



中山大洋电机股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
徐海明	董事	因公出差不能亲自出席会议	鲁楚平
陈昭	独立董事	因公出差不能亲自出席会议	栾京亮

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 03 月 10 日的公司总股本 861,411,350 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.73 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人鲁楚平、主管会计工作负责人伍小云及会计机构负责人(会计主管人员)伍小云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中有关经营预算和工作计划并不代表公司对 2015 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，不构成公司对广大投资者的实质承诺，敬请投资者特别注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节 董事会报告 .....	12
第五节 重要事项 .....	45
第六节 股份变动及股东情况 .....	56
第七节 优先股相关情况 .....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	62
第九节 公司治理 .....	70
第十节 内部控制 .....	77
第十一节 财务报告 .....	80
第十二节 备查文件目录 .....	189

## 释义

释义项	指	释义内容
大洋电机、股份公司、本公司、公司	指	中山大洋电机股份有限公司
大洋有限	指	中山市大洋电机有限公司，系公司前身
大洋香港	指	Broad-Ocean Motor (Hong Kong) Co. Limited, 大洋电机（香港）有限公司，为一间在香港注册的公司，系公司的全资子公司
湖北惠洋	指	湖北惠洋电器制造有限公司，系公司直接间接控股的全资子公司
大洋电机制造	指	中山大洋电机制造有限公司，系公司的全资子公司
大洋电机新动力	指	大洋电机新动力科技有限公司，系公司的控股子公司
大洋电机销售	指	中山大洋电机销售有限公司，系公司的全资子公司
大洋电机美国	指	Broad-Ocean Motor LLC，为一间在美国注册的公司，系大洋香港的全资子公司
武汉大洋电机新动力	指	武汉大洋电机新动力科技有限公司，系公司的全资子公司
大洋电机美国科技、BOT	指	大洋电机（美国）科技有限公司（Broad-Ocean Technologies LLC），系大洋香港的全资子公司
中山安兰斯	指	中山市安兰斯精密机械有限公司，系公司的控股子公司
京工大洋	指	北京京工大洋电机有限公司，系公司与北理工资产公司成立的合资公司，公司为控股股东
北汽大洋	指	北汽大洋电机科技有限公司，系公司与北汽新能源成立的合资公司，公司为控股股东
宁波科星	指	宁波科星材料科技有限公司，系公司的控股子公司
武汉安兰斯	指	武汉安兰斯电气科技有限公司，系湖北惠洋的控股子公司
芜湖杰诺瑞	指	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司，系武汉大洋电机新动力的控股子公司
柳州杰诺瑞	指	柳州杰诺瑞汽车电器系统制造有限公司，系芜湖杰诺瑞的控股子公司
湖北惠洋电机制造	指	湖北惠洋电机制造有限公司，系湖北惠洋全资子公司
大洋电机澳洲	指	Broad-Ocean Motor (Australia) Pty Ltd，为一间在澳洲注册的公司，系大洋香港的全资子公司
芜湖大洋电机新动力	指	芜湖大洋电机新动力科技有限公司，系公司的全资子公司
CKT	指	CKT Investment Management LLC，系大洋电机美国的全资子公司
北京佩特来、PEBL	指	北京佩特来电器有限公司
潍坊佩特来	指	潍坊佩特来电器有限公司，系北京佩特来的全资子公司
美国佩特来、佩特来、PELLC	指	Prestolite Electric LLC
电驱动公司、PEPS	指	北京佩特来电机驱动技术有限公司，系北京佩特来的合营公司

释义项	指	释义内容
湖北奥赛瑞	指	湖北奥赛瑞汽车电器有限公司，系大洋电机新动力科技有限公司的控股子公司
中山新巴	指	中山新能源巴士有限公司，系公司的控股子公司
深圳大洋电机	指	深圳大洋电机融资租赁有限公司，系公司的全资子公司
北方凯达	指	北方凯达汽车技术研发有限公司，为大洋电机新动力参股的公司
庞德大洋	指	中山庞德大洋贸易有限公司，系公司的发起人
BOM 公司	指	大洋电机有限公司（Broad-Ocean Motor Company Limited），为在香港注册的公司，系公司控股股东鲁楚平控制的公司
中山惠洋	指	中山惠洋电器制造有限公司，系 BOM 公司的全资子公司
华洋房地产	指	中山华洋房地产开发有限公司，系公司控股股东鲁楚平控制的公司
格威旅游	指	中山格威旅游投资有限公司，系公司控股股东鲁楚平控制的公司
湖北观音湖	指	湖北观音湖旅游投资开发有限公司，系格威旅游控股的公司
华工百川	指	广州华工百川科技股份有限公司，系中山惠洋参股的公司
上海美萨	指	上海美萨汽车部件有限公司，与芜湖杰诺瑞共同出资成立柳州杰诺瑞
北汽新能源	指	北京汽车新能源汽车有限公司
北理工资产公司	指	北京理工资产经营有限公司
北理工	指	北京理工大学
群力兴	指	中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司，系本公司关联企业
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
微特电机	指	体积、容量较小，输出功率一般在数百瓦以下的电机，全称微型特种电机，简称微特电机。常用于控制系统中，实现机电信号或能量的检测、解算、放大、执行或转换等功能，或用于传动机械负载
直流无刷电机	指	由电动机主体和驱动器组成，是采用电子换向的直流电机，是一种典型的机电一体化产品。直流无刷电机广泛应用在智能化和精度高的仪器和设备上，如电脑的光驱、洗衣机、模型飞机等
DIGI MOTOR、DM 电机	指	数字电机，是采用最新的数字控制技术开发并投产的一系列直流无刷电机，其最大的特点为安全，高效，绿色
车辆辅助动力总成	指	采用一套驱动电机和控制器来驱动转向泵、空气压缩机、发电机和空调压缩机，克服了分体式单独驱动电动化辅助系统的缺点，具有结构紧凑、成本低、方便布置、性能稳定及安装、调试、售后便捷等优点
驱动启动电机（BSG）	指	发电启动(Stop-Start)一体式电动机（Belt-driven Started Generator），用来控制发动机的启动和停止，从而取消了发动机的怠速，降低了油耗和排放
IGBT	指	绝缘三双极型功率管（Insulated Gate Bipolar Transistor），是由双极型三极管和绝缘栅型场效应管组成的复合全控型电压驱动式电力电子器件。应用于交流电机、变频器、开关电源、照明电路、牵引传动等领域

释义项	指	释义内容
IPM 模块	指	智能功率模块 (Intelligent Power Module), 不仅把功率开关器件和驱动电路集成在一起, 而且还内藏有过电压, 过电流和过热等故障检测电路, 并可检测信号送到 CPU。它由高速低功耗的管芯和优化的门极驱动电路以及快速保护电路构成, 适合于驱动电机的变频器和各种逆变电源, 是变频调速、冶金机械、电力牵引、伺服驱动、变频家电的一种非常理想的电力电子器件
公开增发	指	2011 年 7 月 12 日向不特定对象公开发行 4,895.19 万股 A 股股票
非公开发行	指	2014 年 9 月 12 日向控股股东鲁楚平非公开发行 13,506.65 万股 A 股股票
A 股	指	每股面值 1.00 元的人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本报告期	指	2014 年度、2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

### 1、人民币汇率变动风险

由于公司家电及家居电器电机产品主要向北美洲、欧洲和亚洲其他地区出口，出口销售主要以美元结算，因此人民币对外币，尤其是对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响，公司将通过调整外汇策略，进一步规避汇兑损失风险。

### 2、原材料价格波动的风险

世界经济形势不稳，大宗原材料价格大幅波动的风险依然存在。公司产品家电及家居电器电机、新能源车辆驱动电机、车辆旋转电器所需主要原材料为铜（漆包线）、钢材（硅钢、冷轧钢板），原材料的绝对成本，将直接影响制造成本。公司也将通过加强内部管理，强化预算控制，努力加强新产品开发力度，提高新产品的附加值和新产品销售比例；同时，适时开展商品期货套期保值业务，进一步规避原材料价格波动风险。

### 3、新业务整合的风险

报告期内，公司收购了北京佩特来并启动收购美国佩特来项目，全面介入商用汽车（尤其是中重型车辆）旋转电器业务，车辆旋转电器业务成为公司第二大收入来源。由于商用汽车旋转电器业务具有一定的复杂性和专业性，而公司在汽车及汽车零配件相关领域的人才储备尚不充足，因此公司商用车旋转电器业务仍由佩特来管理团队负责经营管理。佩特来的企业文化和管理模式与公司存在一定的差异，尚需经过双方充分磨合后才能达到预期的协同效应，因此，公司短期内仍存在新业务整合的风险。

### 4、人力资源风险

公司目前处于快速发展阶段，并且有不断通过横向、纵向进行相关产业并购扩张的需求。公司的快速发展对公司人力资源提出了较高的要求，且近年来企业用工成本逐年增长，并呈加速趋势，给企业未来经营增加了难度，成为影响企业发展的重要因素。公司需制定强有力的人力资源政策，通过招聘、培训、激励等措施，组建和稳定适应公司未来发展的人才队伍，同时公司需要加快自动化、智能化的产业化生产，提高生产效率，以应对人力资源不足的风险。

### 5、管理风险

随着近年来公司规模进一步扩大以及子公司数目的逐步增加，公司日常管理工作难度趋增，同时监管部门对上市公司的规范要求也日益提高和深化，公司不仅需要在原有基础上进一步加强管理，同时更要关注新增业务以及新增子公司能否在合规的基础上良好融入公司体系，从而实现整体健康、有序地发展。公司通过产业并购，将在美国拥有具备一定规模的生产制造企业，同时又通过佩特来将业务扩展到欧洲，公司国际化进程进一步加快，公司也因此面临如何尽快地适应和熟悉境外法律环境、商业环境、文化环境的问题，以及如何更好地与国外经营团队沟通交流的问题。公司如不能有效的改善和优化管理结构，制定有针对性的管理措施和管理模式，将对未来的经营造成一定风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	大洋电机	股票代码	002249
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中山大洋电机股份有限公司		
公司的中文简称	大洋电机		
公司的外文名称（如有）	ZHONGSHAN BROAD-OCEAN MOTOR CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BROAD-OCEAN MOTOR		
公司的法定代表人	鲁楚平		
注册地址	中山市西区沙朗第三工业区		
注册地址的邮政编码	528411		
办公地址	中山市西区沙朗第三工业区		
办公地址的邮政编码	528411		
公司网址	<a href="http://www.broad-ocean.com">http://www.broad-ocean.com</a>		
电子信箱	bom@broad-ocean.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊杰明	肖亮满
联系地址	中山市西区沙朗第三工业区	中山市西区沙朗第三工业区
电话	0760-88555306	0760-88555306
传真	0760-88559031	0760-88559031
电子信箱	bear@broad-ocean.com.cn	xiaoliangman@broad-ocean.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 10 月 23 日	中山市工商行政管理局	4420002005488	粤国/地税字 442000725106224	72510622-4
报告期末注册	2014 年 09 月 29 日	中山市工商行政管理局	442000000027487	粤国/地税字 442000725106224	72510622-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	郭晋龙、潘传云

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国银河证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 C 座 2-6 层	李伟、敖云峰	2014 年 9 月 12 日至 2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	4,443,313,454.54	3,273,123,793.43	35.75%	2,769,825,349.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	296,877,364.16	215,439,289.79	37.80%	184,343,232.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	273,588,664.46	194,651,815.99	40.55%	174,206,187.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	540,509,706.10	468,674,963.21	15.33%	333,218,417.72
基本每股收益（元/股）	0.39	0.30	30.00%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.30	30.00%	0.26
加权平均净资产收益率	9.79%	8.47%	1.32%	7.48%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	6,295,144,078.74	4,584,567,012.38	37.31%	3,666,836,615.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,579,100,676.84	2,619,410,845.37	36.64%	2,483,921,394.57

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,573,360.17	-496,364.16	-1,499,590.86	
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）	39,404,062.62	31,626,749.70	19,382,344.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,501,576.39	-2,386,780.13	-3,071,831.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,135,938.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	552,535.57	-410,189.11	-3,155,449.98	
减：所得税影响额	6,048,946.31	3,714,492.74	1,515,871.10	
少数股东权益影响额（税后）	2,544,015.62	3,831,449.76	1,138,494.74	
合计	23,288,699.70	20,787,473.80	10,137,044.91	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### （一）公司总体经营情况

报告期内，全球经济处于危机过后的温和复苏期，并逐步趋于稳定，欧债危机影响逐步减弱，美国经济复苏基础不断稳固，新兴市场经济增速小幅回升。中国政府继续创新调控思路和方式，推出定向调控措施，宏观经济运行总体平稳，结构优化效应增强。尽管如此，国内外宏观经济仍然面临较多的不确定性，有效需求不足、资源环境、劳动力紧张等因素对经济复苏产生较大的制约。国内全年制造业PMI平均水平仅为50.7%，略微超出景气线，经济运行存在一定的下行压力。

面对上述经济形势，公司一方面不断改进技术，精益求精，加快自动化、智能化的产业化发展，提高生产效率；另一方面通过资产并购开展外延式扩张，促进产业升级，实现资源配置优化，同时推进公司产业结构调整，积极响应国家新能源发展战略，加快布局新能源汽车动力总成系统市场，开展融资租赁及车辆辅助动力总成等相关业务；全面进入车辆旋转电器行业，通过整合各子公司在技术创新、生产制造、市场渠道、售后服务等方面的优势，研发新产品、发展新客户、开拓新市场，实现市场份额的稳步增长。

报告期内，在经济存在下行压力的情况下，公司经营情况表现良好，于2014年1月份将北京佩特来纳入合并报表范围，实现了收入及利润的较快增长，其中实现营业收入444,331.35万元，营业利润36,545.08万元，利润总额40,383.41万元，净利润33,820.06万元，其中归属于母公司股东的净利润为29,687.74万元，与上年同期相比，营业收入、营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司股东的净利润分别增长35.75%、50.86%、47.94%、50.13%、37.80%。

#### （二）2014年公司新能源汽车动力总成系统的发展情况

今年以来，政府加大力度支持新能源汽车产业的发展，国务院副总理马凯曾先后多次调研新能源汽车产业，表明了中央高层对新能源汽车产业发展的高度重视；工信部、财政部等部门陆续出台了各项政策，扶持新能源汽车产业。上述种种因素，形成了国内今年尤其是下半年新能源汽车产销欣欣向荣的局面。2014年我国新能源汽车销售7.48万辆，同比增长3.2倍，2014年9月新能源汽车免购置税政策落地后，9-12月平均月产销量增长迅速。2014年普通消费者购买新能源汽车数量占比超过60%，尤其是下半年以来，私人购买电动汽车的比重明显加大，中国成为继美国之后的世界第二大新能源汽车市场。

报告期内，公司继续加大在新能源汽车动力总成系统产业的投入，目前公司已设立大洋电机新动力中山技术中心、大洋电机新动力北京技术中心、大洋电机底特律研发中心（BOT公司），在产品研发方面取得了喜人的成绩，成功完成了控制器控制系统的技术升级换代，推出了新的平台；实现了6.5m、7.5m、8.5m、10.5m纯电动巴士驱动系统产品的平台化；成功开发了直驱、带变速箱的产品等。通过三个技术研发中心的通力合作，公司的新能源汽车动力总成系统在电机结构工业化设计、电机及控制器一体化设计能力方面获得较大的提升，生产能力及产品质量得到不断提高，并逐步进入经济批量生产阶段。同时，公司积极开拓市场，公司目前已广泛地与中国多家知名整装汽车企业及工程机械厂家建立了战略合作伙伴关系，包括北汽福田、北汽新能源、上海汽车、苏州金龙、宇通客车、恒通客车、青年汽车、长安汽车、一汽集团、中联重科、三一重工等。在生产制造方面，有中山工厂、北京永丰工厂、北汽大洋电机（与北汽合资）作为新能源汽车动力总成系统目前的主要生产制造基地。同时，子公司武汉大洋电机新动力、芜湖大洋电机新动力也将建成新能源汽车动力总成电机、BSG电机的制造基地。报告期内，公司新能源汽车动力总成系统实现营业收入9,946.47万元，虽然目前该业务板块的销售额占公司整体业绩的比例较小，但是随着国内新能源汽车行业的快速发展，公司该业务板块的销售收入及盈利能力将会有巨大的提升空间。

#### （三）2014年公司车辆旋转电器业务的发展情况

2014年1月24日，公司完成收购北京佩特来57%的股权的交割，并于9月29日完成北京佩特来20.768%的股权收购，实现直接与间接累计持有北京佩特来77.768%的股权。2015年1月9日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了关于收购佩特来100%股权暨注资的议案，预计将于2015年第一季度完成收购佩特来。通过上述收购，将进一步加快公司国际化进程，车辆旋转电器业务成为公司第二大收入来源；同时，公司获得百年国际品牌--“佩特来”的永久免费使用权，进一步提升了公司

的品牌形象。

报告期内，公司着力于整合北京佩特来和芜湖杰诺瑞在其各自领域的优势，促进两者间的资源互补，发挥其协同效应，打造极具竞争优势的车辆旋转电器供应及服务平台。报告期内北京佩特来与芜湖杰诺瑞加强技术交流，并努力填补双方市场空白，共同开发新的产品，拓展售后市场。目前该项工作已在有序开展并初步取得成效，未来将进一步增厚公司业绩。报告期内，杰诺瑞实现营业收入和净利润分别为35,238.37万元和2,880.97万元，同比增长27.53%、24.99%；北京佩特来处于并购整合阶段，增长较为平稳，实现营业收入和净利润的分别为90,675.25万元和9,413.78万元。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减比率	变动原因
营业收入	444,331.35	327,312.38	35.75%	报告期内公司营业收入与上年同期相比增加117,018.97万元，增长比率为35.75%，主要原因系公司进一步扩大产销规模以及合并北京佩特来相应营业收入增长；报告期内营业成本与上年同期相比增加79,168.91万元，增长比率为29.65%，本期营业收入的增长幅度高于营业成本的增长，以致本期销售毛利率达到22.10%，与上年同期相比增长3.67个百分点。
营业成本	346,144.06	266,975.14	29.65%	
销售费用	18,438.36	10,490.02	75.77%	报告期内公司销售费用相比上年同期增加7,948.34万元，增长比例为75.77%，主要系本期合并北京佩特来相应销售费用增加影响。
管理费用	39,097.74	26,163.77	49.43%	报告期内公司管理费用相比上年同期增加12,933.97万元，增长比例为49.43%，主要系本期收购北京佩特来股权项目咨询顾问费增加，以及合并北京佩特来相应管理费用增加影响。
财务费用	-2,659.17	-4,012.98	33.74%	报告期内公司财务费用相比上年同期增加1,353.81万元，增长比例为33.74%，主要原因系本期为收购北京佩特来股权短期借款利息费用增加，以及合并北京佩特来相应财务费用增加影响。
所得税费用	6,563.35	4,768.73	37.63%	报告期内公司所得税费用相比上年同期增加1,794.61万元，增长比例为37.63%，主要系本期利润总额增加相应所得税费用增加所致。
研发投入	21,569.82	15,645.52	37.87%	报告期内公司研发投入相比上年同期增加5,924.30万元，增长比例为21.89%，主要原因系本期加大研发投入力度，积极开发新产品，特别是对新能源汽车动力总成系统的投入增加，以及合并北京佩特来相应研发费用增加影响。
经营活动产生的现金流量净额	54,050.97	46,867.50	15.33%	报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加金额为7,183.47万元，增长幅度为15.33%，主要原因系本期合并北京佩特来，相应现金流量增加影响。
投资活动产生的现金流量净额	-182,861.24	-24,179.75	-656.26%	报告期内公司投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少金额为158,681.49万元，降低幅度为656.26%，主要原因系公司支付收购北京佩特来72.768%股权款影响。

项目	本报告期	上年同期	增减比率	变动原因
筹资活动产生的现金流量净额	31,589.47	28,633.15	10.32%	报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加金额为 2,956.32 万元,增长幅度为 10.32%,主要原因系公司为收购北京佩特来股权向银行借款增加影响。
现金及现金等价物净增加额	-95,180.74	52,825.60	-280.18%	报告期内公司现金及现金等价物净增加额与上年同期相比减少金额为 148,006.34 万元,减少幅度为 280.18%,主要原因系报告期内公司为收购北京佩特来股权支付的现金增加影响。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,公司管理团队在公司董事会的领导下,坚持“以品牌和质量求市场、以技术创新为动力、以人才为根本”的发展战略,坚持以市场为导向,以技术创新和产品开发为手段,采取对外积极开拓新市场、对内大力推进技术创新、管理创新的经营策略,使得公司的经营得到了较快的发展。在家电及家居电器电机行业及车辆旋转电器行业,经营目标均如期达成;在新能源车动力总成系统领域,公司的产品技术水平、产能及营业收入均得到大幅提升,但受新能源汽车政策和市场推广应用迟缓的影响,公司公开增发募投项目未能按照规划进度如期完成投产。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

2014 年公司实现营业收入 444,331.35 万元,与上年同期相比增长 35.75%,其中:主营业务收入 433,215.18 万元,占年度营业收入的比例为 97.50%,与上年同期相比增长 35.95%;其他业务收入为 11,116.17 万元,占年度营业收入的比例为 2.50%,与上年同期相比增长 28.34%;报告期内,公司主营业务收入、其他业务收入占营业收入的整体比例未发生明显的变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
空调用电机	销售量	台	36,096,468	33,827,709	6.71%
	生产量	台	37,386,567	35,053,129	6.66%
	库存量	台	5,758,479	4,468,380	28.87%
非空调用电机	销售量	台	4,860,355	4,701,382	3.38%
	生产量	台	4,024,079	4,955,106	-18.79%
	库存量	台	281,045	1,117,321	-74.85%
新能源车辆动力总成系统及控制器	销售量	台	11,472	2,771	314.00%
	生产量	台	13,458	3,709	262.85%
	库存量	台	3,257	1,271	156.25%
磁性材料	销售量	吨	466.34	351.56	32.65%
	生产量	吨	464.87	379.92	22.36%

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
	库存量	吨	36.14	37.61	-3.91%
起动机与发电机	销售量	台	2,905,725	1,500,836	93.61%
	生产量	台	3,091,496	1,515,815	103.95%
	库存量	台	223,609	37,838	490.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本期末非空调用电机库存量与期初相比相比降低74.85%，主要原因系本期末洗衣机及干衣机电机库存减少影响。

本期新能源车动力总成系统及控制器销售量同比增长314.00%，生产量同比增长262.85%，库存量同比增长156.25%，主要原因系新能源车动力总成系统及控制器销售增长较快，相应订单量增加带来销售量、生产量、库存量同比增长。

本期磁性材料产品销售量同比增长32.65%，主要原因系本期磁性材料销售量增长较快。

本期起动机与发电机产品销售量同比增长93.61%，生产量增长103.95%，库存量同比增长490.96%，主要原因系本期收购北京佩特来，以及杰诺瑞公司的产销规模上升，带来销售量、生产量、库存量相应增长。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,599,848,559.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.00%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户集团一	531,278,348.40	11.96%
2	客户集团二	440,087,738.51	9.90%
3	客户集团三	260,359,366.65	5.86%
4	客户集团四	210,182,594.83	4.73%
5	客户集团五	157,940,510.96	3.55%
合计	--	1,599,848,559.35	36.00%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
空调用电机	直接材料	1,408,869,470.46	78.52%	1,448,215,059.86	83.22%	-2.72%
空调用电机	直接人工	243,458,164.48	13.57%	192,334,898.97	11.05%	26.58%
空调用电机	制造费用	142,055,885.44	7.91%	99,752,502.10	5.73%	42.41%
空调用电机	小计	1,794,383,520.38	100.00%	1,740,302,460.93	100.00%	3.11%
非空调用电机	直接材料	366,972,692.21	76.66%	384,872,779.69	78.10%	-4.65%
非空调用电机	直接人工	64,925,162.09	13.56%	67,208,434.67	13.64%	-3.40%
非空调用电机	制造费用	46,821,572.88	9.78%	40,743,493.50	8.27%	14.92%
非空调用电机	小计	478,719,427.18	100.00%	492,824,707.86	100.01%	-2.86%
新能源车辆动力总成系统	直接材料	38,547,465.55	51.62%	19,426,934.74	69.59%	98.42%
新能源车辆动力总成系统	直接人工	19,762,811.42	26.46%	3,867,697.47	13.86%	410.97%
新能源车辆动力总成系统	制造费用	16,368,722.48	21.92%	4,620,647.85	16.55%	254.25%
新能源车辆动力总成系统	小计	74,678,999.45	100.00%	27,915,280.06	100.00%	167.52%
磁性材料	直接材料	102,543,957.86	81.54%	90,207,090.83	77.95%	13.68%
磁性材料	直接人工	8,928,942.74	7.10%	9,442,927.14	8.16%	-5.44%
磁性材料	制造费用	14,290,675.23	11.36%	16,074,562.49	13.89%	-11.10%
磁性材料	小计	125,763,575.83	100.00%	115,724,580.46	100.00%	8.67%
起动机及发电机	直接材料	751,459,722.58	83.38%	209,653,459.08	95.19%	248.47%
起动机及发电机	直接人工	67,192,406.90	7.46%	4,991,400.00	2.27%	1,441.62%
起动机及发电机	制造费用	82,526,271.98	9.16%	5,591,552.74	2.54%	1,574.90%
起动机及发电机	小计	901,178,401.46	100.00%	220,236,411.82	100.00%	309.19%
合计		3,374,723,924.30	100.00%	2,597,003,441.13	100.00%	29.95%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
Y5S(L)系列空调用风机负载类电机	直接材料	406,176,054.87	12.04%	466,318,360.72	17.96%	-12.90%
Y5S(L)系列空调用风机负载类电机	直接人工	90,654,110.23	2.69%	85,702,204.48	3.30%	5.78%

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
Y5S(L)系列空调用风机负载类电机	制造费用	44,709,425.70	1.32%	31,786,480.75	1.22%	40.66%
Y6S(L)系列柜式空调用风机负载类电机	直接材料	194,430,749.76	5.76%	228,774,482.96	8.81%	-15.01%
Y6S(L)系列柜式空调用风机负载类电机	直接人工	32,548,518.66	0.96%	20,355,535.50	0.78%	59.90%
Y6S(L)系列柜式空调用风机负载类电机	制造费用	16,234,451.51	0.48%	14,759,947.04	0.57%	9.99%
Y7S(L)系列中央空调用风机负载类电机	直接材料	551,071,970.77	16.33%	519,162,046.78	19.99%	6.15%
Y7S(L)系列中央空调用风机负载类电机	直接人工	74,334,636.48	2.20%	47,023,131.14	1.81%	58.08%
Y7S(L)系列中央空调用风机负载类电机	制造费用	45,479,215.62	1.35%	31,402,584.84	1.21%	44.83%
其他空调用风机负载类电机	直接材料	257,190,695.06	7.62%	233,960,169.40	9.01%	9.93%
其他空调用风机负载类电机	直接人工	45,920,899.11	1.36%	39,254,027.85	1.51%	16.98%
其他空调用风机负载类电机	制造费用	35,632,792.61	1.06%	21,803,489.47	0.84%	63.43%
洗衣机干衣机电机	直接材料	46,443,232.40	1.38%	111,810,511.76	4.31%	-58.46%
洗衣机干衣机电机	直接人工	7,197,831.88	0.21%	15,094,000.10	0.58%	-52.31%
洗衣机干衣机电机	制造费用	4,143,853.85	0.12%	8,015,922.59	0.31%	-48.30%
其他类电机*1	直接材料	320,529,459.81	9.50%	273,062,267.93	10.51%	17.38%
其他类电机*1	直接人工	57,727,330.21	1.71%	52,114,434.56	2.01%	10.77%
其他类电机*1	制造费用	42,677,719.03	1.26%	32,727,570.92	1.26%	30.40%
新能源车辆动力总成系统	直接材料	38,547,465.55	1.14%	19,426,934.74	0.75%	98.42%
新能源车辆动力总成系统	直接人工	19,762,811.42	0.59%	3,867,697.47	0.15%	410.97%
新能源车辆动力总成系统	制造费用	16,368,722.48	0.49%	4,620,647.85	0.18%	254.25%
磁性材料	直接材料	102,543,957.86	3.04%	90,207,090.83	3.47%	13.68%
磁性材料	直接人工	8,928,942.74	0.26%	9,442,927.14	0.36%	-5.44%
磁性材料	制造费用	14,290,675.23	0.42%	16,074,562.49	0.62%	-11.10%

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
起动机与发电机	直接材料	751,459,722.58	83.38%	209,653,459.08	8.07%	248.47%
起动机与发电机	直接人工	67,192,406.90	7.46%	4,991,400.00	0.19%	1,441.62%
起动机与发电机	制造费用	82,526,271.98	9.16%	5,591,552.74	0.22%	1,574.90%
合计		901,178,401.46	100.00%	2,597,003,441.13	100.00%	29.95%

说明

报告期内公司营业成本为 3,461,440,562.86 元，其中主营业务成本为 3,374,723,924.30 元，上年同期营业成本为 2,669,751,443.87 元，其中主营业务成本 2,597,003,441.13 元，本年营业成本及主营业务成本分别比上年同期增长 29.65%、28.01%。主要原因系合并北京佩特来相应收入成本同比增长。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	997,063,411.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.70%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	324,774,258.02	11.96%
2	供应商二	321,881,302.37	11.85%
3	供应商三	200,649,125.66	7.39%
4	供应商四	76,145,873.83	2.80%
5	供应商五	73,612,852.02	2.70%
合计	--	997,063,411.90	36.70%

4、费用

项目	2014 年度	2013 年度	同比增减金额	同比增减比率
销售费用	184,383,612.21	104,900,189.20	79,483,423.01	75.77%
管理费用	390,977,427.19	261,637,688.13	129,339,739.06	49.43%
财务费用	-26,591,704.56	-40,129,759.09	13,538,054.53	33.74%
所得税费用	65,633,450.87	47,687,308.27	17,946,142.60	37.63%

报告期内公司销售费用与上年同期相比增加 7,948.34 万元，增长比例为 75.77%，主要系本期合并北京佩特来相应销售费

用增加影响。

报告期内公司管理费用与上年同期相比增加12,933.97万元，增长比例为49.43%，主要系本期收购北京佩特来股权项目咨询顾问费增加，以及合并北京佩特来相应管理费用增加影响。

报告期内公司财务费用与上年同期相比增加1,353.81万元，增长比例为33.74%，主要系本期为收购北京佩特来股权短期借款利息费用增加，以及合并北京佩特来相应财务费用增加影响。

报告期内公司所得税费用与上年同期相比增加1,794.61万元，增长比例为37.63%，主要系本期利润总额增加相应所得税费用增加所致。

## 5、研发支出

### (1) 家电及家居电器电机产品开发

A、报告期内，公司DM电机市场竞争优势明显，新增客户不断增加，市场占有率稳步提升；同时，公司继续加大研发投入，持续推出技术领先的DM电机产品。

B、随着国家节能减排政策的推进，空调用BLDC电机的需求日益增多，报告期内，公司新品开发和投产数量稳步提升，2015年，公司高效节能产品BLDC电机占比将进一步提升。

C、报告期内多个新战略产品项目进入试生产阶段，为公司产品的更新换代和产品升级奠定基础平台。

### (2) 新能源车辆动力总成系统产品开发

A、完成新一代双源无轨电车电机系统开发；

B、成功推出6.5m、7.5m、8.5m、10.5m纯电动巴士的平台化产品；

C、完成并联混合动力ISG电机系统的设计开发；

D、成功开发物流车用电机系统，并通过客户的跑车试验；

E、成功切换新的控制器平台，完成电机控制器的升级换代；

F、开发完成具有自主知识产权的IGBT驱动板，减少对进口产品的依赖；

G、在量产型电机中全面推行新的IPM结构，有效地降低了电机产品的成本。

### (3) 车辆旋转电器产品开发

A、完成双并联起动机技术的产品验证，并完成客户的匹配验证；

B、成功完成即停即起节能起动机技术开发，目前已进入与客户联合测试阶段；

C、完成混磁双内冷发电机技术设计验证；

D、完成客车电空调高压发电机技术概念设计验证。

### (4) 知识产权专利、创新、改善工作

A、专利：报告期内专利和发明专利申请量分别为201项（包括PCT43项）和61项（包括PCT15项），其中国内专利和发明专利申请量分别为136项和24项，与去年同比分别增长10.57%和109.09%；

截至报告期末，公司总共申请专利1506项，授权1019项，授权有效专利997项（其中发明145项）；在新能源车辆动力总成系统方面，公司申请专利累计达144项，授权108项（其中发明1项，实用新型103项，外观设计4项）。

B、商标：公司总共申请商标151件，其中境外70件；注册成功123件，其中境外62件。

C、著作权/版权：申请并登记共计10件。

D、创新：公司近年来不断完善创新机制，提高员工创新与改善的积极性。报告期内，公司完成创新项目74项和改善项目113项，合计187项

### (5) 研发支出情况

单位：万元

项 目	2014 年	2013 年	同比增减	2012 年
研发支出总额	21,569.82	15,645.52	37.87%	12,625.98
审计净资产	357,910.07	276,271.80	29.55%	260,969.63
研发投入占审计净资产比例	6.03%	5.66%	0.37%	4.84%
营业收入	444,331.35	327,312.38	35.75%	276,982.53
研发支出总额占营业收入比重	4.85%	4.78%	0.07%	4.56%

报告期内公司研发支出总额为21,569.82万元，占当期经审计净资产额的比例为6.03%，同比增长0.36个百分点，占当期营业收入的比例为4.85%，同比增长0.07个百分点。

## 6、现金流

单位：元

项 目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,539,496,886.90	3,630,352,652.40	25.04%
经营活动现金流出小计	3,998,987,180.80	3,161,677,689.19	26.48%
经营活动产生的现金流量净额	540,509,706.10	468,674,963.21	15.33%
投资活动现金流入小计	883,689,745.19	2,337,495.49	37,704.98%
投资活动现金流出小计	2,712,302,184.45	244,135,019.79	1,010.98%
投资活动产生的现金流量净额	-1,828,612,439.26	-241,797,524.30	-656.26%
筹资活动现金流入小计	3,535,292,932.33	555,961,692.31	535.89%
筹资活动现金流出小计	3,219,398,247.77	269,630,152.34	1,094.01%
筹资活动产生的现金流量净额	315,894,684.56	286,331,539.97	10.32%
现金及现金等价物净增加额	-951,807,374.52	528,256,020.01	-280.18%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加金额为 7,183.47 万元，增长幅度为 15.33%，主要原因系本期合并北京佩特来，相应现金流量增加影响。

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少金额为 158,681.49 万元，降低幅度为 656.26%，主要原因系公司支付收购北京佩特来 72.768% 股权款影响。

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加金额为 2,956.32 万元，增长幅度为 10.32%，主要原因系公司为收购北京佩特来股权向银行借款增加影响。

报告期内公司现金及现金等价物净增加额与上年同期相比减少金额为 148,006.34 万元，减少幅度为 280.18%，主要原因系报告期内公司为收购北京佩特来股权支付的现金增加影响。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

项 目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
空调用电机	2,236,864,499.73	1,795,639,091.86	19.73%	4.35%	3.18%	0.92%
非空调用电机	613,980,802.63	477,463,855.70	22.23%	4.47%	-3.12%	6.08%
新能源车辆动力总成系统	99,464,733.51	74,678,999.45	24.92%	184.35%	167.52%	4.72%
磁性材料	146,669,055.38	125,763,575.83	14.25%	1.64%	8.67%	-5.55%
起动机及发电机	1,235,172,702.79	901,178,401.46	27.04%	347.70%	309.19%	6.87%
分产品						
Y5S(L)系列空调用	609,734,041.24	541,539,590.80	11.18%	-7.03%	-7.24%	0.20%
Y6S(L)系列空调用	295,827,099.22	243,213,719.93	17.79%	-7.38%	-7.84%	0.41%
Y7S(L)系列空调用	994,297,095.29	672,141,394.35	32.40%	17.29%	12.48%	2.89%
其他空调用	337,006,263.98	338,744,386.78	-0.52%	5.10%	14.82%	-8.51%
洗衣机干衣机电机	58,629,224.22	57,784,918.13	1.44%	-59.10%	-57.17%	-4.44%
其他类电机*1	555,351,578.41	419,678,937.57	24.43%	24.97%	17.26%	4.97%
新能源车辆动力总成系统	99,464,733.51	74,678,999.45	24.92%	184.35%	167.52%	4.72%
磁性材料合计	146,669,055.38	125,763,575.83	14.25%	1.64%	8.67%	-5.55%
起动机及发电机合计	1,235,172,702.79	901,178,401.46	27.04%	347.70%	309.19%	6.87%
分地区						
中国境内	2,402,316,955.78	1,955,065,366.26	18.62%	74.79%	62.49%	6.16%
中国境外	1,929,834,838.26	1,419,658,558.04	26.44%	6.50%	1.85%	3.36%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

项 目	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	778,028,095.74	12.36%	1,711,589,586.99	37.33%	-24.97%	主要原因报告期内公司偿还部分短期借款；为提高资金使用效益，公司利用闲置资金购买保本保息的理财产品，以致期持有的理财产品增加，相应货币资金减少。
应收账款	806,645,174.30	12.81%	482,786,401.47	10.53%	2.28%	主要原因系本期销售规模扩大相应的应收账款余额增加，以及合并北京佩特来期末应收账款余额增加。
存货	1,018,753,439.80	16.18%	663,923,389.44	14.48%	1.70%	主要原因系本期产销规模扩大相应期末存货增加，以及合并北京佩特来相应存货增加影响。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	38,509,456.83	0.61%	27,662,258.53	0.60%	0.01%	主要原因系本年取得北京佩特来控制权，于购买日北京佩特来持有电驱动公司 50% 股权的价值，相应长期股权投资增加影响。
固定资产	975,204,003.39	15.49%	722,091,233.59	15.75%	-0.26%	主要原因系公司为扩大产能，新建厂房、员工宿舍及引进自动化生产设备等增加，以及合并北京佩特来相应固定资产增加影响。
在建工程	122,218,384.95	1.94%	80,952,386.55	1.77%	0.17%	主要原因系本期合并北京佩特来期末在建工程余额增加，以及芜湖工业园的工程投入增加影响。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	295,760,000.00	4.70%	407,814,000.00	8.90%	-4.20%	
长期借款	4,000,000.00	0.06%		0.00%	0.06%	主要原因系本期杰诺瑞收到芜湖市中小企业金融服务中心三年期贷款 400 万元影响。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	34,887,729.04		-34,701,289.04				186,440.00
上述合计	34,887,729.04	0.00	-34,701,289.04	0.00	0.00	0.00	186,440.00
金融负债	0.00	-1,334,650.00	-666,497.98	0.00	0.00	0.00	-2,001,147.98

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### 1、产业转型升级与资源整合的优势

公司自上市以来，在做好家电及家居电器电机产业的基础上，加快产业的转型升级与资源整合。2009年，公司开始介入新能源汽车动力总成系统产业，成功迈出了公司产业转型升级的第一步；2011年收购芜湖杰诺瑞，开始涉足车辆旋转电器领域，2014年公司完成收购北京佩特来，并启动收购美国佩特来项目，预计在2015年第一季度完成交割，全面介入车辆旋转电器领域，奠定了公司产业转型升级坚实的基础。经过多年的产业转型布局，公司已形成家电及家居电器电机、新能源汽车动力总成系统、车辆旋转电器三大业务板块互为促进、共同发展的良好局面。在产业转型升级的同时，公司对产业间的资源进行充分整合、共享，实现研发平台、销售渠道、服务体系、人才储备、品牌建设等资源的交流与拓展，逐步加快公司国际化进程，为公司发展注入新的动力，保持公司持续快速发展。

### 2、技术人才及创新优势

公司良好的创新研发平台，吸引和培养了一批优秀的技术研发和管理人才。近年来，在节能环保、产业升级大方向的指引下，公司不断加强对新能源汽车动力总成技术、高效智能电机的研发并加大投入，公司在中山、北京、美国等地均组建了研发团队，使公司技术一直走在行业的前沿。公司目前已获得广东省省级企业技术中心、广东省省级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业、广东省创新型企业等荣誉称号。公司同时拥有两个国家级实验室：电动车辆国家工程实验室大洋电机驱动实验室和国家地方联合工程实验室，并设立了博士后工作站，作为公司引进高级技术管理人才的平台。

公司高度重视技术研发、创新的投入，建立了专门的知识产权及创新管理部门。截至报告期末，公司累计申请专利1506项，授权1019项，授权有效专利997项（其中发明145项）；另外，公司鼓励员工积极开展技术革新和改善工作，2014年度公司累计受理员工创新项目申请141项、改善项目210项，员工创新意识及创新积极性均得到不断增强。

### 3、品牌与营销优势

公司自创立以来，始终坚持“自主品牌、自主产权、自主生产、自主销售”的原则，产品的技术水平、质量控制、交付服务等方面，保持较高水准，得到国内外客户和同行的广泛好评。通过实施严格的生产过程质量控制和执行规范的技术标准，公司生产、销售的“大洋电机”系列微特电机及新能源汽车动力总成产品，在同行业已成为知名品牌，在国内和国际市场上享有相当的知名度。目前“大洋电机牌”是广东省著名商标及出口品牌。

报告期内，公司收购了北京佩特来并启动收购美国佩特来100%的股权，从而获得了百年国际品牌“佩特来”的永久免费使用权（“佩特来”作为车辆起动机与发电机领域的一线品牌，与德国博世、美国雷米、日本电装、法国法雷奥在国际市场上齐名）。上述收购完成后，公司车辆旋转电器产品将在技术研发、质量管理体系方面得到更大的提升，产品销售渠道、服务

体系也将更为完善，为公司与各大整车企业开展进一步的合作，提供更高层次的业务平台。佩特来全球主要客户涵盖了戴姆勒、卡特彼勒、康明斯、大众、Ford、Navistar、Volvo、MAN等众多世界著名汽车厂商，同时还包括美国和部分军工企业。通过对佩特来的并购整合，公司将有更多的机会与上述优质客户进行交流合作，进一步拓展公司产品客户群，提高公司产品市场占有率。同时，随着各地方、各整车企业在新能源汽车领域推广计划的实施，“佩特来”品牌在各整车企业的良好口碑，将有效带动公司新能源车辆动力总成系统的销售，形成协同效应。

#### 4、快速反应，创新业务优势

面对能源紧张、环境污染、交通堵塞等日益严峻的挑战，国际汽车生产大国都将发展以电动汽车为代表的新能源汽车作为重要战略。公司响应国家新能源产业战略，促进公司新能源车辆动力总成系统业务的发展，注资人民币5亿元设立深圳大洋电机，主要开展新能源车辆、充电设备的融资租赁业务；同时，公司与中山公交集团合资成立中山新巴，主要从事汽车租赁、新能源车辆配套及充换电站设备租赁、新能源汽车充电站场、充电桩的运营及配套服务。通过设立深圳大洋电机与中山新巴公司，承载国内各城市新能源汽车推广运营业务，打造大洋电机新能源车辆运营平台。目前中国的新能源汽车市场发展良好，2014年是中国新能源汽车产业发展的元年，2015年将进入加速增长期。公司运用创新的新能源汽车推广商业模式，为公司新能源车辆动力总成系统业务的发展创造优势。

#### 5、信息管理优势

公司大力引进信息管理系统，充分利用网络手段加强企业管理信息的采集、分析、控制及反馈，提高公司管理信息处理水平和决策水平。公司建立了EKP大洋电机企业门户，在此基础上集成建立了CRM客户关系管理系统、PLM产品生命周期管理系统、IPMP知识产权管理系统、SAP企业资源管理系统、QIS质量信息系统、SRM供应商管理系统、EPS电子竞标系统、EHR人力资源管理系统等专业管理系统。

信息管理系统的投入运行，有效地将公司的管理体系贯彻到各子公司，促使公司各业务流程实现有机集成，提高了公司整体的管理水平和营运效率，为公司的快速发展提供了切实有效的保障，有效地提升了公司综合竞争力。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,117,416,575.61	135,356,600.00	725.54%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京佩特来	起动机和发电机生产/研发/销售	77.77%
潍坊佩特来	起动机和发电机生产/研发/销售	77.77%
中山新巴	租赁/销售	65.00%
深圳大洋电机	融资租赁	100.00%
湖北奥赛瑞	研发、销售、咨询	51.00%

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601328	交通银行	171,500.00	25,300	93.41%	25,300	93.41%	172,040.00	74,888.00	交易性金融资产	股票交易市场购买
股票	601919	中国远洋	16,960.00	2,000	6.59%	2,000	6.59%	14,400.00	7,800.00	交易性金融资产	股票交易市场购买
合计			188,460.00	27,300	--	27,300	--	186,440.00	82,688.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	209,646.78
报告期投入募集资金总额	113,561.99
已累计投入募集资金总额	122,588.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金项目已累计投入公开增发募集资金总额 14,793.31 万元，其中置换先期自筹资金投入 614.27 万元，截至 2013 年年末直接投入募集资金项目 8,412.49 万元，本年度直接投入募集资金项目 5,766.55 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司公开增发募集资金余额（含利息收入）为 96,378.79 万元，其中活期存款 1,033.59 万元，定期存款 39,346.20 万元，用于购买理财产品 45,999 万元，借出用于暂时补充流动资金 10,000 万元。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金项目已累计投入非公开增发募集资金总额 107,795.44 万元，其中置换先期自筹资金投入 79,160.04 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司非公开增发募集资金专户余额（利息收入）为 15.65 万元，其中活期存款 15.65 万元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新能源动力及控制系统产业化项目	否	33,853	33,853	4,339.94	12,047.55	35.59%		1,198.51	否	否
大功率 IGBT 及 IPM 模块封装建设项目	否	14,079.99	14,079.99	90	90.06	0.64%			否	否

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
驱动启动电机 (BSG) 及控制系统建设项目	否	44,000	44,000		0.31	0.00%			否	否
新能源动力及控制系统研发及中试基地建设项目	否	10,000	10,000	1,336.61	2,655.39	26.55%				否
收购北京佩特来 72.768% 的股权项目	否	107,713.79	107,713.79	107,795.44	107,795.44	100.08%				否
承诺投资项目小计	--	209,646.78	209,646.78	113,561.99	122,588.75	--	--	1,198.51	--	--
超募资金投向										
合计	--	209,646.78	209,646.78	113,561.99	122,588.75	--	--	1,198.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>*1、新能源动力及控制系统产业化项目进度和效益未达成主要原因：(1) 在增发方案确定之前,公司已使用自有资金逐步对该项目进行前期投资, 募集资金到位后, 公司使用募集资金继续进行投资, 同时该项目陆续收到国家与地方政府扶持资金达到 5,930 万元。通过上述资金的投入, 目前公司已形成年产新能源汽车动力总成系统 1.3 万台套的产能, 基本满足市场及客户需求; (2) 由于该产业化项目依托国家新能源汽车政策的支持和新能源汽车市场的发展, 新能源汽车行业受政策及其他因素的制约, 2013-2014 年上半年市场需求增长显著低于预期, 对公司产能的释放产生了一定的延迟影响; 此外, 受行业发展多方面制约, 新能源汽车的推广效果仍不尽人意, 整体推广进程仍较为缓慢, 导致产能短时间内未能得到有效释放。故效益未能达到预期效益。</p> <p>*2、大功率 IGBT 及 IPM 模块封装建设项目进度放缓原因: (1) 该项目为新能源动力及控制系统产业化项目的配套项目, 受 2011 年以来新能源汽车政策和市场及主项目投资进度缓慢等因素的制约影响, 该项目尚未实质开工建设; (2) 在大功率 IGBT 及 IPM 模块封装技术上, 公司通过与中国科学院电工研究所合作, 已逐步掌握相关技术, 并开始进行产品试制, 但该技术尚处于研发及测试阶段。在技术未能达到产业化要求之前, 公司以审慎及对投资者负责的态度暂缓该募投项目募集资金的投入。</p> <p>*3、驱动启动电机 (BSG) 及控制系统建设项目投资进度未达成的主要原因: 目前国家尚未出台驱动电动机 (BSG) 规范化生产和推广的有关政策, 尽管驱动启动电机 (BSG) 符合“节能减排”、“高效低耗”的汽车产业发展方向, 但迟迟未能成为国内大多数整车制造厂商的标准配置, 未来市场推广存在一定的不确定性。出于谨慎考虑, 为保证募集资金的有效使用和合理收益, 公司拟在国家政策和市场形势未明朗之前, 不开展实质性生产建设。</p> <p>*4、新能源动力及控制系统研发及中试基地建设项目投资进度未达成的主要原因: (1) 公司根据产业化进展情况放缓了该项目投资进度; (2) 公司依托大洋电机 (美国) 科技有限公司在美国组建研发团队, 负责国外新能源车辆技术的交流与引进, 美国研发团队的有效工作减轻了国内研发压力, 且该研发费用由公司自有资金进行支付, 从而相应减少了募集资金的投入。该项目属于研发项目, 故没有产生直接效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况。									

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011年10月20日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以本次公开增发募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,142,739.97 元。 2014年9月18日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以本次非公开增发募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 791,600,353.00 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014年5月27日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用不超过人民币 10,000 万元（占本次公开增发募集资金净额 1,019,329,864.10 元的 9.81%）闲置募集资金暂时补充流动资金，本次使用部分闲置募集资金补充流动资金未超过募集资金净额 10%，无需提交股东大会审议，截至 2014 年 12 月 31 日，实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金 10,000 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内不存在此情况。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内不存在此情况。									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北惠洋	子公司	电气机械及器材制造业	微特电机	136,855,000.00	471,184,533.28	293,261,675.34	768,471,575.61	35,097,830.16	35,875,665.55
大洋香港	子公司	电气机械及器材制造业	微特电机	24,055,000.00	893,791,860.56	142,071,125.75	1,817,056,836.16	648,766.91	1,102,654.69
大洋电机新动力	子公司	汽车行业	新能源汽车电驱动系统	160,000,000.00	242,276,546.00	147,821,475.28	102,038,551.78	-2,392,502.73	-2,386,160.89
武汉大洋电机新动力	子公司	汽车行业	BSG 控制系统	450,000,000.00	585,057,326.78	501,297,526.78		20,077,280.78	18,675,728.52
北汽大洋	子公司	汽车行业	新能源汽车电驱动系统、整车控制器	60,000,000.00	78,648,672.93	43,718,713.34	48,909,632.01	-10,655,984.90	-10,681,954.71
大洋电机美国	子公司	电气机械及器材制造业	微特电机贸易	63,249.00	152,368,514.04	-22,986,810.15	12,290.60	-10,066,445.86	-10,793,640.35
大洋电机美国科技	子公司	电气机械及器材制造业	微特电机技术研发	316,245.00	49,320,001.44	-15,682,038.45	12,044,788.00	-8,282,535.73	-8,282,535.73
武汉安兰斯	子公司	电气机械及器材制造业	中央空调制冷压缩机用电动机及其控制系统	30,000,000.00	23,981,183.26	17,269,535.49	14,156,702.55	-3,891,444.47	-3,839,008.21
宁波科星	子公司	电子元器件制造业	磁性材料	6,194,691.00	199,859,150.84	132,126,963.57	158,713,488.92	-823,669.37	1,561,362.96
芜湖杰诺瑞	子公司	汽车行业	发电机和起动机	30,000,000.00	246,680,814.80	77,504,714.90	271,989,057.69	22,027,090.51	22,802,823.41
柳州杰诺瑞	子公司	汽车行业	发电机和起动机	8,000,000.00	123,602,784.26	21,426,180.52	193,038,114.84	10,383,554.22	8,921,614.42

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京佩特来	子公司	电气机械及器材制造业	起动机和发电机	41,350,000.00	792,451,187.89	365,256,121.09	906,752,525.11	110,417,881.70	94,137,781.17
北方凯达	参股公司	汽车行业	汽车零部件、工装设备及电机的设计、开发、制造及销售, 汽车试验、试制等	58,585,900.00	50,165,079.98	42,228,646.95	19,179,602.94	-3,885,110.20	-3,906,110.20
电驱动公司	参股公司	电子元器件制造业	研发	49,894,200.00	60,162,250.21	24,279,403.76	18,411,506.43	-14,852,521.47	-14,797,287.85

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 湖北惠洋, 注册资本13,685.50万元, 注册地为湖北省孝感市孝昌县经济开发区城南工业园, 公司持有其100%股份, 经营范围为: 微特电机的生产与销售。截至2014年末总资产金额为471,184,533.28元, 净资产金额为 293,261,675.34元。报告期内实现营业收入768,471,575.61元, 实现营业利润 35,097,830.16元, 实现净利润35,875,665.55元。

(2) 大洋香港, 注册资本425.855万美元, 注册地为香港湾仔骆克道194-200号东新商业中心1003室, 公司持有其100%股份, 经营范围为: 微特电机进出口贸易。截至2014年末总资产金额为893,791,860.56元, 净资产金额为142,071,125.75元。报告期内实现营业收入1,817,056,836.16元, 实现营业利润648,766.91元, 实现净利润1,102,654.69元。

(3) 大洋电机新动力, 注册资本16,000万元, 注册地为北京市海淀区永丰路5号院2号楼101室, 公司持有其100%股份, 经营范围为: 技术开发、技术转让、技术咨询; 销售机械设备、电子产品。截至2014年末总资产金额为242,276,546.00元, 净资产金额为147,821,475.28元。报告期内实现营业收入102,038,551.78元, 实现营业利润-2,392,502.73元, 实现净利润-2,386,160.89元。

(4) 武汉大洋电机新动力, 注册资本45,000万元, 注册地为注册地为湖北省孝感市孝昌县经济开发区城南工业园, 公司持有其100%股份, 经营范围为: 驱动起动电机(BSG)控制系统, 纯电动、混合动力车辆驱动电机控制系统的研发、制造及市场营销。截至2014年末总资产金额为585,057,326.78元, 净资产金额为501,297,526.78元。报告期内暂未实现营业收入, 实现营业利润20,077,280.78元, 实现净利润18,675,728.52元, 主要是收到存款利息及政府补助摊销影响。

(5) 北汽大洋, 注册资本6,000万元, 注册地为北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采各路1号, 公司持有其51%股份, 经营范围为: 研发、开发新能源汽车电驱动系统、整车控制器; 销售自行开发后的产品。截至2014年末总资产金额为78,648,672.93元, 净资产金额为43,718,713.34元。报告期内实现营业收入48,909,632.01元, 实现营业利润-10,655,984.90元, 净利润-10,681,954.71元。

(6) 大洋电机美国(BROAD-OCEAN MOTOR LLC), 注册资本1万美元, 注册地为美国特拉华州, 公司全资子公司大洋电机(香港)有限公司持有其100%股份, 经营范围为贸易与研发。截至2014年末总资产金额为152,368,514.04元, 净资产金额为-22,986,810.15元。公司报告期内实现营业收入12,290.60元, 实现营业利润-10,066,445.86元, 净利润 -10,793,640.35元, 主要系美国雇员发生的费用。

(7) 大洋电机美国科技 (BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC)，注册资本5万美元，注册地为美国密歇根州，公司全资子公司大洋电机 (香港) 有限公司持有其100%股份，经营范围为：研发与贸易。截至2014年末总资产金额为49,320,001.44元，净资产金额为-15,682,038.45元。报告期内实现营业收入12,044,788.00元，实现营业利润-8,282,535.73元，实现净利润-8,282,535.73元。

(8) 武汉安兰斯，注册资本3,000万元，注册地为湖北省孝感市孝昌县经济开发区城南工业园，公司持有其72.5%股份，经营范围为：研发生产、销售各式中央空调制冷压缩机用电动机及其控制系统。截至2014年末总资产金额为23,981,183.26元，净资产金额为17,269,535.49元。报告期内实现营业收入14,156,702.55元，实现营业利润-3,891,444.47元，实现净利润-3,839,008.21元。

(9) 宁波科星，注册资本619.4691万元，注册地为宁波市鄞州区瞻岐镇鄞东南路199号 (宁波市鄞州滨海创业中心)，公司持有其51%股份，经营范围为：磁性材料、元器件及磁性生产设备、机电产品及机电设备、仪器、仪表、自动化成套设备的生产、销售及技术咨询；自营或代理货物和技术的进出口，国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。截至2014年末总资产金额为199,859,150.84元，净资产金额为132,126,963.57元。报告期内实现营业收入158,713,488.92元，实现营业利润-823,669.37元，实现净利润1,561,362.96元。

(10) 芜湖杰诺瑞，注册资本3,000万元，注册地为芜湖市鸠江经济开发区，公司持有57.5%股份，经营范围为：汽车发电机、起动电机、混合动力电机、汽车电机电器生产、研发、销售。截至2014年末总资产金额为246,680,814.80元，净资产金额为77,504,714.90元。报告期内实现营业收入271,989,057.69元，实现营业利润22,027,090.51元，实现净利润 22,802,823.41元。

(11) 柳州杰诺瑞，注册资本800万元，注册地为柳州市柳东新区官塘创业园启动区1号，公司控股子公司芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司持有其60%股份，经营范围为：发电机和起动机生产、研发、销售，汽车电机机器、汽车配件、五金交电的销售，汽车电子的技术咨询服务。截至2014年末总资产金额为123,602,784.26元，净资产金额为21,426,180.52元。报告期内实现营业收入193,038,114.84元，实现营业利润 10,383,554.22元，实现净利润8,921,614.42元。

(12) 北京佩特来，注册资本500万美元，注册地为北京市通州区宋庄镇小堡村南，公司持有其77.768%的股份，经营范围为：制造汽车或发动机使用的发电机、起动机。开发汽车或发动机使用的发电机、起动机；机电设备、电器产品及其零配件、汽车零配件的批发、佣金代理 (不含拍卖)、进出口 (涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理)；提供上述相关产品的技术咨询、技术服务；机械设备租赁业务。截至2014年末总资产金额为792,451,187.89元，净资产金额为365,256,121.09元。报告期内实现营业收入906,752,525.11元，实现营业利润110,417,881.70元，实现净利润94,137,781.17元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京佩特来	并购	非同一控制企业合并	北京佩特来 (含潍坊佩特来) 增加本期集团合并收入 90,675.25 万元，增加净利润 9,413.78 万元。
潍坊佩特来	并购	非同一控制企业合并	

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

#### (1) 家电及家居电器电机行业概况

##### ① 家电及家居电器电机行业发展状况

受房地产市场调控,夏季凉爽天气持续等不利因素影响,2014年家用空调市场增长缺乏动力,并呈现“虎头蛇尾”的情况,2014年1-7月空调市场销量同比增长5.6%;销额同比增长5.7%。进入8月以后,空调市场表现暗淡,8-12月销量同比下降9.8%;销额同比下降8.8%。2014年空调行业最大的亮点是行业的常态增长,在没有任何政策外力的推动下,2014年空调市场依靠增量需求继续维持市场增长。在家用空调市场日趋饱和的背景下,中央空调将承接作为主要增长点的使命。

空调产品变频升级是大势所趋。2014年空调市场变频空调销量份额持续增长,厂家逢促销期便大力推广变频产品,使得变频概念深入人心。变频空调占比虽然年年增长,但在2014年冷年以60%-70%的市场占有率迎来真正意义上的飞跃。2014年变频空调生产总量4435.9万台,同比增长23.9%,销售总量4418.4万台,销量同比增长24.1%,其中内销总量3619.2万台,同比增长27.8%,出口总量799.1万台,同比增长9.7%。

对空调市场增长贡献较大的动力来自农村市场的增长。虽然自2008年开始家电下乡、以旧换新、节能惠民等政策透支了部分市场需求,使得城、乡家庭冰箱、洗衣机、彩电以及城市家庭空调的每百户拥有量趋于饱和,但目前空调农村家庭每百户拥有量在30台左右,这表明市场仍有增长空间。

——以上数据资料来源:《产业在线》和奥维云网。

##### ② 家电及家居电器电机细分行业的产业扶持政策

2012年2月,工信部发布了《工业节能十二五规划》,在电机方面,要求提高节能机电产品设计、制造水平和加工能力,重点发展变频电机、稀土永磁电机等。到2015年,2级以上能效电机应用比例达到80%,电机系统节电率比2010年提高2-3个百分点。

2013年6月,工信部和质检总局编制了《电机能效提升计划(2013-2015年)》。根据计划提出的目标,到2015年,实现电机产品升级换代,50%的低压三相笼型异步电动机产品、40%的高压电动机产品达到高效电机能效标准规范;累计推广高效电机1.7亿千瓦,淘汰在用低效电机1.6亿千瓦,实施电机系统节能技改1亿千瓦,实施淘汰电机高效再制造2000万千瓦。

2014年5月,国务院办公厅印发了《2014-2015年节能减排低碳发展行动方案》(以下简称《方案》)。《方案》从产业结构调整、节能减排降碳工程、技术支撑、政策扶持等八个方面对节能减排工程进行部署,大力实施节能技术改造工程,运用余热余压利用、能力系统优化、电机系统节能等成熟技术改造工程设备,形成节能能力3200万吨标准煤;并提出工作目标:到2015年,节能环保产业总产值达到4.5万亿元。

##### ③ 微特电机细分行业发展趋势

由于下游产品的发展日新月异,产品品种和性能不断更新升级,使得微特电机的功能设计、开发、生产也不停的推陈出新。因此未来微特电机产品,其功能需配合新产品的开发与厂家实际需求来衡量,主要发展趋势表现在以下四个方面:

#### A. 市场增速

微特电机制造行业的增长是由下游需求拉动的,可以说其增速大小由其下游应用行业的发展情况所决定。未来几年我国电动汽车将保持较快的发展速度,因此汽车用节能高效微特电机市场的增长速度将会较其他应用领域快。从国内的产业发展形势来看,未来我国微特电机制造行业的重点增长较有可能集中在电子设备领域。中国微特电机制造行业在未来几年的发展将会因不同应用市场而呈现较大的差异。

## B.制造技术

随着驱动器引入微特电机行业，微特电机朝着智能化方向发展。驱动器的引入使微特电机向集成化、智能化方向发展，从而改变了微特电机作为元件使用的传统概念，确立了微特电机作为一个小系统的设计、生产和使用的新概念，标志着微特电机发展已进入一个新阶段。同时，随着对微特电机产品的精度和可靠性的提高，为保证产品的高标准和质量的稳定性，生产过程中大量使用精密机械、数控设备和高性能微特电机制造专用设备已成为微特电机生产的趋势。

## C.生产模式

规模化与自动化逐渐成为大批量生产的普遍模式。微特电机行业存在两种生产模式：一种是少品种、大批量生产，另一种是多品种、少批量生产。对于大批量生产模式而言，生产的规模化、制造和检测自动化是主流趋势，其好处在于可以有效地提高劳动生产率和产品质量。

## D.产品性能

目前中国各类电动机的用电量约占全国用电量的60%，微特电机作为电机工业中的重要分支，其数量多、用途广，是电能的消耗大户。国家发改委制定的《节约中长期专项规划（2006-2020年）》中将电机系统节能工程列为十六项节能重点工程之一。同时国家将高效电机纳入节能产品惠民工程实施范围，并出台了全国高效电机的推广任务。因此，未来我国高效、节能的微特电机产品将受政策和市场影响成为关注焦点。

“十二五”期间，预计在家电更新换代、汽车市场进一步扩大、“两化融合”、“工业节能规划”、“电机能效提升计划”等政策和市场新需求的促动下，微特电机下游应用行业将会进一步发展，而这必然拉动微特电机市场的增长。

未来较长一段时间内，高效微特电机都将是国家大力推广的项目之一，销售收入预计将保持年均15%左右的增长率，到2017年我国微特电机制造行业的销售收入将达3,500亿元；同时，产量也将会逐年增长，预计增幅在6%左右，到2017年全国产量将在100亿台以上。

## （2）新能源汽车驱动电机细分行业概况

### ①新能源汽车驱动电机细分行业发展状况

据中国汽车工业协会公布数据显示，2014年中国新能源汽车产量7.85万辆，同比增长348.57%，其中纯电动4.86万辆，插电式混合动力2.99万辆；新能源汽车销售7.48万辆，同比增长325%，其中纯电动销售4.50万辆，插电式混合动力销售2.97万辆。新能源汽车产销均呈现大幅增长态势。

驱动电机及控制系统是新能源汽车的三大核心部件之一，是新能源汽车车辆行驶中的主要执行结构，其驱动特性决定了汽车行驶的电耗指标、排放指标、动力性、经济性和稳定性。目前我国新能源汽车驱动电机行业处于起步阶段，规模不大。其特征主要表现为：一是门槛较高，需要具备较强的技术实力；二是专业电机企业数量少，有能力生产性能可靠的新能源车辆动力总成的企业不多；三是我国存在驱动电机产业化优势，但突破大规模产业化瓶颈尚需各方加以时日共同努力；四是国家对新能源汽车驱动电机行业扶持步伐加速，未来国内新能源汽车驱动电机企业面临良好的发展机遇。

### ②新能源汽车产业发展政策

从2009年起，国家针对新能源汽车产业及相关配套产业颁布了一系列的产业政策及相关财政补贴政策。2012年国务院颁布了《节能与新能源汽车产业发展规划(2012-2020年)》（国发[2012]22号文件）：到2015年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车累计产销量力争达到50万辆；到2020年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达200万辆、累计产销量超过500万辆，燃料电池汽车、车用氢能源产业与国际同步发展；到2015年，当年生产的乘用车平均燃料消耗量降至6.9升/百公里，节能型乘用车燃料消耗量降至5.9升/百公里以下；到2020年，当年生产的乘用车平均燃料消耗量降至5.0升/百公里，节能型乘用车燃料消耗量降至4.5升/百公里以下；商用车新车燃料消耗量接近国际先进水平。各地方汽车产业大省也相继出台一系列针对新能源汽车的相关扶持政策及发展规划。

财政部2014年1月27日印发《关于进一步做好新能源汽车推广应用工作的通知》，现行补贴推广政策已明确执行到2015年12月31日。为保持政策连续性，财政部表示，相关补贴推广政策到期后，中央财政将继续实施补贴政策，具体办法将另行

公布。同时将上述车型的补贴标准调整为：2014年在2013年标准基础上下降5%，2015年在2013年标准基础上下降10%，从2014年1月1日起开始执行。

2014年5月27日，国家电网宣布向社会资本开放分布式电源并网工程和电动汽车充换电设施两个市场领域，以吸引社会资本参与充电基础设施建设。

2014年7月9日，国务院常务会议决定，自2014年9月1日至2017年年底，对获得许可在中国境内销售(包括进口)的纯电动以及符合条件的插电式(含增程式)混合动力、燃料电池三类新能源汽车，免征车辆购置税。

国务院7月21日发布《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》对加快新能源汽车推广应用提出六个方面28条具体政策措施。一是加快充电设施建设，二是积极引导企业创新商业模式，三是推动公共服务领域率先推广应用，四是进一步完善政策体系，五是破除地方保护，六是加强技术创新和产品质量监管。

2014年12月30日，财政部、科技部、工业和信息化部、发展改革委研究起草了《2016-2020年新能源汽车推广应用财政支持政策方案（征求意见稿）》，制定了2016-2020年五年的新能源车型补贴政策，在补贴金额方面，2016年的补助金额较2015年并没有下降，在个别车型上反而有所上升。目前该政策正处于征求意见阶段，正式的补贴标准预计会在2015年年上半年正式公布。

### （3）车载旋转电器行业概况

#### ①车载旋转电器行业发展现状

车载旋转电器一般分为两大类，一类是马达，另一类就是起动机和发电机。起动机和发电机作为汽车重要配附件，主要负责汽车的起步和供电。

“十一五”以来，我国汽车工业发展进入发展最快的重要时期，2014年我国汽车销量达到2349.19万辆，同比增长6.86%，再次创下历史新高，连续六年蝉联世界第一。伴随汽车行业的蓬勃发展，汽车起动机和发电机市场已经保持了近12年的高速增长，年复合增长20%以上。

近年来，随着中国汽车工业的发展，国内电机及其零部件企业已发展到600家以上，具有一定规模的有300多家，电机产量已突破4000万台（发电机和起动机），大部分本土企业的产品主要销往国内外售后市场，也有部分企业通过技术引进、消化、创新形成一定规模，并在国内外主机厂电机市场占据了一席之地。伴随着我国内燃机电器电子行业的振兴与发展，我国内燃机用交流发电机和起动机及其零部件制造、检测与试验专用装备的研发与制造水平已经达到一个新的阶段，取得了丰硕成果，初步形成了产业门类齐全，具有一定规模和技术水平，可以基本满足不同层次用户需求的产业体系，国产专用装备研发制造的队伍不断壮大，产品的水平不断提高，与国外先进水平的差距正在缩小。

#### ②车载旋转电器行业发展趋势

近期，汽车工业将主要以节能、环保为主题，同时在可靠、安全、舒适等方面出现一次大的技术变革和突破，而随着科学技术日新月异的高速发展，尤其是各种高性能原材料的不断出现和应用，3D技术，新加工技术，自动控制技术等的应用和不断提高，汽车电机也必将向轻量化、大功率、一体化的方向发展。

##### 1)汽车发电机技术趋势

A、紧凑型大功率发电机。汽车用电装置不断增加对发电机的输出提出了更高要求，高档轿车、空调大客和载重车用发电机将达到3KW-5KW。同时，皮带驱动的智能起动/停止装置，由于起动频率增加，也增加了用电量。由于安装空间的限制，开发紧凑型大功率发电机是未来的重要目标。

B、机电一体化。属皮带驱动智能起动/停止装置的一个类型，具有起动和发电两个功能，起动时需要较大扭矩，必须增加输出功率，为了减小体积，一般采用42V或更高的电压。起动/发电一体机大多为交流爪极电机或异步电机。

##### 2)汽车起动机技术趋势

A、永磁式行星齿轮。中、小型功率起动机将以永磁式行星齿轮减速为主，大功率起动机将以电激磁式行星齿轮减速型方向发展。

B、减重量，增比功。优化起动机电磁设计和结构设计，加大减速比，将减速比提高到5以上，应用新材料、新结构、减轻重量，提供输出功率和扭矩，提高比功15%以上。

C、高磁性能材料。稀土永磁使永磁减速起动机体积更小，重量更轻，比功率更大，但稀土永磁材料价格昂贵，居里温

度偏低，国内企业应着力攻克这一技术难关。

D、起动机怠速节能技术。汽车起动机怠速节能技术能为整车提高节油贡献率2%-5%左右，在发动机节油技术潜能被充分挖掘后，应充分重视起动机怠速节能技术。

## 2、公司发展战略

公司始终专注于电机及其相关应用领域，经过二十年的发展，已成为全球知名的家电及家居电器电机供应商以及国内新能源汽车动力总成系统领先企业；同时，公司通过产业并购，全面进入车辆旋转电器市场，进一步推进公司的产业升级。公司坚持“以品牌和质量求市场、以技术创新作动力、以人才为根本”的发展战略，运用品牌优势，整合公司三大业务板块资源，积极响应国家新能源、节能环保战略，加大新能源汽车动力总成系统、智能环保家电电机、节能高效车辆旋转电器研发投入，充分发挥公司中山、北京、美国三地技术研发中心的技术优势，快速、持续地开发新产品，并通过完善质量管理体系，为全球客户提供安全、环保、高效的驱动系统解决方案，持续为客户创造最大价值，与战略合作伙伴共同发展。

公司目前已形成以家电及家居电器电机、新能源汽车动力总成系统、车辆旋转电器为主的三大应用领域产品，并在原有业务的基础上进行车辆辅助动力总成、商用大型空调压缩机产品研发。同时，公司采取创新的商业运作模式，为新能源汽车推广运营等业务提供融资租赁服务，为新能源汽车的最终客户提供整体解决方案，促进行业发展，扩大公司市场影响力，提升市场竞争力，提高市场占有率。现阶段，公司正处于产业转型升级、新产业快速发展阶段，通过围绕电机及其应用产业的升级，拓宽公司的产品线，为公司开创更广阔的发展空间。公司将牢牢把握行业的发展方向，以市场为导向，以技术创新和产品开发为手段，以技术联盟、产业联盟和市场联盟为平台，积极推进公司的产品创新、技术创新、商业模式创新，加快在新能源汽车动力总成系统、车辆旋转电器、商用空调压缩机用电机、工业自动化用电机、工程机械电机等领域的高效电机产品研发和推广应用。同时，公司通过加快资本运营步伐，实施外延式扩张，促进公司国际化进程，有效利用全球资源并使之得到合理高效配置，提升公司品牌形象，力争使大洋电机发展成为全球卓越的电驱动系统供应商和最具竞争力的驱动系统产品研发及生产基地之一，实现“大洋电机，转动地球”。

在家电及家居电器电机产业方面，公司坚持以电机业务为核心，适当发展围绕电机应用的配套业务，加快自主创新、节能降耗、高效智能产品的研发，提高产品附加值，强化自主知识产权，坚持国内市场和国外市场均衡发展，提高生产产能及市场占有率，保持家电及家居电器电机产业的稳步增长；

在新能源汽车动力总成系统产业方面，公司将充分利用中山、北京、美国三地研发中心联合研发的优势，通过大洋电机新能源汽车运营平台深化与整车企业的合作，结合公司的产业化能力以及在渠道、管理方面的优势，不断完善技术与产业发展模式，加快新能源汽车动力总成系统的产业化进程，降低新能源汽车关键零部件制造成本，提升公司产品竞争力。为积极贯彻国家新能源汽车产业发展战略规划和新能源汽车产业鼓励政策，公司快速扩充新能源汽车动力总成系统（包括纯电动及混动系列）产业化规模，满足市场需求。与此同时，加强新能源汽车电驱动系统关键单元模块的资源整合，将公司产业链进行纵向延伸，加强商业创新合作，致力于提供新能源汽车业务的整体解决方案，在原有驱动电机、电控系统的基础上开展新能源汽车辅助动力总成研发，并为新能源汽车运营提供融资租赁服务等，有力地支撑公司新能源汽车动力总成系统业务，实现新能源汽车动力总成系统产业的快速发展。

在车辆旋转电器产业方面，公司将充分利用佩特来在技术、品牌、市场渠道、售后服务平台等方面的优势，发挥其与芜湖杰诺瑞的互补、协同效应，促进车辆旋转电器产业的整合与发展，加快轻型商用车用起动机、发电机的研发与生产，实现系列产品对商用、乘用车的全覆盖，同时大力拓展售后电机市场，稳步提高市场占有率，将车辆旋转电器产业打造成为公司新的支柱产业。同时，通过发展车辆旋转电器业务，吸收融合优秀的汽车企业文化，借助百年著名品牌--“佩特来”的技术积淀和品牌优势，进一步提升公司品牌形象，提高公司在整车企业供应商体系中的地位，完善公司在汽车零部件市场的销售和服务体系。

在实现业绩逐年稳步增长的基础上，公司规划在2024年实现公司总营业收入180亿元人民币，其中家电及家居电器电机、新能源汽车动力总成系统与车辆旋转电器的销售收入各占60亿元，实现公司各板块均衡的、可持续的发展，最终达成家电及家居电器电机、新能源汽车动力总成系统与车辆旋转电器三驾马车齐头并进的目标。

## 3、2015年经营目标及工作计划

(1) 总体方针目标

2015年公司将在保障家电及家居电器电机业务稳定增长的基础上,实现产品结构调整,加快新能源车辆动力总成系统的市场开拓,加强车辆旋转电器产业整合,预计2015年公司营业收入将保持较大幅度的增长,计划完成60.47亿元,较2014年度增长36.10%,预计经营总成本54.68亿元,较2014年增长34.74%;计划完成净利润4.95亿元,较2014年增长46.48%。

上述经营预算并不代表公司对2015年度的盈利预测,能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素,存在一定的不确定性,敬请投资者特别注意。

(2) 工作计划

① 完成2015年既定的经营目标,提升公司净利率水平

按公司制定的2015年经营目标,分解落实到公司各系统及各子公司负责人,共同协作,达成目标。

② 加快新能源车辆动力总成系统的市场开拓

2015年,预计新能源汽车行业将加速发展,公司将根据市场情况,大力研发新产品及开拓新客户,充分利用融资租赁平台及车辆辅助动力总成等相关优势资源,实现业务收入的快速提升。

③ 加快车辆旋转电器业务整合工作

公司将重点整合北京佩特来、美国佩特来和芜湖杰诺瑞各自的优势资源,实现技术研发、销售渠道、人才资源、生产制造、品牌优势等一系列要素的合理化配置,形成良性互补,实现车用发电机、起动机产品全系列覆盖,提升公司品牌形象。

④ 加快募投项目建设

抓住国家推广新能源汽车的政策机遇,把握新能源汽车技术和应用发展方向,加大公司在新能源车辆动力总成系统技术研发、市场开拓、客户服务等方面的力度。加快新能源车辆动力总成系统相关项目投资和建设,实现快速发展。

⑤ 严格产品质量管理

通过完善及推广标准生产线,整合供应商资源,推进供应商品质改善,落实品质改善项目,提升全员品质意识等措施,提升产品质量。

⑥ 提升管理能力

随着公司业务不断发展,需同步提高公司的管理能力。公司将大力推行目标管理,完善管理体系、管理流程、管理标准,制定并落实管理目标向管理要效益。同时,将进一步完善各子公司的管理制度、流程,另一方面,也将部分子公司优秀的管理经验,推广到母公司及其他子公司的管理上,相互促进,共同提升。

4、资金需求及使用计划

目前公司银行信贷信誉良好,能够及时得到银行的有力支持,保障公司非募集资金项目的顺利实施。公司将根据新能源汽车产业政策和市场发展情况,合理布局产能建设,在保证生产和建设需要的同时,合理利用和优化募集资金使用,提高资金使用效益和资金运作水平。

5、可能面对的风险

详见本年度报告“重大风险提示”章节内容。

**九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**十、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则，本集团在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第二十六次会议批准。	说明1、2

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

1、在2014年以前，本集团对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年12月31日合并资产负债表调减长期股权投资23,237,699.64元，调增可供出售金融资产23,237,699.64元，对资产总额无影响。

2、在2014年以前，本集团对于其他综合收益在财务报表列报时分别反映在资本公积和外币报表折算差额科目，根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，有其他综合收益相关业务的企业，应当设置“其他综合收益科目”进行会计处理，企业在对其他综合收益进行会计处理时，应当通过“其他综合收益”科目处理，并与“资本公积”科目相区分。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年12月31日合并资产负债表调增其他综合收益13,611,778.01元，调减资本公积26,307,480.48元，调增外币报表折算差额12,695,702.47元，对所有者权益总额无影响，2013年12月31日母公司资产负债表调增其他综合收益26,307,480.48元，调减资本公积26,307,480.48元，对所有者权益总额无影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1)、本年发生的非同一控制下企业合并

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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
北京佩特来	2014年1月24日	791,600,353.00	52%	支付现金取得	2014年1月24日	股权交割完成日*1	906,752,525.11	94,137,781.17

\*1 2013年12月25日，本公司之子公司大洋电机美国以1,400万美元（折合人民币8,535.66万元）通过购买CKT公司100%股权，取得其持有的北京佩特来5%的股权。2014年1月24日，本公司通过支付现金方式以13,516.10万美元（折合人民币79,160.04万元）取得北京佩特来52%股权。于2014年1月24日，北京佩特来控制权已转移至本公司，已满足本公司对北京佩特来实施合并报表的相关要求，购买日确定为2014年1月24日，确定的依据如下：

1) 企业合并合同或协议已获股东大会通过：2013年10月11日，本公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于收购北京佩特来电器有限公司72.768%股权的议案》，并于2013年10月11日与北京佩特来境外法人股东Prestolite Electric

Holding (China) LLC (以下简称 PECH) 签署《关于收购北京佩特来电器有限公司中由佩特来电器控股 (中国) 有限公司拥有的所有股权的有约束力的意向书》，收购其持有的北京佩特来52%的股权。2013年11月7日，本公司召开了2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于收购北京佩特来电器有限公司72.768%股权的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理收购北京佩特来电器有限公司股权具体事宜的议案》。2013年12月11日，本公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司与佩特来电器控股 (中国) 有限公司签署股权收购协议的议案》，2014年1月6日，本公司与PECH签署了《北京佩特来电器有限公司股权转让协议》(以下简称股权转让协议)和《股权转让协议的补充协议》(以下简称补充协议)。

2) 该合并事项已获相关部门批准。2014年1月13日，本公司收到北京市商务委员会出具的《北京市商务委员会关于北京佩特来电器有限公司股权变更等事项的批复》(京商务资字【2014】25号)，北京市商务委员会已同意PECH将其持有北京佩特来公司52%的股权转让给本公司。

3) 本公司已支付购买价款的大部分，并且有能力支付剩余款项。按照《股权转让协议》和《补充协议》的条款约定，本公司已于2014年1月17日汇出首期股权转让价款64,845,000美元(首期款7,800万美元扣除中国预提税、中国印花税、以及并购保险之后)，完成了北京佩特来52%股权转让款第一期资金支付；本公司已于2014年1月24日汇出了第二期股权转让价款32,500,000美元，完成了北京佩特来52%股权转让款的第二期股权转让价款的支付。于2014年1月24日，本公司已支付购买价款已超过总购买价款的50%，且本公司有能力支付剩余款项。

4) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续。根据《股权转让协议》和《补充协议》约定，2014年1月24日，本公司与PECH完成了关于收购北京佩特来52%股权文件的交割。

5) 根据《股权转让协议》和《补充协议》约定，至2014年1月24日，本公司已实际控制北京佩特来的财务和经营政策，且享有相应的收益和回报。至此，本次交易已满足了北京佩特来控制权转移的所有条件，并符合本公司对北京佩特来实施合并报表的相关要求，购买日确认为2014年1月24日。

(2) 合并成本及商誉

项目	北京佩特来
现金	791,600,353.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值*1	23,626,907.25
合并成本合计	815,227,260.25
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	269,346,742.64
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额*2	545,880,517.61

\*1、合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

购买日之前持有的股权于购买日的公允价值系根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字(2013)第BJV3068号《中山大洋电机股份有限公司拟收购北京佩特来电器有限公司股东股权项目资产评估报告书》持续计算确定。

\*2、大额商誉形成的主要原因：2014年1月本公司取得北京佩特来57%的股权，合并成本815,227,260.25元与按股权比例享有的该公司购买日可辨认净资产公允价值份额269,346,742.64元之间的差额确认为商誉545,880,517.61元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	北京佩特来	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	23,770,596.55	23,770,596.55
应收款项	502,072,247.96	502,072,247.96
存货	136,147,689.28	136,147,689.28
其他流动资产	850,000.00	850,000.00
长期股权投资	10,343,630.71	10,343,630.71
固定资产	157,471,824.07	152,957,937.68
在建工程	569,887.30	569,887.30
工程物资	19,062,729.71	19,062,729.71
无形资产	84,694,044.03	20,715,514.83
递延所得税资产	14,619,155.39	14,619,155.39
负债：		
借款	72,600,000.00	72,600,000.00
应付款项	325,349,562.34	325,349,562.34
预计负债	63,006,306.73	63,006,306.73
递延所得税负债	10,273,862.34	
其他非流动负债	5,833,928.60	5,833,928.60
净资产	472,538,144.99	414,319,591.74
减：少数股东权益	203,191,402.35	178,157,424.45
取得的净资产	269,346,742.64	236,162,167.29

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字（2013）第BJV3068号《中山大洋电机股份有限公司拟收购北京佩特来电器有限公司股东股权项目资产评估报告书》确认可辨认资产、负债公允价值：

货币资金、应收款项、存货及其他流动资产的公允价值根据审核后的账面价值确定；

长期股权投资的公允价值系根据审核的按权益法调整后的账面价值确定；

固定资产的公允价值系采用重置成本法，根据重置全价及综合成新率确定；

无形资产的评估采用收益法，即以一定的产品销售规模产生的收益入手，计算未来可能取得的收益，再通过一定的分成率，得出该评估对象在一定的经营规模下于评估基准日的公允价值。

递延所得税资产根据审核后的账面价值确定；

借款、应付款项及其他非流动负债根据审核后的账面价值确定；

递延所得税负债的公允价值根据购买日持续计算的可辨认资产、负债的公允价值与账面价值的差额乘以未来适用所得税率确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

(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

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
北京佩特来	23,237,699.64	23,626,907.25	389,207.61	*1	389,207.61

\*1 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字（2013）第BJV3068号《中山大洋电机股份有限公司拟收购北京佩特来电器有限公司股东股权项目资产评估报告书》确认的可辨认资产、负债的公允价值持续计算确认。

(5) 购买日或合并当年年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：无

(6) 2011年5月25日，北京佩特来首次以现金出资2,000.00万元成立潍坊佩特来电器有限公司，该出资业经潍坊立信有限责任会计师事务所审验，并出具潍立信会事验报字【2011】3-193号验资报告。2011年9月及11月，北京佩特来两次以现金增资各1,000.00万元，由潍坊立信有限责任会计师事务所审验，并分别出具潍立信会事验报字【2011】3-422号验资报告和潍立信会事验报字【2011】3-831号验资报告。经过此两次增资后，潍坊佩特来注册资本增加至4,000.00万元。2012年4月及7月，北京佩特来根据本公司股东决定和修改后的章程规定，两次各以现金增资各1,000.00万元，由潍坊立信有限责任会计师事务所审验并分别出具潍立信会事验报字【2012】3-223号验资报告和潍立信会事验报字【2012】3-362号验资报告。至此，潍坊佩特来注册资本变更为6,000.00万元。本公司收购北京佩特来后，自2014年1月24日起将潍坊佩特来纳入合并报表范围。

2.本集团本年未发生同一控制下企业合并、反向收购、处置子公司情况。

3.其他原因的合并范围变动

本年合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖北奥赛瑞	新设子公司	2014年7月25日	2,000,000.00	100%
中山新巴	新设子公司	2014年9月29日	6,500,000.00	65%
深圳大洋电机	新设子公司	2014年10月17日		

与去年相比，本年因非同一控制下企业合并增加北京佩特来、潍坊佩特来两家公司，因新设合并增加湖北奥赛瑞、中山新巴、深圳大洋电机3家公司，无减少子公司。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据国务院办公厅于2013年12月25日印发的《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发【2013】110号）、广东证监局于2014年1月20日印发的《关于深入学习贯彻〈关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见〉的通知》（广东证监【2014】3号）以及中国证监会于2013年11月30日发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的文件精神，并结合公司实际情况，公司对《公司章程》及《分红政策》进行了修订，进一步明确了现金分红条件及分红比例。报告期内，公司严格按照上述修订后的《公司章程》及《分红政策》的相关规定进行了利润分配。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2014年度利润分配方案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本861,411,350股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币2.73元（含税），共计235,165,298.55元，剩余累计未分配利润240,039,196.91元暂不分配。同时以未来实施分配方案时股权登记日的总股本861,411,350股为基数，拟以资本公积金向全体股东每10股转增 10 股，合计转增股本 861,411,350 股，转增股本后公司总股本变更为 1,722,822,700 股。转增金额未超过报告期末的“资本公积—股本溢价”的余额。

2013年度利润分配方案为：以2013年12月31日的总股本716,027,850股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币2.1元（含税），共计150,365,848.5元，剩余累计未分配利润201,733,176.22元暂不分配。本年度未有资本公积金转增股本或送股的方案。

2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日的总股本716,027,850股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1.40元（含税），共计100,243,899.00元，剩余累计未分配利润186,675,067.47元暂不分配。本年度未有资本公积金转增股本或送股的方案。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	235,165,298.55	296,877,364.16	79.21%	0.00	0.00%
2013 年	150,365,848.50	215,439,289.79	69.79%	0.00	0.00%
2012 年	100,243,899.00	184,343,232.11	54.38%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.73
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	861,411,350

现金分红总额（元）（含税）	235,165,298.55
可分配利润（元）	475,204,495.46
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司（母公司）2014 年度实现净利润 303,857,021.38 元，按 2014 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 30,385,702.14 元，加上上年末累计未分配利润 201,733,176.22 元，截至 2014 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 475,204,495.46 元。</p> <p>公司 2014 年 12 月 31 日的总股本 851,094,350 股，鉴于公司正在实施股权激励计划，首次授予激励对象限制性股票累计 10,317,000 股，该等限制性股票预计将于 2015 年 3 月份完成授予登记上市手续，即未来实施分派方案时股权登记日的总股本为 861,411,350 股。</p> <p>鉴于公司近年经营及盈利状况良好、收入及资产规模增幅较大，为积极回报股东，与所有股东分享公司快速发展的经营成果，在符合利润分配政策，保证公司正常经营和未来发展的前提下，公司实际控制人、董事长鲁楚平先生提议，并经与会董事认真审议，达成如下一致决议：</p> <p>以未来实施分配方案时股权登记日的总股本 861,411,350 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 2.73 元（含税），共计 235,165,298.55 元，剩余累计未分配利润 240,039,196.91 元暂不分配。同时以未来实施分配方案时股权登记日的总股本 861,411,350 股为基数，拟以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 861,411,350 股，转增股本后公司总股本变更为 1,722,822,700 股。转增金额未超过报告期末的“资本公积—股本溢价”的余额。</p>	

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

公司已编制了《2014年度社会责任报告》并披露，详见2015年2月17日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 07 日	公司一楼展厅	实地调研	机构	广证恒生-周娅	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容（具体内容详见深交所互动易大洋电机专区）。
2014 年 02 月 14 日	公司一楼展厅	实地调研	机构	民生证券-于特, 国海证券-谭倩、何魏伟, 大成基金-郭海洋, 金鹰基金-孙婷婷, 中山证券-钟燕芳	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容（具体内容详见深交所互动易大洋电机专区）。
2014 年 02 月 19 日	公司一楼展厅	实地调研	机构	银华基金-李晓星, 华夏基金-周应波	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容（具体内容详见深交所互动易大洋电机专区）。
2014 年 02 月 21 日	公司一楼展厅	实地调研	机构	海通证券-牛品, 广发证券-徐云飞、黎韦清, 太平洋证券-叶辉, 国海证券-吉博, 世纪证券-白云, 华林证券-程旭东, 平安证券-张俊, 第一创业证券-李超, 光大证券-刘博, 华创证券-王炎学, 中山证券-王道京、陈召洪, 安邦资产-朱博, 华夏基金-王垠, 景林资产-黄义志, 宝盈基金-刘国丰, 三井住友资产-闫超, 中国证券报-常仙鹤。	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容（具体内容详见深交所互动易大洋电机专区）。
2014 年 03 月 06 日	广丰会议室	实地调研	机构	宏源证券-王静、胡颖, 广发证券-史献涛, 广发资产-闫鸣, 安信证券-刑达、李哲, 金元证券-罗杰, 东方证券资产-秦绪文, 国信证券-金安全, 海富通基金-张伟, 光大永明资产-魏来, 景顺长城-李孟海, 国投瑞银-伍智勇, 广发基金-马文文, 新华基金-金宏伟, 汇丰晋信-吴培文, 博时基金-兰乔, 鹏华基金-王忱、李剑飞, 中投证券-邢卫军, 申万菱信-赵世光, 万和证券-陈聪。	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容（具体内容详见深交所互动易大洋电机专区）。
2014 年 03 月 12 日	广丰会议室	实地调研	机构	远策投资-张益驰; 上投摩根-王孝德; 长江证券-邬博华, 马军; 财富证券-邹建军; 中信建投-徐超; 易方达基金-张胜记、胡鲁滨、林博鸿	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容（具体内容详见深交所互动易大洋电机专区）。
2014 年 04 月 15 日	公司电话会议室	电话沟通	机构	世纪证券-白云、宏源证券-王静、胡颖	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容（具体内容详见深交所互动易大洋电机专区）。
2014 年 04 月 15 日	公司一楼展厅	实地调研	机构	富国基金--杨栋	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容（具体内容详见深交所互动易大洋电机专区）。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
					容详见深交所互动易大洋电机专网)。
2014年04月18日	公司一楼展厅	实地调研	机构	长江证券-熊文静、葛军，民生证券-黄彤，齐鲁证券-刘统，东兴证券-刘家伟，华商基金-童立，上海证券报-曹攀峰	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容(具体内容详见深交所互动易大洋电机专网)。
2014年04月22日	公司一楼展厅	实地调研	机构	国金证券--吴文钊	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容(具体内容详见深交所互动易大洋电机专网)。
2014年06月06日	广丰会议室	实地调研	机构	国贸东方资本-曹媚，金元证券-汪敬波，信达证券-刘强，凯基证券-杨藻	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容(具体内容详见深交所互动易大洋电机专网)。
2014年06月17日	公司一楼展厅	实地调研	机构	银河证券-张玲	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容(具体内容详见深交所互动易大洋电机专网)。
2014年07月14日	公司一楼展厅	实地调研	机构	申银万国-武夏；悟空投资-刘丁；华夏财富创新-郑伟；广发证券-黎韦清；长城基金-何以广	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容(具体内容详见深交所互动易大洋电机专网)。
2014年07月18日	公司一楼展厅	实地调研	机构	钱爸爸基金-龙琼	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容(具体内容详见深交所互动易大洋电机专网)。
2014年07月24日	广丰会议室	实地调研	机构	银河证券研究员及其他投资者	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容(具体内容详见深交所互动易大洋电机专网)。
2014年09月25日	公司一楼展厅	实地调研	机构	华商基金-吕春瑜；长盛基金-王丽媛；国都证券-曹宇宁	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容(具体内容详见深交所互动易大洋电机专网)。
2014年11月11日	公司一楼展厅	实地调研	机构	平安证券--朱栋	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容(具体内容详见深交所互动易大洋电机专网)。
2014年11月19日	公司一楼展厅	实地调研	机构	国泰君安-孙柏蔚、韩笑天；东莞证券-柯开明；方正富邦基金-王晓强；洪昌投资-李志勇	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容(具体内容详见深交所互动易大洋电机专网)。
2014年12月15日	公司一楼展厅	实地调研	机构	磐霖资本——余磊	主要了解公司经营情况、新能源动力总成进展情况、公司产业发展方向等内容(具体内容详见深交所互动易大洋电机专网)。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

##### 1、非同一控制下企业合并

(1)、本年发生的非同一控制下企业合并

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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
北京佩特来	2014年1月24日	791,600,353.00	52%	支付现金取得	2014年1月24日	股权交割完成日*1	906,752,525.11	94,056,423.08

\*1 2013年12月25日，本公司之子公司大洋电机美国以1,400万美元（折合人民币8,535.66万元）通过购买CKT公司100%股权，取得其持有的北京佩特来5%的股权。2014年1月24日，本公司通过支付现金方式以13,516.10万美元（折合人民币79,160.04万元）取得北京佩特来52%股权。于2014年1月24日，北京佩特来控制权已转移至本公司，已满足本公司对北京佩特来实施合并报表的相关要求，购买日确定为2014年1月24日，确定的依据如下：

1) 企业合并合同或协议已获股东大会通过：2013年10月11日，本公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于收购北京佩特来电器有限公司72.768%股权的议案》，并于2013年10月11日与北京佩特来境外法人股东Prestolite Electric Holding (China) LLC（以下简称 PECH）签署《关于收购北京佩特来电器有限公司中由佩特来电器控股（中国）有限公司拥有的所有股权的有约束力的意向书》，收购其持有的北京佩特来52%的股权。2013年11月7日，本公司召开了2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于收购北京佩特来电器有限公司72.768%股权的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理收购北京佩特来电器有限公司股权具体事宜的议案》。2013年12月11日，本公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司与佩特来电器控股（中国）有限公司签署股权收购协议的议案》，2014年1月6日，本公司与PECH签署了《北京佩特来电器有限公司股权转让协议》（以下简称股权转让协议）和《股权转让协议的补充协议》（以下简称补充协议）。

2) 该合并事项已获相关部门批准。2014年1月13日，本公司收到北京市商务委员会出具的《北京市商务委员会关于北京佩特来电器有限公司股权变更等事项的批复》（京商务资字【2014】25号），北京市商务委员会已同意PECH将其持有北京佩特来公司52%的股权转让给本公司。

3) 本公司已支付购买价款的大部分，并且有能力支付剩余款项。按照《股权转让协议》和《补充协议》的条款约定，本公司已于2014年1月17日汇出首期股权转让价款64,845,000美元（首期款7,800万美元扣除中国预提税、中国印花税、以及并购保险之后），完成了北京佩特来52%股权转让款第一期资金支付；本公司已于2014年1月24日汇出了第二期股权转让价款32,500,000美元，完成了北京佩特来52%股权转让款的第二期股权转让价款的支付。截至2014年1月24日，本公司已支付购买价款已超过总购买价款的50%，且本公司有能力支付剩余款项。

4) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续。根据《股权转让协议》和《补充协议》约定，2014年1月24日，本公司与PECH完成了关于收购北京佩特来52%股权文件的交割。

5) 根据《股权转让协议》和《补充协议》约定，至2014年1月24日，本公司已实际控制北京佩特来的财务和经营政策，且享有相应的收益和回报。至此，本次交易已满足了北京佩特来控制权转移的所有条件，并符合本公司对北京佩特来实施合并报表的相关要求，购买日确认为2014年1月24日。

(2) 合并成本及商誉

项目	佩特来公司
现金	791,600,353.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值*1	23,626,907.25
合并成本合计	815,227,260.25
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	269,346,742.64
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额*2	545,880,517.61

\*1、合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

购买日之前持有的股权于购买日的公允价值系根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字（2013）第BJV3068号《中山大洋电机股份有限公司拟收购北京佩特来电器有限公司股东股权项目资产评估报告书》持续计算确定。

\*2、大额商誉形成的主要原因：2014年1月本公司取得北京佩特来57%的股权，合并成本815,227,260.25元与按股权比例享有的该公司购买日可辨认净资产公允价值份额269,346,742.64元之间的差额确认为商誉545,880,517.61元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京佩特来公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	23,770,596.55	23,770,596.55
应收款项	502,072,247.96	502,072,247.96
存货	136,147,689.28	136,147,689.28
其他流动资产	850,000.00	850,000.00
长期股权投资	10,343,630.71	10,343,630.71
固定资产	157,471,824.07	152,957,937.68
在建工程	569,887.30	569,887.30
工程物资	19,062,729.71	19,062,729.71
无形资产	84,694,044.03	20,715,514.83
递延所得税资产	14,619,155.39	14,619,155.39
负债：		
借款	72,600,000.00	72,600,000.00
应付款项	325,349,562.34	325,349,562.34
预计负债	63,006,306.73	63,006,306.73
递延所得税负债	10,273,862.34	
其他非流动负债	5,833,928.60	5,833,928.60
净资产	472,538,144.99	414,319,591.74
减：少数股东权益	203,191,402.35	178,157,424.45
取得的净资产	269,346,742.64	236,162,167.29

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字（2013）第BJV3068号《中山大洋电机股份有限公司拟收购北京佩特来电器有限公司股东股权项目资产评估报告书》确认可辨认资产、负债公允价值：

货币资金、应收款项、存货及其他流动资产的公允价值根据审核后的账面价值确定；

长期股权投资的公允价值系根据审核的按权益法调整后的账面价值确定；

固定资产的公允价值系采用重置成本法，根据重置全价及综合成新率确定；

无形资产的评估采用收益法，即以一定的产品销售规模产生的收益入手，计算未来可能取得的收益，再通过一定的分

成率，得出该评估对象在一定的经营规模下于评估基准日的公允价值。

递延所得税资产根据审核后的账面价值确定；

借款、应付款项及其他非流动负债根据审核后的账面价值确定；

递延所得税负债的公允价值根据购买日持续计算的可辨认资产、负债的公允价值与账面价值的差额乘以未来适用所得税率确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

(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

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
北京佩特来	23,237,699.64	23,626,907.25	389,207.61	*1	389,207.61

\*1购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字（2013）第BJV3068号《中山大洋电机股份有限公司拟收购北京佩特来电器有限公司股东股权项目资产评估报告书》确认的可辨认资产、负债的公允价值持续计算确认。

(5) 购买日或合并当年年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：无

(6) 2011年5月25日，北京佩特来首次以现金出资2,000.00万元成立潍坊佩特来电器有限公司，该出资业经潍坊立信有限责任会计师事务所审验，并出具潍立信会事验报字【2011】3-193号验资报告。2011年9月及11月，北京佩特来两次以现金增资各1,000.00万元，由潍坊立信有限责任会计师事务所审验，并分别出具潍立信会事验报字【2011】3-422号验资报告和潍立信会事验报字【2011】3-831号验资报告。经过此两次增资后，公司注册资本增加至4,000.00万元。2012年4月及7月，北京佩特来根据本公司股东决定和修改后的章程规定，两次各以现金增资各1,000.00万元，由潍坊立信有限责任会计师事务所审验并分别出具潍立信会事验报字【2012】3-223号验资报告和潍立信会事验报字【2012】3-362号验资报告。至此，本公司注册资本变更为6,000.00万元。本公司收购北京佩特来后，自2014年1月24日起将其纳入合并报表范围。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### 1、公司股票期权与限制性股票激励计划实施情况

(1) 2014年10月24日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《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）>及其摘要的议案》。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。随后公司将本次股票期权与限制性股票激励计划（草案）及相关资料报送中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”），并就上述事项与证监会进行了沟通。

(2) 2014年11月28日，公司获悉证监会已对公司报送的股票期权与限制性股票激励计划确认无异议并进行了备案。

(3) 2014年12月8日公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《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》。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。根据《上市公司股权激励管理办法》（试行）的有关规定，公司董事会提请召开公司2014年第二次临时股东大会，审议相关议案。

(4) 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，律师出具相应法律意见书。

自公司股东大会审议通过本计划之日后30日内，公司按相关规定召开董事会对激励对象进行授予，并完成登记、公告等相关程序。

(5) 2015年1月14日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过《关于调整公司股权激励计划首次授予对象及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

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，授予日为2015年1月14日。

以上具体内容见公司于2015年1月16日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的公告》

## 2、公司实施股票期权与限制性股票激励计划的目的

(1) 为进一步完善本公司的法人治理结构，建立、健全公司中长期激励机制。

(2) 倡导以价值创造为导向的绩效理念，建立股东与公司中高级管理人员、核心经营团队、技术骨干团队之间的利益共享与约束机制。

(3) 通过股权激励机制，充分调动公司高层管理人员及核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，促进股东利益的最大化。

(4) 通过本计划，吸引和留住优秀管理人才、核心技术（业务）骨干。

(5) 鼓励创新，增强公司的竞争力，促进公司战略目标的实现。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司	为主要投资者关系密切的家庭成员（鲁江平）投资的公司	购买商品	购买五金塑料产品	采用成本加成，但不高于市场价格		1,110.31	0.33%	银行电汇		2014年03月05日	刊载于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上的《关于2014年度日常关联交易的公告》
合计				--	--	1,110.31	--	--	--	--	--

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司从上市之前就向该关联方采购商品，业务具有持续性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				该关联交易对上市公司的独立性不构成影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司对关联方无依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与该关联方预计 2014 年度采购总金额为不超过 1,300 万元，实际采购金额 1110.31 万元，占预计采购总金额的 85.41%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				公司与群力兴的关联交易主要是采购电机生产所用引线组件，该部件绝大部分由公司自制，无独立的第三方供应商采购价格可供比较，且公司从群力兴采购的成本不高于自制成本。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司因业务量逐年增加，自有仓库的存储量无法满足公司业务的增长，2014年10月15日起租赁中山惠洋电器制造有限公司（以下简称“中山惠洋”）位于中山市西区广丰工业园内仓库用于仓储及物流周转。鉴于公司控股股东、董事长鲁楚平先生为中山惠洋的实际控制人，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本次交易构成公司的关联交易。本次关联交易主要内容如下：

租赁期自2014年10月15日起至2017年10月14日止，共3年。租赁面积为19,550平方米，月租金为234,600元（每月租金12元/平方米）。租金按每年3.5%的幅度递增调整，合同期内租金累计8,744,645元。仓库承租期内发生的水电费由公司直接

与供水、供电公司结算。

2014年9月12日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于仓库租赁的关联交易议案》。以上关联交易不存在利用关联方关系损害上市公司利益的行为，也不存在损害公司合法利益或向关联公司输送利益的情形。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于仓库租赁的关联交易公告	2014 年 09 月 13 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波科星	2012年03月22日	10,000	2012年05月01日	6,033.60	一般保证	一般保证	否	否
芜湖杰诺瑞	2012年03月22日	3,000	2012年06月30日	427.00	连带责任保证	连带责任保证	否	否
芜湖杰诺瑞	2014年03月04日	1,000	2014年03月04日		连带责任保证	连带责任保证	否	否
大洋香港	2014年03月20日	30,595	2014年03月20日		连带责任保证	连带责任保证	否	否
北京佩特来	2014年04月25日	25,000	2014年04月25日		连带责任保证	连带责任保证	否	否
芜湖杰诺瑞	2014年06月26日	400	2014年07月01日	400.00	连带责任保证	连带责任保证	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			56,995	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				6,860.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			69,995	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,760.6
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			56,995	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				6,860.6
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			69,995	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				4,760.6
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.33%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲁楚平、徐海明、彭惠、熊杰明	在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，辞去所任职务后六个月内，不转让所持有的公司股份。	2008 年 06 月 04 日	长期	截至本公告披露之日，严格履行了承诺
	中山庞德大洋贸易有限公司	每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。	2008 年 06 月 04 日	长期	截至本公告披露之日，严格履行了承诺
	鲁楚平	自本次非公开发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易或转让。	2014 年 09 月 12 日	3 年	截至本公告披露之日，严格履行了承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司	(1) 公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。(2) 在满足公司现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。(3) 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经	2014 年 04 月 15 日	长期	截至本公告披露之日，严格履行了承诺

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策： （a）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（b）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（c）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（4）公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，当报告期内每股收益超过 0.35 元时，公司可以考虑进行股票股利分红。			
	公司	未来三年内，公司将坚持以现金分红为主，在符合相关法律法规及公司章程和本规划有关规定和条件，同时保持利润分配政策的连续性与稳定性的情况下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且此三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况和有关条件提议公司进行中期现金分红；如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。	2012 年 05 月 16 日	3 年	截至本公告披露之日，严格履行了承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	98
境内会计师事务所审计服务的连续年限	十一年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭晋龙、潘传云

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司于2014年1月16日与中国银河证券股份有限公司（以下称“银河证券”）签署了《关于中山大洋电机股份有限公司非公开发行股票之保荐协议》，聘请银河证券担任公司本次增发的保荐机构，银河证券委派李伟、敖云峰作为公司本次增发的保荐代表人，具体负责本次增发的保荐工作以及股票上市后的持续督导工作，持续督导期限为公司本次非公开发行股票上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度。期间公司向保荐机构支付保荐费共计人民币伍佰万元整。

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

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十五、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	297,111,012	41.49%	135,066,500				135,066,500	432,177,512	50.78%
3、其他内资持股	297,111,012	41.49%	135,066,500				135,066,500	432,177,512	50.78%
其中：境内法人持股	35,955,000	5.02%						35,955,000	4.22%
境内自然人持股	261,156,012	36.47%	135,066,500				135,066,500	396,222,512	46.55%
二、无限售条件股份	418,916,838	58.51%						418,916,838	49.22%
1、人民币普通股	418,916,838	58.51%						418,916,838	49.22%
三、股份总数	716,027,850	100.00%	135,066,500				135,066,500	851,094,350	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司非公开发行新增股份13,506.65万股，并于2014年9月12日在深圳证券交易所上市。本次发行的发行对象为公司控股股东鲁楚平先生，鲁楚平先生以现金认购13,506.65万股，该股份于上市之日起36个月内不上市交易或转让。因此，境内自然人持股增加13,506.65万股，且该部分股份均为有限售条件股，公司总股本相应增加13,506.65万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（一）本次发行履行的内部决策程序

本次非公开发行A股股票相关事项已经获得公司第三届董事会第九次会议和第十次会议审议通过，并经公司2013年度第一次临时股东大会审议通过。

（二）本次发行监管部门核准过程

1、2014年5月23日，公司非公开发行A股股票的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。

2、2014年6月13日，中国证监会以《关于核准中山大洋电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]598号）核准了大洋电机本次非公开发行。

（三）募集资金及验资情况

公司本次实际增发A股股票13,506.65万股，每股发行价格人民币8.06元，募集资金总额合计1,088,635,990.00元，扣除承销费用、保荐费用以及其他发行费用后的净额1,077,137,923.50元。上述募集资金于2014年8月28日到位，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具XYZH/2014SZA4006-2号验资报告。

（四）股权登记托管情况

公司于2014年9月3日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经中登公司及深交所审核批准，本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，限售期为自其上市之日起36个月，上市流通时间为2017年9月12日。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开增发 A 股	2014 年 08 月 28 日	8.06 元	135,066,500	2014 年 09 月 12 日	135,066,500	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2014年5月23日，公司非公开发行A股股票的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过，并于2014年6月13日，公司非公开发行A股股票获得中国证监会《关于核准中山大洋电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]598号）文件核准，公司获准非公开发行A股股票13,506.65万股，发行价格为8.06元。本次非公开发行后，公司股本变更为人民币851,094,350元。

根据信永中和2014年8月28日出具的《验资报告》（XYZH/2014SZA4006-2号），本次发行募集资金总额为1,088,635,990.00元，扣除承销保荐等发行费用11,498,066.50元后，募集资金净额为1,077,137,923.50元。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司非公开发行新增股份13,506.65万股，并于2014年9月12日在深圳证券交易所上市。本次发行的发行对象为公司控股股东鲁楚平先生，该股份于上市之日起36个月内不上市交易或转让。公司总股本相应增加13,506.65万股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,253	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	29,745	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
鲁楚平	境内自然人	44.35%	377,476,516	135,066,500	316,874,012	60,602,504	质押	181,807,512	
鲁三平	境内自然人	10.14%	86,292,000	0	0	86,292,000			
徐海明	境内自然人	8.48%	72,135,000	0	54,101,250	18,033,750			
中山庞德大洋贸易有限公司	境内非国有法人	5.65%	48,090,000	0	35,955,000	12,135,000			
彭惠	境内自然人	2.83%	24,045,000	0	18,033,750	6,011,250			
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金		1.91%	16,259,773	-11,528,823	0	16,259,773			
熊杰明	境内自然人	1.13%	9,618,000	0	7,213,500	2,404,500			
中融人寿保险股份有限公司万能保险产品		0.95%	8,080,000	8,080,000	0	8,080,000			
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选股票型证券投资基金		0.66%	5,618,865	-2,405,263	0	5,618,865			
华润深国投信托有限公司—泽煦单一资金信托计划		0.52%	4,441,590	4,441,590	0	4,441,590			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	鲁楚平先生系本公司的控股股东，鲁楚平与彭惠系夫妻关系；鲁楚平与鲁三平系兄弟关系，熊杰明系彭惠之妹的配偶。								
前 10 名无限售条件股东持股情况									

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
鲁三平	86,292,000	人民币普通股	86,292,000
鲁楚平	60,602,504	人民币普通股	60,602,504
徐海明	18,033,750	人民币普通股	18,033,750
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	16,259,773	人民币普通股	16,259,773
中山庞德大洋贸易有限公司	12,135,000	人民币普通股	12,135,000
中融人寿保险股份有限公司万能保险产品	8,080,000	人民币普通股	8,080,000
彭惠	6,011,250	人民币普通股	6,011,250
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选股票型证券投资基金	5,618,865	人民币普通股	5,618,865
华润深国投信托有限公司—泽煦单一资金信托计划	4,441,590	人民币普通股	4,441,590
中融人寿保险股份有限公司—分红保险产品	3,785,265	人民币普通股	3,785,265
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	鲁楚平先生系本公司的控股股东，鲁楚平与彭惠系夫妻关系；鲁楚平与鲁三平系兄弟关系，熊杰明系彭惠之妹的配偶。未能知晓其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
鲁楚平	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2000 年起任大洋有限公司董事长、法定代表人。曾任中山市十二届人大代表，现任中山市第十一届政协常委、广东省第十二届人大代表、中国微特电机与组件行业协会副理事长、中山市青年企业家协会名誉会长、华南理工大学教育发展基金会名誉理事、本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

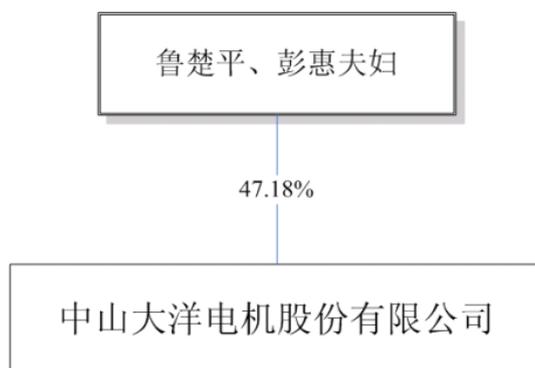
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
鲁楚平	中国	否
彭惠	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	鲁楚平先生：2000 年起任大洋有限公司董事长、法定代表人。曾任中山市十二届人大代表，现任中山市第十一届政协常委、广东省第十二届人大代表、中国微特电机与组件行业协会副理事长、中山市青年企业家协会名誉会长、华南理工大学教育发展基金会名誉理事、本公司董事长。彭惠女士：2000 年加入大洋有限，现任本公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)
鲁楚平	董事长	现任	男	50	2012年09月13日	2015年09月12日	242,410,016	135,066,500	0	377,476,516
徐海明	副董事长兼总裁	现任	男	52	2012年09月13日	2015年09月12日	72,135,000	0	0	72,135,000
毕荣华	董事兼副总裁	现任	男	54	2012年09月13日	2015年09月12日	0	0	0	0
彭惠	董事	现任	女	47	2012年09月13日	2015年09月12日	24,045,000	0	0	24,045,000
熊杰明	董事兼董事会秘书	现任	男	47	2012年09月13日	2015年09月12日	9,618,000	0	0	9,618,000
黄苏融	独立董事	现任	男	62	2012年09月13日	2015年09月12日	0	0	0	0
栾京亮	独立董事	现任	男	56	2012年09月13日	2015年09月12日	0	0	0	0
肖永平	独立董事	现任	男	49	2012年09月13日	2015年09月12日	0	0	0	0
陈昭	独立董事	现任	男	42	2012年09月13日	2015年09月12日	0	0	0	0
王大力	监事会主席	现任	男	49	2012年09月13日	2015年09月12日	0	0	0	0
樊惠平	监事	现任	男	46	2012年09月13日	2015年09月12日	0	0	0	0
王林燕	监事	现任	女	39	2012年09月13日	2015年09月12日	0	0	0	0
晏展华	副总裁	现任	男	61	2012年09月13日	2015年09月12日	0	0	0	0
刘自文	副总裁	现任	女	46	2012年09月13日	2015年09月12日	0	0	0	0
伍小云	财务总监	现任	男	40	2012年09月13日	2015年09月12日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	348,208,016	135,066,500	0	483,274,516

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事主要工作经历：

鲁楚平：2000年起任大洋有限公司董事长、法定代表人。曾任中山市十二届人大代表，现任中山市第十一届政协常委、广东省第十二届人大代表、中国微特电机与组件行业协会副理事长、中山市青年企业家协会名誉会长、华南理工大学教育发展基金会名誉理事、本公司董事长。

徐海明：2001年加入大洋有限任总经理，现任本公司副董事长、总裁。

毕荣华：2000年加入大洋有限任副总经理。现任本公司董事、副总裁。

彭惠：2000年加入大洋有限，现任本公司董事。

熊杰明：2000年初加入大洋有限任董事长助理，现任本公司董事、董事会秘书。

黄苏融：2001年起担任上海大学机自学院教授、博导、支部书记、电机测试中心主任、电驱动中心主任等职务。现任本公司独立董事。

栾京亮：2001年至2013年4月任北京国际信托投资有限公司派驻香港冠宙有限公司董事长兼总经理，2013年5月起任北京海淀科技园建设股份有限公司总经理。现任本公司独立董事。

肖永平：2007年至今担任武汉大学法学院院长，担任武汉道博股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

陈昭：2000年至今任广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理、合伙人。现任本公司独立董事。

### 2、监事主要工作经历：

王大力：2004年11月加入大洋有限任副总经理，曾任本公司副总经理，现任本公司监事会主席。

樊惠平：2000年加入大洋有限从事市场营销工作，现任本公司监事、工会主席、行政总监。

王林燕：2000年加入大洋有限从事会计工作，现任本公司监事、资金管理部部长。

### 3、高级管理人员主要工作经历：

徐海明：总裁，详见本节“董事主要工作经历”。

毕荣华：副总裁，详见本节“董事主要工作经历”。

晏展华：2004年7月加入大洋有限任副总经理，现任本公司副总裁。

刘自文：2000年加入大洋有限从事生产管理，曾任本公司监事会主席（职工代表监事），于2011年12月24日辞去监事及监事会主席职务并生效，现任本公司副总裁。

熊杰明：董事会秘书，详见本节“董事主要工作经历”。

伍小云：2004年加入公司，历任成本主管、财务管理部部长，现任公司财务总监兼财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
鲁楚平	中山格威旅游投资有限公司	法定代表人、董事	2008年08月27日		否
鲁楚平	大洋电机有限公司（BOM公司）	董事	2000年02月11日		否
鲁楚平	中山惠洋电器制造有限公司	法定代表人、董事	2001年01月16日		否
鲁楚平	中山华洋房地产开发有限公司	法定代表人、董事	2003年01月17日		否
鲁楚平	湖北观音湖旅游投资开发有限公司	董事	2008年10月16日		否
徐海明	中山惠洋电器制造有限公司	董事	2001年01月16日		否

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐海明	中山华洋房地产开发有限公司	董事	2003 年 01 月 17 日		否
徐海明	中山格威旅游投资有限公司	监事	2008 年 08 月 27 日		否
彭惠	中山惠洋电器制造有限公司	董事	2001 年 01 月 16 日		否
毕荣华	中山庞德大洋贸易有限公司	法定代表人、董事	2005 年 06 月 21 日		否
王大力	湖北观音湖旅游投资开发有限公司	监事	2008 年 10 月 16 日		否
晏展华	中山华洋房地产开发有限公司	监事	2003 年 01 月 17 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
鲁楚平	广州华工百川科技股份有限公司	董事	2013 年 01 月 28 日	2016 年 01 月 27 日	否
鲁楚平	大洋电机（香港）有限公司	董事	2005 年 06 月 20 日		否
鲁楚平	大洋电机新动力科技有限公司	董事、经理	2009 年 05 月 27 日		否
鲁楚平	中山大洋电机销售有限公司	董事	2009 年 06 月 30 日		否
鲁楚平	BROAD-OCEAN MOTOR LLC.	经理	2009 年 01 月 21 日		否
鲁楚平	BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC.	董事	2010 年 08 月 17 日		否
鲁楚平	北方凯达汽车技术研发有限公司	董事	2014 年 11 月 04 日	2017 年 11 月 03 日	否
鲁楚平	深圳大洋电机融资租赁有限公司	法定代表人、董事长	2014 年 10 月 17 日		否
鲁楚平	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	董事长	2014 年 12 月 20 日	2017 年 12 月 19 日	否
鲁楚平	中山新能源巴士有限公司	法定代表人、董事长	2014 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 28 日	否
鲁楚平	湖北奥赛瑞汽车电器有限公司	法定代表人、董事	2014 年 06 月 30 日	2017 年 06 月 29 日	否
鲁楚平	北京佩特来电器有限公司	法定代表人、董事	2014 年 01 月 21 日	2017 年 01 月 20 日	否
鲁楚平	潍坊佩特来电器有限公司	法定代表人、董事	2014 年 01 月 21 日	2017 年 01 月 20 日	否
鲁楚平	CKT Investment Management LLC	法定代表人、经理	2014 年 06 月 23 日		否
徐海明	湖北惠洋电器制造有限公司	法定代表人、董事	2005 年 11 月 16 日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐海明	湖北惠洋电机制造有限公司	法定代表人、执行董事	2012年12月28日		否
徐海明	大洋电机（香港）有限公司	董事	2005年06月20日		否
徐海明	中山大洋电机销售有限公司	法定代表人、总经理	2009年06月30日		否
徐海明	大洋电机新动力科技有限公司	董事	2009年05月27日		否
徐海明	武汉大洋电机新动力科技有限公司	法定代表人、执行董事	2010年03月30日		否
徐海明	武汉安兰斯电气科技有限公司	法定代表人、总经理	2014年10月20日	2017年10月19日	否
徐海明	宁波科星材料科技有限公司	董事长	2014年09月26日	2017年09月25日	否
徐海明	BROAD-OCEAN MOTOR LLC.	董事	2009年01月21日		否
徐海明	芜湖大洋电机新动力科技有限公司	执行董事、总经理	2013年08月25日		否
毕荣华	大洋电机新动力科技有限公司	法定代表人、董事长	2009年05月27日		否
毕荣华	北京京工大洋电机科技有限公司	法定代表人、董事	2014年09月08日	2017年09月07日	否
毕荣华	北汽大洋电机科技有限公司	董事	2014年07月29日	2017年07月28日	否
毕荣华	宁波科星材料科技有限公司	董事	2014年09月26日	2017年09月25日	否
毕荣华	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	董事	2014年12月20日	2017年12月19日	否
毕荣华	湖北奥赛瑞汽车电器有限公司	董事	2014年06月30日	2017年06月29日	否
彭惠	BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC.	董事	2010年08月17日		否
熊杰明	中山新能源巴士有限公司	董事	2014年09月29日	2017年09月28日	否
熊杰明	宁波科星材料科技有限公司	董事	2014年09月26日	2017年09月25日	否
熊杰明	北京佩特来电器有限公司	董事	2014年01月21日	2017年01月20日	否
熊杰明	潍坊佩特来电器有限公司	董事	2014年01月21日	2017年01月20日	否
黄苏融	上海大学机自学院	教授、博导、支部书记、电驱动中心主任	2001年09月01日		是
栾京亮	北京海淀科技园建设股份有限公司	总经理	2013年05月19日		是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖永平	武汉大学	法学院院长	2007 年 09 月 11 日		是
肖永平	武汉道博股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月 07 日	2017 年 05 月 06 日	是
陈昭	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2000 年 08 月 01 日		是
王大力	北方凯达汽车技术研发有限公司	董事	2014 年 11 月 04 日	2017 年 11 月 03 日	否
王大力	北汽大洋电机科技有限公司	董事	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 28 日	否
王大力	北京京工大洋电机科技有限公司	董事	2014 年 09 月 08 日	2017 年 09 月 07 日	否
樊惠平	大洋电机新动力科技有限公司	监事	2009 年 05 月 27 日		否
樊惠平	中山大洋电机销售有限公司	监事	2009 年 06 月 30 日		否
王林燕	深圳大洋电机融资租赁有限公司	监事	2014 年 10 月 17 日		否
晏展华	湖北惠洋电器制造有限公司	董事	2005 年 11 月 16 日		否
晏展华	中山大洋电机制造有限公司	监事	2008 年 09 月 18 日		否
晏展华	深圳大洋电机融资租赁有限公司	副董事长	2014 年 10 月 17 日		否
晏展华	中山新能源巴士有限公司	董事	2014 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 28 日	否
晏展华	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	董事	2014 年 12 月 20 日	2017 年 12 月 19 日	否
刘自文	湖北惠洋电器制造有限公司	董事、经理	2005 年 11 月 16 日		否
刘自文	湖北惠洋电机制造有限公司	总经理	2012 年 12 月 28 日		否
刘自文	大洋电机新动力科技有限公司	监事	2009 年 05 月 27 日		否
刘自文	中山大洋电机制造有限公司	董事、经理	2008 年 09 月 18 日		否
刘自文	武汉安兰斯电气科技有限公司	董事	2014 年 10 月 20 日	2017 年 10 月 19 日	否
伍小云	宁波科星材料科技有限公司	监事会主席	2014 年 09 月 26 日	2017 年 09 月 25 日	否
伍小云	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	监事会主席	2014 年 12 月 20 日	2017 年 12 月 19 日	否
伍小云	武汉安兰斯电气科技有限公司	董事	2014 年 10 月 20 日	2017 年 10 月 19 日	否
伍小云	深圳大洋电机融资租赁有限公司	董事	2014 年 10 月 17 日		否
伍小云	北方凯达汽车技术研发有限公司	监事	2012 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	否
伍小云	中山新能源巴士有限公司	监事	2014 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 28 日	否
伍小云	湖北奥赛瑞汽车电器有限公司	监事	2014 年 06 月 30 日	2017 年 06 月 29 日	否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬管理办法领取薪酬，年度根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司内部董事、监事、高级管理人员按其分管业务目标完成情况进行月

度考核，独立董事津贴按照股东大会批准独立董事年度津贴为每人6万元/年的标准按月发放，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位和职务，根据公司现行的薪酬管理办法，按照月度考核领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
鲁楚平	董事长	男	50	现任	85.37	0	85.37
徐海明	副董事长兼总裁	男	52	现任	94.72	0	94.72
毕荣华	董事兼副总裁	男	54	现任	83.32	0	83.32
彭惠	董事	女	47	现任	51.15	0	51.15
熊杰明	董事兼董事会秘书	男	47	现任	56.15	0	56.15
黄苏融	独立董事	男	62	现任	6	0	6
栾京亮	独立董事	男	56	现任	6	0	6
肖永平	独立董事	男	49	现任	6	0	6
陈昭	独立董事	男	42	现任	6	0	6
王大力	监事会主席	男	49	现任	36.01	0	36.01
樊惠平	监事	男	46	现任	30.68	0	30.68
王林燕	监事	女	39	现任	14.17	0	14.17
晏展华	副总裁	男	61	现任	74.51	0	74.51
刘自文	副总裁	女	46	现任	74.66	0	74.66
伍小云	财务总监	男	40	现任	45.09	0	45.09
合计	--	--	--	--	669.83	0	669.83

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况：无

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

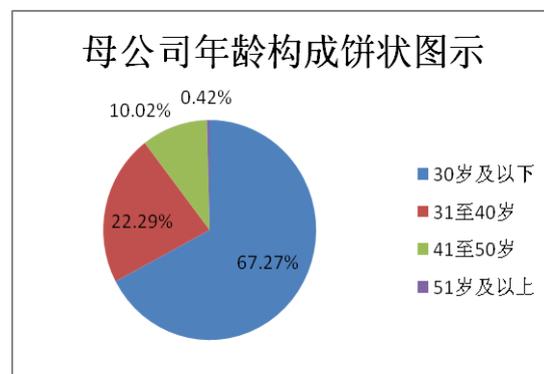
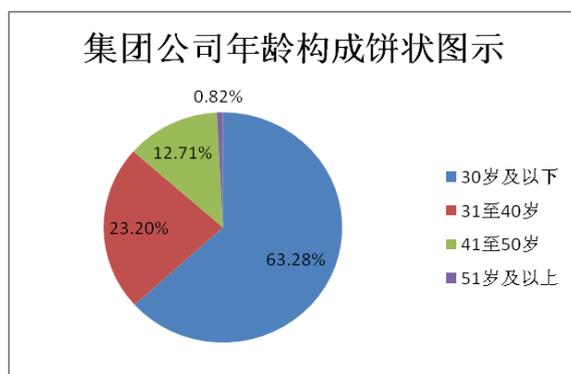
报告期内，公司未发生核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动情况。

## 六、公司员工情况

1、截至2014年12月31日，集团公司员工人数为8657人（不含控股子公司），其中母公司员工人数为2606人。

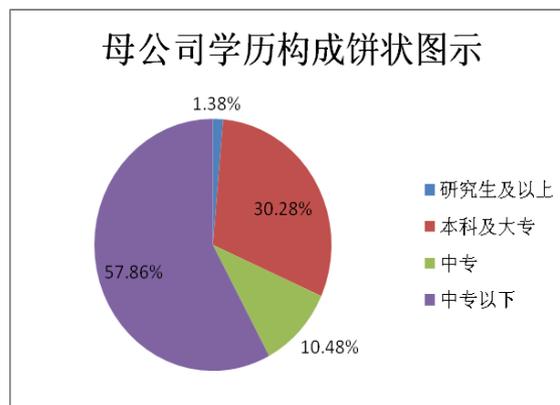
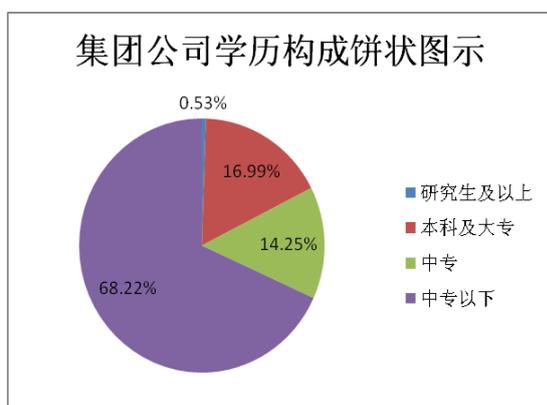
### （1）年龄构成情况

分类类别	类别项目	人数（合并）	占公司总人数比例（%）	人数（母公司）	占母公司人数比例（%）
年龄构成	30岁及以下	5478	63.28%	1753	67.27%
	31至40岁	2008	23.20%	581	22.29%
	41至50岁	1100	12.71%	261	10.02%
	51岁及以上	71	0.82%	11	0.42%
合计		<b>8,657</b>	<b>100%</b>	<b>2,606</b>	<b>100%</b>



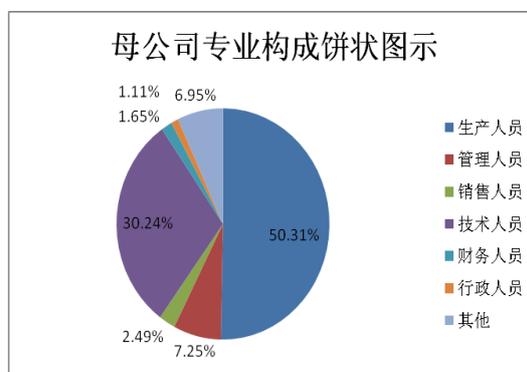
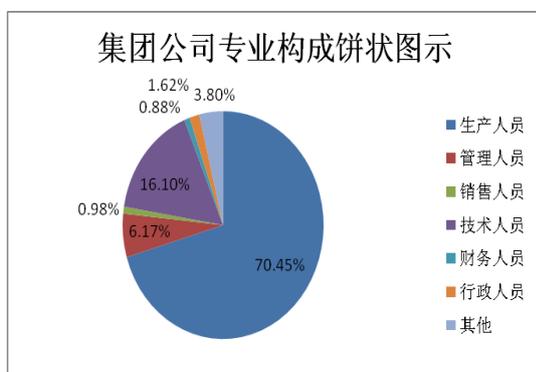
### （2）学历构成情况

分类类别	类别项目	人数（合并）	占公司总人数比例（%）	人数（母公司）	占母公司人数比例（%）
学历构成	研究生及以上	46	0.53%	36	1.38%
	本科及大专	1471	16.99%	789	30.28%
	中专	1234	14.25%	273	10.48%
	中专以下	5906	68.22%	1508	57.87%
合计		<b>8,657</b>	<b>100%</b>	<b>2,606</b>	<b>100%</b>



(3) 专业构成情况

分类类别	类别项目	人数（合并）	占公司总人数比例（%）	人数（母公司）	占母公司人数比例（%）
专业构成	生产人员	6099	70.45%	1311	50.31%
	管理人员	534	6.17%	189	7.25%
	销售人员	85	0.98%	65	2.49%
	技术人员	1394	16.10%	788	30.24%
	财务人员	76	0.88%	43	1.65%
	行政人员	140	1.62%	29	1.11%
	其他	329	3.80%	181	6.95%
合计		8,657	100%	2,606	100%



2、主要控股子公司的员工情况：

(1) 芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司：截至2014年12月31日，芜湖杰诺瑞员工人数为260人。按学历构成分类，大专及以上学历的人数有87人，占该公司总人数的33.46%；中专及以下的人数有173人，占该公司总人数的66.54%。按专业构成分类，生产人员、管理人员、销售人员、技术人员、财务人员、行政人员及其他的人数分别为150人、24人、7人、55人、7人、17人，占该公司总人数的比例分别为57.69%、9.23%、2.69%、21.15%、2.69%、6.54%

(2) 宁波科星材料科技有限公司：截至2014年12月31日，宁波科星员工人数为248人。按学历构成分类：大专及以上学历的人数有76人，占该公司总人数的30.65%；中专及以下的人数有172人，占该公司总人数的69.35%。按专业构成分类：生产人员、管理人员、销售人员、技术人员、财务人员、行政人员及其他的人数分别为126人、15人、18人、54人、2人、33人，占该公司总人数的比例分别为50.81%、6.05%、7.26%、21.77%、0.81%、13.31%。

(3) 北京佩特来电器有限公司：截至2014年12月31日，北京佩特来员工人数为1334人。按学历构成分类，大专及以上学历的人数有462人，占该公司总人数的34.63%；中专及以下的人数有872人，占该公司总人数的65.37%。按专业构成分类，生产人员、管理人员、销售人员、技术人员、财务人员、行政人员及其他的人数分别为937人、117人、68人、140人、20人、11人、41人，占该公司总人数的比例分别为70.24%、8.77%、5.10%、10.49%、1.50%、0.82%、3.07%。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步提高了公司规范运作和治理水平。公司上市前后按照有关法律法规及治理准则，建立了各项制度，具体明细列示如下：

已经建立内控制度清单			
序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	公司章程	2014-4-15	巨潮资讯网
2	分红政策	2014-4-15	巨潮资讯网
3	投资者投诉处理工作制度	2014-4-15	巨潮资讯网
4	独立董事工作制度	2013-7-29	巨潮资讯网
5	股东大会议事规则	2013-7-29	巨潮资讯网
6	董事会议事规则	2013-7-29	巨潮资讯网
7	董事会提名委员会工作细则	2013-7-29	巨潮资讯网
8	年度绩效考核奖励基金管理制度	2013-3-15	巨潮资讯网
9	监事选举累积投票制实施细则	2013-3-15	巨潮资讯网
10	新能源动力及控制系统产品质量风险准备金管理办法	2013-3-15	巨潮资讯网
11	董事选举累积投票制实施细则	2013-3-15	巨潮资讯网
12	内幕信息保密及知情人报备制度	2012-11-23	巨潮资讯网
13	控股股东内幕信息管理制度	2012-11-23	巨潮资讯网
14	投资者关系管理制度	2012-8-28	巨潮资讯网
15	监事会议事规则	2012-5-16	巨潮资讯网
16	对子公司的控制管理制度	2012-4-18	巨潮资讯网
17	董事会秘书工作制度	2011-12-21	巨潮资讯网
18	对外投资管理制度	2011-8-20	巨潮资讯网
19	期货交易管理制度	2011-8-20	巨潮资讯网
20	外汇远期交易财务管理制度	2011-8-20	巨潮资讯网
21	内部审计管理制度	2010-12-17	巨潮资讯网
22	社会责任管理制度	2010-9-20	巨潮资讯网
23	信息披露管理制度	2010-8-5	巨潮资讯网
24	董事、高级管理人员薪酬与考核管理制度	2010-3-23	巨潮资讯网
25	出口产品质量风险准备金管理办法	2010-3-23	巨潮资讯网
26	董事会各专业委员会工作细则	2010-3-23	巨潮资讯网
27	骨干人员福利金管理办法	2010-3-23	巨潮资讯网
28	内部控制管理制度	2010-3-23	巨潮资讯网
29	内部责任追究制度	2010-3-23	巨潮资讯网
30	董事、高级管理人员薪酬与考核操作方案	2010-3-23	巨潮资讯网
31	董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	2009-11-24	巨潮资讯网
32	董事、监事和高级管理人员培训管理制度	2009-11-24	巨潮资讯网
33	关联交易管理办法	2009-7-28	巨潮资讯网
34	预算管理制度	2009-7-28	巨潮资讯网
35	独立董事年报工作制度	2009-4-22	巨潮资讯网
36	总经理工作细则	2009-4-22	巨潮资讯网
37	审计委员会年报工作规程	2009-2-10	巨潮资讯网
38	重大信息内部报告制度	2008-10-27	巨潮资讯网
39	控股股东、实际控制人行为规范	2008-8-29	巨潮资讯网
40	募集资金管理制度	2008-8-29	巨潮资讯网
41	对外担保管理办法	2008-8-29	巨潮资讯网
42	财务管理制度	2007年5月8日经一届四次董事会审议通过	

2、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开三次股东大会，会议对公司的年度报告、利润分配方案、银行授信、套期保值、非公开发行股票、收购北京佩特来、购买理财产品、股权激励计划等相关事项进行审议并作出决议。

3、关于公司与控股股东：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

4、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司目前有独立董事四名，占全体董事的比例超过三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、公司《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等开展工作，勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会已下设了战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作。健康发展等方面发挥了重要的作用。

报告期内，公司董事会召开了十二次会议，审议并通过了公司定期报告、募集资金使用、内控制度、套期保值业务、收购北京佩特来及非公开发行股票、股权激励计划等重要议案，并执行了利润分配方案等股东大会授权事宜，为公司经营发展做出了正确的决策。

5、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和其他高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

报告期内，公司监事会共召开了八次会议，检查了公司财务状况及对董事会编制的公司定期报告进行审核并对相关事项发表了审核意见。

6、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

8、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保更多投资者能够及时、公平地获取公司信息。

9、关于投资者关系管理工作：

(1) 指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作，并做好各次接待的资料存档工作。报告期累计接待了19次投资者的实地调研，调研的主要内容集中在公司新能源车动力总成项目的进展情况、公司控股子公司经营情况、公司收购北京佩特来/PELLC进展情况、公开增发项目进展、公司生产经营情况等。

(2) 通过投资者关系互动平台（深交所互动易）、投资者电话、电子信箱、传真、公司官方微博等多种渠道与投资者加强沟通，基本做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问，报告期内日常及时回复投资者在线提问，回复率达到100%；

(3) 报告期内，公司对可能影响股东和其他投资者投资决策的信息积极进行自愿性披露，并公平对待所有投资者，在现场接待投资者时没有选择性信息披露，对于公司重大信息进行严格保密和控制，做好了函告提示、保密协议、信息备案、事后追查等工作；

(4) 2014年4月23日公司举办了2013年度业绩说明会，会议现场有公司总裁、财务负责人、董事会秘书、独立董事、保荐代表人等人参加，参会人员认真回答投资者在线

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动和开展情况

为进一步完善公司管理制度，根据国务院办公厅于 2013 年 12 月 25 日印发的《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发【2013】110 号）、广东证监局于 2014 年 1 月 20 日印发的《关于深入学习贯彻〈关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见〉的通知》（广东证监【2014】3 号）以及中国证监会于 2013 年 11 月 30 日发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的文件精神，对《公司章程》、《分红政策》进行了修订和完善，并经公司 2013 年年度股东大会审议通过，详见刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告编号为 2014-030 的公告。

为进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作，2014 年 3 月 27 日，广东证监局下发了《关于切实做好上市公司投资者投诉处理工作的通知》。公司按照该文件的指示精神，安排董秘、证券与投资管理部以及法务部根据公司实际情况制定了《投资者投诉处理工作制度》。并经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，详见公司刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上编号为 2014-020 的公告。

2、内幕信息知情人登记和实施情况

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配、收购项目、非公开发行股票、股权激励计划等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。在接待特定对象（机构投资者、媒体）的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果预约时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避开；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时按照《投资者关系活动记录表》的格式记录谈话主要内容并及时报备深圳证券交易所，披露于深交所互动易平台。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 08 日	1、《2013 年度董事会报告》的议案；2、《2013 年度监事会报告》的议案；3、《2013 年度财务决算报告》的议案；4、《2014 年度财务预算报告》的议案；5、《2013 年度报告全文及摘要》的议案；6、《2013 年度权益分派预案》的议案；7、《前次募集资金使用情况报告》的议案；8、《关于公司审计机构 2013 年度审计工作评价及续聘的议案》；9、《关于修改〈公司章程〉的议案》；10、《关于修改〈分红政策〉的议案》。	全部议案获得出席会议有表决权股份总数的 99.97% 同意通过。	2014 年 05 月 09 日	公告编号：2014-030；公告名称：2013 年年度股东大会决议公告；公告披露网站的网站名称：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 20 日	1、《关于向银行申请综合授信贷款的议案》；2、《关于开展 2015 年度远期外汇套期保值业务的议案》；3、《关于为子公司提供担保的议案》；4、《关于	本次会议的议案全部审议通过，具体表决情况为：同意 482,590,116 股，占出席会议所有股东所持表决权的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份总数 0%；弃权 0	2014 年 03 月 21 日	公告编号：2014-018；公告名称：2014 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
		控股子公司杰诺瑞实施差异化分红的议案》。	股, 占出席会议有表决权股份总数0%。		网站的网站名称: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 26 日	1.《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》、2.《关于徐海明先生作为激励对象参与公司股票期权与限制性股票激励计划的议案》、3.《关于熊杰明先生作为激励对象参与公司股票期权与限制性股票激励计划的议案》、4.《关于鲁清平先生、鲁冰女士作为激励对象参与公司股票期权与限制性股票激励计划的议案》、5.《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实施考核管理办法〉的议案》、6.《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》	议案 1、议案 5、议案 6 获得出席会议有表决权股份总数的 98.4512% 同意通过, 议案 2 获得出席会议有表决权股份总数的 99.9554% 同意通过, 议案 3、议案 4 获得出席会议有表决权股份总数的 99.8165% 同意通过。	2014 年 12 月 27 日	公告编号: 2014-084; 公告名称: 2014 年第二次临时股东大会决议公告; 公告披露网站的网站名称: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黄苏融	12	2	10	0	0	否
栾京亮	12	1	10	1	0	否
肖永平	12	0	10	2	0	否
陈昭	12	1	10	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2014年度，公司独立董事利用参加董事会、专业委员会及股东大会等现场会议的机会到公司进行现场调查和了解，并经常与公司董事、董事会秘书、财务负责人、高管及其他相关工作人员保持联系，通过公司《董事会通讯》刊物、公告了解公司日常生产经营情况及对外投资情况；同时，关注报纸、网络等媒体有关公司的宣传和报道，及时获悉公司的运行状态。独立董事就公司经营提出了相关建议和意见，如加强公司审计整改的落实、推行阳光采购，实施廉洁管理、提升公司产品质量，加强子公司管理等，在公司收购北京佩特来/PELLC、设立融资租赁公司等对外投资项目上也提出了宝贵意见，对公司的生产经营产生了积极影响。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、2014年度董事会审计委员会召开了五次会议。

(1)2014年1月17日，在公司会议室召开了2014年度审计沟通会及第三届董事会审计委员会第一次会议，会议进行了2013年度审计沟通，并审议通过了《2013年度内部审计工作总结》、《2014年度内部审计计划》、《2014年第一季度内部审计工作计划》和《关于增发募集资金使用情况的内部审计报告》的议案。

(2)2014年4月10日，在公司会议室召开了2014年第三届董事会审计委员会第二次会议，会议进行了2014年度审计报告初审沟通，并审议通过了《2013年度财务报告》、《关于公司审计机构2013年度审计工作评价及续聘》和《董事会审计委员会2013年度内部控制自我评价报告》的议案。

(3)2014年4月23日，在公司会议室召开了2014年第三届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了《2014年第一季度内审工作报告》、《2014年第二季度内审工作计划》、《增发募集资金使用情况内部审计报告》、《2014年第一季度报告全文》的议案。

(4)2014年8月16日，在公司会议室召开了2014年第三届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《2014年半年度财务报告》、《增发募集资金使用情况内部审计报告》、《2014年第二季度内审工作报告》、《2014年第三季度内审工作计划》的议案。

(5)2014年10月17日，在公司会议室召开了2014年第三届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《2014年第三季度财务报告》、《增发募集资金使用情况内审报告》、《非公开发行股票募集资金使用情况内审报告》、《2014年第三季度审计工作报告》、《2014年第四季度审计工作计划》的议案。

### 2、2014年度董事会薪酬与考核委员会召开了三次会议。

(1)2014年4月10日，在公司会议室召开了2014年第三届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，会议主要内容是公司内部董事、高级管理人员薪酬与绩效考核工作。

(2)2014年10月22日，在公司会议室召开了2014年第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，会议审议了通过了《股票期权与限制性股票激励计划(草案)》、《关于徐海明先生作为激励对象参与公司股票期权与限制性股票激励计划的议案》、《关于熊杰明先生作为激励对象参与公司股票期权与限制性股票激励计划的议案》、《关于鲁清平先生、鲁冰女士作为激励

对象参与公司股票期权与限制性股票激励计划的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》。

(3) 2014年12月4日, 在公司会议室召开了2014年第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议, 会议审议通过了《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》。

### 3、2014年召开了两次董事会战略委员会

(1) 2014年4月10日, 战略委员会召开了2014年第三届董事会战略委员会第一次会议, 会议审议通过了《2013年度财务决算报告》、《2014年度财务预算报告》、《2014年公司面临未来发展趋势及发展战略》、《2014年度公司年度经营计划和主要目标》的议案。

(2) 2014年8月22日, 战略委员会召开了2014年第三届董事会战略委员会第二次会议, 会议审议通过了《2014年上半年公司战略实施情况报告》的议案。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开, 具有独立完整的业务及自主经营能力, 公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为, 没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。具体情况如下:

### 1、资产独立情况

公司拥有独立完整的家电及家居电器电机、新能源车动力总成和车辆旋转电器的生产体系和配套设施, 资产独立完整, 权属明晰, 资产独立登记、建帐、核算、管理。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保, 公司对其所有资产具有完全的控制支配权, 不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

### 2、人员独立情况

公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定, 上述人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务, 未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。公司财务人员也不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业兼职的情况。

### 3、财务独立情况

公司成立了财务及投资中心和审计管理部, 制订了完善的财务管理制度和内部审计制度, 配备了专门的财务人员和内部审计人员, 并建立了独立的会计核算体系。公司已开立了独立的银行账户, 未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。公司办理了税务登记, 依法独立进行纳税申报和缴纳各项税金。

### 4、机构独立情况

公司建立和完善了法人治理结构, 设有股东大会、董事会、监事会等机构, “三会”运作良好, 依法行使各自职权。公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情况。公司根据经营需要设置了完善的组织架构, 并制定了一系列规章制度, 对各部门进行了明确分工, 各部门依照规章制度行使各自职能。

### 5、业务独立情况

公司是主要从事家电及家居电器电机、新能源车动力总成和车辆旋转电器研制、生产和销售的企业。在业务上, 公司拥有独立的业务经营体系(包括独立的技术研发支持体系、产品生产体系、市场营销与客户服务体系)和直接面向市场独立经营的能力, 与股东之间不存在同业竞争, 或业务上依赖其他股东的情况。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会建立了薪酬与考核管理制度以及具体考核方案，薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划和目标，对高级管理人员工作绩效和管理指标进行考评，并与当期收入挂钩；公司将进一步完善公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，确保公司高级管理人员的聘任公开、透明、符合法律法规的规定。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定以及证监会、深交所的有关规则、指引的要求，通过公司治理专项活动，结合公司实际情况，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理与检查，规范公司运作，提高公司管理水平。具体情况如下：

1、管理控制：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《投资者投诉处理工作制度》（2014年制定）、《公司章程》（2014年修订）、《分红政策》（2014年修订）、《董事选举累积投票制实施细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《内部审计管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《预算管理制度》各体系管理制度等。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

2、经营控制：依据特殊的行业特点和实际情况，公司针对每个部门及岗位，制定了明确的工作制度、工作职责及工作流程。公司通过ISO14001 环境管理体系认证、ISO9001：2008质量管理体系认证以及ISO/TS16949质量管理体系认证，广东省一级AA测量管理体系认证，并严格按照体系要求规范运作。同时，公司还会不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。公司不断进行技术创新、管理创新、工艺改善与创新，促进工作及生产效率全面提升，最大限度地降低了经营风险。

3、财务控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度、会计核算制度和内部控制体系；公司财务管理部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当的进行表达和披露。

4、投资决策控制：公司制定了《对外投资管理制度》，该制度依据《内部控制应用指引》相关规定以及结合公司发展战略和内控环境，按照合理配置企业资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，就公司短期投资、长期投资、募集资金投资、决策程序等投资行为进行了规范和权限设置，力求公司的每项投资决策都符合广大投资者利益。

5、信息披露控制：公司制定了严格的《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》以及《内幕信息保密及知情人报备制度》，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》及财政部颁布的各项会计准则建立了完备的会计核算体系，并建立健全了关于财务会计核算方面的

内部控制制度。公司财务中心是财务会计系统最高财务机构，负责指导监督各子公司的财务工作，并制定了公司内部统一的内部控制制度，在货币资金、采购、生产、销售收入的确认、成本的结转、货款的回收、费用的发生与归集、投资与筹资、财务报告编制等环节均制定了较为明确详尽的分权审批、授权、签章等制度，并在日常工作中得到了较好的推行。财务信息严格执行《内幕信息保密及知情人报备制度》。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 02 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊载于 2015 年 2 月 17 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《中山大洋电机股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》。

#### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

##### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p style="text-align: center;">内部控制鉴证报告 XYZH/2014SZA4030-3</p> <p>中山大洋电机股份有限公司全体股东：</p> <p>我们接受委托，对后附的中山大洋电机股份有限公司（以下简称大洋电机公司）按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2014 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制有效性的自我评价报告执行了鉴证工作。</p> <p>大洋电机公司管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性，以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对大洋电机公司与财务报告相关的内部控制有效性发表鉴证意见。</p> <p>我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，以对与财务报告相关的内部控制有效性是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。</p> <p>内部控制具有固有限制，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定风险。</p> <p>我们认为，大洋电机公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。</p> <p style="text-align: right;">信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：郭晋龙 中国注册会计师：潘传云 中国 北京 二〇一五年二月十四日</p>	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 02 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊载于 2015 年 2 月 17 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《内部控制鉴证报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《内部责任追究制度》、《信息披露管理制度》，相关制度对年度报告信息披露的重大差错责任做了相应规定。另外，《信息披露及内幕信息管理办法》对定期报告、临时报告的信息编制、信息传递、信息范围、信息保密、检查与考核进行了详细规定，制定了考核与处罚标准。在报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 2 月 14 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014SZA4030
注册会计师姓名	郭晋龙、潘传云

审计报告正文

### 审计报告

XYZH/2014SZA4030

#### 中山大洋电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中山大洋电机股份有限公司（以下简称大洋电机公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3. 审计意见

我们认为，大洋电机公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大洋电机公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郭晋龙

中国注册会计师：潘传云

中国 北京

二〇一五年二月十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	778,028,095.74	1,711,589,586.99
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	186,440.00	34,887,729.04
衍生金融资产		
应收票据	492,018,573.78	229,785,077.60
应收账款	806,645,174.30	482,786,401.47
预付款项	176,056,292.75	234,242,951.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	55,238,535.67	24,098,287.93
买入返售金融资产		
存货	1,018,753,439.80	663,923,389.44
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	749,064,664.76	1,620,943.50
流动资产合计	4,075,991,216.80	3,382,934,367.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		23,237,699.64
持有至到期投资		
长期应收款		

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资	38,509,456.83	27,662,258.53
投资性房地产		
固定资产	975,204,003.39	722,091,233.59
在建工程	122,218,384.95	80,952,386.55
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	271,744,700.69	143,795,332.76
开发支出		
商誉	689,299,607.61	152,665,712.55
长期待摊费用	8,623,676.81	5,657,062.96
递延所得税资产	76,953,827.91	45,570,958.35
其他非流动资产	36,599,203.75	
非流动资产合计	2,219,152,861.94	1,201,632,644.93
资产总计	6,295,144,078.74	4,584,567,012.38
流动负债：		
短期借款	295,760,000.00	407,814,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,001,147.98	
衍生金融负债		
应付票据	706,584,630.00	464,492,929.88
应付账款	1,015,672,044.09	633,319,528.43
预收款项	10,745,012.73	8,539,170.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	129,760,423.92	107,459,653.07
应交税费	40,307,959.03	6,556,833.48
应付利息	546,354.69	
应付股利		
其他应付款	8,354,470.07	36,974,656.44

项目	期末余额	期初余额
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	12,636,375.81	11,287,898.91
流动负债合计	2,222,368,418.32	1,676,444,670.70
非流动负债：		
长期借款	4,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	151,722,617.32	71,626,841.46
递延收益	87,595,269.21	73,777,457.13
递延所得税负债	9,047,738.08	
其他非流动负债		
非流动负债合计	252,365,624.61	145,404,298.59
负债合计	2,474,734,042.93	1,821,848,969.29
所有者权益：		
股本	851,094,350.00	716,027,850.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,887,494,004.05	1,182,805,969.03
减：库存股		
其他综合收益	-12,964,441.20	13,611,778.01
专项储备		
盈余公积	146,342,076.96	115,956,374.82
一般风险准备		

项目	期末余额	期初余额
未分配利润	707,134,687.03	591,008,873.51
归属于母公司所有者权益合计	3,579,100,676.84	2,619,410,845.37
少数股东权益	241,309,358.97	143,307,197.72
所有者权益合计	3,820,410,035.81	2,762,718,043.09
负债和所有者权益总计	6,295,144,078.74	4,584,567,012.38

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	453,956,002.91	867,460,736.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	186,440.00	34,887,729.04
衍生金融资产		
应收票据	170,353,507.61	154,230,415.36
应收账款	955,290,499.58	789,112,204.89
预付款项	100,303,773.60	208,238,556.69
应收利息		
应收股利		
其他应收款	160,425,616.26	97,602,726.29
存货	359,663,630.12	258,718,408.14
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	270,720,102.68	
流动资产合计	2,470,899,572.76	2,410,250,777.39
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,096,476,565.29	979,064,236.00
投资性房地产		
固定资产	432,371,189.83	360,292,378.13
在建工程	26,018,965.19	64,524,235.49

项目	期末余额	期初余额
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	104,219,801.87	65,711,033.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,337,357.78	
递延所得税资产	37,183,153.83	23,401,374.36
其他非流动资产	26,985,545.16	
非流动资产合计	2,726,592,578.95	1,492,993,257.89
资产总计	5,197,492,151.71	3,903,244,035.28
流动负债：		
短期借款	244,760,000.00	365,814,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,001,147.98	
衍生金融负债		
应付票据	510,262,508.20	383,298,407.88
应付账款	607,071,443.53	573,607,948.61
预收款项	1,145,175.20	1,300,879.51
应付职工薪酬	90,653,317.32	76,581,439.18
应交税费	21,680,286.70	-4,606,065.44
应付利息	546,354.69	
应付股利		
其他应付款	1,253,679.21	1,387,335.45
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,563,540.30	6,287,755.61
流动负债合计	1,486,937,453.13	1,403,671,700.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	77,743,637.28	64,818,078.89
递延收益	35,954,626.64	41,701,762.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	113,698,263.92	106,519,841.64
负债合计	1,600,635,717.05	1,510,191,542.44
所有者权益：		
股本	851,094,350.00	716,027,850.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,124,782,035.52	1,182,661,762.82
减：库存股		
其他综合收益	-566,523.28	26,307,480.48
专项储备		
盈余公积	146,342,076.96	115,956,374.82
未分配利润	475,204,495.46	352,099,024.72
所有者权益合计	3,596,856,434.66	2,393,052,492.84
负债和所有者权益总计	5,197,492,151.71	3,903,244,035.28

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,443,313,454.54	3,273,123,793.43
其中：营业收入	4,443,313,454.54	3,273,123,793.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,068,133,309.44	3,025,541,488.32
其中：营业成本	3,461,440,562.86	2,669,751,443.87

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	22,625,692.60	17,724,758.21
销售费用	184,383,612.21	104,900,189.20
管理费用	390,977,427.19	261,637,688.13
财务费用	-26,591,704.56	-40,129,759.09
资产减值损失	35,297,719.14	11,657,168.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,085,962.00	2,370,975.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,643,337.68	-7,711,038.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,443,532.41	-2,953,283.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	365,450,845.42	242,242,241.20
加：营业外收入	43,618,950.21	34,541,191.18
其中：非流动资产处置利得	105,454.44	192,287.07
减：营业外支出	5,235,712.19	3,820,994.75
其中：非流动资产处置损失	1,678,814.61	688,651.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	403,834,083.44	272,962,437.63
减：所得税费用	65,633,450.87	47,687,308.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	338,200,632.57	225,275,129.36
归属于母公司所有者的净利润	296,877,364.16	215,439,289.79
少数股东损益	41,323,268.41	9,835,839.57
六、其他综合收益的税后净额	-26,588,821.85	20,294,060.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-26,576,219.21	20,294,060.01
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-26,576,219.21	20,294,060.01
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

项目	本期发生额	上期发生额
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-26,874,003.76	22,899,099.48
5.外币财务报表折算差额	297,784.55	-2,605,039.47
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-12,602.64	
七、综合收益总额	311,611,810.72	245,569,189.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	270,301,144.95	235,733,349.80
归属于少数股东的综合收益总额	41,310,665.77	9,835,839.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.39	0.30
（二）稀释每股收益	0.39	0.30

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

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,964,399,855.37	2,765,869,898.11
减：营业成本	2,461,603,128.48	2,384,727,420.23
营业税金及附加	9,190,601.85	9,902,905.13
销售费用	48,500,239.87	35,584,029.74
管理费用	199,909,861.19	145,191,817.83
财务费用	-8,970,461.41	-20,657,772.01
资产减值损失	8,000,235.39	3,514,050.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,085,962.00	2,370,975.00
投资收益（损失以“-”号填列）	77,693,609.77	-4,757,755.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	318,773,897.77	205,220,666.30
加：营业外收入	23,110,082.79	13,115,947.01

项目	本期发生额	上期发生额
其中：非流动资产处置利得	47,214.75	177,579.80
减：营业外支出	3,447,618.50	2,499,142.01
其中：非流动资产处置损失	999,822.50	469,820.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	338,436,362.06	215,837,471.30
减：所得税费用	34,579,340.68	32,033,074.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	303,857,021.38	183,804,396.95
五、其他综合收益的税后净额	-26,874,003.76	22,899,099.48
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-26,874,003.76	22,899,099.48
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-26,874,003.76	22,899,099.48
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	276,983,017.62	206,703,496.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.26
（二）稀释每股收益	0.40	0.26

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,231,591,886.37	3,331,377,294.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

项目	本期发生额	上期金额发生额
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	205,336,131.62	224,951,923.72
收到其他与经营活动有关的现金	102,568,868.91	74,023,433.96
经营活动现金流入小计	4,539,496,886.90	3,630,352,652.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,766,814,144.18	2,376,138,564.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	642,958,094.54	419,192,307.11
支付的各项税费	216,729,894.54	126,346,414.80
支付其他与经营活动有关的现金	372,485,047.54	240,000,402.92
经营活动现金流出小计	3,998,987,180.80	3,161,677,689.19
经营活动产生的现金流量净额	540,509,706.10	468,674,963.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,734,747.19	1,508,394.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	354,998.00	439,032.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	876,600,000.00	390,068.62
投资活动现金流入小计	883,689,745.19	2,337,495.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	293,333,911.18	181,511,183.45
投资支付的现金	8,947,100.00	9,884,753.67
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	818,472,769.45	51,992,640.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,591,548,403.82	746,442.67
投资活动现金流出小计	2,712,302,184.45	244,135,019.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,828,612,439.26	-241,797,524.30

项目	本期发生额	上期金额发生额
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,081,635,990.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,500,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金	2,160,832,030.00	462,663,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	292,824,912.33	83,298,692.31
筹资活动现金流入小计	3,535,292,932.33	555,961,692.31
偿还债务支付的现金	2,355,752,954.00	98,428,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	247,954,712.59	105,395,869.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	68,120,168.27	2,303,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	615,690,581.18	65,805,483.04
筹资活动现金流出小计	3,219,398,247.77	269,630,152.34
筹资活动产生的现金流量净额	315,894,684.56	286,331,539.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,400,674.08	15,047,041.13
五、现金及现金等价物净增加额	-951,807,374.52	528,256,020.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,665,015,352.76	1,136,759,332.75
六、期末现金及现金等价物余额	713,207,978.24	1,665,015,352.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,586,506,483.58	2,465,187,677.46
收到的税费返还	196,718,590.85	203,167,363.47
收到其他与经营活动有关的现金	82,330,252.04	86,449,527.02
经营活动现金流入小计	2,865,555,326.47	2,754,804,567.95
购买商品、接受劳务支付的现金	2,240,983,122.28	2,138,462,522.75
支付给职工以及为职工支付的现金	172,892,637.91	151,001,729.61
支付的各项税费	59,947,357.28	48,087,701.74
支付其他与经营活动有关的现金	183,320,645.77	124,577,553.23
经营活动现金流出小计	2,657,143,763.24	2,462,129,507.33
经营活动产生的现金流量净额	208,411,563.23	292,675,060.62
二、投资活动产生的现金流量：		

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	78,589,175.11	1,508,394.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,350.00	29,270.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	873,000,000.00	390,068.62
投资活动现金流入小计	951,707,525.11	1,927,733.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,991,485.13	96,137,364.02
投资支付的现金	6,500,000.00	79,884,753.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,110,916,575.61	
支付其他与投资活动有关的现金	1,113,808,403.82	8,442.67
投资活动现金流出小计	2,365,216,464.56	176,030,560.36
投资活动产生的现金流量净额	-1,413,508,939.45	-174,102,826.87
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	1,078,135,990.00	
取得借款收到的现金	1,973,832,030.00	405,663,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	130,125,201.48	83,298,692.31
筹资活动现金流入小计	3,182,093,221.48	488,961,692.31
偿还债务支付的现金	2,100,552,954.00	37,678,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	175,277,262.55	100,341,891.07
支付其他与筹资活动有关的现金	144,952,281.25	65,805,483.04
筹资活动现金流出小计	2,420,782,497.80	203,826,174.11
筹资活动产生的现金流量净额	761,310,723.68	285,135,518.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,585,299.25	12,987,543.58
五、现金及现金等价物净增加额	-427,201,353.29	416,695,295.53
加: 期初现金及现金等价物余额	850,327,487.36	433,632,191.83
六、期末现金及现金等价物余额	423,126,134.07	850,327,487.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	716,027,850.00				1,182,805,969.03		13,611,778.01		115,956,374.82		591,008,873.51	143,307,197.72	2,762,718,043.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	716,027,850.00				1,182,805,969.03		13,611,778.01		115,956,374.82		591,008,873.51	143,307,197.72	2,762,718,043.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	135,066,500.00				704,688,035.02		-26,576,219.21		30,385,702.14		116,125,813.52	98,002,161.25	1,057,691,992.72
（一）综合收益总额							-26,576,219.21				296,877,364.16	41,310,665.77	311,611,810.72
（二）所有者投入和减少资本	135,066,500.00				704,688,035.02							124,811,663.75	964,566,198.77
1. 股东投入的普通股	135,066,500.00				942,120,272.70							3,500,000.00	1,080,686,772.70
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
4. 其他					-237,432,237.68							121,311,663.75	-116,120,573.93
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	851,094,350.00				1,887,494,004.05		-12,964,441.20		146,342,076.96		707,134,687.03	241,309,358.97	3,820,410,035.81

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	716,027,850.00				1,186,214,350.03		-10,090,663.00		97,575,935.12		494,193,922.42	125,774,858.15	2,609,696,252.72
加：会计政策变更					-3,408,381.00		3,408,381.00						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	716,027,850.00				1,182,805,969.03		-6,682,282.00		97,575,935.12		494,193,922.42	125,774,858.15	2,609,696,252.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							20,294,060.01		18,380,439.70		96,814,951.09	17,532,339.57	153,021,790.37
（一）综合收益总额							20,294,060.01				215,439,289.79	9,835,839.57	245,569,189.37
（二）所有者投入和减少资本												10,000,000.00	10,000,000.00
1. 股东投入的普通股												10,000,000.00	10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									18,380,439.70		-118,624,338.70	-2,303,500.00	-102,547,399.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
1. 提取盈余公积								18,380,439.70		-18,380,439.70			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-100,243,899.00	-2,303,500.00	-102,547,399.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	716,027,850.00				1,182,805,969.03		13,611,778.01		115,956,374.82		591,008,873.51	143,307,197.72	2,762,718,043.09

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	716,027,850.00				1,182,661,762.82		26,307,480.48		115,956,374.82	352,099,024.72	2,393,052,492.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	716,027,850.00				1,182,661,762.82		26,307,480.48		115,956,374.82	352,099,024.72	2,393,052,492.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	135,066,500.00				942,120,272.70		-26,874,003.76		30,385,702.14	123,105,470.74	1,203,803,941.82
(一) 综合收益总额							-26,874,003.76			303,857,021.38	276,983,017.62
(二) 所有者投入和减少 资本	135,066,500.00				942,120,272.70						1,077,186,772.70
1. 股东投入的普通股	135,066,500.00				942,120,272.70						1,077,186,772.70
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(三) 利润分配									30,385,702.14	-180,751,550.64	-150,365,848.50
1. 提取盈余公积									30,385,702.14	-30,385,702.14	
2. 对所有者（或股东）的分配										-150,365,848.50	-150,365,848.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	851,094,350.00				2,124,782,035.52		-566,523.28		146,342,076.96	475,204,495.46	3,596,856,434.66

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	716,027,850.00				1,186,070,143.82				97,575,935.12	286,918,966.47	2,286,592,895.41
加：会计政策变更					-3,408,381.00		3,408,381.00				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	716,027,850.00				1,182,661,762.82		3,408,381.00		97,575,935.12	286,918,966.47	2,286,592,895.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							22,899,099.48		18,380,439.70	65,180,058.25	106,459,597.43
(一) 综合收益总额							22,899,099.48			183,804,396.95	206,703,496.43
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									18,380,439.70	-118,624,338.70	-100,243,899.00
1. 提取盈余公积									18,380,439.70	-18,380,439.70	
2. 对所有者(或股东)										-100,243,899.00	-100,243,899.00

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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. 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	716,027,850.00				1,182,661,762.82		26,307,480.48		115,956,374.82	352,099,024.72	2,393,052,492.84

### 三、公司基本情况

中山大洋电机股份有限公司（以下简称本公司，当包含子公司的时候简称本集团）成立于2000年10月23日，注册地址和办公地址均为广东省中山市西区沙朗第三工业区。本公司的控股股东和法定代表人为鲁楚平先生，营业执照注册号为442000000027487。

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

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

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

本集团合并报表范围包括以下24家子公司：

公司名称	公司简称
大洋电机（香港）有限公司	大洋香港
湖北惠洋电器制造有限公司	湖北惠洋
中山大洋电机制造有限公司	大洋电机制造
大洋电机新动力科技有限公司	大洋电机新动力
中山大洋电机销售有限公司	大洋电机销售
BROAD-OCEAN MOTOR LLC	大洋电机美国
武汉大洋电机新动力科技有限公司	武汉大洋电机新动力
BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC	大洋电机美国科技
中山安兰斯精密机械有限公司	中山安兰斯
北京京工大洋电机有限公司	京工大洋
北汽大洋电机科技有限公司	北汽大洋
宁波科星材料科技有限公司	宁波科星
武汉安兰斯电气科技有限公司	武汉安兰斯
芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	芜湖杰诺瑞
柳州杰诺瑞汽车电器系统制造有限公司	柳州杰诺瑞
湖北惠洋电机制造有限公司	湖北惠洋电机制造
Broad-Ocean Motor(Australia)Pty Ltd	大洋电机澳洲
芜湖大洋电机新动力科技有限公司	芜湖大洋电机新动力
CKT Investment Management LLC	CKT
北京佩特来电器有限公司	北京佩特来
潍坊佩特来电器有限公司	潍坊佩特来
湖北奥赛瑞汽车电器有限公司	湖北奥赛瑞
中山新能源巴士公司有限公司	中山新巴
深圳大洋电机融资租赁有限公司	深圳大洋电机

与去年相比，本年因非同一控制下企业合并增加北京佩特来、潍坊佩特来两家公司，因新设合并增加湖北奥赛瑞、中山新巴、深圳大洋电机3家公司，无减少子公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 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

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及设立中国境内的子公司以人民币为记账本位币，本公司设立在香港的子公司以港币为记账本位币，本公司设立在美国的子公司以美元为记账本位币。

### 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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合

工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	
1—2 年	10.00%	
2—3 年	30.00%	
3—4 年	50.00%	
4—5 年	80.00%	
5 年以上	100.00%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 12、存货

(1) 存货的分类：存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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

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

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

(5) 存货可变现净值确定方法：产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投

资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。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	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	19%-9.50%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

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

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

## 23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的装修及模具等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

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

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

## 26、股份支付

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

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

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

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 衍生金融资产和衍生金融负债

#### (1) 衍生金融资产和衍生金融负债的指定

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

本集团将远期结汇售汇协议、期货合约等确认为衍生金融工具。

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

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

#### (2) 套期保值工具

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

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

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

##### 2、套期保值会计的条件

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

该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

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

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

##### 3、套期保值有效性的评价方法

包括预期性评价和回顾性评价。预期性评价须于套期开始时进行，在每个结算日进行评价。可以通过多种方式加以证明，包括比较远期合约与预期业务的主要条件，如远期合约量与预期业务量，以及合约执行期与原料采购日期或外币结汇日期。若远期合约与预期业务的条件相同，则在套期开始时及以后预期两者现金流的变动可能完全相互抵销，形成一项高度有效套期。另外，有效性可通过证明远期合约与预期业务的现金流之间存在统计上的高度相关。本集团管理层相信套期的效果在80%至125%的范围之内，可被视为高度有效。回顾性评价使用比例分析法，在每个结算日进行评价。

##### 4、套期保值的会计处理

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

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

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

套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当年损益。

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

##### 5、终止运用现金流量套期会计方法的条件

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

对套期关系的指定。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等一系列会计准则，本集团在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第二十六次会议批准。	说明 1、2

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

1、在2014年以前，本集团对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年12月31日合并资产负债表调减长期股权投资23,237,699.64元，调增可供出售金融资产23,237,699.64元，对资产总额无影响。

2、在2014年以前，本集团对于其他综合收益在财务报表列报时分别反映在资本公积和外币报表折算差额科目，根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，有其他综合收益相关业务的企业，应当设置“其他综合收益科目”进行会计处理，企业在对其他综合收益进行会计处理时，应当通过“其他综合收益”科目处理，并与“资本公积”科目相区分。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年12月31日合并资产负债表调增其他综合收益13,611,778.01元，调减资本公积26,307,480.48元，调增外币报表折算差额12,695,702.47元，对所有者权益总额无影响，2013年12月31日母公司资产负债表调增其他综合收益26,307,480.48元，调减资本公积26,307,480.48元，对所有者权益总额无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

#### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：无

## 2、税收优惠

不同企业所得税税率纳税主体说明：

本公司企业所得税的适用税率为25%，根据2008年1月1日起实施的新《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司于2014年获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国税局和广东省地税局认定为高新技术企业（粤科公示[2014]15号），2014年按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司设立在香港的子公司大洋电机（香港）有限公司（以下简称大洋香港）来源于香港境内的收入适用香港利得税，税率为16.5%。

子公司湖北惠洋2012年获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局及湖北省地税局认定为高新技术企业，2014年继续按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司芜湖杰诺瑞2012年6月取得高新技术企业证书（证书编号：GR201234000065），证书有效期为3年。2014年按15%的税率缴纳企业所得税。

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

子公司大洋电机新动力2012年获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局认定为高新技术企业（京科发[2012]593号）。2014年按15%的税率缴纳企业所得税。

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

子公司北京佩特来2013年5月21日就享受高新技术所得税优惠税率向税务局进行备案，2014年企业所得税适用15%税率。

子公司大洋电机制造、大洋电机销售、武汉大洋电机新动力、中山安兰斯、武汉安兰斯、京工大洋、北汽大洋、湖北惠洋电机制造、潍坊佩特来、芜湖大洋电机新动力、湖北奥赛瑞、中山新巴的企业所得税适用税率为25%。

## 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	42,539.53	68,423.40
银行存款	749,004,891.76	1,689,748,332.60
其他货币资金	28,980,664.45	21,772,830.99
合计	778,028,095.74	1,711,589,586.99

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	186,440.00	34,887,729.04
权益工具投资	186,440.00	103,752.00
衍生金融资产		34,783,977.04
合计	186,440.00	34,887,729.04

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	481,448,025.52	229,713,534.40
商业承兑票据	10,570,548.26	71,543.20
合计	492,018,573.78	229,785,077.60

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	160,078,979.46
合计	160,078,979.46

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	829,672,288.54	
商业承兑票据	518,000.00	
合计	830,190,288.54	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

其他说明：无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	849,960,112.66	100%	43,314,938.36	5.10%	806,645,174.30	509,872,310.21	100%	27,085,908.74	5.31%	482,786,401.47
合计	849,960,112.66	100%	43,314,938.36	5.10%	806,645,174.30	509,872,310.21	100%	27,085,908.74	5.31%	482,786,401.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	843,125,113.02	42,158,287.92	5.00%
1 年以内小计	843,125,113.02	42,158,287.92	5.00%
1 至 2 年	5,075,494.22	507,549.43	10.00%
2 至 3 年	1,214,669.34	364,400.80	30.00%
3 至 4 年	503,895.56	251,947.79	50.00%
4 至 5 年	40,940.52	32,752.42	80.00%
5 年以上			100.00%
合计	849,960,112.66	43,314,938.36	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,192,568.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

其中重要的应收账款核销情况：：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额223,162,490.28元，占应收账款年末余额合计数的比例26.26%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额11,158,124.51元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	168,143,225.83	95.51%	210,448,004.35	89.84%
1 至 2 年	1,424,436.95	0.81%	2,444,818.06	1.05%
2 至 3 年	1,201,467.97	0.68%	21,350,129.07	9.11%
3 年以上	5,287,162.00	3.00%		
合计	176,056,292.75	--	234,242,951.48	--

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：

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
芜湖银星汽车零部件有限公司	4,984,220.00	业务尚未完结

(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148,800,504.96元，占预付款项年末余额合计数的比例84.52%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类：无

(2) 重要逾期利息：无

其他说明：

8、应收股利：

(1) 应收股利：无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	46,440,900.59	84.07%			46,440,900.59	16,336,809.59	67.79%			16,336,809.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,797,635.08	15.93%			8,797,635.08	7,761,478.34	32.21%			7,761,478.34
合计	55,238,535.67	100.00%			55,238,535.67	24,098,287.93	67.79%			24,098,287.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	50,558,662.39		
1 年以内小计	50,558,662.39		
1 至 2 年	2,302,513.52		
2 至 3 年	201,551.50		
3 年以上	2,175,808.26		
合计	55,238,535.67		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	20,650,475.70	16,180,259.12
出口退税	18,982,487.58	
借款等往来款	13,385,378.01	282,704.21
备用金	973,109.14	1,162,742.99
代扣代缴款	760,279.85	206,466.90
手机充值款	156,371.77	17,327.63
其他	330,433.62	6,248,787.08

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	55,238,535.67	24,098,287.93

(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
出口退税	出口退税	18,982,487.58	1 年以内	34.36%	
中国国际期货有限公司	保证金	14,073,035.00	2 年以内	25.48%	
北京电驱动公司	借款等往来款	13,385,378.01	1 年以内	24.23%	
北京海关	保证金	2,353,695.14	1 年以内	4.26%	
人力资源和社会保障局	工资保障金	990,000.00	1 年以内	1.79%	
合计	--	49,784,595.73	--	90.12%	

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	272,996,020.08	11,962,662.70	261,033,357.38	186,078,541.76	13,105,455.41	172,973,086.35
在产品	101,307,842.85	3,581,391.21	97,726,451.64	58,447,951.08	5,004,448.23	53,443,502.85
库存商品	704,803,869.18	51,864,669.58	652,939,199.60	454,881,970.03	20,713,094.80	434,168,875.23
周转材料	7,054,431.18		7,054,431.18	3,337,925.01		3,337,925.01
合计	1,086,162,163.29	67,408,723.49	1,018,753,439.80	702,746,387.88	38,822,998.44	663,923,389.44

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,105,455.41	1,198,769.47			2,341,562.18	11,962,662.70
在产品	5,004,448.23	1,522,531.97			2,945,588.99	3,581,391.21
库存商品	20,713,094.80	31,324,958.48			173,383.70	51,864,669.58
合计	38,822,998.44	34,046,259.92			5,460,534.87	67,408,723.49
项目	确定可变现净值的具体依据			本年转回或转销原因		
原材料	结合呆滞及库龄按可变现净值计提					
在产品	结合呆滞及库龄按可变现净值计提					
库存商品	结合呆滞及库龄按可变现净值计提					
周转材料	结合呆滞及库龄按可变现净值计提					
合计						

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

其他说明：

11、划分为持有待售的资产：无

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产：无

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期银行理财产品	700,790,000.00	
待抵扣增值税进项税	44,041,528.97	
预缴企业所得税	2,990,131.81	436,387.51
待摊房屋租金管理费	531,801.70	467,754.60
待摊技术服务费	416,666.66	416,666.66
待摊出口信用保险	294,535.62	300,134.73
合计	749,064,664.76	1,620,943.50

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：				23,237,699.64		23,237,699.64
按成本计量的				23,237,699.64		23,237,699.64
合计				23,237,699.64		23,237,699.64

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产：无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

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

其他说明

#### 15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况：无

(2) 期末重要的持有至到期投资：无

(3) 本期重分类的持有至到期投资：无

其他说明

#### 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
电驱动公司*1		8,947,100.00		-7,113,501.89						10,343,630.71	12,177,228.82	
小计		8,947,100.00		-7,113,501.89						10,343,630.71	12,177,228.82	
二、联营企业												
北方凯达公司*2	27,662,258.53			-1,330,030.52							26,332,228.01	
小计	27,662,258.53			-1,330,030.52							26,332,228.01	
合计	27,662,258.53	8,947,100.00		-8,443,532.41						10,343,630.71	38,509,456.83	

其他说明

1\*电驱动公司全称北京佩特来电机驱动技术有限公司，系北京佩特来的合营公司，北京佩特来持有电驱动公司50%股权，按照权益法核算。“本年变动-其他”系本年取得北京佩特来控制权，于购买日北京佩特来持有电驱动公司50%股权的价值。

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

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (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：无

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	479,067,780.66	492,577,011.75	37,854,381.10	65,581,039.72		1,075,080,213.23
2.本期增加金额	91,240,570.13	280,438,769.82	6,816,521.66	43,800,140.98		422,296,002.59
(1) 购置	26,001,119.70	73,441,686.32	2,323,474.29	4,219,173.68		105,985,453.99
(2) 在建工程转入	36,216,966.32	49,108,824.72	1,579,593.73	13,012,357.37		99,917,742.14
(3) 企业合并增加	29,022,484.11	157,888,258.78	2,913,453.64	26,568,609.93		216,392,806.46
3.本期减少金额		9,272,926.58	1,438,899.25	1,677,238.18		12,389,064.01
(1) 处置或报废		9,272,926.58	1,438,899.25	1,677,238.18		12,389,064.01
4.期末余额	570,308,350.79	763,742,854.99	43,232,003.51	107,703,942.52		1,484,987,151.81
1.期初余额	78,116,093.61	220,773,101.52	18,698,991.43	29,729,388.99		347,317,575.55
2.本期增加金额	24,453,217.99	109,310,554.47	6,593,649.84	25,667,585.45		166,025,007.75
(1) 计提	24,134,432.20	64,925,579.99	5,776,613.27	10,969,593.66		105,806,219.11
(2) 企业合并增加						
3.本期减少金额		6,523,530.39	1,189,862.18	1,517,446.40		9,230,838.97
(1) 处置或报废		6,523,530.39	1,189,862.18	1,517,446.40		9,230,838.97
4.期末余额	102,569,311.60	323,560,125.60	24,102,779.09	53,879,528.04		504,111,744.33
1.期初余额	5,671,404.09					5,671,404.09
4.期末余额	5,671,404.09					5,671,404.09
1.期末账面价值	462,067,635.10	440,182,729.39	19,129,224.42	53,824,414.48		975,204,003.39
2.期初账面价值	395,280,282.96	271,803,910.23	19,155,389.67	35,851,650.73		722,091,233.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	13,940,932.66
机器设备	19,491,672.64

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广丰技术大楼	26,374,362.67	产权手续正在办理

广丰厂房 C	42,799,250.81	产权手续正在办理
广丰厂房 D	19,204,857.52	产权手续正在办理
广丰厂房 F	5,384,927.38	产权手续正在办理
湖北惠洋培训中心	6,760,162.50	产权手续正在办理
广丰员工公寓大楼	46,694,839.63	产权手续正在办理

其他说明

1) 本年增加的固定资产中, 由在建工程转入的金额为99,917,742.14元, 本年增加的累计折旧中, 本年计提折旧金额为105,806,219.11元。

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

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芜湖产业园一期建设项目工程	40,357,868.14		40,357,868.14	649,521.56		649,521.56
大洋电机美国科技办公楼工程	23,259,535.89		23,259,535.89			
宁波科星二厂区工程	8,419,940.41		8,419,940.41	8,419,940.41		8,419,940.41
EV 测试系统	7,939,442.50		7,939,442.50	11,335,339.88		11,335,339.88
EV 电机、控制器自动装配生产线	5,810,000.00		5,810,000.00			
进口自动生产线	5,106,624.37		5,106,624.37	5,106,624.37		5,106,624.37
真空焊接炉	3,997,656.00		3,997,656.00			
EV 电机开发及测试平台	5,330,327.84		5,330,327.84			
绕线机	2,061,849.30		2,061,849.30	1,122,923.05		1,122,923.05
大发电机装配线	1,606,837.66		1,606,837.66			
EV 电机测试及展示台架	1,230,769.20		1,230,769.20	1,230,769.20		1,230,769.20
静态测试仪	1,045,905.16		1,045,905.16			
发电机转子装配线	1,011,279.49		1,011,279.49			
EV 动力系统集成与软件开发	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

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
立卧式塑封机	845,230.77		845,230.77			
芜湖产业园电梯工程	808,200.00		808,200.00			
超声波扫描显微镜	797,440.00		797,440.00			
北京佩特来夹具	782,905.98		782,905.98			
CRM 系统软件	754,716.96		754,716.96	283,018.86		283,018.86
立卧式塑封机、压力机	740,865.39		740,865.39			
高速切割雕刻机及模具	728,472.10		728,472.10			
其他在建工程设备	7,582,517.79		7,582,517.79	320,280.68		320,280.68
中山广丰员工公寓大楼工程				23,567,672.80		23,567,672.80
进口定子自动线				12,008,041.22		12,008,041.22
大洋电机美国房屋装修工程				4,838,478.32		4,838,478.32
220KW 电机实验台				2,961,020.20		2,961,020.20
PLM 系统软件				2,879,310.05		2,879,310.05
电机正反转寿命试验装置				900,600.00		900,600.00
钎铁硼成型压机组装配件				891,403.07		891,403.07
无菌车间装修工程				783,200.00		783,200.00
HR 咨询管理软件				658,252.44		658,252.44
电机正反转寿命试验装置电梯工程				568,640.00		568,640.00
中山广丰厂房 C 货梯工程				227,350.44		227,350.44
宁波科星厂房装修工程				200,000.00		200,000.00
合计	122,218,384.95		122,218,384.95	80,952,386.55	0.00	80,952,386.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
中山广丰员工公寓大楼工程		23,567,672.80	538,000.00	24,105,672.80								其他
PLM 系统		2,879,310.05		2,879,310.05								其他
进口自动生产线		5,106,624.37				5,106,624.37						其他

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
220KW 电机实验台		2,961,020.20		2,961,020.20								其他
进口定子自动生产线		12,008,041.22		12,008,041.22								其他
EV 测试系统		11,335,339.88		3,395,897.38		7,939,442.50						其他
大洋电机美国房屋装修工程		4,838,478.32	152,975.00	4,991,453.32								其他
EV 电机开发及测试平台			5,330,327.84			5,330,327.84						其他
大洋电机美国科技办公楼工程			23,259,535.89			23,259,535.89						其他
EV 电机、控制器自动装配生产线			5,810,000.00			5,810,000.00						其他
真空焊接炉			3,997,656.00			3,997,656.00						其他
静态测试仪			1,045,905.16			1,045,905.16						其他
芜湖产业园一期建设项目工程			40,357,868.14			40,357,868.14						其他
宁波科星二厂区工程		8,419,940.41				8,419,940.41						其他
168 发电机转子装配线			1,011,279.49			1,011,279.49						其他
大发电机装配线			1,606,837.66			1,606,837.66						其他
绕线机			1,843,045.86			1,843,045.86						其他
合计		71,116,427.25	84,953,431.04	50,341,394.97		105,728,463.32	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：无

### 21、工程物资：

其他说明：无

## 22、固定资产清理

其他说明：无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	136,908,029.29	19,047,266.96		35,912,103.44	191,867,399.69
2.本期增加金额	65,304,700.37	69,548,922.65		27,862,820.18	162,716,443.20
(1) 购置	50,247,347.34	3,068,922.65		9,494,340.09	62,810,610.08
(3) 企业合并增加	15,057,353.03	66,480,000.00		18,368,480.09	99,905,833.12
3.本期减少金额				230,769.22	230,769.22
(1) 处置				230,769.22	230,769.22
4.期末余额	202,212,729.66	88,596,189.61		63,544,154.40	354,353,073.67
1.期初余额	11,083,050.93	12,190,259.01		24,798,756.99	48,072,066.93
2.本期增加金额	4,653,456.26	13,993,479.50		15,902,190.80	34,549,126.56
(1) 计提	3,948,551.40	9,885,915.74		5,502,870.33	19,337,337.47
(2)企业合并增加	704,904.86	4,107,563.76		10,399,320.47	15,211,789.09
3.本期减少金额				12,820.51	12,820.51
(1) 处置				12,820.51	12,820.51
4.期末余额	15,736,507.19	26,183,738.51		40,688,127.28	82,608,372.98
1.期末账面价值	186,476,222.47	62,412,451.10		22,856,027.12	271,744,700.69
2.期初账面价值	125,824,978.36	6,857,007.95		11,113,346.45	143,795,332.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁波科星二厂区土地使用权	14,999,415.58	正在申请办理中

其他说明：

本年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

## 26、开发支出

其他说明：无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购芜湖杰诺瑞	49,180,896.96					49,180,896.96
收购宁波科星	44,097,569.82					44,097,569.82
收购 CKT 公司	62,118,900.36		298,001.54			62,416,901.90
收购佩特来公司		545,880,517.61				545,880,517.61
合计	155,397,367.14	545,880,517.61	298,001.54			701,575,886.29

### (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	其他	处置	其他	
收购芜湖杰诺瑞						
收购宁波科星	2,731,654.59	9,544,624.09				12,276,278.68
收购 CKT 公司						
收购佩特来公司						
合计	2,731,654.59	9,544,624.09				12,276,278.68

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

通过商誉减值测试，2011年并购的宁波科星由于市场原因，并购后由于经营业绩较并购时预期有所下滑，经测试本年度需对其补提商誉减值准备9,544,624.09元，截至2014年12月31日，对宁波科星累计计提商誉减值准备12,276,278.68元。

芜湖杰诺瑞、CKT、北京佩特来并购后的经营情况与并购时预期相吻合，本集团确定并购价格时制定所依据的条件未发生重大变化，因此截至2014年12月31日，本集团并购芜湖杰诺瑞、CKT、北京佩特来所产生的商誉不存在减值。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	1,771,908.88	10,385,667.40	10,861,069.98	-201.60	1,296,707.90
合益咨询软件		895,988.28			895,988.28
基建工程		1,414,111.20	45,020.36		1,369,090.84
自制生产线		620,000.95	68,888.95		551,112.00
韩国生产线售后服务	1,601,005.30		481,944.22	-5,437.14	1,124,498.22
装修改造工程	2,185,448.78	2,807,717.42	1,680,386.63		3,312,779.57
企业邮箱	98,700.00		25,200.00		73,500.00
合计	5,657,062.96	16,123,485.25	13,162,510.14	-5,638.74	8,623,676.81

其他说明

长期待摊费用其他减少原因系外币报表折算差异造成。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,607,673.09	12,780,202.02	59,446,230.93	9,075,196.95
内部交易未实现利润	50,521,796.26	12,548,532.95	62,399,618.53	9,359,942.78
应付职工薪酬	104,708,253.24	16,387,477.27	91,118,058.15	14,455,546.29
预计负债	151,722,617.32	22,758,392.61	71,626,841.46	10,888,243.34
预提费用等	35,939,965.17	6,020,558.52	8,314,925.34	1,247,238.80
其他流动负债-递延收益	4,889,121.51	946,946.12	2,127,680.41	520,071.22

递延收益	23,360,370.57	5,211,243.22	25,684,157.27	5,229,609.33
交易性金融资产公允价值变动损失	2,003,167.98	300,475.20	-34,699,269.04	-5,204,890.36
合计	455,752,965.14	76,953,827.91	286,018,243.05	45,570,958.35

(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	60,318,253.87	9,047,738.08		
合计	60,318,253.87	9,047,738.08		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		76,953,827.91	5,217,596.56	45,570,958.35
递延所得税负债		9,047,738.08	5,217,596.56	

(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	21,563,063.90	3,341,945.10
可抵扣亏损	31,445,203.35	19,456,652.17
坏账损失	12,256,329.95	8,792,135.24
合计	65,264,597.20	31,590,732.51

(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
2015 年			
2016 年	1,333,936.28	1,333,936.28	
2017 年	7,280,899.90	7,280,899.90	
2018 年	10,753,994.97	10,841,815.99	

2019 年	12,076,372.20		
合计	31,445,203.35	19,456,652.17	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	36,599,203.75	
合计	36,599,203.75	

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	38,000,000.00	
抵押借款		5,000,000.00
保证借款	11,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	246,760,000.00	367,814,000.00
合计	295,760,000.00	407,814,000.00

短期借款分类的说明：

\*1、2014年5月5日，子公司宁波科星与中国银行股份有限公司宁波鄞州分行签订编号为鄞州2014人借117的流动资金借款合同，借款人民币3,200.00万元用于购货，借款期限12个月，借款利率为实际提款日中国人民银行公布的一年期贷款基准利率；该借款由本公司提供最高额保证，并签订编号为鄞州2014人保043的最高额保证合同。宁波科星在2014年期间共提前还款2,100.00万元，截至2014年12月31日，宁波科星尚未归还的该笔短期借款余额为1,100.00万元。

\*2、2013年7月19日，子公司柳州杰诺瑞与上海美萨汽车部件有限公司（以下简称上海美萨）签订流动资金借款合同，借款人民币200.00万元用于流动资金周转，借款期限12个月，借款利率为6.6%；2014年6月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2015年7月19日。截至2014年12月31日，柳州杰诺瑞尚未归还的该笔短期借款余额为200.00万元。

\*3、2014年9月22日，子公司北京佩特来与中国工商银行股份有限公司北京通州支行签订编号为2014年（通州）字000109号流动资金借款合同，借款人民币2,800.00万元用于采购原材料及日常经营等，借款期限自2014年9月23日起至2015年3月16日止，借款利率为月息4.667%；该借款合同以北京佩特来应收账款为质押物进行质押，并签订了编号为2014年通州质字0109号的质押合同。该借款于2014年12月2日提前还款1,800.00万元，2014年12月23日提前还款200.00万元，截至2014年12月31日，北京佩特来尚未归还的该笔短期借款余额为800.00万元。

\*4、2014年10月22日，子公司北京佩特来与中国工商银行股份有限公司北京通州支行签订编号为2014年（通州）字000121号流动资金借款合同，借款人民币3,000.00万元用于采购原材料及日常经营等，借款期限自2014年10月27日起至2015年10月19日止，借款利率为月息4.667%；该借款合同以北京佩特来应收账款为质押物进行质押，并签订了编号为2014年通州质字0121号最高额质押合同。截至2014年12月31日，北京佩特来尚未归还的该笔短期借款余额为3,000.00万元。

\*5、2014年12月16日，本公司向中国建设银行股份有限公司中山分行办理贸易融资业务，借到融资本金3,200.00万美

元，借款期限为360天（2014年12月16至2015年12月11日），融资成本为3.4%，融资成本金额为108.80万美元。截至2014年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为3,200.00万美元，折合人民币19,580.80万元。

\*6、2014年10月13日，本公司与中国农业银行股份有限公司山东升支行签订了编号为4406202014003445的出口贸易融资合同，借款期限自2014年10月13日至2015年1月11日，借款金额为800万美元，融资成本为2.45%，该借款为出口商票融资。截至2014年12月31日，本公司尚未归还的该笔短期借款余额为800.00万美元，折合人民币4,895.20万元。

截至本财务报告批准报出日，本公司的短期借款\*6所述800.00万美元已到期还清，其余款项因尚未到期所以未还清。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

其他说明：无

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	2,001,147.98	
合计	2,001,147.98	

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	706,584,630.00	464,492,929.88
合计	706,584,630.00	464,492,929.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 35、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	1,015,672,044.09	633,319,528.43
合计	1,015,672,044.09	633,319,528.43

(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
华升建设集团	788,227.00	工程尾款未结算
深圳市捷迈科技发展有限公司	737,254.29	未达到约定的付款条件
青岛鸿方软控有限公司	582,000.00	设备尾款未结算
上海汉得信息技术有限公司	472,000.00	设备尾款未结算
广州天河开发区先导工程技术公司	373,400.00	未达到约定的付款条件
东莞市铭原线缆科技有限公司	324,904.64	未达到约定的付款条件
中山市四海输送机械有限公司	274,990.24	设备尾款未结算
孝昌县建筑工程集团有限公司	274,500.00	质保金
中山市骏力商贸有限公司	274,278.52	未达到约定的付款条件
湖北扬子江建筑工程有限公司	231,918.00	质保金
北京诺亚舟财务咨询有限公司	160,000.00	未达到约定的付款条件
杭州富生电器有限公司	150,000.00	质保金
中山市南下建筑工程有限公司	142,100.00	质保金
山东圣龙钢结构有限公司	135,376.89	质保金
中山市凌得机电有限公司	116,060.21	设备尾款未结算
明基逐鹿软件（苏州）有限公司	107,600.00	未达到约定的付款条件
合计	5,144,609.79	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	10,745,012.73	8,539,170.49
合计	10,745,012.73	8,539,170.49

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,215,881.35	611,062,727.13	596,805,098.54	76,473,509.94
二、离职后福利-设定提存计划		44,066,121.21	41,852,327.62	2,213,793.59
三、辞退福利		238,093.00	238,093.00	
四、一年内到期的其他福利	45,243,771.72	5,829,348.67		51,073,120.39
其他福利包括：员工福利金计划	45,243,771.72	5,829,348.67		51,073,120.39
合计	107,459,653.07	661,196,290.01	638,895,519.16	129,760,423.92

#### (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	50,644,258.61	551,801,094.13	541,834,797.33	60,610,555.41
2、职工福利费		19,616,751.59	19,616,751.59	
3、社会保险费		19,683,995.66	18,691,369.39	992,626.27
其中：医疗保险费		16,321,801.09	15,405,875.71	915,925.38
工伤保险费		2,577,886.36	2,516,951.71	60,934.65
生育保险费		784,308.21	768,541.97	15,766.24
4、住房公积金		12,242,285.62	12,198,560.98	43,724.64
5、工会经费和职工教育经费	11,571,622.74	7,718,600.13	4,463,619.25	14,826,603.62
合计	62,215,881.35	611,062,727.13	596,805,098.54	76,473,509.94

#### (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		41,433,982.73	39,347,899.57	2,086,083.16
2、失业保险费		2,632,138.48	2,504,428.05	127,710.43
合计		44,066,121.21	41,852,327.62	2,213,793.59

其他说明：

员工福利金系本公司为建立健全骨干人员中长期激励机制，保障和提高本公司骨干人员退休后的生活水平，建立多层次的养老保障体系而针对本公司全体骨干人员提供的员工退休金。本公司经过评定的受益对象未来可以享有的福利金总额，原则上以300万元/人为上限，在本公司工作满15年的符合条件的人员自工作满15年起可以开始领取福利金。福利金每年

提取金额：福利金=福利金的标准X福利金年折现系数，福利金以15年为计期年限，折现系数选用的利率水平定为5.22%。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,126,337.80	-21,815,908.89
营业税	37,523.28	28,286.48
企业所得税	27,516,957.79	23,107,771.72
个人所得税	1,211,082.60	420,448.46
城市维护建设税	670,682.13	1,310,440.06
房产税	1,775,660.33	1,396,702.64
土地使用税	1,344,865.35	1,020,444.84
教育费附加/地方教育费附加	604,199.71	1,041,057.58
其他	20,650.04	47,590.59
合计	40,307,959.03	6,556,833.48

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	546,354.69	

重要的已逾期未支付的利息情况：无

其他说明：

### 40、应付股利：无

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	5,581,012.81	1,746,498.35
租金	1,654,134.94	107,474.00

员工餐费充值	607,096.30	719,675.46
代扣代缴款及其他	242,620.83	235,682.98
投资款		34,160,275.65
咨询费	200,000.00	
其他	69,605.19	5,050.00
合计	8,354,470.07	36,974,656.44

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京佩特来合格供应商保证金	2,100,000.00	合格供应商保证金
承包食堂押金	200,120.00	承包食堂押金
李建新、朱骏东、唐振山	150,000.00	承包工厂押金
物流公司押金	140,000.00	物流公司押金
员工 IC 卡押金	67,963.40	员工 IC 卡押金
芜湖市勇诚再生资源有限公司	50,000.00	废品回收款保证金
合计	2,708,083.40	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

其他说明：无

43、一年内到期的非流动负债

其他说明：无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新能源动力及控制系统产业化*1	6,746,873.64	5,471,088.94
政府投资奖励款*2	4,359,573.41	4,597,182.48
电动汽车用驱动电机总成系统产业化项目*3	666,666.66	666,666.67
中山市西区政府赠送小客车*4	150,000.00	150,000.00
政府契税返还*5	97,405.30	97,405.32
土地基础设施补偿款*6	183,714.00	

先进的实验、研发及智能生产设备投资项目补助资金*7	432,142.80	
电机控制系统省预算内基本建设项目资金		305,555.50
合计	12,636,375.81	11,287,898.91

短期应付债券的增减变动：无

其他说明：

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

本公司于2010年2月收到中山财政局根据省财政厅关于下达2009年重点产业振兴和技术改造拨款2,470万元，用于本公司新能源动力及控制系统产业化项目，该奖励资金属于与资产相关的政府补助，款项已专款专用于购买资产，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销，本年计入营业外收入金额1,917,032.04元，2015年预计摊销金额为1,917,032.04元，计入其他流动负债；剩余金额在其他非流动负债内反映。

本公司于2012年2月收到中山市财政厅根据中发改[2011]278号文拨付的专项资金 1,400万元，用于本公司新能源汽车电驱动系统产业化项目。该奖励资金属于与资产相关的政府补助，款项已专款专用于购买资产，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销，本年计入营业外收入554,056.90元，2015年预计摊销金额1,829,841.6元，计入其他流动负债，剩余金额在其他非流动负债内反映。

\*2子公司惠洋电器制造于2007年9月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金23,523,300.00元，用于惠洋电器制造增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出，故按惠洋电器制造剩余经营年限99个月（经营期限：2005年11月-2015年11月）平均计入当年损益，本年计入营业外收入2,851,309.08元，2015年预计摊销金额为2,613,700.01元，计入其他流动负债；剩余金额在其他非流动负债内反映。

子公司武汉新动力于2010年7月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金1,763.00万元，用于武汉新动力增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出，故按武汉新动力剩余经营年限130个月（经营期限：2010年 3月-2021 年4 月）平均摊销，本年计入营业外收入金额1,627,384.56元，2015年预计摊销金额为1,627,384.56元，计入其他流动负债；剩余金额在其他非流动负债内反映。

子公司芜湖杰诺瑞于2010年7月收到芜湖市鸠江区人民政府拨付的土地出让金返还款 2,955,720.00元，该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，故按土地剩余使用期限 600个月（有效期限2010年7月至2060年7月）平均计入当年损益，本年计入营业外收入金额59,114.40元，2015年预计摊销金额为59,114.40元，计入其他流动负债，剩余金额在其他非流动负债内反映。

子公司芜湖杰诺瑞于2013年1月收到芜湖市鸠江区人民政府拨付的土地出让金返还款2,968,720.00元，该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，故按土地剩余使用期限 600个月（有效期限2013年1月至2063年1月）平均计入当年损益，本年计入营业外收入59,374.44元，2015年预计摊销金额为59,374.44元，计入其他流动负债，剩余金额在其他非流动负债内反映。

\*3本公司于2012年11月收到中山市发展和改革局根据中发改[2012]320号文件拨付的专项资金200万元，用于电动汽车用驱动电机总成系统产业化项目，该笔财政资金为2012年度中山市新能源汽车产业发展专项资金项目款项，根据该项目的建设期限进行摊销，2015年预计计入其他流动负债的金额666,666.66元。

\*4本公司于2012年9月收到中山市西区政府赠送小客车补助750,000.00元，该补助属于与资产相关的政府补助，根据该补助对应资产的折旧期限对该补助进行摊销，本年计入营业外收入金额150,000.00元，2015年预计摊销金额为150,000.00元，计入其他流动负债，剩余金额在其他非流动负债内反映。

\*5子公司惠洋电器制造于2008年10月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还惠洋电器制造缴纳的契税1,020,672.00元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按惠洋电器制造土地使用权的剩余使用年限579个月（使用期限：2007年1月至2057年1月）平均计入当年损益，本年计入营业外收入金额21,153.84元。2015年预计摊销金额为21,153.82元，计入其他流动负债；剩余金额在其他非流动负债内反映。

子公司武汉大洋电机新动力于2010年11月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还武汉新动力缴纳的契税及耕地占用税3,780,802.50元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按武汉新动力土地使用权的剩余使用年限595个月（使用期限：2010年6月至2060年5月）平均摊销，本年计入营业外收入金额76,251.48元，2015年预计摊销金额为76,251.48元，计入其他流动负债；剩余金额在其他非流动负债内反映。

\*6子公司芜湖大洋电机新动力于2014年2月收到芜湖市鸠江建设投资有限公司支付的用于建设电机项目的土地基础设施补偿款918.57万元，该补偿款属于与资产相关的政府补助，按土地使用年限摊销，本年计入营业外收入183,714.00元，2015年预计摊销183,714.00元，计入其他流动负债。

\*7子公司潍坊佩特来于2012年收到潍坊出口加工区管委会根据潍加管复【2001】5号《关于潍坊佩特来电器有限公司申请项目补助资金的批复》文件拨付的奖励资金605万元，用于先进的实验、研发设备及智能生产设备的投资。该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销，本年计入营业外收入的金额为396,130.90元。2015年预计摊销金额为432,142.74元，计入其他流动负债，剩余金额在递延收益内反映。

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

长期借款分类的说明：

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

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

(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）：无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：无

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：无

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表：无

(2) 设定受益计划变动情况：无

设定受益计划义务现值：无

计划资产：无

设定受益计划净负债（净资产）“无

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：无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：

#### 49、专项应付款

其他说明：无

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	151,722,617.32	71,626,841.46	*1、*2
合计	151,722,617.32	71,626,841.46	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

\*1 由于国外客户在采购合同中对电机产品安全性能设定了比较严格的索赔条款，本集团自2007年1月1日开始按出口销售收入0.7%预计出口产品质量风险准备金，用于产品质量问题导致的安全事故损失赔偿。上述产品质量保证金方案业经本公司2010年3月21日第二届董事会第六次会议审议通过。因部分出口产品的质量保证期已过，本公司本年冲回质量保证金3,167,509.28元。

\*2本集团为防范新能源动力及控制系统产销规模进一步扩大和客户拓展带来的产品质量损失风险，按照与客户签订的新能源动力及控制系统销售合同中质量保证金条款约定的比例计提质量风险准备金，如果销售合同中质量保证金条款未明确约定，则按照与该客户的销售收入金额的3%计提质量风险准备金。乘用车用起动机与发电机则按照与该客户的销售收入金额的1.5%计提质量风险准备金。上述新能源动力机控制系统产品质量风险准备金及汽车用起动机与发电机管理办法业经本公司2013年3月13日第三届董事会第四次会议审议通过。

## 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	73,777,457.13	25,061,497.64	11,243,685.56	87,595,269.21	
合计	73,777,457.13	25,061,497.64	11,243,685.56	87,595,269.21	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新能源动力及控制系统产业化*1	29,122,596.09		1,423,595.81	3,746,873.64	23,952,126.64	与资产相关
政府土地投资奖励款*2	18,460,145.81			4,359,573.41	14,100,572.40	与资产相关
大洋电机电驱动实验室项目*3	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
政府契税返还*4	4,351,548.57			97,405.30	4,254,143.27	与资产相关
纯电动汽车双向逆变充电驱动电机控制器开发及应用*5	2,974,000.00				2,974,000.00	与资产相关
高效纯电动汽车驱动系统产业化项目*6	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
纯电动车用高性价比电机的技术研发及产业化项目*7	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
芜湖市工业小巨人奖励资金*8	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
纯电动商用车（M3/N3类）动力系统平台技术攻关*9	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
新能源汽车驱动电机及控制器大规模生产项目*10	1,400,000.00				1,400,000.00	与收益相关
鸠江区财政局"三高项目"奖励款*11	930,000.00				930,000.00	与收益相关
创新基金项目经费*12	840,000.00	770,000.00			1,610,000.00	与收益相关
北京理工大学产学研项目"新能源汽车新型电机驱动系统技术研发和产业化"*13	800,000.00				800,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电动汽车用驱动电机总成系统产业化项目*14	666,666.66			666,666.66		与资产相关
北京汽车集团有限公司研发专项资金	600,000.00				600,000.00	与收益相关
新能源汽车电机系列产品专利产业化*15	420,000.00				420,000.00	与资产相关
中山市西区政府赠送小客车*16	412,500.00			150,000.00	262,500.00	与资产相关
西安永电电气有限公司专项资金款*17	300,000.00				300,000.00	与收益相关
土地基础设施补偿款*18		9,185,700.00	183,714.00	183,714.00	8,818,272.00	与资产相关
纯电动客车研发与产业化项目		240,000.00			240,000.00	与收益相关
新能源汽车配套基础设施充电站建设项目*19		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
实验、研发设备及智能生产设备*20		5,437,797.64		432,142.74	5,005,654.90	与资产相关
电动汽车驱动电机用高性能耐温型钴基稀土永磁材料研究和产业化*21		900,000.00			900,000.00	与收益相关
自主创新能力建设奖*22		718,000.00			718,000.00	与收益相关
柳州杰诺瑞财政技术补贴		410,000.00			410,000.00	与收益相关
北京牌全新平台纯电动轿车技术开发项目*23		6,400,000.00			6,400,000.00	与资产相关
合计	73,777,457.13	25,061,497.64	1,607,309.81	9,636,375.75	87,595,269.21	--

其他说明：

\*1本公司于2010年2月收到中山财政局根据省财政厅关于下达2009年重点产业振兴和技术改造拨款24,700,000.00元，用于本公司新能源动力及控制系统产业化项目，该款项属于与资产相关的政府补助，已专款专用用于购买资产，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销，本年转入营业外收入59,866.94元，本年转入其他流动负债金额1,917,032.04元。

本公司于2012年2月收到中山市财政厅根据中发改【2011】278号文拨付的专项资金14,000,000.00元，用于本公司新能源汽车电驱动系统产业化项目。该款项属于与资产相关的政府补助，款项已专款专用用于购买资产，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销，本年转入营业外收入1,363,728.87元，本年转入其他流动负债金额1,829,841.6元。

\*2子公司惠洋电器制造于2007年9月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金23,523,300.00万元，用于惠洋电器制造增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出，故按惠洋电器制造剩余经营年限99个月（经营期限：2005年11月-2015年11月）

平均计入当年损益，本年转入其他流动负债金额2,613,700.01元。

子公司武汉新动力于2010年7月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金17,630,000.00元，用于武汉新动力增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出，故按武汉新动力剩余经营年限130个月（经营期限：2010年3月-2021年4月）平均计入当年损益，本年转入其他流动负债的金额为1,627,384.56元。

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

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

\*3本公司分别于2012年11月及2012年12月收到中山市财政局和中山市人民政府西区办事处根据中山市委组织部和中山市科学技术局颁布的中科发【2012】112号文件拨付的专项资金共计5,000,000.00元，用于电动车辆国家工程实验室——大洋电机驱动实验室项目。该笔财政资金为引进电子薄膜与集成器件等4项国家重点实验室款项，市级和镇级各拨付50%，属于与资产相关的政府补助，计入其他非流动负债。

\*4子公司惠洋电器制造于2008年10月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还惠洋电器制造缴纳的契税1,020,672.00元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按惠洋电器制造土地使用权的剩余使用年限579个月（使用期限：2007年1月至2057年1月）平均计入当年损益，本年计入其他流动负债金额为21,153.82元。

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

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

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

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

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

\*9子公司大洋电机新动力分别于2012年4月及2013年9月收到北理工工拨的项目开发款项共计150万元，该款项由科学技术部拨付给北理工，北理工转拨给大洋电机新动力用于研发。该奖励资金是根据科学技术部国科发计【2012】51号文件拨付的2012年第一批国家高技术研究发展计划课题经费，用于国家高技术研究发展计划（863计划）课题：纯电动商用车（M3/N3类）动力系统平台技术攻关，该奖励资金属于与收益相关的政府补助。

\*10本公司于2011年11月收到中山市财政厅根据中发改【2011】408号文拨付的专项资金1,400,000.00元，用于本公司新能源汽车驱动电机及控制器大规模生产项目，该奖励资金属于与收益相关的政府补助。

\*11子公司芜湖杰诺瑞于2013年10月收到芜湖市鸠江区财政局根据皖发改产业[2013]320号文件拨付的项目款930,000.00元，用于芜湖市三高项目及年产1万台电动汽车驱动电机及200万台起动机、发电机技术改造项目，该项资金属

于与收益相关的政府补助。

\*12子公司芜湖杰诺瑞于2013年12月收到芜湖市财政局根据立项代码为13C26213402793项目合同拨付的项目资金840,000.00元，用于高效率智能化汽车发电机的开发项目，2014年6月收到芜湖鸠江财政局支付的创新资金420,000.00元，2014年8月收到省科技厅中小企业技术创新资金350,000.00元，该项资金属于与收益相关的政府补助。

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

\*14本公司于2012年11月收到中山市发展和改革局根据中发改【2012】320号文件拨付的专项资金2,000,000.00元，用于电动汽车用驱动电机总成系统产业化项目。该笔财政资金为2012年度中山市新能源汽车产业发展专项资金项目款项，该奖励资金属于与收益相关的政府补助，根据该项目的建设期限进行摊销，本年计入营业外收入666,666.67元，本年转入其他流动负债666,666.66元。

\*15子公司芜湖杰诺瑞于2013年12月收到芜湖市财政局根据芜科计字[2013]19号文拨付的资金420,000.00元，用于“新能源汽车电机系列产品专利产业化”中新能源汽车及其他汽车的配套项目，该项资金属于与收益相关的政府补助。

\*16本公司于2012年9月收到中山市西区政府赠送小客车补助750,000.00元，该补助属于与资产相关的政府补助，根据该补助对应的资产折旧期限对该补助进行摊销，本年转入其他流动负债150,000.00元。

\*17本公司于2013年4月收西安永电电气有限公司300,000.00专项资金款，系北京市经济和信息化委员会关于下达“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”科技重大专项2011年度中央财政预算的函拨付款项，该课题属于陕西省科技厅承担项目，由西安永电电气有限公司及本公司共同参与，款项系陕西省科技厅拨付给西安永电公司后转拨给本公司，该款项属于与收益相关的政府补助。

\*18\*子公司芜湖新动力于2014年2月收到芜湖市鸠江建设投资有限公司支付的用于建设电机项目的土地基础设施补偿款9,185,700.00元，该补偿款属于与资产相关的政府补助，按土地使用年限摊销，本年计入营业外收入183,714.00元，转入其他流动负债183,714.00元。

\*19子公司中山新巴于2014年收到中山市财政局关于新能源汽车配套基础设施充电电站建设项目的能源汽车产业专项资金100万。该项目计划总投资2794.08万元，可为8条线路共计90辆纯电动公交车提供运营保障服务及充换电服务。配建设充换电站1座，设置2个换电工位，配备180箱备用电池。该项目属于与资产相关的政府补助。

\*20子公司潍坊佩特来于2012年收到潍坊出口加工区管委会根据潍加管复【2001】5号《关于潍坊佩特来电器有限公司申请项目补助资金的批复》文件拨付的奖励资金605万元，用于先进的实验、研发设备及智能生产设备的投资。该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，根据购买资产计提的折旧期限对补助进行摊销。2015年预计摊销金额为432,142.74元，计入其他流动负债，剩余金额在递延收益反映。

\*21子公司宁波科星于2014年11月6日收到宁波市鄞州区大嵩新区开发建设管理委员会补助款150万元，该款项系根据宁波市鄞州区科学技术局暨宁波市鄞州区财政局关于转发宁波市2014年度第四批科技项目经费计划的通知（鄞科【2014】95号），拨付给宁波科星用于“电动汽车驱动电机用高性能耐温型钴基稀土永磁材料研究和产业化”的科技项目经费。该项目属于宁波科星与中国科学院宁波材料技术与工程研究所联合研发项目，宁波科星将收到所拨付经费的40%即60万元拨付给中国科学院宁波材料技术与工程研究所。该补助属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出。

\*22子公司芜湖杰诺瑞2014年12月收到安徽省创新型省份建设配套政策补助资金718,000.00元，该补助属于与收益相关的政府补助，按照国家配套资金使用范围统筹使用。

\*23子公司大洋电机新动力于2014年8月收到北京汽车股份有限公司（以下简称北京汽车公司）拨付的专项资金640万元。该款项由财政部拨付给北京汽车公司，北京汽车公司转拨给大洋电机新动力用于研发。该奖励资金是根据财政部、工业和信息化部、科技部财建【2012】1110号文件拨付的经费，该项补助属于与资产相关的政府补助，用于北京牌全新平台纯电动轿

车技术开发项目。

## 52、其他非流动负债

其他说明：无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	716,027,850.00	135,066,500.00				135,066,500.00	851,094,350.00

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：无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

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：无

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）	1,181,913,014.10	953,569,490.00	248,881,454.98	1,886,601,049.12
其他资本公积	892,954.93			892,954.93
合计	1,182,805,969.03	953,569,490.00	248,881,454.98	1,887,494,004.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

年末资本公积较年初增加704,688,035.02元，增加幅度59.58%，本年增加主要系本年非公开增发股本溢价增加资本公积所致，本年减少主要系本年收购北京佩特来少数股权所致。

## 56、库存股

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	13,611,778.01	-381,316.07	30,949,977.04	-4,742,471.26	-26,576,219.21	-12,602.64	-12,964,441.20
现金流量套期损益的有效部分	26,307,480.48	-666,497.98	30,949,977.04	-4,742,471.26	-26,874,003.76		-566,523.28
外币财务报表折算差额	-12,695,702.47	285,181.91			297,784.55	-12,602.64	-12,397,917.92
其他综合收益合计	13,611,778.01	-381,316.07	30,949,977.04	-4,742,471.26	-26,576,219.21	-12,602.64	-12,964,441.20

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,956,374.82	30,385,702.14		146,342,076.96
合计	115,956,374.82	30,385,702.14		146,342,076.96

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
调整后期初未分配利润	591,008,873.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	296,877,364.16	215,439,289.79
减：提取法定盈余公积	30,385,702.14	18,380,439.70
应付普通股股利	150,365,848.50	100,243,899.00
期末未分配利润	707,134,687.03	591,008,873.51

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,332,151,794.04	3,374,723,924.30	3,186,506,224.84	2,597,003,441.13
其他业务	111,161,660.50	86,716,638.56	86,617,568.59	72,748,002.74
合计	4,443,313,454.54	3,461,440,562.86	3,273,123,793.43	2,669,751,443.87

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	299,702.85	202,488.36
城市维护建设税	12,116,242.00	9,706,903.04
教育费附加	9,871,959.60	7,303,522.10
堤围税	327,031.66	511,844.71
其他	10,756.49	
合计	22,625,692.60	17,724,758.21

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物流通关及运杂费	40,948,673.24	25,108,204.01
质量保证金	55,632,710.01	12,231,881.89
工资	17,178,672.51	8,453,322.90
销售佣金	11,232,912.57	12,399,012.30
房屋设备租金	10,309,568.32	7,645,664.33
财产及信用保险费	7,380,216.71	6,479,654.83
咨询顾问费	7,060,749.25	11,588,128.85

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	6,059,993.25	
质量扣罚	5,004,739.47	6,874,330.79
差旅费	4,409,599.67	2,489,650.54
招待应酬费	3,305,575.39	1,599,319.20
修理费	3,302,737.36	990,150.91
社会保险费及公积金	2,732,777.02	609,788.10
样机费用	1,966,697.41	1,083,723.86
折旧费用	1,850,179.75	1,808,677.32
委托试验、认证费	1,516,342.80	1,206,804.39
办公费	1,369,947.86	665,563.01
其他	3,121,519.62	3,666,311.97
合计	184,383,612.21	104,900,189.20

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	183,481,025.08	131,220,916.95
咨询顾问费、审计费	56,387,737.44	26,027,579.13
折旧费用	33,348,115.81	27,253,901.96
无形资产及模具摊销	26,460,351.82	15,829,145.31
办公费及差旅费	23,657,333.13	16,490,027.61
税金	12,172,214.57	8,597,362.50
房屋设备租金	11,012,839.14	6,454,071.38
委托试验、认证费	10,011,557.98	7,663,424.23
水电费	7,617,175.46	5,992,057.62
修理费	5,963,299.82	3,200,795.51
招待应酬费	4,739,313.84	4,145,132.25
社会费用	3,869,018.46	4,363,105.32
财产及信用保险费	3,033,902.15	687,220.55
劳务费	2,893,771.80	
其他	6,329,770.69	3,712,947.81
合计	390,977,427.19	261,637,688.13

其他说明：

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,513,919.89	5,511,885.22
减：利息收入	37,690,085.53	34,988,123.78
加：汇兑损失	-17,226,093.03	1,301,447.36
加：其他支出	-6,189,445.89	-11,954,967.89
合计	-26,591,704.56	-40,129,759.09

其他说明：

### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,192,568.78	1,580,323.17
二、存货跌价损失	24,560,526.27	7,345,190.24
十三、商誉减值损失	9,544,624.09	2,731,654.59
合计	35,297,719.14	11,657,168.00

其他说明：

### 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-5,168,650.00	2,401,025.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-5,168,650.00	2,401,025.00
股票	82,688.00	-30,050.00
合计	-5,085,962.00	2,370,975.00

其他说明：

### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,443,532.41	-2,953,283.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-1,804,822.00	-6,260,055.47
理财产品投资收益	5,215,809.12	1,502,300.34

项目	本期发生额	上期发生额
购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额	389,207.61	
合计	-4,643,337.68	-7,711,038.91

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	105,454.44	192,287.07	105,454.44
其中：固定资产处置利得	105,454.44	192,287.07	105,454.44
政府补助	39,404,062.62	31,626,749.70	39,493,573.78
其他	4,109,433.15	2,722,154.41	4,019,921.99
合计	43,618,950.21	34,541,191.18	43,618,950.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中山市经济和信息化局企业经营贡献奖	5,264,500.00		与收益相关
中山市经济和信息化局兼并重组资助款	5,000,000.00		与收益相关
中山市对外贸易经济合作局促进进出口信用保险投保资助	2,038,200.00		与收益相关
孝昌县经济开发区扶持奖励资金	1,560,000.00		与收益相关
孝昌县经济开发区税收返还奖励资金	1,149,252.15		与收益相关
芜湖市鸠江区政府税收返还奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
宁波市鄞州区经济和信息化局自动化成套设备项目补助资金	990,000.00		与收益相关
芜湖市鸠江区财政局税收地方留成部分返还奖励资金	924,485.67		与收益相关
中山市人力资源与社会保障局博士后工作站扶持资金	800,000.00		与收益相关
宁波中小企业特色发展专项资金	780,000.00		与收益相关
中山市人民政府西区办事处扩大出口补贴款	751,500.00		与收益相关
芜湖市鸠江区政府税收返还奖励资金	550,147.00		与收益相关
中山市人民政府西区办事处创税大户奖励	500,000.00		与收益相关
广东省知识产权局第十五届中国专利奖奖励经费	500,000.00		与收益相关
孝昌县经济开发区税收返还奖励资金	492,000.00		与收益相关
孝昌县经济开发区扶持奖励资金	457,965.71		与收益相关
孝昌县商务局外经贸区域协调发展促进资金	400,000.00		与收益相关
芜湖市鸠江区政府纳税贡献、创新团队等奖励资金	380,000.00		与收益相关
宁波市市级企业技术创新团队补助款	300,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
芜湖市社会保险支付中心补贴	271,726.00		与收益相关
孝昌县经济开发区扶持奖励资金	264,018.52		与收益相关
芜湖市鸠江区财政局土地使用税返还款	248,400.00		与收益相关
中山市人民政府西区办事处发明奖补贴款	235,000.00		与收益相关
中山市人民政府西区办事处发明奖补贴款	235,000.00		与收益相关
中山经济和信息化局新三百企业堤围防护费奖励	217,648.00		与收益相关
中山财政局中山对外贸易经济合作局 2 出口信用险补助	207,527.00		与收益相关
芜湖市鸠江区财政局商标品牌奖励	200,000.00		与收益相关
宁波市鄞州区中小企业优秀管理咨询企业补贴	200,000.00		与收益相关
中山市经济和信息化局企业三高人才奖	185,100.00		与收益相关
宁波市鄞州区经济和信息化局自动化成套设备项目补助资金	170,000.00		与收益相关
中山市人民政府西区办事处技改扶持补贴款	150,000.00		与收益相关
孝昌县政府纳税先进企业奖励	150,000.00		与收益相关
孝昌县劳动就业局稳岗补贴款	147,000.00		与收益相关
中山质量技术监督局技术标准战略专项资金	122,500.00		与收益相关
宁波市鄞州区管委会外经贸奖、安全生产奖、科技创新奖等	113,000.00		与收益相关
孝昌县人民政府科技创新奖	105,000.00		与收益相关
孝昌县商务局出口政府补贴	104,400.00		与收益相关
芜湖市鸠江区政府返还高管个税款	102,566.95		与收益相关
其他政府补助	1,845,786.00		与收益相关
其他流动负债和递延收益转入	10,291,339.62	15,894,817.80	与资产相关
上期其他项目		15,731,931.90	与收益相关
合计	39,404,062.62	31,626,749.70	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,678,814.61	688,651.23	1,678,814.61
其中：固定资产处置损失	1,678,814.61	688,651.23	1,678,814.61
对外捐赠	2,706,600.00	2,984,744.94	2,706,600.00
罚款支出	347,337.15	22,321.00	347,337.15
其他	502,960.43	125,277.58	502,960.43
合计	5,235,712.19	3,820,994.75	5,235,712.19

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	78,880,818.04	53,990,169.50
递延所得税费用	-13,247,367.17	-6,302,861.23
合计	65,633,450.87	47,687,308.27

### (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	403,834,083.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,575,112.52
子公司适用不同税率的影响	6,341,875.70
调整以前期间所得税的影响	-2,656,159.07
非应税收入的影响	-430,869.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,687,291.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	536,087.31
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	4,003,854.12
税法规定的额外可扣除费用	-6,423,741.63
所得税费用	65,633,450.87

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注七、57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	48,736,423.00	27,839,651.90

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	37,690,085.53	34,988,123.78
单位往来款（代收代付款）	6,000,000.00	
个人借款	2,436,958.84	1,956,443.75
IC 卡充值	3,153,394.51	3,553,860.12
其他	1,038,030.38	1,453,450.36
押金、保证金	1,598,158.24	2,300,862.04
房屋及设备租金	1,146,068.41	1,931,042.01
个税返还	769,750.00	
合计	102,568,868.91	74,023,433.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	117,389,008.34	64,819,958.23
DDP 客户的海运费及通关费	104,879,691.49	93,977,674.26
销售费用	93,160,353.96	71,083,002.62
租赁及管理费	21,046,465.24	
单位往来款	15,700,000.00	
个人借款	8,078,893.34	3,319,828.61
押金保证金	4,304,007.83	601,068.17
财务费用	3,036,029.60	944,740.50
营业外支出	2,987,253.67	2,984,744.94
其他	1,903,344.07	2,269,385.59
合计	372,485,047.54	240,000,402.92

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	876,600,000.00	
工程保证金		390,068.62
合计	876,600,000.00	390,068.62

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	1,576,540,000.00	
信用保证金	15,000,000.00	
工资保证金	8,403.82	8,442.67
土地保证金		738,000.00
合计	1,591,548,403.82	746,442.67

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	292,824,912.33	83,298,692.31
合计	292,824,912.33	83,298,692.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股权支付的现金	319,311,976.29	
票据保证金	295,239,740.52	65,805,483.04
发行费用	998,066.50	
支付股利分配手续费	140,797.87	
合计	615,690,581.18	65,805,483.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	338,200,632.57	225,275,129.36
加：资产减值准备	35,297,719.14	11,657,168.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	107,104,025.35	79,036,898.85
无形资产摊销	19,337,337.47	12,475,780.47
长期待摊费用摊销	13,162,510.14	11,680,050.94
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）	1,573,360.17	496,364.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,085,962.00	-2,370,975.00
财务费用（收益以“-”号填列）	14,113,245.81	-10,768,272.14
投资损失（收益以“-”号填列）	4,643,337.68	7,711,038.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,546,117.61	-6,302,861.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,226,124.26	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-243,177,440.17	-137,318,934.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,042,822,326.43	-1,469,884,765.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-784,881,068.62	1,746,988,341.22
经营活动产生的现金流量净额	540,509,706.10	468,674,963.21
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	713,207,978.24	1,665,015,352.76
减：现金的期初余额	1,665,015,352.76	1,136,759,332.75
现金及现金等价物净增加额	-951,807,374.52	528,256,020.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	791,600,353.00
其中：	--
其中：北京佩特来	791,600,353.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,541,263.55
其中：	--
其中：北京佩特来	7,541,263.55
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	34,413,680.00
其中：	--
其中：CKT 公司	34,413,680.00

	金额
取得子公司支付的现金净额	818,472,769.45

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无**

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	713,207,978.24	1,665,015,352.76
其中：库存现金	42,539.53	68,423.40
可随时用于支付的银行存款	706,031,314.29	1,661,293,725.61
可随时用于支付的其他货币资金	7,134,424.42	3,653,203.75
三、期末现金及现金等价物余额	713,207,978.24	1,665,015,352.76

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

所有者权益变动表“少数股东权益—股东投入和减少资本”中“其他”项目本年度金额人民币121,311,663.75元，其中203,191,402.35元系本年度并购北京佩特来于合并日2014年1月24日少数股东享有的权益，-81,879,738.60元系2014年9月29日本公司购买北京佩特来少数股权形成。

所有者权益变动表“资本公积—股东投入和减少资本”中“其他”项目本年金额-237,432,237.68元系本年收购北京佩特来少数股东权益形成。

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

其他说明：无

**77、外币货币性项目**

**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	91,635,021.43
其中：美元	14,815,030.83	6.1190	90,653,173.68

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	19,725.86	7.4556	147,068.12
港币	553,664.01	0.78887	436,768.93
英镑	36,791.10	9.5437	351,123.22
澳元	7,695.40	5.0174	38,610.90
卢布	74,932.84	0.11045	8,276.58
应收账款	--	--	256,127,307.30
其中：美元	38,258,622.80	6.1190	234,097,479.51
欧元	192,345.07	7.4556	1,434,047.91
港币	591,601.74	0.78887	466,696.86
英镑	2,109,148.76	9.5437	20,129,083.02
其他应收款			170,793.57
其中：美元	23,908.72	6.1190	146,297.46
港币	31,052.15	0.78887	24,496.11
应付账款			59,141,899.52
其中：美元	9,533,827.54	6.1190	58,337,490.72
欧元	69,440.00	7.4556	517,716.86
港币	36,316.99	0.78887	28,649.38
英镑	27,038.00	9.5437	258,042.56
短期借款			244,760,000.00
其中：美元	40,000,000.00	6.1190	244,760,000.00

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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

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

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

无效套期的部分，计入当年损益。

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

截至2014年12月31日，期货合约在“股东权益——其他综合收益”中确认的确认的损失金额为2,433,316.25元；远期结汇售汇协议在“股东权益——其他综合收益”中确认的收益为1,866,792.97元。

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京佩特来	2014年1月24日	791,600,353.00	52.00%	支付现金取得	2014年1月24日	股权交割完成日*1	906,752,525.11	94,137,781.17

其他说明：

\*1 2013年12月25日，本公司之子公司大洋电机美国以1400万美元（折合人民币8535.66万元）通过购买CKT公司100%股权，取得其持有的北京佩特来5%的股权。2014年1月24日，本公司通过支付现金方式以13,516.1万美元（折合人民币79,160.04万元），取得北京佩特来公司52%股权。截止到2014年1月24日，北京佩特来公司控制权已转移至本公司，已满足本公司对北京佩特来公司实施合并报表的相关要求，购买日确定为2014年1月24日，确定的依据如下：

1) 企业合并合同或协议已获股东大会通过：2013年10月11日，本公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于收购北京佩特来电器有限公司72.768%股权的议案》，并于2013年10月11日与北京佩特来公司境外法人股东本公司于2013年10月11日与北京佩特来公司境外法人股东Prestolite Electric Holding (China) LLC（以下简称 PECH）签署《关于收购北京佩特来电器有限公司中由佩特来电器控股（中国）有限公司拥有的所有股权的有约束力的意向书》，收购其持有的北京佩特来公司52%的股权。2013年11月7日，本公司召开了2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于收购北京佩特来电器有限公司72.768%股权的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理收购北京佩特来电器有限公司股权具体事宜的议案》。2013年12月11日，本公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司与佩特来电器控股（中国）有限公司签署股权收购协议的议案》，2014年1月6日，本公司与PECH签署了《北京佩特来电器有限公司股权转让协议》（以下简称股权转让协议）和《股权转让协议的补充协议》（以下简称补充协议）。

2) 该合并事项已获相关部门批准。2014年1月13日，本公司收到北京市商务委员会出具的《北京市商务委员会关于北京佩特来电器有限公司股权变更等事项的批复》（京商务资字【2014】25号），北京市商务委员会已同意PECH将其持有北京佩特来公司52%的股权转让给本公司。

3) 本公司已支付购买价款的大部分，并且有能力支付剩余款项。按照《股权转让协议》和《补充协议》的条款约定，本公司已于2014年1月17日汇出首期股权转让价款64,845,000美元（首期款7,800万美元扣除中国预提税、中国印花税、以及并购保险之后），完成了北京佩特来公司52%股权转让款第一期资金支付；本公司已于2014年1月24日汇出了第二期股权转让价款32,500,000美元，完成了北京佩特来52%股权转让款的第二期股权转让价款的支付。于2014年1月24日，本公司已支付购买价款已超过总购买价款的50%，且本公司有能力支付剩余款项。

4) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续。根据《股权转让协议》和《补充协议》约定, 2014年1月24日, 本公司与PECH完成了关于收购北京佩特来公司52%股权文件的交割。

5) 根据《股权转让协议》和《补充协议》约定, 至2014年1月24日, 本公司已实际控制北京佩特来的财务和经营政策, 且享有相应的收益和回报。至此, 本次交易已满足了北京佩特来控制权转移的所有条件, 并符合本公司对北京佩特来实施合并报表的相关要求, 购买日确认为2014年1月24日。

## (2) 合并成本及商誉

项目	佩特来公司
现金	791,600,353.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值*1	23,626,907.25
合并成本合计	815,227,260.25
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	269,346,742.64
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额*2	545,880,517.61

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

### \*1、合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

购买日之前持有的股权于购买日的公允价值系根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字(2013)第BJV3068号《中山大洋电机股份有限公司拟收购北京佩特来电器有限公司股东股权项目资产评估报告书》持续计算确定。

\*2、大额商誉形成的主要原因: 2014年1月本公司取得北京佩特来57%的股权, 合并成本815,227,260.25元 与按股权比例享有的该公司购买日可辨认净资产公允价值份额269,346,742.64元之间的差额确认为商誉545,880,517.61元。

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京佩特来	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:		
货币资金	23,770,596.55	23,770,596.55
应收款项	502,072,247.96	502,072,247.96
存货	136,147,689.28	136,147,689.28
其他流动资产	850,000.00	850,000.00
长期股权投资	10,343,630.71	10,343,630.71
固定资产	157,471,824.07	152,957,937.68
在建工程	569,887.30	569,887.30

项目	北京佩特来	
	购买日公允价值	购买日账面价值
工程物资	19,062,729.71	19,062,729.71
无形资产	84,694,044.03	20,715,514.83
递延所得税资产	14,619,155.39	14,619,155.39
负债：		
借款	72,600,000.00	72,600,000.00
应付款项	325,349,562.34	325,349,562.34
预计负债	63,006,306.73	63,006,306.73
递延所得税负债	10,273,862.34	
其他非流动负债	5,833,928.60	5,833,928.60
净资产	472,538,144.99	414,319,591.74
减：少数股东权益	203,191,402.35	178,157,424.45
取得的净资产	269,346,742.64	236,162,167.29

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字（2013）第BJV3068号《中山大洋电机股份有限公司拟收购北京佩特来电器有限公司股东股权项目资产评估报告书》确认可辨认资产、负债公允价值：

货币资金、应收款项、存货及其他流动资产的公允价值根据审核后的账面价值确定；

长期股权投资的公允价值系根据审核的按权益法调整后的账面价值确定；

固定资产的公允价值系采用重置成本法，根据重置全价及综合成新率确定；

无形资产的评估采用收益法，即依一定的产品销售规模产生的收益入手，计算未来可能取得的收益，再通过一定的分成率，得出该评估对象在一定的经营规模下于评估基准日的公允价值。

递延所得税资产根据审核后的账面价值确定；

借款、应付款项及其他非流动负债根据审核后的账面价值确定；

递延所得税负债的公允价值根据购买日持续计算的可辨认资产、负债的公允价值与账面价值的差额乘以未来适用所得税率确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
北京佩特来	23,237,699.64	23,626,907.25	389,207.61	*1	389,207.61

其他说明：

\*1购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字（2013）第BJV3068号《中山大洋电机股份有限公司拟收购北京佩特来电器有限公司股东股权项目资产评估报告书》确认的可辨认资产、负债的公允价值持续计算确认。

**(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**

无

**(6) 其他说明**

无

**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**

其他说明：无

**(2) 合并成本:无**

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

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：无

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

本年合并范围增加：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖北奥赛瑞	新设子公司	2014年7月25日	2,000,000.00	51%
中山新巴	新设子公司	2014年9月29日	6,500,000.00	65%
深圳大洋电机	新设子公司	2014年10月17日		

6、其他： 无

#### 九、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北惠洋	孝昌	孝昌	制造	100.00%		设立
大洋香港	香港	香港	销售	100.00%		设立
大洋电机销售	中山	中山	销售	100.00%		设立
大洋电机新动力	北京	北京	生产、销售	97.73%		设立
大洋电机制造	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

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	
芜湖杰诺瑞	芜湖	芜湖	生产、销售		57.50%	并购
大洋电机美国	美国	美国	研发		100.00%	设立
大洋电机美国科技	美国	美国	研发		100.00%	设立
大洋电机澳洲	澳洲	澳洲	研发		100.00%	设立
湖北惠洋电机制造	孝昌	孝昌	生产		100.00%	设立
柳州杰诺瑞	柳州	柳州	生产、销售		34.50%	设立
CKT	美国	美国	投资		100.00%	并购
北京佩特来	北京	北京	生产、销售	77.77%		并购
潍坊佩特来	潍坊	潍坊	生产、销售		77.77%	并购
湖北奥赛瑞	孝昌	孝昌	生产、销售		51.00%	设立
中山新巴	中山	中山	租赁		65.00%	设立
深圳大洋电机	深圳	深圳	租赁	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

大洋电机新动力公司的持股比例97.73%，但是表决权比例100%，主要系中关村集团突入资金系政府统筹资金，其性质主要体现在市政府政策引导性，不以盈利为目的并且需要循环使用。该投资不会对大洋新动力的日常经营管理及经营决策产生影响，本公司对大洋新动力仍拥有绝对的控制能力。

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

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	42.50%	11,935,521.22		35,401,674.60
北京佩特来	22.23%	29,780,382.63		89,525,675.47

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	273,107,879.56	70,334,219.54	343,442,099.10	222,303,323.16	27,704,167.52	250,007,490.68	167,243,020.44	56,246,066.76	223,489,087.20	133,008,264.99	16,538,438.89	149,546,703.88
北京佩特来	566,242,981.05	226,208,206.84	792,451,187.89	360,405,411.90	66,789,654.90	427,195,066.80	649,574,436.10	214,547,633.87	864,122,069.97	385,862,187.59	66,720,97.64	452,582,985.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
芜湖杰诺瑞	355,769,941.14	31,652,225.10	31,652,225.10	8,929,562.50	276,306,902.72	20,877,708.44	20,877,708.44	20,615,956.20
北京佩特来	1,003,876,125.56	96,918,288.17	96,861,601.23	165,481,469.02	1,035,831,767.72	120,538,766.35	120,535,032.94	84,862,285.34

其他说明：

本表数据来源于重要非全资子公司的财务报表，不是根据少数股东的持股比例计算出来的金额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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

2014年9月29日，本公司购买北京佩特来的境内法人股东沧州帝威投资股份有限公司和北京京瑞竹科技有限公司各自持有的北京佩特来17.715%、3.053%的股权，增强了对北京佩特来的控制权，购买少数股权支付的对价为319,311,976.28元，该项交易导致少数股东权益减少81,879,738.60元，资本公积减少237,432,237.68元。截止2014年12月31日，本公司持有北京佩特来77.768%股权。

(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

项 目	北京佩特来公司
现金	319,311,976.28
非现金资产的公允价值	
购买成本对价合计	319,311,976.28
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	81,879,738.60
差额	237,432,237.68
其中：调整资本公积	237,432,237.68
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	
北方凯达汽车技术研发有限公司	吉林	吉林	研发		34.05%	权益法
北京佩特来电机驱动技术有限公司	北京	北京	生产		50.00%	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

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	电驱动公司	电驱动公司
流动资产：	45,534,622.09	
其中：现金和现金等价物	9,920,509.06	
非流动资产	13,346,590.61	
资产合计	58,881,212.70	
流动负债：	34,332,918.27	
非流动负债	316,341.97	
负债合计	34,649,260.24	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	24,231,952.46	

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	电驱动公司	电驱动公司
按持股比例计算的净资产份额	12,115,976.23	
调整事项	61,252.59	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	61,252.59	
对合营企业权益投资的账面价值	12,177,228.82	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	不适用	
营业收入	18,411,506.43	
财务费用	221,564.52	
所得税费用		
净利润	-14,844,739.15	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-14,844,739.15	
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

电驱动公司系北京佩特来的合营公司，北京佩特来持有电驱动公司50%股权，按照权益法核算。本公司本年通过非同一控制下企业合并取得北京佩特来77.768%控制权。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	北方凯达公司	北方凯达公司
流动资产：	23,884,435.16	26,733,385.26
其中：现金和现金等价物	3,895,910.60	1,487,055.76
非流动资产	26,280,644.82	27,871,644.22
资产合计	50,165,079.98	54,605,029.48
流动负债：	7,936,433.03	8,112,772.33
非流动负债		
负债合计	7,936,433.03	8,112,772.33
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	42,228,646.95	46,492,257.15
按持股比例计算的净资产份额	14,378,854.29	15,830,613.56
调整事项	11,953,373.72	11,831,645.27
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	11,953,373.72	11,831,645.27
对联营企业权益投资的账面价值	26,332,228.01	27,662,258.83

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	北方凯达公司	北方凯达公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	不适用	不适用
营业收入	19,179,602.94	20,757,271.83
财务费用	-5,484.57	-21,250.93
所得税费用		
净利润	-3,906,110.20	-8,673,373.81
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,906,110.20	-8,673,373.81
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

其他说明：无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

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：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

## 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：无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的金融资产包括应收票据、应收款项、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产等，金融负债包括包括借款、应付款项、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债等等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

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

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、英镑等有关，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、大洋电机美国科技等以美元进行结算，子公司北京佩特来有国外采购的业务需求，因此汇率变动可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款、利息支出及国外销售的汇率风险，本集团与银行已签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于 2014 年 12 月 31 日的公允价值为人民币 2,196,227.02 元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，本附注“六、41 公允价值变动收益/损失”相关内容。

##### 2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关，本集团通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。截至 2014 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币和美元计价的固定利率借款合同，金额合计为人民币 295,760,000.00 元（2013 年 12 月 31 日：人民币 407,814,000.00 元）。

##### 3) 价格风险

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

(2)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财产损失的风险。截至 2014 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团对信用额度进行审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

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

应收账款前五名金额合计：223,162,490.28 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：

2014 年 12 月 31 日金额：

项 目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	778,028,095.74				778,028,095.74
交易性金融资产	186,440.00				186,440.00
应收票据	492,018,573.78				492,018,573.78
短期理财产品	700,790,000.00				700,790,000.00
金融负债					
短期借款	295,760,000.00				295,760,000.00
交易性金融负债	2,001,147.98				2,001,147.98
应付票据	706,584,630.00				706,584,630.00
长期借款			4,000,000.00		4,000,000.00

1. 敏感性分析

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

(1)外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	2014年度		2013年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	1,871,625.88	1,871,625.88	10,104,111.08	10,104,111.08
所有外币	对人民币贬值5%	-1,871,625.88	-1,871,625.88	-10,104,111.08	-10,104,111.08

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	186,440.00			186,440.00
(2) 权益工具投资	186,440.00			186,440.00
持续以公允价值计量的资产总额	186,440.00			186,440.00
(五) 交易性金融负债	-4,197,375.00	2,196,227.02		-2,001,147.98
衍生金融负债	-4,197,375.00	2,196,227.02		-2,001,147.98
持续以公允价值计量的负债总额	-4,197,375.00	2,196,227.02		-2,001,147.98
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量的交易性金融资产系本公司持有的交通银行、中国远洋的股票，交易性金融资产计量的市价以上海证券交易所A股2014年12月31日的收盘价为准；持续第一层次公允价值计量的交易性金融负债系本公司持有的期铜期铝合约，交易性金融负债计量的市价以上海期货交易所期铜期铝合约2014年12月31日的结算价为准。

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

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

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

本公司暂无持续和非持续第三层次公允价值计量项目。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是鲁楚平先生。

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六（4）。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北方凯达公司	联营企业
电驱动公司	合营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中山惠洋电器制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
中山市华洋房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
中山市格威旅游有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
湖北观音湖旅游投资开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大洋电机有限公司（BOM）	受同一控股股东及最终控制方控制
中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司	与主要投资者关系密切的家庭成员（鲁江平）投资的公司
庞德大洋	本公司主要股东
徐海明	本公司主要股东
彭惠	本公司主要股东
熊杰明	本公司主要股东
鲁三平	本公司主要股东

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	上期发生额
中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司	采购商品	11,103,054.78	11,147,161.33
中山惠洋电器制造有限公司	接受劳务	854,873.19	

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
电驱动公司	销售商品、提供劳务等	757,333.36	139,825.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：

关联管理/出包情况说明：无

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

本公司作为承租方：无

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中山惠洋电器制造有限公司	厂房租赁	854,873.19	0.00

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

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波科星	100,000,000.00	2012年05月01日	2015年05月01日	否
芜湖杰诺瑞	30,000,000.00	2012年06月30日	2015年06月30日	否
芜湖杰诺瑞	10,000,000.00	2014年03月04日	2015年06月30日	否
大洋香港	305,950,000.00	2014年03月20日	2017年03月20日	否
北京佩特来	250,000,000.00	2014年04月25日	2017年04月25日	否
芜湖杰诺瑞	4,000,000.00	2014年07月01日	2017年07月01日	否

本公司作为被担保方：无

关联担保情况说明

\*1、2012年3月20日，本公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，会议同意为控股子公司宁波科星在中国银行股份有限公司宁波分行、中国银行股份有限公司中山分行申请办理累计不超过人民币1亿元授信贷款，有效期为3年。截至2014年12月31日，宁波科星实际担保余额为1,100万元，利用本公司授信担保开具银行承兑汇票敞口2,833.60万元。

\*2、2012年3月20日，本公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，为控股子公司芜湖杰诺瑞在徽商银行芜湖天门山支行、中国光大银行芜湖分行申请办理累计不超过人民币3,000万元授信贷款提供连带责任担保，有效期为3年。截至2014年12月31日，芜湖杰诺瑞利用本公司授信担保开具银行承兑汇票敞口427万元。

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

至2014年12月31日，芜湖杰诺瑞未发生担保借款。

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

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

\*5、2014年6月26日，本公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，鉴于芜湖杰诺瑞已被确认为芜湖市科技“小巨人”项目一类企业，为支持杰诺瑞顺利取得科技“小巨人”项目的财政补助，公司为芜湖杰诺瑞向芜湖市中小企业金融服务中心有限公司申请办理人民币400万元授信贷款提供连带责任担保，担保期限与上述芜湖市科技“小巨人”项目期限相同。截至2014年12月31日，芜湖杰诺瑞担保借款余额为400万元。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
电驱动公司	13,300,000.00			无固定期限

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
鲁楚平	85.37	105.28
徐海明	94.72	93.59
毕荣华	83.32	66.40
彭惠	51.15	42.77
熊杰明	56.15	47.41
黄苏融	6.00	6.00
栾京亮	6.00	6.00
肖永平	6.00	6.00
陈昭	6.00	6.00
王大力	36.01	36.01
樊惠平	30.68	25.84
王林燕	14.17	12.10

项目	本期发生额	上期发生额
晏展华	74.51	47.95
刘自文	74.66	55.22
伍小云	45.09	40.17

(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	电驱动公司	101,878.87			
其他应收款	电驱动公司	13,385,378.01			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司	1,289,100.51	863,901.33

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 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

截至2014年12月31日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计219,556,699.83元，具体情况如下：

合同内容	合同金额	已付款	未付款	预计投资期间
中山广丰员工公寓大楼	47,934,283.67	38,274,224.00	9,660,059.67	一年
广丰厂房C工程	45,691,896.10	44,185,124.52	1,506,771.58	半年
芜湖产业园一期建设工程	69,800,000.00	41,240,000.00	28,560,000.00	二年
湖北惠洋2号宿舍楼	15,600,000.00		15,600,000.00	二年
国内设备	668,210,544.86	513,435,630.59	154,774,914.28	一年
合计	882,331,881.98	662,775,182.16	219,556,699.83	

2.除上述承诺事项外，截至2014年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本集团除本附注“六、28预计负债”及“七、(二)、2关联担保情况”所披露的事项外，其他需要披露的重大或有事项如下：

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

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

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

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	授予股票期权与限制性股票	0.00	
重要的对外投资	收购 Prestolite Electric LLC100%股权暨注资的相关事宜	0.00	

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	235,165,298.55
经审议批准宣告发放的利润或股利	235,165,298.55

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1)股票期权与限制性股票

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

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

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

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

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

#### (2)收购Prestolite Electric LLC100%股权暨注资的相关事宜

2014年12月20日，本公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于收购Prestolite Electric LLC100%股权暨注资的议案》。

2014年12月20日，本公司及全资子公司大洋电机美国与Prestolite Electric LLC（以下简称“佩特来”或“PELLC”）的法人股东Ophoenix Capital Management Inc.、OCM USA Acquisition Company LLC签署《股权收购协议》，拟收购其持有的佩特来100%的股权，并通过佩特来持有其直接或间接拥有的佩特来子公司的任何及全部权益，以及收购Prestolite Electric Incorporated（以下简称“PEI”）的高级担保债务的100%直接所有人OCM International Acquisition Company LLC（以下简称“高级债权人”）所持有的PELLC认股权；同时，在该协议中，本公司及大洋电机美国与Prestolite Electric Holding Inc.（以下简称“PEHI”）、PEI及其高级债权人达成关于PEI高级担保债务取消及支付的一致意见，由大洋电机美国向PELLC注资，再由PELLC将注资款进行逐级注资，最终由PEI完成高级担保债务的清偿。以上两部分交易中，大洋电机美国拟以现金方式出资304万美元受让PELLC 100%的股权，以1美元的价格收购高级债权人的认股权，并向PELLC注资10,616,667美元（该金额以交割日实际应被支付的高级担保债务金额为准），再由PELLC将该等资金立刻向PEHI注资，继而由PEHI以该等资金再向PEI注资，最终由PEI将该等资金用于清偿PEI高级担保债务。

2015年1月9日，本公司2015年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于收购 Prestolite Electric LLC100%股权暨注资的议案》。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法：无

（2）未来适用法：无

### 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

其他说明：无

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

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	763,521,250.11	79.08%			763,521,250.11	602,543,598.04	75.41%			602,543,598.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	201,925,433.93	20.92%	10,156,184.46	5.03%	191,769,249.47	196,491,075.94	24.59%	9,922,469.09	5.05%	186,568,606.85
合计	965,446,684.04	100.00%	10,156,184.46	5.03%	955,290,499.58	799,034,673.98	100.00%	9,922,469.09	5.05%	789,112,204.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
大洋香港	686,505,696.85			
大洋电机新动力	76,636,442.52			
北汽大洋	379,110.74			
合计	763,521,250.11		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	201,667,074.80	10,083,353.74	5.00%
1 年以内小计	201,667,074.80	10,083,353.74	5.00%
1 至 2 年	131,391.01	13,139.10	10.00%
2 至 3 年	80,373.03	24,111.91	30.00%
3 至 4 年	5,654.57	2,827.29	50.00%
4 至 5 年	40,940.52	32,752.42	80.00%
合计	201,925,433.93	10,156,184.46	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 233,715.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为825,334,027.83元，占应收账款年末余额合计数的比例为85.49%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为3,109,594.42元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	157,310,633.93	98.06%			157,310,633.93	92,832,460.16	95.11%			92,832,460.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,114,982.33	1.94%			3,114,982.33	4,770,266.13	4.89%			4,770,266.13
合计	160,425,616.26	100.00%			160,425,616.26	97,602,726.29				97,602,726.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	90,720,977.19	56.55	
1 年以内小计	90,720,977.19	56.55	
1 至 2 年	68,197,923.07	42.51	
3 年以上	1,506,716.00	0.94	
合计	160,425,616.26	100.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	124,255,111.35	76,798,036.57
出口退税	18,982,487.58	
押金及保证金	16,493,951.00	14,774,008.85
代扣代缴款	315,688.71	17,786.23
备用金及其他	378,377.62	5,730,190.43
租金		282,704.21
合计	160,425,616.26	97,602,726.29

(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
出口退税	出口退税	18,982,487.58	1 年以内	11.83%	
武汉大洋电机新动力	往来款	66,863,000.00	2 年以内	41.68%	
芜湖大洋电机新动力	往来款	8,305,568.50	1 年以内	5.18%	
北京佩特来	借款	40,000,000.00	1 年以内	24.93%	
中国国际期货有限公司	期货保证金	14,073,035.00	2 年以内	8.77%	
合计	--	148,224,091.08	--	92.39%	

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,096,476,565.29		2,096,476,565.29	979,064,236.00		979,064,236.00
合计	2,096,476,565.29		2,096,476,565.29	979,064,236.00		979,064,236.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大洋香港	24,055,000.00			24,055,000.00		
湖北惠洋	101,899,236.00			101,899,236.00		
大洋电机制造	50,000,000.00			50,000,000.00		
大洋电机新动力	150,000,000.00			150,000,000.00		
大洋电机销售	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉新动力	450,000,000.00			450,000,000.00		
中山安兰斯	510,000.00			510,000.00		
京工大洋	10,000,000.00			10,000,000.00		
北汽大洋	30,600,000.00			30,600,000.00		
宁波科星	102,000,000.00			102,000,000.00		
芜湖新动力	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京佩特来		1,110,912,329.29		1,110,912,329.29		
中山新巴士		6,500,000.00		6,500,000.00		
合计	979,064,236.00	1,117,412,329.29		2,096,476,565.29		

#### (2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,794,802,396.27	2,325,686,947.99	2,599,037,568.57	2,244,674,384.02
其他业务	169,597,459.10	135,916,180.49	166,832,329.54	140,053,036.21
合计	2,964,399,855.37	2,461,603,128.48	2,765,869,898.11	2,384,727,420.23

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,578.00	6,094.53
投资分红款	74,437,115.11	
不符合套期保值的期货投资收益*1	-1,811,400.00	-6,266,150.00
理财产品投资收益	5,061,316.66	1,502,300.34
合计	77,693,609.77	-4,757,755.13

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	-1,573,360.17	
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）	39,404,062.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,501,576.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	552,535.57	

项 目	金 额	说 明
减：所得税影响额	6,048,946.31	
少数股东权益影响额	2,544,015.62	
合计	23,288,699.70	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.79%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.03%	0.36	0.36

## 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、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,173,930,868.48	1,711,589,586.99	778,028,095.74

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,576,637.00	34,887,729.04	186,440.00
应收票据	229,451,348.60	229,785,077.60	492,018,573.78
应收账款	480,387,578.97	482,786,401.47	806,645,174.30
预付款项	187,261,038.00	234,242,951.48	176,056,292.75
其他应收款	31,580,152.66	24,098,287.93	55,238,535.67
存货	533,855,406.27	663,923,389.44	1,018,753,439.80
其他流动资产	3,781,889.38	1,620,943.50	749,064,664.76
流动资产合计	2,645,824,919.36	3,382,934,367.45	4,075,991,216.80
非流动资产：			
可供出售金融资产		23,237,699.64	
长期股权投资	30,615,542.31	27,662,258.53	38,509,456.83
固定资产	660,052,505.03	722,091,233.59	975,204,003.39
在建工程	43,740,614.81	80,952,386.55	122,218,384.95
无形资产	141,794,781.10	143,795,332.76	271,744,700.69
商誉	93,278,466.78	152,665,712.55	689,299,607.61
长期待摊费用	8,220,670.98	5,657,062.96	8,623,676.81
递延所得税资产	43,309,114.68	45,570,958.35	76,953,827.91
其他非流动资产			36,599,203.75
非流动资产合计	1,021,011,695.69	1,201,632,644.93	2,219,152,861.94
资产总计	3,666,836,615.05	4,584,567,012.38	6,295,144,078.74
流动负债：			
短期借款	45,750,000.00	407,814,000.00	295,760,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			2,001,147.98
应付票据	239,784,159.82	464,492,929.88	706,584,630.00
应付账款	517,162,706.02	633,319,528.43	1,015,672,044.09
预收款项	8,889,488.35	8,539,170.49	10,745,012.73
应付职工薪酬	87,422,238.06	107,459,653.07	129,760,423.92
应交税费	5,580,118.91	6,556,833.48	40,307,959.03
应付利息			546,354.69
其他应付款	3,944,237.76	36,974,656.44	8,354,470.07
其他流动负债	10,353,840.88	11,287,898.91	12,636,375.81
流动负债合计	918,886,789.80	1,676,444,670.70	2,222,368,418.32
非流动负债：			

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
长期借款			4,000,000.00
预计负债	59,394,959.57	71,626,841.46	151,722,617.32
递延收益		73,777,457.13	87,595,269.21
递延所得税负债			9,047,738.08
其他非流动负债	78,858,612.96		
非流动负债合计	138,253,572.53	145,404,298.59	252,365,624.61
负债合计	1,057,140,362.33	1,821,848,969.29	2,474,734,042.93
所有者权益：			
股本	716,027,850.00	716,027,850.00	851,094,350.00
资本公积	1,182,805,969.03	1,182,805,969.03	1,887,494,004.05
其他综合收益	-6,682,282.00	13,611,778.01	-12,964,441.20
盈余公积	97,575,935.12	115,956,374.82	146,342,076.96
未分配利润		591,008,873.51	707,134,687.03
归属于母公司所有者权益合计	2,483,921,394.57	2,619,410,845.37	3,579,100,676.84
少数股东权益	125,774,858.15	143,307,197.72	241,309,358.97
所有者权益合计	2,609,696,252.72	2,762,718,043.09	3,820,410,035.81
负债和所有者权益总计	3,666,836,615.05	4,584,567,012.38	6,295,144,078.74

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2014年年度报告全文；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会秘书办备查。