



中山大洋电机股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 3 月

目录

| | |
|------------------------|-----|
| 一、审计报告 | 2 |
| 二、财务报表 | 3 |
| 三、公司基本情况 | 23 |
| 四、财务报表的编制基础 | 24 |
| 五、重要会计政策及会计估计 | 24 |
| 六、税项 | 37 |
| 七、合并财务报表项目注释 | 38 |
| 八、合并范围的变更 | 94 |
| 九、在其他主体中的权益 | 98 |
| 十、与金融工具相关的风险 | 103 |
| 十一、公允价值的披露 | 105 |
| 十二、关联方及关联交易 | 106 |
| 十三、股份支付 | 111 |
| 十四、承诺及或有事项 | 112 |
| 十五、资产负债表日后事项 | 114 |
| 十六、其他重要事项 | 116 |
| 十七、母公司财务报表主要项目注释 | 117 |
| 十八、补充资料 | 123 |
| 1、当期非经常性损益明细表 | 123 |
| 2、净资产收益率及每股收益 | 123 |

财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 3 月 17 日 |
| 审计机构名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | XYZH/2016SZA40307 |
| 注册会计师姓名 | 郭晋龙，王瑞霞 |

审计报告

XYZH/2016SZA40307

中山大洋电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中山大洋电机股份有限公司（以下简称大洋电机公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大洋电机公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，大洋电机公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大洋电机公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郭晋龙

中国注册会计师：王瑞霞

中国 北京

二〇一六年三月十七日

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：中山大洋电机股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,407,068,956.50 | 778,028,095.74 |
| 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 | 3,879,368.99 | 186,440.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 731,929,612.31 | 492,018,573.78 |
| 应收账款 | 1,025,547,568.48 | 806,645,174.30 |
| 预付款项 | 121,926,410.04 | 176,056,292.75 |
| 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 | 89,757,192.00 | 55,238,535.67 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,016,969,371.81 | 1,018,753,439.80 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 96,165,472.95 | 749,064,664.76 |
| 流动资产合计 | 4,493,243,953.08 | 4,075,991,216.80 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 133,863,421.27 | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | 148,302,977.48 | 38,509,456.83 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,537,323,649.05 | 975,204,003.39 |
| 在建工程 | 125,059,068.04 | 122,218,384.95 |
| 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 | 290,494,633.60 | 271,744,700.69 |
| 开发支出 | 34,175,657.96 | |
| 商誉 | 684,791,506.08 | 689,299,607.61 |
| 长期待摊费用 | 15,412,301.51 | 8,623,676.81 |
| 递延所得税资产 | 121,622,616.72 | 76,953,827.91 |
| 其他非流动资产 | 21,665,553.10 | 36,599,203.75 |
| 非流动资产合计 | 3,112,711,384.81 | 2,219,152,861.94 |
| 资产总计 | 7,605,955,337.89 | 6,295,144,078.74 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,063,190,405.47 | 295,760,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 3,493,725.00 | 2,001,147.98 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 619,388,540.99 | 706,584,630.00 |
| 应付账款 | 1,385,821,035.73 | 1,015,672,044.09 |
| 预收款项 | 8,142,685.16 | 10,745,012.73 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 140,991,311.97 | 129,760,423.92 |
| 应交税费 | 61,551,089.12 | 40,307,959.03 |
| 应付利息 | 7,561,946.48 | 546,354.69 |
| 应付股利 | 4,949,580.75 | |
| 其他应付款 | 84,463,153.19 | 8,354,470.07 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 14,211,093.28 | 12,636,375.81 |
| 流动负债合计 | 3,393,764,567.14 | 2,222,368,418.32 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 753,725.14 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 188,903,795.69 | 151,722,617.32 |
| 递延收益 | 143,109,802.20 | 87,595,269.21 |
| 递延所得税负债 | 27,191,458.04 | 9,047,738.08 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 363,958,781.07 | 252,365,624.61 |
| 负债合计 | 3,757,723,348.21 | 2,474,734,042.93 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,722,822,700.00 | 851,094,350.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,130,666,167.01 | 1,887,494,004.05 |
| 减：库存股 | 74,591,940.00 | |
| 其他综合收益 | 43,428,737.03 | -12,964,441.20 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 188,997,344.53 | 146,342,076.96 |
| 一般风险准备 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 570,640,613.64 | 707,134,687.03 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,581,963,622.21 | 3,579,100,676.84 |
| 少数股东权益 | 266,268,367.47 | 241,309,358.97 |
| 所有者权益合计 | 3,848,231,989.68 | 3,820,410,035.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,605,955,337.89 | 6,295,144,078.74 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

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 | 514,520,459.05 | 453,956,002.91 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,879,368.99 | 186,440.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 296,332,159.86 | 170,353,507.61 |
| 应收账款 | 1,287,753,082.78 | 955,290,499.58 |
| 预付款项 | 81,203,674.31 | 100,303,773.60 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 339,164,940.81 | 160,425,616.26 |
| 存货 | 333,618,845.96 | 359,663,630.12 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 8,802,124.23 | 270,720,102.68 |
| 流动资产合计 | 2,865,274,655.99 | 2,470,899,572.76 |
| 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 | 2,362,086,064.21 | 2,096,476,565.29 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 449,154,020.76 | 432,371,189.83 |
| 在建工程 | 22,823,466.06 | 26,018,965.19 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 106,578,451.00 | 104,219,801.87 |
| 开发支出 | 34,175,657.96 | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 11,460,253.60 | 3,337,357.78 |
| 递延所得税资产 | 66,588,242.60 | 37,183,153.83 |
| 其他非流动资产 | 20,467,153.10 | 26,985,545.16 |
| 非流动资产合计 | 3,073,333,309.29 | 2,726,592,578.95 |
| 资产总计 | 5,938,607,965.28 | 5,197,492,151.71 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 919,811,600.00 | 244,760,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 2,969,725.00 | 2,001,147.98 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 359,856,639.00 | 510,262,508.20 |
| 应付账款 | 613,907,546.81 | 607,071,443.53 |
| 预收款项 | 1,471,120.21 | 1,145,175.20 |
| 应付职工薪酬 | 92,129,583.00 | 90,653,317.32 |
| 应交税费 | 33,385,635.36 | 21,680,286.70 |
| 应付利息 | 7,561,946.48 | 546,354.69 |
| 应付股利 | 4,949,580.75 | |
| 其他应付款 | 141,527,762.83 | 1,253,679.21 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 6,896,873.64 | 7,563,540.30 |
| 流动负债合计 | 2,184,468,013.08 | 1,486,937,453.13 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 84,318,079.75 | 77,743,637.28 |
| 递延收益 | 37,998,381.40 | 35,954,626.64 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 122,316,461.15 | 113,698,263.92 |
| 负债合计 | 2,306,784,474.23 | 1,600,635,717.05 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,722,822,700.00 | 851,094,350.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,367,954,198.48 | 2,124,782,035.52 |
| 减：库存股 | 74,591,940.00 | |
| 其他综合收益 | 2,552,016.19 | -566,523.28 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 188,997,344.53 | 146,342,076.96 |
| 未分配利润 | 424,089,171.85 | 475,204,495.46 |
| 所有者权益合计 | 3,631,823,491.05 | 3,596,856,434.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,938,607,965.28 | 5,197,492,151.71 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

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 | 4,912,229,877.49 | 4,443,313,454.54 |
| 其中：营业收入 | 4,912,229,877.49 | 4,443,313,454.54 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 4,541,120,929.16 | 4,068,133,309.44 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业成本 | 3,839,639,155.40 | 3,461,440,562.86 |
| 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 | | |
| 营业税金及附加 | 25,827,337.86 | 22,625,692.60 |
| 销售费用 | 226,571,874.30 | 184,383,612.21 |
| 管理费用 | 442,640,577.66 | 390,977,427.19 |
| 财务费用 | -29,196,487.31 | -26,591,704.56 |
| 资产减值损失 | 35,638,471.25 | 35,297,719.14 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -1,468,518.00 | -5,085,962.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,622,216.07 | -4,643,337.68 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -9,462,372.28 | -8,443,532.41 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 372,262,646.40 | 365,450,845.42 |
| 加：营业外收入 | 67,892,987.92 | 43,618,950.21 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 255,171.36 | 105,454.44 |
| 减：营业外支出 | 5,729,440.38 | 5,235,712.19 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,125,215.55 | 1,678,814.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 434,426,193.94 | 403,834,083.44 |
| 减：所得税费用 | 62,316,623.09 | 65,633,450.87 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 372,109,570.85 | 338,200,632.57 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 341,173,925.93 | 296,877,364.16 |
| 少数股东损益 | 30,935,644.92 | 41,323,268.41 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 56,825,409.57 | -26,588,821.85 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 56,393,178.23 | -26,576,219.21 |
| （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 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | 56,393,178.23 | -26,576,219.21 |
| 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 | 49,318,940.16 | |
| 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 | 3,118,539.47 | -26,874,003.76 |
| 5.外币财务报表折算差额 | 3,955,698.60 | 297,784.55 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 432,231.34 | -12,602.64 |
| 七、综合收益总额 | 428,934,980.42 | 311,611,810.72 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 397,567,104.16 | 270,301,144.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 31,367,876.26 | 41,310,665.77 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.20 | 0.20 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.20 | 0.20 |

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

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

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 | 2,896,827,733.93 | 2,964,399,855.37 |
| 减：营业成本 | 2,336,689,684.52 | 2,461,603,128.48 |
| 营业税金及附加 | 10,805,764.82 | 9,190,601.85 |
| 销售费用 | 52,866,480.58 | 48,500,239.87 |
| 管理费用 | 192,195,351.88 | 199,909,861.19 |
| 财务费用 | -29,113,496.57 | -8,970,461.41 |
| 资产减值损失 | 8,465,443.56 | 8,000,235.39 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -944,518.00 | -5,085,962.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 122,575,926.36 | 77,693,609.77 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 695,216.53 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 446,549,913.50 | 318,773,897.77 |
| 加：营业外收入 | 30,431,765.07 | 23,110,082.79 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：非流动资产处置利得 | 8,312.00 | 47,214.75 |
| 减：营业外支出 | 2,756,966.55 | 3,447,618.50 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 437,272.63 | 999,822.50 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 474,224,712.02 | 338,436,362.06 |
| 减：所得税费用 | 47,672,036.31 | 34,579,340.68 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 426,552,675.71 | 303,857,021.38 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 3,118,539.47 | -26,874,003.76 |
| （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 | 3,118,539.47 | -26,874,003.76 |
| 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 | 3,118,539.47 | -26,874,003.76 |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 429,671,215.18 | 276,983,017.62 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.25 | 0.25 |
| （二）稀释每股收益 | 0.25 | 0.25 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

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 | 4,630,384,077.30 | 4,231,591,886.37 |
| 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 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 209,974,434.74 | 205,336,131.62 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 200,987,851.49 | 102,568,868.91 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,041,346,363.53 | 4,539,496,886.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,359,314,119.53 | 2,766,814,144.18 |
| 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 | 732,385,953.38 | 642,958,094.54 |
| 支付的各项税费 | 209,146,667.91 | 216,729,894.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 476,167,448.04 | 372,485,047.54 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,777,014,188.86 | 3,998,987,180.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 264,332,174.67 | 540,509,706.10 |
| 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 | 21,547,413.35 | 6,734,747.19 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 513,931.96 | 354,998.00 |
| 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 | 1,277,617,251.50 | 876,600,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,299,678,596.81 | 883,689,745.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 417,405,903.20 | 293,333,911.18 |
| 投资支付的现金 | 237,064,531.74 | 8,947,100.00 |
| 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 | 76,594,469.48 | 818,472,769.45 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 562,715,966.60 | 1,591,548,403.82 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 投资活动现金流出小计 | 1,293,780,871.02 | 2,712,302,184.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 5,897,725.79 | -1,828,612,439.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 74,991,940.00 | 1,081,635,990.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 400,000.00 | 3,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,292,466,600.00 | 2,160,832,030.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 382,317,336.29 | 292,824,912.33 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,749,775,876.29 | 3,535,292,932.33 |
| 偿还债务支付的现金 | 560,973,140.00 | 2,355,752,954.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 457,233,167.25 | 247,954,712.59 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 21,047,680.00 | 68,120,168.27 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 411,475,474.54 | 615,690,581.18 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,429,681,781.79 | 3,219,398,247.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 320,094,094.50 | 315,894,684.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 18,013,306.45 | 20,400,674.08 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 608,337,301.41 | -951,807,374.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 713,207,978.24 | 1,665,015,352.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,321,545,279.65 | 713,207,978.24 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

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 | 2,829,047,486.65 | 2,586,506,483.58 |
| 收到的税费返还 | 198,038,112.20 | 196,718,590.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 197,539,906.76 | 82,330,252.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,224,625,505.61 | 2,865,555,326.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,766,396,597.69 | 2,240,983,122.28 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 201,315,829.15 | 172,892,637.91 |
| 支付的各项税费 | 59,785,296.68 | 59,947,357.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 395,700,231.33 | 183,320,645.77 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 经营活动现金流出小计 | 3,423,197,954.85 | 2,657,143,763.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -198,572,449.24 | 208,411,563.23 |
| 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 | 131,055,834.83 | 78,589,175.11 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 32,212.00 | 118,350.00 |
| 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 | 331,966,000.00 | 873,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 463,054,046.83 | 951,707,525.11 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 121,018,386.57 | 133,991,485.13 |
| 投资支付的现金 | 299,914,282.39 | 6,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,110,916,575.61 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 90,008,241.96 | 1,113,808,403.82 |
| 投资活动现金流出小计 | 510,940,910.92 | 2,365,216,464.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -47,886,864.09 | -1,413,508,939.45 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 74,591,940.00 | 1,078,135,990.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,131,466,600.00 | 1,973,832,030.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 78,194,375.78 | 130,125,201.48 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,284,252,915.78 | 3,182,093,221.48 |
| 偿还债务支付的现金 | 482,973,140.00 | 2,100,552,954.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 430,704,185.51 | 175,277,262.55 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 67,868,681.04 | 144,952,281.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | 981,546,006.55 | 2,420,782,497.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 302,706,909.23 | 761,310,723.68 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 15,509,326.34 | 16,585,299.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 71,756,922.24 | -427,201,353.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 423,126,134.07 | 850,327,487.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 494,883,056.31 | 423,126,134.07 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

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 | 851,094,350.00 | | | | 1,887,494,004.05 | | -12,964,441.20 | | 146,342,076.96 | | 707,134,687.03 | 241,309,358.97 | 3,820,410,035.81 |
| 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 | 851,094,350.00 | | | | 1,887,494,004.05 | | -12,964,441.20 | | 146,342,076.96 | | 707,134,687.03 | 241,309,358.97 | 3,820,410,035.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 871,728,350.00 | | | | -756,827,837.04 | 74,591,940.00 | 56,393,178.23 | | 42,655,267.57 | | -136,494,073.39 | 24,959,008.50 | 27,821,953.87 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 56,393,178.23 | | | | 341,173,925.93 | 31,367,876.26 | 428,934,980.42 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 10,317,000.00 | | | | 104,583,512.96 | 74,591,940.00 | | | | | | 17,038,812.24 | 57,347,385.20 |
| 1. 股东投入的普通股 | 10,317,000.00 | | | | 64,274,940.00 | 74,591,940.00 | | | | | | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 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 | | | | | 40,308,572.96 | | | | | | | | 40,308,572.96 |

中山大洋电机股份有限公司 2015 年年度财务报告

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|------------------|------------------|--------|--|--|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----|-----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项 | 盈余公积 | 一般 | 未分配利润 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 16,638,812.24 | 16,638,812.24 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 42,655,267.57 | | | -477,667,999.32 | -23,447,680.00 | -458,460,411.75 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 42,655,267.57 | | | -42,655,267.57 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -435,012,731.75 | -23,447,680.00 | -458,460,411.75 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 861,411,350.00 | | | | -861,411,350.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 861,411,350.00 | | | | -861,411,350.00 | | | | | | | | |
| 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 | 1,722,822,700.00 | | | | 1,130,666,167.01 | 74,591,940.00 | 43,428,737.03 | | 188,997,344.53 | | 570,640,613.64 | 266,268,367.47 | 3,848,231,989.68 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

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 | 716,027,850.00 | | | | 1,182,805,969.03 | | 13,611,778.01 | | 115,956,374.82 | | 591,008,873.51 | 143,307,197.72 | 2,762,718,043.09 |
| 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 | 716,027,850.00 | | | | 1,182,805,969.03 | | 13,611,778.01 | | 115,956,374.82 | | 591,008,873.51 | 143,307,197.72 | 2,762,718,043.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 135,066,500.00 | | | | 704,688,035.02 | | -26,576,219.21 | | 30,385,702.14 | | 116,125,813.52 | 98,002,161.25 | 1,057,691,992.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -26,576,219.21 | | | | 296,877,364.16 | 41,310,665.77 | 311,611,810.72 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 135,066,500.00 | | | | 704,688,035.02 | | | | | | | 124,811,663.75 | 964,566,198.77 |
| 1. 股东投入的普通股 | 135,066,500.00 | | | | 942,120,272.70 | | | | | | | 3,500,000.00 | 1,080,686,772.70 |
| 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 | | | | | -237,432,237.68 | | | | | | | 121,311,663.75 | -116,120,573.93 |

中山大洋电机股份有限公司 2015 年年度财务报告

| 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 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 30,385,702.14 | | | -180,751,550.64 | -68,120,168.27 | -218,486,016.77 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 30,385,702.14 | | | -30,385,702.14 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -150,365,848.50 | -68,120,168.27 | -218,486,016.77 |
| 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 | 851,094,350.00 | | | | 1,887,494,004.05 | | -12,964,441.20 | | 146,342,076.96 | | 707,134,687.03 | 241,309,358.97 | 3,820,410,035.81 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

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 | 851,094,350.00 | | | | 2,124,782,035.52 | | -566,523.28 | | 146,342,076.96 | 475,204,495.46 | 3,596,856,434.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 851,094,350.00 | | | | 2,124,782,035.52 | | -566,523.28 | | 146,342,076.96 | 475,204,495.46 | 3,596,856,434.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 871,728,350.00 | | | | -756,827,837.04 | 74,591,940.00 | 3,118,539.47 | | 42,655,267.57 | -51,115,323.61 | 34,967,056.39 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 3,118,539.47 | | | 426,552,675.71 | 429,671,215.18 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 10,317,000.00 | | | | 104,583,512.96 | 74,591,940.00 | | | | | 40,308,572.96 |
| 1. 股东投入的普通股 | 10,317,000.00 | | | | 64,274,940.00 | 74,591,940.00 | | | | | 74,591,940.00 |
| 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 | | | | | 40,308,572.96 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 42,655,267.57 | -477,667,999.32 | -435,012,731.75 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 42,655,267.57 | -42,655,267.57 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -435,012,731.75 | -435,012,731.75 |

中山大洋电机股份有限公司 2015 年年度财务报告

| 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 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 861,411,350.00 | | | | -861,411,350.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 861,411,350.00 | | | | -861,411,350.00 | | | | | | |
| 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 | 1,722,822,700.00 | | | | 1,367,954,198.48 | 74,591,940.00 | 2,552,016.19 | | 188,997,344.53 | 424,089,171.85 | 3,631,823,491.05 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

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 | 716,027,850.00 | | | | 1,182,661,762.82 | | 26,307,480.48 | | 115,956,374.82 | 352,099,024.72 | 2,393,052,492.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 716,027,850.00 | | | | 1,182,661,762.82 | | 26,307,480.48 | | 115,956,374.82 | 352,099,024.72 | 2,393,052,492.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 135,066,500.00 | | | | 942,120,272.70 | | -26,874,003.76 | | 30,385,702.14 | 123,105,470.74 | 1,203,803,941.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -26,874,003.76 | | | 303,857,021.38 | 276,983,017.62 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 135,066,500.00 | | | | 942,120,272.70 | | | | | | 1,077,186,772.70 |
| 1. 股东投入的普通股 | 135,066,500.00 | | | | 942,120,272.70 | | | | | | 1,077,186,772.70 |
| 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 | | | | | | | | | 30,385,702.14 | -180,751,550.64 | -150,365,848.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 30,385,702.14 | -30,385,702.14 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -150,365,848.50 | -150,365,848.50 |

中山大洋电机股份有限公司 2015 年年度财务报告

| 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 | | | | | | | |
| 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 | 851,094,350.00 | | | | 2,124,782,035.52 | | -566,523.28 | | 146,342,076.96 | 475,204,495.46 | 3,596,856,434.66 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

三、公司基本情况

中山大洋电机股份有限公司（以下简称本公司，当包含子公司的时候简称本集团）成立于2000年10月23日，注册地址和办公地址均为广东省中山市西区沙朗第三工业区。本公司的控股股东和法定代表人为鲁楚平先生，统一社会信用代码914420007251062242。

本公司属于电机制造行业，经营范围为加工、制造：微电机、家用电器、卫生洁具及配件、运动及健身器械、电工器材、电动工具、机动车及零部件、电子产品、控制电器、碎纸机；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；房屋及设备租赁（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式）。（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）。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司下设财务中心、人力资源管理部、行政管理部、改善及创新管理中心、海外事业中心、供应链管理中心、EHS中心、质量中心、AC事业部、DM事业部、湖北惠洋事业部、配套事业部、未来事业中心、营销中心、产品研发中心、战略企划部、审计管理部、法律事务部等十八个部门。

本集团合并报表范围包括以下32家子公司：

| 公司名称 | 公司简称 |
|-------------------------------------|-----------|
| 大洋电机（香港）有限公司 | 大洋香港 |
| 湖北惠洋电器制造有限公司 | 湖北惠洋 |
| 中山大洋电机制造有限公司 | 大洋电机制造 |
| 大洋电机新动力科技有限公司 | 大洋电机新动力 |
| 中山大洋电机销售有限公司 | 大洋电机销售 |
| BROAD-OCEAN MOTOR LLC | 大洋电机美国 |
| 武汉大洋电机新动力科技有限公司 | 武汉大洋电机新动力 |
| BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC | 大洋电机美国科技 |
| 中山安兰斯精密机械有限公司 | 中山安兰斯 |
| 北京京工大洋电机有限公司 | 京工大洋 |
| 北汽大洋电机科技有限公司 | 北汽大洋 |
| 宁波科星材料科技有限公司 | 宁波科星 |
| 武汉安兰斯电气科技有限公司 | 武汉安兰斯 |
| 芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司 | 芜湖杰诺瑞 |
| 柳州杰诺瑞汽车电器系统制造有限公司 | 柳州杰诺瑞 |
| 湖北惠洋电机制造有限公司 | 湖北惠洋电机制造 |
| Broad-Ocean Motor(Australia)Pty Ltd | 大洋电机澳洲 |
| 芜湖大洋电机新动力科技有限公司 | 芜湖大洋电机新动力 |
| CKT Investment Management LLC | CKT |

| 公司名称 | 公司简称 |
|--|---------|
| 北京佩特来电器有限公司 | 北京佩特来 |
| 潍坊佩特来电器有限公司 | 潍坊佩特来 |
| 湖北奥赛瑞汽车电器有限公司 | 湖北奥赛瑞 |
| 中山新能源巴士公司有限公司 | 中山新巴 |
| 深圳大洋电机融资租赁有限公司 | 深圳大洋电机 |
| 芜湖佩特来电器有限公司 | 芜湖佩特来 |
| 武汉佩特来电器有限公司 | 武汉佩特来 |
| PRESTOLITE ELECTRIC(RUS),LIMITED | 俄罗斯佩特来 |
| PRESTOLITE ELECTRIC(INDIA),PRIVATE LIMITED | 印度佩特来 |
| Prestolite Electric LLC | 美国佩特来 |
| Prestolite Electric Limited | 英国佩特来 |
| 京连兴业株式会社 | 日本京连 |
| BROAD OCEAN MOTOR DE MEXICO S DE RL C V | 大洋电机墨西哥 |

与去年相比，本年因非同一控制下企业合并增加美国佩特来、英国佩特来、日本京连3家公司，因新设合并增加大洋电机墨西哥、武汉佩特来、芜湖佩特来、俄罗斯佩特来、印度佩特来5家公司，无减少子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团至本报告期末起至少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

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及设立中国境内的子公司以人民币为记账本位币。本公司设立在香港的子公司大洋香港以港币为记账本位币，设立在美国的子公司大洋电机美国、大洋电机美国科技、美国佩特来以美元为记账本位币，设立在澳大利亚的子公司澳洲大洋电机以澳元为记账本位币，设立在英国的子公司英国佩特来以英镑为记账本位币，设立在俄罗斯的子公司俄罗斯佩特来以卢布为记账本位币，设立在印度的子公司印度佩特来以卢比为记账本位币，设立在墨西哥的子公司大洋电机墨西哥以比索为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合

并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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，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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1). 金融资产

1). 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工

具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2).金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3).金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2).金融负债

1).金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2).金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当

期损益。

3).金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，套期工具-期铜期铝合约和股票投资使用第一层次输入值，套期工具-远期结售汇协议使用第二层次输入值，暂无使用第三层次输入值的金融资产。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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 | 将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提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，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 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | |
| 1—2 年 | 10.00% | |
| 2—3 年 | 30.00% | |
| 3—4 年 | 50.00% | |
| 4—5 年 | 80.00% | |
| 5 年以上 | 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 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
|-------------|----------------------------------|

| | |
|-----------|------------------------------|
| 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，计提坏账准备 |
|-----------|------------------------------|

12、存货

(1) 存货的分类：存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，采购按照实际成本计价，入库、领用和销售原材料以及销售产成品采用计划成本核算，对存货的计划成本和实际成本之间的差异单独核算；领用和发出存货时，于月度终了结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 周转材料中低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

(4) 年末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

(5) 存货可变现净值确定方法：产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业

合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；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投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额

计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|------|-----|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19-9.50 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建

或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的装修及模具等费用，该等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，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

本集团为防范生产规模扩大和海外客户带来的产品质量损失风险，按照外销产品销售收入的0.7%预计出口产品质量风险准备金。当出口电机实际使用的年限超过出口产品的质保年限且未发生任何赔偿支付时，本集团将从质保年限期满之日的次月冲回已提取的出口产品质量风险准备金。

本集团为防范新能源动力及控制系统产销规模进一步扩大和客户拓展带来的产品质量损失风险，按照与客户签订的新能源动力及控制系统销售合同中质量保证金条款约定的比例计提质量风险准备金，如果销售合同中质量保证金条款未明确约定，则按照与该客户的销售收入金额的3%计提质量风险准备金。乘用车用起动机与发电机则按照与该客户的销售收入金额的1.5%计提质量风险准备金。商用汽车用起动机与发电机则根据以前年度的销售数据及实际发生的三包费用估计的最佳百分比计提。

26、股份支付

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

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

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

收入确认原则：本集团的收入主要是产品销售收入，其收入确认原则：在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本集团不再对该产品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认产品销售收入的实现。

本集团确认产品销售收入的具体方式为产品已经发出并取得索取货款的原始凭证时，其中出口销售采用FOB结算的，在产品完成报关和商检时确认收入；采用DDP结算的，以产品已交付购买方并取得客户领用单时确认收入；存放外库的产品以产品已被购买方领用并取得领用单据时确认。

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

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

（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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交

易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

衍生金融资产和衍生金融负债

(1) 衍生金融资产和衍生金融负债的指定

本集团衍生金融工具于订立衍生工具合约当日按公允价值初始确认，以后期间按公允价值重新计量。衍生金融工具的会计核算方法取决于该衍生工具能否有效对冲被套期项目的风险。

本集团将远期结汇售汇协议、期货合约等确认为衍生金融工具。

本集团对界定为衍生金融工具的远期结汇售汇协议、期货合约，采用公允价值计量，其公允价值按照资产负债表日结算价与合约价格之差确定；

本集团通过期货合约对部分原料采购业务及通过远期结汇售汇协议对部分外币收款业务进行现金流量套期保值。

(2) 套期保值工具

2.1、采用期货合约对部分原料采购业务及通过远期结汇售汇协议对部分外币收款业务进行现金流量套期保值的确定。

指定期货合约、远期结汇售汇协议为套期保值工具，对漆包线或铝锭采购业务及外币收款业务进行现金流量套保。

所有套期关系必须有正式的文件记录，该文件必须详细阐述套期保值工具的认定、被套期项目、被套期风险的性质、套期保值有效性的评价方法，以及套期保值活动的风险管理目标和策略。

2.2、套期保值会计的条件

在套期开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。该套期必须与具体可辨认并且被指定的风险有关，且最终影响本集团的损益；

该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

套期有效性能够可靠计量；

本集团应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

2.3、套期保值有效性的评价方法

包括预期性评价和回顾性评价。预期性评价须于套期开始时进行，在每个结算日进行评价。可以通过多种方式加以证明，包括比较远期合约与预期业务的主要条件，如远期合约量与预期业务量，以及合约执行期与原料采购日期或外币结汇日期。若远期合约与预期业务的条件相同，则在套期开始时及以后预期两者现金流的变动可能完全相互抵销，形成一项高度有

效套期。另外，有效性可通过证明远期合约与预期业务的现金流之间存在统计上的高度相关。本集团管理层认定套期的效果在80%至125%的范围之内，可被视为高度有效。回顾性评价使用比例分析法，在每个结算日进行评价。

2.4、套期保值的会计处理

本集团采用现金流量套期。现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按下列规定处理：

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，计入股东权益，其金额按照下列两项的绝对额中较低者确定：

套期工具自套期开始的累计利得或损失；被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当年损益。

原直接在股东权益中确认的相关利得或损失，在原料采购交易完成时或外币结汇时转出，有效套期的部分计入原材料的初始确认金额或汇兑损益金额，无效套期的部分转入投资收益。

2.5、终止运用现金流量套期会计方法的条件

套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；该套期不再满足套期会计方法的条件；预期交易预计不会发生，撤销对套期关系的指定。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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、应税劳务收入和应税服务收入(营改增试点地区适用应税劳务收入) | 17%/11%/6% |
| 营业税 | 应纳税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%或 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%或 15% |
| 教育费附加/地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 3%或 2% |
| 房产税 | 房产原值的 70%/75% | 1.2% |

本公司企业所得税的适用税率为25%，根据广东省科学技术厅办公室印发的《关于公布广东省2014年第一、二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2015】30号），本公司被认定为广东省2014年第一批高新技术企业之一，高新技术企业证书编号：GR201444000908，发证日期：2014年10月10日，有效期为三年。

子公司大洋香港来源于香港境内的收入适用香港利得税，税率为16.50%。

子公司湖北惠洋2015年10月28日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局及湖北省地税局颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201542000979），证书有效期3年。2015年按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司芜湖杰诺瑞2015年6月19日取得由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201534000308），证书有效期为3年。2015年按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司宁波科星2014年9月25日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201433100462），证书有效期为3年。2015年按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司大洋电机新动力2015年9月8日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局认定为高新技术企业（京科发〔2015〕472号），证书编号GF201511000746。2015年按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司柳州杰诺瑞2014年被广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局桂科高字[2014]144号文认定为高新技术企业。2015年按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司北京佩特来2013年5月21日就享受高新技术所得税优惠税率向税务局进行备案，2015年企业所得税适用15%税率。

子公司大洋电机制造、大洋电机销售、武汉大洋电机新动力、中山安兰斯、武汉安兰斯、京工大洋、北汽大洋、湖北惠洋电机制造、潍坊佩特来、芜湖大洋电机新动力、深圳大洋电机、湖北奥赛瑞、中山新巴、芜湖佩特来、武汉佩特来的企业所得税适用税率为25%。子公司美国佩特来的所得税适用税率35%，英国佩特来的所得税适用税率20%。

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金 | 1,218,258.19 | 42,539.53 |
| 银行存款 | 1,340,391,614.58 | 749,004,891.76 |
| 其他货币资金 | 65,459,083.73 | 28,980,664.45 |
| 合计 | 1,407,068,956.50 | 778,028,095.74 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 50,526,453.48 | 83,108,175.33 |

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 |
|---------|--------------|------------|
| 交易性金融资产 | 3,879,368.99 | 186,440.00 |
| 权益工具投资 | 180,972.00 | 186,440.00 |
| 其他 | 3,698,396.99 | |
| 合计 | 3,879,368.99 | 186,440.00 |

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 | 729,929,612.31 | 481,448,025.52 |
| 商业承兑票据 | 2,000,000.00 | 10,570,548.26 |
| 合计 | 731,929,612.31 | 492,018,573.78 |

(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 | 167,399,815.32 |
| 合计 | 167,399,815.32 |

(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 | 597,297,844.12 | |
| 合计 | 597,297,844.12 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,080,385,265.93 | 100.00% | 54,837,697.45 | 5.05% | 1,025,547,568.48 | 849,960,112.66 | 100.00% | 43,314,938.36 | 5.10% | 806,645,174.30 |
| 合计 | 1,080,385,265.93 | 100.00% | 54,837,697.45 | 5.05% | 1,025,547,568.48 | 849,960,112.66 | 100.00% | 43,314,938.36 | 5.10% | 806,645,174.30 |

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 | | | |
| 1 年以内 | 1,069,172,579.50 | 53,458,628.98 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 1,069,172,579.50 | 53,458,628.98 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 10,482,453.15 | 1,048,245.32 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 400,125.97 | 120,037.79 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 177,668.31 | 88,834.16 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 152,439.00 | 121,951.20 | 80.00% |
| 5 年以上 | | | 100.00% |
| 合计 | 1,080,385,265.93 | 54,837,697.45 | |

确定该组合依据的说明：

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：

(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 13,324,563.49 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本年度无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额273,866,547.97元，占应收账款期末余额合计数的比例25.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额13,693,327.40元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 120,528,362.34 | 98.86% | 168,143,225.83 | 95.51% |
| 1 至 2 年 | 722,436.50 | 0.59% | 1,424,436.95 | 0.81% |
| 2 至 3 年 | 539,411.20 | 0.44% | 1,201,467.97 | 0.68% |
| 3 年以上 | 136,200.00 | 0.11% | 5,287,162.00 | 3.00% |
| 合计 | 121,926,410.04 | -- | 176,056,292.75 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额75,303,144.64元，占预付款项年末余额合计数的比例61.76%。

其他说明：

7、应收利息

无

8、应收股利

无

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 75,725,543.59 | 84.37% | | | 75,725,543.59 | 46,440,900.59 | 84.07% | | | 46,440,900.59 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 14,031,648.41 | 15.63% | | | 14,031,648.41 | 8,797,635.08 | 15.93% | | | 8,797,635.08 |
| 合计 | 89,757,192.00 | 100.00% | | | 89,757,192.00 | 55,238,535.67 | 100.00% | | | 55,238,535.67 |

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 | | | |
| 1 年以内 | 86,392,289.34 | | |
| 1 至 2 年 | 792,834.42 | | |
| 2 至 3 年 | 419,431.88 | | |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 3 年以上 | 2,152,636.36 | | |
| 合计 | 89,757,192.00 | | |

确定该组合依据的说明：

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

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 收购诚意金 | 35,000,000.00 | |
| 借款等往来款 | 34,482,258.01 | 13,385,378.01 |
| 押金及保证金 | 12,155,302.79 | 20,650,475.70 |
| 出口退税 | 3,426,633.08 | 18,982,487.58 |
| 备用金 | 1,929,969.10 | 973,109.14 |
| 社保返还 | 961,055.14 | |
| 其他 | 841,530.16 | 330,433.62 |
| 废品款 | 831,326.61 | |
| 代扣代缴款 | 108,588.67 | 760,279.85 |
| 手机充值款 | 20,528.44 | 156,371.77 |
| 合计 | 89,757,192.00 | 55,238,535.67 |

(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 |
|-----------------------------------|--------|---------------|-------|------------------|----------|
| 上海升谱能实业有限公司 | 收购诚意金 | 35,000,000.00 | 1 年以内 | 38.99% | |
| 北京佩特来电驱动技术有限公司 | 借款等往来款 | 34,262,654.34 | 1 年以内 | 38.17% | |
| 信达期货有限公司 | 保证金 | 6,461,552.00 | 1 年以内 | 7.20% | |
| Her Majesty's Revenue And Customs | 出口退税 | 3,426,633.08 | 1 年以内 | 3.82% | |
| WC Lumberman | 应退保费 | 961,055.14 | 1 年以内 | 1.07% | |
| 合计 | -- | 80,111,894.56 | -- | 89.25% | |

(6) 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

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(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 | 265,702,716.30 | 22,199,684.49 | 243,503,031.81 | 272,996,020.08 | 11,962,662.70 | 261,033,357.38 |
| 在产品 | 100,712,389.47 | 10,467,352.27 | 90,245,037.20 | 101,307,842.85 | 3,581,391.21 | 97,726,451.64 |
| 库存商品 | 757,127,189.33 | 79,557,701.03 | 677,569,488.30 | 704,803,869.18 | 51,864,669.58 | 652,939,199.60 |
| 周转材料 | 5,651,814.50 | | 5,651,814.50 | 7,054,431.18 | | 7,054,431.18 |
| 合计 | 1,129,194,109.60 | 112,224,737.79 | 1,016,969,371.81 | 1,086,162,163.29 | 67,408,723.49 | 1,018,753,439.80 |

(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 | 11,962,662.70 | 9,792,794.01 | 965,609.20 | 521,381.43 | | 22,199,684.49 |
| 在产品 | 3,581,391.21 | 1,702,283.91 | 5,300,099.52 | 116,422.37 | | 10,467,352.27 |
| 库存商品 | 51,864,669.58 | 17,806,182.29 | 11,977,777.42 | 2,090,928.25 | | 79,557,701.03 |
| 合计 | 67,408,723.49 | 29,301,260.21 | 18,243,486.14 | 2,728,732.05 | | 112,224,737.79 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

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 | 93,060,198.55 | 44,041,528.97 |
| 预缴企业所得税 | 1,061,226.23 | 2,990,131.81 |
| 预缴个人所得税 | 1,437,241.47 | |
| 待摊房屋租金管理费 | 606,806.70 | 531,801.70 |
| 短期银行理财产品 | | 700,790,000.00 |
| 待摊技术服务费 | | 416,666.66 |
| 待摊出口信用保险 | | 294,535.62 |
| 合计 | 96,165,472.95 | 749,064,664.76 |

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 |
| 可供出售权益工具： | 133,863,421.27 | | 133,863,421.27 | | | |
| 按公允价值计量的 | 133,161,138.43 | | 133,161,138.43 | | | |
| 按成本计量的 | 702,282.84 | | 702,282.84 | | | |
| 合计 | 133,863,421.27 | | 133,863,421.27 | | | |

可供出售金融资产按公允价值计量的系本公司之子公司大洋香港以每股 1.19 港元的价格认购的中国泰坦能源技术集团有限公司定向增发的 84,096,000 股股份，占泰坦能源股份总额的 9.09%。

可供出售金融资产按成本计量的系本公司之子公司美国佩特来持有的 LEECE-NEVILLE MEXICANA 20% 股权。

(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 |
|------------|----------------|----------|--|----------------|
| 公允价值 | 133,161,138.43 | | | 133,161,138.43 |

(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 | | |
| LEECE-NEVILLE MEXICANA | | 702,282.84 | | 702,282.84 | | | | | 20.00% | |
| 合计 | | 702,282.84 | | 702,282.84 | | | | | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(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

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

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 | | | | | | | | | | | |
| 电驱动公司*1 | 12,177,228.82 | 16,191,610.54 | | -8,064,899.25 | | | | | | 20,303,940.11 | |
| 小计 | 12,177,228.82 | 16,191,610.54 | | -8,064,899.25 | | | | | | 20,303,940.11 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北方凯达公司*2 | 26,332,228.01 | | | -2,092,689.56 | | | | | | 24,239,538.45 | |
| 中新汽公司*3 | | 103,064,282.39 | | 695,216.53 | | | | | | 103,759,498.92 | |
| 小计 | 26,332,228.01 | 103,064,282.39 | | -1,397,473.03 | | | | | | 127,999,037.37 | |
| 合计 | 38,509,456.83 | 119,255,892.93 | | -9,462,372.28 | | | | | | 148,302,977.48 | |

其他说明

*1电驱动公司全称北京佩特来电机驱动技术有限公司，系北京佩特来的合营公司，北京佩特来持有电驱动公司50%股权，按照权益法核算。

*2北方凯达公司全称北方凯达汽车技术研究有限公司，系大洋电机新动力的联营公司，大洋电机新动力持有北方凯达34.05%股权，按照权益法核算。

*3中新汽公司全称中国新能源汽车有限公司，系本公司的联营公司，本公司持有中新汽公司30%股权，按照权益法核算。

18、投资性房地产

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 570,308,350.79 | 768,312,216.48 | 43,232,003.50 | 103,134,581.03 | 1,484,987,151.80 |
| 2.本期增加金额 | 106,577,117.57 | 235,653,953.37 | 436,092,976.47 | 17,194,757.22 | 795,518,804.63 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| (1) 购置 | 25,061,876.71 | 82,972,880.40 | 435,468,849.92 | 9,830,774.42 | 553,334,381.45 |
| (2) 在建工程转入 | 37,918,696.57 | 61,027,955.54 | 609,999.49 | 7,363,982.80 | 106,920,634.40 |
| (3) 企业合并增加 | 43,596,544.29 | 91,653,117.43 | 14,127.06 | | 135,263,788.78 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 144,573.00 | 7,060,877.44 | 678,007.39 | 1,444,932.94 | 9,328,390.77 |
| (1) 处置或报废 | 144,573.00 | 7,060,877.44 | 678,007.39 | 1,444,932.94 | 9,328,390.77 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 676,740,895.36 | 996,905,292.41 | 478,646,972.58 | 118,884,405.31 | 2,271,177,565.66 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 102,569,311.60 | 324,682,070.38 | 24,102,779.09 | 52,757,583.25 | 504,111,744.32 |
| 2.本期增加金额 | 37,721,271.78 | 171,812,100.05 | 9,592,639.17 | 11,437,505.07 | 230,563,516.07 |
| (1) 计提 | 31,081,416.35 | 86,562,168.98 | 9,581,337.52 | 11,437,505.07 | 138,662,427.92 |
| (2) 企业合并增加 | 6,639,855.43 | 85,249,931.07 | 11,301.65 | | 91,901,088.15 |
| 3.本期减少金额 | 135,290.75 | 4,448,377.94 | 618,062.42 | 1,291,016.76 | 6,492,747.87 |
| (1) 处置或报废 | 135,290.75 | 4,448,377.94 | 618,062.42 | 1,291,016.76 | 6,492,747.87 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 140,155,292.63 | 492,045,792.49 | 33,077,355.84 | 62,904,071.56 | 728,182,512.52 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,671,404.09 | | | | 5,671,404.09 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,671,404.09 | | | | 5,671,404.09 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 530,914,198.64 | 504,859,499.92 | 445,569,616.74 | 55,980,333.75 | 1,537,323,649.05 |
| 2.期初账面价值 | 462,067,635.10 | 443,630,146.10 | 19,129,224.41 | 50,376,997.78 | 975,204,003.39 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|-------|---------------|
| 房屋建筑物 | 16,072,997.30 |
| 机器设备 | 21,889,536.34 |

(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 |
|-------------|---------------|------------|
| 广丰技术大楼 | 26,374,362.67 | 产权手续正在办理 |
| 广丰厂房 C | 42,799,250.81 | 产权手续正在办理 |
| 广丰厂房 D | 19,204,857.52 | 产权手续正在办理 |
| 湖北惠洋 2 号宿舍楼 | 17,417,968.00 | 产权手续正在办理 |
| 广丰厂房 F | 5,384,927.38 | 产权手续正在办理 |
| 湖北惠洋培训中心 | 6,760,162.50 | 产权手续正在办理 |
| 广丰员工公寓大楼 | 46,694,839.63 | 产权手续正在办理 |

其他说明

1) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为106,920,634.40元，本年增加的累计折旧中，本年计提折旧金额为138,662,427.92元。

2) 本公司位于湖北省孝昌县陡山乡陆东村的房屋建筑物（建筑面积8,417.97平方米）为本公司自建房产，房产原值为6,080,576.20元，净值为5,671,404.09元，已取得孝昌县房权证昌房字00009715号产权证，产权所有人为本公司，该房产占用的土地使用权20,000平方米为划拨用地，为本公司无偿取得。2006年6月16日本公司与湖北省孝昌县教育局签订合作协议，把上述房产无偿提供给对方办学使用。鉴于上述情况，该资产已经不能为公司带来收益，故本公司在2007年度按该房产的账面净值计提了减值准备，除此以外的其他固定资产不存在减值情况，不需要计提减值准备。

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 |
| 芜湖产业园一期建设项目工程 | 55,180,795.71 | | 55,180,795.71 | 40,357,868.14 | | 40,357,868.14 |
| EV 电机开发及测试平台 | 9,206,046.91 | | 9,206,046.91 | 5,330,327.84 | | 5,330,327.84 |
| 宁波科星二厂区工程 | 8,419,940.41 | | 8,419,940.41 | 8,419,940.41 | | 8,419,940.41 |
| 大洋电机美国科技实验楼 | 8,232,942.78 | | 8,232,942.78 | | | |
| EV 混合动力系统测试仪 | 4,551,406.89 | | 4,551,406.89 | | | |
| 美国佩特来测试系统 | 3,506,370.48 | | 3,506,370.48 | | | |
| 中山新巴直流充电机 | 3,498,290.58 | | 3,498,290.58 | | | |
| Powertrain Design 项目 | 2,534,868.97 | | 2,534,868.97 | | | |
| 500KW 驱动系统测试台 | 2,320,000.00 | | 2,320,000.00 | | | |
| 高速冲模具 | 2,096,153.83 | | 2,096,153.83 | | | |
| EV 动力系统集成与软件开发 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 发电机总装线 | 1,940,273.19 | | 1,940,273.19 | | | |
| CRM 系统软件 | 1,679,245.24 | | 1,679,245.24 | 754,716.96 | | 754,716.96 |
| 潍坊佩特来车间装修工程 | 1,570,537.00 | | 1,570,537.00 | | | |
| 整形、绕线、嵌线模具 | 1,365,050.72 | | 1,365,050.72 | | | |
| 充磁机 | 1,350,427.27 | | 1,350,427.27 | | | |
| EV 电机测试及展示台架 | 1,230,769.20 | | 1,230,769.20 | 1,230,769.20 | | 1,230,769.20 |
| 大洋电机美国科技数据中心 | 1,216,385.83 | | 1,216,385.83 | | | |
| 315KW 高速直驱测功机 | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 | | | |
| 注塑机 | 1,111,111.11 | | 1,111,111.11 | | | |
| 贴片机 | 1,048,800.00 | | 1,048,800.00 | | | |
| 货梯 | 930,541.01 | | 930,541.01 | | | |
| 浸漆生产线 | 787,665.28 | | 787,665.28 | | | |
| 海泊龙预算管理系统 | 566,037.72 | | 566,037.72 | | | |
| 大洋电机美国科技办公楼工程 | | | | 23,259,535.89 | | 23,259,535.89 |
| EV 测试系统 | | | | 7,939,442.50 | | 7,939,442.50 |
| EV 电机、控制器自动装配生产线 | | | | 5,810,000.00 | | 5,810,000.00 |
| 进口自动生产线 | | | | 5,106,624.37 | | 5,106,624.37 |

| 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 |
| 真空焊接炉 | | | | 3,997,656.00 | | 3,997,656.00 |
| 绕线机 | | | | 2,061,849.30 | | 2,061,849.30 |
| 大发电机装配线 | | | | 1,606,837.66 | | 1,606,837.66 |
| 静态测试仪 | | | | 1,045,905.16 | | 1,045,905.16 |
| 发电机转子装配线 | | | | 1,011,279.49 | | 1,011,279.49 |
| 立卧式塑封机 | | | | 845,230.77 | | 845,230.77 |
| 芜湖产业园电梯工程 | | | | 808,200.00 | | 808,200.00 |
| 超声波扫描显微镜 | | | | 797,440.00 | | 797,440.00 |
| 北京佩特来夹具 | | | | 782,905.98 | | 782,905.98 |
| 立卧式塑封机、压力机 | | | | 740,865.39 | | 740,865.39 |
| 高速切割雕刻机及模具 | | | | 728,472.10 | | 728,472.10 |
| 其他在建工程设备 | 7,515,407.91 | | 7,515,407.91 | 7,582,517.79 | | 7,582,517.79 |
| 合计 | 125,059,068.04 | | 125,059,068.04 | 122,218,384.95 | | 122,218,384.95 |

(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 |
|------------------|-----|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 芜湖产业园一期建设项目工程 | | 40,357,868.14 | 14,822,927.57 | | | 55,180,795.71 | | | | | | 其他 |
| 大洋电机美国科技办公楼工程 | | 23,259,535.89 | 6,701,705.16 | 29,961,241.05 | | | | | | | | 其他 |
| 宁波科星二厂区工程 | | 8,419,940.41 | | | | 8,419,940.41 | | | | | | 其他 |
| EV 测试系统 | | 7,939,442.50 | | 7,939,442.50 | | | | | | | | 其他 |
| EV 电机、控制器自动装配生产线 | | 5,810,000.00 | 1,284,017.10 | 7,094,017.10 | | | | | | | | 其他 |
| EV 电机开 | | 5,330,327.84 | 5,775,698.64 | 1,899,979.57 | | 9,206,046.91 | | | | | | 其他 |

| 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 |
|---------------|-----|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 发及测试平台 | | | | | | | | | | | | |
| 进口自动生产线 | | 5,106,624.37 | | 5,106,624.37 | | | | | | | | 其他 |
| 真空焊接炉 | | 3,997,656.00 | | 3,997,656.00 | | | | | | | | 其他 |
| 绕线机 | | 2,061,849.30 | | 2,061,849.30 | | | | | | | | 其他 |
| 大发电机装配线 | | 1,606,837.66 | | 1,606,837.66 | | | | | | | | 其他 |
| 静态测试仪 | | 1,045,905.16 | | 1,045,905.16 | | | | | | | | 其他 |
| 发电机转子装配线 | | 1,011,279.49 | | 1,011,279.49 | | | | | | | | 其他 |
| CRM 系统软件 | | 754,716.96 | 924,528.28 | | | 1,679,245.24 | | | | | | 其他 |
| 大洋电机美国科技实验楼 | | | 8,232,942.78 | | | 8,232,942.78 | | | | | | 其他 |
| 湖北惠洋二期宿舍楼 | | | 7,716,868.00 | 7,716,868.00 | | | | | | | | 其他 |
| 136 智能装配线 | | | 6,300,632.98 | 6,300,632.98 | | | | | | | | 其他 |
| 潍坊佩特来电枢设备 | | | 4,884,444.39 | 4,884,444.39 | | | | | | | | 其他 |
| EV 混合动力系统测试仪 | | | 4,551,406.89 | | | 4,551,406.89 | | | | | | 其他 |
| 美国佩特来测试系统 | | | 3,506,370.48 | | | 3,506,370.48 | | | | | | 其他 |
| 中山新巴直流充电机 | | | 3,498,290.58 | | | 3,498,290.58 | | | | | | 其他 |
| 动态测试仪 | | | 3,400,728.62 | 3,400,728.62 | | | | | | | | 其他 |
| 500KW 驱动系统测试台 | | | 2,320,000.00 | | | 2,320,000.00 | | | | | | 其他 |
| 城南加电站系统工程 | | | 1,959,000.00 | 1,959,000.00 | | | | | | | | 其他 |

| 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 |
|---------------|-----|----------------|---------------|---------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 潍坊佩特来车间装修工程 | | | 1,570,537.00 | | | 1,570,537.00 | | | | | | 其他 |
| 发电机动态三综合振动试验台 | | | 1,441,880.32 | 1,441,880.32 | | | | | | | | 其他 |
| 充磁机 | | | 1,350,427.27 | | | 1,350,427.27 | | | | | | 其他 |
| 315KW 高速直驱测功机 | | | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 | | | | | | 其他 |
| 半自动平衡机 | | | 1,285,128.20 | 1,285,128.20 | | | | | | | | 其他 |
| 发电机总装线 | | | 1,277,880.00 | | | 1,277,880.00 | | | | | | 其他 |
| 大洋电机美国科技数据中心 | | | 1,216,385.83 | | | 1,216,385.83 | | | | | | 其他 |
| 注塑机 | | | 1,111,111.11 | | | 1,111,111.11 | | | | | | 其他 |
| 贴片机 | | | 1,048,800.00 | | | 1,048,800.00 | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 106,701,983.72 | 87,381,711.20 | 88,713,514.71 | | 105,370,180.21 | -- | -- | | | | -- |

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 外购软件 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 202,212,729.66 | 88,596,189.61 | | 63,544,154.40 | 354,353,073.67 |
| 2.本期增加金额 | 22,023,099.00 | 43,951,673.71 | | 4,480,375.63 | 70,455,148.34 |
| (1) 购置 | 22,023,099.00 | 6,571,576.51 | | 4,480,375.63 | 33,075,051.14 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | 37,380,097.20 | | | 37,380,097.20 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 224,235,828.66 | 132,547,863.32 | | 68,024,530.03 | 424,808,222.01 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 15,736,507.19 | 26,183,738.51 | | 40,688,127.28 | 82,608,372.98 |
| 2.本期增加金额 | 4,367,388.37 | 40,115,461.52 | | 7,222,365.54 | 51,705,215.43 |
| (1) 计提 | 4,367,388.37 | 15,005,805.38 | | 7,222,365.54 | 26,595,559.29 |
| (2) 企业合并增加 | | 25,109,656.14 | | | 25,109,656.14 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 外购软件 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|-------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 20,103,895.56 | 66,299,200.03 | | 47,910,492.82 | 134,313,588.41 |
| 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 | 204,131,933.10 | 66,248,663.29 | | 20,114,037.21 | 290,494,633.60 |
| 2.期初账面价值 | 186,476,222.47 | 62,412,451.10 | | 22,856,027.12 | 271,744,700.69 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例：无。

(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 |
|--------------------|--------------|------------|
| 芜湖大洋新动力 7967 平方米土地 | 3,007,045.00 | 正在申请办理中 |

其他说明：

本年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 内部开发支出 | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------------|------|----------------|--------|--------|--------------|
| | | | 确认无形资产 | 转入当期损益 | |
| 纯电动小汽车驱动系统研究开发与 应用项目*1 | | 3,427,446.92 | | | 3,427,446.92 |
| 纯电动大巴驱动系统研究开发与 应用项目*2 | | 4,569,929.23 | | | 4,569,929.23 |

| 项目 | 期初 余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------------------------------|----------|----------------------|--------|--------|----------------------|
| | | 内部开发支出 | 确认无形资产 | 转入当期损益 | |
| 混合动力驱动系统研究开发与 应用项目*3 | | 5,712,411.54 | | | 5,712,411.54 |
| 新一代BSG & MGU 电机系统研究 开发与应用项目*4 | | 4,569,929.23 | | | 4,569,929.23 |
| 8-10m 新能源商用车驱动电机研 究开发与应用项目*5 | | 8,481,180.96 | | | 8,481,180.96 |
| 1400 二代电控平台研究开发与 应用项目*6 | | 7,414,760.08 | | | 7,414,760.08 |
| 合计 | | 34,175,657.96 | | | 34,175,657.96 |

其他说明

*1、纯电动小汽车驱动系统研究开发与应用项目：该项目由子公司大洋电机美国科技研发团队与中山新动力研发团队共同合作开发，该项目于2014年11月份立项，计划2017年第四季度批量生产。2015年3月31日之前已完成市场调研及分析、技术分析及方案论证、产品设计与研究，自2015年4月份开始进入产品开发阶段，截至2015年12月31日，已建设完成小批量生产线、完成5台样品试制并测试完成，并开始与客户共同进行整车系统的配试及实验。

*2、纯电动大巴驱动系统研究开发与应用项目：该项目由子公司大洋电机美国科技研发团队与中山新动力研发团队共同合作开发，该项目于2014年10月份立项，计划2017年第四季度批量生产。2015年3月31日之前已完成市场调研及分析、技术分析及方案论证、产品设计与研究，自2015年4月份开始进入产品开发阶段，截至2015年12月31日，已建设完成小批量生产线、完成11台样品试制并测试完成，并开始与客户共同进行整车系统的配试及实验。

*3、混合动力驱动系统研究开发与应用项目：该项目由子公司大洋电机美国科技研发团队与中山新动力研发团队共同合作开发，该项目于2014年10月份立项，计划2017年第一季度批量生产。2015年3月31日之前已完成市场调研及分析、技术分析及方案论证、产品设计与研究，自2015年4月份开始进入产品开发阶段，截至2015年12月31日，已建设完成小批量生产线、完成5台样品试制并测试完成，并开始与客户共同进行整车系统的配试及实验。

*4、新一代BSG&MGU电机系统研究开发与应用项目：该项目由子公司大洋电机美国科技研发团队与中山新动力研发团队共同合作开发，该项目于2014年8月份立项，计划2018年第二季度批量生产。2015年3月31日之前已完成市场调研及分析、技术分析及方案论证、产品设计与研究，自2015年4月份开始进入产品开发阶段，截至2015年12月31日，已建设完成小批量生产线、完成13台样品试制并测试完成。

*5、8-10m新能源商用车驱动电机研究开发与应用项目：该项目由中山新动力研发团队负责开发，该项目于2014年9月份立项，计划2017年第四季度批量生产。2015年3月31日之前已完成市场调研及分析、技术分析及方案论证、产品设计与研究，自2015年4月份开始进入产品开发阶段，截至2015年12月31日，已建设完成小批量生产线、完成10台样品试制并测试完成。

*6、1400二代电控平台研究开发与应用项目：该项目由中山新动力研发团队负责开发，该项目于2014年9月份立项，计划2017年第四季度批量生产。2015年3月31日之前已完成市场调研及分析、技术分析及方案论证、产品设计与研究，自2015年4月份开始进入产品开发阶段，截至2015年12月31日，已建设完成小批量生产线、完成5台样品试制并测试完成。

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 |
|-----------------|----------------|--------------|------------------|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 境外并购形成商誉 外币折算 | 处置 | | |
| 收购芜湖杰诺瑞 | 49,180,896.96 | | | | | 49,180,896.96 |
| 收购宁波科星 | 44,097,569.82 | | | | | 44,097,569.82 |
| 收购 CKT | 62,416,901.90 | | 3,743,817.71 | | | 66,160,719.61 |
| 收购北京佩特来 | 545,880,517.61 | | | | | 545,880,517.61 |
| 收购日本京连 | | 2,096,468.69 | | | | 2,096,468.69 |
| 合计 | 701,575,886.29 | 2,096,468.69 | 3,743,817.71 | | | 707,416,172.69 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|---------|---------------|---------------|----|------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 收购芜湖杰诺瑞 | | | | | | |
| 收购宁波科星 | 12,276,278.68 | 10,348,387.93 | | | | 22,624,666.61 |
| 收购 CKT | | | | | | |
| 收购北京佩特来 | | | | | | |
| 收购日本京连 | | | | | | |
| 合计 | 12,276,278.68 | 10,348,387.93 | | | | 22,624,666.61 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测算方法系在资产负债表日，本集团将各并购公司整体分别作为一个资产组进行减值测试，以各并购公司目前的实际运行经营业绩为依据，按照收购时收益预测的内含报酬率，重新预测收购股权之未来现金净流量现值，计算可收回金额，与相关账面价值进行比较，相应确认商誉减值准备。

通过商誉减值测试，2011年并购的宁波科星由于市场原因，并购后由于经营业绩较并购时预期有所下滑，经测试本年度需对其补提商誉减值准备10,348,387.93元，截至2015年12月31日，对宁波科星累计计提商誉减值准备22,624,666.61元。

芜湖杰诺瑞、CKT、北京佩特来、日本京连并购后的经营情况与并购时预期相吻合，本集团确定并购价格时所依据的条件未发生重大变化，因此截至2015年12月31日，本集团并购芜湖杰诺瑞、CKT、北京佩特来、日本京连所产生的商誉不存在减值。

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 |
|-----------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 模具 | 1,296,707.90 | 11,627,320.24 | 11,696,665.26 | | 1,227,362.88 |
| 合益咨询软件 | 895,988.28 | | 323,551.32 | | 572,436.96 |
| 基建工程 | 1,369,090.84 | 3,423,299.30 | 388,860.79 | | 4,403,529.35 |
| 自制生产线 | 551,112.00 | | 206,667.03 | | 344,444.97 |
| 韩国生产线售后服务 | 1,124,498.22 | | 511,837.02 | -69,747.48 | 682,408.68 |
| 装修改造工程 | 3,312,779.57 | 6,600,896.45 | 1,783,626.19 | -3,768.84 | 8,133,818.67 |
| 企业邮箱 | 73,500.00 | | 25,200.00 | | 48,300.00 |
| 合计 | 8,623,676.81 | 21,651,515.99 | 14,936,407.61 | -73,516.32 | 15,412,301.51 |

其他说明

长期待摊费用其他减少原因系外币报表折算差异造成。

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 | 110,285,995.80 | 17,625,982.33 | 82,607,673.09 | 12,780,202.02 |
| 内部交易未实现利润 | 121,465,940.63 | 18,641,786.82 | 50,521,796.26 | 12,548,532.95 |
| 可抵扣亏损 | 18,544,657.54 | 2,781,698.63 | | |
| 应付职工薪酬 | 106,346,136.52 | 16,528,697.05 | 104,708,253.24 | 16,387,477.27 |
| 预计负债 | 157,105,835.39 | 23,565,875.31 | 151,722,617.32 | 22,758,392.61 |
| 预提费用等 | 65,827,015.08 | 11,557,580.26 | 35,939,965.17 | 6,020,558.52 |
| 其他流动负债 | 1,843,270.40 | 446,854.16 | 4,889,121.51 | 946,946.12 |
| 递延收益 | 22,636,474.83 | 4,932,295.20 | 23,360,370.57 | 5,211,243.22 |
| 交易性金融资产公允价值变动损失 | 1,260,159.99 | 189,024.00 | 2,003,167.98 | 300,475.20 |
| 限制性股票和期权 | 169,018,819.75 | 25,352,822.96 | | |
| 合计 | 774,334,305.93 | 121,622,616.72 | 455,752,965.14 | 76,953,827.91 |

(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 | 52,095,219.40 | 7,814,282.91 | 60,318,253.87 | 9,047,738.08 |
| 预提费用 | 42,193,942.65 | 19,377,175.13 | | |
| 合计 | 94,289,162.05 | 27,191,458.04 | 60,318,253.87 | 9,047,738.08 |

(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 | | 121,622,616.72 | | 76,953,827.91 |
| 递延所得税负债 | | 27,191,458.04 | | 9,047,738.08 |

(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 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 30,331,895.13 | 21,563,063.90 |
| 可抵扣亏损 | 26,519,968.19 | 31,445,203.35 |
| 坏账损失 | 13,904,192.45 | 12,256,329.95 |
| 合计 | 70,756,055.77 | 65,264,597.20 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2016 年 | 1,086,041.81 | 1,333,936.28 | |
| 2017 年 | 3,488,365.94 | 7,280,899.90 | |
| 2018 年 | 6,540,079.45 | 10,753,994.97 | |
| 2019 年 | 12,911,402.47 | 12,076,372.20 | |
| 2020 年 | 45,064,625.73 | | |
| 合计 | 69,090,515.40 | 31,445,203.35 | -- |

其他说明：

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预付工程设备款 | 21,665,553.10 | 36,599,203.75 |
| 合计 | 21,665,553.10 | 36,599,203.75 |

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 |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 69,378,805.47 | 38,000,000.00 |
| 保证借款 | 12,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 信用借款 | 981,811,600.00 | 246,760,000.00 |
| 合计 | 1,063,190,405.47 | 295,760,000.00 |

短期借款分类的说明：

*1、2015年9月1日，本公司与中国农业银行股份有限公司中山东升支行签订了编号为44062020150001958的出口贸易融资合同，借款金额为300.00万美元，借款期限自2015年9月1日至2016年2月24日，融资成本为2.4%，融资利息及手续费合计36,000美元。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为300.00万美元，折合人民币19,480,800.00元。

*2、2015年9月1日，本公司与中国农业银行股份有限公司中山东升支行签订了编号为44062020150001961的出口贸易融资合同，借款金额为500.00万美元，借款期限自2015年9月1日至2016年2月24日，融资成本为2.4%，融资利息及手续费合计60,000美元。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为500.00万美元，折合人民币32,468,000.00元。。

*3、2015年6月11日，本公司与中国农业银行股份有限公司中山东升支行签订编号为44062020150001409及编号为44062020150001415的出口融资合同，借款人民币3,500.00万元，借款期限自2015年6月11日至2016年6月3日，融资成本为3.57%。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为3,500.00万元。

*4、2015年6月18日，本公司与中国农业银行股份有限公司中山东升支行签订编号为44140520150000804、44140520150000805及编号为44140520150000806的出口融资合同，借款人民币6,500.00万元，借款期限自2015年6月18日至2016年6月7日，融资成本为3.57%。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为6,500.00万元。

*5、2015年11月27日，本公司与中国农业银行股份有限公司中山东升支行签订编号为44140520150001393的出口贸易融资合同，借款人民币3,000.00万元，借款期限自2015年11月27日至2016年11月25日，融资成本为3.4%。截至2015年12月31

日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为3,000.00万元。

*6、2015年11月27日，本公司与中国农业银行股份有限公司中山东升支行签订编号为44140520150001392的出口贸易融资合同，借款人民币2,000.00万元，借款期限自2015年11月27日至2016年11月21日，融资成本为3.4%。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为2,000.00万元。

*7、2015年9月17日，本公司与中国银行股份有限公司中山东升支行签订编号为GDK476440120150368的流动资金借款合同，借款人民币16,500.00万元用于支付货款等日常生产经营，借款期限为12个月，借款利率为4.14%。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为16,500.00万元。

*8、2015年6月3日，本公司与中国银行股份有限公司中山东升支行签订编号为GDK476440120150220的流动资金借款合同，借款人民币3,500.00万元用于支付货款等日常生产经营，借款期限为12个月，借款利率为4.59%。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为3,500.00万元。

*9、2015年8月24日，本公司向中国工商银行股份有限公司中山孙文支行申请融资借款，借款人民币8,000.00万元，借款期限自2015年8月24日至2016年1月21日，借款利率为3.80%。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔借款余额为8,000.00万元。

*10、2015年8月18日，本公司向中国工商银行股份有限公司中山孙文支行申请融资借款，借款人民币4,500.00万元，借款期限自2015年8月18日至2016年1月14日，借款利率为3.80%。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔借款余额为4,500.00万元。

*11、2015年12月22日，本公司与中国工商银行股份有限公司中山孙文支行签订业务编号为0201100280-2015(RF)00022号的贷款合同，借款1,600.00万美元，借款期限自2015年12月22日至2016年3月21日，借款利率为2%。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为1,600.00万美元，折合人民币103,897,600.00元。

*12、2015年8月21日，本公司向中国建设银行股份有限公司中山分行办理出口应收账款风险参与业务，借款金额为1,500.00万美元，借款期限为180天（2015年8月21日至2016年2月17日），融资利率为2.7%，在2015年期间提前还款350.00万美元。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为1,150.00万美元，折合人民币74,676,400.00元。

*13、2015年11月27日，本公司向中国建设银行股份有限公司中山分行办理出口应收账款风险参与业务，借款金额为3,300.00万美元，借款期限为180天（2015年11月27日至2016年5月25日），融资利率为2.8%。截至2015年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为3,300.00万美元，折合人民币214,288,800.00元。

*14、2013年7月19日，子公司柳州杰诺瑞与上海美萨汽车部件有限公司（以下简称上海美萨）签订流动资金借款合同，借款人民币200.00万元用于流动资金周转，借款期限12个月，借款利率为6.6%；2015年柳州杰诺瑞与上海美萨签订补充协议，约定还款期限变更为2016年7月19日。截至2015年12月31日，柳州杰诺瑞尚未归还的该笔短期借款余额为200.00万元。

*15、2015年9月25日，子公司芜湖杰诺瑞与中国建设银行股份有限公司芜湖镜湖支行签订编号为20150925人民币流动资金贷款合同，借款人民币1,000.00万元用于日常生产经营周转，借款期限12个月（2015年9月25日至2016年9月24日），借款利率为LPR利率加5基点。截至2015年12月31日，芜湖杰诺瑞尚未归还的该笔短期借款余额为1,000.00万元。

*16、2015年06月23日，子公司北京佩特来与中国工商银行股份有限公司北京通州支行签订编号为2015年（通州）字

0077号流动资金借款合同，借款人民币2,000.00万元用于采购原材料及日常经营等，借款期限自2015年06月23日至2016年06月22日，借款利率为LPR加5基点，每3个月调整一次；该笔借款以北京佩特来应收账款为质押物进行质押，并签订了编号为2015年（通州）质字0077号的质押合同。截至2015年12月31日，北京佩特来尚未归还的该笔短期借款余额为2,000.00万元。

*17、2015年07月27日，子公司北京佩特来与中国工商银行股份有限公司北京通州支行签订编号为2015年（通州）字0111号流动资金借款合同，借款人民币1,500.00万元用于采购原材料及日常经营等，借款期限自2015年07月27日至2016年07月26日，借款利率为LPR加5基点，每3个月调整一次。截至2015年12月31日，北京佩特来尚未归还的该笔短期借款余额为1,500.00万元。

*18、2015年10月27日，子公司北京佩特来与中国工商银行股份有限公司北京通州支行签订编号为2015年（通州）字0147号流动资金借款合同，借款人民币500.00万元用于采购原材料及日常经营等，借款期限自2015年10月27日至2016年10月26日，借款利率为LPR加5基点，每3个月调整一次。截至2015年12月31日，北京佩特来尚未归还的该笔短期借款余额为500.00万元。

*19、2015年11月26日，子公司北京佩特来与中国工商银行股份有限公司北京通州支行签订编号为2015年（通州）字0174号流动资金借款合同，借款人民币1,500.00万元用于采购原材料及日常经营等，借款期限自2015年11月26日至2016年11月25日，借款利率为LPR加5基点，每3个月调整一次。截至2015年12月31日，北京佩特来尚未归还的该笔短期借款余额为1,500.00万元。

*20、2015年12月24日，子公司北京佩特来与中国工商银行股份有限公司北京通州支行签订编号为2015年（通州）字00193号流动资金借款合同，借款人民币1,500.00万元用于采购原材料及日常经营等，借款期限自2015年12月24日至2016年12月23日，借款利率为LPR加5基点，每3个月调整一次。截至2015年12月31日，北京佩特来尚未归还的该笔短期借款余额为1,500.00万元。

*21、2015年8月18日，子公司北京佩特来与中国建设银行股份有限公司北京通州支行签订编号为建京2015年额字第0623号人民币额度借款合同，借款人民币3,000.00万元用于流动资金周转，借款期限自2015年08月25日至2016年08月24日，借款利率为LPR加5基点；该笔借款以北京佩特来应收账款为质押物进行质押，并签订了编号为建京2015年额字第0623号-质001的质押合同。截至2015年12月31日，北京佩特来尚未归还的该笔短期借款余额为3,000.00万元。

*22、2015年12月16日，子公司北京佩特来与中国建设银行股份有限公司北京通州支行签订编号为建京2015年123010字第0974号人民币流动资金借款合同，借款人民币1,000.00万元用于流动资金周转，借款期限自2015年12月22日至2016年12月21日，借款利率为LPR加5基点；该笔借款以北京佩特来应收账款为质押物进行质押，并签订了编号为建京2015年123010字第0974号的质押合同。截至2015年12月31日，北京佩特来尚未归还的该笔短期借款余额为1,000.00万元。

*23、2015年1月4日，子公司宁波科星与中国银行股份有限公司宁波鄞州分行签订编号为鄞州2015人借002的流动资金借款合同，借款人民币400.00万元用于购货，借款期限12个月，借款利率为实际提款日中国人民银行公布的一年期贷款基准利率；该借款由本公司提供最高额保证，并签订编号为鄞州2014人保043的最高额保证合同，在2015年期间提前还款300.00万元。截至2015年12月31日，宁波科星尚未归还的该笔短期借款余额为100.00万元。

*24、2015年4月28日，子公司宁波科星与中国银行股份有限公司宁波鄞州分行签订编号为鄞州2015人借166的流动资金借款合同，借款人民币1,100.00万元用于购货，借款期限12个月，借款利率为实际提款日中国人民银行公布的一年期贷款基准利率；该借款由本公司提供最高额保证，并签订编号为鄞州2015人保039的最高额保证合同。截至2015年12月31日，宁波科星尚未归还的该笔短期借款余额为1,100.00万元。

*25、截至2015年12月31日，子公司英国佩特来质押借款975,343.49英镑（按月底汇率折算成人民币9,378,805.47元），该借款系Bank Leumi银行的应收账款质押借款。

截至本财务报告批准报出日，本公司的短期借款*1、*2、*9、*10、*12、*23所述借款已到期还清，其余款项因尚未到期所以未还清。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

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 |
|---------|--------------|--------------|
| 交易性金融负债 | 3,493,725.00 | 2,001,147.98 |
| 其他 | 3,493,725.00 | 2,001,147.98 |
| 合计 | 3,493,725.00 | 2,001,147.98 |

33、衍生金融负债

无

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 619,388,540.99 | 706,584,630.00 |
| 合计 | 619,388,540.99 | 706,584,630.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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 |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 22,865,514.96 | 13,573,758.04 |
| 1 年以上 | 1,362,955,520.77 | 1,002,098,286.05 |
| 合计 | 1,385,821,035.73 | 1,015,672,044.09 |

(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 |
|-----------------|---------------|------------|
| 青岛大星电子有限公司 | 2,475,452.71 | 未达到约定的付款条件 |
| 江西德源欣茂铜业有限公司 | 1,000,000.00 | 质保金 |
| 浙江宏磊铜业股份有限公司 | 996,109.89 | 质保金 |
| 深圳市捷迈科技发展有限公司 | 824,182.28 | 未达到约定的付款条件 |
| 华升建设集团 | 788,227.00 | 工程尾款 |
| 威海新光电碳制品有限公司 | 770,965.57 | 未达到约定的付款条件 |
| 青岛鸿方软控有限公司 | 675,536.00 | 设备尾款 |
| 中山市亮点铝业有限公司 | 600,000.00 | 质保金 |
| 深圳市欧派特精密机械有限公司 | 513,222.60 | 未达到约定的付款条件 |
| 上海美萨汽车部件有限公司 | 510,173.19 | 未达到约定的付款条件 |
| 上海汉得信息技术有限公司 | 472,000.00 | 设备尾款 |
| 东莞市铭原线缆科技有限公司 | 324,904.64 | 未达到约定的付款条件 |
| 中山市四海输送机械有限公司 | 320,695.00 | 设备尾款 |
| 孝昌县建筑工程集团有限公司 | 274,500.00 | 质保金 |
| 宁波市镇海银球轴承有限公司 | 250,000.00 | 质保金 |
| 中科华飞（清远）管业有限公司 | 220,367.62 | 未达到约定的付款条件 |
| 北京诺亚舟财务咨询有限公司 | 160,000.00 | 未达到约定的付款条件 |
| 江苏联动轴承有限公司 | 159,322.37 | 未达到约定的付款条件 |
| 杭州富生电器有限公司 | 150,000.00 | 质保金 |
| 百沃瑟路申（上海）商务技术咨询 | 148,480.00 | 未达到约定的付款条件 |
| 中山市凌得机电有限公司 | 107,978.23 | 设备尾款 |
| 明基逐鹿软件（苏州）有限公司 | 107,600.00 | 未达到约定的付款条件 |
| 合计 | 11,849,717.10 | -- |

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 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 1,328,075.00 | 584,922.79 |
| 1 年以上 | 6,814,610.16 | 10,160,089.94 |
| 合计 | 8,142,685.16 | 10,745,012.73 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

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 | 76,473,509.94 | 686,478,027.31 | 687,603,953.53 | 75,347,583.72 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,213,793.59 | 61,290,653.09 | 54,854,519.88 | 8,649,926.80 |
| 三、辞退福利 | | 3,976,751.00 | 3,976,751.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | 51,073,120.39 | 5,920,681.06 | | 56,993,801.45 |
| 合计 | 129,760,423.92 | 757,666,112.46 | 746,435,224.41 | 140,991,311.97 |

(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 | 60,610,555.41 | 620,477,835.18 | 625,867,048.17 | 55,221,342.42 |
| 2、职工福利费 | | 18,103,842.89 | 18,103,842.89 | |
| 3、社会保险费 | 992,626.27 | 26,587,913.36 | 26,158,094.98 | 1,422,444.65 |
| 其中：医疗保险费 | 915,925.38 | 22,381,666.13 | 21,983,475.29 | 1,314,116.22 |
| 工伤保险费 | 60,934.65 | 3,139,231.66 | 3,145,705.89 | 54,460.42 |
| 生育保险费 | 15,766.24 | 1,067,015.57 | 1,028,913.80 | 53,868.01 |
| 4、住房公积金 | 43,724.64 | 14,206,515.78 | 14,250,240.42 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 14,826,603.62 | 7,101,920.10 | 3,224,727.07 | 18,703,796.65 |
| 合计 | 76,473,509.94 | 686,478,027.31 | 687,603,953.53 | 75,347,583.72 |

(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 | 2,086,083.16 | 57,233,728.76 | 51,780,799.93 | 7,539,011.99 |
| 2、失业保险费 | 127,710.43 | 4,056,924.33 | 3,073,719.95 | 1,110,914.81 |
| 合计 | 2,213,793.59 | 61,290,653.09 | 54,854,519.88 | 8,649,926.80 |

其他说明：

员工福利金计划系本公司为建立健全骨干人员中长期激励机制，保障和提高本公司骨干人员退休后的生活水平，建立多层次的养老保障体系而针对本公司全体骨干人员提供的员工退休金。本公司经过评定的受益对象未来可以享有的福利金总额，原则上以300万元/人为上限，在本公司工作满15年的符合条件的人员自工作满15年起可以开始领取福利金。福利金每年提取金额：福利金=福利金的标准X福利金年折现系数，福利金以15年为计期年限，折现系数选用的利率水平定为5.22%。

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 13,530,817.87 | 7,126,337.80 |
| 营业税 | 23,122.26 | 37,523.28 |
| 企业所得税 | 39,342,868.45 | 27,516,957.79 |
| 个人所得税 | 1,333,486.14 | 1,211,082.60 |
| 城市维护建设税 | 2,147,736.62 | 670,682.13 |
| 房产税 | 1,821,454.74 | 1,775,660.33 |
| 土地使用税 | 1,408,583.59 | 1,344,865.35 |
| 教育费附加/地方教育费附加 | 1,712,254.99 | 604,199.71 |
| 其他 | 230,764.46 | 20,650.04 |
| 合计 | 61,551,089.12 | 40,307,959.03 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 7,561,946.48 | 546,354.69 |
| 合计 | 7,561,946.48 | 546,354.69 |

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 普通股股利 | 4,949,580.75 | |
| 合计 | 4,949,580.75 | |

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 |
|----------|---------------|--------------|
| 股权激励款*1 | 74,591,940.00 | |
| 保证金及押金 | 3,683,444.99 | 5,581,012.81 |
| 租金 | 4,414,189.93 | 1,654,134.94 |
| 员工餐费充值 | 375,601.05 | 607,096.30 |
| 代扣代缴款及其他 | 571,975.61 | 242,620.83 |
| 咨询费 | 558,553.68 | 200,000.00 |
| 其他 | 267,447.93 | 69,605.19 |
| 合计 | 84,463,153.19 | 8,354,470.07 |

(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 |
|---------------|--------------|-----------|
| 北京佩特来合格供应商保证金 | 2,100,000.00 | 合格供应商保证金 |
| 新能源电动车押金 | 166,533.00 | 租车押金 |
| 承包食堂押金 | 100,000.00 | 承包食堂押金 |
| 废品回收款押金 | 60,000.00 | 废品回收款保证金 |
| 员工 IC 卡押金 | 67,250.00 | 员工 IC 卡押金 |
| 李建新 | 58,987.85 | 承包工厂押金 |
| 物流公司押金 | 50,000.00 | 物流公司押金 |
| 合计 | 2,602,770.85 | -- |

其他说明

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 新能源动力及控制系统产业化*1 | 6,746,873.64 | 6,746,873.64 |
| 政府投资奖励款*2 | 1,745,873.40 | 4,359,573.41 |
| 电动汽车用驱动电机总成系统产业化项目*3 | | 666,666.66 |
| 中山市西区政府赠送小客车*4 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 政府契税返还*5 | 97,397.04 | 97,405.30 |
| 土地基础设施补偿款*6 | 183,714.00 | 183,714.00 |
| 先进的实验、研发及智能生产设备投资项目补助资金*7 | 432,142.80 | 432,142.80 |
| 广东省新能源汽车推广应用专项资金*8 | 4,220,875.00 | |
| 新能源汽车配套基础设施充电建设项目*9 | 125,000.00 | |
| 2015年7-9月广东省新能源汽车推广应用专项资金充换电设施补贴*10 | 350,260.00 | |
| 芜湖大洋新动力 46.26 亩土地整理及三通工程费用*11 | 158,957.40 | |
| 合计 | 14,211,093.28 | 12,636,375.81 |

其他说明：

*1本公司于2010年6月收到中山财政局根据省财政厅关于下达2009年广东省省级财政支持装备制造业技术改造拨款300万元，用于本公司新能源汽车永磁同步电机及驱动系统的研发及生产项目。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，本年末已准备相关验收资料申请验收，故计入其他流动负债。

本公司于2010年2月收到中山财政局根据省财政厅关于下达2009年重点产业振兴和技术改造拨款2,470万元，用于本公司新能源动力及控制系统产业化项目，该奖励资金属于与资产相关的政府补助，款项已专款专用于购买资产，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销，本年计入营业外收入金额1,864,655.49元，2016年预计摊销金额为1,917,032.04元，计入其他流动负债；剩余金额在递延收益内反映。

本公司于2012年2月收到中山市财政厅根据中发改[2011]278号文拨付的专项资金 1,400万元，用于本公司新能源汽车电驱动系统产业化项目。该奖励资金属于与资产相关的政府补助，款项已专款专用于购买资产，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销，本年计入营业外收入1,861,589.75元，2016年预计摊销金额1,829,841.60元，计入其他流动负债，剩余金额在递延收益内反映。

*2子公司湖北惠洋于2007年9月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金23,523,300.00元，用于湖北惠洋增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出，故按湖北惠洋剩余经营年限99个月（经营期限：2005年11月-2015年11月）平均计入当年损益，本年计入营业外收入2,613,700.01元。

子公司武汉大洋电机新动力于2010年7月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金1,763.00万元，用于武汉大洋电机新动力增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出，故按武汉大洋电机新动力剩余经营年限130个月（经营期限：2010年3月-2021年4月）平均摊销，本年计入营业外收入金额1,627,385.11元，2016年预计摊销金额为1,627,384.56元，计入其他流动负债；剩余金额在递延收益内反映。

子公司芜湖杰诺瑞于2010年7月收到芜湖市鸠江区人民政府拨付的土地出让金返还款 2,955,720.00元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按土地剩余使用期限 600个月（有效期限2010年7月至2060年7月）平均计入当年损益，本年计入营业外收入金额59,114.40元，2016年预计摊销金额为59,114.40元，计入其他流动负债，剩余金额在递延收益内反映。

子公司芜湖杰诺瑞于2013年1月收到芜湖市鸠江区人民政府拨付的土地出让金返还款2,968,720.00元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按土地剩余使用期限 600个月（有效期限2013年1月至2063年1月）平均计入当年损益，本年计入营业外收入59,374.44元，2016年预计摊销金额为59,374.44元，计入其他流动负债，剩余金额在递延收益内反映。

*3本公司于2012年11月收到中山市发展和改革局根据中发改[2012]320号文件拨付的专项资金200万元，用于电动汽车用驱动电机总成系统产业化项目，该笔财政资金为2012年度中山市新能源汽车产业发展专项资金项目款项，根据该项目的建设期限进行摊销，本年计入营业外收入金额666,666.66元。

*4本公司于2012年9月收到中山市西区政府赠送小客车补助750,000.00元，该补助属于与资产相关的政府补助，根据该补助对应资产的折旧期限对该补助进行摊销，本年计入营业外收入金额150,000.00元，2016年预计摊销金额为150,000.00元，计入其他流动负债，剩余金额在递延收益内反映。

*5子公司湖北惠洋于2008年10月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还湖北惠洋缴纳的契税1,020,672.00元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按湖北惠洋土地使用权的剩余使用年限579个月（使用期限：2007年1月至2057年1月）平均计入当年损益，本年计入营业外收入金额21,153.13元，2016年预计摊销金额为21,145.56元，计入其他流动负债，剩余金额在递延收益内反映。

子公司武汉大洋电机新动力于2010年11月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还武汉大洋电机新动力缴纳的契税及耕地占用税3,780,802.50元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按武汉大洋电机新动力土地使用权的剩余使用年限595个月（使用期限：2010年6月至2060年5月）平均摊销，本年计入营业外收入金额76,251.48元，2016年预计摊销金额为76,251.48元，计入其他流动负债，剩余金额在递延收益内反映。

*6子公司芜湖大洋电机新动力于2014年2月收到芜湖市鸠江建设投资有限公司支付的用于建设电机项目的土地基础设施补偿款918.57万元，该补偿款属于与资产相关的政府补助，按土地使用年限摊销，本年计入营业外收入183,714.00元，2016年预计摊销183,714.00元，计入其他流动负债。

*7子公司潍坊佩特来于2012年收到潍坊出口加工区管委会根据潍加管复【2001】5号《关于潍坊佩特来电器有限公司申请项目补助资金的批复》文件拨付的奖励资金605万元，用于先进的实验、研发设备及智能生产设备的投资。该项奖励资金

属于与资产相关的政府补助，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销，本年计入营业外收入的金额为432,142.80元，2016年预计摊销金额为432,142.80元，计入其他流动负债，剩余金额在递延收益内反映。

*8子公司中山新巴根据《中山市发展和改革局关于印发《中山市关于广东省新能源汽车推广应用补助资金管理实施细则（2015年修订）》的通知》，分别收到中山市财政局于2015年9月拨付的750.00万元的60台插电车补贴款，2015年12月17日拨付的新能源汽车推广应用专项资金购车补贴款1,151.70万元和2015年12月31日拨付的新能源汽车推广应用专项资金购车补贴款1,475.00万元，属于与资产相关的政府补助，2016年预计摊销4,220,875.00元，计入其他流动负债。

*9子公司中山新巴于2014年收到中山市财政局关于新能源汽车配套基础设施充电项目建设项目的能源汽车产业专项资金100.00万元。该项目计划总投资2,794.08万元，可为8条线路共计90辆纯电动公交车提供运营保障服务及充换电服务。配建设充换电站1座，设置2个换电工位，配备180箱备用电池，该项目属于与资产相关的政府补助。2016年预计摊销125,000.00元，计入其他流动负债。

*10子公司中山新巴根据《中山市发展和改革局关于印发《中山市关于广东省新能源汽车推广应用补助资金管理实施细则（2015年修订）》的通知》（中发改高技术（2015）325号），于2015年12月17日收到中山市财政局拨付的新能源汽车推广应用专项资金充换电设施补贴款311.43万元，属于与资产相关的政府补助。2016年预计摊销350,260.00元，计入其他流动负债。

*11子公司芜湖大洋电机新动力于2015年9月10日收到芜湖市鸠江建设投资有限公司支付的用于建设电机产业园的土地基础设施补偿款7,947,870.00元，该补偿款属于与资产相关的政府补助，按土地使用年限摊销。2016年预计摊销158,957.40元，计入其他流动负债。

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 |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

2014年8月31日，子公司芜湖杰诺瑞与芜湖市中小企业金融服务中心有限公司、芜湖扬子农村商业银行营业部签订了编号为营业部小巨人2014年委贷字第001号的委托贷款合同，芜湖市中小企业金融服务中心有限公司将自有资金400万元委托给芜湖扬子农村商业银行营业部向芜湖杰诺瑞发放委托贷款，借款期限36个月（2014年9月17日至2017年9月17日），委托贷款年利率为6.15%；该借款由本公司、马俊波、邵爱民、丁国华、秦俊、曾庆平提供连带责任担保，并分别与芜湖市中小企业金融服务中心有限公司签订编号为芜小金201408008-01号、芜小金201408008-02号、芜小金201408008-03号、芜小金201408008-04号、芜小金201408008-05号、芜小金201408008-06号的保证合同。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

无

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 |
|---------------|------------|------|
| 融资租赁固定资产应付租赁费 | 753,725.14 | |
| | 753,725.14 | |

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

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 | 179,287,895.69 | 151,722,617.32 | *1、*2 |
| 其他 | 9,615,900.00 | | *3 |
| 合计 | 188,903,795.69 | 151,722,617.32 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

*1 由于国外客户在采购合同中对电机产品安全性能设定了比较严格的索赔条款，本集团自2007年1月1日开始按出口销售收入0.7%预计出口产品质量风险准备金，用于产品质量问题导致的安全事故损失赔偿。上述产品质量保证金方案业经本公司2010年3月21日第二届董事会第六次会议审议通过。因部分出口产品的质量保证期已过，本公司本年冲回质量保证金2,835,438.11元。

*2本集团为防范新能源动力及控制系统产销规模进一步扩大和客户拓展带来的产品质量损失风险，按照与客户签订的新能源动力及控制系统销售合同中质量保证金条款约定的比例计提质量风险准备金，如果销售合同中质量保证金条款未明确约定，则按照与该客户的销售收入金额的3%计提质量风险准备金。乘用车用起动机与发电机则按照与该客户的销售收入金额的1.5%计提质量风险准备金。上述新能源动力机控制系统产品质量风险准备金及汽车用起动机与发电机管理办法业经本公司2013年3月13日第三届董事会第四次会议审议通过。商用汽车用起动机与发电机则根据以前年度的销售数据及实际发生的三包费用估计的最佳百分比计提。因部分新能源动力产品质量保证期已过，本年度冲回新能源动力质量保证金12,198,799.08元。

*3本公司之子公司英国佩特来在2013年9月30日签订了为期10年的房租合同，租赁标的物为目前在用办公楼、厂房、仓库等区域，该合同是不可撤销合同。英国佩特来计提了100万英镑的归还实物前恢复原状的成本支出。

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 | 87,595,269.21 | 69,629,170.00 | 14,114,637.01 | 143,109,802.20 | |
| 合计 | 87,595,269.21 | 69,629,170.00 | 14,114,637.01 | 143,109,802.20 | -- |

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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 新能源动力及控制系统产业化*1 | 23,952,126.64 | | | 3,726,245.24 | 20,225,881.40 | 与资产相关 |
| 政府土地投资奖励款*2 | 14,100,572.40 | | | 1,745,873.95 | 12,354,698.45 | 与资产相关 |
| 大洋电机电驱动实验室项目*3 | 5,000,000.00 | 1,500,000.00 | | | 6,500,000.00 | 与资产相关 |
| 政府契税返还*4 | 4,254,143.27 | | | 97,396.35 | 4,156,746.92 | 与资产相关 |
| 纯电动汽车双向逆变充放电驱动电机控制器开发及应用*5 | 2,974,000.00 | | | | 2,974,000.00 | 与资产相关 |
| 高效纯电动汽车驱动系统产业化项目*6 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 纯电动车用高性价比电机的技术研发及产业化项目*7 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 芜湖市工业小巨人奖励资金*8 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 纯电动商用车（M3/N3类）动力系统平台技术攻关*9 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | | | 与资产相关 |
| 新能源汽车驱动电机及控制器大规模生产项目*10 | 1,400,000.00 | | | | 1,400,000.00 | 与资产相关 |
| 鸠江区财政局“三高项目”奖励款*11 | 930,000.00 | 310,000.00 | | | 1,240,000.00 | 与收益相关 |
| 创新基金项目经费*12 | 1,610,000.00 | | | | 1,610,000.00 | 与收益相关 |
| 北京理工大学产学研项目“新能源汽车新型电机驱动系统技术研发和产业化”*13 | 800,000.00 | | | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 新能源汽车电机系列产品专利产业化*14 | 420,000.00 | | | | 420,000.00 | 与资产相关 |
| 北京牌纯电动轿车研发与产业化技术攻关项目 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 中山市西区政府赠送小客车*15 | 262,500.00 | | | 150,000.00 | 112,500.00 | 与资产相关 |
| 西安永电电气有限公司专项资金款*16 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 土地基础设施补偿款*17 | 8,818,272.00 | | | 183,714.00 | 8,634,558.00 | 与资产相关 |
| 五洲龙纯电动客车研发与产业化项目 | 240,000.00 | | | | 240,000.00 | 与资产相关 |
| 新能源汽车配套基础设施充电电站建设项目*18 | 1,000,000.00 | | 31,250.00 | 125,000.00 | 843,750.00 | 与资产相关 |
| 实验、研发设备及智能生产设备*19 | 5,005,654.90 | | | 432,142.80 | 4,573,512.10 | 与资产相关 |
| 电动汽车驱动电机用高性能耐高温型钴基稀土永磁材料研究和产业化*20 | 900,000.00 | 660,000.00 | | | 1,560,000.00 | 与资产相关 |
| 自主创新能力建设奖*21 | 718,000.00 | | | | 718,000.00 | 与收益相关 |
| 柳州财政技术补贴 | 410,000.00 | | | | 410,000.00 | 与收益相关 |
| 北京牌全新平台纯电动轿车技术开发项目*22 | 6,400,000.00 | 8,000,000.00 | | | 14,400,000.00 | 与资产相关 |
| 资源节约型超高性能稀土永磁产业化关键技术*23 | | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 新能源汽车用电机及其控制系统研发及产业化*24 | | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业创新平台建设专项资金*25 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 现代产业技术研究院 2014 重大专项款*26 | | 420,000.00 | | | 420,000.00 | 与收益相关 |
| 芜湖大洋 46.26 亩土地整理及三通工程费用*27 | | 7,947,870.00 | 79,478.70 | 158,957.40 | 7,709,433.90 | 与资产相关 |
| 广东省新能源汽车推广应用专项资金*28 | | 33,767,000.00 | 1,274,062.57 | 4,220,875.00 | 28,272,062.43 | 与收益相关 |
| 2015 年 7-9 月广东省新能源汽车推广应用专项资金充换电设施补贴*29 | | 3,114,300.00 | 39,381.00 | 350,260.00 | 2,724,659.00 | 与资产相关 |
| 充电设施购买及安装工程*30 | | 6,732,000.00 | | | 6,732,000.00 | 与资产相关 |
| 天津大学第三代半导体高密度 | | 332,000.00 | | | 332,000.00 | 与收益相关 |

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|-------------|
| 封装工艺技术与关键材料*31 | | | | | | |
| 燃料电池增程式物流车关键技术研发和示范*32 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 汽车发电机 JFZ1722 产品技术研发*33 | | 550,000.00 | | | 550,000.00 | 与收益相关 |
| 收芜湖市鸠江区财政局、芜湖市科技局设备补助款*34 | | 1,136,000.00 | | | 1,136,000.00 | 与收益相关 |
| 收鸠江区财政局企业发展专项资金补助*35 | | 510,000.00 | | | 510,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 87,595,269.21 | 69,629,170.00 | 2,924,172.27 | 11,190,464.74 | 143,109,802.20 | -- |

其他说明：

*1本公司于2010年2月收到中山市财政局根据省财政厅关于下达2009年重点产业振兴和技术改造拨款24,700,000.00元，用于本公司新能源动力及控制系统产业化项目，该款项属于与资产相关的政府补助，已专款专用用于购买资产，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销，本年转入其他流动负债金额1,864,655.49元。

本公司于2012年2月收到中山市财政厅根据中发改【2011】278号文拨付的专项资金14,000,000.00元，用于本公司新能源汽车电驱动系统产业化项目。该款项属于与资产相关的政府补助，款项已专款专用用于购买资产，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销，本年转入其他流动负债金额1,861,589.75元。

*2子公司武汉大洋电机新动力于2010年7月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金17,630,000.00元，用于武汉大洋电机新动力增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出，故按武汉大洋电机新动力剩余经营年限130个月（经营期限：2010年3月-2021年4月）平均计入当年损益，本年转入其他流动负债金额1,627,385.11元。

子公司芜湖杰诺瑞于2010年7月收到芜湖市鸠江区人民政府拨付的企业项目扶持资金土地出让金返还2,955,720.00元。该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，按照土地剩余使用期限600个月（有效期2010年7月至2060年7月）平均计入当年损益，本年转入其他流动负债金额59,114.40元。

子公司芜湖杰诺瑞于2013年1月收到芜湖市鸠江区人民政府拨付的企业项目扶持资金土地出让金返还2,968,720.00元。该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，按照土地剩余使用期限600个月（有效期2013年1月至2063年1月）平均计入当年损益，本年转入其他流动负债金额59,374.44元。

*3本公司分别于2012年11月及2012年12月收到中山市财政局和中山市人民政府西区办事处根据中山市委组织部和中山市科学技术局颁布的中科发【2012】112号文件拨付的专项资金共计500.00万元；于2015年11月30收到中山市财政局拨付的150.00万元，用于电动车辆国家工程实验室——大洋电机电驱动实验室项目，该笔财政资金为引进电子薄膜与集成器件等4项国家重点实验室款项，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。

*4子公司湖北惠洋于2008年10月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还湖北惠洋缴纳的契税1,020,672.00元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按湖北惠洋土地使用权的剩余使用年限579个月（使

用期限：2007年1月至2057年1月）平均计入当年损益，本年转入其他流动负债金额21,144.87元。

子公司武汉大洋电机新动力于2010年11月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还武汉大洋电机新动力缴纳的契税及耕地占用税3,780,802.50元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按武汉大洋电机新动力土地使用权的剩余使用年限595个月（使用期限：2010年6月至2060年5月）平均计入当年损益，本年转入其他流动负债金额76,251.48元。

*5子公司大洋电机新动力于2013年10月收到北京市科学技术委员会根据课题编号Z131100003413009号任务书拨付的专项资金2,974,000.00元，用于纯电动汽车双向逆变充放电驱动电机控制器开发及应用项目。企业预计将此笔款项用于购买相关项目需要的固定资产，故该资金属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。

*6本公司于2012年9月收到广东省发展和改革委员会及广东省财政厅根据粤发改高技术【2011】1579号文件拨付的专项资金2,000,000.00元，用于公司高效纯电动汽车驱动系统产业化项目。该奖励资金属于与收益相关的政府补助。

*7本公司于2013年12月根据中发改函【2013】321号文拨付的专项资金2,000,000.00元，用于纯电动车用高性价比电机的技术研发及产业化项目。企业预计将此笔款项用于购买相关项目需要的固定资产，该奖励资金属于与资产相关的政府补助。

*8子公司芜湖杰诺瑞于2013年7月收到芜湖市财政局根据芜政办[2011]31号文拨付的奖励资金2,000,000.00元，用于芜湖市工业小巨人企业培育项目，该奖励资金属于与收益相关的政府补助。

*9子公司大洋电机新动力分别于2012年4月及2013年9月收到北理工划拨的项目开发款项共计150.00万元，该款项由科学技术部拨付给北理工，北理工转拨给大洋电机新动力用于研发。该奖励资金是根据科学技术部国科发计【2012】51号文件拨付的2012年第一批国家高技术研究发展计划课题经费，用于国家高技术研究发展计划（863计划）课题：纯电动商用车（M3/N3类）动力系统平台技术攻关，该奖励资金属于与收益相关的政府补助。本年该项目已验收，计入营业外收入150.00万元。

*10本公司于2011年11月收到中山市财政厅根据中发改【2011】408号文拨付的专项资金140.00万元，用于本公司新能源汽车驱动电机及控制器大规模生产项目，该奖励资金属于与收益相关的政府补助。

*11子公司芜湖杰诺瑞于2013年10月收到芜湖市鸠江区财政局根据皖发改产业[2013]320号文件拨付的项目款93.00万元，于2015年8月12日收到芜湖市鸠江区财政局拨付的项目款31.00万元，用于芜湖市三高项目及年产1万台电动汽车驱动电机及200万台起动机、发电机技术改造项目，该项资金属于与收益相关的政府补助。

*12子公司芜湖杰诺瑞于2013年12月收到芜湖市财政局根据立项代码为13C26213402793项目合同拨付的项目资金840,000.00元，用于高效率智能化汽车发电机的开发项目，2014年6月收到芜湖鸠江财政局支付的创新资金42.00万元，2014年8月收到省科技厅中小企业技术创新资金35.00万元，该项资金属于与收益相关的政府补助。

*13本公司于2011年11月收到广东省财政厅、广东省科学技术厅根据粤财教【2011】362号文拨付的省部产学研北京理工大学产学研项目“新能源汽车新型电机驱动系统技术研发和产业化”800,000.00元，属于与收益相关的政府补助。

*14子公司芜湖杰诺瑞于2013年12月收到芜湖市财政局根据芜科计字[2013]19号文拨付的资金420,000.00元，用于“新能源汽车电机系列产品专利产业化”中新能源汽车及其他汽车的配套项目，该项资金属于与收益相关的政府补助。

*15本公司于2012年9月收到中山市西区政府赠送小客车补助750,000.00元，该补助属于与资产相关的政府补助，根据该补助对应的资产折旧期限对该补助进行摊销，本年转入其他流动负债150,000.00元。

*16本公司于2013年4月收西安永电电气有限公司300,000.00元专项资金款，系北京市经济和信息化委员会关于下达“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”科技重大专项2011年度中央财政预算的函拨付款项，该课题属于陕西省科技厅承担项目，由西安永电电气有限公司及本公司共同参与，款项系陕西省科技厅拨付给西安永电公司后转拨给本公司，该款项属于与收益相关的政府补助。

*17子公司芜湖大洋电机新动力于2014年2月收到芜湖市鸠江建设投资有限公司支付的用于建设电机项目的土地基础设施补偿款9,185,700.00元，该补偿款属于与资产相关的政府补助，按土地使用年限摊销，本年转入其他流动负债183,714.00元。

*18子公司中山新巴于2014年收到中山市财政局关于新能源汽车配套基础设施充电建设项目的能源汽车产业专项资金100.00万元。该项目计划总投资2,794.08万元，可为8条线路共计90辆纯电动公交车提供运营保障服务及充换电服务。配建设充换电站1座，设置2个换电工位，配备180箱备用电池。该项目属于与资产相关的政府补助。本年转入营业外收入31,250.00元，本年转入其他流动负债金额125,000.00元。

*19子公司潍坊佩特来于2012年收到潍坊出口加工区管委会根据潍加管复【2001】5号《关于潍坊佩特来电器有限公司申请项目补助资金的批复》文件拨付的奖励资金605.00万元，用于先进的实验、研发设备及智能生产设备的投资。该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，根据购买资产的计提的折旧期限对补助进行摊销，本年转入其他流动负债金额432,142.80元。

*20子公司宁波科星于2014年11月6日收到宁波市鄞州区大嵩新区开发建设管理委员会补助款150.00万元，该款项系根据宁波市鄞州区科学技术局暨宁波市鄞州区财政局关于转发宁波市2014年度第四批科技项目经费计划的通知（鄞科【2014】95号），拨付给宁波科星用于“电动汽车驱动电机用高性能耐温型钴基稀土永磁材料研究和产业化”的科技项目经费，该项目属于宁波科星与中国科学院宁波材料技术与工程研究所联合研发项目，宁波科星将收到所拨经费的40%即60.00万元拨付给中国科学院宁波材料技术与工程研究所。于2015年5月6日收到宁波市鄞州区大嵩新区开发建设管理委员会补助款66.00万元，该款项系根据宁波市鄞州区科学技术局暨宁波市鄞州区财政局关于下达鄞州区2014年度第七批科技项目补助（奖励）资金的通知（鄞科【2014】126号），拨付给宁波科星用于该项目的科技项目经费。该补助属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出。

*21子公司芜湖杰诺瑞2014年12月收到安徽省创新型省份建设配套政策补助资金718,000.00元，该补助属于与收益相关的政府补助，按照国家配套资金使用范围统筹使用。

*22子公司大洋电机新动力于2014年8月收到北京汽车股份有限公司（以下简称北京汽车公司）拨付的专项资金640.00万元，于2015年8月17日收到北京汽车公司拨付的专项资金800.00万元。该款项由财政部拨付给北京汽车公司，北京汽车公司转拨给大洋电机新动力用于研发。该奖励资金是根据财政部、工业和信息化部、科技部财建【2012】1110号文件拨付的经费，该项补助属于与资产相关的政府补助，用于北京牌全新平台纯电动轿车技术开发项目。

*23子公司宁波科星于2015年11月18日收到中国科学院宁波材料技术与工程研究所拨付的补助款15.00万元，该款项系根据宁波市鄞州区科学技术局关于下达宁波市2015年度第二批科技项目经费计划的通知，拨付给中国科学院宁波材料技术与工程研究所、宁波科星等六家单位共计150.00万元，用于“资源节约型超高性能稀土永磁产业化关键技术”的科技项目经费。该项目属于宁波科星与中国科学院宁波材料技术与工程研究所等六家单位联合研发项目，由中国科学院宁波材料技术与工程

研究所牵头申请的宁波市国际合作项目，中国科学院宁波材料技术与工程研究所将收到所拨经费的10%即15.00万元拨付给宁波科星。该补助属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出。

*24 本公司于2015年9月收到中山市财政厅根据粤财工【2015】277号文拨付的专项资金300.00万元，用于本公司新能源汽车电驱动系统产业化项目。该款项属于与资产相关的政府补助，款项已专款专用用于购买资产，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销。

*25 本公司于2015年12月8日收到中山市财政局根据中发改高技术（2015）637号拨付的专项资金100.00万元，用于广东省新能源汽车电驱动系统工程实验室项目，资金主要用于围绕新能源汽车电驱动系统的标准化和系列化、可靠性以及批量生产工艺技术的研发，改造现有研发、试验场地和中试厂房；购置相应的设备仪器、建设ROHS实验室、环境实验室、可靠性实验室、寿命实验室、性能测试室、EMC实验室等研发和实验平台，属于与资产相关的政府补助。

*26 本公司于2015年12月11日收到中山市华南理工大学现代产业技术研究院拨付的专项资金42.00万元，用于智能机器人集成的关键技术及应用示范，项目实施期间至2015年3月1日-2017年2月28日，企业预计将此笔款项用于购买相关项目需要的固定资产，故该资金属于与资产相关的政府补助。

*27 子公司芜湖大洋电机新动力于2015年9月10日收到芜湖市鸠江建设投资有限公司支付的用于建设电机产业园的土地基础设施补偿款7,947,870.00元，该补偿款属于与资产相关的政府补助，按土地使用年限摊销。本年转入营业外收入79,478.70元，本年转入其他流动负债金额158,957.40元。

*28 子公司中山新巴根据《中山市发展和改革局关于印发《中山市关于广东省新能源汽车推广应用补助资金管理实施细则（2015年修订）》的通知》，分别收到中山市财政局于2015年9月拨付的750.00万元的60台插电车补贴款，2015年12月17日拨付的新能源汽车推广应用专项资金购车补贴款1,151.70万元和2015年12月31日拨付的新能源汽车推广应用专项资金购车补贴款1,475.00万元，属于与资产相关的政府补助，根据购买资产的折旧期限进行摊销。本年转入营业外收入1,274,062.57元，本年转入其他流动负债金额4,220,875.00元。

*29 子公司中山新巴根据《中山市发展和改革局关于印发《中山市关于广东省新能源汽车推广应用补助资金管理实施细则（2015年修订）》的通知》（中发改高技术（2015）325号），于2015年12月17日收到中山市财政局拨付的新能源汽车推广应用专项资金充换电设施补贴款311.43万元，属于与资产相关的政府补助，根据购买资产的折旧期限进行摊销。本年转入营业外收入39,381.00元，本年转入其他流动负债金额350,260.00元。

*30 子公司中山新巴根据中山市发展和改革局《关于开展2015年中山市战略性新兴产业创新平台建设专项资金申报工作的通知》（中发改高技术（2015）429号），于2015年12月收到中山市财政局拨付的673.20万元，用于充电设施购买及安装工程。该项目内容主要系采购142个10-250kw直流充电桩，拟安装在汽车总站、城轨北站等，其中每个站点安装2-10个充电桩不等，预计建成后可满足约400辆新能源汽车日常充电需求。该补助属于与资产相关的政府补助。

*31 子公司大洋电机新动力于2015年5月收到天津大学划拨的项目开发款项33.20万元，该款项由科学技术部拨付给天津大学，天津大学转拨给大洋电机新动力用于国家高技术研究发展计划（863计划）课题：第三代半导体高密度封装工艺技术与关键材料，该奖励资金属于与收益相关的政府补助。

*32 子公司大洋电机新动力分别于2014年3月12日、2014年12月23日和2015年12月25日收到北汽福田汽车股份有限公司拨付的12.50万元、15.50万元和22.00万元，用于燃料电池增程式物流车关键技术研发和示范，该奖励资金属于与收益相关的政府补助。

*33子公司柳州杰诺瑞于2015年11月收到柳州市财政局根据关于下达2015年第三批柳州市科学研究与技术开发计划项目的通知（柳科计字（2015）14号）拨付的专项资金40.00万元，于2015年3月收到柳州市高新区财政局根据关于柳州市柳东新区管理委员会关于下达2014年第五批科学研究与技术开发计划项目的通知（柳东管发（2015）20号）拨付的专项资金15.00万元，用于汽车发电机JFZ1722产品技术研发，企业预计将此笔款项用于购买相关项目需要的固定资产，故该资金属于与资产相关的政府补助。

*34子公司芜湖杰诺瑞于2015年12月28日收到芜湖市鸠江区财政局以及芜湖市科学技术局根据安徽省创新型省份建设配套政策通知拨付的款项1,136,000.00元，用于对研发设备的补助，该项资金属于与资产相关的补助。

*35子公司芜湖杰诺瑞于2015年12月28日收到芜湖市鸠江区财政局根据鸠经计[2014]39号文件拨付的项目款510,000.00元，用于芜湖市年产2万台新能源汽车电机投资项目，该项资金属于与收益相关的补助。

本年其他变动金额11,190,464.74元均系转入其他流动负债金额。

52、其他非流动负债

无

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 | 851,094,350.00 | 10,317,000.00 | | 861,411,350.00 | | 871,728,350.00 | 1,722,822,700.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

无

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） | 1,886,601,049.12 | 925,686,290.00 | 925,686,290.00 | 1,089,464,639.12 |
| 其他资本公积 | 892,954.93 | 40,308,572.96 | | 41,201,527.89 |
| 合计 | 1,887,494,004.05 | 965,994,862.96 | 1,722,822,700.00 | 1,130,666,167.01 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|---------------|------|---------------|
| | | 74,591,940.00 | | 74,591,940.00 |
| 合计 | | 74,591,940.00 | | 74,591,940.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

增加主要系2015年1月14日公司实施股票期权与限制性股票激励计划，在取得激励对象认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股74,591,940.00元。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|--------------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -12,964,441.20 | 56,709,242.09 | -666,497.98 | 550,330.50 | 56,393,178.23 | 432,231.34 | 43,428,737.03 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 49,318,940.16 | | | 49,318,940.16 | | 49,318,940.16 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | -566,523.28 | 3,002,371.99 | -666,497.98 | 550,330.50 | 3,118,539.47 | | 2,552,016.19 |
| 外币财务报表折算差额 | -12,397,917.92 | 4,387,929.94 | | | 3,955,698.60 | 432,231.34 | -8,442,219.32 |
| 其他综合收益合计 | -12,964,441.20 | 56,709,242.09 | -666,497.98 | 550,330.50 | 56,393,178.23 | 432,231.34 | 43,428,737.03 |

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

无

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 | 146,342,076.96 | 42,655,267.57 | | 188,997,344.53 |
| 合计 | 146,342,076.96 | 42,655,267.57 | | 188,997,344.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | 707,134,687.03 | 591,008,873.51 |
| 调整后期初未分配利润 | 707,134,687.03 | 591,008,873.51 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 341,173,925.93 | 296,877,364.16 |
| 减：提取法定盈余公积 | 42,655,267.57 | 30,385,702.14 |
| 应付普通股股利 | 435,012,731.75 | 150,365,848.50 |
| 期末未分配利润 | 570,640,613.64 | 707,134,687.03 |

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 | 4,828,663,734.28 | 3,780,184,223.25 | 4,332,151,794.04 | 3,374,723,924.30 |
| 其他业务 | 83,566,143.21 | 59,454,932.15 | 111,161,660.50 | 86,716,638.56 |
| 合计 | 4,912,229,877.49 | 3,839,639,155.40 | 4,443,313,454.54 | 3,461,440,562.86 |

62、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 605,646.41 | 299,702.85 |
| 城市维护建设税 | 13,778,084.13 | 12,116,242.00 |
| 教育费附加 | 11,301,991.07 | 9,871,959.60 |
| 其他 | 141,616.25 | 337,788.15 |
| 合计 | 25,827,337.86 | 22,625,692.60 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 物流通关及运杂费 | 50,478,855.84 | 40,948,673.24 |
| 质量保证金 | 43,365,058.58 | 55,632,710.01 |
| 员工薪酬 | 36,736,020.60 | 17,178,672.51 |
| 咨询顾问费 | 15,944,296.77 | 7,060,749.25 |
| 房屋设备租金 | 12,447,850.31 | 10,309,568.32 |
| 销售佣金 | 9,856,100.27 | 11,232,912.57 |
| 差旅费 | 8,116,685.00 | 4,409,599.67 |
| 财产及信用保险费 | 7,994,165.69 | 7,380,216.71 |
| 劳务费 | 7,070,803.13 | 6,059,993.25 |
| 其他 | 5,197,500.24 | 3,121,519.62 |
| 质量扣罚 | 4,854,306.12 | 5,004,739.47 |
| 招待应酬费 | 4,474,943.08 | 3,305,575.39 |
| 广告费 | 4,033,761.94 | |
| 社会保险费及公积金 | 3,825,924.06 | 2,732,777.02 |
| 修理费 | 3,114,624.31 | 3,302,737.36 |
| 样机费用 | 3,113,773.17 | 1,966,697.41 |
| 办公费 | 2,543,027.40 | 1,369,947.86 |
| 折旧费用 | 1,947,913.70 | 1,850,179.75 |
| 委托试验、认证费 | 1,456,264.09 | 1,516,342.80 |
| 合计 | 226,571,874.30 | 184,383,612.21 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 员工薪酬 | 221,321,776.42 | 183,481,025.08 |
| 咨询顾问审计费 | 49,800,681.36 | 56,387,737.44 |
| 折旧费用 | 42,269,082.97 | 33,348,115.81 |
| 无形资产及模具摊销 | 31,004,715.64 | 26,460,351.82 |
| 办公费及差旅费 | 23,583,048.53 | 23,657,333.13 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 房屋设备租金 | 12,900,738.03 | 11,012,839.14 |
| 税金 | 12,408,170.46 | 12,172,214.57 |
| 水电费 | 9,348,660.32 | 7,617,175.46 |
| 修理费 | 9,192,335.21 | 5,963,299.82 |
| 委托试验、认证费 | 8,610,517.70 | 10,011,557.98 |
| 其他 | 6,767,261.01 | 6,329,770.69 |
| 招待应酬费 | 5,080,731.11 | 4,739,313.84 |
| 财产及信用保险费 | 4,946,864.10 | 3,033,902.15 |
| 社会费用 | 3,475,459.08 | 3,869,018.46 |
| 劳务费 | 1,930,535.72 | 2,893,771.80 |
| 合计 | 442,640,577.66 | 390,977,427.19 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 26,895,281.43 | 34,513,919.89 |
| 减：利息收入 | 19,549,038.36 | 37,690,085.53 |
| 加：汇兑损失 | -35,005,281.14 | -17,226,093.03 |
| 加：其他支出 | -1,537,449.24 | -6,189,445.89 |
| 合计 | -29,196,487.31 | -26,591,704.56 |

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 | 13,324,563.49 | 1,192,568.78 |
| 二、存货跌价损失 | 11,965,519.83 | 24,560,526.27 |
| 十三、商誉减值损失 | 10,348,387.93 | 9,544,624.09 |
| 合计 | 35,638,471.25 | 35,297,719.14 |

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 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -1,468,518.00 | -5,085,962.00 |
| 合计 | -1,468,518.00 | -5,085,962.00 |

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -9,462,372.28 | -8,443,532.41 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | -9,455,994.00 | -1,804,822.00 |
| 银行理财产品投资收益 | 21,540,582.35 | 5,215,809.12 |
| 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得和损失 | | 389,207.61 |
| 合计 | 2,622,216.07 | -4,643,337.68 |

其他说明：

69、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 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 255,171.36 | 105,454.44 | 255,171.36 |
| 其中：固定资产处置利得 | 255,171.36 | 105,454.44 | 255,171.36 |
| 政府补助 | 44,423,935.70 | 39,404,062.62 | 44,423,935.70 |
| 投资成本小于被投资单位公允价值产生的收益 | 18,840,542.70 | | |
| 其他 | 4,373,338.16 | 4,109,433.15 | 23,213,880.86 |
| 合计 | 67,892,987.92 | 43,618,950.21 | 67,892,987.92 |

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 |
|--------------------------------|---------------|------|---------------------------|------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 收中山市人民政府西区办事处补贴款-经济贡献奖 | 中山市人民政府西区办事处 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 9,580,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市人民政府西区办事处补贴款-加大研发投入扶持力度专项奖 | 中山市人民政府西区办事处 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 3,520,000.00 | | 与收益相关 |
| 已缴纳税款申请奖励返还 | 孝昌县经济开发区财税分局 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 3,137,642.12 | | 与收益相关 |
| 收中山市财政局补贴款-中山商务局走出去(贷款贴息和直接资助) | 中山市财政局 | 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 | 否 | 否 | 3,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市人民政府西区办事处补贴款-兼并重组资金 | 中山市人民政府西区办事处 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 2,850,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政局退还 2014 年度已缴城镇土地使用税 | 芜湖市鸠江区财政局 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 1,401,100.00 | | 与收益相关 |
| 已缴纳税款申请奖励返还 | 孝昌县经济开发区财税分局 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 945,976.52 | | 与收益相关 |
| 收到通州区科学技术委员会发放“科技创新资金”项目款 | 北京市通州区科学技术委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 800,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市地税局 2014 年堤围费返还 | 中山市地税局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获 | 否 | 否 | 498,638.06 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|----|---------------------------|---|---|------------|--|-------|
| | | | 得的补助 | | | | | |
| 财税分局税收返还 | 孝昌县经济开发区财税分局 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 481,433.35 | | 与收益相关 |
| 芜湖市鸠江区财政局土地使用税返还款 | 芜湖市鸠江区财政局 | 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 | 否 | 否 | 471,900.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市财政局补贴款 | 中山市财政局 | 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 | 否 | 否 | 380,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市财政局补贴款-CZ038001省信保第二期 | 中山市财政局 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 292,900.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市人民政府西区办事处补贴款-扩大出口奖 | 中山市人民政府西区办事处 | 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 | 否 | 否 | 268,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山财政局补贴款(中山市科学技术局中知2015-26号20) | 中山市财政局 | 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 | 否 | 否 | 260,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市人民政府西区办事处补贴款-人才奖 | 中山市人民政府西区办事处 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 249,200.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市财政局补贴款-CZ038001信保第一期 | 中山市财政局 | 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 | 否 | 否 | 242,700.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市财政局补贴款(中山市科学技术局中府办事处[2015]956号) | 中山市财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 231,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市财政局补贴款 | 中山市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获 | 否 | 否 | 228,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------------|----|---------------------------|---|---|------------|--|-------|
| | | | 得的补助 | | | | | |
| 芜湖市鸠江区财政局新产品补助 | 芜湖市鸠江区财政局 | 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 | 否 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 中山市商务局 2014 年科技兴贸与品牌补贴款 | 中山市财政局 | 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 | 否 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市财政局补贴款(中山市科学技术局中知发-2015-13 号附件) | 中山市财政局 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 155,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市财政局补贴款-中山市科学技术局中府办处(2015)2119 号 | 中山市财政局 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 中山市财政局补贴款 -CZ0380012014 年促进投 | 中山市财政局 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 146,300.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市财政局补贴款 -CZ0380012014 年信保 | 中山市财政局 | 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 | 否 | 否 | 142,904.00 | | 与收益相关 |
| 收鄞州滨海科技创新奖励 9.8 万, 社区租房补贴 1.2 万 | 宁波市鄞州区滨海开发建设有限公司 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 110,000.00 | | 与收益相关 |
| 宁波市 2014 年度重点产业技术改造项目补助 | 宁波市鄞州区经济和信息化局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 110,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市财政局补贴款(中山市科学技术局中知发-2015-13 号附件) | 中山市财政局 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 110,000.00 | | 与收益相关 |
| 出口信保市及区里补贴款 | 宁波市鄞州区大嵩新区开发建设管理委员会 | 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 | 否 | 否 | 101,800.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------|----|---------------------------|----|----|---------------|---------------|-------|
| 收广东省生产力促进中心 1082 项目经费 | 广东省生产力促进中心 | 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 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 收到区科技厅转来补助款 | 广西壮族自治区科学技术厅 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 收到高新开发区管委会奖励款 | 柳州高新技术产业开发区管理委员会 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 芜湖市委组织部财政扶持资金 | 芜湖市委组织部 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 中山市财政局补贴款-中山市科学技术局中府办-2015531 | 中山市财政局 | 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 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市人民政府西区办事处补贴款-信保资助奖 | 中山市人民政府西区办事处 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他政府补助 | 中山市财政局 | 奖励 | 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 | 否 | 否 | 1,019,522.11 | | 与收益相关 |
| 其他流动负债和递延收益转入 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 12,539,919.54 | 10,291,339.62 | 与资产相关 |
| 上期其他项目 | | 奖励 | 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 | 否 | 否 | | 29,112,723.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 44,423,935.70 | 39,404,062.62 | -- |

其他说明：

本年其他流动负债和递延收益转入12,539,919.54元，其中其他流动负债转入9,615,747.27元，递延收益转入2,924,172.27元，详细明细见本附注七、44其他流动负债及本附注七、51递延收益。

70、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,125,215.55 | 1,678,814.61 | 1,125,215.55 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,125,215.55 | 1,460,865.90 | 1,125,215.55 |
| 无形资产处置损失 | | 217,948.71 | |
| 对外捐赠 | 3,403,000.00 | 2,706,600.00 | 3,403,000.00 |
| 罚款支出 | 13,145.25 | 347,337.15 | 13,145.25 |
| 其他 | 1,188,079.58 | 502,960.43 | 1,188,079.58 |
| 合计 | 5,729,440.38 | 5,235,712.19 | 5,729,440.38 |

其他说明：

71、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 | 82,569,981.52 | 78,880,818.04 |
| 递延所得税费用 | -20,253,358.43 | -13,247,367.17 |
| 合计 | 62,316,623.09 | 65,633,450.87 |

(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 | 434,426,193.94 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 65,163,929.09 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 4,175,909.54 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,583,836.24 |
| 非应税收入的影响 | -395,227.97 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,448,403.62 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,015,153.80 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 3,977,995.23 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -7,455,396.38 |
| 所得税费用 | 62,316,623.09 |

其他说明

72、其他综合收益

详见（57）。

73、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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 101,194,724.05 | 48,736,423.00 |
| 单位往来款（代收代付款） | 62,482,648.57 | 6,000,000.00 |
| 利息收入 | 19,549,038.36 | 37,690,085.53 |
| 押金、保证金 | 5,934,415.46 | 1,598,158.24 |
| 个人借款 | 3,814,437.00 | 2,436,958.84 |
| 个税返还 | 3,017,160.11 | 769,750.00 |
| IC 卡充值 | 2,724,674.01 | 3,153,394.51 |
| 房屋及设备租金 | 1,245,809.47 | 1,146,068.41 |
| 其他 | 1,024,944.46 | 1,038,030.38 |
| 合计 | 200,987,851.49 | 102,568,868.91 |

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 |
|----------------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 157,818,696.93 | 93,160,353.96 |
| 管理费用 | 124,596,586.66 | 117,389,008.34 |
| DDP 客户的海运费及通关费 | 83,435,107.06 | 104,879,691.49 |
| 单位往来款（代收代付款） | 44,649,105.33 | 15,700,000.00 |
| 租赁及管理费 | 27,593,430.08 | 21,046,465.24 |
| 并购支付的相关费用 | 15,000,000.00 | |
| 财务费用 | 6,859,093.14 | 3,036,029.60 |
| 个人借款 | 6,287,916.49 | 8,078,893.34 |
| 押金保证金 | 6,256,154.68 | 4,304,007.83 |
| 营业外支出 | 3,403,132.25 | 2,987,253.67 |
| 其他 | 268,225.42 | 1,903,344.07 |
| 合计 | 476,167,448.04 | 372,485,047.54 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|----------------|
| 收回理财产品本金 | 1,262,617,251.50 | 876,600,000.00 |
| 信用保证金 | 15,000,000.00 | |
| 合计 | 1,277,617,251.50 | 876,600,000.00 |

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 |
|--------|----------------|------------------|
| 购买理财产品 | 561,707,724.64 | 1,576,540,000.00 |
| 信用保证金 | 1,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 工资保证金 | 8,241.96 | 8,403.82 |
| 合计 | 562,715,966.60 | 1,591,548,403.82 |

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 |
|-------|----------------|----------------|
| 票据保证金 | 382,317,336.29 | 292,824,912.33 |
| 合计 | 382,317,336.29 | 292,824,912.33 |

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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 购买少数股权支付的现金 | | 319,311,976.29 |
| 票据保证金 | 410,600,461.23 | 295,239,740.52 |
| 发行费用 | | 998,066.50 |
| 支付股利分配手续费 | 875,013.31 | 140,797.87 |
| 合计 | 411,475,474.54 | 615,690,581.18 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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 | 372,109,570.85 | 338,200,632.57 |
| 加：资产减值准备 | 35,638,471.25 | 35,297,719.14 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 138,662,427.92 | 107,104,025.35 |
| 无形资产摊销 | 26,595,559.29 | 19,337,337.47 |
| 长期待摊费用摊销 | 14,936,407.61 | 13,162,510.14 |
| 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） | 870,044.19 | 1,573,360.17 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 1,468,518.00 | 5,085,962.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 8,881,974.98 | 14,113,245.81 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,622,216.07 | 4,643,337.68 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -22,405,571.65 | -11,546,117.61 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -4,073,121.10 | -1,226,124.26 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -43,048,390.86 | -243,177,440.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 943,599,042.89 | 1,042,822,326.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,206,280,542.63 | -784,881,068.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 264,332,174.67 | 540,509,706.10 |
| 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 | 1,321,545,279.65 | 713,207,978.24 |
| 减：现金的期初余额 | 713,207,978.24 | 1,665,015,352.76 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 608,337,301.41 | -951,807,374.52 |

(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 | 83,556,436.67 |
| 其中： | -- |
| 美国佩特来 | 80,144,536.67 |
| 日本京连 | 3,411,900.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 6,961,967.19 |
| 其中： | -- |
| 美国佩特来 | 5,831,445.12 |
| 日本京连 | 1,130,522.07 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 76,594,469.48 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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 | 1,321,545,279.65 | 713,207,978.24 |
| 其中：库存现金 | 1,218,258.19 | 42,539.53 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,308,879,224.76 | 706,031,014.29 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 11,447,796.70 | 7,134,424.42 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,321,545,279.65 | 713,207,978.24 |

其他说明：

75、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：

所有者权益变动表“库存股—股东投入和减少资本”本年金额74,591,940.00元系2015年1月14日本公司实施股票期权与限制性股票激励计划，在取得激励对象认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。于股权授予日，本公司根据其流动性确认其他应付款74,591,940.00元，同时确认库存股74,591,940.00元。

76、所有权或使用权受到限制的资产

无

77、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 | 1,010,281.60 | 6.4936 | 6,560,364.60 |
| 欧元 | 10,141.30 | 7.0952 | 71,954.55 |
| 英镑 | 510,165.41 | 9.6159 | 4,905,699.57 |
| 卢布 | 304,264.79 | 0.0884 | 26,897.01 |
| 其中：美元 | 28,251,465.66 | 6.4936 | 183,453,717.41 |
| 欧元 | 35,328.16 | 7.0952 | 250,660.36 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 74,220.75 | 6.4936 | 481,959.86 |
| 应付账款 | | | |
| 美元 | 7,742,857.26 | 6.4936 | 50,279,017.90 |
| 欧元 | 68,000.00 | 7.0952 | 482,473.60 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 68,500,000.00 | 6.4936 | 444,811,600.00 |

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

大洋香港：主要经营地位于香港，以港币为记账本位币。

美国佩特来/大洋电机美国/大洋电机美国科技：主要经营地位于美国，以美元为记账本位币。

英国佩特来：主要经营地位于英国，以英镑为记账本位币。

墨西哥大洋：主要经营地位于墨西哥，以墨西哥比索为记账本位币。

俄罗斯佩特来：主要经营地位于俄罗斯，以卢布为记账本位币。

印度佩特来：主要经营地位于印度，以印度卢比为记账本位币。

大洋电机澳洲：主要经营地位于澳大利亚，以澳元为记账本位币。

78、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：

本集团将远期结汇售汇协议、期货合约等确认为衍生金融工具，采用公允价值计量，其公允价值按照资产负债表日结算价与合约价格之差确定。

本集团通过期货合约对部分原料采购业务及通过远期结汇售汇协议对部分外币收款业务进行现金流量套期保值。指定期货合约、远期结汇售汇协议为套期保值工具，对漆包线或铝锭采购业务及外币收款业务进行现金流量套保。

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，计入股东权益，其金额按照下列两项的绝对额中较低者确定：套期工具自套期开始的累计利得或损失；被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当年损益。

原直接在股东权益中确认的相关利得或损失，在原料采购交易完成时或外币结汇时转出，有效套期的部分计入原材料的初始确认金额或汇兑损益金额，无效套期的部分转入投资收益。

期货合约、远期结售汇协议在2015年12月31日的公允价值为3,002,371.99元,在“股东权益——其他综合收益”中确认的收益金额为2,552,016.19元。

79、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 |
|--------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|----------|----------------|----------------|
| 美国佩特来 | 2015年04月07日 | 84,498,756.50 | 100.00% | 现金收购 | 2015年04月07日 | *1 | 495,110,354.70 | 4,322,529.77 |
| 日本京连 | 2015年11月23日 | 3,411,900.00 | 100.00% | 现金收购 | 2015年11月23日 | *2 | 0.00 | -255,185.79 |

其他说明：

*1、2015年4月7日，本公司通过支付现金方式以1,375.71万美元取得美国佩特来100%股权。于2015年4月7日，美国佩特来控制权已转移至本公司，已满足本公司对美国佩特来实施合并报表的相关要求，购买日确定为2015年4月7日，确定的依据如下：

(1) 本企业合并合同或协议已获股东大会通过。2014年12月20日，本公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于收购PrestoliteElectricLLC100%股权暨投资的议案》。2014年12月20日，本公司及子公司大洋电机美国与美国佩特来的法人股东OphoenixCapitalManagementInc.、OCMUSAACquisitionCompanyLLC签署《股权收购协议》，拟收购其持有的美国佩特来100%的股权，并通过美国佩特来持有其直接或间接拥有的美国佩特来子公司的任何及全部权益，以及收购

PrestoliteElectricIncorporated(以下简称PEI)的高级担保债务的100%直接所有人OCMInternationalAcquisitionCompanyLLC(以下简称高级债权人)所持有的PELLC认股权;同时,在该协议中,本公司及大洋电机美国与PrestoliteElectricHoldingInc.(以下简称PEHI)、PEI及其高级债权人达成关于PEI高级担保债务取消及支付的一致意见,由大洋电机美国向PELLC注资,再由PELLC将注资款进行逐级注资,最终由PEI完成高级担保债务的清偿。以上两部分交易中,大洋电机美国拟以现金方式出资304万美元受让PELLC100%的股权,以1美元的价格收购高级债权人的认股权,并向PELLC注资10,616,667美元(该金额以交割日实际应被支付的高级担保债务金额为准),再由PELLC将该等资金立刻向PEHI注资,继而由PEHI以该等资金再向PEI注资,最终由PEI将该等资金用于清偿PEI高级担保债务。2015年1月9日,本公司2015年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于收购PrestoliteElectricLLC100%股权暨注资的议案》。2015年2月28日,本公司及大洋电机美国与其他交易各方达成《股权收购协议第一修正案》,并最终于2015年3月3日完成签署,同意将本次交易交割最后期限延长至2015年4月30日。

(2) 该合并事项已获相关部门批准。2015年3月27日,本公司收购美国佩特来事宜获得CFIUS(美国外资投资委员会)审核通过。

(3) 2014年度大洋电机美国支付了股权交易价款的首付款68.40万美元,2015年4月7日,大洋电机美国支付了股权交易价款的全部尾款235.60万美元,并向高级债权人支付高级债认股价格1美元,取得美国佩特来100%的股权及高级债权人的全部认股权。截止2015年4月7日,未清偿的PEI高级担保债务金额为28,235,801.90美元,高级债权人按照交易各方的约定签署了《债务免除协议》。按照《股权收购协议》和《债务免除协议》规定,取消并免除部分PEI高级担保债务后,截止2015年4月7日,应被支付的高级担保债务金额为10,717,083.22美元;2015年4月7日,大洋电机美国向美国佩特来注资,再由美国佩特来将该等注入资金款项逐级注资到PEI,该等注资的金额等同于上述应被支付的高级担保债务金额,PEI在收到该笔注资款后将其直接付给高级债权人,于2015年4月7日完成了高级担保债务的清偿,至此,高级债权人解除了为PEI高级担保债务提供担保的所有的权利负担。

(4) 根据《股权收购协议》及《股权收购协议第一修正案》的规定,2015年4月7日本公司及大洋电机美国与本次交易的其他各方完成了关于收购美国佩特来100%股权暨注资文件的交割。至此,美国佩特来控制权转移的所有条件均已满足,并符合本公司对美国佩特来实施合并报表的相关要求,合并报表日确认为2015年4月7日。

*2 2015年10月19日,本公司之子公司大洋电机新动力与北京国际信托有限公司(以下简称北京国际信托)签订产权交易合同,产权交易合同约定北京国际信托以341.19万元向大洋电机新动力转让其拥有的京连兴业株式会社(以下简称日本京连)74000股股权(100%股权)。截至2015年11月23日,大洋电机新动力累计向北京国际信托支付股权转让款341.19万元,大洋电机新动力完成了与北京国际信托关于日本京连股权交割。于2015年11月23日,日本京连控制权已转移至大洋电机新动力,已满足本公司对日本京连实施合并报表的相关要求。

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

| 合并成本 | 收购美国佩特来*1 | 收购日本京连 |
|-----------------------------|----------------|--------------|
| --现金 | 84,498,756.55 | 3,411,900.00 |
| 合并成本合计 | 84,498,756.55 | 3,411,900.00 |
| 减: 取得的可辨认净资产公允价值份额 | 103,339,299.25 | 1,315,431.31 |
| 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 | 18,840,542.70 | 2,096,468.69 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

*1合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额（合并当期损益）形成的主要原因：2015年4月7日本公司取得美国佩特来100%的股权，合并成本84,498,756.55元与按股权比例享有的美国佩特来购买日可辨认净资产公允价值份额103,339,299.25元之间的差额确认为营业外收入18,840,542.70元。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 美国佩特来 | | 日本京连 | |
|----------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| | 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 | 5,831,445.12 | 5,831,445.12 | 1,130,522.07 | 1,130,522.07 |
| 应收款项 | 105,074,590.74 | 105,074,590.74 | 49,277.59 | 49,277.59 |
| 存货 | 138,229,020.24 | 138,229,020.24 | | |
| 固定资产 | 43,362,700.63 | 43,362,700.63 | | |
| 无形资产 | 12,270,441.06 | 12,270,441.06 | | |
| 在建工程 | 4,536,395.52 | 4,536,395.52 | | |
| 可供出售金融资产 | 720,623.30 | 720,623.30 | | |
| 其他非流动资产 | 7,354,103.78 | 7,354,103.78 | | |
| 预付款项 | | | 63,031.86 | 63,031.86 |
| 其他应收款 | | | 93,511.53 | 93,511.53 |
| 长期待摊费用 | | | 36,340.41 | 36,340.41 |
| 借款 | 15,565,701.58 | 15,565,701.58 | | |
| 应付款项 | 86,255,209.75 | 86,255,209.75 | 40,799.78 | 40,799.78 |
| 递延所得税负债 | 22,216,841.06 | 22,216,841.06 | | |
| 应付职工薪酬 | 7,893,722.28 | 7,893,722.28 | | |
| 应交税费 | -980,109.04 | -980,109.04 | | |
| 其他应付款 | 17,957,044.51 | 17,957,044.51 | | |
| 其他流动负债 | 32,949,937.55 | 32,949,937.55 | | |
| 预计负债 | 7,091,992.49 | 7,091,992.49 | | |
| 长期应付款 | 8,450,868.72 | 8,450,868.72 | | |
| 预收款项 | | | 16,452.37 | 16,452.37 |
| 净资产 | 119,978,111.49 | 119,978,111.49 | 1,315,431.31 | 1,315,431.31 |
| 减：少数股东权益 | 16,638,812.24 | 16,638,812.24 | | |
| 取得的净资产 | 103,339,299.25 | 103,339,299.25 | 1,315,431.31 | 1,315,431.31 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

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：

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|--------|--------|------------|--------------|--------|
| 武汉佩特来 | 新设子公司 | 2015年3月11日 | 600,000.00 | 46.66% |
| 芜湖佩特来 | 新设子公司 | 2015年3月12日 | 3,000,000.00 | 68.65% |
| 俄罗斯佩特来 | 新设子公司 | 2015年5月7日 | 3,183,970.00 | 100% |
| 印度佩特来 | 新设子公司 | 2015年9月18日 | 639,620.00 | 100% |
| 墨西哥大洋 | 新设子公司 | 2015年6月22日 | | 100% |

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 | |
| 湖北惠洋 | 孝昌 | 孝昌 | 制造 | 100.00% | | 设立 |
| 大洋香港 | 香港 | 香港 | 销售 | 100.00% | | 设立 |
| 大洋电机销售 | 中山 | 中山 | 销售 | 100.00% | | 设立 |
| 大洋电机新动力 | 北京 | 北京 | 生产、销售 | 97.73% | | 设立 |
| 大洋电机制造 | 孝昌 | 孝昌 | 生产 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉大洋电机新动力 | 孝昌 | 孝昌 | 生产、销售 | 100.00% | | 设立 |
| 中山安兰斯 | 中山 | 中山 | 生产、销售 | 51.00% | | 设立 |
| 京工大洋 | 北京 | 北京 | 生产、销售 | 100.00% | | 设立 |
| 北汽大洋 | 北京 | 北京 | 销售 | 51.00% | | 设立 |
| 宁波科星 | 宁波 | 宁波 | 生产、销售 | 51.00% | | 并购 |
| 芜湖大洋电机新动力 | 芜湖 | 芜湖 | 生产、销售 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉安兰斯 | 孝昌 | 孝昌 | 生产、销售 | 72.50% | | 设立 |
| 芜湖杰诺瑞 | 芜湖 | 芜湖 | 生产、销售 | | 57.50% | 并购 |
| 大洋电机美国 | 美国 | 美国 | 研发 | | 100.00% | 设立 |
| 大洋电机美国科技 | 美国 | 美国 | 研发 | | 100.00% | 设立 |
| 大洋电机澳洲 | 澳洲 | 澳洲 | 研发 | | 100.00% | 设立 |
| 湖北惠洋电机制造 | 孝昌 | 孝昌 | 生产 | | 100.00% | 设立 |
| 柳州杰诺瑞 | 柳州 | 柳州 | 生产、销售 | | 34.50% | 设立 |
| CKT | 美国 | 美国 | 投资 | | 100.00% | 并购 |
| 北京佩特来 | 北京 | 北京 | 生产、销售 | 77.77% | | 并购 |
| 潍坊佩特来 | 潍坊 | 潍坊 | 生产、销售 | | 77.77% | 并购 |
| 湖北奥赛瑞 | 孝昌 | 孝昌 | 生产、销售 | | 51.00% | 设立 |
| 中山新巴 | 中山 | 中山 | 租赁 | 65.00% | | 设立 |
| 深圳大洋电机 | 深圳 | 深圳 | 租赁 | 100.00% | | 设立 |
| 芜湖佩特来 | 芜湖 | 芜湖 | 生产 | | 68.65% | 设立 |
| 武汉佩特来 | 武汉 | 武汉 | 销售 | | 46.66% | 设立 |
| 俄罗斯佩特来 | 俄罗斯 | 俄罗斯 | 销售 | | 100.00% | 设立 |

| 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 | |
| 印度佩特来 | 印度 | 印度 | 销售 | | 100.00% | 设立 |
| 墨西哥大洋 | 墨西哥 | 墨西哥 | 研发 | 100.00% | | 设立 |
| 美国佩特来 | 美国 | 美国 | 生产、销售 | | 100.00% | 并购 |
| 英国佩特来 | 英国 | 英国 | 生产、销售 | | 67.00% | 并购 |
| 日本京连 | 日本 | 日本 | 研发 | | 100.00% | 并购 |

(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 |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 芜湖杰诺瑞 | 42.50% | 7,446,765.44 | 7,816,600.00 | 43,393,421.08 |
| 北京佩特来 | 22.23% | 11,308,084.78 | 11,116,000.00 | 174,189,937.04 |

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 |
| 芜湖杰诺瑞 | 368,998,629.57 | 81,201,884.84 | 450,200,514.41 | 296,106,271.03 | 35,122,454.28 | 331,228,725.31 | 273,107,879.56 | 70,334,219.54 | 343,442,099.10 | 222,303,323.16 | 27,704,167.52 | 250,007,490.68 |
| 北京佩特来 | 627,249,269.23 | 236,640,151.66 | 863,889,420.89 | 436,174,651.41 | 60,135,512.10 | 496,310,163.51 | 649,574,436.10 | 214,547,633.87 | 864,122,069.97 | 385,862,187.59 | 66,720,97.64 | 452,582,985.23 |

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 |
| 芜湖杰诺瑞 | 521,004,051.03 | 46,329,180.68 | 46,329,180.68 | 57,221,853.85 | 355,769,941.14 | 31,652,225.10 | 31,652,225.10 | 8,929,562.50 |
| 北京佩特来 | 863,691,881.08 | 50,862,005.97 | 50,862,005.97 | 47,649,168.30 | 1,003,876,125.56 | 96,918,288.17 | 96,861,601.23 | 165,481,469.02 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

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 | |
| 北方凯达公司 | 吉林 | 吉林 | 研发 | | 34.05% | 权益法 |
| 电驱动公司 | 北京 | 北京 | 生产 | | 50.00% | 权益法 |
| 中新汽公司 | 重庆 | 重庆 | 生产 | 30.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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 |
|---------------|----------------|---------------|
| | 电驱动公司 | 电驱动公司 |
| 流动资产 | 96,264,658.64 | 45,534,622.09 |
| 其中：现金和现金等价物 | 986,278.79 | 9,920,509.06 |
| 非流动资产 | 16,295,095.58 | 13,346,590.61 |
| 资产合计 | 112,559,754.22 | 58,881,212.70 |
| 流动负债 | 71,390,559.16 | 34,332,918.27 |
| 非流动负债 | 1,175,538.30 | 316,341.97 |
| 负债合计 | 72,566,097.46 | 34,649,260.24 |
| 归属于母公司股东权益 | 39,993,656.76 | 24,231,952.46 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 19,996,828.38 | 12,115,976.23 |
| 调整事项 | 307,111.73 | 61,252.59 |

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| | 电驱动公司 | 电驱动公司 |
| --其他 | 307,111.73 | 61,252.59 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 20,303,940.11 | 12,177,228.82 |
| 营业收入 | 62,558,835.69 | 18,411,506.43 |
| 财务费用 | 1,882,992.86 | 221,564.52 |
| 净利润 | -16,587,409.78 | -14,844,739.15 |
| 综合收益总额 | -16,587,409.78 | -14,844,739.15 |

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 |
|----------------|---------------|---------------|
| | 北方凯达公司 | 北方凯达公司 |
| 流动资产 | 22,556,253.80 | 23,884,435.16 |
| 非流动资产 | 23,785,685.02 | 26,280,644.82 |
| 资产合计 | 46,341,938.82 | 50,165,079.98 |
| 流动负债 | 9,283,328.00 | 7,936,433.03 |
| 负债合计 | 9,283,328.00 | 7,936,433.03 |
| 归属于母公司股东权益 | 37,058,610.82 | 42,228,646.95 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 12,618,456.98 | 14,378,854.29 |
| 调整事项 | 11,621,081.47 | 11,953,373.72 |
| --其他 | 11,621,081.47 | 11,953,373.72 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 24,239,538.45 | 26,332,228.01 |
| 营业收入 | 9,122,211.26 | 19,179,602.94 |
| 净利润 | -6,145,931.16 | -3,906,110.20 |
| 综合收益总额 | -6,145,931.16 | -3,906,110.20 |

其他说明

| 项目 | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|-------|----------------|------------|
| | 中新汽公司 | 中新汽公司 |
| 流动资产： | 264,576,430.49 | |
| 非流动资产 | 92,583,982.98 | |
| 资产合计 | 357,160,413.47 | |

| 项目 | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|----------------------|----------------|------------|
| | 中新汽公司 | 中新汽公司 |
| 流动负债： | 101,212,190.81 | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 101,212,190.81 | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 255,948,222.66 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 76,784,466.80 | |
| 调整事项 | 26,975,032.12 | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | 26,975,032.12 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 103,759,498.92 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 29,645,555.10 | |
| 净利润 | -2,801,071.68 | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -2,801,071.68 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的金融资产包括应收票据、应收款项、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产等，金融负债包括包括借款、应付款项、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债等等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变化而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、英镑、日元等有关，本集团的下属子公司大洋香港以港币和美元进行日常交易和结算，境外子公司大洋电机美国、大洋电机美国科技、CKT、美国佩特来等以美元进行结算，境外子公司英国佩特来以英镑结算，境外子公司日本京连以日元结算，子公司北京佩特来有国外采购的业务需求，因此汇率变动可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款、利息支出及国外销售的汇率风险，本集团与银行已签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于2015年12月31日的公允价值为人民币3,698,396.99元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，本附注“六、46公允价值变动收益/损失”相关内容。

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主

要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关，本集团通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。截至2015年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币、美元和英镑计价的固定利率借款合同，金额合计为人民币1,067,190,405.47元（2014年12月31日：人民币299,760,000.00元）。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售电机、起动机及发电机等产品，因此受到此等产品价格波动的影响。

(2)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财产损失的风险。截至2015年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团对信用额度进行审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：273,866,547.97元。

(3)流动风险

流动风险为本集团在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2015年12月31日金额：

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 合计 |
|---------|------------------|------|------|------------------|
| 货币资金 | 1,407,068,956.50 | | | 1,407,068,956.50 |
| 交易性金融资产 | 3,879,368.99 | | | 3,879,368.99 |
| 应收票据 | 731,929,612.31 | | | 731,929,612.31 |
| 应收账款 | 1,080,385,265.93 | | | 1,080,385,265.93 |

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 合计 |
|-------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 其他应收款 | 89,757,192.00 | | | 89,757,192.00 |
| 金融负债 | | | | |
| 短期借款 | 1,063,190,405.47 | | | 1,063,190,405.47 |
| 交易性金融负债 | 3,493,725.00 | | | 3,493,725.00 |
| 应付票据 | 619,388,540.99 | | | 619,388,540.99 |
| 应付账款 | 1,385,821,035.73 | | | 1,385,821,035.73 |
| 应交税费 | 61,551,089.12 | | | 61,551,089.12 |
| 应付利息 | 7,561,946.48 | | | 7,561,946.48 |
| 应付股利 | 4,949,580.75 | | | 4,949,580.75 |
| 其他应付款 | 84,463,153.19 | | | 84,463,153.19 |
| 长期借款 | | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 |

1. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 汇率变动 | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
| 所有外币 | 对人民币升值5% | -12,742,428.12 | -12,742,428.12 | 1,871,625.88 | 1,871,625.88 |
| 所有外币 | 对人民币贬值5% | 12,742,428.12 | 12,742,428.12 | -1,871,625.88 | -1,871,625.88 |

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 | -- | -- | -- | -- |
| 1.交易性金融资产 | 180,972.00 | 3,698,396.99 | | 3,879,368.99 |
| (2) 权益工具投资 | 180,972.00 | | | 180,972.00 |

| 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 |
| (3) 衍生金融资产 | | | 3,698,396.99 | 3,698,396.99 |
| (二) 可供出售金融资产 | 3,511,720.00 | | | 3,511,720.00 |
| (3) 其他 | 3,511,720.00 | | | 3,511,720.00 |
| 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

持续第一层次公允价值计量的交易性金融资产系本公司持有的交通银行、中国远洋的股票和本公司持有的期铜期铝合约，股票市价以上海证券交易所A股2015年12月31日的收盘价为准；期铜期铝合约的市价以上海期货交易所期铜期铝合约2015年12月31日的结算价为准。

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

持续第二层次公允价值计量的交易性金融资产系本公司持有的远期结售汇合约，交易性金融负债的公允价值的计量以签订合约的银行提供的远期结售汇合约的公允价值计量。远期外汇合同的公允价值=(约定到期汇率—资产负债表日距到期期限相同的远期汇率)×远期外汇合同金额。

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

本公司暂无持续和非持续第三层次公允价值计量项目。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是鲁楚平先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见（三、公司基本情况）。

3、本企业合营和联营企业情况

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 |
|-----------|--------|
| 北方凯达公司 | 联营企业 |
| 佩特来电驱动公司 | 合营企业 |
| 中新汽公司 | 联营企业 |

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 |
|--------------------|---------------------------|
| 中山惠洋电器制造有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 中山市华洋房地产开发有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 中山市格威旅游有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 湖北观音湖旅游投资开发有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 大洋电机有限公司（BOM） | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司 | 与主要投资者关系密切的家庭成员（鲁江平）投资的公司 |
| 庞德大洋 | 本公司主要股东 |
| 徐海明 | 本公司主要股东 |
| 彭惠 | 本公司主要股东 |
| 熊杰明 | 本公司主要股东 |
| 鲁三平 | 本公司主要股东 |

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 |
|--------------------|--------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司 | 采购商品 | 12,762,991.15 | 15,000,000.00 | 否 | 11,103,054.78 |

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 |
|----------|------------|--------------|------------|
| 佩特来电驱动公司 | 销售商品、提供劳务等 | 6,652,050.36 | 757,333.36 |

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

无

(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 |
|--------------|--------|--------------|------------|
| 中山惠洋电器制造有限公司 | 厂房租赁 | 3,439,839.90 | 854,873.19 |

关联租赁情况说明

公司因业务量逐年增加，自有仓库的存储量无法满足公司业务的增长，2014年10月15日起租赁中山惠洋电器制造有限公司（以下简称“中山惠洋”）位于中山市西区广丰工业园内仓库用于仓储及物流周转。鉴于公司控股股东、董事长鲁楚平先生为中山惠洋的实际控制人，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本次交易构成公司的关联交易。租赁期自2014年10月15日起至2017年10月14日止，共3年。租赁面积为19,550平方米，月租金为234,600元（每月租金12元/平方米）。租金按每年3.5%的幅度递增调整，合同期内租金累计8,744,645元。仓库承租期内发生的水电费由公司直接与供水、供电公司结算。2014年9月12日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于仓库租赁的关联交易议案》。以上关联交易不存在利用关联方关系损害上市公司利益的行为，也不存在损害公司合法利益或向关联公司输送利益的情形。

(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 |
|-------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 宁波科星 | 100,000,000.00 | 2012年05月01日 | 2015年05月01日 | 是 |
| 宁波科星 | 55,000,000.00 | 2015年03月20日 | 2018年03月20日 | 否 |
| 芜湖杰诺瑞 | 30,000,000.00 | 2012年06月30日 | 2015年06月30日 | 是 |
| 芜湖杰诺瑞 | 10,000,000.00 | 2014年03月04日 | 2015年06月30日 | 是 |
| 芜湖杰诺瑞 | 60,000,000.00 | 2015年03月20日 | 2018年03月20日 | 否 |
| 大洋香港 | 305,680,000.00 | 2014年03月20日 | 2017年03月20日 | 否 |
| 北京佩特来 | 250,000,000.00 | 2014年04月25日 | 2017年04月25日 | 否 |
| 芜湖杰诺瑞 | 4,000,000.00 | 2014年07月01日 | 2017年07月01日 | 否 |

关联担保情况说明

*1、2012年3月20日，本公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，会议同意为控股子公司宁波科星在中国银行股份有限公司宁波分行、中国银行股份有限公司中山分行申请办理累计不超过人民币1亿元授信贷款，有效期为3年。截止2015年12月31日，以上担保已到期。

*2、2015年2月12日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，为支持宁波科星积极推进钕钴磁体及钕铁硼磁体的产业化进程及市场开拓，同意公司为宁波科星在中国银行股份有限公司宁波分行、中国银行股份有限公司中山分行申请办理累计不超过人民币5500万元授信贷款提供连带责任担保，有效期为3年。截至2015年12月31日，宁波科星实际担保借款余额为1,200万元，利用本公司授信担保开具银行承兑汇票敞口297.73万元。

*3、2012年3月20日，本公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，为控股子公司芜湖杰诺瑞在徽商银行芜湖天门山支行、中国光大银行芜湖分行申请办理累计不超过人民币3,000万元授信贷款提供连带责任担保，有效期为3年。截止2015年12月31日，以上担保已到期。

*4、2014年3月4日，本公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》，因近两年芜湖杰诺瑞发展迅速，为支持芜湖杰诺瑞业务的快速发展，同意公司为芜湖杰诺瑞向相关银行办理授信贷款追加不超过1000万元人民币的担保额度，累计担保额度不超过4000 万元人民币，同时根据芜湖杰诺瑞开展业务的需要，将芜湖杰诺瑞办理授信贷款的银行更改为徽商银行和中国建设银行。本次追加的1000万元人民币担保额度自本次董事会审议通过之日起生效。担保期限与前次3000万元人民币担保额度的剩余期限相同。杰诺瑞以其二期厂房及土地（房产证号：芜房地权证鸠江字第2013873013号；土地证号：芜鸠工挂国用（2013）第001号）为公司向其提供的累计不超过4000万元人民币的授信担保提供反担保。截止2015年12月31日，以上担保已到期。

*5、2015年2月12日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，为支持杰诺瑞积极推进汽车起动机、发电机及其相关配套产品的产业化进程及市场开拓，同意公司为杰诺瑞向徽商银行芜湖天门山支行、中国建设银行芜湖镜湖分行申请办理累计不超过人民币6000万元的授信贷款提供担保，担保方式为连带责任保证，担保期限3年，自2015年3月20日起生效。杰诺瑞以其一、二期厂房及土地（房产证号：房地权证芜鸠江区字第2012040800号，芜房地权证鸠江字第2013873013号；土地证号：芜鸠工挂国用（2013）第001号）为公司向其提供的累计不超过人民币6000万元的授信担保提供反担保。截至2015年12月31日，芜湖杰诺瑞实际担保借款余额为1,000万元，芜湖杰诺瑞利用本公司授信担保开具银行承兑汇票敞口1,884.40万元。

*6、2014年3月20日，本公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》，为全资子公司大洋香港在香港上海汇丰银行有限公司申请办理累计不超过5000万美元（按期末汇率折算为人民币32,468.00万元）授信贷款提供连带责任担保，担保期限为3 年，自公司股东大会审批通过之日起生效。截至2015年12月31日，大洋香港未发生担保借款。

*7、2014年4月25日，本公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于为北京佩特来电器有限公司提供担保的议案》，为控股子公司北京佩特来向银行申请办理累计不超过2.5亿元人民币的授信贷款提供担保，担保方式为连带责任保证，担保期限为3 年。截至2015年12月31日，北京佩特来未发生担保借款。

*8、2014年6月26日，本公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，鉴于芜湖杰诺瑞已被确认为芜湖市科技“小巨人”项目一类企业，为支持杰诺瑞顺利取得科技“小巨人”项目的财政补助，公司为芜湖杰诺瑞向芜湖市中小企业金融服务中心有限公司申请办理人民币400万元授信贷款提供连带责任担保，担保期限与上述芜湖市科技“小巨人”项目期限相同。截至2015年12月31日，芜湖杰诺瑞担保借款余额为400万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------|---------------|-----|-----|-------|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |
| 佩特来电驱动公司 | 34,000,000.00 | | | 无固定期限 |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 鲁楚平 | 855,000.00 | 853,700.00 |
| 徐海明 | 630,100.00 | 947,200.00 |
| 毕荣华 | 793,200.00 | 833,200.00 |
| 彭惠 | 487,600.00 | 511,500.00 |
| 熊杰明 | 528,300.00 | 561,500.00 |
| 黄苏融 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 栾京亮 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 肖永平 | - | 60,000.00 |
| 余劲松 | 40,000.00 | - |
| 陈昭 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 王大力 | 338,000.00 | 360,100.00 |
| 樊惠平 | 282,800.00 | 306,800.00 |
| 王林燕 | 144,100.00 | 141,700.00 |
| 晏展华 | 605,700.00 | 745,100.00 |
| 刘自文 | 615,000.00 | 746,600.00 |
| 伍小云 | 378,200.00 | 450,900.00 |
| 薪酬合计 | 5,878,000.00 | 6,698,300.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------|---------------|------------|---------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 佩特来电驱动公司 | 5,654,722.49 | 282,736.12 | 101,878.87 | 5,093.94 |
| 其他应收款 | 佩特来电驱动公司 | 34,262,654.34 | | 13,385,378.01 | |

(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 |
|-------|--------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司 | 1,371,015.03 | 1,289,100.51 |
| 其他应付款 | 佩特来电驱动公司 | 1,105,018.28 | |

7、关联方承诺

8、其他

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 | 29,913,044.18 |
| 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 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 行权价格范围 6.97 元，合同剩余期限 3 年。 |

其他说明

(1) 股票期权与限制性股票

2014年10月24日，本公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《中山大洋电机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划草案》，拟向本公司董事（不含实际控制人、独立董事）、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员及业务骨干等141人授予股票期权及限制性股票。

2014年11月25日，中国证监会出具《关于中山大洋电机股份有限公司股票期权与限制性股票与限制性股票激励计划的

函》（上市部函【2014】1239号，确认其对本公司股权激励计划无异议。

2014年12月8日，本公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《中山大洋电机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要的议案，2014年12月26日，公司召开的2014年第二次临时股东大会审议通过《关于〈中山大洋电机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，并授权公司董事会办理后续相关事宜。

2015年1月14日，本公司召开第三届董事会第二十五次会审议通过《关于调整公司股权激励计划首次授予对象及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。

根据相关议案，最终确定的本公司本次股票期权与限制性股票激励计划授予激励对象为141人，本次授予权益总数为2,304.60万份，其中首次授予权益总数为2074.60万份，预留330万份。本次授予的股票期权的行权价格为14.45元/股；限制性股票的授予价格为7.23元/股。本次激励计划授予股票期权与限制性股票的授予日为2015年1月14日。

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 | 本次激励计划授予股票期权与限制性股票的授予日为2015年1月14日。根据授予日股票收盘价结合股票期权行权价格和限制性股票授予价格确认授予日权益工具公允价值。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。个人考核D-待改进及以上，则激励对象按照计划规定比例行权。 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 22,713,572.96 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 17,595,000.00 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、股份支付的修改、终止情况

无

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

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的资本性投资合同及有关财务支出

截至2015年12月31日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计18,284.08万元，具体情况如下：

| 合同内容 | 合同金额 | 已付款 | 未付款 | 预计投资期间 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------|
| 中山广丰员工公寓大楼 | 47,934,283.67 | 41,683,492.65 | 6,250,791.02 | 一年 |
| 广丰厂房C工程 | 45,691,896.10 | 44,965,922.32 | 725,973.78 | 半年 |
| 芜湖产业园一期建设工程 | 69,800,000.00 | 48,860,000.00 | 20,940,000.00 | 二年 |
| 湖北惠洋2号宿舍楼 | 15,600,000.00 | 6,240,000.00 | 9,360,000.00 | 二年 |
| 国内设备(中山) | 669,368,610.67 | 523,804,590.56 | 145,564,020.11 | 一年 |
| 合计 | 848,394,790.44 | 665,554,005.53 | 182,840,784.91 | |

2.除上述承诺事项外，截至2015年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本集团除本附注“七、50预计负债”及“十二、5、（4）关联担保情况”所披露的事项外，其他需要披露的重大或有事项如下：

2013年9月25日，日本电产株式会社（以下简称日本电产）在美国密苏里东区地方法院起诉本公司、大洋电机美国、大洋电机美国科技侵犯US7208895和US7626349的专利权，2013年12月9日，日本电产更新了其诉状，追加了另一个专利(专利号为US7312970)的诉讼。

本公司认为，本次诉讼涉及的三项日本电产专利稳定性不足，即不符合美国专利法有关授权条件，已向美国专利商标局提出专利无效请求（IPR），且本公司相关产品在技术方案与上述专利不同，不构成侵权行为，导致本公司经济利益流出企业的可能性很小；日本电产本次诉讼也没有提出明确的赔偿金额，该义务的金额并不能可靠的计量，该诉讼的美国代理律师Charles S. Baker在2013年12月23日的书面答辩中也阐述了该观点。故本公司认为，该或有事项相关的义务不满足确认预计负债的条件，故没有确认预计负债。

本公司已于2014年7月3日向美国专利商标局提交了无效宣告请求（IPR），在请求中被告方本公司对涉案三项专利的有效性提出异议；随后，分别于2014年8月14日和8月18日向法院提出诉讼中止申请并获批准命令，待美国专利商标局作出判定十日内再通知法庭，以便该中止即时取消并且由法庭采取适当行动。截至2015年12月31日，该诉讼案仍处于中止程序中。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

(1) 股票期权与限制性股票

2014年10月24日，本公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《中山大洋电机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划草案》，拟向本公司董事（不含实际控制人、独立董事）、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员及业务骨干等141人授予股票期权及限制性股票。

2014年11月25日，中国证监会出具《关于中山大洋电机股份有限公司股票期权与限制性股票与限制性股票激励计划的函》（上市部函【2014】1239号，确认其对本公司股权激励计划无异议。

2014年12月8日，本公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《中山大洋电机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要的议案，2014年12月26日，公司召开的2014年第二次临时股东大会审议通过《关于〈中山大洋电机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，并授权公司董事会办理后续相关事宜。

2015年1月14日，本公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于调整公司股权激励计划首次授予对象及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。

根据相关议案，首期激励计划授予股票期权与限制性股票的授予日为2015年1月14日。2015年3月9日，本公司完成了首期股票期权与限制性股票激励计划的授予登记工作。首期授予共计向140名激励对象授予1031.7万股限制性股票，授予价格7.23元/股；向141名激励对象授予1041.9万份股票期权，行权价格14.45元/股。

2016年1月13日，公司召开第三届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划权益数量及行权/回购价格的议案》。本次调整后，公司股权激励计划首次授予激励对象为140人，股票期权数量调整为2076.69万份，股票期权行权价格调整为6.9725元/份；限制性股票数量调整为2061.69万股，限制性股票回购价格调整为3.3625元/股。预留股票期权数量调整为230万份、限制性股票数量调整为230万股。董事会认为股权激励计划规定的预留股票期权与限制性股票授予条件已经成熟，同意向38名激励对象授予230万份股票期权，授予价格12.45元/份和230万股限制性股票，授予价格6.41元/股。

本公司股权激励计划的有效期为60个月，自首次股票期权与限制性股票授予之日起计算。激励对象获授的首次股票期权与限制性股票自授予日起满12个月后分四期（次）行权/解锁，每个行权期/每次解锁的比例分别为30%、20%、30%、20%。根据公司的行权安排和解锁计划，本次行权/解锁的比例为30%。股票期权与限制性股票的首次授予日2015年1月14日，按照本公司股权激励计划规定，第一个解锁的锁定期已届满。鉴于首次授予限制性股票的上市日期为2015年3月10日，因此本公司首次授予的限制性股票第一个解锁时间相应调整为2016年3月10日。

(2) 发行股份及支付现金收购上海电驱动100%股权并募集配套资金暨关联交易的相关事宜

2015年6月11日，本公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等，本公司拟向上海电驱动股份有限公司（以下简称上海电驱动）全体股东发行股份及支付现金购买其合计持有的上海电驱动100%股权，同时拟以询价方式向其他不超过10名特定投资者发行股份募集配套资金不超过25亿元，发行

股份数量不超过2亿股。募集配套资金总额不超过拟购买资产交易价格的100%。

2015年11月30日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中山大洋电机股份有限公司向西藏升安能实业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2761号）。2015年12月7日，本公司取得了商务部反垄断局出具的《审查决定通知》（商反垄断审查函[2015]第81号）。

2016年1月4日，本公司及武汉大洋新动力与上海电驱动原全体股东签署了《资产交割确认书》。截至2016年1月4日，本公司已完成标的资产上海电驱动100%股权过户手续，本公司持有上海电驱动66,083,850股，持股比例为99.9%；武汉大洋新动力持有上海电驱动66,150股，持股比例为0.1%。

截至2016年1月15日止，本公司本次发行股份购买资产合计已向西藏升安能实业有限公司、宁波韵升股份有限公司等发行对象发行股份433,494,777股，发行价格6.23元/股。本公司通过非公开发行实际发行股数203,116,147股，发行价格10.01元/股，募集资金总额为2,033,192,631.47元。

（3）大洋香港认购泰坦能源股份及可换股票据

2015年10月12日经公司第三届董事会第三十五次会议审议通过，大洋香港与中国泰坦能源技术集团有限公司（以下简称泰坦能源）签署《中国泰坦能源技术集团有限公司股份认购协议》，大洋香港以每股1.19港元的价格合计出资100,074,240港元认购泰坦能源定向增发的84,096,000股股份（约占泰坦能源于该协议签署之日已发行股份总额的10%）。本次认购完成后，大洋香港将持有泰坦能源本次股份发行完成后全部已发行股份的9.09%。同时，大洋香港与泰坦能源签署《中国泰坦能源技术集团有限公司可换股票据认购协议》，大洋香港出资1亿港元认购泰坦能源发行的两年期可换股票据（票据本金金额为1亿港元），该可换股票据按中国人民银行确定的人民币贷款基准利率计息。大洋香港有权在该可换股票据兑换期内按1.19港元/股的价格（该等价格可能根据可换股票据认购协议中的约定以及可换股票据的条款和条件予以调整）将可换股票据之任何未偿还金额兑换为泰坦能源的股票，即该等可换股票据将可兑换84,033,613股泰坦能源的股票。

根据《股份认购协议》约定，大洋香港已于2015年10月22日向泰坦能源支付股权认购款100,074,240港元，并于同日取得泰坦能源向大洋香港出具的实物股票，显示大洋香港已持有泰坦能源84,096,000股股份。该股份已在香港中央证券登记有限公司注册登记。

经对泰坦能源与大洋香港最新的资金及财务状况进行评估后，协议双方决定推后可转换票据的发行/认购时间。经与泰坦能源沟通，2016年1月12日，大洋香港与泰坦能源就可换股票据认购协议达成补充协议，双方同意将可换股票据认购协议最后完成日期从可换股票据认购协议签署之日起三个月届满当日起延期，即，从2016年1月12日延期至2016年2月29日或大洋香港与泰坦能源可能进一步书面同意的其他日期。除上述可换股票据的最后完成日期延期外，可换股票据认购协议的所有其他条款及条件仍全面生效及有效。

2016年2月29日，可换股票据认购协议项下的所有先决条件均已达成，大洋香港向泰坦能源支付1亿港元，完成认购泰坦能源发行的本金金额为1亿港元的可换股票据；联交所上市委员会已批准可换股票据获兑换后兑换股份的上市及买卖；基于初始兑换价（每股1.19港元）及于可换股票据获悉数兑换后，大洋香港将获配84,033,613股兑换股份，约占泰坦能源于本公告日期现有全部已发行股本的9.08%；如在可换股票据按初始兑换价悉数兑换后（假设泰坦能源现有股权结构无其他变动），大洋香港将持有泰坦能源约16.66%的股份，成为泰坦能源第三大单一股东，并未取得泰坦能源的控股权。

2、利润分配情况

以未来实施分配方案时股权登记日的总股本2,362,484,965.00股为基数,拟按每10股派发现金股利人民币0.95元(含税),共计224,436,071.68元,剩余累计未分配利润199,653,100.17元暂不分配。本年度未有资本公积金转增股本或送股的方案。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,106,706,013.40 | 85.31% | | | | 763,521,250.11 | 79.08% | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 190,605,319.65 | 14.69% | 9,558,250.27 | 5.01% | 1,287,753,082.78 | 201,925,433.93 | 20.92% | 10,156,184.46 | 5.03% | 955,290,499.58 |
| 合计 | 1,297,311,333.05 | 100.00% | 9,558,250.27 | 5.01% | 1,287,753,082.78 | 965,446,684.04 | 100.00% | 10,156,184.46 | 5.03% | 955,290,499.58 |

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 | | | |
| 1 年以内小计 | 190,542,355.31 | 9,527,117.77 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | | | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,748.36 | 524.51 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 61,215.98 | 30,607.99 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | | | 80.00% |
| 合计 | 190,605,319.65 | 9,558,250.27 | |

确定该组合依据的说明：

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：

组合中，合并范围内关联方计提坏账准备的应收账款

| 关联方组合 | 账面余额 | 坏账金额 |
|---------|-------------------------|------|
| 大洋香港 | 779,281,322.42 | |
| 大洋电机新动力 | 327,424,690.98 | |
| 合计 | 1,106,706,013.40 | |

(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 8,465,443.56 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为1,164,424,988.49元，占应收账款年末余额合计数的比例为89.76%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,885,948.75元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 335,942,817.61 | 99.05% | | | 335,942,817.61 | 157,310,633.93 | 98.06% | | | 157,310,633.93 |
| 单项金额不重大但 | 3,222,12 | 0.95% | | | 3,222,123 | 3,114,9 | 1.94% | | | 3,114,982.3 |

| 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 | |
| 单独计提坏账准备的其他应收款 | 3.20 | | | | .20 | 82.33 | | | | 3 |
| 合计 | 339,164,940.81 | 100.00% | | | 339,164,940.81 | 160,425,616.26 | 100.00% | | | 160,425,616.26 |

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 | | | |
| 1 年以内小计 | 250,115,616.31 | | |
| 1 至 2 年 | 36,214,768.50 | | |
| 2 至 3 年 | 51,377,840.00 | | |
| 3 年以上 | 1,456,716.00 | | |
| 合计 | 339,164,940.81 | | |

确定该组合依据的说明：

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

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(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 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 294,510,817.11 | 124,255,111.35 |
| 出口退税 | | 18,982,487.58 |
| 押金及保证金 | 9,417,962.72 | 16,493,951.00 |
| 代扣代缴款 | 39,460.42 | 315,688.71 |
| 备用金及其他 | 196,700.56 | 378,377.62 |
| 收购诚意金 | 35,000,000.00 | |
| 合计 | 339,164,940.81 | 160,425,616.26 |

(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 |
|-------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 中山新能源巴士 | 借款 | 182,448,461.16 | 1 年以内 | 53.79% | |
| 武汉大洋电机新动力 | 往来款 | 62,902,840.00 | 3 年以内 | 18.55% | |
| 上海升谱能实业有限公司 | 收购诚意金 | 35,000,000.00 | 1 年以内 | 10.32% | |
| 芜湖大洋电机新动力 | 往来款 | 29,129,964.45 | 2 年以内 | 8.59% | |
| 北京佩特来 | 借款 | 20,000,000.00 | 1-2 年 | 5.90% | |
| 合计 | -- | 329,481,265.61 | -- | 97.15% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | 2,258,326,565.29 | | 2,258,326,565.29 | 2,096,476,565.29 | | 2,096,476,565.29 |
| 对联营、合营企业投资 | 103,759,498.92 | | 103,759,498.92 | | | |
| 合计 | 2,362,086,064.21 | | 2,362,086,064.21 | 2,096,476,565.29 | | 2,096,476,565.29 |

(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 |
|-----------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 大洋香港 | 24,055,000.00 | 105,600,000.00 | | 129,655,000.00 | | |
| 湖北惠洋 | 101,899,236.00 | | | 101,899,236.00 | | |
| 大洋电机制造 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 大洋电机新动力 | 150,000,000.00 | | | 150,000,000.00 | | |
| 大洋电机销售 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 武汉大洋电机新动力 | 450,000,000.00 | | | 450,000,000.00 | | |
| 中山安兰斯 | 510,000.00 | | | 510,000.00 | | |
| 京工大洋 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 北汽大洋 | 30,600,000.00 | | | 30,600,000.00 | | |
| 宁波科星 | 102,000,000.00 | | | 102,000,000.00 | | |
| 芜湖大洋电机新动力 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 北京佩特来 | 1,110,912,329.29 | | | 1,110,912,329.29 | | |
| 中山新巴 | 6,500,000.00 | | | 6,500,000.00 | | |
| 深圳大洋电机 | | 56,250,000.00 | | 56,250,000.00 | | |
| 合计 | 2,096,476,565.29 | 161,850,000.00 | | 2,258,326,565.29 | | |

(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 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 | | | | | | | | | | | |
| 中新汽公 司 | | 103,064,2 82.39 | | 695,216.5 3 | | | | | | 103,759,4 98.92 | |
| 小计 | | 103,064,2 82.39 | | 695,216.5 3 | | | | | | 103,759,4 98.92 | |
| 合计 | | 103,064,2 82.39 | | 695,216.5 3 | | | | | | 103,759,4 98.92 | |

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 | 2,768,995,245.97 | 2,245,609,212.66 | 2,794,802,396.27 | 2,325,686,947.99 |
| 其他业务 | 127,832,487.96 | 91,080,471.86 | 169,597,459.10 | 135,916,180.49 |
| 合计 | 2,896,827,733.93 | 2,336,689,684.52 | 2,964,399,855.37 | 2,461,603,128.48 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 129,544,000.00 | 74,437,115.11 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 695,216.53 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产在持有期间的投资收益 | 6,831.00 | 6,578.00 |
| 不符合套期保值的期货投资收益 | -9,175,125.00 | -1,811,400.00 |
| 银行理财产品投资收益 | 1,505,003.83 | 5,061,316.66 |
| 合计 | 122,575,926.36 | 77,693,609.77 |

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 | -870,044.19 | |
| 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） | 44,423,935.70 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 18,840,542.70 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -10,643,643.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -230,886.67 | |
| 减：所得税影响额 | 4,540,924.42 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,386,676.98 | |
| 合计 | 45,592,303.14 | -- |

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 | 9.56% | 0.20 | 0.20 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.28% | 0.17 | 0.17 |