



中山大洋电机股份有限公司  
2020 年半年度财务报告

2020 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.....	12
6、母公司现金流量表.....	14
7、合并所有者权益变动表.....	16
8、母公司所有者权益变动表.....	19
三、公司基本情况.....	23
四、财务报表的编制基础.....	25
五、重要会计政策及会计估计.....	25
六、税项.....	49
七、合并财务报表项目注释.....	51
八、合并范围的变更.....	110
九、在其他主体中的权益.....	112
十、与金融工具相关的风险.....	118
十一、公允价值的披露.....	121
十二、关联方及关联交易.....	122
十三、股份支付.....	126
十四、承诺及或有事项.....	129
十五、资产负债表日后事项.....	131
十六、其他重要事项.....	131
十七、母公司财务报表主要项目注释.....	132
十八、补充资料.....	140

## 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：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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	728,669,497.52	1,145,885,894.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	29,136,729.00	100,152,979.00
衍生金融资产		
应收票据	300,073,221.31	509,178,794.40
应收账款	2,176,689,134.23	2,108,075,259.17
应收款项融资	620,474,778.17	742,585,880.03
预付款项	181,490,503.85	198,307,056.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	98,548,789.28	111,344,301.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,205,345,075.13	2,312,432,543.84
合同资产		
持有待售资产		127,631,959.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	174,259,802.48	176,289,225.39

流动资产合计	6,514,687,530.97	7,531,883,893.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	221,064,297.81	216,370,038.19
长期股权投资	125,833,577.27	130,794,933.59
其他权益工具投资	2,555,293,281.53	1,205,707,575.77
其他非流动金融资产	58,576,149.03	53,201,354.64
投资性房地产	68,789,433.23	73,457,377.92
固定资产	2,287,912,932.25	2,391,214,412.18
在建工程	101,133,083.82	84,894,436.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	745,323,343.93	779,441,481.02
开发支出		
商誉	926,638,650.50	926,638,650.50
长期待摊费用	46,079,509.90	50,143,479.61
递延所得税资产	216,929,168.49	209,830,686.63
其他非流动资产	104,642,730.98	123,431,905.95
非流动资产合计	7,458,216,158.74	6,245,126,332.58
资产总计	13,972,903,689.71	13,777,010,226.28
流动负债：		
短期借款	22,000,000.00	197,869,632.76
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,245,413.11	
衍生金融负债		
应付票据	808,585,851.77	1,396,337,509.27
应付账款	2,054,463,959.91	2,250,829,107.88
预收款项		68,565,221.47
合同负债	80,190,489.57	
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	217,505,617.39	254,374,900.15
应交税费	66,775,156.63	54,463,976.39
其他应付款	301,889,172.46	264,886,813.13
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		48,908,339.70
一年内到期的非流动负债	181,992,859.95	345,502,501.46
其他流动负债		
流动负债合计	3,734,648,520.79	4,881,738,002.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	690,149,319.47	754,518,257.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		780,615.86
长期应付职工薪酬		
预计负债	305,071,851.87	302,552,836.39
递延收益	518,668,186.87	528,682,085.41
递延所得税负债	400,826,175.24	43,657,481.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,914,715,533.45	1,630,191,276.35
负债合计	5,649,364,054.24	6,511,929,278.56
所有者权益：		
股本	2,365,530,164.00	2,365,530,164.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	5,247,601,008.11	5,247,601,008.11
减：库存股		
其他综合收益	1,754,841,396.14	745,856,970.76
专项储备		
盈余公积	259,921,486.67	254,889,549.68
一般风险准备		
未分配利润	-1,433,858,569.73	-1,505,161,617.75
归属于母公司所有者权益合计	8,194,035,485.19	7,108,716,074.80
少数股东权益	129,504,150.28	156,364,872.92
所有者权益合计	8,323,539,635.47	7,265,080,947.72
负债和所有者权益总计	13,972,903,689.71	13,777,010,226.28

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	309,649,515.97	635,310,966.38
交易性金融资产	136,729.00	152,979.00
衍生金融资产		
应收票据		240,508,308.33
应收账款	1,507,729,731.37	1,603,859,028.94
应收款项融资	294,969,814.46	265,637,764.37
预付款项	78,009,249.03	89,049,070.10
其他应收款	819,026,792.12	847,740,164.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	398,254,310.61	489,692,304.55
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	8,815,554.70	17,844,801.47
流动资产合计	3,416,591,697.26	4,189,795,387.81
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,539,997,517.27	4,541,052,661.35
其他权益工具投资	12,307,276.66	12,632,499.93
其他非流动金融资产	58,576,149.03	53,201,354.64
投资性房地产		
固定资产	447,728,656.03	517,570,102.06
在建工程	19,362,656.34	15,312,265.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	342,137,494.61	359,826,644.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,438,415.99	25,265,590.60
递延所得税资产	58,773,133.24	63,651,547.20
其他非流动资产	8,319,237.98	8,846,817.59
非流动资产合计	5,509,640,537.15	5,597,359,483.16
资产总计	8,926,232,234.41	9,787,154,870.97
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	1,245,413.11	
衍生金融负债		
应付票据	326,660,779.67	926,554,590.65
应付账款	745,465,018.30	787,049,245.49
预收款项		1,054,358.81
合同负债	1,523,371.77	
应付职工薪酬	147,790,059.50	175,059,402.96
应交税费	4,874,715.15	10,681,998.70
其他应付款	81,159,739.77	76,430,975.76
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	180,697,468.69	344,187,125.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,489,416,565.96	2,321,017,697.37
非流动负债：		
长期借款	660,000,000.00	745,000,000.00
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	115,934,128.45	119,949,099.12
递延收益	49,713,237.83	50,770,263.29
递延所得税负债	3,317,041.63	1,068,203.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	828,964,407.91	916,787,565.61
负债合计	2,318,380,973.87	3,237,805,262.98
所有者权益：		
股本	2,365,530,164.00	2,365,530,164.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,720,741,129.09	5,720,741,129.09
减：库存股		
其他综合收益	10,541,675.61	2,359,392.92
专项储备		
盈余公积	259,921,486.67	254,889,549.68
未分配利润	-1,748,883,194.83	-1,794,170,627.70
所有者权益合计	6,607,851,260.54	6,549,349,607.99
负债和所有者权益总计	8,926,232,234.41	9,787,154,870.97

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,505,346,784.30	4,745,408,610.54
其中：营业收入	3,505,346,784.30	4,745,408,610.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,420,603,284.48	4,671,859,412.21
其中：营业成本	2,786,026,425.93	3,945,113,345.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,461,076.48	29,365,278.51
销售费用	157,587,368.42	150,906,309.23
管理费用	275,534,606.19	332,484,542.70
研发费用	160,324,147.21	165,022,931.44
财务费用	18,669,660.25	48,967,004.65
其中：利息费用	30,859,825.10	52,606,921.13
利息收入	-4,069,670.99	-11,589,728.24
加：其他收益	29,735,380.15	23,630,888.24
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,659,725.82	247,299,752.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,961,356.32	249,741,128.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,558,719.39	3,844,346.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,765,401.02	8,285,823.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,692,585.76	-18,202,886.97

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,719,109.63	-11,408,779.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,200,777.13	326,998,341.67
加：营业外收入	7,776,279.32	6,611,235.16
减：营业外支出	8,721,560.07	2,946,760.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,255,496.38	330,662,816.38
减：所得税费用	24,655,955.67	69,424,176.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,599,540.71	261,238,639.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,599,540.71	261,238,639.98
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	76,334,985.01	273,481,285.94
2.少数股东损益	-5,735,444.30	-12,242,645.96
六、其他综合收益的税后净额	1,005,379,565.57	251,985,794.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,008,984,425.38	254,201,110.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	970,745,398.13	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	970,745,398.13	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	38,239,027.25	-10,021,623.44
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	11,523,872.48	-9,884,257.24
6.外币财务报表折算差额	26,715,154.77	-137,366.20
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,604,859.81	-2,215,316.43
七、综合收益总额	1,075,979,106.28	513,224,434.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,085,319,410.39	527,682,396.76
归属于少数股东的综合收益总额	-9,340,304.11	-14,457,962.39
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.03	0.12
(二) 稀释每股收益	0.03	0.12

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

法定代表人：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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,872,756,176.59	2,418,257,280.90
减：营业成本	1,621,689,414.65	2,107,202,456.01
税金及附加	9,665,964.67	14,886,329.43
销售费用	23,747,581.44	27,784,810.78
管理费用	71,396,435.49	51,030,771.78
研发费用	71,479,908.82	75,470,297.96
财务费用	11,151,039.90	23,701,948.40
其中：利息费用	23,351,262.44	41,737,215.19
利息收入	-4,960,226.29	-18,817,394.34
加：其他收益	3,268,870.85	1,057,025.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,088,069.08	-2,936,676.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,255,144.08	10,311.88
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）	2,558,719.39	3,844,346.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,073,743.07	-1,377,888.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	977,271.54	-9,594,567.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,987,126.41	-2,199,527.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,416,367.39	106,973,378.30
加：营业外收入	476,971.55	2,833,012.45
减：营业外支出	5,024,071.41	198,927.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,869,267.53	109,607,463.75
减：所得税费用	13,549,897.67	18,091,713.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,319,369.86	91,515,750.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,319,369.86	91,515,750.40
（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	8,182,282.69	-9,884,257.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-276,439.78	
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	-276,439.78	
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	8,458,722.47	-9,884,257.24
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	8,458,722.47	-9,884,257.24
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	58,501,652.55	81,631,493.16
七、每股收益：		
（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	2020 年半年度	2019 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	3,582,036,248.18	4,356,667,918.02
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	89,835,670.18	92,941,345.79
收到其他与经营活动有关的现金	59,205,864.81	138,060,586.73
经营活动现金流入小计	3,731,077,783.17	4,587,669,850.54
购买商品、接受劳务支付的现金	2,681,252,327.93	3,172,533,253.61
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		
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	602,931,257.52	640,413,649.86
支付的各项税费	94,519,237.66	162,568,562.92
支付其他与经营活动有关的现金	274,771,309.89	448,375,680.68
经营活动现金流出小计	3,653,474,133.00	4,423,891,147.07
经营活动产生的现金流量净额	77,603,650.17	163,778,703.47
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	54,449.54	372,565.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	316,637.46	73,610.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-24,098,068.08	
收到其他与投资活动有关的现金	201,212,584.46	71,728,214.80
投资活动现金流入小计	177,485,603.38	399,562,943.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,978,782.21	222,383,926.06
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	136,715,862.90	46,659,153.41
投资活动现金流出小计	243,694,645.11	271,133,079.47
投资活动产生的现金流量净额	-66,209,041.73	128,429,863.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,500,000.00	
取得借款收到的现金	222,107,974.19	241,948,819.32

收到其他与筹资活动有关的现金	243,280,871.88	372,120,531.03
筹资活动现金流入小计	474,888,846.07	614,069,350.35
偿还债务支付的现金	676,199,831.82	380,011,914.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,694,874.56	57,673,432.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	190,368,392.80	559,350,973.92
筹资活动现金流出小计	895,263,099.18	997,036,320.64
筹资活动产生的现金流量净额	-420,374,253.11	-382,966,970.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,196,549.18	3,965,004.24
五、现金及现金等价物净增加额	-415,176,193.85	-86,793,398.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,061,057,585.84	1,306,841,885.90
六、期末现金及现金等价物余额	645,881,391.99	1,220,048,486.92

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	2,017,155,723.63	2,223,921,162.96
收到的税费返还	57,507,456.38	62,580,302.16
收到其他与经营活动有关的现金	58,278,606.11	66,501,094.72
经营活动现金流入小计	2,132,941,786.12	2,353,002,559.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,790,858,401.64	1,848,415,117.73
支付给职工以及为职工支付的现金	204,288,842.51	191,557,292.05
支付的各项税费	12,991,195.30	85,778,377.89
支付其他与经营活动有关的现金	80,210,536.60	186,365,664.63
经营活动现金流出小计	2,088,348,976.05	2,312,116,452.30
经营活动产生的现金流量净额	44,592,810.07	40,886,107.54
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		
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

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,919,454.59	27,826,509.62
投资支付的现金	1,200,000.00	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	3,677.97	3,646.75
投资活动现金流出小计	40,123,132.56	1,211,820,071.06
投资活动产生的现金流量净额	-40,123,132.56	-144,339,513.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	77,407,974.58	94,444,057.25
筹资活动现金流入小计	277,407,974.58	94,444,057.25
偿还债务支付的现金	498,050,000.00	130,725,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,518,626.79	42,826,598.89
支付其他与筹资活动有关的现金	26,730,181.31	116,903,780.96
筹资活动现金流出小计	548,298,808.10	290,455,379.85
筹资活动产生的现金流量净额	-270,890,833.52	-196,011,322.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,566,179.10	-2,952,330.66
五、现金及现金等价物净增加额	-274,987,335.11	-302,417,059.50
加：期初现金及现金等价物余额	560,242,304.31	724,556,685.95
六、期末现金及现金等价物余额	285,254,969.20	422,139,626.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	2,365,530,164.00			5,247,601,008.11		745,856,970.76		254,889,549.68		-1,505,161,617.75		7,108,716,074.80	156,364,872.92	7,265,080,947.72	
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	2,365,530,164.00			5,247,601,008.11		745,856,970.76		254,889,549.68		-1,505,161,617.75		7,108,716,074.80	156,364,872.92	7,265,080,947.72	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,008,984,425.38		5,031,936.99		71,303,048.02		1,085,319,410.39	-26,860,722.64	1,058,458,687.75	
（一）综合收益总额						1,008,984,425.38				76,334,985.01		1,085,319,410.39	-5,735,444.30	1,079,583,966.09	
（二）所有者投入和减少资本													-19,645,278.34	-19,645,278.34	
1. 所有者投入的普通股													9,785,260.00	9,785,260.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的															



	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“－”号填列）	-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
（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. 提取盈余公积								9,151,575.04		-9,151,575.04					
2. 提取一般风险准备															



前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,365,530,164.00				5,720,741,129.09		2,359,392.92		254,889,549.68	-1,794,170,627.70		6,549,349,607.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,182,282.69		5,031,936.99	45,287,432.87		58,501,652.55
（一）综合收益总额							8,182,282.69			50,319,369.86		58,501,652.55
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									5,031,936.99	-5,031,936.99		
1. 提取盈余公积									5,031,936.99	-5,031,936.99		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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				5,720,741,129.09		10,541,675.61		259,921,486.67	-1,748,883,194.83		6,607,851,260.54

上期金额

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												
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（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

### 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，注册地址为中山市翠亨新区和丽路 22 号和中山市西区沙朗第三工业区金昌路 15 号（一照多址）。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、总工办公室、创新及知识产权管理部等职能部门。

本集团合并报表范围包括以下67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	上海汽车电驱动工程技术研究中心有限公司	上海工程中心
35	北京锋锐新源电驱动科技有限公司	北京锋锐
36	芜湖兴申汽车部件有限公司	芜湖兴申
37	氢华行汽车维修（中山）有限公司	氢华行汽车维修
38	大洋电机新能源（中山）投资有限公司	中山新能源投资公司
39	中山市利澳汽车租赁有限公司	中山利澳
40	广州市利澳汽车服务有限公司	广州利澳
41	上海顺祥电动巴士（集团）有限公司	上海顺祥
42	上海顺祥电一电动巴士有限公司	上海顺祥电一
43	上海顺祥电二电动巴士有限公司	上海顺祥电二
44	上海顺祥电三电动巴士有限公司	上海顺祥电三
45	中山宜必思科技有限公司	中山宜必思
46	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
47	大洋电机美国（休斯敦）有限公司	大洋电机休斯敦
48	江苏易行车业有限公司	江苏易行
49	重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司	重庆凯瑞
50	上海博敞汽车科技有限公司	上海博敞
51	山东通洋氢能动力科技有限公司	山东通洋
52	湖北庞曼电机科技有限公司	湖北庞曼
53	上海顺祥电四电动巴士有限公司	上海顺祥电四
54	芜湖大洋电驱动有限公司	芜湖大洋电驱动
55	中山市小蜜蜂物流服务有限公司	中山小蜜蜂物流
56	Broad Ocean MOTOR (Germany) Gmbh	大洋电机德国
57	东实大洋电驱动系统有限公司	东实大洋电驱动
58	大洋电机（武汉）研究院有限公司	大洋电机武汉研究院
59	江门宜必思塑料科技有限公司	江门宜必思
60	大洋电机（香港）投资有限公司	大洋电机香港投资
61	大洋电机（越南）贸易有限公司	大洋电机越南贸易

62	玉林佩特来电器有限公司	玉林佩特来
63	绍兴市氢枫新能源汽车有限公司	氢枫新能源
64	BROAD-OCEAN MOTOR(HAI PHONG) COMPANY LIMITED	大洋电机海防
65	BROAD-OCEAN MOTOR(BARIA VUNGTAU)Co.,LTD	大洋电机巴地头顿
66	Advance Motor Solutions LLC	AMS
67	芜湖佩特来电机制造有限公司	芜湖佩特来制造

与去年相比，本年因新设合并增加芜湖佩特来制造，因股权转让减少中山市张家边坚信汽车运输有限公司（以下简称中山坚信运输）、中山市宏昌旅游汽车运输有限公司（以下简称中山宏昌运输）共2家公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团至本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本集团及设立在中国境内的子公司以人民币为记账本位币。本集团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、AMS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

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同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

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原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）之和的差额计入当期损益。

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

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量

且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

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

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产

生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

参照“应收账款”部分。

## 12、应收账款

本集团以预期信用损失为基础，对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象（如：债务人发生严重的财务困难、很可能倒闭或进行其他财务重组等）表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团按照交易对象关系、账龄为共同风险特征，对应收账款划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团基于应收票据、应收账款的信用风险特征，将其划分为不同组合：

### 1) 应收票据

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

### 2) 应收账款

项目	确定组合的依据	计提方法
组合1	除已单独计量损失准备的应收账款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备	账龄分析法
组合2	本集团合并报表范围内主体之间的应收账款	除存在客观证据表明本集团无法按相关合同条款收回款项外，不计提预期信用减值损失

采用组合1计提预期信用损失准备的计提方法：

账龄	商业承兑汇票、应收账款及其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

### 13、应收款项融资

当应收票据和应收款项同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- （1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息支付；
- （2）本集团管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

### 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

项目	确定组合的依据	计提方法
组合1	除已单独计量损失准备的其他应收账款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备	账龄分析法
组合2	本集团合并报表范围内主体之间的其他应收账款、押金、保证金、备用金等款项	除存在客观证据表明本集团无法按相关合同条款收回款项外，不计提预期信用减值损失

采用组合1计提预期信用损失准备的计提方法：参照应收账款账预期信用损失率

### 15、存货

- （1）存货的分类：存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(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库存商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。库存商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：库存商品、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库存商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

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本集团采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1）、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2）、该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3）、该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确

认为资产减值损失：

- 1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 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

本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
融资租赁组合	以融资租赁相关的长期应收款为信用风险特征

## 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。

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。

## 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建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

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

### 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、专利与商标、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中

取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 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

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

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入确认原则

于合同开始日，本集团对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建商品或服务；
- 3) 本集团履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 3) 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

5) 客户已接受该商品；

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 收入计量原则

1) 本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，本集团于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### (3) 收入确认的具体方法

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 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：(1) 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；(2) 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；(3) 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) 套期保值工具

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。本公司的套期为现金流量套期。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。

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。

#### 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
财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述新收入准则的颁布，公司需对原会计政策进行相应变更。	《关于会计政策变更的公告》具体内容于 2020 年 8 月 22 日披露在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网上。	根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》规定，上市公司根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策的，无需提交董事会、股东大会审议。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	1,145,885,894.46	1,145,885,894.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	100,152,979.00	100,152,979.00	
衍生金融资产			
应收票据	509,178,794.40	509,178,794.40	
应收账款	2,108,075,259.17	2,108,075,259.17	
应收款项融资	742,585,880.03	742,585,880.03	
预付款项	198,307,056.38	198,307,056.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	111,344,301.09	111,344,301.09	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,312,432,543.84	2,312,432,543.84	
合同资产			
持有待售资产	127,631,959.94	127,631,959.94	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	176,289,225.39	176,289,225.39	
流动资产合计	7,531,883,893.70	7,531,883,893.70	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	216,370,038.19	216,370,038.19	
长期股权投资	130,794,933.59	130,794,933.59	
其他权益工具投资	1,205,707,575.77	1,205,707,575.77	
其他非流动金融资产	53,201,354.64	53,201,354.64	
投资性房地产	73,457,377.92	73,457,377.92	
固定资产	2,391,214,412.18	2,391,214,412.18	
在建工程	84,894,436.58	84,894,436.58	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	779,441,481.02	779,441,481.02	
开发支出			
商誉	926,638,650.50	926,638,650.50	
长期待摊费用	50,143,479.61	50,143,479.61	
递延所得税资产	209,830,686.63	209,830,686.63	
其他非流动资产	123,431,905.95	123,431,905.95	
非流动资产合计	6,245,126,332.58	6,245,126,332.58	
资产总计	13,777,010,226.28	13,777,010,226.28	
流动负债：			
短期借款	197,869,632.76	197,869,632.76	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,396,337,509.27	1,396,337,509.27	
应付账款	2,250,829,107.88	2,250,829,107.88	
预收款项	68,565,221.47		-68,565,221.47
合同负债		68,565,221.47	68,565,221.47
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	254,374,900.15	254,374,900.15	
应交税费	54,463,976.39	54,463,976.39	
其他应付款	264,886,813.13	264,886,813.13	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	48,908,339.70	48,908,339.70	
一年内到期的非流动负债	345,502,501.46	345,502,501.46	
其他流动负债			

流动负债合计	4,881,738,002.21	4,881,738,002.21	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	754,518,257.52	754,518,257.52	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	780,615.86	780,615.86	
长期应付职工薪酬			
预计负债	302,552,836.39	302,552,836.39	
递延收益	528,682,085.41	528,682,085.41	
递延所得税负债	43,657,481.17	43,657,481.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,630,191,276.35	1,630,191,276.35	
负债合计	6,511,929,278.56	6,511,929,278.56	
所有者权益：			
股本	2,365,530,164.00	2,365,530,164.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,247,601,008.11	5,247,601,008.11	
减：库存股			
其他综合收益	745,856,970.76	745,856,970.76	
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	-1,505,161,617.75	-1,505,161,617.75	
归属于母公司所有者权益合计	7,108,716,074.80	7,108,716,074.80	
少数股东权益	156,364,872.92	156,364,872.92	
所有者权益合计	7,265,080,947.72	7,265,080,947.72	
负债和所有者权益总计	13,777,010,226.28	13,777,010,226.28	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	635,310,966.38	635,310,966.38	
交易性金融资产	152,979.00	152,979.00	
衍生金融资产			
应收票据	240,508,308.33	240,508,308.33	
应收账款	1,603,859,028.94	1,603,859,028.94	
应收款项融资	265,637,764.37	265,637,764.37	
预付款项	89,049,070.10	89,049,070.10	
其他应收款	847,740,164.67	847,740,164.67	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	489,692,304.55	489,692,304.55	
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	17,844,801.47	17,844,801.47	
流动资产合计	4,189,795,387.81	4,189,795,387.81	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,541,052,661.35	4,541,052,661.35	
其他权益工具投资	12,632,499.93	12,632,499.93	
其他非流动金融资产	53,201,354.64	53,201,354.64	
投资性房地产			
固定资产	517,570,102.06	517,570,102.06	
在建工程	15,312,265.16	15,312,265.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	359,826,644.63	359,826,644.63	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	25,265,590.60	25,265,590.60	
递延所得税资产	63,651,547.20	63,651,547.20	
其他非流动资产	8,846,817.59	8,846,817.59	
非流动资产合计	5,597,359,483.16	5,597,359,483.16	
资产总计	9,787,154,870.97	9,787,154,870.97	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	926,554,590.65	926,554,590.65	
应付账款	787,049,245.49	787,049,245.49	
预收款项	1,054,358.81		-1,054,358.81
合同负债		1,054,358.81	1,054,358.81
应付职工薪酬	175,059,402.96	175,059,402.96	
应交税费	10,681,998.70	10,681,998.70	
其他应付款	76,430,975.76	76,430,975.76	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	344,187,125.00	344,187,125.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,321,017,697.37	2,321,017,697.37	
非流动负债：			
长期借款	745,000,000.00	745,000,000.00	
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	119,949,099.12	119,949,099.12	
递延收益	50,770,263.29	50,770,263.29	
递延所得税负债	1,068,203.20	1,068,203.20	
其他非流动负债			

非流动负债合计	916,787,565.61	916,787,565.61	
负债合计	3,237,805,262.98	3,237,805,262.98	
所有者权益：			
股本	2,365,530,164.00	2,365,530,164.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,720,741,129.09	5,720,741,129.09	
减：库存股			
其他综合收益	2,359,392.92	2,359,392.92	
专项储备			
盈余公积	254,889,549.68	254,889,549.68	
未分配利润	-1,794,170,627.70	-1,794,170,627.70	
所有者权益合计	6,549,349,607.99	6,549,349,607.99	
负债和所有者权益总计	9,787,154,870.97	9,787,154,870.97	

调整情况说明

**(4) 2020 年起首次执行新收入准则、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	16%/13%/10%/9%/6%/3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%/5%
企业所得税	应纳税所得额	30%/25%/21%/20%/19%/17%
教育费附加/地方教育费附加	应纳流转税额	3%/2%
房产税	房产原值的 70%/75%、租金收入	1.2%、12%

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、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
上海工程中心、重庆凯瑞、武汉佩特来、芜湖兴申、芜湖佩特来	5%-10%
大洋电机越南贸易、大洋电机海防、大洋电机巴地头顿	17%
英国佩特来	19%
俄罗斯佩特来	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、CKT、AMS	21%
大洋电机制造、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、中山利澳、广州利澳、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、氢华行汽车维修、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、上海博敞、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、芜湖佩特来制造	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。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税〔2019〕39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。中山新巴、中山新能源投资公司、重庆凯瑞适用上述规定。

根据财政部、税务总局《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财税〔2019〕87号），2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。氢华行汽车维修适用上述规定。

(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，目前公司正在申请重新认定，2020年暂按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。2020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。2020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。目前公司正在申请重新认定，2020年暂按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。2020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。目前公司正在申请重新认定，2020年暂按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。目前公司正在申请重新认定，2020年暂按15%的税率缴纳企业所得税。

(9) 子公司上海电驱动2019年12月6日取得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联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201931005395），证书有效期为3年。2020年按15%的税率缴纳企业所得税。

(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。2020年企业所得税适用15%税率。

(11) 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。2020年按15%的税率缴纳企业所得税。

(12) 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。2020年按15%的税率缴纳企业所得税。

(13) 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。2020年按15%的税率缴纳企业所得税。

(14) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税字〔2019〕13号），子公司上海工程中心、重庆凯瑞、武汉佩特来、芜湖兴申、芜湖佩特来、芜湖佩特来制造按5%-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	271,707.12	353,282.13
银行存款	676,009,563.30	1,078,490,651.74
其他货币资金	52,388,227.10	67,041,960.59
合计	728,669,497.52	1,145,885,894.46
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	82,788,105.53	133,926,376.70

其他说明

## 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	29,136,729.00	100,152,979.00
其中：		
权益工具投资	136,729.00	152,979.00
银行理财产品	29,000,000.00	100,000,000.00
其中：		
合计	29,136,729.00	100,152,979.00

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	273,666,394.55	478,360,008.16
商业承兑票据	26,406,826.76	30,818,786.24
合计	300,073,221.31	509,178,794.40

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票据	31,691,396.59	100.00%	5,284,569.83	17.00%	26,406,826.76	35,072,406.57	100.00%	4,253,620.33	12.00%	30,818,786.24
其中：										

合计	31,691,396.59	100.00%	5,284,569.83	17.00%	26,406,826.76	35,072,406.57	100.00%	4,253,620.33	12.00%	30,818,786.24
----	---------------	---------	--------------	--------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

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
1 年以内	16,891,396.59	844,569.83	5.00%
2-3 年	14,800,000.00	4,440,000.00	30.00%
合计	31,691,396.59	5,284,569.83	--

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	其他	
商业承兑票据	4,253,620.33	2,017,569.83	986,620.33			5,284,569.83
合计	4,253,620.33	2,017,569.83	986,620.33			5,284,569.83

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	273,666,394.55
合计	273,666,394.55

(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	699,834,683.22	
合计	699,834,683.22	

(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	191,213,257.39	7.61%	139,514,076.69	72.96%	51,699,180.70	193,506,053.88	7.93%	140,333,235.54	72.52%	53,172,818.34
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,321,294,091.64	92.39%	196,304,138.11	8.46%	2,124,989,953.53	2,247,102,038.77	92.07%	192,199,597.94	8.55%	2,054,902,440.83

其中：										
按账龄计提坏账准备的应收账款	2,321,294,091.64	92.39%	196,304,138.11	8.46%	2,124,989,953.53	2,247,102,038.77	92.07%	192,199,597.94	8.55%	2,054,902,440.83
合计	2,512,507,349.03	100.00%	335,818,214.80	13.37%	2,176,689,134.23	2,440,608,092.65	100.00%	332,532,833.48	13.62%	2,108,075,259.17

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
杭州益维汽车工业有限公司	31,503,513.52	20,477,283.79	65.00%	账龄较长，已起诉，但款项收回风险仍较高
武汉英康汇通电气有限公司	29,842,600.02	23,874,080.02	80.00%	已起诉且胜诉，但款项收回风险仍较高
荣成华泰汽车有限公司	27,019,674.00	21,615,739.20	80.00%	已起诉且胜诉，但款项收回风险仍较高
知豆电动汽车有限公司	22,104,129.86	17,628,504.68	80.00%	账龄较长，收回风险较高
领途汽车有限公司	16,261,235.00	8,943,679.25	55.00%	已起诉，但款项收回风险仍较高
南京越博动力系统股份有限公司	13,265,154.72	8,956,074.81	68.00%	已起诉，但款项收回风险仍较高
上海万象汽车制造有限公司	10,897,458.12	8,173,093.59	75.00%	账龄较长，收回风险较高
重庆众泰汽车工业有限公司	10,636,389.17	6,913,652.96	65.00%	已起诉，但款项收回风险仍较高
东风扬子江汽车（武汉）有限责任公司	8,611,600.00	7,922,672.00	92.00%	已起诉且胜诉，但款项收回风险仍较高
苏州绿控传动科技股份有限公司	6,645,305.85	3,654,918.22	55.00%	账龄较长，收回风险较高
北京智行鸿远汽车有限公司	5,938,870.00	4,275,986.40	72.00%	已起诉，但款项收回风险仍较高
浙江微米新能源汽车有限公司	5,021,405.00	5,021,405.00	100.00%	诉讼调解书已下达，但该单位资不抵债，预计无法收回
湖南江南汽车制造有限公司重庆分公司	2,847,634.13	1,566,198.77	55.00%	已起诉，但款项收回风险仍较高
南京环绿新能源车辆有限公司	275,000.00	247,500.00	90.00%	已起诉，但款项收回风险仍较高
运城市盐湖区昱庆农机销售有限公司	200,000.00	100,000.00	50.00%	账龄较长，收回风险较高
北京巴歌汽车租赁有限公司	143,288.00	143,288.00	100.00%	已起诉且胜诉，但该单位经营异常，预计无法收回
合计	191,213,257.39	139,514,076.69	--	--

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
1 年以内	1,960,164,779.54	98,008,239.02	5.00%
1-2 年	95,741,849.05	9,573,385.82	10.00%
2-3 年	237,346,505.15	71,203,951.52	30.00%
3-4 年	18,716,003.46	9,358,001.73	50.00%
4-5 年	5,821,972.12	4,657,577.70	80.00%
5 年以上	3,502,982.32	3,502,982.32	100.00%
合计	2,321,294,091.64	196,304,138.11	--

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）	1,973,179,570.67
1 至 2 年	140,791,929.55
2 至 3 年	297,207,541.46
3 年以上	101,328,307.35
3 至 4 年	54,119,714.39
4 至 5 年	43,562,322.64
5 年以上	3,646,270.32
合计	2,512,507,349.03

## （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	其他	
按单项计提坏账准备	140,333,235.54	260,596.65		1,079,755.50		139,514,076.70
按组合计提坏账准备	192,199,597.94	4,541,412.47		436,872.30		196,304,138.11

合计	332,532,833.48	4,802,009.12		1,516,627.80		335,818,214.81
----	----------------	--------------	--	--------------	--	----------------

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
北京智行鸿远汽车有限公司	830,043.00
上海安沛动力科技有限公司	48,946.50
上海柏楚电子科技股份有限公司	257,437.05
上海机动车检测认证技术研究中心有限公司	625,000.00
上海如初驱动技术有限公司	79,750.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	27,250.00
扬州亚星客车股份有限公司	2,016.00
浙江永源汽车有限公司	224,787.00
新乡市新能电动车有限公司	211,000.00
合计	2,306,229.55

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	207,034,743.00	9.51%	62,110,422.90
客户二	101,061,578.78	4.64%	5,053,078.94
客户三	91,117,789.32	4.19%	4,555,889.47
客户四	76,561,412.91	3.52%	3,828,070.65
客户五	66,403,531.96	3.05%	3,320,176.60
合计	542,179,055.97	24.91%	

(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
银行承兑汇票	620,474,778.17	742,585,880.03
合计	620,474,778.17	742,585,880.03

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	170,364,861.16	93.87%	188,266,073.29	94.94%
1 至 2 年	8,366,779.72	4.61%	6,942,834.85	3.50%
2 至 3 年	2,061,654.50	1.14%	2,812,319.95	1.42%
3 年以上	697,208.47	0.38%	285,828.29	0.14%
合计	181,490,503.85	--	198,307,056.38	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 68,756,685.06 元，占预付款项年末余额合计数的比例 37.88%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	98,548,789.28	111,344,301.09
合计	98,548,789.28	111,344,301.09

### (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
借款等往来款	65,950,451.85	34,887,608.39
押金及保证金	32,423,671.26	60,095,614.60
税费返还、退税等	4,698,408.65	2,014,916.31
代扣代缴款	1,114,794.47	17,328,659.95
备用金	675,868.80	3,183,717.59
其他	608,493.11	923,605.82
合计	105,471,688.14	118,434,122.66

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	7,089,821.57			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	266,348.90			
其他变动	99,426.19			
2020 年 6 月 30 日余额	6,922,898.86			

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）	64,339,862.83
1 至 2 年	4,759,237.58
2 至 3 年	29,729,562.72
3 年以上	6,643,025.01
3 至 4 年	4,270,506.51
4 至 5 年	2,372,518.50
合计	105,471,688.14

### 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	核销	其他	
坏账准备	7,089,821.57		266,348.90		99,426.19	6,922,898.86
合计	7,089,821.57		266,348.90		99,426.19	6,922,898.86

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
杨逸信	应收股权转让款	23,000,000.00	1 年以内	21.81%	
信达期货	保证金	10,804,097.50	1 年以内	10.24%	
BGP	代垫款	14,866,927.71	2-3 年	14.10%	4,494,432.20
中通客车控股股份有限公司	借款	10,000,000.00	0-3 年	9.48%	1,058,966.67
中山火炬开发区临海工业园开发有限公司	保证金	9,000,000.00	1 年以内	8.53%	
合计	--	67,671,025.21	--	64.16%	5,553,398.87

### 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:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	774,308,772.90	102,330,858.99	671,977,913.91	799,634,774.85	86,120,265.06	713,514,509.79
在产品	66,891,571.99	11,653,499.63	55,238,072.36	83,598,246.19	14,374,573.80	69,223,672.39
库存商品	1,224,790,013.01	136,218,131.90	1,088,571,881.11	1,293,854,469.21	149,813,401.99	1,144,041,067.22
周转材料	20,373,672.12		20,373,672.12	16,469,758.81		16,469,758.81
发出商品	409,348,706.90	40,165,171.27	369,183,535.63	409,348,706.90	40,165,171.27	369,183,535.63
合计	2,495,712,736.92	290,367,661.79	2,205,345,075.13	2,602,905,955.96	290,473,412.12	2,312,432,543.84

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	86,120,265.06	22,875,462.38		6,664,868.45		102,330,858.99
在产品	14,374,573.80	1,838,569.46		4,559,643.63		11,653,499.63
库存商品	149,813,401.99	8,236,154.31		21,831,424.40		136,218,131.90
发出商品	40,165,171.27					40,165,171.27
合计	290,473,412.12	32,950,186.15		33,055,936.48		290,367,661.79

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣增值税进项税	153,347,017.57	164,518,016.39
套期工具	12,409,375.00	4,642,831.45
预缴企业所得税	5,279,931.73	4,050,524.98
待摊费用-财产保险费	1,677,300.04	2,021,134.58
其他	1,197,249.55	964,404.56
待摊技术服务费	275,000.02	
待摊房屋租金管理费	73,928.57	92,313.43
合计	174,259,802.48	176,289,225.39

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)	
2020 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)	
2020 年 1 月 1 日余额在期末	—	—	—	—

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	221,064,297.81		221,064,297.81	216,370,038.19		216,370,038.19	4.35%
其中：未实现融资收益	-26,018,690.99		-26,018,690.99	-30,712,950.61		-30,712,950.61	
合计	221,064,297.81		221,064,297.81	216,370,038.19		216,370,038.19	--

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在期末	—	—	—	—

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

## 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											
二、联营企业											
北方凯达	18,866,230.55			-2,629,756.32						16,236,474.23	
中新汽	103,777,821.36			-2,255,144.08						101,522,677.28	
长春凯达											
上海智能新能源	2,598,262.31			21,489.70						2,619,752.01	
上海致控	5,552,619.37			-97,945.62						5,454,673.75	
小计	130,794,933.59			-4,961,356.32						125,833,577.27	
合计	130,794,933.59			-4,961,356.32						125,833,577.27	

其他说明

### 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	29,189,048.83	33,146,606.59
巴拉德动力系统公司	2,502,098,153.30	1,149,542,557.47
苏州智绿环保科技有限公司	3,660,447.16	4,445,798.82
南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	5,533,641.55	3,432,369.84
上海崑崙新能源汽车	226,521.68	
嘉氢（上海）实业有限公司	2,278,192.35	2,507,743.12
贵州芯长征科技有限公司	12,307,276.66	12,632,499.93
合计	2,555,293,281.53	1,205,707,575.77

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：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产		
其中：权益工具投资-北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	58,576,149.03	53,201,354.64
合计	58,576,149.03	53,201,354.64

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				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	97,582,038.55			97,582,038.55
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	24,124,660.63			24,124,660.63
2.本期增加金额	4,667,944.69			4,667,944.69
(1) 计提或摊销	4,667,944.69			4,667,944.69
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	28,792,605.32			28,792,605.32
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	68,789,433.23			68,789,433.23
2.期初账面价值	73,457,377.92			73,457,377.92

(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	2,287,912,932.25	2,391,214,412.18
合计	2,287,912,932.25	2,391,214,412.18

(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	1,441,089,329.58	1,633,862,491.26	823,652,756.10	181,183,854.12	4,079,788,431.06
2.本期增加金额	17,604,959.35	72,411,365.39	1,558,888.65	49,407,314.68	140,982,528.07
(1) 购置	3,251,763.46	63,646,002.33	125,707.82	48,620,900.91	115,644,374.52

(2) 在建工程转入	14,353,195.89	8,765,363.06	1,433,180.83	786,413.77	25,338,153.55
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	12,890,196.79	80,682,084.07	6,622,378.78	12,687,288.08	112,881,947.72
(1) 处置或报废	757,758.08	72,760,632.82	6,491,609.55	6,983,737.24	86,993,737.69
(2) 其他转出	12,132,438.71	7,921,451.25	130,769.23	5,703,550.84	25,888,210.03
4.期末余额	1,445,804,092.14	1,572,997,755.66	818,589,265.97	217,903,880.72	4,055,294,994.49
二、累计折旧					
1.期初余额	348,339,542.26	827,204,318.02	353,092,048.31	111,380,853.60	1,640,016,762.19
2.本期增加金额	36,703,926.24	96,948,425.65	45,149,185.78	42,869,536.67	221,671,074.34
(1) 计提	36,703,926.24	96,948,425.65	45,149,185.78	42,869,536.67	221,671,074.34
3.本期减少金额	12,605,529.73	82,702,687.03	165,391.01	7,164,273.31	102,637,881.08
(1) 处置或报废	11,348.38	82,146,781.17	165,391.01	6,976,689.39	89,300,209.95
(2) 其他转出	12,594,181.35	555,905.86		187,583.92	13,337,671.13
4.期末余额	372,437,938.77	801,334,821.96	398,075,843.08	147,086,116.96	1,718,934,720.78
三、减值准备					
1.期初余额	11,329,091.60	882,019.31	36,346,145.78		48,557,256.69
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额			109,915.23		109,915.23
(1) 处置或报废			109,915.23		109,915.23
4.期末余额	11,329,091.60	882,019.31	36,236,230.55		48,447,341.46
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,062,037,061.77	770,780,914.39	384,277,192.34	70,817,763.76	2,287,912,932.25
2.期初账面价值	1,081,420,695.72	805,776,153.93	434,214,562.01	69,803,000.52	2,391,214,412.18

## (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
机器设备	51,170,620.07	16,650,885.31		34,519,734.76	
其他设备	447,037.29	262,115.97		184,921.32	

运输设备	28,480.59	8,493.51		19,987.08	
合计	51,646,137.95	16,921,494.79		34,724,643.16	

(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
机器设备	35,010,424.77
其他设备	1,458,500.86
运输设备	202,324.08
合计	36,671,249.71

(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
湖北惠洋 2#宿舍	15,092,866.08	产权手续正在办理
广丰厂房 F	4,181,340.58	产权手续正在办理
合计	19,274,206.66	

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

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	101,133,083.82	84,894,436.58
合计	101,133,083.82	84,894,436.58

(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
海防改建工程	14,069,796.32		14,069,796.32			
测功机	6,779,085.20	677,908.52	6,101,176.68	6,779,085.20	677,908.52	6,101,176.68
江苏易行厂区基建项目	6,773,246.74		6,773,246.74	6,773,246.74		6,773,246.74
控制器综合性能测试设备(掘场)	6,245,997.00		6,245,997.00	6,245,997.00		6,245,997.00
模具项目	5,127,837.52		5,127,837.52	5,430,331.90		5,430,331.90
控制器装配线	3,965,517.13		3,965,517.13			
自动化装配线	3,379,292.02		3,379,292.02	3,379,292.02		3,379,292.02
氢燃料电池装配线	2,629,310.35		2,629,310.35	2,629,310.35		2,629,310.35
ERP - EPICOR	3,938,066.24		3,938,066.24	2,690,818.79		2,690,818.79
起动机模拟发动机耐久试验台	2,051,724.14		2,051,724.14	2,051,724.14		2,051,724.14
368 电机自动装配线(大电机线)	1,855,172.42		1,855,172.42			
Final Assembly of the AB210 (600 Amp Alternator)	1,795,154.27		1,795,154.27	1,739,997.65		1,739,997.65
广丰加氢站	1,704,116.88		1,704,116.88	21,226.42		21,226.42
小电机装配线 2	1,663,716.79		1,663,716.79			
小电机装配线	1,322,398.52		1,322,398.52			
M105R 起动机自动化装配线	1,176,000.00		1,176,000.00			
燃料电池发动机测试系统	1,163,793.10		1,163,793.10	1,163,793.10		1,163,793.10
海天注塑机	1,087,095.60		1,087,095.60	1,092,712.26		1,092,712.26
Cumsa Production Line Purchase	1,128,004.49		1,128,004.49	1,052,892.16		1,052,892.16
新建厂区车间一动力电缆	1,022,078.40		1,022,078.40	848,672.58		848,672.58

M105 电枢浸漆 后工序自动化改 造生产线	930,000.00		930,000.00	930,000.00		930,000.00
BD 产线扩产 6 台 160T 卧式洗衣机	918,584.07		918,584.07			
无刷电机全自动 绕线机 8 台	849,557.51		849,557.51	849,557.51		849,557.51
88/107 铁芯包塑 模具 DY4.090.	848,000.00		848,000.00			
Roof Refurbishment - Stock Room and Binning Area	812,903.59		812,903.59			
HALT 试验台	780,000.00		780,000.00	780,000.00		780,000.00
Replacement Rotor Balancing Cell for 2002, 4000, 8LHA, 8SC Alts	757,400.31		757,400.31	586,461.23		586,461.23
湖北惠洋塑封装 配线	756,000.00		756,000.00	756,000.00		756,000.00
控制器房子	727,356.89		727,356.89	727,356.89		727,356.89
16T 三综合震动 试验台	714,000.00		714,000.00	714,000.00		714,000.00
105 电枢前半段 自动化改造	705,000.00		705,000.00			
M105 电枢浸漆 后工序自动化改 造生产线	651,000.00		651,000.00			
新建厂区车间支 架	640,776.71		640,776.71	640,776.71		640,776.71
新能源汽车动力 系统电机集成专 用生产线				5,670,206.00		5,670,206.00
102、104 产线				5,371,034.00		5,371,034.00
电动汽车电机控 制器自动化装配 检测生产线				2,574,452.20		2,574,452.20
Automatic				1,280,512.52		1,280,512.52

Armature Welder & Clipper Tooling						
180 定子自动线项目				603,686.30		603,686.30
其他	22,843,010.13		22,843,010.13	22,189,201.43		22,189,201.43
合计	101,810,992.34	677,908.52	101,133,083.82	85,572,345.10	677,908.52	84,894,436.58

(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
海防改建工程			14,069,796.32			14,069,796.32						
测功机		6,779,085.20				6,779,085.20						
江苏易行厂区基建项目		6,773,246.74				6,773,246.74						
控制器综合性能测试设备（掘场）		6,245,997.00				6,245,997.00						
模具项目		5,430,331.90		302,494.38		5,127,837.52						
控制器装配线			3,965,517.13			3,965,517.13						
自动化装配线		3,379,292.02				3,379,292.02						
氢燃料电池装配线		2,629,310.35				2,629,310.35						
ERP - EPICOR		2,690,818.79	1,247,247.45			3,938,066.24						
起动机模拟发动机耐久试验台		2,051,724.14				2,051,724.14						
368 电机自动装配线（大电机			1,855,172.42			1,855,172.42						

线)												
Final Assembly of the AB210 (600 Amp Alternator)		1,739,997.65	55,156.61						1,795,154.26			
广丰加氢站		21,226.42	1,682,890.46						1,704,116.88			
小电机装配线 2			1,663,716.79						1,663,716.79			
小电机装配线			1,322,398.52						1,322,398.52			
M105R 起动机自动化装配线			1,176,000.00						1,176,000.00			
燃料电池发动机测试系统		1,163,793.10							1,163,793.10			
海天注塑机		1,092,712.26				5,616.66			1,087,095.60			
Cumasa Production Line Purchase		1,052,892.16	75,112.33						1,128,004.49			
新建厂区车间一动力电缆		848,672.58	173,405.82						1,022,078.40			
M105 电枢浸漆后工序自动化改造生产线		930,000.00							930,000.00			
Automatic Armature Welder & Clipper Tooling		1,280,512.52				1,280,512.52						
新能源汽车动力系统电机集成专用生产线		5,670,206.00				5,670,206.00						

102、104 产线	5,371,034.00			5,371,034.00							
电动汽车电机控制器自动化装配检测生产线	2,574,452.20			2,574,452.20							
合计	57,725,305.03	27,286,413.85	1,583,006.90	13,621,308.86	69,807,403.12	--	--				--

(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：

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	517,465,218.13	199,011,584.18	189,358,656.97	154,116,915.01	79,677,274.07	1,139,629,648.36
2.本期增加金额		79,902.28		919,952.15		999,854.43
(1) 购置				919,952.15		919,952.15
(2) 内部研发		79,902.28				79,902.28
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				112,068.97		112,068.97
(1) 处置						
(2) 其他转出				112,068.97		112,068.97
4.期末余额	517,465,218.13	199,091,486.46	189,358,656.97	154,924,798.19	79,677,274.07	1,140,517,433.82
二、累计摊销						
1.期初余额	57,510,374.71	125,437,060.48	58,809,114.13	86,560,708.39	31,870,909.63	360,188,167.34
2.本期增加金额	4,911,575.36	3,962,902.93	16,789,554.95	5,634,149.05	3,994,361.34	35,292,543.63
(1) 计提	4,911,575.36	3,962,902.93	16,789,554.95	5,634,149.05	3,994,361.34	35,292,543.63
3.本期减少金额	13,109.79			273,511.29		286,621.08
(1) 处置						
(2) 其他转出	13,109.79			273,511.29		286,621.08
4.期末余额	62,408,840.28	129,399,963.41	75,598,669.08	91,921,346.15	35,865,270.97	395,194,089.89
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	455,056,377.85	69,691,523.05	113,759,987.89	63,003,452.04	43,812,003.10	745,323,343.93
2.期初账面价值	459,954,843.42	73,574,523.70	130,549,542.84	67,556,206.62	47,806,364.44	779,441,481.02

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。

## (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
科星二厂区土地使用权	13,055,502.29	产权手续正在办理
合计	13,055,502.29	

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		
合计								

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	529,397,429.83					529,397,429.83
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
合计	3,573,975,981.61					3,573,975,981.61

(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		
收购宁波科星	30,676,338.89					30,676,338.89
收购北京佩特来、CKT	280,956,839.09					280,956,839.09
收购京连兴业	2,096,468.69					2,096,468.69
收购上海电驱动	2,321,837,410.62					2,321,837,410.62
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
合计	2,647,337,331.11					2,647,337,331.11

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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	9,737,230.89	9,484,244.23	10,822,443.17	44,694.79	8,354,337.16
装修改造工程	37,511,353.97	3,113,067.08	4,987,881.52	45,457.25	35,591,082.28
GPS	264,039.56		88,018.87		176,020.69
财产保险	2,630,855.19	1,923,994.54	2,596,779.96		1,958,069.77
合计	50,143,479.61	14,521,305.85	18,495,123.52	90,152.04	46,079,509.90

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	530,486,951.35	84,612,086.13	507,795,596.82	81,276,906.09

内部交易未实现利润	131,729,936.73	19,759,490.51	123,245,552.86	18,486,444.19
可抵扣亏损	25,365,255.88	4,819,398.62	30,021,742.70	5,454,397.72
应付职工薪酬	191,813,820.47	29,596,712.58	240,441,638.39	37,536,571.98
预计负债	292,709,308.00	44,990,421.85	263,604,845.51	39,493,520.51
预提费用等	86,870,931.32	13,600,377.57	67,897,144.59	10,184,571.68
其他流动负债	8,240,938.17	1,761,308.40		
递延收益	64,770,655.91	9,715,598.37	66,978,512.80	10,571,944.59
交易性金融资产公允价值变动损失	52,557,291.33	8,073,774.46	44,394,027.84	6,826,329.87
合计	1,384,545,089.16	216,929,168.49	1,344,379,061.51	209,830,686.63

### (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	144,132,029.87	21,619,804.48	152,703,681.13	22,905,552.17
其他权益工具投资公允价值变动	2,360,187,766.56	355,706,258.48		
预提费用	92,718,194.19	19,470,820.78	90,340,361.57	18,971,475.93
其他非流动金融资产公允价值变动	12,496,149.03	1,874,422.36	7,121,354.67	1,068,203.20
500 万以下设备一次性加计扣除	4,748,332.47	712,249.87	4,748,332.47	712,249.87
交易性金融资产公允价值变动收益	9,617,461.89	1,442,619.27		
合计	2,623,899,934.01	400,826,175.24	254,913,729.84	43,657,481.17

### (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		216,929,168.49		209,830,686.63
递延所得税负债		400,826,175.24		43,657,481.17

(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	256,375,112.50	256,375,112.50
可抵扣亏损	690,746,342.21	598,415,524.12
合计	947,121,454.71	854,790,636.62

(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
2020 年	7,527,449.80	7,527,449.80	
2021 年	21,983,288.20	21,983,288.20	
2022 年	36,517,360.84	43,441,862.97	
2023 年	156,357,883.42	156,357,883.42	
2024 年	139,196,651.27	139,196,651.27	
2025 年	48,835,313.38		
2026 年			
2027 年			
2028 年	82,762,209.28	82,762,209.28	
2029 年	147,146,179.18	147,146,179.18	
2030 年	50,420,006.84		
合计	690,746,342.21	598,415,524.12	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付工程设备款	104,642,730.98		104,642,730.98	123,431,905.95		123,431,905.95
合计	104,642,730.98		104,642,730.98	123,431,905.95		123,431,905.95

其他说明：

### 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		814,532.75
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	127,000,000.00
应付利息		55,100.01
合计	22,000,000.00	197,869,632.76

短期借款分类的说明：

\*1、2019年12月16日，子公司芜湖杰诺瑞与兴业银行股份有限公司芜湖分行签订编号为190406授143贷001的流动资金借款合同，借款人民币1,000.00万元，用于支付货款，该借款属于抵押借款。借款期限自2019年12月16日至2020年12月15日。截至2020年06月30日，借款余额为1,000.00万元。

\*2、2019年07月30日，子公司芜湖杰诺瑞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0777081220190031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2019年07月30日至2020年07月30日，截至2020年06月30日，借款余额为1,000.00万元。

\*3、2013年07月19日，子公司柳州杰诺瑞与上海美萨签订流动资金借款合同，借款人民币200.00万元用于流动资金周转，借款期限12个月，借款利率为6.6%；2019年柳州杰诺瑞与上海美萨签订补充协议，约定还款期限变更为2020年07月19日。截至2020年06月30日，借款余额为200.00万元人民币。

#### (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	1,245,413.11	
其中：		
衍生金融负债	1,245,413.11	
其中：		
合计	1,245,413.11	

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	808,585,851.77	1,396,337,509.27
合计	808,585,851.77	1,396,337,509.27

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
应付账款	2,054,463,959.91	2,250,829,107.88
合计	2,054,463,959.91	2,250,829,107.88

#### (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	123,631,228.68	未达到约定的付款条件
北京科泰克科技有限责任公司	45,602,095.00	
上海申沃客车有限公司	25,600,000.00	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	22,694,684.42	未达到约定的付款条件
上海商之旅汽车销售有限公司	15,900,000.00	
合计	233,428,008.10	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	80,190,489.57	68,565,221.47
合计	80,190,489.57	68,565,221.47

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	176,073,877.53	562,782,218.04	579,338,481.27	159,517,614.28
二、离职后福利-设定提存计划	5,558,829.04	17,565,055.64	15,611,367.94	7,512,516.74
三、辞退福利	324,377.40	69,167.00	393,544.40	
员工福利金计划	72,417,816.18	5,117,599.41	27,059,929.22	50,475,486.37
合计	254,374,900.15	585,534,040.09	622,403,322.83	217,505,617.39

#### (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	126,849,135.95	504,022,651.09	527,294,780.21	103,577,006.83
2、职工福利费	2,195,644.51	29,616,420.78	28,920,008.57	2,892,056.72
3、社会保险费	1,282,245.86	11,336,619.93	10,598,072.78	2,020,792.99
其中：医疗保险费	1,178,995.77	10,176,234.94	9,801,785.82	1,553,444.89
工伤保险费	41,674.05	408,723.77	368,689.92	81,707.90
生育保险费	61,576.04	751,661.21	427,597.04	385,640.21
4、住房公积金	390,388.49	12,056,343.72	12,115,070.01	331,662.20
5、工会经费和职工教育经费	45,356,462.72	5,750,182.52	410,549.70	50,696,095.54
合计	176,073,877.53	562,782,218.04	579,338,481.27	159,517,614.28

### (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	5,033,515.09	17,100,069.90	14,720,514.01	7,413,070.98
2、失业保险费	525,313.95	464,985.74	890,853.93	99,445.76
合计	5,558,829.04	17,565,055.64	15,611,367.94	7,512,516.74

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	24,117,254.77	25,329,557.72
企业所得税	33,574,288.50	21,426,153.36
个人所得税	1,275,309.05	1,540,142.53
城市维护建设税	2,411,002.90	2,314,378.70
房产税	2,137,661.86	1,205,138.11
土地使用税	1,293,074.38	755,658.16
教育费附加/地方教育费附加	1,892,936.66	1,787,134.77
其他	73,628.51	105,813.04
合计	66,775,156.63	54,463,976.39

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	301,889,172.46	264,886,813.13
合计	301,889,172.46	264,886,813.13

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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
往来款	247,959,716.57	213,579,299.63
保证金及押金	40,304,840.44	45,129,616.09
代扣代缴款及其他	8,056,549.90	1,163,134.49
租金	3,933,446.03	4,301,482.10
员工餐费充值	923,883.70	1,978.20
备用金	404,996.31	450,853.45
其他	305,739.51	177,097.23
废品款		83,351.94
合计	301,889,172.46	264,886,813.13

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
江苏城南建设集团有限公司	43,999,800.00	政府借款
丹阳经济开发区新兴产业发展基金（有限合伙）	40,000,000.00	政府借款
POUND OCEA	36,888,352.13	单位往来款
UPTON RISE	34,833,599.31	单位往来款
高晓波	24,000,000.00	押金
合计	179,721,751.44	--

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中山坚信运输、中山宏昌运输	0.00	48,908,339.70
合计		48,908,339.70

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	181,045,391.26	344,115,376.46
应付利息	947,468.69	1,387,125.00
合计	181,992,859.95	345,502,501.46

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券的增减变动：		

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	30,149,319.47	9,518,257.52
信用借款	660,000,000.00	745,000,000.00
合计	690,149,319.47	754,518,257.52

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2020年06月30日，该笔借款余额为9,000万元人民币。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号的流动资金借款合同，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），借款利率为LPR利率加减一定的基点，并自起息日起至该合同项下本息全部清偿之日止每12个月根据利率调整日前一个工作日的LPR利率以及上述加/减基点数调整一次。截至2020年06月30日，该笔借款余额为4750.00万元人民币。其中一年内到期的长期借款金额为4750.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

\*3、2019年9月24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HTZ44000000LDZJ201900016的流动资金借款合同，借款金额人民币1.50亿元，用于支付货款和加工费，借款期限为2019年9月24日至2022年9月23日，借款利率为浮动利率，即LPR利率加减一定基点，并自起息日起至该合同项下本息全部清偿之日止每12个月根据利率调整日前一个工作日的LPR利率以及上述加/减基点数调整一次。截至2020年06月30日，该笔借款余额为14,250.00万元。其中一年内到期的长期借款金额为750.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

\*4、2020年4月01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HTZ440780000LDZJ202000077的流动资金借款合同，借款金额人民币1.00亿元，用于支付货款和加工费，借款期限为2020年04月01日至2023年03月31日，借款利率为浮动利率，即LPR利率加22.5基点，并自起息日起至该合同项下本息全部清偿之日止每12个月根据利率调整日前一个工作日的LPR利率以及上述加/减基点数调整一次。截至2020年06月30日，该笔借款余额为1亿元。其中一年内到期的长期借款金额为500.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

\*5、2020年4月13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HTZ440780000LDZJ202000114的流动资金借款合同，借款金额人民币1.00亿元，用于支付货款，借款期限为2020年04月13日至2023年04月12日，借款利率为浮动利率，即LPR利率加22.5基点，并自起息日起至该合同项下本息全部清偿之日止每12个月根据利率调整日前一个工作日的LPR利率以及上述加/减基点数调整一次。截至2020年06月30日，该笔借款余额为1亿元。其中一年内到期的长期借款金额为500.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

\*6、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，借款利率以人民银行公布的1-3年人民币贷款基准利率为基准利率，下浮一定比率。截至2020年06月30日，这笔借款余额为1.25亿元人民币。

\*7、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），借款利率以基准利率加浮动幅度确定，以12个月为一期，一期一调整，分段计息。截至2020年06月30日，该笔借款余额为5,975.00万元。其中一年内到期的长期借款金额为5,975.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

\*8、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，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2020年06月30日，该笔借款余额为人民币5,000.00万元。

\*9、2019年9月27日，本公司与中国银行股份有限公司中山分行签订编号为GDK476440120190275的流动资金借款合同，借款金额人民币1.50亿元，用于支付货款、日常营运资金，借款期限为2019年9月27日至2022年9月26日，借款利率为浮动利率，以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2020年06月30日，该笔借款余额为1.25亿元。其中一年内到期的长期借款金额为2500.00万元 重分类至一年内到期的非流动负债。

\*10、截至2020年06月30日，子公司美国佩特来质押借款1,411,664.00美元（按期末汇率折算成9,993,875.29元人民币），该借款系EquipmentNote的应收账款质押借款，其中一年内到期的长期借款金额为178,879.15美元（按期末汇率折算成1,266,374.94人民币），重分类至一年内到期的非流动负债。

\*11、截至2020年06月30日，子公司美国佩特来质押借款90,136.00美元（按期末汇率折算成638,117.81元人民币），该借款系VillageofArcade的应收账款质押借款，其中一年内到期的长期借款金额为4,098.64美元（按期末汇率折算成29,016.32元人民币），重分类至一年内到期的非流动负债。

\*12、截至2020年06月30日，子公司美国佩特来质押借款2,939,857.00美元（按期末汇率折算成20,812,717.63元人民币），该借款系Key Bank的应收账款质押借款。

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		780,615.86
合计		780,615.86

##### (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
----	------	------

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	292,000,617.04	288,827,686.39	
弃置费用	13,071,234.83	13,725,150.00	
合计	305,071,851.87	302,552,836.39	--

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	481,522,085.41	14,909,000.00	24,922,898.54	471,508,186.87	
拆迁补助款	47,160,000.00			47,160,000.00	
合计	528,682,085.41	14,909,000.00	24,922,898.54	518,668,186.87	--

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
政府契税返还	782,692.08			10,576.92			772,115.16	与资产相关
高性能低能耗纯电动轿车底盘及整车开发项目	1,468,300.00						1,468,300.00	与收益相关
政府土地投资奖励款	2,394,133.20			29,557.20			2,364,576.00	与收益相关
政府土地投资奖励款	2,553,098.92			29,687.22			2,523,411.70	与收益相关
收鸠江区建设投资三期土地返还款	781,147.88			8,251.56			772,896.32	与收益相关
鸠江区财政局技改项目补助款	1,377,200.00			1,377,200.00				与收益相关

研发设备补助款	128,000.00	128,000.00		256,000.00				与收益相关
区科技厅区技术中心奖励	500,000.00						500,000.00	与收益相关
土地基础设施补偿款	8,083,416.00			91,857.00			7,991,559.00	与资产相关
芜湖大洋 46.26 亩土地整理及三通工程费用	7,232,561.70			79,478.70			7,153,083.00	与资产相关
芜湖大洋基础设施补偿费	1,782,835.56			19,378.68			1,763,456.88	与资产相关
政府土地投资奖励款	2,169,846.13			813,692.28			1,356,153.85	与收益相关
政府契税返还	3,081,830.60			38,125.74			3,043,704.86	与收益相关
氢燃料电池系统及氢燃料动力总成系统项目	137,215,635.89			2,857,339.44			134,358,296.45	与资产相关
实验、研发设备及智能生产设备	3,277,083.70			216,071.40			3,061,012.30	与收益相关
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
充电桩补贴	1,357,400.00			1,200,600.00			156,800.00	与资产相关
新能源汽车配套基础设施充电站建设项目	468,750.00			62,500.02			406,249.98	与资产相关
广东省新能源汽车推广应用专项资金	15,609,437.58			2,110,437.48			13,499,000.10	与资产相关
2014-2015 年中山市新能源汽车推广应用专项资金购车补贴	23,108,041.67			2,926,312.50			20,181,729.17	与资产相关
广东省新能源汽车推广应用专项资金充换电设施补贴	1,666,545.90			56,314.98			1,610,230.92	与资产相关
充电设施购买及安装工程	4,679,800.00						4,679,800.00	与资产相关
广东省新能源汽车推广应用补助资金	26,217,399.13			3,449,750.16			22,767,648.97	与资产相关
广东省新能源汽车推广应用补助资金	25,027,980.00			2,985,440.54			22,042,539.46	与资产相关
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
低速通用底盘项目	10,000,000.00						10,000,000.00	与收益相关
车用永磁电机结构分析	37,500.00						37,500.00	与收益相关

和温度仿真研究								
高温车用 SiC 器件及系统基础理论与评测方法研究	106,955.45			59,602.50			47,352.95	与资产相关
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
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	300,000.00						300,000.00	与收益相关
高效高功率密度电机系统技术研发项目	383,900.00	46,100.00					430,000.00	与收益相关
电制动能量回收策略及多模式转向电控技术研究项目	412,400.00						412,400.00	与收益相关
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
高效轮边驱动电机开发项目	441,600.00	110,400.00					552,000.00	与收益相关
电机与驱动器分离式高效低噪声直驱毂电机研发项目	463,000.00						463,000.00	与收益相关
高性能电刷轮总成研制项目	725,000.00						725,000.00	与收益相关
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
集成化电驱动系统开发项目	1,070,000.00	860,000.00					1,930,000.00	与收益相关
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
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
高效/高功率密度电机驱动系统设计及执照技术开发项目	2,383,789.38						2,383,789.38	与收益相关
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

纯电驱动系统总成关键技术中试项目	3,297,259.60	120,000.00		309,528.12			3,107,731.48	与资产相关
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
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	与资产相关
基于碳化硅技术的车用电机驱动系统技术开发项目	11,928,372.47	2,820,000.00					14,748,372.47	与收益相关
48VBSG 集成一体化总成实施方案	15,801,079.21			1,047,264.97			14,753,814.24	与资产相关
高功率密度车用逆变器产品平台开发及产业化	20,420,000.00						20,420,000.00	与收益相关
基于 AMT 商用车插电式混合动力系统产业化项目	29,236,883.08			722,406.00			28,514,477.08	与资产相关
新能源电机系统产业化能力建设项目（国家）	41,584,446.99			2,005,549.67			39,578,897.32	与资产相关
轮毂 90kW 永磁同步电机开发	500,000.00						500,000.00	与收益相关
新能源动力及控制系统产业化	12,193,201.63			377,249.64			11,815,951.99	与资产相关
新能源动力及控制系统产业化	2,722,282.49			679,775.82			2,042,506.67	与资产相关
大洋电机驱动实验室项目	98,446.47						98,446.47	与资产相关
纯电动车用高性价比电机的技术研发及产业化项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
新能源汽车用电机及其控制系统研发及产业化	2,716,332.70						2,716,332.70	与资产相关
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
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
重点基础材料技术提升与产业化专项高效低损耗	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关

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
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
新能源汽车用 45KW 氢燃料电池系统研发及产业化	4,200,000.00						4,200,000.00	与收益相关
研究高性能长耐久一体化电驱动系统集成及其产业化	16,800,000.00						16,800,000.00	与资产相关
2020 年车辆补贴		10,624,500.00	36,450.00	1,066,500.00			9,521,550.00	与资产相关
新能源汽车驱动电机生产线智能制造集成应用解决方案及应用示范		200,000.00					200,000.00	与资产相关
合计	481,522,085.41	14,909,000.00	36,450.00	24,886,448.54			471,508,186.87	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

## 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）	5,208,382,228.24			5,208,382,228.24
其他资本公积	39,218,779.87			39,218,779.87
合计	5,247,601,008.11			5,247,601,008.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	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	721,225,060.38	970,745,398.13				970,745,398.13		1,691,970,458.51
其他权益工具投资公允价值变动	721,225,060.38	970,745,398.13				970,745,398.13		1,691,970,458.51
二、将重分类进损益的其他综合收益	24,631,910.38	34,634,167.44				38,239,027.25	-3,604,859.81	62,870,937.63
现金流量套期储备	3,841,112.97	11,523,872.48				11,523,872.48		15,364,985.45
外币财务报表折算差额	20,790,797.41	23,110,294.96				26,715,154.77	-3,604,859.81	47,505,952.18

其他综合收益合计	745,856,970.76	1,005,379,565.57				1,008,984,425.38	-3,604,859.81	1,754,841,396.14
----------	----------------	------------------	--	--	--	------------------	---------------	------------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	254,889,549.68	5,031,936.99		259,921,486.67
合计	254,889,549.68	5,031,936.99		259,921,486.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,505,161,617.75	-1,618,826,778.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		60,048,355.64
调整后期初未分配利润	-1,505,161,617.75	-1,558,778,423.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,334,985.01	53,616,805.38
减：提取法定盈余公积	5,031,936.99	
期末未分配利润	-1,433,858,569.73	-1,505,161,617.75

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	3,407,880,267.01	2,710,158,360.74	4,570,851,545.78	3,789,055,091.34
其他业务	97,466,517.29	75,868,065.19	174,557,064.76	156,058,254.34
合计	3,505,346,784.30	2,786,026,425.93	4,745,408,610.54	3,945,113,345.68

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

## 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	6,985,062.27	9,739,048.41
教育费附加	5,160,512.01	8,315,489.24
房产税	4,759,838.24	4,651,301.66
土地使用税	2,173,902.71	2,702,979.56
车船使用税	28,775.60	118,705.60
印花税	1,326,844.95	2,585,995.70
其他	2,026,140.70	1,251,758.34
合计	22,461,076.48	29,365,278.51

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	40,574,525.67	10,499,443.65
物流通关及运杂费	39,858,110.20	42,663,670.65
员工薪酬	25,853,213.82	32,408,903.42
房屋设备租金	10,572,555.20	11,529,937.03
销售佣金	8,917,382.05	7,865,755.29
财产及信用保险费	4,910,734.78	3,906,589.54
招待应酬费	4,647,410.79	4,228,691.05
咨询顾问费	3,554,288.87	6,322,625.24
其他	2,733,890.65	2,030,511.79
质量扣罚	2,401,096.89	12,864,143.21
样机费用	2,201,186.98	1,565,775.78
差旅费	2,047,610.11	4,461,813.27
修理费	1,939,390.23	2,852,437.44
劳务费	1,859,866.68	1,271,329.60
办公费	1,687,538.42	3,292,892.84
折旧费用	1,633,717.06	1,205,004.49
广告费	1,398,979.08	1,216,876.28
委托试验、认证费	795,870.94	719,908.66
合计	157,587,368.42	150,906,309.23

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	139,547,060.18	172,166,929.00
折旧费用	55,318,346.58	67,146,871.54
无形资产及模具摊销	19,063,181.75	18,006,967.32
咨询顾问审计费	13,190,126.29	7,718,636.47
房屋设备租金	11,209,099.85	6,786,424.96
办公费及差旅费	10,579,671.32	31,065,349.51
水电费	6,005,970.89	7,041,248.77

财产及信用保险费	4,723,643.61	5,730,534.94
其他	4,415,910.38	5,380,032.76
招待应酬费	4,247,002.85	3,939,484.13
修理费	3,979,079.46	5,529,764.34
劳务费	2,430,183.49	1,512,210.70
委托试验、认证费	825,329.54	460,088.26
合计	275,534,606.19	332,484,542.70

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	82,207,185.24	91,911,615.87
无形资产及模具摊销	21,652,935.09	21,867,717.22
折旧费用	14,654,755.89	16,039,664.44
物料消耗	12,354,642.42	6,796,544.53
委托试验、认证费	9,055,235.57	3,910,216.13
办公费及差旅费	4,969,749.09	7,860,107.90
其他	4,948,296.71	3,421,590.35
咨询顾问审计费	3,716,841.63	3,997,195.01
水电费	2,600,687.26	3,275,037.24
劳务费	2,108,444.08	1,230,691.17
修理费	1,433,374.01	1,512,916.95
房屋设备租金	622,000.22	3,199,634.63
合计	160,324,147.21	165,022,931.44

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	30,859,825.10	52,606,921.13
减：利息收入	4,069,670.99	11,589,728.24
加：汇兑损失	-5,899,701.77	6,546,676.87
加：其他支出	2,450,303.81	2,652,831.02

加：现金折扣	-4,671,095.90	-1,249,696.13
合计	18,669,660.25	48,967,004.65

其他说明：

## 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	24,886,448.53	23,513,910.21
税收返还款	756,748.49	1,227.03
稳岗补贴款	1,410,387.42	
其他	2,681,795.71	115,751.00
合计	29,735,380.15	23,630,888.24

## 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	-4,961,356.32	-5,247,382.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-482,346.98	254,235,008.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益		2,719.00
银行理财产品投资收益	292,102.48	39,107.21
其他	-2,508,125.00	-1,729,700.00
合计	-7,659,725.82	247,299,752.22

其他说明：

## 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	2,558,719.39	3,844,346.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,799,825.00	3,844,346.30

合计	2,558,719.39	3,844,346.30
----	--------------	--------------

其他说明：

### 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	-3,734,451.52	8,285,823.22
应收票据坏账损失	-1,030,949.50	
合计	-4,765,401.02	8,285,823.22

其他说明：

### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,692,585.76	-18,202,886.97
合计	-5,692,585.76	-18,202,886.97

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	-2,719,109.63	-11,408,779.67
其中:固定资产处置收益	-2,720,977.45	-11,408,779.67
其中:无形资产处置收益	1,867.82	
合计	-2,719,109.63	-11,408,779.67

### 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	2,839,990.86	5,044,267.46	2,839,990.86
非流动资产毁损报废利得	8,666.99		8,666.99
其中：固定资产报废利得	8,666.99		8,666.99
其他	4,927,621.47	1,566,967.70	4,927,621.47
合计	7,776,279.32	6,611,235.16	7,776,279.32

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
通州区财政局“通八条”政策奖励金	通州区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	850,500.00		
技术更新及改造等获得的补助	十堰市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		
中山市商务局促进对外投资补助款	中山市商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	440,516.00		
政府人才补贴	上海市嘉定区外冈镇人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	336,672.86		
保税区综合评价先进企业奖 30 万	潍坊保税区	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		
小巨人计划政府补助	上海市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		
到北京市通州区科学技术委员会补到北京通州科委会	通州科委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		
保税区市级创业平台奖励 10 万	潍坊保税区	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		
鸠江区财政局四上企业奖励	鸠江区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		

收大高新区开发建设 2019 年 1-6 月授权发明专利奖励经费	滨海开发建设	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		
高新管委转来安全生产标准化建设奖励款	高新管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	15,000.00		
综合保税区外向型发展奖励资金	潍坊保税区	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	14,302.00		
到首都知识产权服务业协会 2019 年中关村提升创新	首都知识产权服务业协会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	9,000.00		
到国家知识产权局专利局北京代办处知识产权资助金	国家知识产权局专利局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00		
鸠江区财政局增岗补助	鸠江区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000.00		
上期其他项目							5,044,267.46	
合计						2,839,990.86	5,044,267.46	

其他说明：

## 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	4,350,887.34	2,330,000.00	
非流动资产毁损报废损失	4,073,996.33		
罚款支出	4,954.39	25,278.82	

其他	291,722.01	591,481.63	
合计	8,721,560.07	2,946,760.45	

其他说明：

## 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	23,444,492.01	72,415,014.47
递延所得税费用	1,211,463.66	-2,990,838.07
合计	24,655,955.67	69,424,176.40

### (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	95,255,496.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,288,324.46
子公司适用不同税率的影响	-4,929,710.17
调整以前期间所得税的影响	-7,879,977.91
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	23,177,319.29
所得税费用	24,655,955.67

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	19,840,335.23	26,303,696.43
个人及单位往来款	13,156,756.68	72,008,141.64
房屋及设备租金	12,393,872.01	11,058,065.21

其他	4,574,742.78	5,555,143.44
利息收入	3,572,621.99	11,776,246.56
押金、保证金	2,951,212.05	4,000,510.37
保险理赔	878,156.73	1,704,472.57
个税代扣代缴手续费及社保返还	655,178.44	947,487.75
汽车租赁押金及保证金	601,525.80	1,900,388.86
备用金	360,409.90	797,690.16
IC 卡充值款	221,053.20	1,933,628.53
汽车租金		75,115.21
合计	59,205,864.81	138,060,586.73

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
DDP 客户的海运费及通关费	73,178,828.97	94,828,370.97
管理及研发费用	70,686,125.55	139,176,207.64
销售费用	59,923,942.53	149,049,731.92
单位往来款	19,237,187.44	5,318,077.32
咨询顾问审计费	15,623,683.83	15,902,985.20
租赁及管理费	10,221,043.22	9,315,422.61
财产及信用保险费	7,634,890.34	8,480,198.65
个人借款	5,826,881.02	2,321,699.35
营业外支出	4,303,577.39	2,531,500.00
财务费用	4,279,815.77	11,054,522.31
汽车费用	1,513,826.58	1,565,960.00
其他	1,347,001.82	5,180,470.71
押金保证金	994,505.43	3,650,534.00
合计	274,771,309.89	448,375,680.68

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	201,212,584.46	44,300,000.00
融资租赁款		7,428,214.80
厂房置换补偿款		20,000,000.00
合计	201,212,584.46	71,728,214.80

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	129,850,000.00	44,300,000.00
其他	6,865,862.90	2,359,153.41
合计	136,715,862.90	46,659,153.41

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	243,279,026.36	372,120,531.03
信用证保证金	1,845.52	
合计	243,280,871.88	372,120,531.03

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	190,368,390.13	360,184,697.49
信用保证金	2.67	4,399.84
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	190,368,392.80	559,350,973.92

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	70,599,540.71	261,238,639.98
加：资产减值准备	10,457,986.78	9,917,063.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	221,671,074.34	149,319,666.67
无形资产摊销	35,292,543.63	36,049,220.86
长期待摊费用摊销	18,495,123.52	8,392,222.22
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）	2,719,109.63	-763,135.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,065,329.34	11,469,080.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,558,719.39	-3,844,346.30
财务费用（收益以“-”号填列）	30,859,825.10	62,472,539.20
投资损失（收益以“-”号填列）	7,659,725.82	-247,299,752.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,098,481.86	8,414,364.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,462,435.58	-2,044,243.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	107,087,468.71	135,744,671.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	292,214,864.23	-184,755,408.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-715,324,175.97	-80,531,878.86
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	77,603,650.17	163,778,703.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	645,881,391.99	1,220,048,486.92
减：现金的期初余额	1,061,057,585.84	1,306,841,885.90
现金及现金等价物净增加额	-415,176,193.85	-86,793,398.98

### (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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	25,000,000.00
其中：	--
中山宏昌运输、中山坚信运输	25,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	49,098,068.08
其中：	--
中山宏昌运输、中山坚信运输	49,098,068.08
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-24,098,068.08

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
一、现金	645,881,391.99	1,061,057,585.84
其中：库存现金	271,707.12	380,545.20
可随时用于支付的银行存款	640,507,753.27	1,044,488,657.95
可随时用于支付的其他货币资金	5,101,931.60	16,188,382.69
三、期末现金及现金等价物余额	645,881,391.99	1,061,057,585.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	82,788,105.53	133,926,376.70

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

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	--	--	
其中：美元	15,959,086.40	7.0795	112,982,352.17
欧元	36,866.51	7.9610	293,494.29
港币	447,474.84	0.9134	408,723.52
日元	2,720,068.00	0.0658	178,980.47
英镑	3,976,760.46	8.7144	34,655,081.35
卢布	8,509,978.43	0.1009	858,656.82
卢比	6,814,836.38	0.0938	638,972.71
越南盾	8,068,077,972.00	0.0003	2,420,423.39
墨西哥比索	2,574,569.14	0.3070	790,392.73
应收账款	--	--	
其中：美元	37,983,508.37	7.0795	268,904,247.51
欧元	17,384.88	7.9610	138,401.03
港币			
英镑	4,218,940.32	8.7144	36,765,533.52
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

## 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：

## 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：

## 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
中山坚信运输	28,050,000.00	51.00%	股权转让	2020年01月08日	工商变更							
中山宏昌运输	24,950,000.00	51.00%	股权转让	2020年01月08日	工商变更							

其他说明：

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：

与去年相比，本年因新设合并增加芜湖佩特来制造，因股权转让减少中山市张家边坚信汽车运输有限公司（以下简称中山坚信运输）、中山市宏昌旅游汽车运输有限公司（以下简称中山宏昌运输）共2家公司。

#### 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	中山	中山	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
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	99.95%	0.05%	并购
上海汽车电驱动	上海	上海	生产、销售		100.00%	并购

上海工程中心	上海	上海	技术服务、技术开发		100.00%	并购
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
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
氢华行汽车维修	中山	中山	运营服务	100.00%		设立
中山利澳	中山	中山	销售、租赁		55.00%	并购
广州利澳	广州	广州	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
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、销售		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
大洋电机武汉研究院	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
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

AMS	美国	美国	销售		55.00%	设立
芜湖佩特来制造	芜湖	芜湖	生产		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%	5,693,415.36		58,611,822.86

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	512,597,845.80	97,877,817.52	610,475,663.34	380,572,012.09	34,303,377.61	414,875,389.70	541,819,369.80	103,028,391.38	644,847,761.18	434,353,634.77	33,084,751.32	467,438,386.09

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	308,624,327.90	18,190,898.56	18,190,898.56	40,650,908.25	258,864,100.89	11,381,726.56	11,381,726.56	13,776,472.03

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	吉林	吉林	研发		34.05%	权益法
中新汽	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	12,380,825.14	412,825,888.23	89,477,332.57	13,678,261.78	405,072,676.48	70,855,876.90
非流动资产	6,236,098.07	20,030,021.76	667,560.68	14,411,467.68	24,926,109.70	704,854.42
资产合计	18,616,923.21	432,855,909.99	90,144,893.25	28,089,729.46	429,998,786.18	71,560,731.32
流动负债	6,566,351.78	164,686,739.72	3,125,451.97	6,969,967.27	154,152,848.51	3,193,419.77
非流动负债		19,186,573.50	73,920,681.22		19,186,573.50	55,376,000.00

负债合计	6,566,351.78	183,873,313.22	77,046,133.19	6,969,967.27	173,339,422.01	58,569,419.77
归属于母公司股东权益	12,050,571.43	248,982,596.77	13,098,760.06	21,119,762.19	256,659,364.17	12,991,311.55
按持股比例计算的净资产份额	4,103,219.57	74,694,779.03	2,619,752.01	7,191,279.03	76,997,809.25	2,598,262.31
调整事项	12,133,254.66	26,827,898.25		11,674,951.52	26,780,012.11	
--其他	12,133,254.66	26,827,898.25		11,674,951.52	26,780,012.11	
对联营企业权益投资的账面价值	16,236,474.23	101,522,677.28	2,619,752.01	18,866,230.55	103,777,821.36	2,598,262.31
营业收入	3,070,390.66	13,905,587.71	886,107.62	2,134,131.68	13,648,984.37	
净利润	-836,451.92	19,549.80	-2,752,991.36	-2,051,436.21	34,372.94	-2,752,991.49
综合收益总额	-836,451.92	19,549.80	-2,752,991.36	-2,051,436.21	34,372.94	-2,752,991.49

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，金融负债包括借款、应付款项、交易性金融负债等，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、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1)市场风险

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

1)汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、英镑、日元等有关，本集团的下属子公司大洋香港以港币和美元进行日常交易和结算，境外子公司大洋电机美国、大洋电机美国科技、CKT、美国佩特来、大洋电机休斯顿、AMS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海防、大洋电机巴地头顿、大洋电机越南贸易以越南盾结算，境外子公司俄罗斯佩特来以卢布结算，境外子公司墨西哥大洋以比索结算，境外子公司印度佩特来以卢比结算，境外子公司大洋电机德国以欧元结算，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2020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894,142,179.42元（2019年12月31日：人民币1,297,890,391.74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2020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：542,179,055.97元。

### (3)流动风险

流动风险为本集团在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	728,669,497.52				728,669,497.52
交易性金融资产	29,136,729.00				29,136,729.00
应收票据	300,073,221.31				300,073,221.31
应收账款	2,176,689,134.23				2,176,689,134.23
应收账款融资	620,474,778.17				620,474,778.17
其他应收款	98,548,789.28				98,548,789.28
<b>金融负债</b>					
短期借款	22,000,000.00				22,000,000.00
交易性金融负债					

应付票据	808,585,851.77				808,585,851.77
应付账款	2,054,463,959.91				2,054,463,959.91
应交税费	66,775,156.63				66,775,156.63
应付利息					
应付股利					
其他应付款	301,889,172.46				301,889,172.46
一年内到期的其他非流动负债	181,992,859.95				181,992,859.95
长期借款		340,812,717.63	340,609,101.49	8,727,500.35	690,149,319.47

## 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权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1)外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	2020年1-6月		2019年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	15,417,351.84	15,417,351.84	28,879,960.02	28,879,960.02
所有外币	对人民币贬值5%	-15,417,351.84	-15,417,351.84	-28,879,960.02	-28,879,960.02

### (2)利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

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

项目	利率变动	2020年1-6月		2019年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	6,372,875.00	6,372,875.00	12,050,875.00	12,050,875.00
浮动利率借款	减少 1%	-6,372,875.00	-6,372,875.00	-12,050,875.00	-12,050,875.00

## 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	87,712,878.03	12,409,375.00		100,122,253.03
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	87,712,878.03	12,409,375.00		100,122,253.03
（二）权益工具投资	87,712,878.03			87,712,878.03
（三）衍生金融资产		12,409,375.00		12,409,375.00
（三）其他权益工具投资	2,531,287,202.13		24,006,079.40	2,555,293,281.53
持续以公允价值计量的资产总额	2,619,000,080.16	12,409,375.00	24,006,079.40	2,655,415,534.56
（六）交易性金融负债		1,245,413.11		1,245,413.11
衍生金融负债		1,245,413.11		1,245,413.11
持续以公允价值计量的负债总额		1,245,413.11		1,245,413.11
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集团持有的交通银行、中国远洋控股股份有限公司、巴拉德动力系统公司、中国泰坦能源技术集团有限公司、北汽蓝谷新能源科技股份有限公司的股票、非保本的银行理财产品。股票市价以上海证券交易所A股、纳斯达克交易所、香港交易所2020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集团持有的远期结售汇合约和本集团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同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2020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

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资苏州智绿环保科技有限公司、嘉氢（上海）实业有限公司、贵州芯长征科技有限公司、上海崑崙新能源汽车，因确定公允价值的近期信息不足，自该等权益工具初始确认后，经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，本集团按投资成本结合报告期内享有的该公司净资产变动份额作为公允价值进行计量。

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资南京瀚谟新能源产业投资合伙企业(有限合伙)初始投资5,000.00万元，受国家新能源政策和沃特玛事件影响，公司经营发生了重大不利变化，该公司亏损严重，本集团按投资成本结合报告期内享有的该公司净资产变动份额作为公允价值进行计量。

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 1、在子公司中的权益。

### 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
-----------	--------

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	购买生产电机用的引线组件	5,785,668.78	18,000,000.00	否	8,014,815.41

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司向中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司购买生产电机用的引线组件，预计2020年度采购总金额不超过1,800万元，报告期内实际采购金额578.57万元，占预计采购金额的32.14%。

### （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	仓库租赁	1,207,894.72	1,808,049.88

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,2019年4月与中山惠洋电器制造有限公司(以下简称“中山惠洋”)签署《仓库租赁合同》,租赁其位于中山市西区广丰工业园内仓库用于仓储及物流周转。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,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。鉴于公司控股股东、董事长鲁楚平先生为中山惠洋的实际控制人,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,上述租赁交易构成公司的关联交易。

2020年3月,公司完成自有仓库的新建与搬迁工作,不再租用中山惠洋仓库,上述租赁交易于2020年3月提前终止。

### (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,本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,同意本公司为芜湖杰诺瑞向徽商银行芜湖扬子农村商业银行营业部、中国建设银行芜湖镜湖支行、交通银行城南支行申请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。芜湖杰诺瑞以其一、二期厂房及土地(房产证号:房地权证芜鸠江区字第2012040800号,芜房地权证鸠江字第2013873013号;土地证号:芜鸠工挂国用(2013)第001号)为本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2020年6月30日,芜湖杰诺瑞实际担保借款余额为2,954.00万元,芜湖杰诺瑞利用本公司授信担保开具银行承兑汇票敞口2,954.00万元。

\*2、2018年2月9日,本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》,为全资子公司大洋香港在香港上海汇丰银行有限公司申请办理累计不超过5,000万美元(按期末汇率折算为人民币34,881万元)授信贷款提供连带责任担保,担保期限为3年,自2018年3月20日起生效。截至2019年12月31日,大洋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	上海致控驱动技术有限公司	3,926,831.62	196,341.58	4,863,447.28	243,172.37

(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	1,962,016.64	2,376,676.80

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	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第二期股票期权行权价格 8.32 元，合同剩余期限 0.5 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	第二期预留部分行权价格 6.50 元，合同剩余期限 0.5 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》,同意在股权期权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年股票期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,本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,本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,本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,本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，本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年股票期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年股票期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期权共计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。

2020年5月7日公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于〈中山大洋电机股份有限公司2020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2020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2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》。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，公司召开第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈中山大洋电机股份有限公司2020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2020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2020年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》。

2020年5月29日，公司召开2019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2020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2020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2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》，律师出具相应法律意见书。

2020年7月6日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过《关于调整2020年股票期权激励计划首次授予激励对象及授予数量的议案》和《关于2020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》，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。2020年7月14日，公司完成了2020年股票期权激励计划首次授予的登记工作。共计向1,326名激励对象授予3,353.95万份股票期权，行权价格2.75元/股。

2020年6月7日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第六次会议，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三个行权期不符合行权条件及注销相应股票期权的议案》、《关于公司2017年股票期权激励计划预留部分股票期权第二个行权期不符合行权条件及注销相应股票期权的议案》、《关于公司2017年股票期权激励计划第三个行权期不符合行权条件及作废相应股票增值权的议案》。鉴于公司2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期、预留部分股票期权第二个行权期以及2017年股票期权激励计划第三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1,433.6475万份，作废不符合行权条件的股票期权共计51.52万份。2020年7月23日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述股票期权的注销手续。

## 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	38,325,824.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

无

### 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2020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22,352.06万元，具体情况如下：

单位：元

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	43,009,492.65	1,459,893.27	一年
翠亨厂房	121,070,000.00	91,417,652.43	29,652,347.57	三年
立体仓库工程	27,560,000.00	27,121,668.00	438,332.00	一年
新巴汽车项目	508,353,930.00	466,439,645.58	41,914,284.42	二年
武汉新动力厂房	95,826,031.24	90,994,369.72	4,831,661.52	二年
国内设备	901,535,340.56	757,017,882.21	144,517,458.35	一年
国外设备	58,336,806.00	57,630,186.91	706,619.09	一年
合计	1,757,151,493.72	1,533,630,897.50	223,520,596.22	

(2) 除上述承诺事项外，截至2020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2020年6月30日，本集团除本附注“七、50预计负债”及“十二、5、（4）关联担保情况”所披露的事项外，其他需要披露的重大或有事项如下：

#### 1、翠亨新区投资项目纠纷

2019年5月20日，中山火炬开发区临海工业园开发有限公司（以下简称中山火炬开发区临海工业园开发有限公司）向中国广州仲裁委员会提出仲裁申请，要求本集团支付中山翠亨新区投资项目履约保证金9,000,000.00元，以及逾期违约金11,304,000.00元。2019年6月4日，本集团向广东省中山市中级人民法院提起确认仲裁协议无效的申請。广东省中山市中级人民法院于2019年8月14日作出裁定，认为应继续适用仲裁程序，驳回申請。本集团于2019年9月26日向中山火炬开发区临海工业园开发有限公司支付履约保证金9,000,000.00元，但是由于涉案土地根据项目用地投资协议要求应在2016年6月6日前交付，实际交付的时间是2018年6月29日，交付损失预计12,098,959.00元，本集团拟据此提出反訴。截至本财务报告批准报出日，仲裁庭尚未恢复审理。

#### 2、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。

本集团认为，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，导致本集团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。

本集团已于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2020年6月30日，该诉讼案仍处于中止程序中。

#### 3、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訴，就车辆出现质量问题索赔4,364,331.00元，该案件于2019年11月13日开庭，但因双方开庭新增提交证据，法官因需时间核实证据宣布延期择日开庭，由于疫情原因导致开庭时间延迟至2020年4月7日，当时双方均参与了庭审，考虑诉讼程序较为复杂，双方提出协商和解的处理方式并申请了90天的调解期，但后续由于双方未能达成和解，现等待法院再次开庭的通知，开庭时间由法院另行通知。截止本财务报告批准报出日，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	1,531,002,934.49	100.00%	23,273,203.12	1.52%	1,507,729,731.37	1,627,219,354.80	100.00%	23,360,325.86	1.44%	1,603,859,028.94
其中：										
账龄组合	465,464,062.32	30.40%	23,273,203.12	5.00%	442,190,859.20	440,625,450.05	27.08%	23,360,325.86	5.30%	417,265,124.19
合并范围内关联方组合	1,065,538,872.17					1,186,593,904.75	72.92%			1,186,593,904.75
合计	1,531,002,934.49	100.00%	23,273,203.12	1.52%	1,507,729,731.37	1,627,219,354.80	100.00%	23,360,325.86	1.44%	1,603,859,028.94

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	

按组合计提坏账准备: 按账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	465,464,062.32	23,273,203.12	5.00%
合计	465,464,062.32	23,273,203.12	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 合并范围内关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
大洋电机海防	510,548,967.73		
大洋香港	241,713,100.74		
芜湖大洋电机新动力	149,576,901.16		
潍坊佩特来	44,058,504.82		
北汽大洋	43,513,762.52		
大洋电机新动力	39,517,972.54		
芜湖大洋电驱动	13,802,469.55		
山东通洋	11,547,076.19		
中山宜必思	8,669,468.53		
湖北庞曼	2,345,054.76		
东实大洋电驱动	209,006.87		
芜湖杰诺瑞	36,586.76		
合计	1,065,538,872.17		--

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）	1,508,918,114.62
1 至 2 年	22,084,819.87
合计	1,531,002,934.49

**(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	其他	
坏账准备	23,360,325.86		87,122.74			23,273,203.12
合计	23,360,325.86		87,122.74			23,273,203.12

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**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大洋电机（海防）有限公司	510,548,967.73	33.35%	
大洋电机（香港）有限公司	241,713,100.74	15.79%	
芜湖大洋电机新动力科技有限公司	149,576,901.16	9.77%	
青岛海达瑞采购服务有限公司	76,561,412.91	5.00%	3,828,070.65
TCL 空调器（中山）有限公司	66,403,531.96	4.34%	3,320,176.60

合计	1,044,803,914.50	68.25%	
----	------------------	--------	--

(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	819,026,792.12	847,740,164.67
合计	819,026,792.12	847,740,164.67

(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	798,160,144.96	825,703,548.06
押金及保证金	16,088,127.50	20,671,454.50
税费返还、退税等	4,698,408.65	
备用金及其他	74,000.00	1,145,844.49
代扣代缴款	6,111.01	219,317.62
合计	819,026,792.12	847,740,164.67

##### 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)	
2020 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)	140,134,657.42
1 至 2 年	254,355,886.10
2 至 3 年	337,732,883.57
3 年以上	86,803,365.03
3 至 4 年	85,228,529.03
4 至 5 年	1,574,836.00
合计	819,026,792.12

### 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	核销	其他	

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
中山巴士	往来款	325,898,801.24	4 年以内	39.79%	
上海电驱动	往来款	196,680,165.58	3 年以内	24.01%	
中山新能源	往来款	172,569,990.89	3 年以内	21.07%	
深圳融资租赁	往来款	40,593,913.19	3 年以内	4.96%	
上海顺祥	往来款	39,615,008.33	4 年以内	4.84%	
合计	--	775,357,879.23	--	94.67%	

### 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	6,714,361,351.14	2,275,886,511.15	4,438,474,839.99	6,713,161,351.14	2,275,886,511.15	4,437,274,839.99
对联营、合营企业投资	101,522,677.28		101,522,677.28	103,777,821.36		103,777,821.36
合计	6,815,884,028.42	2,275,886,511.15	4,539,997,517.27	6,816,939,172.50	2,275,886,511.15	4,541,052,661.35

(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	747,377,099.03					747,377,099.03	
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	
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	
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	
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	2,866,825,971.32					2,866,825,971.32	2,248,174,028.68
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	

深圳大洋研究院	5,000,000.00							5,000,000.00	
德国大洋	195,680.00							195,680.00	
大洋电机（武汉）研究院	2,500,000.00	1,200,000.00						3,700,000.00	
中山宜必思	17,700,000.00							17,700,000.00	
大洋电机越南贸易	3,431,600.00							3,431,600.00	
合计	4,437,274,839.99	1,200,000.00						4,438,474,839.99	2,275,886,511.15

(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	103,777,821.36			-2,255,144.08							101,522,677.28	
小计	103,777,821.36			-2,255,144.08							101,522,677.28	
合计	103,777,821.36			-2,255,144.08							101,522,677.28	

(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	3,407,880,267.01	2,710,158,360.74	4,570,851,545.78	3,789,055,091.34
其他业务	97,466,517.29	75,868,065.19	174,557,064.76	156,058,254.34
合计	3,505,346,784.30	2,786,026,425.93	4,745,408,610.54	3,945,113,345.68

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	-2,255,144.08	10,311.88
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
不符合套期保值的期货投资收益	-832,925.00	-1,599,250.00
合计	-3,088,069.08	-2,936,676.53

## 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	-6,494,311.98	
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）	18,717,515.33	
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	-139,650.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,069.26	
减：所得税影响额	1,684,417.42	
少数股东权益影响额	748,664.35	

合计	9,640,402.21	--
----	--------------	----

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	1.00%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87%	0.03	0.03

## 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