



中山大洋电机股份有限公司
2019 年半年度财务报告

2019 年 8 月

目录

一、审计报告.....	3
二、财务报表.....	3
1、合并资产负债表.....	3
2、母公司资产负债表.....	6
3、合并利润表.....	9
4、母公司利润表.....	11
5、合并现金流量表.....	13
6、母公司现金流量表.....	15
7、合并所有者权益变动表.....	17
8、母公司所有者权益变动表.....	24
三、公司基本情况.....	29
四、财务报表的编制基础.....	31
五、重要会计政策及会计估计.....	31
六、税项.....	53
七、合并财务报表项目注释.....	54
八、合并范围的变更.....	127
九、在其他主体中的权益.....	130
十、与金融工具相关的风险.....	135
十一、公允价值的披露.....	137
十二、关联方及关联交易.....	139
十三、股份支付.....	143
十四、承诺及或有事项.....	146
十五、资产负债表日后事项.....	147
十六、其他重要事项.....	148
十七、母公司财务报表主要项目注释.....	149
十八、补充资料.....	156

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,400,459,286.62	1,498,541,064.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	75,404,407.46	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		154,567.00
衍生金融资产		
应收票据	1,217,477,596.62	1,204,596,831.78
应收账款	2,829,068,793.98	2,707,717,762.58
应收款项融资		
预付款项	448,377,929.38	299,339,846.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	170,259,266.04	171,454,017.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,867,671,034.04	2,003,415,705.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
其他流动资产	610,992,199.59	632,586,283.35
流动资产合计	8,619,710,513.73	8,517,806,079.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		553,803,699.74
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	253,684,708.54	261,634,432.88
长期股权投资	126,023,190.29	202,832,660.40
其他权益工具投资	746,472,749.10	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	80,701,605.98	78,594,009.44
固定资产	2,348,975,044.85	2,357,385,040.92
在建工程	228,862,254.90	351,527,964.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	801,773,340.36	835,726,151.53
开发支出	24,314,750.59	17,992,952.72
商誉	1,120,897,756.73	1,122,952,096.30
长期待摊费用	52,996,188.91	49,192,267.25
递延所得税资产	185,386,934.28	193,801,298.34
其他非流动资产	115,580,422.63	19,633,561.17
非流动资产合计	6,085,668,947.16	6,045,076,134.71
资产总计	14,705,379,460.89	14,562,882,213.87
流动负债：		
短期借款	373,435,518.32	501,416,375.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	14,454,802.99	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,935,722.99
衍生金融负债		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付票据	1,738,350,590.25	1,629,810,271.81
应付账款	2,217,893,338.95	2,416,835,159.97
预收款项	110,568,121.42	45,968,992.61
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	216,414,843.57	225,942,195.39
应交税费	68,178,045.65	99,022,370.71
其他应付款	421,310,797.20	344,179,681.85
其中：应付利息	3,090,311.43	4,957,667.51
应付股利	1,200,000.00	2,368,336.01
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	130,750,000.00	211,500,000.00
其他流动负债		41,079,877.55
流动负债合计	5,291,356,058.35	5,518,690,648.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,562,089,477.90	1,559,716,282.98
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	417,266.79	1,327,843.89
长期应付职工薪酬		
预计负债	274,790,922.95	293,614,473.85
递延收益	500,661,125.57	456,236,593.04
递延所得税负债	47,368,237.06	49,412,480.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,385,327,030.27	2,360,307,674.01

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
负债合计	7,676,683,088.62	7,878,998,322.22
所有者权益：		
股本	2,365,530,164.00	2,370,430,924.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,255,714,913.69	5,265,489,333.80
减：库存股		24,001,299.30
其他综合收益	327,425,022.00	73,223,911.18
专项储备		
盈余公积	264,041,124.72	254,889,549.68
一般风险准备		
未分配利润	-1,354,497,067.87	-1,618,826,778.77
归属于母公司所有者权益合计	6,858,214,156.54	6,321,205,640.59
少数股东权益	170,482,215.73	362,678,251.06
所有者权益合计	7,028,696,372.27	6,683,883,891.65
负债和所有者权益总计	14,705,379,460.89	14,562,882,213.87

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：吴志汉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	523,552,708.77	823,203,074.40
交易性金融资产	75,404,407.46	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		154,567.00
衍生金融资产		
应收票据	585,846,633.91	500,291,080.62
应收账款	1,795,033,951.18	1,808,929,577.53
应收款项融资		
预付款项	149,477,229.25	109,903,654.69
其他应收款	915,881,946.85	865,458,683.89
其中：应收利息		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收股利		
存货	492,207,211.28	499,042,566.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	444,483,883.34	450,712,528.74
流动资产合计	4,981,887,972.04	5,057,695,733.86
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		72,514,175.16
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,639,027,927.86	4,469,857,477.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	362,836,618.69	397,757,026.73
在建工程	167,603,262.99	167,299,571.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	375,093,781.90	392,221,399.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,660,172.11	25,920,398.29
递延所得税资产	62,585,435.30	57,988,673.00
其他非流动资产	18,020,296.85	13,832,892.33
非流动资产合计	5,651,827,495.70	5,597,391,614.84
资产总计	10,633,715,467.74	10,655,087,348.70
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
交易性金融负债	13,394,352.99	

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,488,672.99
衍生金融负债		
应付票据	1,133,354,651.62	1,060,027,537.70
应付账款	770,141,803.62	746,299,887.17
预收款项	5,548,795.32	1,151,631.19
合同负债		
应付职工薪酬	147,857,781.06	138,857,679.62
应交税费	17,055,672.69	66,558,213.42
其他应付款	77,007,851.78	135,363,270.52
其中：应付利息	2,447,577.04	4,658,787.14
应付股利		2,368,336.01
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	130,750,000.00	211,500,000.00
其他流动负债		2,114,050.68
流动负债合计	2,295,110,909.08	2,414,360,943.29
非流动负债：		
长期借款	1,557,000,000.00	1,557,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	116,540,629.69	113,450,118.91
递延收益	40,052,509.34	36,088,284.12
递延所得税负债	3,965,126.27	3,965,126.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,717,558,265.30	1,710,503,529.30
负债合计	4,012,669,174.38	4,124,864,472.59
所有者权益：		
股本	2,365,530,164.00	2,370,430,924.00
其他权益工具		
其中：优先股		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
永续债		
资本公积	5,728,720,839.58	5,738,629,454.79
减：库存股		24,001,299.30
其他综合收益	11,581,920.86	21,466,178.10
专项储备		
盈余公积	264,041,124.72	254,889,549.68
未分配利润	-1,748,827,755.80	-1,831,191,931.16
所有者权益合计	6,621,046,293.36	6,530,222,876.11
负债和所有者权益总计	10,633,715,467.74	10,655,087,348.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	4,745,408,610.54	4,232,239,858.73
其中：营业收入	4,745,408,610.54	4,232,239,858.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,671,859,412.21	4,117,585,255.69
其中：营业成本	3,945,113,345.68	3,485,294,811.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,365,278.51	27,104,899.37
销售费用	150,906,309.23	160,583,229.03
管理费用	332,484,542.70	270,898,584.49
研发费用	165,022,931.44	149,546,257.36
财务费用	48,967,004.65	24,157,473.49
其中：利息费用	52,606,921.13	65,664,597.05

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
利息收入	-11,589,728.24	-25,289,323.74
加：其他收益	23,630,888.24	41,982,971.80
投资收益（损失以“－”号填列）	247,299,752.22	-9,090,941.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	249,741,128.16	-9,160,830.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	3,844,346.30	-7,342,766.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,285,823.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,202,886.97	-6,582,000.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,408,779.67	-124,616.38
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	326,998,341.67	133,497,250.32
加：营业外收入	6,611,235.16	26,209,928.24
减：营业外支出	2,946,760.45	311,730.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	330,662,816.38	159,395,448.51
减：所得税费用	69,424,176.40	41,028,050.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	261,238,639.98	118,367,397.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	261,238,639.98	118,367,397.78
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	273,481,285.94	110,804,318.16
2.少数股东损益	-12,242,645.96	7,563,079.62
六、其他综合收益的税后净额	251,985,794.39	-160,927,393.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	254,201,110.82	-165,233,255.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	264,222,734.26	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	264,222,734.26	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-10,021,623.44	-165,233,255.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-174,743,790.25
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	-9,884,257.24	-28,173,441.26
8.外币财务报表折算差额	-137,366.20	37,683,976.42
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,215,316.43	4,305,861.94
七、综合收益总额	513,224,434.37	-42,559,995.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	527,682,396.76	-54,428,936.93
归属于少数股东的综合收益总额	-14,457,962.39	11,868,941.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.05
（二）稀释每股收益	0.12	0.05

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：吴志汉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,418,257,280.90	2,419,130,643.08
减：营业成本	2,107,202,456.01	2,171,322,928.04
税金及附加	14,886,329.43	10,687,869.64
销售费用	27,784,810.78	28,760,129.50
管理费用	51,030,771.78	38,841,026.21
研发费用	75,470,297.96	48,445,185.37
财务费用	23,701,948.40	13,573,125.60
其中：利息费用	41,737,215.19	44,003,912.38
利息收入	-18,817,394.34	-13,028,718.20
加：其他收益	1,057,025.46	1,051,728.02
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,936,676.53	29,984,965.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,311.88	11,330.40

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,844,346.30	-7,342,766.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,377,888.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,594,567.62	-108,169.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,199,527.76	-425,491.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	106,973,378.30	130,660,645.32
加：营业外收入	2,833,012.45	6,118,973.50
减：营业外支出	198,927.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,607,463.75	136,779,618.82
减：所得税费用	18,091,713.35	22,819,895.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,515,750.40	113,959,723.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		113,959,723.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-9,884,257.24	-28,173,441.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-9,884,257.24	-28,173,441.26
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	-9,884,257.24	-28,173,441.26
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	81,631,493.16	85,786,282.45
七、每股收益：		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,356,667,918.02	4,460,645,698.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	92,941,345.79	114,902,922.07
收到其他与经营活动有关的现金	138,060,586.73	194,074,997.39
经营活动现金流入小计	4,587,669,850.54	4,769,623,618.01
购买商品、接受劳务支付的现金	3,172,533,253.61	3,293,910,551.07
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	640,413,649.86	559,940,284.82
支付的各项税费	162,568,562.92	225,663,308.15
支付其他与经营活动有关的现金	448,375,680.68	410,792,965.67
经营活动现金流出小计	4,423,891,147.07	4,490,307,109.71

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
经营活动产生的现金流量净额	163,778,703.47	279,316,508.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	327,388,552.74	
取得投资收益收到的现金	372,565.53	2,146,646.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,610.00	683,676.31
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	71,728,214.80	380,248,024.00
投资活动现金流入小计	399,562,943.07	383,078,346.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	222,383,926.06	195,078,281.76
投资支付的现金	2,090,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	46,659,153.41	790,903,635.68
投资活动现金流出小计	271,133,079.47	985,981,917.44
投资活动产生的现金流量净额	128,429,863.60	-602,903,570.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,775,236.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		22,150,000.00
取得借款收到的现金	241,948,819.32	1,012,540,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	372,120,531.03	206,834,054.27
筹资活动现金流入小计	614,069,350.35	1,244,149,291.08
偿还债务支付的现金	380,011,914.56	1,000,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,673,432.16	329,294,895.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,800,000.00	10,338,880.00
支付其他与筹资活动有关的现金	559,350,973.92	215,352,819.33
筹资活动现金流出小计	997,036,320.64	1,545,397,714.89
筹资活动产生的现金流量净额	-382,966,970.29	-301,248,423.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,965,004.24	12,838,405.72
五、现金及现金等价物净增加额	-86,793,398.98	-611,997,080.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,306,841,885.90	1,781,793,114.19
六、期末现金及现金等价物余额	1,220,048,486.92	1,169,796,033.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,223,921,162.96	3,073,620,989.33
收到的税费返还	62,580,302.16	103,047,988.52
收到其他与经营活动有关的现金	66,501,094.72	127,338,959.67
经营活动现金流入小计	2,353,002,559.84	3,304,007,937.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,848,415,117.73	2,632,950,330.77
支付给职工以及为职工支付的现金	191,557,292.05	139,191,821.81
支付的各项税费	85,778,377.89	33,457,879.95
支付其他与经营活动有关的现金	186,365,664.63	149,857,440.88
经营活动现金流出小计	2,312,116,452.30	2,955,457,473.41
经营活动产生的现金流量净额	40,886,107.54	348,550,464.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,067,480,557.28	
取得投资收益收到的现金		6,181,440.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,067,480,557.28	6,181,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,826,509.62	53,370,115.00
投资支付的现金	1,183,989,914.69	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,646.75	3,635.68
投资活动现金流出小计	1,211,820,071.06	53,373,750.68
投资活动产生的现金流量净额	-144,339,513.78	-47,192,310.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,625,236.81
取得借款收到的现金		830,860,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	94,444,057.25	90,865,295.97
筹资活动现金流入小计	94,444,057.25	924,350,532.78
偿还债务支付的现金	130,725,000.00	805,750,000.00

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,826,598.89	303,206,077.67
支付其他与筹资活动有关的现金	116,903,780.96	80,174,584.99
筹资活动现金流出小计	290,455,379.85	1,189,130,662.66
筹资活动产生的现金流量净额	-196,011,322.60	-264,780,129.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,952,330.66	12,507,988.95
五、现金及现金等价物净增加额	-302,417,059.50	49,086,012.50
加：期初现金及现金等价物余额	724,556,685.95	365,809,543.53
六、期末现金及现金等价物余额	422,139,626.45	414,895,556.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,370,430,924.00				5,265,489,333.80	24,001,299.30	73,223,911.18		254,889,549.68		-1,618,826,778.77		6,321,205,640.59	362,678,251.06	6,683,883,891.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,370,430,924.00				5,265,489,333.80	24,001,299.30	73,223,911.18		254,889,549.68		-1,618,826,778.77		6,321,205,640.59	362,678,251.06	6,683,883,891.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	-4,900,760.00				-9,774,420.11	-24,001,299.30	254,201,110.82		9,151,575.04		264,329,710.90		537,008,515.95	-192,196,035.33	344,812,480.62

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
列)															
(一) 综合收益总额							254,201,110.82				273,481,285.94		527,682,396.76	-14,457,962.39	513,224,434.37
(二) 所有者投入和减少资本	-4,900,760.00				-9,774,420.11	-24,001,299.30							9,326,119.19	-174,938,072.94	-165,611,953.75
1. 所有者投入的普通股						-24,001,299.30							24,001,299.30	5,000,000.00	29,001,299.30
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	-4,900,760.00				-9,774,420.11								-14,675,180.11		-14,675,180.11
4. 其他														-179,938,072.94	-179,938,072.94
(三) 利润分配								9,151,575.04			-9,151,575.04			-2,800,000.00	-2,800,000.00
1. 提取盈余公								9,151,575.04			-9,151,575.04				

项目	2019 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有 （或股东）的分配												-2,800,000.00	-2,800,000.00
4. 其他													
（四）所有者 权益内部结转													
1. 资本公积转 增资本（或股 本）													
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 设定受益计													

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,365,530,164.00				5,255,714,913.69		327,425,022.00		264,041,124.72		-1,354,497,067.87		6,858,214,156.54	170,482,215.73	7,028,696,372.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,370,371,524.00				5,262,594,011.68	46,996,948.90	274,586,523.32		254,889,549.68		1,017,571,933.06		9,133,016,592.84	528,163,525.35	9,661,180,118.19
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	2,370,371,524.00				5,262,594,011.68	46,996,948.90	274,586,523.32		254,889,549.68		1,017,571,933.06		9,133,016,592.84	528,163,525.35	9,661,180,118.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,400.00				-495,829.67	-22,995,649.60	-165,233,255.09		8,957,860.37		-158,900,943.85		-292,617,118.64	13,384,181.56	-279,232,937.08
（一）综合收益总额							-165,233,255.09				110,804,318.16		-54,428,936.93	7,713,079.62	-46,715,857.31
（二）所有者投入和减少资本	59,400.00				-495,829.67	-22,995,649.60							22,559,219.93	26,705,861.94	49,265,081.87

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
1. 所有者投入的普通股						-22,995,649.60							22,995,649.60	26,705,861.94	49,701,511.54
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	59,400.00				-495,829.67								-436,429.67		-436,429.67
4. 其他															
（三）利润分配								8,957,860.37		-269,705,262.01		-260,747,401.64	-21,034,760.00	-281,782,161.64	
1. 提取盈余公积								8,957,860.37		-8,957,860.37					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-260,747,401.64		-260,747,401.64	-21,034,760.00	-281,782,161.64	
4. 其他															
（四）所有者权															

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,370,430,924.00				5,262,098,182.01	24,001,299.30	109,353,268.23		263,847,410.05		858,670,989.21		8,840,399,474.20	541,547,706.91	9,381,947,181.11

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,370,430,924.00				5,738,629,454.79	24,001,299.30	21,466,178.10		254,889,549.68	-1,831,191,931.16		6,530,222,876.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
二、本年期初余额	2,370,430,924.00				5,738,629,454.79	24,001,299.30	21,466,178.10		254,889,549.68	-1,831,191,931.16		6,530,222,876.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,900,760.00				-9,908,615.21	-24,001,299.30	-9,884,257.24		9,151,575.04	82,364,175.36		90,823,417.25
（一）综合收益总额							-9,884,257.24			91,515,750.40		81,631,493.16
（二）所有者投入和减少资本	-4,900,760.00				-9,908,615.21	-24,001,299.30						9,191,924.09
1.所有者投入的普通股						-24,001,299.30						24,001,299.30
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	-4,900,760.00				-9,908,615.21							-14,809,375.21
4. 其他												
（三）利润分配									9,151,575.04	-9,151,575.04		
1. 提取盈余公积									9,151,575.04	-9,151,575.04		
2.对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,365,530,164.00				5,728,720,839.58		11,581,920.86		264,041,124.72	-1,748,827,755.80		6,621,046,293.36

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,370,371,524.00				5,499,882,043.15	46,996,948.90	6,608,101.88		254,889,549.68	602,841,413.51		8,687,595,683.32

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,370,371,524.00				5,499,882,043.15	46,996,948.90	6,608,101.88		254,889,549.68	602,841,413.51		8,687,595,683.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	59,400.00				-495,829.67	-22,995,649.60	-28,173,441.26		8,957,860.37	-155,745,538.30		-152,401,899.26
(一)综合收益总额							-28,173,441.26			113,959,723.71		85,786,282.45
(二)所有者投入和减少资本	59,400.00				-495,829.67	-22,995,649.60						22,559,219.93
1. 所有者投入的普通股						-22,995,649.60						22,995,649.60
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	59,400.00				-495,829.67							-436,429.67
4. 其他												
(三)利润分配									8,957,860.37	-269,705,262.01		-260,747,401.64
1. 提取盈余公积									8,957,860.37	-8,957,860.37		
2. 对所有者(或股										-260,747,401.64		-260,747,401.64

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	2,370,430,924.00				5,499,386,213.48	24,001,299.30	-21,565,339.38		263,847,410.05	447,095,875.21		8,535,193,784.06

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、销售：微电机、家用电器、运动及健身机械、电工器材、电动工具、机动车零配件、电子产品、控制电器；经营本企业自产产品及技术的出口业务；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；厂房、仓库出租；生产、检测设备的租赁；新能源汽车电池包产品（电池成组和电池管理系统）的设计研发、生产和销售；氢燃料电池及其系统控制设备、零部件的研发、生产、销售；氢能源技术及其系统控制技术、零部件的研发、咨询；新能源开发、技术转让、技术服务及技术咨询。（以上经营范围不涉及危险化学品）（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。

本公司根据职责划分，结合公司实际情况，设立了三大事业部，并下设董事会秘书办公室、审计管理部、法律事务部、财务中心、投资管理部、基建管理部、战略企划部、信息管理部、职业健康与安全管委会、供应链管理中心的总工办公室、创新及知识产权管理部等职能部门。

本财务报告于2019年8月28日由本公司董事会批准报出。

本集团合并报表范围包括以下73家子公司：

序号	公司名称	公司简称
1	大洋电机（香港）有限公司	大洋香港
2	湖北惠洋电器制造有限公司	湖北惠洋
3	中山大洋电机制造有限公司	大洋电机制造
4	大洋电机新动力科技有限公司	大洋电机新动力
5	广东庞氏新能源汽车服务有限公司	广东庞氏汽车服务
6	Broad-Ocean Motor LLC	大洋电机美国
7	武汉大洋电机新动力科技有限公司	武汉大洋电机新动力
8	Broad-Ocean Technologies LLC	大洋电机美国科技
9	中山市安兰斯精密机械有限公司	中山安兰斯
10	北京京工大洋电机有限公司	京工大洋
11	北汽大洋电机科技有限公司	北汽大洋
12	宁波科星材料科技有限公司	宁波科星
13	武汉安兰斯电气科技有限公司	武汉安兰斯
14	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	芜湖杰诺瑞
15	柳州杰诺瑞汽车电器系统制造有限公司	柳州杰诺瑞
16	湖北惠洋电机制造有限公司	湖北惠洋电机制造
17	芜湖大洋电机新动力科技有限公司	芜湖大洋电机新动力
18	CKT Investment Management LLC	CKT
19	北京佩特来电器有限公司	北京佩特来
20	潍坊佩特来电器有限公司	潍坊佩特来
21	湖北奥赛瑞汽车电器有限公司	湖北奥赛瑞

22	中山新能源巴士有限公司	中山新巴
23	深圳大洋电机融资租赁有限公司	深圳大洋电机融资租赁
24	芜湖佩特来电器有限公司	芜湖佩特来
25	武汉佩特来电器有限公司	武汉佩特来
26	Prestolite Electric(Rus),Limited	俄罗斯佩特来
27	Prestolite Electric(India),Private Limited	印度佩特来
28	Prestolite Electric LLC	美国佩特来
29	Prestolite Electric Limited	英国佩特来
30	京连兴业株式会社	京连兴业
31	BROAD OCEAN MOTOR DE MEXICO SDERLCV	大洋电机墨西哥
32	上海电驱动股份有限公司	上海电驱动
33	上海汽车电驱动有限公司	上海汽车电驱动
34	上海微立实业有限公司	上海微立
35	上海汽车电驱动工程技术研究中心有限公司	上海工程中心
36	上海方禹微控驱动技术有限公司	上海方禹
37	北京锋锐新源电驱动科技有限公司	北京锋锐
38	芜湖兴申汽车部件有限公司	芜湖兴申
39	中山庞氏新能源汽车服务有限公司	中山庞氏汽车服务
40	大洋电机新能源（中山）投资有限公司	中山新能源投资公司
41	中山庞氏新能源汽车销售有限公司	中山庞氏汽车销售
42	中山市张家边坚信汽车运输有限公司	中山坚信运输
43	中山市宏昌旅游汽车运输有限公司	中山宏昌运输
44	中山市利澳汽车租赁有限公司	中山利澳
45	广州市利澳汽车服务有限公司	广州利澳
46	中山市领路汽车服务有限公司	中山领路
47	上海顺祥电动巴士（集团）有限公司	上海顺祥
48	上海顺祥电一电动巴士有限公司	上海顺祥电一
49	上海顺祥电二电动巴士有限公司	上海顺祥电二
50	上海顺祥电三电动巴士有限公司	上海顺祥电三
51	中山宜必思科技有限公司	中山宜必思
52	深圳大洋电机动力系统研究院有限公司	深圳大洋电机研究院
53	大洋电机美国（休斯顿）有限公司	大洋电机休斯顿
54	江苏易行车业有限公司	江苏易行
55	重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司	重庆凯瑞
56	中山大洋电机中盈制造有限公司	中盈制造
57	上海博敞汽车科技有限公司	上海博敞
58	山东通洋氢能动力科技有限公司	山东通洋
59	湖北庞曼电机科技有限公司	湖北庞曼
60	上海顺祥电四电动巴士有限公司	上海顺祥电四
61	芜湖大洋电驱动有限公司	芜湖大洋电驱动
62	中山市小蜜蜂物流服务有限公司	中山小蜜蜂物流
63	Broad Ocean MOTOR (Germany) GmbH	大洋电机德国

64	东实大洋电驱动系统有限公司	东实大洋电驱动
65	大洋电机（武汉）研究院有限公司	大洋电机武汉研究院
66	江门宜必思塑料科技有限公司	江门宜必思
67	大洋电机（香港）投资有限公司	大洋电机香港投资
68	大洋电机(越南)贸易有限公司	大洋电机越南贸易
69	玉林佩特来电器有限公司	玉林佩特来
70	绍兴市氢枫新能源汽车有限公司	氢枫新能源
71	大洋电驱动科技(中山)有限公司	中山大洋电驱动
72	BROAD-OCEAN MOTOR(HAI PHONG) COMPANY LIMITED	大洋电机海防
73	BROAD-OCEAN MOTOR(BARIA VUNGTAU) Co., LTD	大洋电机巴地头顿

与去年相比，本期因新设合并增加大洋电机海防、大洋电机巴地头顿共2家公司，因股权转让减少中山德保1家公司，详细情况请参考本附注八、合并范围的变更及本附注九、在其他主体中的权益。

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：

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

本公司及设立在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、大洋电机香港投资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、CKT、美国佩特来、大洋电机休斯敦以美元为记账本位币，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墨西哥大洋以比索为记账本位币，设立在日本的京连兴业以日元为记账本位币，设立在德国的子公司大洋电机德国以欧元为记账本位币，设立在越南的子公司大洋电机越南贸易、大洋电机海防、大洋电机巴地头顿以越南盾为记账本位币。

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

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，视同在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

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产的账面价值；

b、因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

3)金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(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与以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融负债：对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2)金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

11、应收票据

由于本集团应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本集团对应收票据不计提坏账准备。

12、应收账款

(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：

账龄	应收账款计提比例
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%

(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

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(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) 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

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类：存货分为原材料、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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较

假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	20	5	4.75

24、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。

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。

(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%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的

现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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、外购软件及客户资源等，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

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

31、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、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

32、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。

33、合同负债

34、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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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经客户确认，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。

40、政府补助

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。

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

与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；与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、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。

42、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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：A、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；B、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；C、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（2）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) 套期会计

为规避某些风险，本公司把期货合约、远期结汇售汇协议作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期处理。

本公司在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评估。

①公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

②现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适

用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
为规范金融工具的会计处理，提高会计信息质量，财政部于 2017 年陆续修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以上四项合称“新金融工具准则”），并要求符合相关要求的境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。按照财政部规定，公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行上述新金融工具准则。	2019 年 4 月 25 日公司分别召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体详见公司于 2019 年 4 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于会计政策变更的公告》。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,498,541,064.55	1,498,541,064.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		72,668,742.16	72,668,742.16

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	154,567.00		-154,567.00
衍生金融资产			
应收票据	1,204,596,831.78	1,204,596,831.78	
应收账款	2,707,717,762.58	2,707,717,762.58	
应收款项融资			
预付款项	299,339,846.93	299,339,846.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	171,454,017.75	171,454,017.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,003,415,705.22	2,003,415,705.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	632,586,283.35	632,586,283.35	
流动资产合计	8,517,806,079.16	8,590,320,254.32	72,514,175.16
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	553,803,699.74		-553,803,699.74
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	261,634,432.88	261,634,432.88	
长期股权投资	202,832,660.40	202,832,660.40	
其他权益工具投资		481,289,524.58	481,289,524.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产	78,594,009.44	78,594,009.44	
固定资产	2,357,385,040.92	2,357,385,040.92	
在建工程	351,527,964.02	351,527,964.02	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	835,726,151.53	835,726,151.53	
开发支出	17,992,952.72	17,992,952.72	
商誉	1,122,952,096.30	1,122,952,096.30	
长期待摊费用	49,192,267.25	49,192,267.25	
递延所得税资产	193,801,298.34	193,801,298.34	
其他非流动资产	19,633,561.17	19,633,561.17	
非流动资产合计	6,045,076,134.71	5,972,561,959.55	-72,514,175.16
资产总计	14,562,882,213.87	14,562,882,213.87	
流动负债：			
短期借款	501,416,375.33	501,416,375.33	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		2,935,722.99	2,935,722.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,935,722.99		-2,935,722.99
衍生金融负债			
应付票据	1,629,810,271.81	1,629,810,271.81	
应付账款	2,416,835,159.97	2,416,835,159.97	
预收款项	45,968,992.61	45,968,992.61	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	225,942,195.39	225,942,195.39	
应交税费	99,022,370.71	99,022,370.71	
其他应付款	344,179,681.85	344,179,681.85	
其中：应付利息	4,957,667.51	4,957,667.51	
应付股利	2,368,336.01	2,368,336.01	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	211,500,000.00	211,500,000.00	
其他流动负债	41,079,877.55	41,079,877.55	
流动负债合计	5,518,690,648.21	5,518,690,648.21	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,559,716,282.98	1,559,716,282.98	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,327,843.89	1,327,843.89	
长期应付职工薪酬			
预计负债	293,614,473.85	293,614,473.85	
递延收益	456,236,593.04	456,236,593.04	
递延所得税负债	49,412,480.25	49,412,480.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,360,307,674.01	2,360,307,674.01	
负债合计	7,878,998,322.22	7,878,998,322.22	
所有者权益：			
股本	2,370,430,924.00	2,370,430,924.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,265,489,333.80	5,265,489,333.80	
减：库存股	24,001,299.30	24,001,299.30	
其他综合收益	73,223,911.18	73,223,911.18	
专项储备			
盈余公积	254,889,549.68	254,889,549.68	
一般风险准备			
未分配利润	-1,618,826,778.77	-1,618,826,778.77	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
归属于母公司所有者权益合计	6,321,205,640.59	6,321,205,640.59	
少数股东权益	362,678,251.06	362,678,251.06	
所有者权益合计	6,683,883,891.65	6,683,883,891.65	
负债和所有者权益总计	14,562,882,213.87	14,562,882,213.87	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	823,203,074.40	823,203,074.40	
交易性金融资产		72,668,742.16	72,668,742.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	154,567.00	154,567.00	-154,567.00
衍生金融资产			
应收票据	500,291,080.62	500,291,080.62	
应收账款	1,808,929,577.53	1,808,929,577.53	
应收款项融资			
预付款项	109,903,654.69	109,903,654.69	
其他应收款	865,458,683.89	865,458,683.89	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	499,042,566.99	499,042,566.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	450,712,528.74	450,712,528.74	
流动资产合计	5,057,695,733.86	5,057,695,733.86	72,514,175.16
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	72,514,175.16	72,514,175.16	-72,514,175.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
长期股权投资	4,469,857,477.66	4,469,857,477.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	397,757,026.73	397,757,026.73	
在建工程	167,299,571.75	167,299,571.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	392,221,399.92	392,221,399.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	25,920,398.29	25,920,398.29	
递延所得税资产	57,988,673.00	57,988,673.00	
其他非流动资产	13,832,892.33	13,832,892.33	
非流动资产合计	5,597,391,614.84	5,597,391,614.84	-72,514,175.16
资产总计	10,655,087,348.70	10,655,087,348.70	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债		2,488,672.99	2,488,672.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,488,672.99		-2,488,672.99
衍生金融负债			
应付票据	1,060,027,537.70	1,060,027,537.70	
应付账款	746,299,887.17	746,299,887.17	
预收款项	1,151,631.19	1,151,631.19	
合同负债			
应付职工薪酬	138,857,679.62	138,857,679.62	
应交税费	66,558,213.42	66,558,213.42	
其他应付款	135,363,270.52	135,363,270.52	
其中：应付利息	4,658,787.14	4,658,787.14	
应付股利	2,368,336.01	2,368,336.01	
持有待售负债			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
一年内到期的非流动负债	211,500,000.00	211,500,000.00	
其他流动负债	2,114,050.68	2,114,050.68	
流动负债合计	2,414,360,943.29	2,414,360,943.29	
非流动负债：			
长期借款	1,557,000,000.00	1,557,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	113,450,118.91	113,450,118.91	
递延收益	36,088,284.12	36,088,284.12	
递延所得税负债	3,965,126.27	3,965,126.27	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,710,503,529.30	1,710,503,529.30	
负债合计	4,124,864,472.59	4,124,864,472.59	
所有者权益：			
股本	2,370,430,924.00	2,370,430,924.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,738,629,454.79	5,738,629,454.79	
减：库存股	24,001,299.30	24,001,299.30	
其他综合收益	21,466,178.10	21,466,178.10	
专项储备			
盈余公积	254,889,549.68	254,889,549.68	
未分配利润	-1,831,191,931.16	-1,831,191,931.16	
所有者权益合计	6,530,222,876.11	6,530,222,876.11	
负债和所有者权益总计	10,655,087,348.70	10,655,087,348.70	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、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	13%/9%/6%
消费税	应纳流转税额	7%/5%
城市维护建设税	应纳税所得额	30%/25%/21%/20%/15%/10%
企业所得税	应纳流转税额	3%/2%
房产税	房产原值的 70%/75%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大洋电机、湖北惠洋、芜湖杰诺瑞、宁波科星、大洋电机新动力、柳州杰诺瑞、北京佩特来、潍坊佩特来、上海电驱动、上海汽车电驱动、北京锋锐、上海微立、武汉安兰斯、湖北奥赛瑞	15%
大洋香港、大洋电机香港投资	16.5
上海方禺、上海工程中心	10%
俄罗斯佩特来、英国佩特来、大洋电机越南贸易、大洋电机海防、大洋电机巴地头顿	20%
美国佩特来、大洋电机休斯敦、大洋电机美国、大洋电机美国科技	21%
大洋电机制造、中山庞氏汽车销售、武汉大洋电机新动力、中山安兰斯、京工大洋、北汽大洋、湖北惠洋电机制造、芜湖大洋电机新动力、深圳大洋电机融资租赁、中山新巴、芜湖佩特来、武汉佩特来、中山坚信运输、中山宏昌运输、中山德保保险、中山利澳、广州利澳、中山领路、上海顺祥、上海顺祥电一、上海顺祥电二、上海顺祥电三、上海顺祥电四、芜湖兴申、中山庞氏汽车服务、广东庞氏汽车服务、中山新能源投资公司、中山宜必思、深圳大洋电机研究院、江苏易行、重庆凯瑞、中盈制造、上海博敏、山东通洋、湖北庞曼、芜湖大洋电驱动、中山小蜜蜂物流、东实大洋电驱动、大洋电机武汉研究院、江门宜必思、玉林佩特来、氢枫新能源、中山大洋电驱动	25%
大洋电机墨西哥、印度佩特来	30%

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定有关税收问题的通知》(财税字〔1999〕273号)和财政部、国家税务总局《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2011〕111号)，上海电驱动部分技术开发收入免征增值税。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发

火（2016）195号）有关规定，本公司被认定为广东省2017年第二批高新技术企业之一，高新技术企业证书编号：GR201744005511，发证日期：2017年11月30日，有效期为三年。2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

（3）子公司湖北惠洋2018年11月30日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201842001797），证书有效期为3年。2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

（4）子公司芜湖杰诺瑞2018年7月24日取得由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201834000443），证书有效期为3年。2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

（5）子公司宁波科星2017年11月29日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201733100332），证书有效期为3年。2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

（6）子公司大洋电机新动力2018年10月31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，证书编号：GR201811004512。2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

（7）子公司柳州杰诺瑞2017年10月23日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201745000273），证书有效期为3年。2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

（8）子公司北京佩特来2017年8月10日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201711000866），证书有效期为3年。2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

（9）子公司上海电驱动，根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局2016年11月24日联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201631001567），认定有效期3年，目前公司正在申请重新认定，2019年企业所得税暂按15%税率。

（10）子公司上海汽车电驱动，根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局2018年11月27日联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201831003484），认定有效期3年。2019年企业所得税适用15%税率。

（11）子公司北京锋锐，根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局2017年10月25日联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201711003146），认定有效期3年。2019年企业所得税适用15%税率。

（12）子公司上海微立根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局2017年11月23日联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201731002037），认定有效期3年。2019年企业所得税适用15%税率。

（13）子公司武汉安兰斯2018年11月30日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201842001284），证书有效期为3年。2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

（14）子公司湖北奥赛瑞2018年11月30日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201842002429），证书有效期为3年。2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

（15）子公司潍坊佩特来2018年11月30日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201837001014），证书有效期为3年。2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

（16）子公司上海方禺和上海工程中心，根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税字〔2015〕34号），上海方禺和上海工程中心按10%的税率计缴企业所得税。

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	221,078.15	450,738.95

银行存款	1,214,126,107.95	1,373,000,283.70
其他货币资金	186,112,100.52	125,090,041.90
合计	1,400,459,286.62	1,498,541,064.55
其中：存放在境外的款项总额	100,920,735.36	79,531,417.12

其他说明

公司之子公司中山新巴因与厦门金龙旅行车有限公司诉讼事由导致基本帐户资金余额2,419,900.85元被冻结；公司之子公司中山安兰斯的帐户被供应商中山市东升镇亿钧机械零件加工部申请财产保全导致基本帐户资金余额168,717.83元被冻结。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	157,286.00	154,567.00
其中：		
权益工具投资	157,286.00	154,567.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	75,247,121.46	72,514,175.16
其中：		
权益工具投资	75,247,121.46	72,514,175.16
合计	75,404,407.46	72,668,742.16

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	1,210,627,596.62	1,199,296,831.78
商业承兑票据	6,850,000.00	5,300,000.00
合计	1,217,477,596.62	1,204,596,831.78

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）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	399,775,030.79
合计	399,775,030.79

（4）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	1,351,581,354.11	
合计	1,351,581,354.11	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	117,121,923.90	3.77%	83,110,248.70	70.96%	34,011,675.20	113,300,171.63	3.81%	77,456,008.37	68.36%	35,844,163.26
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	115,730,385.88	3.73%	81,718,710.68	70.61%	34,011,675.20	113,006,488.88	3.80%	77,162,325.62	68.28%	35,844,163.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,391,538.02	0.04%	1,391,538.02	100.00%		293,682.75	0.01%	293,682.75	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,987,201,560.02	96.23%	192,144,441.24	6.43%	2,795,057,118.78	2,861,065,387.72	96.19%	189,191,788.40	6.61%	2,671,873,599.32

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	
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,987,201,560.02	96.23%	192,144,441.24	6.43%	2,795,057,118.78	2,861,065,387.72	96.19%	189,191,788.40	6.61%	2,671,873,599.32
合计	3,104,323,483.92	100.00%	275,254,689.94	8.87%	2,829,068,793.98	2,974,365,559.35	100.00%	266,647,796.77	8.96%	2,707,717,762.58

按单项计提坏账准备： 83,110,248.70

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉英康汇通电气有限公司	29,842,600.02	22,153,090.02	74.23%	收回风险较高
荣成华泰汽车有限公司	27,056,374.00	17,586,643.10	65.00%	收回风险较高
知豆电动汽车有限公司	22,104,129.86	14,367,684.41	65.00%	收回风险较高
重庆中力新能源汽车股份有限公司	17,146,679.00	12,860,009.25	75.00%	收回风险较高
东风扬子江汽车（武汉）有限责任公司	8,611,600.00	6,458,700.00	75.00%	收回风险较高
北京智行鸿远汽车有限公司	5,947,598.00	3,271,178.90	55.00%	收回风险较高
浙江微米新能源汽车有限公司	5,021,405.00	5,021,405.00	100.00%	收回风险较高
东风朝阳朝柴动力有限公司	1,227,496.24	1,227,496.24	100.00%	收回风险较高
天津清源电动车辆有限公司	115,000.00	115,000.00	100.00%	收回风险较高
常州昊康新能源科技有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00%	收回风险较高
VE Commercial Vehicles Ltd.	4,041.78	4,041.78	100.00%	收回风险较高
合计	117,121,923.90	83,110,248.70	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 192,144,441.24

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,611,404,443.95	130,570,222.20	5.00%
1 至 2 年	274,674,551.85	27,467,455.71	10.00%
2 至 3 年	84,199,751.42	25,259,925.43	30.00%
3 至 4 年	16,127,557.28	8,063,778.64	50.00%
4 至 5 年	60,981.29	48,785.03	80.00%
5 年以上	734,274.23	734,274.23	100.00%
合计	2,987,201,560.02	192,144,441.24	--

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,622,957,120.45
1 年以内	2,622,957,120.45
1 至 2 年	292,657,089.45
2 至 3 年	114,579,914.92
3 年以上	74,129,359.10
3 至 4 年	73,330,061.80
4 至 5 年	65,023.07
5 年以上	734,274.23
合计	3,104,323,483.92

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提	77,456,008.37	10,300,700.33	4,646,460.00		83,110,248.70
组合计提	189,191,788.40	2,952,652.84			192,144,441.24
合计	266,647,796.77	13,253,353.17	4,646,460.00		275,254,689.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中航爱维客汽车有限公司	4646460.00	对应的应收账款已全部收回

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额960,978,592.53元，占应收账款期末余额合计数的比例30.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额48,048,929.63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

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、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	325,488,040.89	72.59%	191,504,014.46	63.98%
1 至 2 年	14,021,720.59	3.13%	5,535,794.84	1.85%
2 至 3 年	107,114,909.12	23.89%	101,736,009.80	33.99%
3 年以上	1,753,258.78	0.39%	564,027.83	0.18%
合计	448,377,929.38	--	299,339,846.93	--

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

期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额306,581,654.30元，占预付款项期末余额合计数的比例68.38%。

其他说明：

预付款项较期初增加金额为14,903.81万元，增长比例为49.79%，主要原因系本期公司预付给供应商的材料款增加所致。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	170,259,266.04	171,454,017.75
合计	170,259,266.04	171,454,017.75

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
政府补助	42,738,260.40	42,534,948.00
借款等往来款	50,155,724.40	68,932,980.72
押金及保证金	40,992,211.53	26,237,180.48
税费返还、退税等	4,002,782.42	1,430,512.46
备用金	931,235.92	2,235,132.95
代扣代缴款	28,602,009.09	29,480,242.86
其他	4,527,042.28	2,293,020.28
合计	171,949,266.04	173,144,017.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,690,000.00			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2019 年 6 月 30 日余额	1,690,000.00			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	123,557,740.87
1 年以内	123,557,740.87
1 至 2 年	38,354,506.06
2 至 3 年	8,087,129.56
3 年以上	1,949,889.55
3 至 4 年	410,958.22
4 至 5 年	479,200.00
5 年以上	1,059,731.33
合计	171,949,266.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项计提	1,690,000.00			1,690,000.00
合计	1,690,000.00			1,690,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
中山市财政局	新能源汽车推广应用专项补贴款	42,534,948.00	1-2 年	24.74%	
代付客户关税款	代扣代缴款	27,653,338.98	1 年以内	16.08%	

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
奇瑞汽车股份有限公司	往来款	16,900,000.00	1-2 年	9.83%	1,690,000.00
BGP	往来款	14,436,909.55	1-2 年	8.40%	
ROANOKE TR	押金及保证金	12,426,112.35	1 年以内	7.23%	
合计	--	113,951,308.88	--	66.28%	1,690,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中山市财政局	新能源汽车推广应用专项补贴款	29,690,680.00	1-2 年	预计收取时间：2019 年第四季度，金额：29,690,680.00 元、依据：2015 年第 4 季度（10-12 月）广东省新能源汽车推广应用专项资金购车补贴拟补助名单，《粤发改产业函（2017）6271 号》
中山市财政局	新能源汽车推广应用专项补贴款	12,394,268.00	1-2 年	预计收取时间：2019 年第四季度，金额：12,394,268.00 元、依据：2015 年第 4 季度（10-12 月）广东省新能源汽车推广应用专项资金购车补贴拟补助名单，《粤发改产业函（2017）6271 号》
中山市财政局	新能源汽车推广应用专项补贴款	300,000.00	1-2 年	预计收取时间：2019 年第四季度，金额：300,000.00 元、依据：2015 年 7-9 月广东省新能源汽车推广应用专项资金购车补贴拟补助名单，《粤发改产业函（2017）6271 号》
中山市财政局	新能源汽车推广应用专项补贴款	150,000.00	1-2 年	预计收取时间：2019 年第四季度，金额：150,000.00 元、依据：2015 年 10-11 月广东省新能源汽车推广应用专项资金购车补贴拟补助名单，《粤发改产业函（2017）6271 号》

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

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	683,558,546.27	46,273,612.95	637,284,933.32	681,743,540.09	63,352,233.47	618,391,306.62
在产品	141,103,010.61	13,751,587.40	127,351,423.21	119,946,117.92	11,706,704.47	108,239,413.45
库存商品	1,231,278,638.30	139,081,507.39	1,092,197,130.91	1,385,307,911.93	121,329,181.68	1,263,978,730.25
周转材料	10,837,546.60		10,837,546.60	12,806,254.90		12,806,254.90
合计	2,066,777,741.78	199,106,707.74	1,867,671,034.04	2,199,803,824.84	196,388,119.62	2,003,415,705.22

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

否

(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	63,352,233.47	3,676,755.89			20,755,376.41	46,273,612.95
在产品	11,706,704.47	3,718,464.61			1,673,581.68	13,751,587.40
库存商品	121,329,181.68	35,420,677.55			17,668,351.84	139,081,507.39
合计	196,388,119.62	42,815,898.05			40,097,309.93	199,106,707.74

(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

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	166,571,841.04	160,917,214.03
业绩承诺补偿款	437,210,114.35	437,210,114.35
待摊费用-财产保险费	2,837,594.08	19,710,882.86
预缴企业所得税	3,405,597.37	12,713,738.11
待摊房屋租金管理费		1,619,462.29
其他	967,052.75	414,871.71
合计	610,992,199.59	632,586,283.35

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	253,684,708.54		253,684,708.54	261,634,432.88		261,634,432.88	4.35%
其中：未实现融资收益	47,527,805.91		47,527,805.91	52,676,296.37		52,676,296.37	
合计	253,684,708.54		253,684,708.54	261,634,432.88		261,634,432.88	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收融资租赁款如下

项目	年末余额	年初余额
资产负债表日后第1年	21,180,874.07	44,042,859.21
资产负债表日后第2年	42,361,748.13	44,042,859.21
资产负债表日后第3年	42,361,748.13	44,042,859.21
以后年度	195,308,144.12	182,182,151.62
最低租赁收款额合计	301,212,514.45	314,310,729.25
未实现融资收益	-47,527,805.91	-52,676,296.37
合计	253,684,708.54	261,634,432.88
减：减值准备		
长期应收款账面价值	253,684,708.54	261,634,432.88

项目	年末余额	年初余额
其中：1年内到期的长期应收款	21,180,874.07	44,042,859.21
1年后到期的长期应收款	280,031,640.38	270,267,870.04

2017年11月30日，本公司之子公司深圳大洋电机融资租赁与广州氢松用车汽车服务有限公司（该公司原名为广东大洋新能源服务公司）签订编号为FW0307-20171127001的售后回租合同。该合同项下融资租赁交易以售后回租的方式开展，即在广州氢松用车汽车服务有限公司按照《产品买卖合同》的约定从供应商处取得车辆所有权的情形下，深圳大洋电机融资租赁按照广州氢松用车汽车服务有限公司的要求向其购买车辆，并将所购车辆以融资租赁的方式出租给广州氢松用车汽车服务有限公司使用，广州氢松用车汽车服务有限公司按照合同约定向深圳大洋电机融资租赁支付租金及其他款项。

根据《售后回租合同》及补充协议的约定，起租日：2017年12月6日，租赁期间：租赁期为8年，租金总额为28,350万元，共32期租金，第一年租赁年利率为5.5%，第二年起，租金年利率为4.35%。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
佩特来电驱动*1	75,570,669.69		96,893,451.85	21,322,782.16						0.00	
小计	75,570,669.69		96,893,451.85	21,322,782.16						0.00	
二、联营企业											
北方凯达*2	19,788,694.55			-698,514.03						19,090,180.52	
中新汽*3	103,772,300.09			10,311.88						103,782,611.97	
上海智能新能源*4	3,700,996.07			-550,598.27						3,150,397.80	
小计	127,261,990.71			-1,238,800.42						126,023,190.29	
合计	202,832,660.40		96,893,451.85	20,083,981.74						126,023,190.29	

其他说明

长期股权投资期末较期初减少金额为7,680.95万元，减少比例为37.87%，主要原因系子公司北京佩特来本期转让其持有的联营企业佩特来电驱动50%的股权所致。

*1佩特来电驱动全称北京佩特来电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。

4*智能新能源全称上海智能新能源汽车科创功能平台有限公司，系上海工程中心的联营公司，上海工程中心持有智能新能源20%股权，按照权益法核算。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国泰坦能源技术集团有限公司*1	46,604,809.03	50,105,742.34
巴拉德动力系统公司*2	645,133,240.07	376,449,082.24
苏州智绿环保科技有限公司*3	4,734,700.00	4,734,700.00
南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）*4	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	746,472,749.10	481,289,524.58

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

其他权益工具投资期末较期初增加金额为26,518.32万元，增长比例为55.10%，主要原因系公司持有的巴拉德动力系统公司的股价期末上涨所致。

*1子公司大洋香港以每股1.19港元的价格认购泰坦能源定向增发的84,096,000股股份，占泰坦能源股份总额的9.09%。

*2子公司大洋香港2016年以每股1.64083美元的价格认购巴拉德动力系统公司（以下简称巴拉德）定向增发的17,250,000股股份，占巴拉德股份总额的9.90%。为保持持股比例不变，2018年大洋香港以每股3.5464美元的价格认购巴拉德定向增发的5,699,947股股份。截止2019年6月30日，股价为4.08美元每股。

*3子公司上海电驱动持有的苏州智绿环保科技有限公司5%的股权。

*4子公司上海电驱动2017年6月投资南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙，上海电驱动作为有限合伙人持有南京瀚谟14.25%的股权。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	97,582,038.55			97,582,038.55
2.本期增加金额	8,911,883.51			8,911,883.51
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	8,911,883.51			8,911,883.51
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	106,493,922.06			106,493,922.06
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,988,029.11			18,988,029.11
2.本期增加金额	6,804,286.97			6,804,286.97
(1) 计提或摊销	6,804,286.97			6,804,286.97
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,792,316.08			25,792,316.08
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	80,701,605.98			80,701,605.98
2.期初账面价值	78,594,009.44			78,594,009.44

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,348,975,044.85	2,357,385,040.92
合计	2,348,975,044.85	2,357,385,040.92

(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	1,314,476,373.72	1,443,409,692.24	927,801,979.32	173,648,263.10	3,859,336,308.38
2.本期增加金额	83,795,912.31	49,323,032.12	16,701,728.77	675,371.82	150,496,045.02
(1) 购置		11,407,221.68	16,689,768.37		28,096,990.05
(2) 在建工程转入	83,795,912.31	37,915,810.44	11,960.40	675,371.82	122,399,054.97
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		7,974,098.80	5,876,504.95	3,443,360.15	17,293,963.90

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废		7,974,098.80	5,876,504.95	3,443,360.15	17,293,963.90
4.期末余额	1,398,272,286.03	1,484,758,625.56	938,627,203.14	170,880,274.77	3,992,538,389.50
二、累计折旧					
1.期初余额	287,170,511.04	741,593,919.63	336,591,509.97	105,103,371.14	1,470,459,311.78
2.本期增加金额	31,060,831.85	49,456,503.87	48,177,198.05	20,625,132.89	149,319,666.66
(1) 计提	31,060,831.85	49,456,503.87	48,177,198.05	20,625,132.89	149,319,666.66
3.本期减少金额		204,995.35	238,643.98	327,119.14	7,707,589.47
(1) 处置或报废		2,049,958.35	2,386,438.98	3,271,192.14	7,707,589.47
4.期末余额	318,231,342.89	789,000,465.15	382,382,269.04	122,457,311.89	1,612,071,388.97
三、减值准备					
1.期初余额	11,329,091.60		20,162,864.08		31,491,955.68
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	11,329,091.60		20,162,864.08		31,491,955.68
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,068,711,851.54	695,758,160.41	536,082,070.02	48,422,962.88	2,348,975,044.85
2.期初账面价值	1,015,976,771.08	701,815,772.61	571,047,605.27	68,544,891.96	2,357,385,040.92

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	5,618,165.28
机器设备	22,416,107.59
合计	28,034,272.87

(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	19,437,135.01	产权手续正在办理
广丰厂房 C	34,336,023.53	产权手续正在办理
广丰厂房 D	15,805,762.88	产权手续正在办理
广丰厂房 F	4,361,810.49	产权手续正在办理
广丰管理人员宿舍楼	36,279,558.94	产权手续正在办理
湖北惠洋 2#宿舍	15,535,403.82	产权手续正在办理
武汉新动力厂房	82,082,789.13	产权手续正在办理
合计	207,838,483.80	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

1) 本期增加的固定资产中, 由在建工程转入的金额为122,399,054.97元, 本期增加的累计折旧中, 本期计提折旧金额为149,319,666.67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。

本公司位于湖北省孝昌县陡山乡陆东村的员工培训中心(包括学员公寓楼、讲师公寓楼、食堂等)为本公司自建房产, 房产原值为844.00万元, 2017年9月30日净值为5,657,687.51元。为支持孝昌县实验中学做强做大, 履行公司精准扶贫、教育扶贫的义务, 促进地方经济发展, 公司决定将上述资产无偿提供给孝昌县实验中学用于办学使用。鉴于上述情况, 该资产已不能为公司带来收益, 故本公司在2017年度按该房产的账面净值计提了减值准备。

子公司中山新巴部分用于运营的车辆，由于产品更新换代较快和市场变化影响，预期可回收的现金流低于资产的账面价值，公司对这部分运营车辆计提资产减值损失。

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。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	228,862,254.90	351,527,964.02
合计	228,862,254.90	351,527,964.02

(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
中山翠亨工业园基建工程项目	71,912,504.49		71,912,504.49	71,567,429.02		71,567,429.02
广丰厂区二期自动仓库工程	35,971,351.73		35,971,351.73	34,879,669.65		34,879,669.65
小电机装配线	10,905,462.16		10,905,462.16	8,280,000.00		8,280,000.00
测功机	10,808,197.14		10,808,197.14	10,808,197.14		10,808,197.14
DMG 生产线	10,077,627.63		10,077,627.63	10,077,627.63		10,077,627.63
氢燃料电池装配线	7,039,292.04		7,039,292.04	4,880,000.00		4,880,000.00
江苏易行厂区基建项目	6,640,675.95		6,640,675.95	3,659,044.05		3,659,044.05
控制器综合性能测试设备	6,245,997.00		6,245,997.00	6,245,997.00		6,245,997.00
模具	4,687,909.63		4,687,909.63	4,687,909.63		4,687,909.63
广丰厂区二期维修车间工程	4,065,986.17		4,065,986.17	4,065,986.17		4,065,986.17
控制器装配线	3,949,655.16		3,949,655.16	2,760,000.00		2,760,000.00
线圈成型与插入机	3,709,961.67		3,709,961.67	3,709,961.67		3,709,961.67
368 电机自动装配线	3,469,172.42		3,469,172.42	1,291,200.00		1,291,200.00
山东通洋房中房改造项目	3,445,000.00		3,445,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00
佩特来自动化装配线	3,379,292.02		3,379,292.02	0.00		0.00
中山 EV500KW 动力总成试验台	2,910,153.86		2,910,153.86	2,910,153.86		2,910,153.86

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
中山燃料电池模组测试台	2,468,658.57		2,468,658.57	2,468,658.57		2,468,658.57
新能源汽车用电机控制器 装配生产线	1,965,811.99		1,965,811.99	1,965,811.99		1,965,811.99
广丰厂区二期配电工程项目	1,884,206.19		1,884,206.19	1,884,206.19		1,884,206.19
Powertrain Design 项目	1,783,305.14		1,783,305.14	1,783,305.14		1,783,305.14
燃料电池发动机测试系统	1,620,000.00		1,620,000.00	1,620,000.00		1,620,000.00
PLM 系统	1,421,886.80		1,421,886.80	1,421,886.80		1,421,886.80
ETAS AutoSAR	1,127,840.00		1,127,840.00	1,127,840.00		1,127,840.00
M105 电枢浸漆后工序自 动化改造生产线	930,000.00		930,000.00	0.00		0.00
模拟发动机耐久试验台	714,000.00		714,000.00	0.00		0.00
注塑机	576,000.00		576,000.00	576,000.00		576,000.00
江苏易行厂区土地项目	0.00		0.00	52,159,062.00		52,159,062.00
武汉大洋电机新动力 1 号 厂房工程	0.00		0.00	48,912,151.89		48,912,151.89
进口定子自动生产线	0.00		0.00	20,551,901.86		20,551,901.86
EV 混合动力系统测试仪	0.00		0.00	4,642,206.89		4,642,206.89
X 射线光电子能谱仪	0.00		0.00	3,119,658.13		3,119,658.13
500KW 驱动系统测试台	0.00		0.00	2,478,632.50		2,478,632.50
自动化装配线	0.00		0.00	2,352,000.00		2,352,000.00
充磁机	0.00		0.00	1,760,683.67		1,760,683.67
315KW 高速直驱测功机	0.00		0.00	1,517,948.77		1,517,948.77
VectorCANtech 项目	0.00		0.00	1,465,901.42		1,465,901.42
湖北惠洋塑封装配线	0.00		0.00	756,000.00		756,000.00
机壳加工自动化生产线	0.00		0.00	562,500.00		562,500.00
中山小蜜蜂物流平台项目	0.00		0.00	452,830.18		452,830.18
其他	25,152,307.14		25,152,307.14	24,725,602.20		24,725,602.20
合计	228,862,254.90		228,862,254.90	351,527,964.02		351,527,964.02

(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
中山翠亨工业园基建工程项目		71,567,429.02	345,075.47			71,912,504.49						其他
广丰厂区二期自动仓库工程		34,879,669.65	1,091,682.08			35,971,351.73						其他
小电机装配线		8,280,000.00	2,625,462.16			10,905,462.16						其他
测功机		10,808,197.14				10,808,197.14						其他
DMG 生产线		10,077,627.63				10,077,627.63						其他
氢燃料电池装配线		4,880,000.00	2,159,292.04			7,039,292.04						其他
江苏易行厂区基建项目		3,659,044.05	2,981,631.90			6,640,675.95						其他
控制器综合性能测试设备		6,245,997.00				6,245,997.00						其他
模具		4,687,909.63				4,687,909.63						其他
广丰厂区二期维修车间工程		4,065,986.17				4,065,986.17						其他
控制器装配线		2,760,000.00	1,189,655.16			3,949,655.16						其他
线圈成型与插入机		3,709,961.67				3,709,961.67						其他
368 电机自动装配线		1,291,200.00	2,177,972.42			3,469,172.42						其他
山东通洋房中房改造项目		3,400,000.00	45,000.00			3,445,000.00						其他
佩特来自动			3,379,29			3,379,29						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
化装配线			2.02			2.02						
中山 EV500KW 动力总成试验台		2,910,153.86				2,910,153.86						其他
中山燃料电池模组测试台		2,468,658.57				2,468,658.57						其他
新能源汽车用电机控制器装配生产线		1,965,811.99				1,965,811.99						其他
广丰厂区二期配电工程项目		1,884,206.19				1,884,206.19						其他
Powertrain Design 项目		1,783,305.14				1,783,305.14						其他
燃料电池发动机测试系统		1,620,000.00				1,620,000.00						其他
PLM 系统		1,421,886.80				1,421,886.80						其他
ETAS AutoSAR		1,127,840.00				1,127,840.00						其他
315KW 高速直驱测功机		1,517,948.77		1,517,948.77								其他
500KW 驱动系统测试台		2,478,632.50		2,478,632.50								其他
EV 混合动力系统测试仪		4,642,206.89	26,877.20	4,669,084.09								其他
VectorCANt ech 项目		1,465,901.42		1,465,901.42								其他
X 射线光电电子能谱仪		3,119,658.13		3,119,658.13								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
充磁机		1,760,683.67		1,760,683.67								其他
江苏易行厂区土地项目		52,159,062.00			52,159,062.00							其他
进口定子自动生产线		20,551,901.86		20,551,901.86								其他
武汉大洋电机新动力 1 号厂房工程		48,912,151.89	33,496,839.50	82,408,991.39								其他
自动化装配线		2,352,000.00		2,352,000.00								其他
合计		324,455,031.64	49,518,779.95	120,324,801.83	52,159,062.00	201,489,947.76	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

本集团在建工程全部使用募集资金或自有资金建造，建造成本中没有借款利息。本年在建工程转入固定资产 122,399,054.97 元。本年在建工程未发生减值情况，无需计提减值准备。

公司在建工程较期初减少金额为 12,266.57 万元，降低比率为 34.90%，主要原因系本期公司部分工程项目转入固定资产核算所致。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、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	客户资源	合计
一、账面原值						
1.期初余额	547,818,651.29	193,375,844.13	165,043,906.38	140,594,472.99	79,677,274.07	1,126,510,148.86
2.本期增加金额	113,822.69	5,333,152.81		3,003,692.43		8,450,667.93
(1) 购置	113,822.69	5,333,152.81		3,003,692.43		8,450,667.93
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	6,980,802.09					6,980,802.09
(1) 处置						
(2) 其他转出	6,980,802.09					6,980,802.09
4.期末余额	540,951,671.89	198,708,996.94	165,043,906.38	143,598,165.42	79,677,274.07	1,127,980,014.70
二、累计摊销						
1.期初余额	47,086,672.86	115,332,631.52	31,200,731.10	73,167,376.54	23,996,585.31	290,783,997.33
2.本期增加金额	6,051,201.55	7,079,228.91	15,080,745.31	3,854,181.39	3,983,863.70	36,049,220.86
(1) 计提	6,051,201.55	7,079,228.91	15,080,745.31	3,854,181.39	3,983,863.70	36,049,220.86
3.本期减少金额	626,543.85					626,543.85

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	客户资源	合计
(1) 处置						
(2) 其他转出	626,543.85					626,543.85
4.期末余额	52,511,330.56	122,411,860.43	46,281,476.41	77,021,557.93	27,980,449.01	326,206,674.34
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	488,440,341.33	76,297,136.51	118,762,429.97	66,576,607.49	51,696,825.06	801,773,340.36
2.期初账面价值	500,731,978.43	78,043,212.61	133,843,175.28	67,427,096.45	55,680,688.76	835,726,151.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
48VBSG 总成开发与应用项目	17,992,952.72	6,321,797.87						24,314,750.59
合计	17,992,952.72	6,321,797.87						24,314,750.59

其他说明

28、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		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
收购北京佩特来&CKT	615,806,945.30					615,806,945.30
收购京连兴业	2,096,468.69					2,096,468.69
收购上海电驱动	2,937,433,342.49					2,937,433,342.49
收购中山宏昌运输	17,300,760.88					17,300,760.88
收购中山坚信运输	18,554,287.72					18,554,287.72
收购上海顺祥	10,118,576.84					10,118,576.84
收购中山利澳	1,651,696.98					1,651,696.98
收购中山德保保险	2,054,339.57			2,054,339.57		
合计	3,698,294,885.25			2,054,339.57		3,696,240,545.68

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购芜湖杰诺瑞						
收购宁波科星	30,676,338.89					30,676,338.89
收购北京佩特来、CKT	329,117,389.32					329,117,389.32
收购京连兴业	2,096,468.69					2,096,468.69
收购上海电驱动	2,203,590,385.28					2,203,590,385.28
收购中山宏昌运输						
收购中山坚信运输						
收购上海顺祥	9,862,206.77					9,862,206.77
收购中山利澳						
收购中山德保保险						
合计	2,575,342,788.95					2,575,342,788.95

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述主要公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

1) 上海电驱动：本公司于2016年1月完成对上海电驱动100%股权的收购，形成非同一控制下的企业合并。收购后，开展了汽车通用底盘、燃料电池相关业务，以及发生与本公司合并所产生的协同效应业务。本公司据此将上述业务识别为与商誉无关的资产组或资产组组合。上海电驱动于评估基准日的评估范围，是上海电驱动形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。

2) 北京佩特来、CKT：北京佩特来、CKT来于评估基准日的评估范围，是北京佩特来、CKT形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日以及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

3) 上海顺祥：上海顺祥来于评估基准日的评估范围，是上海顺祥形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日以及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

4) 芜湖杰诺瑞、宁波科星、京连兴业、中山宏昌运输、中山坚信运输、中山利澳、中山德保保险公司来于评估基准日的评估范围，是各自形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日以及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

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，截至2019年6月30日对宁波科星累计计提商誉减值准备30,676,338.89元。

通过商誉减值测算，2017年并购的上海电驱动由于市场原因，并购后经营业绩较并购时预期稍微有所下滑，经测试截止2019年6月30日对上海电驱动累计计提商誉减值准备2,203,590,385.28元。

通过商誉减值测算，2014年并购的北京佩特来由于市场原因，并购后经营业绩较并购时预期稍微有所下滑，经测试截止2019年6月30日对北京佩特来及CKT累计计提商誉减值准备329,117,389.32元。

通过商誉减值测算，2015年并购的京连兴业由于并购后经营业绩较并购时预期差异较大，经测试截止2019年6月30日对京连兴业计提商誉减值准备2,096,468.69元。

通过商誉减值测算，2016年并购的上海顺祥由于并购后经营业绩较并购时预期差异较大，经测试截止2019年6月30日对上海顺祥计提商誉减值准备9,862,206.77元。

本集团根据预测的芜湖杰诺瑞、中山宏昌运输、中山坚信运输、中山利澳等公司未来现金净流量现值及计算可收回金额，与企业价值进行比较判断，截至2019年6月30日，本集团并购芜湖杰诺瑞、中山宏昌运输、中山坚信运输、中山利澳等公司所产生的商誉不存在减值。

29、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	5,579,131.79	3,633,527.94	2,374,674.41		6,837,985.32
装修改造工程	41,368,689.72	4,845,856.75	3,443,174.35		42,771,372.12
GPS	543,410.64		99,166.67		444,243.97
财产保险	1,701,035.10	3,716,759.19	2,475,206.79		2,942,587.50
合计	49,192,267.25	12,196,143.88	8,392,222.22		52,996,188.91

其他说明

30、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	406,338,771.33	61,464,924.59	388,210,685.63	61,373,299.93
内部交易未实现利润	162,284,945.96	24,427,884.06	231,130,331.00	34,671,383.92
可抵扣亏损	3,017,679.40	1,713,624.55	10,130,681.43	2,212,473.17
应付职工薪酬	179,932,264.02	27,077,782.19	196,055,927.38	32,968,059.23
预计负债	216,835,090.32	34,923,380.62	261,227,365.94	39,257,092.35
预提费用等	93,695,199.74	14,570,207.26	81,048,938.55	13,073,899.61
其他流动负债	33,424,163.93	5,183,988.18	2,477,719.91	542,021.59
递延收益	86,846,192.32	13,552,096.53	58,461,049.78	9,294,325.14
交易性金融资产公允价值变动损失	16,486,975.29	2,473,046.30	2,724,955.99	408,743.40
合计	1,198,861,282.31	185,386,934.28	1,231,467,655.61	193,801,298.34

(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	159,578,068.45	23,936,710.27	170,788,251.47	25,618,237.72
其他权益工具投资公允价值变动	26,434,175.13	3,965,126.27	26,434,175.13	3,965,126.27
预提费用	55,618,287.20	19,466,400.52	56,654,617.89	19,829,116.26
合计	241,630,530.78	47,368,237.06	253,877,044.49	49,412,480.25

(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		185,386,934.28		193,801,298.34
递延所得税负债		47,368,237.06		49,412,480.25

(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	93,604,220.29	80,682,034.77
可抵扣亏损	249,289,352.52	249,289,352.52
合计	342,893,572.81	329,971,387.29

(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
2019 年	2,970,680.04	2,970,680.04	
2020 年	7,527,449.80	7,527,449.80	
2021 年	21,983,288.20	21,983,288.20	
2022 年	20,583,327.00	20,583,327.00	
2023 年	196,224,607.48	196,224,607.48	
合计	249,289,352.52	249,289,352.52	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备及土地使用权款	115,580,422.63	19,633,561.17
合计	115,580,422.63	19,633,561.17

其他说明：

期末其他非流动资产较期初增加金额为9,594.69万元，增长比率为488.69%，主要原因系本期公司预付的土地使用权及工程设备款项增加所致。

32、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	435,518.32	7,407,375.33
抵押借款	6,000,000.00	
保证借款	105,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	262,000,000.00	294,009,000.00
合计	373,435,518.32	501,416,375.33

短期借款分类的说明：

*1 2019年3月14日，子公司江苏易行车业有限公司与江苏银行签订质押借款合同，借款人民币435,518.32元，用于日常经营活动，借款期限为4个月（2019年3月14日至2019年7月14日）。截至2019年6月30日，该笔借款余额为435,518.32元。

*2 2018年7月16日，子公司上海汽车电驱动有限公司与中国建设银行签订编号为506123018016的流动资金借款合同，借款人民币7,000万元，用于支付日常经营活动，借款期限为12个月（2018年7月16日至2019年7月15日）。截至2019年6月30日，该笔借款余额为7,000万元人民币。

*3 2018年8月28日，子公司上海电驱动股份有限公司与中国建设银行签订编号为506123018023的流动资金借款合同，借款人民币4,500万元，用于支付日常经营活动，借款期限为45个月（2018年8月28日至2019年8月27日）。截至2019年6月30日，该笔借款余额为4,500万元人民币。

*4 2018年8月28日，子公司上海电驱动股份有限公司与中国建设银行股份有限公司鹤庆路支行签订编号为506123018023号的流动资金借款合同，借款人民币4,500.00万元，用于其日常经营周转需要，借款期限自2018年8月28日至2019年8月27日，借款利率为4.5675%。截至2019年6月30日，该笔借款余额为3,000万元人民币。

*5 2019年1月20日，子公司宁波科星材料科技有限公司与中国银行宁波市鄞州投资创业支行签订编号为鄞州2019人借056的流动资金借款合同，借款人民币600万元抵押借款，借款期限为12个月（2019年1月20日至2020年2月1日）。截至2019年6月30日，该笔借款余额为600万元人民币。

*6 2018年7月30日，子公司芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司镜湖支行签订编号为0767181220180216的《流动资金借款合同》，借款人民币1,000.00万元，用于购货，该借款属于保证借款。借款期限自2018年7月30日至2019年7月30日。截至2019年6月30日，该笔借款余额为1,000.00万元。

*7 2018年9月28日，子公司芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司与交通银行股份有限公司芜湖高新技术开发区支行签订编号为18162的《流动资金借款合同》，借款人民币1,000.00万元，用于经营周转，该借款属于保证借款。借款期限自2018年9月28日至2019年9月28日。截至2019年6月30日，该笔借款余额为1000万元人民币。

*8 2018年12月12日，子公司芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司与交通银行股份有限公司芜湖高新技术开发区支行签订编号为18195的《流动资金借款合同》，借款人民币1,000.00万元，用于经营周转，该借款属于保证借款。借款期限自2018年12月12日至2019年12月12日。截至2019年06月30日，该笔借款余额为1000万元人民币。

*9 2018年12月18日，子公司芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司与中国建设银行股份有限公司芜湖镜湖支行签订编号为建芜镜支（2018）GNRLD001号的《人民币流动资金借款合同》，借款人民币1,000.00万元，用于日常生产经营周转，该借款属于保证借款。借款期限自2018年12月18日至2019年12月17日。截至2019年06月30日，该笔借款余额为1000万元人民币。

*10 2019年6月27日，子公司芜湖杰诺瑞与芜湖扬子银行镜湖支行签订借款合同，借款人民币2000万元，保证借款，借款期限为12个月（2019年06月27日至2020年06月26日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为2000万元人民币。

*11 2019年6月27日，子公司芜湖杰诺瑞与上海美萨汽车部件有限公司签订借款合同，借款人民币200万元，用于日常经营活动借款，借款期限为12个月（2019年06月27日至2020年06月26日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为200万元人民币。

*12 2019年6月03日，子公司北京佩特来电器有限公司与建行北京通州分行签订编号HTZ110720000LDZJ201900002流动资金合同，借款人民币4500万元，用于支付货款，借款期限为12个月（2019年06月03日至2020年06月02日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为4500万元人民币。

*13 2018年7月26日，子公司北京佩特来电器有限公司与工行北京通州支行新华分理处签订编号2018年（通州）字00134号流动资金合同，借款人民币1000万元，用于支付货款，借款期限为12个月（2018年07月26日至2019年07月22日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为1000万元人民币。

*14 2018年8月28日，子公司北京佩特来电器有限公司与工行北京通州支行新华分理处签订编号2018年（通州）字00152号流动资金合同，借款人民币3000万元，用于支付货款，借款期限为12个月（2018年08月28日至2019年08月21日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为3000万元人民币。

*15 2019年01月01日，子公司北京佩特来电器有限公司与工行北京通州支行新华分理处签订编号2018年（通州）字00250号流动资金合同，借款人民币2000万元，用于支付货款，借款期限为12个月（2019年01月01日至2019年12月02日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为2000万元人民币。

*16 2019年4月16日，子公司潍坊佩特来与山东重工集团财务有限公司签订编号CBL201815702流动资金合同，借款人民币2500万元，用于支付货款，借款期限为12个月（2019年04月16日至2020年04月15日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为2500万元人民币。

*17 2019年5月23日，子公司潍坊佩特来与山东重工集团财务有限公司签订编号CBL201815703流动资金合同，借款人民币3000万元，用于支付货款，借款期限为12个月（2019年05月23日至2020年05月22日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为3000万元人民币。

截至本财务报告批准报出日，本公司的短期借款*1、*2、*3、*4、*6、*13、*14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

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	14,454,802.99	2,935,722.99

项目	期末余额	期初余额
其中：		
合计	14,454,802.99	2,935,722.99

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,738,350,590.25	1,629,810,271.81
合计	1,738,350,590.25	1,629,810,271.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,883,079,050.43	2,027,036,594.06
一年以上	334,814,288.52	389,798,565.91
合计	2,217,893,338.95	2,416,835,159.97

（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
上汽大通汽车有限公司	127,688,961.04	未达到约定的付款条件
上海重塑能源科技有限公司	61,500,000.00	未达到约定的付款条件
中山市坚信汽车贸易有限公司	32,856,268.00	未达到约定的付款条件
上海重塑能源科技有限公司	32,020,000.00	未达到约定的付款条件
上海申沃客车有限公司	26,500,000.00	未达到约定的付款条件

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海商之旅汽车销售有限公司	24,000,000.00	未达到约定的付款条件
北汽福田汽车股份有限公司北京欧辉客车分公司	22,786,201.42	未达到约定的付款条件
合计	327,351,430.46	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	79,103,060.09	40,703,395.24
一年以上	31,465,061.33	5,265,597.37
合计	110,568,121.42	45,968,992.61

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	147,202,690.85	590,334,757.87	602,504,657.45	135,032,791.27
二、离职后福利-设定提存计划	8,235,996.34	40,273,172.95	39,992,519.05	8,516,650.24
五、员工福利金计划	70,503,508.20	2,361,893.86		72,865,402.06
合计	225,942,195.39	632,969,824.68	642,497,176.50	216,414,843.57

(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	106,388,430.37	531,717,385.85	546,300,767.08	91,805,049.14
2、职工福利费	2,197,809.42	20,779,730.43	21,759,542.35	1,217,997.50
3、社会保险费	1,660,905.85	15,256,324.94	15,995,677.67	921,553.12
其中：医疗保险费	1,573,793.46	12,348,707.27	13,068,453.05	854,047.68
工伤保险费	29,673.94	1,401,656.67	1,409,293.44	22,037.17
生育保险费	57,438.45	1,505,961.00	1,517,931.18	45,468.27
4、住房公积金	535,677.99	12,494,443.28	12,623,396.67	406,724.60
5、工会经费和职工教育经费	36,419,867.22	10,086,873.37	5,825,273.68	40,681,466.91
合计	147,202,690.85	590,334,757.87	602,504,657.45	135,032,791.27

(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	7,150,224.13	37,851,691.20	36,535,706.56	8,466,208.77
2、失业保险费	1,085,772.21	2,421,481.75	3,456,812.49	50,441.47
合计	8,235,996.34	40,273,172.95	39,992,519.05	8,516,650.24

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,349,539.79	10,687,156.06
企业所得税	51,228,303.89	82,836,644.59
个人所得税	1,747,753.93	972,462.54
城市维护建设税	1,511,252.95	1,459,232.21
房产税	2,047,566.36	1,301,344.98
土地使用税	1,187,879.72	283,424.99
教育费附加/地方教育费附加	1,114,893.41	1,075,031.58
其他	990,855.60	407,073.76
合计	68,178,045.65	99,022,370.71

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,090,311.43	4,957,667.51
应付股利	1,200,000.00	2,368,336.01
其他应付款	417,020,485.77	336,853,678.33
合计	421,310,797.20	344,179,681.85

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	3,090,311.43	4,957,667.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	1,200,000.00	2,368,336.01

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：

(3) 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		24,001,299.30
往来款	357,954,853.57	228,308,140.81
收购少数股东股权转让款	28,193,150.00	46,691,950.00
保证金及押金	22,005,018.82	32,180,907.25
代扣代缴款及其他	4,101,619.63	455,474.38
租金	1,902,432.31	3,916,034.50
员工餐费充值	1,261,331.42	205,953.77
备用金	971,918.47	760,381.27
其他	630,161.55	333,537.05
合计	417,020,485.77	336,853,678.33

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	130,750,000.00	211,500,000.00
合计	130,750,000.00	211,500,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助		41,079,877.55
合计		41,079,877.55

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,089,477.90	2,716,282.98
信用借款	1,557,000,000.00	1,557,000,000.00
合计	1,562,089,477.90	1,559,716,282.98

长期借款分类的说明：

*1 2016年10月18日，本公司与中国工商银行股份有限公司中山分行签订编号为2016年20110280债字第39587901号的债权投资协议，用于置换前期对外投资自有资金，借款金额为2.40亿元人民币，借款期限为60个月（2016年10月20日至2021年9月9日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为1.50亿元人民币，其中一年内到期的长期借款金额为3,000.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

*2 2017年6月1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编号为2017年20110280A字第39587901号的流动资金借款合同，借款人民币2.00亿元，借款期限为36个月（2017年6月5日至2020年5月25日），自实际提款日起算（分次提款的，自首次提款日起算，截至2019年06月30日，该笔借款余额为1.80亿元人民币。

*3 2018年1月11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编号为2018年20110280A字第39587901号的流动资金借款合同，借款人民币2.40亿元，用于经营周转，借款期限为36个月（2018年2月2日至2020年12月31日）。该笔借款至2021年1月1日之前分多次提清，截至2019年06月30日已提款6000.00万元。截至2019年06月30日，该笔借款余额为5985.00万元。其中一年内到期的长期借款金额为5万元重分类至一年内到期的非流动负债。

*4 2017年8月14日，本公司与中国银行股份有限公司中山分行签订编号为GDK476440120170157的流动资金借款合同，借款金额人民币1.00亿元，借款期限为36个月（2017年8月15日至2020年8月14日），借款利率为浮动利率，以实际提款日（若为分笔提款，则为第一个实际提款日）为起算日，每12个月为一个浮动周期，重新定价一次。截至2019年06月30日，该笔借款余额为人民币7500万元。其中一年内到期的长期借款金额为2500万元重分类至一年内到期的非流动负债。

*5 2018年1月15日，本公司与中国银行股份有限公司中山分行签订编号为GDK476440120180011的流动资金借款合同，借款金额人民币2.00亿元，借款期限为2018年2月13日至2021年2月13日。截至2019年06月30日，该笔借款余额为人民币2.00亿元。其中一年内到期的长期借款金额为5,000.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

*6 2017年8月28日，本公司与中国建设银行股份有限公司中山市分行签订编号为2017年流字第183号的流动资金贷款合同，借款人民币1.00亿元，借款期限为36个月（2017年8月29日至2020年8月28日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为9850.00万元人民币。其中一年内到期的长期借款金额为50.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

*7 2017年10月10日，本公司与中国建设银行股份有限公司中山市分行签订编号为2017年流字第204号的流动资金贷款合同，借款金额为1.80亿元人民币，借款期限为36个月（2017年10月10日至2020年10月10日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为17,970.00万元人民币。其中一年内到期的长期借款金额为10.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

*8 2017年11月14日，本公司与中国建设银行股份有限公司中山市分行签订编号为2017年流字第242号的流动资金贷款合同，借款人民币1.50亿元，借款期限为36个月（2017年11月15日至2020年11月15日）。截至2019年06月30日，该笔借款余额为14,970.00万元人民币。其中一年内到期的长期借款金额为10.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

*9 2018年2月7日，本公司与汇丰银行（中国）有限公司中山支行签订流动资金贷款授信，借款人民币1.20亿元，用于支付货款，借款期限为2018年2月9日至2020年2月7日。截至2019年06月30日，该笔借款余额为1.20亿元。

*10 2018年8月29日，本公司与招商银行股份有限公司广州天河支行签订编号为120501HT2018082203的流动资金借款合同，借款人民币5.00亿元，用于支付货款，借款期限为36个月。截至2019年06月30日，这笔借款余额为4.75亿元人民币。其中一年内到期的长期借款金额为2,500.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

*11 截至2019年6月30日，子公司美国佩特来质押借款99,733.00美元（按期末汇率折算成685,643.46元人民币），该借款系Village of Arcade的应收账款质押借款。

*12 截至2019年6月30日，子公司美国佩特来质押借款640,587.00美元（按期末汇率折算成4,403,843.44元人民币），该借款系KeyBank的购买设备的质押借款。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	417,266.79	1,327,843.89
合计	417,266.79	1,327,843.89

(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	417,266.79	1,327,843.89

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	264,990,350.63	284,070,653.85	
弃置费用	9,800,572.32	9,543,820.00	
合计	274,790,922.95	293,614,473.85	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	456,236,593.04	70,982,442.57	26,557,910.04	500,661,125.57	
合计	456,236,593.04	70,982,442.57	26,557,910.04	500,661,125.57	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
*1 新能源动力及控制系统产业化	17,029,534.80			1,057,025.46			15,972,509.34	与资产相关
*2 政府土地投资奖励款	8,911,924.42			872,936.70			8,038,987.72	与资产相关
*3 大洋电机电驱动实验室项目	1,500,000.00	2,500,000.00				2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
*4 政府契税返还	3,912,955.23			48,702.66			3,864,252.57	与资产相关
*5 纯电动汽车双向逆变充放电驱动电机控制器开发及应用	1,619,440.17			185,696.58			1,433,743.59	与资产相关
*6 纯电动车用高性价比电机的技术研发及产业化项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
*7 低速通用底盘项目	10,000,000.00						10,000,000.00	与收益相关
*8 土地基础设施补偿款	8,267,130.00			91,857.00			8,175,273.00	与资产相关
*9 新能源汽车配套基础设施充电桩建设项目	593,750.08			62,499.88			531,250.20	与资产相关
*10 实验、研发设备及智能生产设备	3,709,226.50			216,071.40			3,493,155.10	与资产相关
*11 高效智能微特电机及其控制系统的研发与产业化项目	840,000.00						840,000.00	与收益相关
*12 资源节约型超高性能稀土永磁产业化关键技术	150,000.00						150,000.00	与收益相关
*13 新能源汽车用电机及其控制系统研发及产业化	3,000,000.00	2,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
*14 战略性新兴产业创新平台建设专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
*15 现代产业技术研究院 2014 重大专项款	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
*16 芜湖大洋 46.26 亩土地整理及三通工程费用	7,391,519.10			79,478.70			7,312,040.40	与资产相关
*17 广东省新能源汽车推广应用专项资金	19,830,312.54			2,110,437.48			17,719,875.06	与资产相关
*18 广东省新能源汽车推广应用专项资金充换电设施补贴	1,880,805.74			243,130.08			1,637,675.66	与资产相关
*19 充电设施购买及安装工程	4,815,799.99			773,230.02			4,042,569.97	与资产相关
*20 天津大学第三代半导体高密度封装工艺技术与关键材料	1,362,000.00						1,362,000.00	与收益相关
*21 重点基础材料技术提升与产业化专项高效低损耗	792,800.00	407,200.00					1,200,000.00	与收益相关
*22 新能源汽车用高功率密度永磁同步电机驱动系统的研制与产业化项目	840,000.00						840,000.00	与收益相关
*23 采用相变传热的新型电动汽车电机与控制系统开发及产业化项目	6,000,000.00						6,000,000.00	与收益相关
*24 芜湖大洋基础设施补偿费	1,821,592.92			19,378.68			1,802,214.24	与资产相关
*25 2014-2015 年中山市新能源汽车推广应用专项资金购车补贴	28,960,666.67			2,926,312.50			26,034,354.17	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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
*26 2016 年度中山市战略性新兴产业创新专项扶持资金	4,666,003.33			595,660.00			4,070,343.33	与资产相关
*27 中山市新能源汽车推广应用补助资金	465,540.23			104,428.32			361,111.91	与资产相关
*28 2015 年 10-11 月广东省新能源汽车推广应用补助资金	555,833.33			145,000.00			410,833.33	与资产相关
*29 2014-2015 年中山市新能源汽车推广应用补助资金	19,036,990.87			4,289,585.36			14,747,405.51	与资产相关
*30 车用永磁电机结构分析和温度仿真研究	37,500.00						37,500.00	与收益相关
*31 高功率密度车用逆变器产品平台开发及产业化	18,020,402.89	10,307,597.11				1,044,000.00	27,284,000.00	与收益相关
*32 面向 ISO26262 功能安全的高密度车用电机控制器研发及产业化	4,050,000.00						4,050,000.00	与收益相关
*33 新能源电机系统产业化能力建设项目	45,595,546.34			2,005,549.68			43,589,996.66	与资产相关
*34 基于 AMT 商用车插电式混合动力系统产业化项目	30,681,695.08			722,406.00			29,959,289.08	与资产相关
*35 高温车用 SiC 器件及系统基础理论与评测方法研究	180,080.45	38,400.00		48,082.50			170,397.95	与资产相关
*36 大功率高扭矩电驱动商用车控制策略及测试方法研究	440,000.00						440,000.00	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	本期计入其他 收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
*37 上海汽车电驱动工程技术研究中心能力提升	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
*38 新能源汽车电驱动系统振动噪声性能研究	220,000.00						220,000.00	与收益相关
*39 功率平衡式燃料电池客车开发	1,440,000.00						1,440,000.00	与收益相关
*40 1200V 局域寿命控制 FRD 关键技术研发及应用	2,560,000.00						2,560,000.00	与收益相关
*41 收鸠江区建设投资三期土地返还款	797,651.00			8,251.56			789,399.44	与资产相关
*42 区科技厅区技术中心奖励	500,000.00						500,000.00	与收益相关
*43 中山市发展和改革局 2017 年中山市新能源汽车示范应用项目专项资金	4,738,696.67			604,940.00			4,133,756.67	与资产相关
*44 广东省新能源汽车推广应用补助资金	33,116,899.51			3,449,750.01			29,667,149.50	与资产相关
*45 48VBSG 集成一体化总成实施方案	18,680,000.00						18,680,000.00	与收益相关
*46 纯电驱动系统总成关键技术中试项目	3,908,035.09						3,908,035.09	与收益相关
*47 电动汽车电机系统智能工厂集成创新与应用	4,950,000.00						4,950,000.00	与收益相关
*48 企业技术中心创建能力建设项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
*49 新能源汽车用	4,200,000.00						4,200,000.00	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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
45KW 氢燃料电池系统研发及产业化								
*50 高集成度分布式电驱动总成与控制器研发	794,500.00						794,500.00	与收益相关
*51 集成化电驱动系统开发项目	1,070,000.00						1,070,000.00	与收益相关
*52 高效轮边驱动电机开发项目	441,600.00						441,600.00	与收益相关
*53 高效/高功率密度电机驱动系统设计及执照技术开发项目	1,483,730.75						1,483,730.75	与收益相关
*54 高温高湿环境纯电动公路大客车平台开发及整车开发项目	240,000.00						240,000.00	与收益相关
*55 新一代全工况高效变速耦合电驱动系统项目研究	100,000.00						100,000.00	与收益相关
*56 基于碳化硅技术的车用电机驱动系统技术开发项目	8,294,237.09	10,337,362.91					18,631,600.00	与收益相关
*57 电机与驱动器分离式高效低噪声直驱电机研发项目	463,000.00						463,000.00	与收益相关
*58 高性能电刷轮总成研制项目	725,000.00						725,000.00	与收益相关
*59 电制动能量回收策略及多模式转向电控技术研究项目	185,000.00	121,200.00					306,200.00	与收益相关
*60 高效高功率密度电机系统技术研发项目	285,000.00						285,000.00	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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
*61 氢燃料电池系统及氢燃料动力总成系统项目	140,860,569.80	2,065,905.00		2,853,499.47			140,072,975.33	与资产相关
*62 高性能低能耗纯电动轿车底盘及整车开发项目	1,303,500.00						1,303,500.00	与资产相关
*63 收鸿江区财政局土地使用税返还款		226,900.00					226,900.00	与收益相关
*64 收鸿江区研发设备补助		366,000.00					366,000.00	与资产相关
*65 商用车用大功率高转矩电驱动总成系统开发		800,000.00					800,000.00	与收益相关
*66 动力电池运行工况模拟测试分析技术研究及测试平台建设		250,000.00					250,000.00	与资产相关
*67 电动汽车电驱动产业链产品技术标准与应用示范		402,000.00					402,000.00	与收益相关
*68 高效率低成本新能源汽车电机产品开发与关键技术研究		80,000.00					80,000.00	与收益相关
合计	497,316,470.59	29,902,565.02		23,513,910.04		3,044,000.00	500,661,125.57	

其他说明：

*1 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2,470.00万元，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，款项已专款专用购买相关资产，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销。本期计入其他收益金额 377,249.64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，款项已专款专用购买相关资产，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销，本期计入其他收益金额 679,775.82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，本期计入其他收益金额813,692.28元，2019年预计摊销金额为1,627,384.56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）平均摊销。本期计入其他收益金额29,557.20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）平均摊销。本期计入其他收益金额29,687.22元

*3本公司于2015年11月30收到中山市财政局拨付的150.00万元，于2019年收到中山市财政局西区分局250.00万元，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，按合同约定，于2019年6月转拨北京理工大学200.00万元，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/收益相关的政府补助，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，本期计入其他收益金额10,576.92元，2019年预计摊销21,153.84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，本期计入其他收益38,125.74元，2019年预计摊销金额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，本期已摊销金额185,696.58元，预计摊销371,393.16元

*6 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。

*7 本公司之子公司江苏易行2017年12月份收到丹阳经济开发区拨付的奖励资金1,000.00万元，用于低速电动汽车通用底盘项目，根据投资合作协议，该补助属于与收益相关的政府补助。

*8 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，本期转入其他收益91,867.00元。

*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，本期转入其他其他收益金额62,499.88元。

*10 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，本期其他收益216,071.40元。

*11 本公司于2017年9月30日收到中山市财政局根据中山市科学技术局文件中山科发【2017】257号拨付的专项资金140.00万元，用于高效智能微特电机及其控制系统的研发与产业化项目，项目期间为2017年1月1日至2019年6月30日，该项目由电子科技大学中山学院及本公司共同参与，本公司收到政府补助后需转拨付电子科技大学中山学院56.00万元，该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*12 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付经费的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，计入递延收益。

*13 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，2019年1月收到中山市科学技术局根据粤科规财字【2018】232号文拨付的200.00万元，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，计入递延收益。

*14 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，计入递延收益。

*15 本公司于2015年12月11日、2016年7月19日和2018年4月分别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、18.00万元和40.00万元，用于智能机器人集成的关键技术及应用示范，该资金属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。

*16 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，本期转入其他收益79,478.70元。

*17 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，该补助属于与资产相关的政府补助，本期转入其他收益金额2,110,437.48元。

*18 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，本期转入其他收益金额243,130.08元。

*19 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，于2016年4月收到中山市财政局拨付的100.03万元，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。属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。因中山新巴充电设施建设项目部分终止，2018年12月7日退还政府补贴3,052,500.00元，本期转入其他收益金额773,230.02元。

*20 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，于2016年12月收到天津大学划拨的项目开发款826,750.00元，于2017年7月收到天津大学划拨的项目开发款203,250.00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，计入递延收益。

*21 本公司于分别于2016年11月2日、2017年4月18日、2018年8月和2019年5月收到宝山钢铁股份有限公司转拨的补助款40.92万元、21.56万元、16.8万元和40.72万元。用于“重点基础材料技术提升与产业化”专项“高效率、低损耗及特殊用途硅钢开发与应用”项目，项目期间为2016年7月至2020年3月，该项资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*22 本公司于2016年9月30日收到中山市财政局根据中山市科学技术局文件中山科发【2016】213号拨付的专项资金140.00万元，用于新能源汽车用高功率密度永磁同步电机驱动系统的研制与产业化项目，项目期间为2016年1月1日至2018年6月10日，该项目由电子科技大学中山学院及本公司共同参与，本公司收到政府补助后转拨给电子科技大学中山学院56.00万，

该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*23 本公司于2016年12月23日根据广东省科学技术厅关于下达2016年度省应用型科技研发专项项目计划的通知（粤科规财字【2016】120号），收到中山市华南理工大学现代产业技术研究院转拨的专项资金400.00万元，2018年收到中山市华南理工大学现代产业技术研究院转拨的专项资金200.00万元。用于采用相变传热的新型电动汽车电机与控制系统开发及产业化项目。该项目由本公司与中山市华南理工大学现代产业技术研究院合作，项目期为2015年8月-2018年7月，该款项属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*24 子公司芜湖大洋电机新动力于2016年3月17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1,937,865.00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，本期转入其他收益19,378.68元。

*25 子公司中山新巴根据《中山市环境保护局、中山市发展和改革局、中山市交通运输局、中山市财政局关于印发<中山市新能源汽车推广应用财政补贴实施细则（2014-2015年）>的通知》（中环[2015]62号），于2016年年9月12日收到中山市人民政府西区办事处拨付的4,682.10万元新能源汽车推广财政补贴款，该项目与新巴士购置的970台新能源汽车相关，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。本期转入其他收益金额2,926,312.50元。

*26 子公司中山庞氏根据《中山市发展和改革局关于印发<中山市战略性新兴产业创新专项资金管理办法（2016年修订）>的通知》（中发改高技术[2016]457号）、《中山市发展和改革局关于开展2016年中山市新能源汽车示范应用项目申报的通知》（中发改高技术（2016）473号）、《中山市发展和改革局关于开展2016年中山市战略性新兴产业创新平台建设项目申报的通知》（中发改高技术（2016）474号）等文件，于2016年11月收到中山市财政局拨付专项资金5,956,600.00元，用于充电设施安装工程项目，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。本期转入其他收益595,660.00元。

*27 子公司中山坚信运输根据《中山市环境保护局 中山市发展和改革局 中山市交通运输局 中山市财政局关于印发<中山市新能源汽车推广应用财政补贴实施细则（2014-2015年）>的通知》（中环[2015]62号），于2016年12月收到中山市财政局拨付的45.00万元的3台纯电动客车补贴款，剩余45.00万元应收补贴款，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。本期转入其他收益104,428.32元。

*28 子公司中山宏昌运输根据《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条例（2015年修订）》的通知》（中发改高技术（2015）325号），于2015年12月收到中山市财政局拨付的新能源汽车推广应用专项资金购车补贴款1,450,000.00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。本期转入其他收益145,000.00元。

*29 子公司中山宏昌运输根据《中山市环境保护局、中山市发展和改革局、中山市交通运输局、中山市财政局关于印发<中山市新能源汽车推广应用财政补贴实施细则（2014-2015年）年度>的通知》（中环[2015]62号），于2016年12月收到中山市财政局拨付的新能源汽车推广应用专项资金购车补贴款8,350,000.00元，于2017年1月收到12,000,000.00元，于2018年12月收到6,505,732.00元，剩余应收12,394,268.00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。本期转入其他收益4,289,585.36元。

*30 子公司上海电驱动于2016年11月收到补助款项3.75万元用于车用永磁电机结构分析和温度仿真研究项目，项目编号为2013MH109，项目实施期限自2013年10月8日至2015年9月30日，该奖励属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*31 本公司分别于2016年8月3日收到科学技术部高技术研究发展中心拨付的专项资金1,500.00万元，于2016年12月收到上海市闵行区财政局拨付的专项资金150.00万元，于2017年2月24日收到科学技术部高技术研究发展中心拨付的专项资金1,700万，2017年11月28日收到上海市闵行区科技创新服务中心21.00万，用于高功率密度车用逆变器产品平台开发及产业化项目，2019年收到300万项目编号为2016YFB0100700，项目实施期间为2016年7月至2020年12月。该项目由上海道之科技有限公司、厦门法拉电子股份有限公司、中国科学院电工研究所等11家单位与本公司共同参与，截止2019年共需转拨给合作单位的金额为15,689,597.11元，仍有6,263,597.11待转拨。该奖励资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*32 子公司上海电驱动于2016年10月25日收到上海市汽车发展专项资金根据《关于促进上海新能源汽车产业发展的若

干政策规定》（沪府办发【2009】55号）、《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020年）》（国发【2012】22号）拨付的专项资金405.00万元，用于面向ISO26262功能安全的高密度车用电机控制器研发及产业化项目，项目实施期间为2016年7月至2018年12月，该奖励资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*33 子公司上海汽车电驱动分别于2013年6月、2014年11月和12月收到上海市发展和改革委员会拨付的专项资金1,024.00万元、国家发展改革委拨付的专项资金2,710.00万元和1,626.00万元，用于新能源汽车电机系统专业化能力建设项目，项目实施期限自2012年10月至2015年10月，企业将此笔款项用于相关项目的设备采购安装及研发支出，该奖励资金属于与资产相关的政府补助，本期转入其他收益2,005,549.68元。

*34 子公司上海汽车电驱动根据上海市发展改革委员会关于转发《国家发展改革委关于下达产业转型升级项目（增强制造业核心竞争力）2015年中央预算内投资计划的通知》，于2016年9月26日收到上海市嘉定区国库收付中心拨付的专项资金3,120.00万元，用于基于AMT商用车插电式混合动力系统产业化项目，项目实施期限自2015年4月至2017年12月，企业预计将此笔款项用于相关项目的设备采购安装及研发支出，该奖励资金属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。本期转入其他收益722,406.00元。

*35 子公司上海汽车电驱动于2016年12月27日、2017年8月25日分别收到中国科学院电工研究所转拨的153,900.00元、192,300.00元补贴款，该款项系高温车用SiC器件及系统基础理论与评测方法研究的课题经费，课题编号为2016YFB0100604，课题研究期间为2016年7月至2020年12月，该奖励资金属于与资产相关的政府补助。本期转入其他收益48,082.50元。

*36 子公司上海电驱动于2017年3月27日收到上海市科学技术委员会拨付的专项资金40.00万元，11月28日收到上海市闵行区科技创新服务中心4.00万元，用于大功率高扭矩电驱动商用车控制策略及测试方法研究项目，项目编号为17QB1400700，项目实施期间为2017年4月1日至2020年3月31日。该奖励资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*37 子公司上海电驱动于2017年3月31日收到上海市科学技术委员会拨付的专项资金200.00万元，用于上海汽车电驱动工程技术研究中心能力提升项目，项目编号为17DZ2281400，项目实施期间为2017年4月1日至2020年3月31日。该奖励资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*38 子公司上海电驱动于2017年6月29日收到上海市科学技术委员会拨付的专项资金20.00万元、11月28日收到上海市闵行区科技创新服务中心2.00万元，用于新能源汽车电驱动系统振动噪声性能研究项目，项目编号为17PJ1433900，项目实施期间为2017年7月1日至2019年6月30日。该奖励资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*39 子公司上海电驱动于2017年7月7日收到主课题单位上海万象汽车制造有限公司转拨的专项资金144.00万元，用于新能源汽车电驱动系统振动噪声性能研究项目，项目编号为17DZ1200500，项目实施期间为2017年7月1日至2019年6月30日。该奖励资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*40 子公司上海电驱动于2017年10月13日收到主课题单位上海先进半导体制造股份有限公司拨付的专项资金256.00万元，用于1200V局域寿命控制FRD关键技术研发及应用项目，项目编号为17DZ1100303，项目实施期间为2017年7月1日至2020年6月30日。该奖励资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*41 子公司芜湖杰诺瑞于2017年4月22日收鸠江区建设投资三期土地返还款825,156.20元。该土地价值1,280,000.00元，土地面积3522.80m²，土地使用权限2016年12月1日-2066年11月30日，政府返还金额825,156.20元，该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，故在土地使用期限内摊销平均计入当年损益。

*42 子公司柳州杰诺瑞于2017年9月27日收到区科技厅转来区技术中心奖励款50万元，该补助系根据广西壮族自治区科学技术厅文件桂科计字[2017]195号下达的关于下达2017年第四批自治区本级财政科技计划项目的通知，项目名称为《高性能长寿命汽车交流发电机新产品技术研发》，项目期间2017.9-2018.12，该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*43 子公司中山庞氏根据《中山市战略性新兴产业创新专项资金管理办法（2016年修订）》（中发改高技术[2016]457号）、《中山市新能源汽车示范应用项目资助实施细则》（中发改高技术[2016]463号）、《中山市发展和改革局关于开展2017年中山市新能源汽车示范应用项目申报的通知》（中发改高技术函[2017]1068号）等文件。本公司于2017年11月收到中山市财政局拨付的6,049,400.00元，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。本期转入其他收益604,940.00元。

*44 子公司中山新巴士根据《2015年第4季度（10-12月）广东省新能源汽车推广应用专项资金购车补贴拟补助名单》和《粤发改产业函（2017）6271号》的规定，确认应收政府补助46,915,900.00元，属于与资产相关的政府补助，本期转入其他收益金额3,449,750.01元。

*45 子公司上海汽车电驱动于2017年10月24日收到上海市国库收付中心转拨的1,868.00万元，用于48VBSG集成一体化总成实施方案项目，项目招标编码：TC160A310/分包号9，项目实施期限自2016年7月至2019年6月，该奖励资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*46 子公司上海汽车电驱动于2017年5月、2018年5月，分别收到上海市嘉定区科学技术委员会转拨的专项资金400.00万元，共计800.00万元，用于纯电驱动系统总成关键技术中试项目，项目编号为101609-JD-C1085-043，课题研究期间为2016年10月1日至2018年9月30日。该项目由上海汽车电驱动有限公司联合上海汽车电驱动工程技术研究中心有限公司共同开展，上海汽车电驱动工程技术研究中心有限公司作为合作单位可获得专项资金438.40万元，38.4万与收益相关，已确认营业外收入，400万与与资产的政府补助，18年已确认收益91964.91，剩余3,908,035.09计入递延收益。

*47 子公司上海汽车电驱动于2017年8月31日收到上海市经济和信息化委员会拨付的专项资金4,950,000.00元，用于电动汽车电机系统智能工厂集成创新与应用项目，该奖励资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*48 子公司北京佩特来于2017年12月收到根据北京市经济和信息化委员会《关于下达2017年第二批高精尖产业发展资金计划的通知》（京发改【2017】103号）拨付的300万元，该资金用于2017年企业技术中心创建能力建设项目，该资金属于与资产/收益相关的政府补助，计入递延收益。

*49 本公司于2018年12月收到中山市财政局拨付的4,200,000.00元财政专项资金，用于研究新能源汽车用45KW氢燃料电池系统研发及产业化项目，该项目申请资金共计600.00万元，项目起止期限为2018年1月1日至2020年12月31日。该款项属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*50 子公司上海电驱动于2018年7月收到上海中科深江电动车辆有限公司转拨的专项资金794,500.00元，用于高集成度分布式电驱动总成与控制器研发项目，该项目为北京新能源汽车股份有限公司牵头的分布式纯电动轿车底盘及整车产业化研发项目中的子课题，项目编号为2017YFB0103603，项目实施期限自2017年11月至2020年12月，该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*51 子公司上海电驱动于2018年4月到中国第一汽车集团转拨的专项资金1,070,000.00元，用于集成化电驱动系统开发项目，项目编号为2017YFB0102801-004，项目实施期限自2017年7月至2021年6月，该项目由中国第一汽车集团牵头，该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*52 子公司上海电驱动于2018年11月共收到郑州宇通客车股份有限公司转拨的专项资金 441,600.00元，用于高效轮边驱动电机开发项目，项目编号为2017YFB0103803-02，项目实施期限自2017年11月至2019年7月，该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*53 子公司上海电驱动于2018年3月确认奇瑞汽车股份有限公司转拨的专项资金 1,483,730.75元，用于高效/高功率密度电机驱动系统设计及执照技术开发项目，该项目为奇瑞汽车股份有限公司牵头，项目编号为2017YFB0103201，项目实施期限自2017年7月至2021年6月，该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*54 子公司上海电驱动于2018年11月共收到安徽安凯汽车股份有限公司转拨的专项资金 240,000.00元，用于高温高湿环境纯电动公路大客车平台开发及整车开发项目，项目编号为2017YFB0103805，项目实施期限自2017年07月至2020年12月，该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*55 子公司上海电驱动于2018年7月收到苏州绿控传动科技有限公司转拨的专项资金100,000.00元，用于新一代全工况高效变速耦合电驱动系统项目研究，该项目为苏州绿控传动科技有限公司牵头，项目编号为2017YFB0103901，项目实施期限自2017年7月至2021年6月，该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*56 本公司于2018年共收到科学技术部高技术研究中心拨付的专项资金17,310,000.00元，中国汽车技术研究中心有限公司转拨的专项资金368,000.00元，用于基于碳化硅技术的车用电机驱动系统技术开发项目，19年收到科学技术部高技术

研究发展中心拨付的专项资金769600该项目编号为2018YFB0104700，项目实施期限自2018年5月至2021年4月，专项资金共计2,615.00万元。依据协议，尚需转拨3,567,762.91元，该资金属于与收益相关的政府补助，剩余部分计入递延收益。

*57 子公司上海电驱动于2018年11月到上海大学转拨的专项资金463,000.00元，用于电机与驱动器分离式高效低噪声直驱电机研发项目，项目编号为2018FYB0104801-2，项目实施期限自2018年05月至2021年02月，该项目由上海大学牵头，该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*58 子公司上海电驱动于2018年11月到浙江万安科技股份有限公司转拨的专项资金725,000.00元，用于高性能电刷轮总成研制项目，项目编号为2018YFB0104803-1，项目实施期限自2018年5月至2021年4月，该项目由浙江万安科技股份有限公司牵头，该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*59 本公司于2018年11月到清华大学转拨的专项资金185,000.00元，2019年收到121,200.00元用于电制动能量回收策略及多模式转向电控技术研究项目，项目编号为2018YFB0106103，项目实施期限自2018年05月至2021年02月，该项目由重庆长安汽车股份有限公司牵头，清华大学为课题承担单位，该奖励资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*60 子公司上海电驱动于2018年9月到郑州宇通客车股份有限公司转拨的专项资金285,000.00元，用于高效高功率密度电机系统技术研发项目，项目编号为2018YFB0105901-01，项目实施期限自2018年5月至2020年12月，该资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*61 子公司山东通洋于2018年共计收到山东聊城经济技术开发区财政局拨付的新能源产业扶持资金141,710,873.37元，2019年收到2,065,905.00元，专项用于“氢燃料电池系统及氢燃料动力总成系统”项目，该奖励资金属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。

*62 子公司北汽大洋与北京新能源汽车股份有限公司签订《联合申报协议》，参与项目高性能低能耗纯电动轿车底盘及整车开发项目，主要承担电机系统开发工作，课题编号2017YFB0103702，期间为2017年7月至2021年6月。2018年3月、9月分别收到北京新能源汽车股份有限公司转拨的政府补助80.85万元、49.50万元，该资金属于与资产/收益相关的政府补助，计入递延收益。

*63 子公司芜湖杰诺瑞于2019年6月收鸠江区财政局土地使用税返还款,该补助主要是根据芜政秘（2015）123号文件对于亩均税收在10万元以上的企业全额返还上年缴纳的土地使用税。

*64 子公司芜湖杰诺瑞于2019年6月收鸠江区财政局及芜湖市财政国库支付中心根据安徽省创新型省份建设配套政策通知拨付的款项366,000元，用于对研发补助。

*65 本公司2019年3月收到上海市市级国库收付中心拨付的专项资金80.00万元，用于商用车用大功率高转矩电驱动总成系统开发项目，项目编号为16DZ1204400，项目实施期间为2016年7月1日至2018年6月30日，该奖励资金属于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

*66 子公司上海电驱动于2019年3月收同济大学25万元，用于动力电池运行工况模拟测试分析技术研究及测试平台建设，实施期限自2016年7月1日-2018年6月30日，与资产相关，计入递延收益。

*67 子公司上海电驱动项目电动汽车电驱动产业链产品技术标准与应用示范为本公司需转拨上海大学等子承担单位尚未转拨。

*68 子公司上海电驱动项目高效率低成本新能源汽车电机产品开发与关键技术研究需转拨上海大学等子承担单位尚未转拨。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,370,430,924.00				-4,900,760.00	-4,900,760.00	2,365,530,164.00

其他说明：

本期股本减少主要系限制性股票回购注销影响

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,220,955,364.97	134,195.10		5,221,089,560.07
其他资本公积	44,533,968.83	2,664,521.52	12,573,136.73	34,625,353.62
合计	5,265,489,333.80	2,798,716.62	12,573,136.73	5,255,714,913.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少主要系限制性股票退回所致

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
库存股	24,001,299.30		24,001,299.30	0.00

合计	24,001,299.30		24,001,299.30	
----	---------------	--	---------------	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股报告期末较期初减少2,400.13万元，主要系限制性股票退回冲销库存股所致

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						264,222,734.26		
其他权益工具投资公允价值变动						264,222,734.26		
二、将重分类进损益的其他综合收益	73,223,911.18	254,201,110.82				-10,021,623.44	-2,215,316.43	327,425,022.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	66,719,335.88	264,222,734.26						330,942,070.14
现金流量套期储备	-1,002,870.79	-9,884,257.24				-9,884,257.24		-10,887,128.03
外币财务报表折算差额	7,507,446.09	-137,366.20				-137,366.20	-2,215,316.43	7,370,079.89
其他综合收益合计	73,223,911.18	254,201,110.82				254,201,110.82	-2,215,316.43	327,425,022.00

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：

其他综合收益期末较期初增加金额为25,420.11万元，主要原因系子公司大洋香港持有巴拉德的股份因期初股价较低相应公允价值变动损益增加所致。

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	254,889,549.68	9,151,575.04		264,041,124.72
合计	254,889,549.68	9,151,575.04		264,041,124.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积报告期末较期初增加915.16万元，主要原因为母公司以及部分子公司盈利按比例计提法定盈余公积所致。

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	-1,618,826,778.77	1,017,571,933.06
调整后期初未分配利润	-1,618,826,778.77	1,017,571,933.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	273,481,285.94	-2,375,651,310.19
减：提取法定盈余公积	9,151,575.04	
应付普通股股利		260,747,401.64
期末未分配利润	-1,354,497,067.87	-1,618,826,778.77

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,570,851,545.78	3,789,055,091.34	4,154,328,672.31	3,427,754,426.90
其他业务	174,557,064.76	156,058,254.34	77,911,186.42	57,540,385.05
合计	4,745,408,610.54	3,945,113,345.68	4,232,239,858.73	3,485,294,811.95

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,739,048.41	10,029,288.01
教育费附加	8,315,489.24	7,646,967.37
房产税	4,651,301.66	4,875,904.63
土地使用税	2,702,979.56	2,014,869.64
车船使用税	118,705.60	
印花税	2,585,995.70	1,910,693.04
其他	1,251,758.34	627,176.68
合计	29,365,278.51	27,104,899.37

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质量保证金	10,499,443.65	24,843,421.24
物流通关及运杂费	42,663,670.65	40,172,592.67
员工薪酬	32,408,903.42	35,728,906.47
质量扣罚	12,864,143.21	7,081,681.65
房屋设备租金	11,529,937.03	11,718,082.76
咨询顾问费	6,322,625.24	9,691,210.79
财产及信用保险费	3,906,589.54	3,854,424.99
销售佣金	7,865,755.29	5,738,333.93
差旅费	4,461,813.27	5,654,790.97
招待应酬费	4,228,691.05	4,477,822.53
其他	2,030,511.78	308,938.44
广告费	1,216,876.28	1,150,811.17
修理费	2,852,437.44	2,236,853.18
办公费	3,292,892.84	4,336,624.22
样机费用	1,565,775.78	1,310,041.32
折旧费用	1,205,004.49	1,313,532.10
委托试验、认证费	719,908.66	711,003.60

劳务费	1,271,329.60	254,157.00
合计	150,906,309.23	160,583,229.03

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	172,166,929.00	122,654,961.25
折旧费用	67,146,871.54	57,125,201.73
办公费及差旅费	31,065,349.51	27,141,761.64
无形资产及模具摊销	18,006,967.32	21,757,138.72
咨询顾问审计费	7,718,636.47	3,329,908.34
水电费	7,041,248.77	6,985,083.31
房屋设备租金	6,786,424.96	8,464,729.87
财产及信用保险费	5,730,534.94	11,564,746.90
修理费	5,529,764.34	4,541,134.33
招待应酬费	3,939,484.13	3,669,259.69
劳务费	1,512,210.70	883,816.37
委托试验、认证费	460,088.26	939,723.27
其他	5,380,032.76	1,841,119.07
合计	332,484,542.70	270,898,584.49

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	91,911,615.87	91,290,501.14
无形资产及模具摊销	21,867,717.22	11,738,713.07
折旧费用	16,039,664.44	11,836,053.58
办公费及差旅费	7,860,107.90	9,525,242.04
物料损耗	6,796,544.53	5,964,110.33
咨询顾问审计费	3,997,195.01	8,029,073.43
委托试验、认证费	3,910,216.13	3,516,324.96

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	3,275,037.24	2,970,890.71
房屋设备租金	3,199,634.63	610,882.95
修理费	1,512,916.95	1,227,919.80
劳务费	1,230,691.17	590,467.76
其他	3,421,590.35	2,246,077.59
合计	165,022,931.44	149,546,257.36

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,606,921.13	65,664,597.05
减：利息收入	11,589,728.24	25,289,323.74
加：汇兑损失	6,546,676.87	-14,701,477.77
加：其他支出	2,652,831.02	3,825,247.37
加：现金折扣	-1,249,696.13	-5,341,569.42
合计	48,967,004.65	24,157,473.49

其他说明：

财务费用较上年同期增加金额为2,480.95 万元，增长比率为102.70%，主要原因系本期利息收入减少以及上年同期人民币汇率贬值幅度较大相应汇兑收益增加所致。

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益/其他流动负债转入	23,513,910.21	39,367,871.80
税收返还款	1,227.03	2,615,100.00
其他	115,751.00	
合计	23,630,888.24	41,982,971.80

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	-5,247,382.69	-9,160,830.49
处置长期股权投资产生的投资收益	254,235,008.70	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,719.00	-588,925.00
银行理财产品投资收益	39,107.21	658,813.67
其他	-1,729,700.00	
合计	247,299,752.22	-9,090,941.82

其他说明：

投资收益较上年同期增加金额为25,639.07万元，增加比例为2820.29%，主要原因系公司子公司北京佩特来处置其持有的参股公司股权所致。

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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
交易性金融资产	3,844,346.30	-7,342,766.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,844,346.30	-7,342,766.00
合计	3,844,346.30	-7,342,766.00

其他说明：

公允价值变动收益较上年同期增加金额为1,118.71万元，增长比例为152.36%，主要原因系公司期末持有的作为交易性金融资产的股票价格变动以及持有的以套期会计核算的期铜及期铝合约浮动亏损金额减少所致。

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	8,285,823.22	
合计	8,285,823.22	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-14,391,583.17
二、存货跌价损失	-18,202,886.97	7,809,582.85
合计	-18,202,886.97	-6,582,000.32

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-11,408,779.67	-124,616.38
其中:固定资产处置收益	-11,408,779.67	-124,616.38
合 计	-11,408,779.67	-124,616.38

74、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
政府补助	5,044,267.46	23,425,059.13	5,044,267.46
其他	1,566,967.70	2,784,869.11	1,566,967.70
合计	6,611,235.16	26,209,928.24	6,611,235.16

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
中山市财政局西区分局 CZ10108 促进产业发展	中山市财政局西区分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	923,700.00		与收益相关
中山市科学技术局-粤财教（2019）78 号	中山市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
中山市商务局 2017 年度中山市	中山市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方	否	否	292,604.00		与收益相关

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
促进外补贴款			性扶持政策而获得的补助					
中山市商务局 2018 年外贸出口 信用保险项目款	中山市商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,004,821.08		与收益相关
中山市商务局 CZ0380012019 年 省商务	中山市商务局	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	196,926.00		与收益相关
中山市财政局西 区分局促进产业 发展扶持金	中山市财政局 西区分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	70,000.00		与收益相关
2018 年江川企业 扶持资金	闵行区财政局	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	是	230,000.00	300,000.00	与收益相关
税务局返还个税 手续费	闵行区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,804.63		与收益相关
市科委创新基金 尾款	北京市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	60,000.00	30,000.00	与收益相关
社保中心岗社公 益	北京市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	10,837.35		与收益相关
新能源汽车汽车 研发补助	十堰市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方	否	否	100,000.00		与资产相关

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
			性扶持政策而获得的补助					
新能源汽车汽车研发补助	十堰市财政局	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	90,000.00		与资产相关
校企合作培训费补贴	嘉定区外冈政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	13,500.00		与收益相关
政府人才补贴	嘉定区外冈政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	318,750.00	550,000.00	与收益相关
滨海开发安全生产责任险补贴	大嵩新区管委会	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	7,600.00		与收益相关
大嵩新区宁波市 2018 年度科技计划项目专项转移资金	大嵩新区管委会	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	63,000.00		与收益相关
授权发明专利奖励	大嵩新区管委会	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	20,000.00		与收益相关
大嵩新区 2017 年度中央外经贸补助	大嵩新区管委会	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	6,700.00		与收益相关
大嵩新区 2017 年度中央外经贸补助	大嵩新区管委会	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	30,800.00		与收益相关
政府中小微企业	大嵩新区管委	补助	因符合地方政府	否	否	8,662.00		与收益相关

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
招用高校毕业生社保补贴	会		招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
北京通州科委运河计划补助	北京通州科委	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
2018 年度中关村提升创新能力优化创	知识产权协会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	12,000.00		与收益相关
保税区财政局高新企业奖励资金	保税区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00		与收益相关
2018 年经营亏损期内专项扶持	上海市浦东新区川沙镇人民政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	191,312.40		与收益相关
就业局 2018 年奖励款	孝昌县就业局	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	90,250.00		与收益相关
人社局高校见习生补贴		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	27,000.00		与收益相关
少数民族语言补助		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	10,000.00		与收益相关
政府扶贫就业补助		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	762,000.00		与收益相关

其他说明：

营业外收入较上年同期减少金额为1,959.87万元，降低比例为74.78%，主要原因系公司本期收到政府补助减少。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,330,000.00		2,330,000.00
罚款支出	25,278.82	300.00	25,278.82
其他	591,481.63	311,430.05	591,481.63
合计	2,946,760.45	311,730.05	2,946,760.45

其他说明：

营业外支出较上年同期增加金额为263.50万元，增长比例为845.29%，主要原因系公司本期对外捐赠支出增加影响。

76、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	72,415,014.47	47,592,026.95
递延所得税费用	-2,990,838.07	-6,563,976.22
合计	69,424,176.40	41,028,050.73

（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	330,662,816.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,599,422.46
子公司适用不同税率的影响	18,960,665.87
调整以前期间所得税的影响	-2,457,710.40
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	3,321,798.48
所得税费用	69,424,176.40

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七.57。

78、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
政府补助款	26,303,696.43	73,299,909.81
个人及单位往来款	72,008,141.64	89,096,012.48
汽车租赁押金及保证金	1,900,388.86	7,441,006.00
利息收入	11,776,246.56	11,849,284.14
押金、保证金	4,000,510.37	1,857,550.36
房屋及设备租金	11,058,065.21	1,598,758.36
汽车租金	75,115.21	3,184,650.52
其他	5,555,143.44	1,524,504.70
IC 卡充值款	1,933,628.53	1,920,140.06
保险理赔	1,704,472.57	1,915,643.73
个税代扣代缴手续费及社保返还	947,487.75	296,973.73
备用金	797,690.16	90,563.50
合计	138,060,586.73	194,074,997.39

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
管理费用	139,176,207.64	101,054,514.30
单位往来款	5,318,077.32	81,854,604.41
销售费用	149,049,731.92	91,219,727.89
DDP 客户的海运费及通关费	94,828,370.97	52,541,073.24
财产及信用保险费	8,480,198.65	16,445,567.92
押金保证金	3,650,534.00	10,385,539.25
咨询顾问审计费	15,902,985.20	15,561,142.00

项目	本期发生额	上期发生额
个人借款	2,321,699.35	2,204,564.35
财务费用	11,054,522.31	18,952,137.77
汽车费用	1,565,960.00	4,177,418.51
租赁及管理费	9,315,422.61	10,739,531.24
营业外支出	2,531,500.00	602,236.72
其他	5,180,470.71	5,054,908.07
合计	448,375,680.68	410,792,965.67

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	44,300,000.00	295,927,509.59
融资租赁款	7,428,214.80	22,021,429.60
业绩补偿款		62,299,084.81
厂房置换补偿款	20,000,000.00	
合计	71,728,214.80	380,248,024.00

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	44,300,000.00	790,900,000.00
其他	2,359,153.41	3,635.68
合计	46,659,153.41	790,903,635.68

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	372,120,531.03	206,834,054.27
合计	372,120,531.03	206,834,054.27

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	360,184,697.49	212,465,000.13
信用保证金	4,399.84	2,887,819.20
退回股东投资款	179,465,200.00	
退回限制性股票款	19,696,676.59	
合计	559,350,973.92	215,352,819.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	261,238,639.98	118,367,397.78
加：资产减值准备	9,917,063.75	5,648,311.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,319,666.67	148,548,499.60
无形资产摊销	36,049,220.86	28,135,042.58
长期待摊费用摊销	8,392,222.22	11,799,638.29
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）	-763,135.92	-124,616.38
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	11,469,080.54	495,155.83
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-3,844,346.30	7,342,766.00
财务费用（收益以“—”号填列）	62,472,539.20	24,157,473.49
投资损失（收益以“—”号填列）	-247,299,752.22	-9,160,830.49
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	8,414,364.06	-10,204,780.33
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,044,243.19	-7,976,918.07
存货的减少（增加以“—”号填列）	135,744,671.18	-194,239,886.43
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-184,755,408.50	315,462,989.43
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-80,531,878.86	-158,933,734.77
经营活动产生的现金流量净额	163,778,703.47	279,316,508.30
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：	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额	1,220,048,486.92	1,169,796,033.82
减：现金等价物的期初余额	1,306,841,885.90	1,781,793,114.19
现金及现金等价物净增加额	-86,793,398.98	-611,997,080.37

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（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
其中：库存现金	221,078.15	450,738.95
可随时用于支付的银行存款	1,219,827,408.77	1,306,391,146.95
二、现金等价物	1,220,048,486.92	1,306,841,885.90
三、期末现金及现金等价物余额	1,220,048,486.92	1,306,841,885.90

其他说明：

80、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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	180,410,799.70	开立银行承兑汇票质押
应收票据	399,775,030.79	质押
固定资产	9,139,376.58	开立银行承兑汇票抵押
无形资产	3,645,500.67	开立银行承兑汇票抵押
货币资金	2,588,618.68	因诉讼资产冻结
合计	595,559,326.42	--

其他说明：

82、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
货币资金	--	--	248,667,885.13
其中：美元	31,942,045.41	6.87470	219,591,979.58
欧元	57,473.92	7.81700	449,273.63
港币	2,067,052.15	0.87966	1,818,303.09
日元	1,938,096.00	0.06382	123,681.53
英镑	2,849,787.75	8.71130	24,825,356.03
卢布	3,420,602.48	0.10901	372,890.86
墨西哥比索	2,498,938.89	0.35855	895,998.17
卢比	6,107,114.02	0.09667	590,402.24
应收账款	--	--	506,634,165.63
其中：美元	63,672,750.12	6.87470	437,731,055.25
欧元	84,707.14	7.81700	662,155.71
港币			
英镑	7,833,613.20	8.71130	68,240,954.67
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			153,726,501.47
其中：美元	11,411,536.68	6.87470	78,450,891.21
欧元	6,433,769.84	7.81700	50,292,778.84
英镑	2,867,864.89	8.71130	24,982,831.42

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/大洋香港（投资）：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/大洋电机休斯顿：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。

大洋电机墨西哥：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。

京连兴业：主要经营地位于日本，以日元为记账本位币。

大洋电机德国：主要经营地位于德国，以欧元为记账本位币。

大洋电机越南投资/大洋电机海防/大洋电机巴地头顿：主要经营地位于越南，以越南盾为记账本位币。

83、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、远期结汇售汇协议在2019年6月30日的公允价值为-9,884,257.24元，在“股东权益——其他综合收益”中确认的收益金额为-10,887,128.03元。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

政府补助的基本情况详见本附注“七. 51递延收益、67其他收益和74营业外收入”相关内容。

85、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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

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并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中山德保	2,520,000.00	70.00%	出售		注 1	-57,583.15						

其他说明：

注1、丧失控制权时点的确定依据

2019年4月28日，本公司之子公司中山新能源投资公司与黄可欣签订《股权转让协议》。中山新能源投资公司同意将所持有中山德保保险代理有限公司（以下简称中山德保保险）（认缴注册资本200万元人民币，实缴注册资本200万元人民币）70%的股权以309.12万元人民币的价格转让给黄可欣。

2019年4月30日，中山新能源投资公司收到黄可欣的股权转让款200万元，至此，中山新能源投资公司丧失对中山德保保险的控制权，不再纳入合并范围。

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：

本期合并范围增加：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
大洋电机海防	新设	2019 年 5 月 16 日	1,000 万美元	100.00%
大洋电机巴地头顿	新设	2019 年 5 月 6 日	500 万美元	100.00%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北惠洋	孝昌	孝昌	制造	74.16%	25.84%	设立
大洋香港	香港	香港	销售	100.00%		设立
大洋电机新动力	北京	北京	生产、销售	100.00%		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		79.50%	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
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		47.70%	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		100.00%	并购
潍坊佩特来	潍坊	潍坊	生产、销售		100.00%	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
深圳大洋电机融资租赁	深圳	深圳	租赁	75.00%	25.00%	设立
芜湖佩特来	芜湖	芜湖	生产		90.78%	设立
武汉佩特来	武汉	仙桃	销售		60.00%	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
大洋电机墨西哥	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
京连兴业	日本	日本	研发		100.00%	并购
上海电驱动	上海	上海	生产、销售	99.91%	0.09%	并购
上海汽车电驱动	上海	上海	生产、销售		100.00%	并购
上海微立	上海	上海	销售、技术服务		51.00%	并购
上海工程中心	上海	上海	技术服务、技术开发		100.00%	并购
上海方禺	上海	上海	技术服务、技术开发		100.00%	并购
北京锋锐	北京	北京	销售、技术开发		100.00%	并购
芜湖兴申	芜湖	芜湖	售后、销售		54.06%	设立
中山庞氏汽车服务	中山	中山	运营服务	100.00%		设立
广东庞氏汽车服务	中山	中山	运营服务		100.00%	设立
中山新能源投资公司	中山	中山	运营服务	100.00%		设立
中山庞氏汽车销售	中山	中山	运营服务	100.00%		设立
中山坚信运输	中山	中山	运营服务		51.00%	并购
中山宏昌运输	中山	中山	客运经营		51.00%	并购
中山利澳	中山	中山	销售、租赁		55.00%	并购
广州利澳	中山	中山	销售、租赁		55.00%	并购
中山领路	中山	中山	销售、租赁		55.00%	并购
上海顺祥	上海	上海	车辆租赁	51.00%		并购
上海顺祥电一	上海	上海	车辆租赁		51.00%	并购
上海顺祥电二	上海	上海	车辆租赁		51.00%	并购
上海顺祥电三	上海	上海	车辆租赁		51.00%	并购
中山宜必思	中山	中山	销售		59.00%	设立
深圳大洋电机研究院	深圳	深圳	研发	100.00%		设立
大洋电机休斯顿	美国	美国	研发		100.00%	设立
江苏易行	江苏	江苏	研发、生产、销售		57.00%	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	
中盈制造	中山	中山	研发	70.00%		设立
重庆凯瑞	重庆	重庆	生产、销售		51.00%	设立
上海博敞	上海	上海	研发	100.00%		设立
湖北庞曼	湖北	湖北	生产、销售		68.00%	设立
山东通洋	山东	山东	研发		88.00%	设立
上海顺祥电四	上海	上海	车辆租赁		51.00%	设立
芜湖大洋电驱动	芜湖	芜湖	生产、销售		100.00%	设立
中山小蜜蜂物流	中山	中山	运营服务		51.00%	并购
大洋电机德国	德国	德国	研发	100.00%		设立
东实大洋电驱动	十堰	十堰	生产、销售		60.00%	设立
武汉研究院	武汉	武汉	研发	100.00%		设立
江门宜必思	江门	江门	生产、销售		59.00%	设立
大洋电机香港投资	香港	香港	销售		100.00%	设立
大洋电机越南贸易	越南	越南	销售	100.00%		设立
玉林佩特来	玉林	玉林	销售		100.00%	设立
氢枫新能源	绍兴	绍兴	销售、租赁		100.00%	设立
中山大洋电驱动	中山	中山	制造		100.00%	设立
大洋电机海防	越南	越南	制造		100.00%	设立
大洋电机巴地头顿	越南	越南	制造		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
芜湖杰诺瑞	20.50%	1,927,133.55	2,800,000.00	58,912,502.33

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	420,063,331.51	99,592,464.71	519,655,796.22	330,148,660.80	30,028,705.27	360,177,366.07	434,867,631.62	108,019,701.00	542,887,332.62	360,884,693.65	31,104,451.41	391,989,145.06

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	258,864,100.89	11,381,726.56	11,381,726.56	13,776,472.03	561,174,957.73	50,694,307.68	50,694,307.68	28,209,001.11

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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

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
中新汽公司	重庆	重庆	生产	30.00%		权益法

智能新能源	上海	上海	研发		20.00%	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

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	中新汽	智能新能源	北方凯达	中新汽	智能新能源
流动资产	12,062,684.73	403,242,612.12	18,251,319.84	12,977,046.56	397,972,383.24	21,213,727.54
非流动资产	15,398,609.46	27,926,596.66	734,582.30	16,410,914.59	34,154,497.19	369,657.70
资产合计	27,461,294.19	431,169,208.78	18,985,902.14	29,387,961.15	432,126,880.43	21,583,385.24
流动负债	5,683,822.85	155,307,302.42	3,233,913.16	6,786,564.70	156,458,967.49	3,078,404.90
非流动负债	5,683,822.85	19,186,573.50			19,186,573.50	
负债合计	5,683,822.85	174,493,875.92	3,233,913.16	6,786,564.70	175,645,540.99	3,078,404.90
归属于母公司股东权益	21,777,471.34	256,675,332.86	15,751,988.98	22,601,396.45	256,481,339.44	18,504,980.34
按持股比例计算的净资产份额	7,415,228.99	77,002,599.86	3,150,397.80	7,695,775.49	76,944,401.83	3,700,996.07
调整事项	11,674,951.53	26,780,012.11		12,092,919.06	26,827,898.26	
--其他	11,674,951.53	26,780,012.11		12,092,919.06	26,827,898.26	
对联营企业权益投资的账面价值	19,090,180.52	103,782,611.97	3,150,397.80	19,788,694.55	103,772,300.09	3,700,996.07
营业收入	2,134,131.68	13,648,984.37		1,490,349.09	13,505,715.39	
净利润	-2,051,436.21	34,372.94	-2,752,991.49	-2,488,009.51	37,767.99	
综合收益总额	-2,051,436.21	34,372.94	-2,752,991.49	-2,488,009.51	37,767.99	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的金融资产包括应收票据、应收款项、交易性金融资产等，金融负债包括包括借款、应付款项、交易性金融负债等等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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)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、越南盾等有关，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、大洋电机休斯顿等以美元进行结算，境外子公司英国佩特来以英镑结算，境外子公司京连兴业以日元结算，境外子公司大洋电机越南投资、大洋电机海防、大洋电机巴地头顿以越南盾结算，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。

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2019年6月30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2,066,274,996.22元（2018年12月31日：人民币2,272,632,658.31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2019年6月30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：960,978,592.53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：

2019年6月30日金额（单位：元）

项目	一年以内	一到二年	二到五年	合计
金融资产：				

货币资金	1,400,459,286.62			1,400,459,286.62
交易性金融资产	75,404,407.46			75,404,407.46
应收票据	1,217,477,596.62			1,217,477,596.62
应收账款	2,829,068,793.98			2,829,068,793.98
其他应收款	170,259,266.04			170,259,266.04
金融负债：				-
短期借款	378,524,996.22			378,524,996.22
交易性金融负债	14,454,802.99			14,454,802.99
应付票据	1,738,350,590.25			1,738,350,590.25
应付账款	2,217,893,338.95			2,217,893,338.95
应交税费	68,178,045.65			68,178,045.65
其他应付款	421,310,797.20			421,310,797.20
一年内到期的其他非流动负债	130,750,000.00			130,750,000.00
长期借款		937,000,000.00	620,000,000.00	1,557,000,000.00

2.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（单位：元）

项目	汇率变动	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
		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%	28,879,960.02	28,879,960.02	25,809,919.95	25,809,919.95
所有外币	对人民币贬值 5%	-28,879,960.02	-28,879,960.02	-25,809,919.95	-25,809,919.95

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	75,404,407.46			75,404,407.46
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	157,286.00			157,286.00

(2) 权益工具投资	157,286.00			157,286.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	75,247,121.46			75,247,121.46
(2) 权益工具投资	75,247,121.46			75,247,121.46
(三) 其他权益工具投资	691,738,049.10			691,738,049.10
持续以公允价值计量的资产总额	767,142,456.56			767,142,456.56
(六) 交易性金融负债		14,454,802.99		14,454,802.99
其他		14,454,802.99		14,454,802.99
持续以公允价值计量的负债总额		14,454,802.99		14,454,802.99
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、北汽蓝谷的股票，股票市价以上海证券交易所A股2019年6月30日的收盘价为准。

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和本公司持有的期铜期铝合约。远期结售汇合约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。期铜期铝合约的市价以上海期货交易所期铜期铝合约2019年6月30日的结算价为准。

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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是鲁楚平。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3（1）重要的合营企业或联营企业。

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	联营企业
佩特来电驱动	合营企业
中新汽	联营企业
长春凯达	联营企业
上海崑崙	联营企业
智能新能源	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

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
宁波梅山保税港区惠清京诺投资合伙企业（有限合伙）	与主要投资者关系密切的家庭成员（鲁清平）投资的企业
宁波梅山保税港区鲁平京能投资合伙企业（有限合伙）	与主要投资者关系密切的家庭成员（鲁清平）投资的企业
宁波梅山保税港区京隆宝罗投资合伙企业（有限合伙）	与主要投资者关系密切的家庭成员（梁兰茵）投资的企业
宁波梅山保税港区鹏凡之滨投资合伙企业（有限合伙）	与主要投资者关系密切的家庭成员（梁兰茵）投资的企业
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

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司	采购商品	8,014,815.41	20,000,000.00	否	8,188,749.97

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	销售商品、提供劳务等	2,821,286.97	5,508,615.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中山惠洋电器制造有限公司	厂房租赁	1,808,049.88	1,746,175.30

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月起租赁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。为满足公司中长期的仓储需求，建立稳定的仓储及物流周转平台，经双方沟通协商并经公司董事会审议通过，双方于2019年4月重新签署租赁合同，租赁期自2019年4月25日起至2022年4月24日止，共3年。租赁面积为19,550平方米，月租金为263,925元（每月租金13.5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947.34万元。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。

(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
芜湖杰诺瑞*1	90,000,000.00	2018年03月20日	2021年03月20日	否
大洋香港*2	322,000,000.00	2018年03月20日	2021年03月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

*1 2018年2月9日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》，为支持控股子公司芜湖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，同意公司为芜湖杰诺瑞在银行办理累计不超过人民币9,000万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2018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：芜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9,000万元的授信担保提供反担保。截至2019年6月30日，芜湖杰诺瑞实际担保借款余额为5,000万元，芜湖杰诺瑞利用本公司授信担保开具银行承兑汇票敞口2,815万元。

*2、2018年2月9日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》，为支持全资子公司大洋电机香港战略运营需要，同意公司为全资子公司大洋电机香港在香港上海汇丰银行有限公司办理累计不超过5,000万美元的授信贷款提供担保，担保方式为连带责任保证，担保期限为3年，自2018年3月20日起生效。截至2019年6月30日，大洋电机香港未发生担保借款。

（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				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

（8）其他关联交易

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			536,804.43	26,840.22
其他应收款	佩特来电驱动			15,477,235.19	

合计				16,014,039.62	26,840.22
----	--	--	--	---------------	-----------

(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	1,664,001.42	2,373,487.12
应付账款	佩特来电驱动	4,906,634.69	
合计		6,570,636.11	2,373,487.12

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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	7,227,395.70
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	第二期股票期权行权价格 8.32 元，合同剩余期限 1.5 年。 第二期预留部分行权价格 6.50 元，合同剩余期限 1.5 年。

其他说明

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2,074.60万份，预留230万份。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。

2016年1月13日，本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。同时，本公司本次会议还审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，确定本公司预留部分的股票期权与限制性股票授予日为2016年1月13日，同意向38名激励对象授予230万份预留股票期权和230万股预留限制性股票。

2016年5月12日，本公司完成预留股票期权及限制性股票的授予登记手续，共计向35名激励对象授予211.27万份预留限制性股票，授予价格为6.41元/股，预留限制性股票的上市日期为2016年5月16日；向37名激励对象授予227.80万份预留股票期权，行权价格为12.45元/份。

2016年8月11日，本公司召开第四届董事会第六次会议，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行权价格及回购价格的议案》。本次调整后，首次股票期权的行权价格由6.973元/份调整为6.878元/份，预留股票期权的行权价格由12.45元/份调整为12.355元/份，首次限制性股票的回购价格由3.363元/股调整为3.268元/股，预留限制性股票的回购价格由6.41元/股调整为6.315元/股。

2016年9月19日，本公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于修订股票期权与限制性股票激励计划的议案》，同意在股权激励行权条件及限制性股票解锁条件公司层面业绩考核要求中增加下述条款：“若公司发生再融资或并购重组行为，则当年度及下一年度的公司业绩考核以扣除再融资及并购重组产生的新增净资产及该等净资产对应产生的净利润为核算依据”。

2017年3月16日，本公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于<中山大洋电机股份有限公司2017年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<中山大洋电机股份有限公司2017年股权激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年股票期权激励计划和股票增值权激励计划相关事宜的议案》。本公司独立董事对此发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。同日，本公司召开第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于<中山大洋电机股份有限公司2017年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<中山大洋电机股份有限公司2017年股权激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于核实<中山大洋电机股份有限公司2017年股票期权激励计划激励对象名单>的议案》。

2017年4月11日，本公司召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于<中山大洋电机股份有限公司2017年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》和《关于中山大洋电机股份有限公司提请股东大会授权董事会办理公司2017年股票期权激励计划和股票增值权激励计划相关事宜的议案》，律师出具相应法律意见书。

2017年5月25日，本公司召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过《关于调整2017年股票股权激励计划首次授予激励对象及授予数量的议案》和《关于2017年股票期权激励计划向激励对象首次授予股票期权的议案》，本公司独立董事对此发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

2017年6月6日，本公司完成了2017年股票期权激励计划首次授予的登记工作。共计向763名激励对象授予3,335.13万份股票期权，行权价格8.51元/股。

2017年6月22日，本公司召开第四届董事会第十六次会议，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行权价格及回购价格的议案》和《关于调整公司2017年股票期权激励计划行权价格的议案》。本次调整后，首次授予股票期权的行权价格由6.878元/份调整为6.798元/份，预留股票期权的行权价格由12.355元/份调整为12.275元/份，首次授予限制性股票的回购价格由3.268元/股调整为3.188元/股，预留限制性股票的回购价格由6.315元/股调整为6.235元/股。2017年股票期权激励计划首次授予股票期权行权价格由8.51元/股调整为8.43元/股。

2018年1月26日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个行权解锁期符合条件的议案》、《关于公司股票期权与限制性股票激励计划预留部分第二个行权解锁期符合条件

的议案》和《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》。公司董事会认为股权激励计划首次授予第三个行权/解锁期及预留部分第二个行权/解锁期已符合行权/解锁条件，同意办理相关行权/解锁手续；同时决定注销到期未行权及不符合行权条件的股票期权共计208.16万份，回购注销不符合解锁条件的限制性股票共计27.62万股。

2018年2月8日，上述到期未行权及不符合行权条件的股票期权208.16万份已完成注销手续；公司于2018年2月27日完成首次授予第三个行权期及预留部分第二个行权期自主行权的登记申报工作，自2018年3月2日起可以行权；公司首次授予的限制性股票第三个解锁时间为2018年3月14日；预留部分授予的限制性股票第二个解锁时间为2018年5月16日。2018年5月16日，上述不符合解锁条件的27.62万股限制性股票回购注销事宜已完成。

2018年4月10日，公司召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于2017年股票期权激励计划向激励对象授予预留股票期权的议案》，确定以2018年4月10日为预留股票期权的授予日，向369名激励对象授予预留股票期权660万份，行权价格为6.61元/股。公司独立董事对此发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

2018年6月5日，公司召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司2017年股票增值权激励计划授予期规定价格的议案》。本次调整后，公司2017年股票增值权激励计划授予的股票增值权的授予期规定价格由8.43元/股调整为8.32元/股。预留部分授予的股票期权行权价格由6.61元/份调整为6.50元/份。

2018年6月5日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，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行权价格及回购价格的议案》。本次调整后，公司股权激励计划首次授予的股票期权行权价格调整为6.688元/份；首次授予的限制性股票的回购价格调整为3.078元/股。预留部分股票期权行权价格调整为12.165元/份；预留部分的限制性股票的回购价格调整为6.125元/股。

2019年1月18日，公司召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予第四个行权/解锁期不符合行权/解锁条件的议案》、《关于公司股票期权与限制性股票激励计划预留部分第三个行权/解锁期不符合行权/解锁条件的议案》和《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》。公司董事会认为股权激励计划首次授予第四个行权/解锁期及预留部分第三个行权/解锁期不符合行权/解锁条件，同意办理相关股票期权注销、限制性股票的回购注销手续；决定注销到期未行权及不符合行权条件的股票期权共计1,168.34万份，回购注销不符合解锁条件的限制性股票共计490.076万股。

2019年1月29日，上述到期未行权及不符合行权条件的股票期权1,168.34万份已完成注销手续；2019年6月28日，上述不符合解锁条件的490.076万股限制性股票回购注销事宜已完成。

2019年5月31日，公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于公司2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期不符合行权条件的议案》、《关于公司2017年股票期权激励计划预留部分股票期权第一个行权期不符合行权条件的议案》和《关于公司2017年股票增值权激励计划第二个行权期不符合行权条件的议案》以及《关于2017年股票期权激励计划注销部分股票期权的议案》。公司董事会认为公司2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期、预留部分股票期权第一个行权期以及2017年股票增值权激励计划第二个行权期不符合行权/解锁条件，同意办理相关股票期权注销、股票增值权的作废手续；决定注销到期未行权及不符合行权条件的股票期权共计2,349.414万份，作废不符合行权条件的股票增值权共计77.28万份。

2019年6月28日，上述到期未行权及不符合行权条件的股票期权2,349.414万份已完成注销手续。

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	本次激励计划第一批授予股票期权与限制性股票的授予日为2015年1月14
------------------	-------------------------------------

	日。预留部分的股票和限制性股票授予日为 2016 年 1 月 13 日。2017 年股票期权激励计划授予日为 2017 年 5 月 25 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。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,305,535.42
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,664,521.52

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(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2019年6月30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31,044.53万元，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
广丰管理人员公寓楼	44,469,385.92	42,009,492.65	2,459,893.27	一年
翠亨厂房	121,070,000.00	76,246,652.43	44,823,347.57	三年
立体仓库工程	27,560,000.00	27,081,668.00	478,332.00	一年
新巴汽车项目	508,353,930.00	461,200,898.92	47,153,031.08	二年
武汉新动力厂房	81,000,000.00	49,750,838.48	31,249,161.52	二年
国内设备	1,070,943,909.53	887,368,967.67	183,574,941.85	一年
国外设备	58,336,806.00	57,630,186.91	706,619.09	一年
合计	1,911,734,031.45	1,601,288,705.06	310,445,326.38	

(2) 除上述承诺事项外，截至2019年6月30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2019年6月30日，本集团除本附注“七、41 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：

1) 与日本电产株式会社的未决诉讼

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），且本公司相关产品的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2019年6月30日，该诉讼案仍处于中止程序中。

2) 中山新巴合同纠纷

2018年 10月 31日，厦门金龙旅行车有限公司（以下简称“厦门金旅”）起诉中山新巴逾期未支付车款4,747,600.00元，要求支付这笔车款及相应利息。2019年3月26日，中山新巴对车辆质量问题和停班损失进行了反诉，就车辆出现质量问题索赔4,364,331.00元，截止2019年6月30日，该诉讼尚在审理过程中。

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

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

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,818,597,849.28	100.00%	23,563,898.10	1.30%	1,795,033,951.18	1,831,115,587.54	100.00%	22,186,010.01	1.21%	1,808,929,577.53
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,818,597,849.28	100.00%	23,563,898.10	1.30%	1,795,033,951.18	1,831,115,587.54	100.00%	22,186,010.01	1.21%	1,808,929,577.53
合计	1,818,597,849.28	100.00%	23,563,898.10	1.30%	1,795,033,951.18	1,831,115,587.54	100.00%	22,186,010.01	1.21%	1,808,929,577.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	471,277,961.98	23,563,898.10	5.00%
合计	471,277,961.98	23,563,898.10	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	471,277,961.98
1 年以内	471,277,961.98
合计	471,277,961.98

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为1,428,512,940.01元, 占应收账款期末余额合计数的比例为78.55%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为7,555,826.62 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

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	915,881,946.85	865,458,683.89
合计	915,881,946.85	865,458,683.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	903,784,106.82	852,842,030.28
押金及保证金	11,798,732.25	11,275,755.50
代扣代缴款	106,620.22	142,774.75
备用金及其他	192,487.56	1,198,123.36
合计	915,881,946.85	865,458,683.89

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	451,076,899.07
1 年以内	451,076,899.07
1 至 2 年	311,654,541.61
2 至 3 年	122,603,659.72
3 年以上	30,546,846.45
3 至 4 年	30,546,846.45
合计	915,881,946.85

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
中山新能源巴士有限公司	往来款	360,595,718.69	3 年以内	39.37%	
大洋电机新能源（中山）投资有限公司	往来款	211,135,431.32	1 年以内	23.05%	
上海电驱动股份有限公司	往来款	143,402,074.80	2 年以内	15.66%	
深圳大洋电机融资租赁有限公司	往来款	77,427,154.03	2 年以内	8.45%	
芜湖大洋电机新动力科技有限公司	往来款	53,378,843.65	4 年以内	5.83%	
合计	--	845,939,222.49	--	92.36%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

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

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,704,961,451.14	2,169,716,135.25	4,535,245,315.89	7,047,779,680.43	2,681,694,502.86	4,366,085,177.57
对联营、合营企业投资	103,782,611.97		103,782,611.97	103,772,300.09		103,772,300.09
合计	6,808,744,063.11	2,169,716,135.25	4,639,027,927.86	7,151,551,980.52	2,681,694,502.86	4,469,857,477.66

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动				期末余额(账面 价值)	减值准备期末余 额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
大洋香港	645,148,599.03	102,228,600.00				747,377,199.03	
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	160,180,736.11					160,180,736.11	
中山庞氏汽车销售	10,000,000.00					10,000,000.00	
武汉大洋电机新动 力	10,000,000.00					10,000,000.00	
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	862,684,061.68		862,684,061.68				
中山新巴	6,500,000.00					6,500,000.00	
深圳大洋电机融资 租赁	151,250,000.00					151,250,000.00	
中山庞氏汽车服务	8,100,000.00					8,100,000.00	
上海电驱动	1,847,996,347.22	1,125,000,000.00				2,972,996,347.22	2,142,003,652.78
上海顺祥	2,287,517.53					2,287,517.53	27,712,482.47
中山新能源投资公 司	117,417,000.00					117,417,000.00	
上海博敞	3,500,000.00					3,500,000.00	
山东通洋	88,000,000.00		88,000,000.00				
深圳大洋研究院	5,000,000.00					5,000,000.00	
芜湖杰诺瑞	101,816,000.00		101,816,000.00				
德国大洋	195,680.00					195,680.00	
大洋电机（武汉） 研究院	1,000,000.00	1,000,000.00				2,000,000.00	

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
大洋电机越南贸易		3,431,600.00				3,431,600.00	
合计	4,366,085,177.57	1,231,660,200.00	1,062,500,061.68			4,535,245,315.89	2,169,716,135.25

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	103,772,300.09			10,311.88						103,782,611.97	
小计	103,772,300.09			10,311.88						103,782,611.97	
合计	103,772,300.09			10,311.88						103,782,611.97	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,173,510,335.19	1,898,364,117.16	2,265,528,993.01	2,038,510,782.59
其他业务	244,746,945.71	208,838,338.85	153,601,650.07	132,812,145.45
合计	2,418,257,280.90	2,107,202,456.01	2,419,130,643.08	2,171,322,928.04

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、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	10,311.88	11,330.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,350,457.41	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,719.00	
投资分红款		30,562,560.00
不符合套期保值的期货投资收益	-1,599,250.00	-588,925.00
合计	-2,936,676.53	29,984,965.40

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	242,826,229.03	
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）	12,633,019.48	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	897,357.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-642,630.35	
减：所得税影响额	37,355,925.03	
少数股东权益影响额	-2,218,984.26	
合计	220,577,035.28	--

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	4.20%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.80%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他