



北京合康亿盛变频科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-066

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘锦成、主管会计工作负责人刘瑞霞及会计机构负责人(会计主管人员)李晓慧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义 | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介 | 6 |
| 第三节 董事会报告 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 28 |
| 第五节 股份变动及股东情况 | 40 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 | 44 |
| 第七节 财务报告 | 45 |
| 第八节 备查文件目录 | 155 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|--|
| 合康变频、公司、本公司 | 指 | 北京合康亿盛变频科技股份有限公司 |
| 上丰集团 | 指 | 上海上丰集团有限公司，公司控股股东之一 |
| 广州明珠星 | 指 | 广州市明珠星投资有限公司，公司控股股东之一 |
| 康沃电气 | 指 | 北京康沃电气有限公司，公司全资子公司 |
| 武汉合康 | 指 | 合康变频科技（武汉）有限公司，公司全资子公司，超募资金投资项目 |
| 武汉防爆 | 指 | 武汉合康防爆电气有限公司 |
| 长沙赛沃 | 指 | 长沙市赛沃电气有限公司 |
| 合康思德 | 指 | 深圳合康思德电机系统有限公司 |
| 东菱技术 | 指 | 东菱技术股份有限公司、东菱技术有限公司 |
| 宁波瑞马 | 指 | 宁波瑞马驱动科技有限公司 |
| 武汉动力 | 指 | 武汉合康动力技术有限公司 |
| 深圳日业 | 指 | 深圳市日业电气有限公司 |
| 长沙日业 | 指 | 长沙市日业电气有限公司 |
| 武汉畅的 | 指 | 武汉畅的科技有限公司 |
| 滦平慧通 | 指 | 滦平慧通光伏发电有限公司 |
| 国电南自新能源、新能源科技 | 指 | 南京国电南自新能源科技有限公司，公司参股企业 |
| 联想控股 | 指 | 联想控股有限公司 |
| 君慧创投 | 指 | 北京君慧创业投资中心 |
| 绵世方达 | 指 | 北京绵世方达投资有限责任公司 |
| 成都新锦泰 | 指 | 成都新锦泰投资发展有限公司 |
| 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 |
| 审计机构、瑞华 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《北京合康亿盛变频科技股份有限公司章程》 |
| 高压产品、中低压产品、防爆产品 | 指 | 高压变频器、中低压变频器、防爆变频器 |
| EMC | 指 | Energy Management Contract，又称为节能服务合同，指为客户提供整 |

| | | |
|----------|---|--|
| | | 套的节能服务，并从客户进行节能改造后获得的节能效益中收回投资和取得利润的一种商业运作模式 |
| 本报告期、报告期 | 指 | 2015 年 1-6 月 |
| 上年同期 | 指 | 2014 年 1-6 月 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 合康变频 | 股票代码 | 300048 |
| 公司的中文名称 | 北京合康亿盛变频科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 合康变频 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Hiconics Drive Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Hiconics | | |
| 公司的法定代表人 | 刘锦成 | | |
| 注册地址 | 北京市石景山区古城西街 19 号中小科技企业基地院内 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100043 | | |
| 办公地址 | 北京市经济技术开发区博兴二路 3 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100176 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.hiconics.com | | |
| 电子信箱 | hicon@hiconics.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 刘瑞霞 | 刘文静 |
| 联系地址 | 北京市经济技术开发区博兴二路 3 号 | 北京市经济技术开发区博兴二路 3 号 |
| 电话 | 010-59180256 | 010-59180256 |
| 传真 | 010-59180234 | 010-59180234 |
| 电子信箱 | hicon@hiconics.com | hicon@hiconics.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》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券投资部 |

四、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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 348,179,425.07 | 296,441,398.20 | 17.45% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 22,126,100.39 | 15,566,550.43 | 42.14% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 22,692,511.23 | 14,982,651.77 | 51.46% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -14,457,247.56 | 27,776,559.60 | -152.05% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.0428 | 0.0821 | -152.13% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.07 | 0.05 | 40.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.07 | 0.05 | 40.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.44% | 1.04% | 0.40% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 1.48% | 1.00% | 0.48% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,073,095,215.46 | 2,092,301,423.23 | -0.92% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 1,526,407,548.51 | 1,521,188,688.12 | 0.34% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 4.5141 | 4.4986 | 0.34% |

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 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） | -152,247.15 | |
| 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） | 1,505,813.50 | |
| 债务重组损益 | -32,848.47 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,902,820.13 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 105,662.56 | |
| 减：所得税影响额 | -13,215.71 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 103,186.86 | |
| 合计 | -566,410.84 | -- |

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、政策风险

变频器在节能减排、工业自动化和工艺控制领域作用显著。变频器产品和技术属于国家产业政策鼓励发展的方向。若国家支持能源消耗行业改造升级的产业政策、环境保护的政策发生变化，或者推动节能政策的执行力度放缓，将会影响本公司产品的发展，进而影响本公司的经济效益。

2、市场竞争持续，无法维持较高毛利的风险

高压变频器在环保节能和自动控制领域作用显著，行业前景广阔。目前，受宏观环境影响，煤炭行业对变频器需求放缓，高毛利的高性能高压变频器需求减少；同时，国内外厂商持续竞争，造成高压变频器市场营销推广、收款条件及产品价格等多方面的持续竞争，虽然竞争已趋于平缓但仍将存在。由于通用高压变频器在公司主营业务中的比重较大，其市场的持续竞争，将会摊薄公司的毛利，公司将面临不能维持较高毛利的风险。

3、技术升级换代风险

变频器产品综合了电力电子、控制、动力、热力等多项技术，能否保持技术持续进步、不断满足客户的需求变化是决定公司竞争力的重要因素。虽然目前公司在技术方面已具备一定竞争优势，但随着技术的不断升级，各种技术方案的优劣比较受电力电子器件水平、成本、实际应用环境等多种因素的制约，不排除出现技术方案替代的可能。如果竞争对手推出更先进、更具竞争力的技术和产品，将对本公司产生不利影响。

4、规模扩张导致的管理风险

近年来，公司经营规模和资产规模的持续扩大，对公司的内部控制、子公司的管理、市场资源整合、人力资源配置等方面都提出了更高的要求，公司的管理模式和人员结构也需要做出相应的调整或改变，以适应公司迅速发展的需要。若公司的治理结构、管理模式和管理人员等综合管理水平、人才梯队储备等未能跟上公司内外部环境的发展变化，公司的运行效率将会降低，从而削弱公司的市场竞

争力，给公司的经营和进一步发展带来影响。

5、超募资金项目产能闲置风险

超募资金投资项目武汉基地2013年初已竣工并开始投产，为公司增加高压变频器600台、中低压变频器40000台及防爆变频器500台的年产能，较之前的产品结构及产能均有大幅度提高。相对于公司现有生产规模而言，产能增幅较大，因此对公司的市场开拓能力提出了更高的要求。在产能未完全释放的情况下，募集资金投资项目所扩张的产能将会出现部分闲置，会导致净资产收益率有所下降。武汉基地的中低压及防爆产品由于仍处培育期，业绩未出现爆发式增长，募投资项目产能未能充分发挥，该项目收益暂未达到原预期。

6、应收账款风险

受国家宏观调控政策的变化以及行业特点的影响，随着公司业务规模的增长，应收账款也随之增加。尽管客户大多是资信良好的大型企业公司，应收账款的安全性高，同时公司也加强项目管理及合同履行，认真落实“事前评估、事中监督和事后催收”政策，但未来仍存在个别项目款项出现坏账的风险。

7、投资风险

公司通过对行业内潜在并购对象的整合，实现了规模和业务上的扩张，但同时标的公司团队的稳定性、新业务领域的拓展都存在一定的风险。

8、核心技术人员不足或流失的风险

公司通过多年的行业应用和技术探索积累了丰富的技术经验，并使公司形成了较强的技术优势；同时，公司进入中低压及防爆变频器、伺服产品、高效电机、新能源领域，组建了相应的研发、生产、服务等队伍。但随着公司经营规模的快速扩张，对技术人才的需求逐渐增加，公司将面临技术人才不足的风险；此外，随着市场竞争的不断加剧，行业内公司对优秀技术人才的需求也日益增加，也存在核心技术人员流失的可能性。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2015年上半年，公司管理层按照董事会年初制定的年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于公司高压变频器产品业务的稳健发展，继续保持公司在高压变频器行业的领先地位；继续发挥现有的品牌优势和技术优势，增强客户的品牌忠诚度，整合各方资源，加大中低压变频器、伺服产品和新能源汽车及相关产品的市场开发力度，确保产品销售规模 and 市场份额稳定增长；另一方面积极推动公司进行产业并购，谋求市场扩张和产业延伸的机会，实现公司战略升级。报告期内，公司已逐渐形成了包括高、中低压及防爆变频器在内的全系列变频器产品、伺服产品、高效电机、新能源汽车及相关产品，形成了较为完整的变频器产品线、工况自动化控制产品线，进一步优化了公司的产品结构，丰富了公司产品的应用领域，满足了客户多元化需求，提高了公司为客户提供整体解决方案的能力。同时，公司也开始在新能源领域进行新的延伸，进军新能源汽车租赁和光伏发电领域。

具体的经营计划执行情况，请关注本报告部分 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况。

报告期内，公司实现营业收入348,179,425.07元，较上年同期增加17.45%；营业利润为25,846,917.82元，较上年同期增加250.14%；利润总额为33,701,729.09元，较上年同期增加71.31%；归属于上市公司股东的净利润为22,126,100.39元，较上年同期增加42.14%；公司经营活动产生的现金流量净额为-14,457,247.56元，比去年同期下降152.05%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|-----------------|-----------|--------------------------------|
| 营业收入 | 348,179,425.07 | 296,441,398.20 | 17.45% | |
| 营业成本 | 212,098,761.81 | 192,168,836.64 | 10.37% | |
| 销售费用 | 41,376,464.77 | 34,670,823.07 | 19.34% | |
| 管理费用 | 49,874,955.07 | 38,443,467.39 | 29.74% | |
| 财务费用 | 3,033,203.48 | -121,934.83 | 2,587.56% | 报告期内用募集资金购买银行短期保本理财产品，利息计入投资收益 |
| 所得税费用 | 766,207.02 | 621,582.46 | 23.27% | |
| 研发投入 | 30,424,067.32 | 26,471,333.15 | 14.93% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,457,247.56 | 27,776,559.60 | -152.05% | 报告期内收到的往来款减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55,780,058.57 | -106,040,535.54 | 47.40% | 报告期内一方面收到子公司股权转让款；另一方面支付投资款比去年 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|--------|--------------|
| | | | | 同期减少 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -42,784,285.31 | -70,169,942.37 | 39.03% | 报告期内偿还短期借款减少 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -113,021,591.44 | -148,433,918.31 | 23.86% | |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入348,179,425.07元，较上年同期增加17.45%。

报告期内，公司取得订单情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2015年1-6月订单金额 | 2014年1-6月订单金额 | 变动比例 |
|-----------|---------------|---------------|---------|
| 高压变频器 | 18,194.28 | 27,174.56 | -33.05% |
| 中低压、防爆变频器 | 9,174.91 | 2,860.07 | 220.79% |
| 伺服驱动 | 5,527.76 | 4,573.59 | 20.86% |
| 新能源相关产品 | 10,343.90 | - | - |
| 合计 | 43,240.85 | 34,608.22 | 24.94% |

注：公司签订的新能源相关产品，主要为武汉合康动力技术有限公司签订的，去年同期武汉合康动力技术有限公司未纳入公司合并范围，故无相关数据的变动比例。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司已逐渐形成了包括高、中低压及防爆变频器在内的全系列变频器产品、伺服产品、高效电机、新能源汽车及相关产品，形成了较为完整的变频器产品线、工况自动化控制产品线，进一步优化了公司的产品结构，丰富了公司产品的应用领域，满足了客户多元化需求，提高了公司为客户提供整体解决方案的能力。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 变频器类 | 276,952,022.18 | 181,107,597.17 | 34.61% | 6.22% | 6.66% | -0.26% |

| | | | | | | |
|-------|---------------|---------------|--------|--------|---------|--------|
| 驱动系统类 | 37,495,082.07 | 15,913,485.95 | 57.56% | 11.30% | -26.57% | 21.89% |
| 新能源类 | 26,181,053.54 | 13,347,197.49 | 49.02% | | | |

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内公司总体实现营业利润为2,584.69万元，比去年同期增加250.14%。公司营业利润增加的主要原因：

1、本报告期内收入较上年同期增加17.45%，收入增加是业绩变动的主要原因；

2、联营企业南京国电南自新能源科技有限公司权益法核算贡献公司本报告期损益333.91万元，比去年同期增加 137.21%。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

| 期间 | 前五大供应商名称 | 采购额 | 采购额占全部采购额的比例 |
|---------------|----------|---------------|--------------|
| 2015 年上半 年 | 供应商一 | 12,207,220.00 | 4.58% |
| | 供应商二 | 8,257,488.89 | 3.10% |
| | 供应商三 | 6,949,710.00 | 2.61% |
| | 供应商四 | 5,985,780.00 | 2.25% |
| | 供应商五 | 5,207,828.80 | 1.96% |
| 2014 年上半 年 | 供应商一 | 9,318,903.11 | 4.34% |
| | 供应商二 | 7,174,795.56 | 3.34% |
| | 供应商三 | 6,871,417.00 | 3.2% |
| | 供应商四 | 6,828,063.54 | 3.18% |
| | 供应商五 | 6,470,389.00 | 3.02% |

前五大供应商发生变化的原因：

(1) 根据供货协议不同的约定，每个客户结款周期不同的影响；

(2) 为提高公司的核心竞争力, 进一步降低产品的生产成本, 公司在确保原材料质量的同时, 逐步开发供货稳定、价格及收款条件更合适的供应商, 同时公司采购系统定期或不定期对主要(含不可替代) 原材料供应商自身风险及突发状况进行评估, 并提前做好风险预警及防范措施。

供应商变化对公司未来经营的影响: 公司与上述前五大供应商均无关联关系, 供应商变化对公司未来经营发展不会带来不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

| 期间 | 前五大客户名称 | 营业收入 | 营业收入占全部营业收入的比例 比例 |
|--------------|---------|---------------|----------------------|
| 2015年上半 年 | 客户一 | 14,124,273.35 | 4.06% |
| | 客户二 | 10,188,034.18 | 2.93% |
| | 客户三 | 9,499,826.67 | 2.73% |
| | 客户四 | 7,617,102.56 | 2.19% |
| | 客户五 | 7,500,452.8 | 2.15% |
| 2014年上半 年 | 客户一 | 24,950,341.88 | 8.42% |
| | 客户二 | 12,372,991.48 | 4.17% |
| | 客户三 | 11,093,162.36 | 3.74% |
| | 客户四 | 8,632,478.63 | 2.91% |
| | 客户五 | 7,773,504.27 | 2.62% |

前五大客户发生变化的主要原因:

(1) 公司生产的高压变频器产品是大型机器设备, 根据规定需要现场调试运行并取得客户确认的验收报告后才能确认收入, 所以根据客户自身生产经营需要对于变频器的需求在不同时期会存在一定变化;

(2) 因上述客户单次或多次签订订单的时间不同、产品不同, 所以公司确认收入时间会存在差异。

前五大客户发生变化对公司未来经营的影响:

公司不会对前五大客户产生依赖性, 上述前五大客户基本都是公司早期客户或战略合作对象, 对公司产品的性能及稳定性有认同感, 不同时期根据产品验收情况相关客户的收入可能会存在较大变化, 但总体变化并不大。同时公司客户较为分散, 前五大客户如发生变化也不会引起公司经营业绩的大幅波动, 且对公司未来经营发展不会带来不利影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位: 元

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 净利润 |
|-----------------|--|---------------|
| 南京国电南自新能源科技有限公司 | 新能源、可再生能源、节能减排、环保、电力自动化系统及软件、仪器仪表、电气、机械设备及零配件的研发、设计、生产、销售、技术咨询服务; 系统集成 | 10,534,286.90 |

| | | |
|--|----------------------------|--|
| | 及工程总承包及节能服务，节能诊断、设计、改造及运营。 | |
|--|----------------------------|--|

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

1、高可靠性、高动态响应变频器研究

为了满足矿井提升机、下行皮带机等要求高可靠性、高动态响应的场合,本系统采用新的控制结构设计,显著提高系统安全性能与响应速度,加入云监控功能实现远程监测与控制,目前项目已经设计开发完成,进入内部系统试验阶段。

2、中压三电平变频调速系统系列化研究

用于潜油泵负载的两台中压三电平变频器已在配套厂家联调完成后,发往现场,目前已在现场无故障稳定运行半年。

用于皮带机负载的中压三电平变频器已在现场完成轻载和重载的调试,目前在现场无故障稳定运行三个月。

3、大功率水冷变频调速系统产业化研究

该项目几个功率段变频器设计已经完成,截止目前已有数台设备在现场稳定运行,现在可根据订单需求,批量生产。

为了满足用户现场大功率负载的需求,继续进行更大功率的水冷变频调速系统的系列化设计,目前已设计开发到10000kW以上水冷变频器调速系统。

4、同步投切系统系列化设计

该项目将对现有的同步投切系统进行优化,完成系列化设计,以满足不同用户现场的不同需求。

5、HID621A起重专用变频器研制

HID621A施工升降机专用变频调速一体机已在现场试用数十套,稳定无故障运行时间超过一年,已获得行业客户的认可。可根据订单需求,批量生产;该系列的单机版也完成样机现场测试,已进行小批量试生产;

6、HID340系列EV驱动器研制

HID340系列EV驱动器适用于纯电动汽车,目前已经批量生产应用于低速电动车领域,综合性能已得到重要客户的认可。

7、HID345系列跑步机驱动器研制

该系列产品已在跑步机行业重要客户处获得应用,性价比优势明显,得到市场认可,已经批量生产供应跑步机市场。

8、HID580大功率模块化变频器

二象限风冷系列进入供货阶段,二象限水冷样机已测试完成。

9、HIE100系列电动汽车电机控制器

已经完成小批量测试,进入批量供货阶段;

10、无刷双馈发电控制柜

正在研发阶段，现已开始样品测试；

11、法兰130 10极12槽伺服电机的开发研制

项目已进入小批量试制阶段，重点客户样机准备中。

12、法兰100、法兰180电机换代，电磁方案及结构设计开展中，预计能效提高3~5%，电机功率密度及成本降低10%以上。

13、法兰200 大功率项目启动，已完成11Kw、22Kw、45Kw 三台原型机，目前性能测试评估中。

14、驱动器产品线的完善

B1系列C型机箱(2.2Kw~4.5Kw)已小批量生产；D型机箱(3Kw~7.5Kw)已量产；E型机箱(11Kw~22Kw)已小批量生产完成。B2系列C型机箱（2.2Kw~3Kw）已小批量生产完成；M1驱动器（EPS-M1-080808AA及EPS-M1-151515AA）已小批量生产完成。

15、20bit绝对式编码器开发

内部型式试验中，已安排指定客户处试机。

16、智能电网断路器永磁同步伺服电机项目：电磁方案设计中。

17、电动轿车用永磁同步电机（25kw）

样机制作中，8月份提供给客户测试。

18、跑步机用永磁同步电机（1.5Hp和2Hp）

一代机已经优化完成，开始小批量生产和大规模市场推广。

二代机原理样机已经完成，等待配套驱动器测试。

19、电动轿车交流异步电机（3.0kW-4.2kW）

该项目已经完成测试和工艺环节。

20、电动轿车用永磁同步电机（13~18kw）研发

样机制作中，8月份提供给客户测试。

21、320V25KW高效节能液冷永磁同步伺服电机，用于全电动轿车、商用车、SUV和MPV等车型。样机已通过性能实验，完全达到设计要求。目前可根据订单小批量生产；

22、380V45KW高效节能液冷永磁同步伺服电机，用于全电物流车和多功能用车。正在进行性能试验，并对电机重要性能进行二次优化，改进产品试制中；

23、362V80KW高效永磁同步客车专用电机立项，目前图纸设计阶段。

24、电驱动系统：完成7米级纯电动直驱系统及12米级纯电动AMT系统样机型式试验及可靠性验证；

25、整车控制器平台：完成VCU2.1和手持设备的开发及验证，实现OBD检测、在线标定和软件更新等功能；

26、辅助电源系列：完成辅助电源系列产品的可靠性验证及壳体模具；

27、充电机系列：完成直流和交流充电桩系列产品的开发及壳体模具；

28、柔性输配电用叠层母排的开发

已进行批量性生产

29、无功补偿电抗器的开发

无功补偿电抗器开发设计已完成，现已开始批量，多元化供货。

30、光伏并网滤波电抗器的开发

正在研发阶段，现已开始样品试制。该产品应用于太阳能光伏发电系统。

31、内置直流电抗器的开发

大功率内置直流电抗器前期研发已完成，现已小批量供货。该产品内置于大功率变频器中，具有尺寸小、温升高、重量轻等优点，间接为客户提供了竞争优势。

32、叠层母排单极性热压粘接工艺研究

完成工艺路线制定及评估，现与某公司完成合作送样并完进行小批量生产。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 公司外部经营环境的变动趋势

1.1 高压变频器

公司主营产品变频器属于国家重点高新技术产品，一直得到国家产业政策的鼓励和支持。十二五规划纲要中也多次提出，要培育发展战略性新兴产业，大力发展节能环保技术，重点发展高效节能、先进环保、资源循环利用关键技术装备、产品和服务，强化节能减排目标责任考核，提升可持续发展能力。

推动我国变频器行业发展的两大动力为工业自动化改造和节能环保推广，而变频技术也正处于从“调速”到“节能”的转变过程。“十二五”规划提出了制造装备升级和工业节能环保，确立了未来行业发展仍将走“调速节能并举”的路径。细分到产品，预计低压变频器以自动化改造和进口替代为主线，国内企业将重点发展控制和驱动技术；高压变频器依托国家节能环保政策，竞争加剧将刺激高性能产品国产化提速。同时，变频器行业将从以往单纯的提供产品开始转变为强调定制化、为用户提供系统化的整体解决方案，从高端产品进口转变为国内品牌迅速崛起并逐步打开国际市场。

《智能制造装备产业“十二五”发展规划》指出，到2020年：将我国智能制造装备产业培育成为具有国际竞争力的先导产业。建立完善的智能制造装备产业体系，产业销售收入超过30000亿元，实现装备的智能化及制造过程的自动化，使产业生产效率、产品技术水平和质量得到显著提高，能源、资源消耗和污染物的排放明显降低。

2014年9月，国家发改委、环保部及能源局下发关于《煤电节能减排升级与改造行动计划（2014-2020年）》的通知，要求因厂制宜采用电机变频等成熟适用的节能改造技术，力争2015年前完成改造机组容量1.5亿千瓦，“十三五”期间完成3.5亿千瓦；2014年11月，国家发改委、工信部印发《重大节能技术与装备产业化工程实施方案》，明确在电机系统领域，将重点推广高压变频器等，加快现有电机系统节

能改造；实施能效领跑者计划，推广重大节能技术与装备，到2017年，高效节能技术与装备市场占有率从目前不足10%提高到45%左右，产值超过7500 亿元，实现年节能能力1500 万吨标准煤。

变频器行业是个强周期行业，与国家经济周期紧密相关。虽然受自动化改造和高端装备升级的驱动影响不变，但是部分行业的结构性矛盾依然突出，短期内经济环境下行压力较大，变频器行业部分下游客户业绩下滑明显，如钢铁、煤炭、水泥行业，由此引起现金流趋紧，导致相关企业对新设备采购和技术改造的资本性投入有所放缓，相应对变频器的需求暂时也有所下滑。虽然经济下行引起高压变频器的传统行业订单量下滑，但是公司通过开拓新的应用领域，来应对宏观环境的不利变化。

1.2 中低压变频器

对于中低压变频器产品，因应用领域非常广阔，几乎涵盖国民经济的各个行业，市场发展前景可观。公司2014年通过增资的方式并购深圳日业，中低压变频器产品的经营业绩迎来了新的增长点，快速提高了武汉合康在该领域的技术水平。

1.3 国内伺服系统

我国从制造业大国正向制造业强国发展，由于国家对制造装备及其技术改造工作的重视，随着全数字式交流永磁伺服系统的性能价格比逐步提高，交流伺服电机作为控制电机类高档精密部件，其市场需求将稳步增长。充分考虑国家的战略及行业的发展趋势，我国作为全球能耗大国，淘汰落后生产能力的步伐越来越快，原有设备的节能改造及新建生产线的建设，这些都将带动专用伺服电机及其系统的需求增长。在伺服驱动领域，公司将加强控股子公司之间的沟通与产品整合，形成公司具有核心竞争力的自动化产品。

1.4 新能源汽车

我国汽车工业的发展面临着来自能源安全、环境保护和气候变化等可持续发展要求的多重挑战。随着近几年汽车保有量的快速增加，汽车能源消耗增长呈现加速趋势，进一步加剧了我国石油供需矛盾。发展电动汽车特别是混合动力汽车是缓解我国石油资源短缺现状的有效途径，也是增强我国汽车工业核心竞争力的重大战略举措。

党中央、国务院高度重视新能源汽车产业发展，早已将新能源汽车确定为战略性新兴产业，2012年6月，国务院发布了《节能与新能源汽车产业发展规划(2012-2020年)》，其中指出，随着我国经济持续快速发展和城镇化进程加速推进，今后较长一段时期汽车需求量仍将保持增长势头，由此带来的能源紧张和环境污染问题将更加突出。加快培育和发展节能汽车与新能源汽车，既是有效缓解能源和环境压力，推动汽车产业可持续发展的紧迫任务，也是加快汽车产业转型升级、培育新的经济增长点和国际竞争优势的战略举措。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。新能源汽车、动力电池及关键零部件技术整体上达到国际先进水平，掌握混合动力、先进内燃机、高效变速器、汽车电子和轻量化材料等汽车节能关键核心技术，形成一批具有较强竞争力的节能与新能源汽车企业。关键零部件技术水平和生产规模基本满足国内市场需求。充电设施建设与新能源汽车产销规模相适应，满足重点区域内或城际间新能源汽车运行需要。

2014年7月21日，国务院办公厅正式下发《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》（以下简称《意见》），从8个方面提出了30条具体政策措施，部署进一步加快新能源汽车推广应用，缓解能源和环境压力，促进汽车产业转型升级。《意见》明确提出，坚决破除地方保护，统一标准和目录，并规定各地区要严格执行全国统一的新能源汽车和充电设施国家标准及行业标准，不得自行制定、出台地方性的新能源汽车和充电设施标准。2014年12月30日财政部、科技部、工信部、发改委联合发布《关于2016-2020年新能源

汽车推广应用财政支持政策的通知》征求意见稿。针对2016-2020年的补助对象、产品和标准、对企业和产品的要求、资金申报和下达、加强监督和实施期限及其他提出了具体的措施和意见。新能源汽车补贴政策再延续5年，国家的重视程度和决心依然可见。本次补贴政策的纲要如期推出，且对2016-2020年的新能源汽车补贴进行了更加全面、更加细致的规划，为新能源汽车规模化发展奠定了良好基础，彰显出了国家政府层面对新能源汽车得到战略重视程度之高。

2015年1-5月我国累计生产新能源汽车5.36万辆，同比增长近3倍，延续了去年的爆发式增长态势。新能源汽车产销量的井喷式增长将带动产业链上动力电池、驱动电机等核心零部件和充电桩配套设施需求的快速提升，产业链上的相关公司将持续收益。

1.5光伏发电

无论是从发电量还是装机容量都可以看出，目前太阳能光伏发电在我国电力生产结构中的比重比较低。

近年来，我国政府陆续出台了多项政策法规鼓励发展光伏行业，把光伏发电的发展摆在十分重要的位置上，困扰光伏下游市场的三大问题（电价补贴、并网、补贴及时到位）正逐一得到解决。随着我国可再生能源的不断发展与推进，国内光伏行业的发展潜力巨大。同时，光伏行业中上游竞争程度加剧，国内越来越多的公司参与投资光伏产业链最末端环节的光伏电站开发。

2015年，政府陆续出台了多项政策刺激国内光伏市场的需求。2015年3月，国家能源局在《2015年光伏发电建设实施方案》中指出，为稳定扩大光伏发电应用市场，2015年下达全国新增光伏电站规模为1780万千瓦。2015年3月，发改委及国家能源局出台《关于改善电力运行调节促进清洁能源多发满发的指导意见》，鼓励各省在保障电网安全稳定的前提下，全额安排可再生能源发电；在编制年度发电计划时，优先预留水电、风电、光伏发电等清洁能源机组发电空间；在统筹平衡年度电力电量时，新增用电需求原则上优先用于安排清洁能源发电和消纳区外清洁能源，以及奖励为保障清洁能源多发满发而调峰的煤电机组发电。2015年6月，工信部与国家能源局、国家认监委联合印发《关于促进先进光伏技术产品应用和产业升级的意见》，力挺光伏产业发展。《意见》共8条，从市场引导、产品准入标准、实施“领跑者”计划、财政支持、产品检测等方面提出具体意见和执行标准，促进先进光伏技术产品应用和产业升级。

（2）合康变频在行业中的市场份额及变化情况

公司自2003年成立以来发展迅速，市场份额稳步提高。2006年，本公司市场份额尚不能进入国内品牌前三名；2007年，根据《变频器世界》统计资料，公司销售额市场份额达到5.2%；2008年，公司销售额近1.7亿，订单金额接近3.6亿，根据慧聪邓白氏《2008年高压变频器行业调查报告》统计数据，按订单金额统计的公司市场份额为10%，在国内厂商中排名第二，加上国外厂商，也只有西门子（中国）有限公司市场占有率高于公司。有行业研究报告表明，2009年，公司的订单台数占市场份额的11.24%，订单金额占市场份额的12.83%。2010年，公司订单台数占市场份额13.38%。2011年，公司各项业务发展迅速，高压变频器取得订单台数1,634台，订单金额81,981.38万元，预计公司市场份额约为18%。2012年，《工控网》统计数据显示，公司高压变频器销售额及市场份额排名第一。2013年，公司继续保持了在高压变频器行业的领先地位。目前公司也在逐步制订并细化公司长远战略发展规划，以应对国外厂商未来对公司在变频器领域的挑战，努力提升民族品牌的自身优势及核心价值。2014年，尽管经济下行压力犹在，合康变频仍然抵住高压变频器行业整体业绩不振的情况下，签订了高压变频器订单总额54,800.95万元，保持了行业的领先地位。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司根据战略发展规划，继续围绕年初制定的总体经营计划，积极推进各项工作，并取得了一定的成效。

(1) 报告期内，公司继续加大中低压变频器产品、新能源产品的销售和推广力度，取得了较大的订单增长；

(2) 报告期内，公司继续加大研发投入，招募优秀的研发人才，进军新的研发领域。具体的研发情况请查阅“重要研发项目的进展及影响”部分；

(3) 公司继续对高压变频器产品实行稳健的销售政策，择取优质客户及订单，确保主营业务持续健康发展，消除宏观经济环境对公司未来发展的不利影响；

(4) 在充分评估的基础上，积极探索向上下游产业链进行延伸。报告期内，为了加速新能源业务的发展，公司新设控股子公司，着手进军新能源汽车租赁产业和光伏产业。除此之外，公司目前仍在对一些项目进行调研并初步商谈合作条件，同时仍在不断寻求优质项目以提升公司整体实力；

(5) 加强了募投项目管理工作。2015年上半年，公司使用闲置超募资金购买短期保本型理财产品，提高了募集资金的使用效率。

(6) 在当前的经济环境下，公司通过努力提升管理水平，优化内部控制流程，优化组织机构等方式，加强制度建设，提高公司规范运作水平，夯实发展基础，为在经济回暖时实现新的跨越做好准备；同时，公司也注重投资后对子公司的管理工作，以便更快、更好地实现各个公司的产品协同效应；

(7) 报告期内，公司不断完善并优化用人机制，吸纳优秀研发人员和营销人员等，增强了公司的持续发展能力；经常组织各种培训以提升员工的职业技能；同时加强企业文化团队建设，如开展野外拓展活动等，为员工营造积极进取的文化氛围。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、政策风险

变频器在节能减排、工业自动化和工艺控制领域作用显著。变频器产品和技术属于国家产业政策鼓励发展的方向。若国家支持能源消耗行业改造升级的产业政策、环境保护的政策发生变化，或者推动节能政策的执行力度放缓，将会影响本公司产品的发展，进而影响本公司的经济效益。公司管理层将紧跟国家政策，根据行业未来发展方向，不断修订并完善公司未来战略发展规划，以使公司能够长远健康发展。

2、市场竞争持续，无法维持较高毛利的风险

高压变频器在环保节能和自动控制领域作用显著，行业前景广阔。目前，受宏观环境影响，煤炭行业对变频器需求放缓，高毛利的高性能高压变频器需求减少；同时，国内外厂商持续竞争，造成高压变频器市场营销推广、收款条件及产品价格等多方面的持续竞争，虽然竞争已趋于平缓但仍将存在。由于通用高压变频器在公司主营业务中的比重较大，其市场的持续竞争，将会摊薄公司的毛利，公司将面临不能维持较高毛利的风险。

因此，公司将加大品牌宣传力度，逐步优化产品结构及性能，丰富产品系列，提高产品附加值，降低产品成本，进一步拓展市场，开拓产品新的应用领域，增加销售业绩，同时提升高毛利产品的研发、销售力度并努力降低成本，提升公司核心竞争力。

3、技术升级换代风险

变频器产品综合了电力电子、控制、动力、热力等多项技术，能否保持技术持续进步、不断满足客户的需求变化是决定公司竞争力的重要因素。虽然目前公司在技术方面已具备一定竞争优势，但随着技术的不断升级，各种技术方案的优劣比较受电力电子器件水平、成本、实际应用环境等多种因素的制约，不排除出现技术方案替代的可能。如果竞争对手推出更先进、更具竞争力的技术和产品，将对本公司产生不利影响。公司已经将研发部门细化，各部门均配备有专业人员负责。公司通过对研发人员实施绩效考核、提供个人发展机会等措施督促各项目研发人员开发进度；同时公司将继续加大研发投入，不断吸纳储备行业内优秀技术人才，加强与高校、专家组、国内外优秀企业等同行业专业人员的交流协作，进一步提升公司研发水平，持续保持公司在行业内的技术领先优势。公司制定与公司发展、市场需要相适应的战略目标，并且保持对行业、竞争对手、客户需求等影响因素的持续关注，及时调整战略部署，预见行业发展的趋势，保持行业的技术领先地位。

4、规模扩张导致的管理风险

近年来，公司经营规模和资产规模的持续扩大，对公司的内部控制、子公司的管理、市场资源整合、人力资源配置等方面都提出了更高的要求，公司的管理模式和人员结构也需要做出相应的调整或改变，以适应公司迅速发展的需要。若公司的治理结构、管理模式和管理人员等综合管理水平、人才梯队储备等未能跟上公司内外部环境的发展变化，公司的运行效率将会降低，从而削弱公司的市场竞争力，给公司的经营和进一步发展带来影响。

对此，公司将不断创新管理机制，优化内部组织架构，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于建立起与企业发展相适应的管理体系，持续规范治理结构，完善权力、决策、执行、监督机构的制衡；加强内部控制和企业文化建设，不断提升管理人员的管理水平；加强各子公司管理层间的沟通，完善制度规范，实现资源、技术、市场的合理调配，并不断根据公司实际发展需要，及时调整人力资源战略规划，储备和引进适合公司发展的专业人才，保证企业管理更加制度化、专业化、科学化，实现企业的有效管理。

5、超募资金项目产能闲置风险

超募资金投资项目武汉基地2013年初已竣工并开始投产，为公司增加高压变频器600台、中低压变频器40000台及防爆变频器500台的年产能，较之前的产品结构及产能均有大幅度提高。相对于公司现有生产规模而言，产能增幅较大，因此对公司的市场开拓能力提出了更高的要求。在产能未完全释放的情况下，募集资金投资项目所扩张的产能将会出现部分闲置，会导致净资产收益率有所下降。武汉基地的中低压及防爆产品由于仍处培育期，业绩未出现爆发式增长，募投资项目产能未能充分发挥，该项目收益暂未达到原预期。

对此，公司将在加强研发投入与产品定位的基础上，优化产品性能，向市场投放高性价比的产品，同时加大力度持续创新各种营销模式与推广策略，加快产品的宣传推广速度，争取尽快释放产能，逐步实现公司的销售规模和效益稳步快速增长，以降低固定资产折旧对毛利率的影响。

6、应收账款风险

受国家宏观调控政策的变化以及行业特点的影响，随着公司业务规模的增长，应收账款也随之增加。尽管客户大多是资信良好的大型企业公司，应收账款的安全性高，同时公司也加强项目管理及合同履行，认真落实“事前评估、事中监督和事后催收”政策，但未来仍存在个别项目款项出现坏账的风险。

因此，公司将通过加大业务人员对应收账款催收的责任，将应收账款回收情况纳入业绩考核；另外，通过审慎选择客户、对商务合同付款条款的控制、客户信用管理、派专员进行应收账款催收等手

段，加大催收货款力度，保证公司应收账款的风险控制。

7、投资风险

公司通过对行业内潜在并购对象的整合，实现了规模和业务上的扩张，但同时标的公司团队的稳定性、新业务领域的拓展都存在一定的风险。因此公司在投资并购方面采取稳健审慎的投资策略，严格遵循投资管理制度，派遣负责人处理投资后的管理工作，争取避免和减少收购所带来的投资风险。

8、核心技术人员不足或流失的风险

公司通过多年的行业应用和技术探索积累了丰富的技术经验，并使公司形成了较强的技术优势；同时，公司进入中低压及防爆变频器、伺服产品、高效电机、新能源领域，组建了相应的研发、生产、服务等队伍。但随着公司经营规模的快速扩张，对技术人员的需求逐渐增加，公司将面临技术人员不足的风险；此外，随着市场竞争的不断加剧，行业内公司对优秀技术人员的需求也日益增加，也存在核心技术人员流失的可能性。对此，公司逐步制定更为有效的核心技术骨干激励措施，并通过改善工作环境、提供发展机会、鼓励创新、建立健康和谐的企业文化，提高员工的归属感，并提供富有竞争力的薪酬和福利来减少公司管理层和核心技术人员的流动。公司与管理层和核心技术人员签订了《劳动合同》和《保密合同》，并在其中设立“竞业禁止”和相关保密条款，并规定在公司工作期间所产生的技术成果所有权归公司所有。

二、投资状况分析

1、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 | 102,480 |
| 报告期投入募集资金总额 | 212.77 |
| 已累计投入募集资金总额 | 95,509.43 |
| 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 | 22,091 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 21.56% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 2010年1月20日，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股面值1.00元，发行价格每股34.16元，募集资金总额为人民币102,480万元，扣除从募集资金中已直接扣减的承销保荐费人民币5,328.96万元后，实际收到社会公众认缴的投入资金为人民币97,151.04万元。扣除各项发行费用后，公司实际募集资金净额为人民币96,710.77万元。截至2015年6月30日，公司已累计投入募集资金总额95,509.43万元，募集资金专户余额为1,201.34万元；另募集资金自上市日至今共收到利息收入6,003.45万元，报告期末公司募集资金专户总余额为7,204.79万元。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 北京经济技术开发区高压变频器生产研发基地 | 否 | 33,172.86 | 33,172.86 | 0 | 33,636.86 | 101.40% | 2011年12月31日 | 2,081.18 | 46,869.35 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 33,172.86 | 33,172.86 | 0 | 33,636.86 | -- | -- | 2,081.18 | 46,869.35 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 武汉东湖开发区高中低压及防爆变频器生产研发基地 | 是 | 21,185 | 43,276 | 212.77 | 44,352.57 | 102.49% | 2013年01月10日 | 128.89 | -2,192.37 | 否 | 否 |
| 南京国电南自新能源科技有限公司40%股权 | 否 | 6,000 | 6,000 | 0 | 6,000 | 100.00% | 2011年04月19日 | 333.91 | -2,763.07 | | 否 |
| 投资设立深圳合康思德电机系统有限公司 | 否 | 3,000 | 3,000 | 0 | 1,600 | 53.33% | 2014年02月25日 | -61.3 | -130.98 | | 否 |
| 东菱技术有限公司40%股权 | 否 | 9,920 | 9,920 | 0 | 9,920 | 100.00% | 2014年01月22日 | 183.44 | 569.89 | | 否 |
| 超募资金投向小计 | -- | 40,105 | 62,196 | 212.77 | 61,872.57 | -- | -- | 584.94 | -4,516.53 | -- | -- |
| 合计 | -- | 73,277.86 | 95,368.86 | 212.77 | 95,509.43 | -- | -- | 2,666.12 | 42,352.82 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 1、北京经济技术开发区高压变频器生产研发基地项目厂房已于2011年底完成整体竣工验收并结项，2012年度已达到并超过了预计的最大产能1200台，实现了招股说明书中关于该项目的预计收益，并将累计投入募集资金与承诺投入资金有差异的部分及利息收入全部转为流动资金。2、武汉东湖开发区高中低压及防爆变频器生产研发基地，由于当地政府的土地竞拍日期迟于原规划时间，导致土地、厂房等基础建设投资无法实施，后期因雨水过多等原因，影响厂房等外部基建项目施工进度及内外部装修等辅助建设的施工。上述原因总体影响了募集资金项目实施进度，该项目已于2012年10月底施工完毕并提请政府相关部门验收，但由于武汉当地其他工程施工事故，相关部门工作重心转向施工管制，直至2013年1月，公司武汉基地所建厂房才通过政府相关部门初步验收并投产，达到预定可使用状态。2014年8月，合康变频科技(武汉)有限公司取得了武汉东湖新技术开发区房产管理局颁发 | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| | 的房屋所有权证。公司新基地未投产前所租赁的武汉市东湖开发区汤逊湖北路 33 号华工科技园的生产基地已停止生产。目前产品仍然处于培育期，产品需要技术沉淀及市场积累。3、联营企业南京国电南自新能源科技有限公司 2013 年和 2014 年业绩大幅度下滑，亏损严重。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>1、2010 年 1 月 20 日，公司公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，发行价格每股 34.16 元，公司收到社会公众认缴的投入资金为人民币 102,480.00 万元，扣除各项发行费后，实际募集资金净额为人民币 96,710.77 万元，其中超募资金 63,537.91 万元。2、2011 年 2 月 23 日，合康变频 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了《超募资金使用计划 1（调整）的议案》，公司拟使用超募资金 43,276.00 万元在武汉东湖新技术开发区建设高中低压及防爆变频器生产研发基地项目，该项目已于 2012 年 10 月施工完毕，2013 年 1 月厂房由政府初步验收并正式投产。2014 年 8 月，合康变频科技（武汉）有限公司取得了武汉东湖新技术开发区房产管理局颁发的房屋所有权证。3、2011 年 3 月 29 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《超募资金使用计划 2》，同意使用超募资金 6,000 万元竞购国电南京自动化股份有限公司公开挂牌出让其持有的南京国电南自新能源科技有限公司（以下简称“南自新能源”）40% 股权。该项交易已经完成，2012 年上半年，公司收到南自新能源 2011 年度现金分红款 310.10 万元。2012 年度，南自新能源实现净利润 1507.94 万元，公司确认投资收益 428.60 万元。2013 年度，南自新能源亏损 6344.92 万元，公司确认投资损失 2712.55 万元，2014 年度，南自新能源亏损 3119.03 万元，公司确认投资损失 1422.19 万元，2015 年 1-6 月，南自新能源盈利 1053.43 万元，公司确认投资收益 333.91 万元。4、2013 年 12 月 18 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立控股子公司的议案》，同意使用超募资金 3,000 万元出资，与张勇及其他股东设立合资公司。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已经支付了超募资金 1,600 万元，深圳合康思德电机系统有限公司已经完成工商注册登记，取得了颁发的《企业法人营业执照》。5、2014 年 1 月 6 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《使用超募资金收购东菱技术股份有限公司 40% 股权的议案》，同意使用超募资金 9,920 万元收购东菱技术股份有限公司 40% 股权。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已经支付超募资金 9,920 万，东菱技术股份有限公司已经完成公司类型变更为有限责任公司、目标股权交割、东菱技术股份有限公司的工商变更登记，取得了换发的《企业法人营业执照》。6、剩余超募资金继续在募集资金专项账户存放，公司将结合战略发展规划及实际生产经营需要投资于公司的主营业务，妥善安排其余超募资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。</p> |
| 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 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>武汉高压变频器生产研发基地项目调整：2011 年 2 月 23 日，合康变频 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了修订《超募资金使用计划 1 的议案》，将武汉“高压变频器生产研发基地项目”调整为“高中低压及防爆变频器生产研发基地项目”，预计投资由 21,185 万元调整为 43,276 万元。该调整是对原项目在产品线上的横线扩充，有利于进一步提高公司募集资金使用效率、市场竞争力和盈利能力。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2010 年 2 月 3 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金 2,362.10 万元置换上述公司预先已投入募集资金投资</p> |

| | |
|----------------------|---|
| | 项目的自筹资金。中瑞岳华于 2010 年 1 月 29 日出具了中瑞岳华专审字[2010]第 0162 号《关于北京合康亿盛变频科技股份有限公司代垫募集资金投资项目资金支出的专项审核报告》，对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 1、募投项目北京经济技术开发区高压变频器生产研发基地项目出现募集资金结余 6,107.64 万元，主要是由于一方面公司在保证质量的基础上尽量压缩各项工程费用支出，另一方面由于公司部分研发及生产设备从原厂房搬迁至新厂房节约了固定资产支出所致。2012 年 2 月 13 日，经第一届董事会第二十九次会议审议，公司将该募投项目节余募集资金共计 6,571.64 万元（含利息收入 464.00 万元）用于永久补充公司流动资金。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用募集资金继续在募集资金专项账户存放，公司将结合发展规划及实际生产经营需要投资于公司的主营业务，妥善安排其余超募资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--------------------|-------------------|---|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 武汉东湖开发区高中低压及防爆变频器生产研发基地 | 武汉东湖开发区高压变频器生产研发基地 | 43,276 | 212.77 | 44,352.57 | 102.49% | 2013 年 01 月 10 日 | 128.89 | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 43,276 | 212.77 | 44,352.57 | -- | -- | 128.89 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | <p>1、变更原因本次项目的变更是在原有高压变频器生产研发项目的基础上加入了中低压变频器和防爆变频器项目的建设相关内容，是原计划中高压变频器产品线的横向拓展，整体扩充为高中低压及防爆变频器生产研发基地项目。本次变更原因是依托在高压变频器行业的技术实力和市场影响力，抓住中低压和防爆变频市场快速发展的机遇，拓宽市场面，推出新产品，在更多的市场领域谋求领先优势，强化目前已形成的技术和市场优势，为公司长远发展奠定基础。2、决策程序：2011 年 1 月 18 日，公司召开第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十三次会议，审议通过《超募资金使用计划 1（调整）》的议案，同意公司使用超募资金共 43,276 万元建设位于武汉东湖新技术开发区的高中低压及防爆变频器生产研发基地，新增超募资金投资金额</p> | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| | 22,091 万元，并经公司独立董事、保荐机构中信证券发表意见。2011 年 2 月 23 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了上述募集资金项目的变更。3、信息披露情况说明：该募集资金项目的变更请详见中国证监会指定信息披露网站相关公告，公告编号：2011-005。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 由于当地政府的土地竞拍日期迟于原规划时间，导致土地、厂房等基础建设投资无法实施，后期因雨水过多等原因，影响厂房等外部基建项目施工进度及内外部装修等辅助建设的施工。上述原因总体影响了募集资金项目实施进度，该项目已于 2012 年 10 月底施工完毕并提请政府相关部门验收，但由于武汉当地其他工程施工事故，相关部门工作重心转向施工管制，直至 2013 年 1 月，公司武汉基地所建厂房才通过政府相关部门初步验收并投产，达到预定可使用状态。2014 年 8 月，合康变频科技（武汉）有限公司取得了武汉东湖新技术开发区房产管理局颁发的房屋所有权证。公司新基地未投产前所租赁的武汉市东湖开发区汤逊湖北路 33 号华工科技园的生产基地已停止生产。目前产品仍然处于培育期，产品需要技术沉淀及市场积累。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

2、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。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、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

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|-------|------|--------|------|--------|--------|--------|--------|------------|----------|--------------|------|-----------|
| 北京银行 | | 否 | 保本保 | 7,000 | 2015 年 | 2015 年 | 年化收 | 7,000 | 是 | | 75.1 | 75.1 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|---|-----------------|--------|---------------------|---------------------|--------------------|-------|----|--|--------|------|
| 股份有限 公司 | | | 证收益 型 | | 02月11 日 | 05月11 日 | 益率： 4.4% | | | | | |
| 北京银行 股份有限 公司 | | 否 | 保本保 证收益 型 | 7,000 | 2015年 05月13 日 | 2015年 08月11 日 | 年化收 益率： 4.2% | 0 | 是 | | 72.49 | 0 |
| 合计 | | | | 14,000 | -- | -- | -- | 7,000 | -- | | 147.59 | 75.1 |
| 委托理财资金来源 | 公司闲置超募资金 | | | | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 | | | | | | | | | | | |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期 (如有) | 2015年02月10日 | | | | | | | | | | | |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期 (如有) | | | | | | | | | | | | |
| 委托理财情况及未来计划说明 | 基于规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值的原则，运用暂时闲置超募资金购买低风险、流动性高的保本型银行理财产品，是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常开展；有利于提高公司资金使用效率，获取良好的投资回报，进一步提升公司整体业绩水平，充分保障股东利益。 | | | | | | | | | | | |

(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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，考虑行业发展趋势、公司实际经营状况、发展目标、股东的意愿和要求、社会资金成本和外部融资环境等因素，2014年年度利润分配方案为：公司以现有总股本33,814.48万股为基数，按每10股派发现金红利0.5元（含税）。该项分派议案已经公司第二届董事会第二十二次会议及2014年度股东大会审议通过。截止本报告报出之日，该分配方案已实施完毕。

| 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

八、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|----------------|---------------|--------------|------------------|----------|
| 将公司持有的南京国电南自新能源科技有限公司 40% 的股权以 7853.402583 万元的价格回售给国电南京自动化股份有限公司, 并由被申请人承担申请人提起仲裁而发生的相关费用。 | 7,853.4 | 否 | 仲裁申请获北京仲裁委员会受理 | | | 2015 年 04 月 25 日 | 2015-025 |

二、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注 2) | 对公司经营的影响(注 3) | 对公司损益的影响(注 4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注 5) | 披露索引 |
|------------|---------------------|----------|-----------|---|-------------------------------------|-------------------------|---------|----------------------|------------------|----------|
| 龙腾云 | 滦平慧通光伏发电有限公司 60% 股权 | 900 | 工商办理变更已过户 | 本项目的建设符合公司发展太阳能光伏电站、发展新能源业务的战略布局, 有利于公司对发电站业务的探 | 本报告期内, 滦平慧通光伏发电有限公司为公司贡献的净利润为 0 万元。 | 0.00% | 否 | | 2015 年 07 月 04 日 | 2015-044 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|
| | | | | 索,提升公司盈利能力,为公司的发展开拓新的利润增长点。 | | | | | | |
|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|

2、光伏电站的具体情况

- 1、电站规模及所在地：公司将通过控股子公司滦平慧通光伏发电有限公司在河北省承德市滦平县张百湾镇投资建设40MW农业光伏电站；
- 2、公司拟采取持有运营的模式经营以获取稳定的收益；
- 3、电站项目的进展情况：截止报告日该项目已经河北省发展和改革委员会和滦平县人民政府批准；

3、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|--------------------|------------|----------|----------------------------|--|--------------------------|--|---------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------|----------|
| 施晓裕 | 北变变压器(上海)有限公司70%股权 | 2015年4月23日 | 2,850 | 136.93 | 有利于公司优化战略布局,集中精力和资源做强主业,增强公司持续经营和健康发展的能力,符 | 6.19% | 以评估为基础,结合上海北变经股东会审议的利润分配方案,经交易双方充分协商确定 | 否 | | 是 | 是 | 2015年04月27日 | 2015-028 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 合公司的整体利益和股东的长远利益 | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

4、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、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 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 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 |
|---|------|--------|------------|---|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 南京国电南自新能源科技有限公司 | 联营企业 | 销售商品 | 销售高压变频器及配件 | 市场价格 | 市场价格 | -13.46 | -0.04% | 1,000 | 否 | 电汇结算 | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | -13.46 | -- | 1,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 2015 年上半年，联营企业南自新能源向公司退货，退货收入为-21.13 万元。 | | | | | | | | | |
| 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） | | | | 公司年初已预计在 2015 年向联营企业南自新能源销售变频器及生产所需的相关配件、半成品、原材料等交易总额不超过 1,000 万元。2015 年上半年，公司确认该关联方销售收入-13.46 万元，签订订单 8.98 万元。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 关联交易事项对公司利润的影响 | | | | 报告期内，与联营企业南自新能源的交易事项对公司本期毛利影响金额为-16.21 万元。 | | | | | | | | | |

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、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、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

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

| 受托方名称 | 委托金额 | 委托起始日期 | 委托终止日期 | 报酬的确定方式 | 实际收益 | 期末余额 | 是否履行必要程序 |
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|
| | | | | | | | |

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、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

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------------------------|--|------------------|-------------------------|------------------|
| 股权激励承诺 | | | | | |
| 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 | 公司实际控制人刘锦成先生和叶进吾先生 | 刘锦成先生和叶进吾先生承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在本公司任职期间，每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；从本公司离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。 | 2010 年 01 月 20 日 | 2010-01-20 至 2013-01-20 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |
| | 公司控股股东上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司 | 公司控股股东上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司承诺： | 2010 年 01 月 20 日 | 2010-01-20 至 2013-01-20 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |

| | | | | | |
|--|--|--|------------------|-------------------------|------------------|
| | | 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。 | | | |
| | 联想控股有限公司、北京君慧创业投资中心、北京绵世方达投资咨询有限公司、成都新锦泰投资发展有限公司 | 自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; 自本企业成为合康变频股东之日 (即 2009 年 3 月 4 日) 起三十六个月之内, 不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的合康变频股份, 也不由合康变频回购该部分股份。 | 2010 年 01 月 20 日 | 2010-01-20 至 2012-03-04 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |
| | 张燕南 | 发起人张燕南承诺: 自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回 | 2010 年 01 月 20 日 | 2010-01-20 至 2011-01-20 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |

| | | | | | |
|--|---------------------|---|------------------|-----------------------------|------------------|
| | | 购该部分股份。 | | | |
| | 杜心林;张涛;陈秋泉 | 持有本公司股份的董事、监事及高级管理人员杜心林、张涛、陈秋泉（前任监事）承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在本公司任职期间，每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；从本公司离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。 | 2010 年 01 月 20 日 | 2010-01-20 至 2011-01-20 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |
| | 联想控股有限公司;北京君慧创业投资中心 | 发起人股东联想控股有限公司和北京君慧创业投资中心承诺：在合康变频所有决策等方面（包括但不限于董事会、股东大会表决时）保持一致行动；同时承诺不利用其对合康变频的一致行动谋取不正当利益，损害合康变频及其他股东的合法权益。 | 2009 年 07 月 22 日 | 2009 年 7 月 22 日至 2013-10-17 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |

| | | | | | |
|--|---------------------------------|---|-------------|------|------------------|
| | 刘锦成;叶进吾 | 刘锦成先生和叶进吾先生承诺：在未来的公司治理、日常运营及公司相关事项的表决中，将严格遵守《合作协议》的约定，在发行人的重大事项决策上均保持一致行动。 | 2010年01月20日 | 长期有效 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |
| | 广州市明珠星投资有限公司;刘锦成;上海上丰集团有限公司;叶进吾 | 公司控股股东上丰集团、广州明珠星；公司实际控制人刘锦成先生和叶进吾先生承诺： （1）避免同业竞争承诺；（2）若公司需补缴2009年7月1日前住房公积金和/或因此受到罚款，相应的补缴款和/或罚款由控股股东和实际控制人共同承担；（3）北京康沃电气有限公司股权转让前的全部资产与负债均已经剥离，如有其他债权人向康沃电气主张债权导致康沃电气遭受损失的，由上丰集团、广州明珠星、刘锦成及叶进吾承担赔偿责任。（4）上市后，将尽可能避 | 2010年01月20日 | 长期有效 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |

| | | | | | |
|--|-----|--|-------------|------|--------------------|
| | | <p>免与公司及其子公司发生关联交易；在不与法律法规等规范性文件及公司章程相抵触的前提下，若与公司有不可避免的关联交易，承诺将严格按照法律法规、规范性文件及公司章程规定程序进行，且在交易时确保按公平、公开的市场原则进行，不通过与合康变频及其子公司之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损公司及其他股东利益的关联交易；</p> <p>(5) 承诺</p> <p>97100477.3 号专利许可不存在潜在法律纠纷，如果因任何法律纠纷导致公司遭受损害的，其将对此承担连带赔偿责任</p> | | | |
| | 叶斌武 | <p>公司董事叶斌武承诺：叶斌武控制的"济南嘉汇电器有限公司"，经营范围中可能与公司存在部分同业竞争关系，叶斌武及济南嘉汇</p> | 2009年09月05日 | 长期有效 | 报告期内叶斌武先生严格遵守了相关承诺 |

| | | | | | |
|---------------|--------------|--|-------------|-----------------------|------------------|
| | | 承诺, 在叶斌武担任公司董事期间, 其不会自营或为他人经营与公司构成竞争关系的同类业务, 济南嘉汇及叶斌武所控制的其他企业不会从事与公司构成竞争关系的同类业务, 如违反承诺给公司造成任何损失, 将连带承担赔偿责任。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 广州市明珠星投资有限公司 | 广州市明珠星投资有限公司承诺: 自股份锁定承诺书签署之日起延长锁定六个月, 在上述锁定期间内, 不进行转让或者委托他人管理其所持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。对于锁定期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票, 同比例锁定。 | 2013年01月26日 | 2013-01-26至2013-07-27 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |
| | 刘锦成 | 自股份锁定承诺书签署之日起延长锁定六个月, 在上述锁定期间内, 不进行转让或者委托他人管理其所持有的公司股份, 也不由公司回购该部分 | 2013年01月26日 | 2013-01-26至2013-07-27 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |

| | | | | | |
|--|------------|---|------------------|------------------------|------------------|
| | | 股份。对于锁定期期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票，同比例锁定。 | | | |
| | 上海上丰集团有限公司 | 控股股东上丰集团承诺：对其基本证券账户中直接持有的 5680 万股延长锁定 12 个月至 2014 年 6 月 21 日，锁定期内不转让该部分股份，因送股、公积金转增等增加股份，同比例锁定；对其信用证券账户中已做融资担保物的 3498 万股延长锁定 9 个月至 2014 年 3 月 21 日，锁定期内不出售，股价跌破其融资警戒价位时，及时补充保证金或提前还款以免出现被强制平仓导致的被动减持情形。 | 2013 年 06 月 21 日 | 2013-6-21 至 2014-06-21 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |
| | 叶进吾 | 实际控制人叶进吾先生承诺：对其基本证券账户中直接持有的 650 万股延长锁定 12 个月至 2014 年 6 月 21 日，锁定期内不转让该部分股份，因送股、公积金转增等 | 2013 年 06 月 21 日 | 2013-6-21 至 2014-06-21 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |

| | | | | | |
|----------|-----|---|-------------|-----------------------|------------------|
| | | 增加股份，同比例锁定。 | | | |
| | 杜心林 | 离任董事、高管、总工程师杜心林承诺：从本公司离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。 | 2014年04月08日 | 2014-04-08至2014-10-08 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |
| | 张涛 | 离任董事张涛承诺：从本公司离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。 | 2014年05月19日 | 2014-05-19至2014-11-19 | 报告期内上述股东均遵守了相关承诺 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2015年2月10日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用闲置超募资金购买短期保本型理财产品》的议案，同意公司使用额度不超过人民币7,000.00万元的闲置超募资金购买短期保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在十二个月内滚动使用，且公司在任一时点超募资金购买银行理财产品总额不超过7,000.00万元。2015年2月11日，公司使用闲置的超募资金7,000万元进行第一期现金管理，购买短期保本型理财产品。该笔理财产品到期后，2015年05月13日，公司继续使用闲置的超募资金7,000万元进行第二期现金管理，购买短期保本型理财产品。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 26,611,500 | 7.87% | | | | | | 26,611,500 | 7.87% |
| 3、其他内资持股 | 26,611,500 | 7.87% | | | | | | 26,611,500 | 7.87% |
| 境内自然人持股 | 26,611,500 | 7.87% | | | | | | 26,611,500 | 7.87% |
| 二、无限售条件股份 | 311,533,300 | 92.13% | | | | | | 311,533,300 | 92.13% |
| 1、人民币普通股 | 311,533,300 | 92.13% | | | | | | 311,533,300 | 92.13% |
| 三、股份总数 | 338,144,800 | 100.00% | | | | | | 338,144,800 | 100.00% |

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

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|----------|------------|------|---------|
| 刘锦成 | 21,735,000 | | | 21,735,000 | 高管锁定 | |
| 叶进吾 | 4,875,000 | | | 4,875,000 | 高管锁定 | |
| 陈秋泉 | 1,500 | | | 1,500 | 高管锁定 | |
| 合计 | 26,611,500 | 0 | 0 | 26,611,500 | -- | -- |

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 16,127 | | | | | | |
|----------------------------------|---------|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 | 持有无限售条件的股份数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 上海上丰集团有限公司 | 境内非国有法人 | 26.26% | 88,780,000 | -3,000,000 | 0 | 88,780,000 | 质押 | 22,500,000 |
| 广州市明珠星投资有限公司 | 境内非国有法人 | 8.57% | 28,980,000 | 0 | 0 | 28,980,000 | 质押 | 27,000,000 |
| 刘锦成 | 境内自然人 | 7.21% | 24,380,000 | -460,000 | 21,735,000 | 2,645,000 | 质押 | 23,800,000 |
| 张燕南 | 境内自然人 | 4.58% | 15,500,000 | -466,000 | | 15,500,000 | | |
| 中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.73% | 9,216,264 | 9,216,264 | | 9,216,264 | | |
| 中国银行股份有限公司—国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.05% | 6,930,780 | 6,930,780 | | 6,930,780 | | |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.48% | 5,000,000 | 5,000,000 | | 5,000,000 | | |
| 叶进吾 | 境内自然人 | 1.44% | 4,875,000 | -162,500 | 4,875,000 | | 质押 | 4,875,000 |

| | | | 00 | 0 | 00 | | |
|--|--|--------|------------|-----------|----|-----------|--|
| 罗保才 | 境内自然人 | 0.56% | 1,897,283 | 1,897,283 | | 1,897,283 | |
| 兴业国际信托有限公司—兴云华泰集合资金信托计划 | 境内非国有法人 | 0.44% | 1,502,278 | 1,502,278 | | 1,502,278 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 刘锦成系广州市明珠星投资有限公司实际控制人。叶进吾系上海上丰集团有限公司的董事长。根据上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司、刘锦成以及叶进吾四方签署的《合作协议》，上述股东中上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司、刘锦成、叶进吾系一致行动人。 | | | | | | |
| 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 | | | | |
| 上海上丰集团有限公司 | 88,780,000 | 人民币普通股 | 88,780,000 | | | | |
| 广州市明珠星投资有限公司 | 28,980,000 | 人民币普通股 | 28,980,000 | | | | |
| 张燕南 | 15,500,000 | 人民币普通股 | 15,500,000 | | | | |
| 中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金 | 9,216,264 | 人民币普通股 | 9,216,264 | | | | |
| 中国银行股份有限公司—国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金 | 6,930,780 | 人民币普通股 | 6,930,780 | | | | |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | 5,000,000 | 人民币普通股 | 5,000,000 | | | | |
| 刘锦成 | 2,645,000 | 人民币普通股 | 2,645,000 | | | | |
| 罗保才 | 1,897,283 | 人民币普通股 | 1,897,283 | | | | |
| 兴业国际信托有限公司—兴云华泰集合资金信托计划 | 1,502,278 | 人民币普通股 | 1,502,278 | | | | |
| 中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金 | 1,387,260 | 人民币普通股 | 1,387,260 | | | | |
| 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 | 刘锦成系广州市明珠星投资有限公司实际控制人。叶进吾系上海上丰集团有限公司的董事长。根据上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司、刘锦成以及叶进吾四方签署的《合作协议》，上述股东中上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司、刘锦成、叶进吾系一致行动人。 | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4) | 公司控股股东上海上丰集团有限公司除通过普通证券账户持有公司 3890 万股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 4988 万股股份，实际合 | | | | | | |

| | |
|--|--------------|
| | 计持有 8878 万股。 |
|--|--------------|

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|-----------|------|------------|----------|-----------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 刘锦成 | 董事长 | 现任 | 28,980,000 | | 4,600,000 | 24,380,000 | | | | |
| 叶进吾 | 副董事长、总经理 | 现任 | 6,500,000 | | 1,625,000 | 4,875,000 | | | | |
| 陈秋泉 | 副总经理、总工程师 | 现任 | 2,000 | | | 2,000 | | | | |
| 合计 | -- | -- | 35,482,000 | 0 | 6,225,000 | 29,257,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|---|
| 陈秋泉 | 副总经理 | 聘任 | 2015年04月23日 | 2015年4月23日,经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过,聘任陈秋泉先生担任公司副总经理职务。现任本公司副总经理、总工程师。 |

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京合康亿盛变频科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 47,113,378.27 | 161,228,807.42 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 24,146,319.78 | 45,961,543.68 |
| 应收账款 | 760,869,241.55 | 725,489,103.81 |
| 预付款项 | 52,195,118.82 | 45,375,991.46 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 489,527.29 | 119,776.86 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 30,265,329.71 | 15,805,779.23 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 437,867,155.06 | 434,642,627.72 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 73,122,937.51 | 11,645,758.88 |
| 流动资产合计 | 1,426,069,007.99 | 1,440,269,389.06 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 29,338,238.41 | 25,999,111.48 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 400,300,480.47 | 407,914,876.87 |
| 在建工程 | 8,021,604.94 | 5,551,537.76 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 100,856,456.16 | 99,681,692.78 |
| 开发支出 | 23,976,757.68 | 24,386,613.09 |
| 商誉 | 57,400,589.03 | 64,513,913.70 |
| 长期待摊费用 | 2,159,596.93 | 2,276,529.11 |
| 递延所得税资产 | 24,472,483.85 | 21,207,759.38 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 647,026,207.47 | 652,032,034.17 |
| 资产总计 | 2,073,095,215.46 | 2,092,301,423.23 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 66,380,000.00 | 110,880,000.00 |
| 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 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 7,271,000.00 | 6,850,700.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 166,215,869.10 | 162,669,612.92 |
| 预收款项 | 87,646,266.92 | 85,896,730.72 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 7,981,983.51 | 8,348,456.44 |
| 应交税费 | 14,258,336.83 | 18,852,465.04 |
| 应付利息 | 106,944.45 | 140,493.91 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 23,804,414.82 | 5,727,328.89 |
| 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 | | |
| 流动负债合计 | 373,664,815.63 | 399,365,787.92 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 10,646,937.00 | 11,202,635.00 |
| 递延所得税负债 | 3,218,324.84 | 3,266,242.77 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 13,865,261.84 | 14,468,877.77 |
| 负债合计 | 387,530,077.47 | 413,834,665.69 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 338,144,800.00 | 338,144,800.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 850,255,725.91 | 850,255,725.91 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 53,260,352.07 | 53,260,352.07 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 284,746,670.53 | 279,527,810.14 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,526,407,548.51 | 1,521,188,688.12 |
| 少数股东权益 | 159,157,589.48 | 157,278,069.42 |
| 所有者权益合计 | 1,685,565,137.99 | 1,678,466,757.54 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,073,095,215.46 | 2,092,301,423.23 |

法定代表人：刘锦成

主管会计工作负责人：刘瑞霞

会计机构负责人：李晓慧

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 | 17,212,829.02 | 93,353,817.92 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 12,453,898.00 | 30,001,671.56 |
| 应收账款 | 537,872,547.01 | 551,638,497.72 |
| 预付款项 | 19,227,122.34 | 9,627,017.20 |
| 应收利息 | 489,527.29 | 76,147.15 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 475,267,329.83 | 463,736,304.04 |
| 存货 | 247,859,414.17 | 247,849,565.31 |
| 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 | 70,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | 1,380,382,667.66 | 1,396,283,020.90 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 294,843,238.41 | 303,954,111.48 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 21,240,099.95 | 23,452,447.65 |
| 在建工程 | 2,871,686.80 | 398,039.90 |
| 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 | 52,369,901.39 | 50,424,661.06 |
| 开发支出 | 15,279,544.70 | 17,949,513.20 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 13,767,545.19 | 11,159,722.84 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 400,872,016.44 | 407,838,496.13 |
| 资产总计 | 1,781,254,684.10 | 1,804,121,517.03 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 62,500,000.00 | 62,500,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 80,190,462.38 | 97,199,345.35 |
| 预收款项 | 72,607,315.42 | 70,680,889.30 |
| 应付职工薪酬 | 2,568,252.58 | 2,782,028.53 |
| 应交税费 | 5,218,346.37 | 14,231,856.12 |
| 应付利息 | 106,944.45 | 106,944.44 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 516,986.19 | 6,317,766.50 |
| 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 | | |
| 流动负债合计 | 223,708,307.39 | 253,818,830.24 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 223,708,307.39 | 253,818,830.24 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 338,144,800.00 | 338,144,800.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 850,255,725.91 | 850,255,725.91 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 53,260,352.07 | 53,260,352.07 |
| 未分配利润 | 315,885,498.73 | 308,641,808.81 |
| 所有者权益合计 | 1,557,546,376.71 | 1,550,302,686.79 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,781,254,684.10 | 1,804,121,517.03 |

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 | 348,179,425.07 | 296,441,398.20 |
| 其中：营业收入 | 348,179,425.07 | 296,441,398.20 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 324,972,228.90 | 280,837,543.82 |
| 其中：营业成本 | 212,098,761.81 | 192,168,836.64 |
| 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 | 2,685,325.69 | 2,370,254.18 |
| 销售费用 | 41,376,464.77 | 34,670,823.07 |
| 管理费用 | 49,874,955.07 | 38,443,467.39 |
| 财务费用 | 3,033,203.48 | -121,934.83 |
| 资产减值损失 | 15,903,518.08 | 13,306,097.37 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 2,639,721.65 | -8,222,028.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,339,126.93 | -8,974,302.50 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 25,846,917.82 | 7,381,825.52 |
| 加：营业外收入 | 10,147,279.01 | 12,708,696.05 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 14,646.12 | 233,385.66 |
| 减：营业外支出 | 2,292,467.74 | 417,076.73 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 166,893.27 | 300,857.58 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 33,701,729.09 | 19,673,444.84 |
| 减：所得税费用 | 766,207.02 | 621,582.46 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 32,935,522.07 | 19,051,862.38 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 22,126,100.39 | 15,566,550.43 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益 | 10,809,421.68 | 3,485,311.95 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 32,935,522.07 | 19,051,862.38 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 22,126,100.39 | 15,566,550.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 10,809,421.68 | 3,485,311.95 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.07 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益 | 0.07 | 0.05 |

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

法定代表人：刘锦成

主管会计工作负责人：刘瑞霞

会计机构负责人：李晓慧

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 | 182,001,149.82 | 239,263,816.34 |
| 减：营业成本 | 117,780,270.87 | 156,319,731.33 |
| 营业税金及附加 | 1,751,923.44 | 2,096,488.16 |
| 销售费用 | 21,744,313.10 | 23,197,547.06 |
| 管理费用 | 14,750,128.00 | 16,666,638.68 |
| 财务费用 | 1,714,516.19 | -217,097.81 |
| 资产减值损失 | 16,802,130.12 | 12,236,148.52 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 12,317,587.20 | -8,947,552.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,339,126.93 | -8,974,302.50 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 19,775,455.30 | 20,016,807.90 |
| 加：营业外收入 | 6,943,368.74 | 9,864,283.83 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 37,470.24 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 2,218,618.74 | 89,204.38 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 144,907.68 | 5,476.92 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 24,500,205.30 | 29,791,887.35 |
| 减：所得税费用 | 349,275.38 | 2,688,930.46 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 24,150,929.92 | 27,102,956.89 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 24,150,929.92 | 27,102,956.89 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.07 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益 | 0.07 | 0.08 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 180,635,472.57 | 173,637,288.33 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 7,789,620.04 | 11,293,978.84 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 53,068,163.13 | 88,582,370.32 |
| 经营活动现金流入小计 | 241,493,255.74 | 273,513,637.49 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 86,270,021.94 | 76,635,274.69 |
| 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 | 58,660,849.78 | 49,425,461.32 |
| 支付的各项税费 | 36,226,058.43 | 39,413,272.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 74,793,573.15 | 80,263,069.28 |
| 经营活动现金流出小计 | 255,950,503.30 | 245,737,077.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,457,247.56 | 27,776,559.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 80,000,000.00 | 63,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 791,839.45 | 291,830.15 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 288,831.00 | 207,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 18,373,791.38 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 99,454,461.83 | 63,498,830.15 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,077,987.67 | 3,783,771.05 |
| 投资支付的现金 | 142,000,000.00 | 77,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 8,156,532.73 | 88,103,483.64 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 652,111.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 155,234,520.40 | 169,539,365.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55,780,058.57 | -106,040,535.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 4,200,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 3,000,000.00 | 18,500,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 17,590,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 24,790,000.00 | 18,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 47,500,000.00 | 70,541,400.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 19,624,285.31 | 18,128,542.37 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 450,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 67,574,285.31 | 88,669,942.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -42,784,285.31 | -70,169,942.37 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -113,021,591.44 | -148,433,918.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 156,772,169.71 | 307,542,829.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 43,750,578.27 | 159,108,911.21 |

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 | 120,124,706.97 | 151,902,967.00 |
| 收到的税费返还 | 6,074,826.09 | 9,912,212.18 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,632,879.18 | 25,012,651.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 139,832,412.24 | 186,827,830.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 47,090,598.20 | 47,194,627.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 19,334,853.88 | 25,061,533.76 |
| 支付的各项税费 | 25,683,028.13 | 32,838,063.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 37,507,547.60 | 37,260,575.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 129,616,027.81 | 142,354,800.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,216,384.43 | 44,473,030.30 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 92,100,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 770,080.13 | |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 288,831.00 | |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 93,158,911.13 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 214,064.00 | 394,957.00 |
| 投资支付的现金 | 155,550,000.00 | 105,280,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 652,111.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 155,764,064.00 | 106,327,068.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -62,605,152.87 | -106,327,068.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 38,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 18,571,644.91 | 17,348,720.73 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 22,571,644.91 | 55,348,720.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,571,644.91 | -55,348,720.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -74,960,413.35 | -117,202,758.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 90,264,642.37 | 210,350,200.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 15,304,229.02 | 93,147,441.85 |

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 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 53,260,352.07 | | 279,527,810.14 | 157,278,069.42 | 1,678,466,757.54 |
| 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 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 53,260,352.07 | | 279,527,810.14 | 157,278,069.42 | 1,678,466,757.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 5,218,860.39 | 1,879,520.06 | 7,098,380.45 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 22,126,100.39 | 10,809,421.68 | 32,935,522.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -8,929,901.62 | -8,929,901.62 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 4,139,835.72 | 4,139,835.72 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -13,069,737.34 | -13,069,737.34 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -16,907,240.00 | | -16,907,240.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -16,907,240.00 | -16,907,240.00 |
| 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 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 53,260,352.07 | | 284,746,670.53 | 159,157,589.48 | 1,685,565,137.99 |

上年金额

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 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 47,464,299.71 | | 258,521,780.42 | 15,251,509.13 | 1,509,638,115.17 | |
| 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 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 47,464,299.71 | | 258,521,780.42 | 15,251,509.13 | 1,509,638,115.17 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 5,796,052.36 | | 21,006,029.72 | 142,026,560.29 | 168,828,642.37 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 43,709,322.08 | 7,437,571.91 | 51,146,893.99 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 134,588,988.38 | 134,588,988.38 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 134,588,988.38 | 134,588,988.38 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 5,796,052.36 | | -22,703,292.36 | | -16,907,240.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,796,052.36 | | -5,796,052.36 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -16,907,240.00 | | -16,907,240.00 |
| 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 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 53,260,352.07 | | 279,527,810.14 | 157,278,069.42 | 1,678,466,757.54 |

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 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 53,260,352.07 | 308,641,808.81 | 1,550,302,686.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 53,260,352.07 | 308,641,808.81 | 1,550,302,686.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 7,243,689.92 | 7,243,689.92 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 24,150,929.92 | 24,150,929.92 |
| （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 | | | | | | | | | | -16,907,240.00 | -16,907,240.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -16,907,240.00 | -16,907,240.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 53,260,352.07 | 315,885,498.73 | 1,557,546,376.71 |

上年金额

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 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 47,464,299.71 | 273,384,577.54 | 1,509,249,403.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 47,464,299.71 | 273,384,577.54 | 1,509,249,403.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | 10,195,716.89 | 10,195,716.89 |
| （一）综合收益总 | | | | | | | | | | 27,102,271.02 | 27,102,271.02 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 额 | | | | | | | | | | 956.89 | 6.89 |
| (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 | | | | | | | | | | -16,907,240.00 | -16,907,240.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -16,907,240.00 | -16,907,240.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 338,144,800.00 | | | | 850,255,725.91 | | | | 47,464,299.71 | 283,580,294.43 | 1,519,445,120.05 |

三、公司基本情况

北京合康亿盛变频科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系2003年6月11日成立的北京合康亿盛科技有限公司,2009年6月18日,经北京市商务委员会京商务资字[2009]310号文《北京市商务委员会关于北京合康亿盛科技有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准,北京合康亿盛科技有限公司以原股东上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司、北京君慧创业投资中心、北京绵世

方达投资咨询有限责任公司、联想控股有限公司、成都新锦泰投资发展有限公司、刘锦成、张燕南、杜心林、张涛、陈秋泉作为发起人整体变更为股份有限公司（中外合资），全体股东以其享有的北京合康亿盛科技有限公司2009年4月30日的净资产出资，折股90,000,000.00股（每股面值1元），公司于2009年6月24日领取了北京市工商行政管理局核发的第110107005755842号企业营业执照。

2009年12月25日，经中国证券监督管理委员会以证监许可【2009】1464号文《关于核准北京合康亿盛变频科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准，核准本公司向社会公开发行不超过30,000,000.00股新股。

2010年1月20日，公司网上向社会投资者发行24,000,000.00股新股在深圳证券交易所创业板上市交易，2010年4月19日，网下向配售对象询价配售的6,000,000.00股上市交易。2010年5月31日，公司完成工商变更登记，注册资本由90,000,000.00元变更为120,000,000.00元。

根据公司2010年度第二次临时股东大会决议，同意向38名公司管理人员授予3,149,000.00股限制性股票并确定2010年11月30日为授予日。公司2010年12月22日第十八次董事会审议通过《关于公司首期股权激励计划人员调整的议案》调整后的《首期股权激励计划》激励对象为37人，限制性股票数量为3,114,000.00股。公司董事会议于2010年12月28日召开，审议通过《关于公司首期股权激励计划人员调整的议案》调整后的《首期股权激励计划》激励对象为36人，限制性股票数量为3,064,000.00股。公司申请增加注册资本人民币3,064,000.00元，变更后的注册资本为123,064,000.00元。2011年12月3日股权激励授予的1,532,000.00股限制性股票解除锁定，并于2011年12月6日上市流通。

2011年3月16日本公司2010年年度股东大会表决通过《公司2010年度利润分配及资本公积转增股本》的议案，公司以总股本123,064,000.00股为基数，按每10股派发现金红利2.5元（含税），同时公司以总股本123,064,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增123,064,000.00股。转增后总股本为246,128,000.00股。

2012年2月27日召开的第一届董事会第三十次会议审议通过《关于公司首期股权激励计划失效及终止的议案》和《关于回购注销股权激励限制性股票的议案》，决定首期股权激励计划第二期失效，第三、四期终止，同时回购并注销尚未解锁的限制性股票4,596,000.00股。公司已于2012年4月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成该部分股份的回购注销登记手续。公司总股本由246,128,000.00股减少至241,532,000.00股。

2012年2月27日，第一届董事会第三十次会议审议通过实施2011年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，并于2012年3月21日经2011年度股东大会审议通过。公司权益分派股权登记日为2012年4月17日，股权激励股份已在股权登记日前回购注销，故对公司剩余股份总数241,532,000.00股进行了权益分派。公司总股本由241,532,000.00股增加至338,144,800.00股。

公司注册资本：人民币338,144,800.00元；法定代表人：刘锦成；公司注册地址：北京市石景山区古城西街19号中小科技企业基地院内。

公司属其他电气机械及器材制造行业，主要产品为高压变频器及其配套的软件产品。经营范围：高压变频器、新能源汽车、太阳能、光伏、风电技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；制造高压变频器；销售自产产品；系统集成。

本财务报表经公司董事会于2015年8月24日决议批准报出。

本报告期，公司纳入合并范围的子公司共15户，其中一级子公司14户，二级子公司1户；详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及其后颁布的《企业会计准则——基本准则》和修订的41项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事变频器及其配套产品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

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2015年6月30日的财务状况及2015年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经

存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见符注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及

少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款

费用资本化的原则处理；用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其

公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上

或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的

对价与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,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;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的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)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。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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 | 本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(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） | 1.00% | 1.00% |
| 1—2 年 | 5.00% | 5.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 100.00% | 100.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项计已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、发出商品和委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价，产成品领用和发出时按个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,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,在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与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,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,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,按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资

的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-------|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 | 5.00% | 3.17 |
| 生产研发设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 19-9.5 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 19-9.5 |
| 办公设备 | 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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”

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

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。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

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用,并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关

成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照本公司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，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 商品销售收入

本公司销售的商品主要为变频器及其配套的软件产品，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。EMC（合同能源管理）业务收入确认包括：①设备安装调试验收后，客户结合首期节电量和合同约定条款，按期定额付款，每期付款额和总付款额固定不变，公司在调试完毕取得验收报告后

确认收入。②客户结合约定条款根据每期节电量和分享比例计算付款额，公司在调试验收后按客户每期出具的节电量报告和分享比例计算的节电金额确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所

有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营,是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分:①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区;②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分;③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影

响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（8）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

（9）折旧和摊销

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

（10）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（11）递延所得税资产

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

（12）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（13）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 17% |
| 营业税 | 按应税营业额的 5% 计缴营业税 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴 | 1% 、 5%、 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25%、15% 计缴，详见下表 | 25% 、 15% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 北京合康亿盛变频科技股份有限公司 | 15% |
| 北京康沃电气有限公司 | 25% |
| 北变变压器（上海）有限公司 | 15% |
| 北京合康亿盛电气有限公司 | 25% |
| 合康变频科技（武汉）有限公司 | 15% |
| 武汉合康防爆电气有限公司 | 15% |
| 长沙市赛沃电气有限公司 | 25% |
| 东菱技术有限公司 | 15% |
| 深圳合康思德电机系统有限公司 | 25% |
| 山西合康亿盛电气有限公司 | 25% |
| 武汉合康动力技术有限公司 | 25% |
| 宁波瑞马驱动科技有限公司 | 25% |
| 深圳市日业电气有限公司 | 25% |
| 长沙市日业电气有限公司 | 0 |
| 滦平慧通光伏发电有限公司 | 25% |
| 武汉畅的科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100号文件，本公司自2011年1月1日起，本公司“通用高压变频调速系统V1.0、矢量控制高压变频器调速系统V1.0、同步电机矢量控制高压变频器调速系统V1.0”产品，享受增值税即征即退的政策。

根据财政部、国家税务总局财税【2010】110号《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》，本公司合同能源管理收入免征增值税及企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100号文件，自2011年6月29日起，本公司之子公司深圳市日业电气有限公司“日业拉丝专用型高性能变频器软件V1.00、日业恒压供水专用型高性能变频器软件V1.00、日业纺织专用型高性能变频器软件V1.00、日业风机水泵专用型高性能变频器软件V1.00、日业通用型高性能矢量变频器软件V1.00、日业注塑专用型高性能变频器软件V1.00”产品，享受增值税即征即退的政策。

根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100号文件，本公司的二级子公司长沙市日业电气有限公司自2014年10月1日起，其“通用型高性能矢量变频器软件1.0”产品，享受增值税即征即退的政策。

根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100号文件，本公司之子公司东菱技术有限公司自2010年1月1日起，其“东菱通用交流伺服系统控制软件（简称：通用型伺服系统软件）V2.0产品，享受增值税即征即退的政策。

2012年5月24日，本公司取得了北京市科学技术委员会核发的编号为GF201211000033号《高新技术企业证书》，依据相关政策规定，本公司2012年度至2014年度期间享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税按15%的优惠税率计缴。

2014年10月23日，本公司之子公司北变变压器（上海）有限公司取得了上海科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合下发的编号为GR201431001354号《高新技术企业证书》，依据相关政策规定，北变变压器（上海）有限公司2014年度至2016年度期间享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税按15%的优惠税率计缴。

2012年8月10日，本公司之子公司合康变频科技（武汉）有限公司取得了湖北省科技厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合下发的编号为GR201242000129号《高新技术企业证书》，依据相关政策规定，合康变频科技（武汉）有限公司2012年度至2014年度期间享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税按15%的优惠税率计缴。

2014年10月14日，本公司之子公司武汉合康防爆电气有限公司取得了湖北省科技厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合下发的编号为GR201442000719号《高新技术企业证书》，依据相关政策规定，武汉合康防爆电气有限公司2014年度至2016年度期间享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税按15%的优惠税率计缴。

2013年9月26日，本公司之子公司东菱技术有限公司取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的编号为GF201333000143号《高新技术企业证书》，依据相关政策规定，东菱技术有限公司2013年度至2015年度期间享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税按15%的优惠税率计缴。

2014年9月24日，本公司的二级子公司长沙市日业电气有限公司取得了湖南省经济和信息化委员会核发的编号为湘R-2014-0063《软件企业认定证书》，根据相关政策规定，长沙市日业电气有限公司2014年度、2015年度免征企业所得税，2016年度至2018年度企业所得税减半按12.5%的税率计缴。

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 | 81,716.98 | 391,560.77 |
| 银行存款 | 38,793,465.67 | 155,337,931.10 |
| 其他货币资金 | 8,238,195.62 | 5,499,315.55 |
| 合计 | 47,113,378.27 | 161,228,807.42 |

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

 适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 21,500,503.87 | 44,654,140.98 |
| 商业承兑票据 | 2,645,815.91 | 1,307,402.70 |
| 合计 | 24,146,319.78 | 45,961,543.68 |

(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 |
|----|---------|
| | |

(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 | 136,331,989.00 | |
| 商业承兑票据 | 2,335,636.91 | |
| 合计 | 138,667,625.91 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|------|-----------|
| 其他说明 | |

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 860,198,366.73 | 100.00% | 99,329,125.18 | 11.55% | 760,869,241.55 | 808,939,324.50 | 100.00% | 83,450,220.69 | 10.32% | 725,489,103.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | |
| 合计 | 860,198,366.73 | 100.00% | 99,329,125.18 | 11.55% | 760,869,241.55 | 808,939,324.50 | 100.00% | 83,450,220.69 | 10.32% | 725,489,103.81 |

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 | | | |
| 4 年以上 | 28,958,224.71 | 28,958,224.71 | 100.00% |
| 1 年以内小计 | 406,086,989.35 | 4,060,869.90 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 239,860,704.11 | 11,993,035.21 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 127,764,096.43 | 25,552,819.29 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 57,528,352.13 | 28,764,176.07 | 50.00% |
| 合计 | 860,198,366.73 | 99,329,125.18 | |

确定该组合依据的说明：

a

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 15,878,904.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|---------------|------|------------|
| 客户一 | 客户 | 32,227,933.14 | 3年以内 | 3.75% |
| 客户二 | 客户 | 29,807,963.20 | 2年以内 | 3.47% |
| 客户三 | 客户 | 16,728,447.34 | 1年以内 | 1.94% |
| 客户四 | 客户 | 16,534,200.00 | 1年以内 | 1.92% |

| | | | | |
|-----|----|----------------|------|--------|
| 客户五 | 客户 | 14,988,007.66 | 4年以内 | 1.74% |
| 合计 | | 110,286,551.34 | | 12.82% |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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 | 42,630,475.40 | 81.67% | 38,042,195.79 | 83.84% |
| 1至2年 | 6,727,246.39 | 12.89% | 6,162,623.84 | 13.58% |
| 2至3年 | 1,925,337.03 | 3.69% | 819,174.00 | 1.81% |
| 3年以上 | 912,060.00 | 1.75% | 351,997.83 | 0.77% |
| 合计 | 52,195,118.82 | -- | 45,375,991.46 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|-------|-------|
| 供应商一 | 非关联方 | 5,394,000.00 | 2015年 | 未到结算期 |
| 供应商二 | 非关联方 | 5,000,000.00 | 2015年 | 未到结算期 |
| 供应商三 | 非关联方 | 3,828,000.00 | 2015年 | 未到结算期 |
| 供应商四 | 非关联方 | 3,000,000.00 | 2014年 | 未到结算期 |
| 供应商五 | 非关联方 | 2,077,350.00 | 2015年 | 未到结算期 |
| 合计 | | 19,299,350.00 | | |

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|------------|------------|
| 定期存款 | | 43,947.74 |
| 持有至到期投资 | 102,897.15 | 75,829.12 |
| 银行理财 | 386,630.14 | 0.00 |
| 合计 | 489,527.29 | 119,776.86 |

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 32,153,936.77 | 100.00% | 1,888,607.06 | 5.87% | 30,265,329.71 | 17,934,914.12 | 100.00% | 2,129,134.89 | 11.87% | 15,805,779.23 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 合计 | 32,153,936.77 | 100.00% | 1,888,607.06 | 5.87% | 30,265,329.71 | 17,934,914.12 | 100.00% | 2,129,134.89 | 11.87% | 15,805,779.23 |

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 | | | |
| 4 年以上 | 828,765.08 | 828,765.08 | 100.00% |
| 1 年以内小计 | 25,750,393.84 | 257,503.94 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 3,832,485.43 | 191,624.28 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 868,108.20 | 173,621.64 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 874,184.22 | 437,092.12 | 50.00% |
| 合计 | 32,153,936.77 | 1,888,607.06 | |

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元；本期收回或转回坏账准备金额 240,527.83 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 备用金 | 10,199,732.04 | 6,895,218.81 |
| 往来款 | 1,670,106.50 | 1,530,396.75 |
| 保证金 | 12,818,686.36 | 9,127,583.14 |
| 其他 | 7,465,411.87 | 381,715.42 |
| 合计 | 32,153,936.77 | 17,934,914.12 |

(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 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 单位一 | 股权回购款 | 6,400,000.00 | 1 年 | 19.90% | 64,000.00 |
| 单位二 | 保证金 | 1,050,800.00 | 1 年 | 3.27% | 10,508.00 |
| 单位三 | 保证金 | 1,013,752.00 | 2 年 | 3.15% | 17,371.60 |
| 单位四 | 保证金 | 677,881.00 | 1 年 | 2.11% | 6,778.81 |
| 单位五 | 保证金 | 666,000.00 | 4 年以上 | 2.07% | 666,000.00 |
| 合计 | -- | 9,808,433.00 | -- | 30.50% | 764,658.41 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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 | 100,117,521.41 | 0.00 | 100,117,521.41 | 85,721,498.19 | 0.00 | 85,721,498.19 |
| 在产品 | 49,203,952.36 | 0.00 | 49,203,952.36 | 42,966,275.42 | 0.00 | 42,966,275.42 |
| 库存商品 | 102,735,092.60 | 0.00 | 102,735,092.60 | 112,932,074.95 | 0.00 | 112,932,074.95 |
| 自制半成品 | 34,183,250.53 | 0.00 | 34,183,250.53 | 39,383,260.24 | 0.00 | 39,383,260.24 |
| 发出商品 | 143,906,942.06 | 0.00 | 143,906,942.06 | 147,649,025.03 | 0.00 | 147,649,025.03 |
| 委托加工物资 | 7,188,758.12 | 0.00 | 7,188,758.12 | 4,646,050.15 | 0.00 | 4,646,050.15 |
| 低值易耗品 | 531,637.98 | 0.00 | 531,637.98 | 1,344,443.74 | 0.00 | 1,344,443.74 |
| 合计 | 437,867,155.06 | 0.00 | 437,867,155.06 | 434,642,627.72 | 0.00 | 434,642,627.72 |

(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 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 在产品 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 库存商品 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | | | | | 0.00 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 理财产品 | 70,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 未抵扣增值税 | 3,122,937.51 | 3,565,291.35 |
| 预缴企业所得税 | 0.00 | 80,467.53 |
| 合计 | 73,122,937.51 | 11,645,758.88 |

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 杭州中科赛思节能设备有限公司私募债券 | 500,000.00 | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 0.00 | 500,000.00 |
| 合计 | 500,000.00 | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 0.00 | 500,000.00 |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|--------------------|------------|--------|--------|-------------|
| 杭州中科赛思节能设备有限公司私募债券 | 500,000.00 | 10.70% | 10.99% | 2016年07月31日 |

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-----------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 南京国电 南自新能 源科技有 限公司 | 25,999,11 1.48 | | | 3,339,126 .93 | | | | | | 29,338,23 8.41 | |
| 小计 | 25,999,11 1.48 | | | 3,339,126 .93 | | | | | | 29,338,23 8.41 | |
| 合计 | 25,999,11 1.48 | | | 3,339,126 .93 | | | | | | 29,338,23 8.41 | |

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 生产研发设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 351,868,078.98 | 90,028,300.13 | 14,923,619.84 | 18,226,943.62 | 475,046,942.57 |
| 2.本期增加金额 | 3,829,504.82 | 6,180,138.19 | 656,063.25 | 730,076.89 | 11,395,783.15 |
| (1) 购置 | 45,542.00 | 6,180,138.19 | 656,063.25 | 730,076.89 | 7,611,820.33 |
| (2) 在建工程转入 | 104,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 104,000.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4)其他 | 3,679,962.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,679,962.82 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 7,250,956.23 | 812,336.99 | 750,982.01 | 8,814,275.23 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 7,250,956.23 | 812,336.99 | 750,982.01 | 8,814,275.23 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 355,697,583.80 | 88,957,482.09 | 14,767,346.10 | 18,206,038.50 | 477,628,450.49 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 25,729,254.01 | 26,040,401.43 | 5,883,777.73 | 9,478,632.53 | 67,132,065.70 |
| 2.本期增加金额 | 6,384,697.69 | 4,587,199.10 | 1,018,493.32 | 1,440,654.36 | 13,431,044.47 |
| (1) 计提 | 6,384,697.69 | 4,587,199.10 | 1,018,493.32 | 1,440,654.36 | 13,431,044.47 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 2,341,978.22 | 410,843.96 | 482,317.97 | 3,235,140.15 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 2,341,978.22 | 410,843.96 | 482,317.97 | 3,235,140.15 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 32,113,951.70 | 28,285,622.31 | 6,491,427.09 | 10,436,968.92 | 13,431,044.47 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 323,583,632.10 | 60,671,859.78 | 8,275,919.01 | 7,769,069.58 | 400,300,480.47 |
| 2. 期初账面价值 | 326,138,824.97 | 63,987,898.70 | 9,039,842.11 | 8,748,311.09 | 407,914,876.87 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 51,130,367.17 | 办理过程中 |

其他说明

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 调试工装 | 3,128,286.81 | 0.00 | 3,128,286.81 | 654,639.91 | 0.00 | 654,639.91 |
| IC 项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,802.65 | 0.00 | 50,802.65 |

| | | | | | | |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 员工宿舍楼 | 6,176,295.20 | 1,330,200.00 | 4,846,095.20 | 6,176,295.20 | 1,330,200.00 | 4,846,095.20 |
| 磁粉制动器工装 | 47,222.93 | 0.00 | 47,222.93 | | | |
| 合计 | 9,351,804.94 | 1,330,200.00 | 8,021,604.94 | 6,881,737.76 | 1,330,200.00 | 5,551,537.76 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|------------------|------------|--------------|------------|----------|--------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 调试工装 | 3,500.00 0.00 | 654,639.91 | 2,473,646.90 | 0.00 | 0.00 | 3,128,286.81 | 89.38% | 89.38% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 3,500.00 0.00 | 654,639.91 | 2,473,646.90 | 0.00 | 0.00 | 3,128,286.81 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 50,893,971.95 | 55,805,191.85 | 8,761,295.05 | 4,133,858.55 | 119,594,317.40 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 6,120,420.82 | 0.00 | 6,120,420.82 |
| (1) 购置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 内部研发 | 0.00 | 0.00 | 6,120,420.82 | 0.00 | 6,120,420.82 |
| (3) 企业合并增加 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 232,972.10 | 232,972.10 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 232,972.10 | 232,972.10 |
| 4.期末余额 | 50,893,971.95 | 55,805,191.85 | 14,881,715.87 | 3,900,886.45 | 125,481,766.12 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,140,842.20 | 10,209,690.22 | 4,199,891.88 | 1,362,200.32 | 19,912,624.62 |
| 2.本期增加金额 | 516,463.24 | 2,862,365.40 | 1,182,150.57 | 226,713.52 | 4,787,692.73 |
| (1) 计提 | 516,463.24 | 2,862,365.40 | 1,182,150.57 | 226,713.52 | 4,787,692.73 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 75,007.39 | 75,007.39 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 75,007.39 | 75,007.39 |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额 | 4,657,305.44 | 13,072,055.62 | 5,382,042.45 | 1,513,906.45 | 24,625,309.96 |
| 三、减值准备 | | | 0.00 | | |
| 1.期初余额 | | 0.00 | 0.00 | | |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 46,236,666.51 | 42,733,136.23 | 9,499,673.42 | 2,386,980.00 | 100,856,456.16 |
| 2.期初账面价值 | 46,753,129.75 | 45,595,501.63 | 4,561,403.17 | 2,771,658.23 | 99,681,692.78 |

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 51.67%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|------------|--------------|------------|----|--|--------------|--------|------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 转入其他 | |
| 水冷变频器研制 | 1,514,256.46 | 475,034.76 | | | 1,514,256.46 | | | 475,034.76 |
| 高性能低压变频器研制 | 4,561,268.63 | 220,598.07 | | | 0.00 | | | 4,781,866.70 |
| 第三代变频调速系统 | 2,571,531.21 | 433,929.84 | | | 1,411,453.00 | | | 1,594,008.05 |
| 中压三电平 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | | | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|--|--|--------------|------------|------------|--------------|
| 变频器系统 | | | | | | | | |
| 防爆变频产品系列化研制 | 436,025.58 | 30,905.55 | | | 0.00 | | | 466,931.13 |
| 高性能高压变频调速系统 | 2,682,119.25 | 2,312,567.56 | | | 1,380,669.33 | | | 3,614,017.48 |
| 高压变频调速系统 | 3,300,047.66 | 749,944.55 | | | 1,814,042.03 | | | 2,235,950.18 |
| 五电平变频器研制 | 398,520.87 | 7,416.99 | | | | | | 405,937.86 |
| 中低压三电平变频器研制 | 2,485,743.54 | 120,055.00 | | | | | 900,000.00 | 1,705,798.54 |
| 正交编码器的任意倍频、分频和辨向的方法 | 2,962,152.85 | 220,163.09 | | | | 25,726.58 | | 3,156,589.36 |
| 电压型逆变器的死区补偿和输出电压检查方法 | | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| 一种基于六次谐波注入的逆变器中点电压控制方法及系统 | 373,746.55 | 440,844.71 | | | | 87,935.43 | | 726,655.83 |
| 一种用于高频大载流电路的叠层母排 | 1,491,107.36 | 472,876.82 | | | | | | 1,963,984.18 |
| LEV 电机项目 | 641,581.58 | 555,026.66 | | | | 343,006.96 | | 853,601.28 |
| IC 电机项目 | 215,429.76 | | | | | 154,024.34 | | 61,405.42 |
| TM 电机项目 | 258,954.96 | 207,490.77 | | | | 147,002.98 | | 319,442.75 |
| IS 电机项目 | 1,573.00 | | | | | | | 1,573.00 |
| 一种基于 AMT 并联式混合动力车 | 116,271.75 | 270,735.72 | | | | | | 387,007.47 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|--|--|--------------|------------|------------|---------------|
| 系统的换挡方法、装置及车辆 | | | | | | | | |
| 一种带自锁装置的滚珠丝杠式电控离合器执行机构 | 142,890.38 | 286,010.55 | | | | | | 428,900.93 |
| 一种基于 AMT 变速箱提高起步平顺性的控制方法 | 120,347.89 | 314,653.92 | | | | | | 435,001.81 |
| 一种三合一集成电源辅助动力控制器 | 113,043.81 | 250,007.14 | | | | | | 363,050.95 |
| 合计 | 24,386,613.09 | 7,368,261.70 | | | 6,120,420.82 | 757,696.29 | 900,000.00 | 23,976,757.68 |

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|--------------|------|---------------|
| 北变压器（上海）有限公司 | 7,113,324.67 | | | 7,113,324.67 | | 0.00 |
| 长沙市赛沃电气有限公司 | 309,229.15 | | | | | 309,229.15 |
| 东菱技术有限公司 | 49,667,613.66 | | | | | 49,667,613.66 |
| 宁波瑞马驱动科技有限公司 | 1,600,597.95 | | | | | 1,600,597.95 |
| 深圳市日业电气有限公司 | 5,823,148.27 | | | | | 5,823,148.27 |
| 合计 | 64,513,913.70 | | | 7,113,324.67 | 0.00 | 57,400,589.03 |

(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 |
|-------------------------|------|------|------|------|
| | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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 |
|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 绿化 | | 1,560,000.00 | 130,000.00 | | 1,430,000.00 |
| 防爆合格证取证费 用 | 465,115.61 | 347,169.80 | 82,688.48 | | 729,596.93 |
| 外墙涂料 | 176,000.00 | | | 176,000.00 | 0.00 |
| 管道施工 | 64,729.91 | | | 64,729.91 | 0.00 |
| 道路沥青 | 302,509.55 | | | 302,509.55 | 0.00 |
| 租入资产装修 | 1,268,174.04 | | | 1,268,174.04 | 0.00 |
| 合计 | 2,276,529.11 | 1,907,169.80 | 212,688.48 | 1,811,413.50 | 2,159,596.93 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 102,547,932.24 | 15,795,588.48 | 86,909,555.58 | 13,079,128.53 |
| 内部交易未实现利润 | 18,225,642.76 | 3,428,828.08 | 15,365,558.99 | 2,470,756.42 |
| 可抵扣亏损 | 29,249,027.16 | 4,828,226.53 | 33,539,942.37 | 5,325,536.51 |
| 无形资产摊销会计与税 法差异 | 2,798,938.39 | 419,840.76 | 2,215,586.19 | 332,337.92 |
| 合计 | 152,821,540.55 | 24,472,483.85 | 138,030,643.13 | 21,207,759.38 |

(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 | 17,242,609.26 | 3,218,324.84 | 17,609,211.36 | 3,266,242.77 |
| 合计 | 17,242,609.26 | 3,218,324.84 | 17,609,211.36 | 3,266,242.77 |

(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 | | 24,472,483.85 | | 21,207,759.38 |
| 递延所得税负债 | | 3,218,324.84 | | 3,266,242.77 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 4,797,417.41 | 3,117,457.42 |
| 合计 | 4,797,417.41 | 3,117,457.42 |

(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 | 0.00 | 390,278.13 | |
| 2016 年 | 305,905.87 | 0.00 | |
| 2017 年 | 332,100.53 | 305,905.87 | |
| 2018 年 | 571,569.01 | 332,100.53 | |
| 2019 年 | 1,517,603.88 | 571,569.01 | |
| 2020 年 | 2,070,238.12 | 1,517,603.88 | |
| 合计 | 4,797,417.41 | 3,117,457.42 | -- |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 | | 28,000,000.00 |
| 抵押借款 | 66,380,000.00 | 77,880,000.00 |
| 保证借款 | | 5,000,000.00 |
| 信用借款 | | 0.00 |
| 合计 | 66,380,000.00 | 110,880,000.00 |

短期借款分类的说明：

(1) 北京银行经济技术开发区支行与本公司订立编号为【0205300】的综合授信合同，综合授信额度为10,000.00万元人民币。截至2015年6月30日借款本金余额6,250.00万元。

本公司与北京中关村科技担保有限公司签订编号为【2014年WT0250号】最高额委托保证合同，由北京中关村科技融资担保有限公司担保的综合授信合同【0205300】承担保证责任，并由本公司之子公司北京康沃电气有限公司、合康变频科技（武汉）有限公司提供反担保（反担保合同：2014年DYF0250号最高额反担保（房地产抵押））。本公司之子公司北京康沃电气有限公司以坐落于北京经济技术开发区南部新区X27街区的土地（土地使用证编号：开有国用（2006）第30号）提供反担保；本公司之子公司合康变频科技（武汉）有限公司以坐落于武汉佛祖岭二路以西，流芳园路以北的土地（土地使用证编号：武新国用（2011）第024号）提供反担保。

(2) 本公司之子公司宁波瑞马驱动科技有限公司与宁波银行股份有限公司天源支行签署合同编号为【02301EK20148015号】的最高额贷款合同，合同期限为2014年4月4日至2017年4月3日，由公司法人代表齐红建个人与宁波银行股份有限公司天源支行签署最高额抵押合同，合同编号【02301DY20140823号】，抵押物为齐红建个人所有的房地产，产权编号为用房权证江东字第220708583号，评估估价127.00万元。

本公司之子公司宁波瑞马驱动科技有限公司于2014年10月8日从宁波银行股份有限公司天源支行提取借款88.00万元，约定借款期限为2014年10月8日至2015年3月8日，并于2015年3月6日还款。又于2015年3月6日从宁波银行股份有限公司天源支行提取借款88.00万元，约定借款期限为2015年3月6日至2015年9月6日。

(3) 本公司之子公司北京合康亿盛电气有限公司与北京银行经济技术开发区支行订立编号为CGIG2014字第1571号的抵押借款合同，借款金额为300.00万元，借款期限为2015年1月7日至2015年05月31日。抵押物为企业自用的生产设备。

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七【76】。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 0.00 | |
| 银行承兑汇票 | 7,271,000.00 | 6,850,700.00 |
| 合计 | 7,271,000.00 | 6,850,700.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 材料款 | 166,215,869.10 | 162,669,612.92 |
| 工程款 | | |
| 合计 | 166,215,869.10 | 162,669,612.92 |

(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 |
|------|--------------|-----------|
| 供应商一 | 2,145,266.50 | 暂未结算 |
| 供应商二 | 2,000,000.00 | 暂未结算 |
| 供应商三 | 1,485,655.28 | 暂未结算 |
| 供应商四 | 1,084,900.00 | 暂未结算 |
| 供应商五 | 1,041,000.00 | 暂未结算 |
| 合计 | 7,756,821.78 | -- |

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 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 87,646,266.92 | 85,896,730.72 |
| 合计 | 87,646,266.92 | 85,896,730.72 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 客户一 | 7,019,559.14 | 产品未验收 |
| 客户二 | 1,668,577.18 | 产品未验收 |
| 客户三 | 1,654,030.00 | 产品未验收 |
| 客户四 | 1,581,852.99 | 产品未验收 |
| 客户五 | 1,533,432.34 | 产品未验收 |
| 合计 | 13,457,451.65 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

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 | 7,514,513.30 | 53,240,962.31 | 53,484,126.03 | 7,271,349.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 833,943.14 | 5,211,992.86 | 5,335,302.07 | 710,633.93 |
| 合计 | 8,348,456.44 | 58,452,955.17 | 58,819,428.10 | 7,981,983.51 |

(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 | 6,963,007.31 | 46,089,430.70 | 46,309,781.04 | 6,742,656.97 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 2,304,607.61 | 2,304,607.61 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 429,093.99 | 2,681,939.00 | 2,730,881.38 | 380,151.61 |
| 其中：医疗保险费 | 363,067.11 | 2,252,824.89 | 2,293,736.14 | 322,155.86 |
| 工伤保险费 | 38,256.21 | 231,274.85 | 238,160.75 | 31,370.31 |
| 生育保险费 | 27,770.67 | 197,839.26 | 198,984.49 | 26,625.44 |
| 4、住房公积金 | 122,412.00 | 2,030,713.00 | 2,004,584.00 | 148,541.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 134,272.00 | 134,272.00 | 0.00 |
| 合计 | 7,514,513.30 | 53,240,962.31 | 53,484,126.03 | 7,271,349.58 |

(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 | 785,995.10 | 4,879,232.83 | 4,993,477.55 | 671,750.38 |
| 2、失业保险费 | 47,948.04 | 324,084.03 | 333,148.52 | 38,883.55 |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | 8,676.00 | 8,676.00 | 0.00 |
| 合计 | 833,943.14 | 5,211,992.86 | 5,335,302.07 | 710,633.93 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 7,737,172.47 | 4,657,269.95 |
| 营业税 | 9,000.00 | 9,000.00 |
| 企业所得税 | 4,645,234.12 | 12,142,328.71 |
| 个人所得税 | 242,438.36 | 356,222.44 |
| 城市维护建设税 | 493,881.48 | 361,829.62 |
| 教育费附加 | 352,835.25 | 280,363.41 |
| 河道维护费 | 156.06 | 4,543.76 |
| 印花税 | 3,057.23 | 216,205.86 |
| 土地使用税 | 0.00 | 56,757.66 |
| 房产税 | 766,238.44 | 766,238.44 |
| 其他 | 8,323.42 | 1,705.19 |
| 合计 | 14,258,336.83 | 18,852,465.04 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 106,944.45 | 140,493.91 |
| 合计 | 106,944.45 | 140,493.91 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

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 |
|--------|---------------|--------------|
| 备用金 | 4,434,951.76 | 4,327,981.76 |
| 应付往来款 | 17,874,152.62 | 442,940.19 |
| 应付五险一金 | 584,186.44 | 584,942.26 |
| 保证金等 | 30,000.00 | 314,688.92 |
| 其他 | 881,124.00 | 56,775.76 |
| 合计 | 23,804,414.82 | 5,727,328.89 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 11,202,635.00 | 0.00 | 555,698.00 | 10,646,937.00 | |
| 合计 | 11,202,635.00 | | 555,698.00 | 10,646,937.00 | -- |

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 |
|---------------------|---------------|----------|-------------|------|---------------|-------------|
| 城市基础设施配套费 | 548,051.66 | | 46,166.66 | | 501,885.00 | 与资产相关 |
| 加快长沙高新区高新技术产业发展专项资金 | 2,654,583.34 | | 9,531.34 | | 2,645,052.00 | 与资产相关 |
| 武汉东湖新技术开发区管委会财政局补贴 | 8,000,000.00 | | 500,000.00 | | 7,500,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 11,202,635.00 | | 555,698.00 | | 10,646,937.00 | -- |

其他说明:

注1: 根据国家发展改革委《关于下达节能重点、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理2013年中央预算内投资计划(第二批)的通知》(发改投资【2013】891号), 武汉东湖新技术开发区管委会下拨本公司子公司合康变频科技(武汉)有限公司高压变频器产业化项目资金1,000.00万元, 用于建设高压变频器生产线。截至2015年6月30日, 递延收益余额750.00万元。

注2: 根据长沙高新技术产业开发区管理委员会文件(长沙新管发【2012】78号), 关于下达2012年长沙高新区产业发展计划(第五批)产业发展专项资金的安排, 本公司于2012年收到财政局发放的补助资金为277万元, 该补助计入固定资产中, 并按照资产的使用年限30年进行分摊。截至2015年6月30日, 递延收益余额为2,645,052.00元。

注3: 根据长沙市委、市人民政府《关于加快工业园发展的若干意见》(长沙【2008】7号)文件中“对落户于长沙高新技术产业开发区的企业和落户于城区省级以上园区且符合产业规划的高新技术企业, 建设工程报建费(包括城市基础设施配套费)超出42元/平方米的部分由市财政局通过园区返还企业”的精神, 同意将本公司已缴纳的城市基础设施配套费中超25元/平方米标准部分571,880元返还给本公司, 该返还款已于2013年4月收到, 并按照相应资产使用年限30年进行分摊。截止2015年6月30日, 递延收益余额为501,885.00元。

52、其他非流动负债

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明:

53、股本

单位: 元

| 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | 期末余额 |
|------|-------------|------|
|------|-------------|------|

| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
|------|----------------|------|----|-------|----|----|----------------|
| 股份总数 | 338,144,800.00 | | | | | | 338,144,800.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 849,879,346.66 | | | 849,879,346.66 |
| 其他资本公积 | 376,379.25 | | | 376,379.25 |
| 合计 | 850,255,725.91 | | | 850,255,725.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| | | | | | | | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 53,260,352.07 | | | 53,260,352.07 |
| 合计 | 53,260,352.07 | | | 53,260,352.07 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 279,527,810.14 | 258,521,780.42 |
| 调整后期初未分配利润 | 279,527,810.14 | 258,521,780.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 22,126,100.39 | 43,709,322.08 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 5,796,052.36 |
| 应付普通股股利 | 16,907,240.00 | 16,907,240.00 |
| 期末未分配利润 | 284,746,670.53 | 279,527,810.14 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 340,628,157.79 | 210,368,280.61 | 294,427,114.02 | 191,478,493.46 |
| 其他业务 | 7,551,267.28 | 1,730,481.20 | 2,014,284.18 | 690,343.18 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 348,179,425.07 | 212,098,761.81 | 296,441,398.20 | 192,168,836.64 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

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 | 78,862.73 | 54,000.00 |
| 城市维护建设税 | 1,491,208.17 | 1,295,032.03 |
| 教育费附加 | 1,105,272.42 | 1,004,075.80 |
| 河道管理费 | 9,762.91 | 17,146.35 |
| 其他 | 219.46 | |
| 合计 | 2,685,325.69 | 2,370,254.18 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 7,432,500.33 | 6,783,580.55 |
| 代理费/咨询费 | 7,001,977.29 | 2,728,158.17 |
| 运费 | 5,272,808.11 | 4,193,126.47 |
| 工资/福利费 | 9,747,158.09 | 8,483,877.35 |
| 安装费 | 407,157.44 | 1,038,268.24 |
| 业务招待费 | 2,041,859.17 | 1,331,701.54 |
| 社会保险费 | 1,540,285.54 | 1,346,247.73 |
| 办公经费 | 1,974,403.24 | 2,006,173.12 |
| 其他 | 5,958,315.56 | 6,759,689.90 |
| 合计 | 41,376,464.77 | 34,670,823.07 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 工资保险/福利 | 13,368,927.97 | 7,221,016.86 |
| 办公经费 | 1,628,376.46 | 1,366,742.16 |
| 业务招待费 | 555,895.57 | 314,421.25 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 3,645,629.91 | 2,253,353.91 |
| 研发费 | 22,005,264.69 | 18,549,845.96 |
| 房租水电 | 1,161,894.74 | 950,441.85 |
| 中介咨询费 | 547,532.66 | 2,707,102.42 |
| 无形资产摊销 | 843,903.51 | 640,856.26 |
| 其他 | 6,117,529.56 | 4,439,686.72 |
| 合计 | 49,874,955.07 | 38,443,467.39 |

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 | 3,223,545.92 | 2,593,845.42 |
| 减：利息收入 | 485,997.13 | 2,629,563.36 |
| 减：利息资本化金额 | 0.00 | |
| 汇兑损益 | -62,067.90 | -28,808.64 |
| 减：汇兑损益资本化金额 | 0.00 | |
| 其他 | 357,722.59 | -57,408.25 |
| 合计 | 3,033,203.48 | -121,934.83 |

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 | 15,903,518.08 | 13,306,097.37 |
| 合计 | 15,903,518.08 | 13,306,097.37 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,339,126.93 | -8,974,302.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -1,795,312.03 | |
| 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 | 0.00 | 725,523.64 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 0.00 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 26,750.00 | 26,750.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | |
| 其他 | 1,069,156.75 | |
| 合计 | 2,639,721.65 | -8,222,028.86 |

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 | 14,646.12 | 233,385.66 | 14,646.12 |
| 其中：固定资产处置利得 | 14,646.12 | 233,385.66 | 14,646.12 |
| 政府补助 | 9,837,064.46 | 12,398,597.11 | 1,505,813.50 |
| 罚款收入 | | 18,000.00 | |
| 其他 | 295,568.43 | 58,713.28 | 295,568.43 |
| 合计 | 10,147,279.01 | 12,708,696.05 | 1,816,028.05 |

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 |
|--------------------|--------------|---------------|-------------|
| 软件增值税返还 | 8,331,250.96 | 11,089,597.11 | 与收益相关 |
| 武汉东湖新技术开发区管委会财政局补贴 | 500,000.00 | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 浙江省高新技术企业协会数 | | 100,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|--|------------|------------|-------|
| 控一代项目 | | | |
| 北京市商务委员会企业补助款 | 37,513.00 | | 与收益相关 |
| 北京中关村海外科技园有限责任公司补贴款 | 40,000.00 | | 与收益相关 |
| 北京中关村企业信用促进会补贴款 | | 9,000.00 | 与收益相关 |
| 浙江省财政厅浙江省科学技术厅省重大科技专项 | | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 长沙市城市基础设施配套费 | 9,531.34 | | 与资产相关 |
| 长沙市产业发展专项资金 | 46,166.66 | | 与资产相关 |
| 中关村知识产权促进会创新能力资金 | 3,500.00 | | 与收益相关 |
| 上海市松江区石湖荡镇财政管理事务所 | 802.50 | | 与收益相关 |
| 上海市松江区专利资助资金 | 70,000.00 | | 与收益相关 |
| 北京市标准化交流服务中心技术标准资助 | 120,000.00 | | 与收益相关 |
| 北京市标准化交流服务中心技术标准资助 | 510,800.00 | | 与收益相关 |
| 关于对企业科技工作实施奖励的实施意见干政(2011)106号--2013年、2014年度干窑镇科技品牌奖励扶持资金(省级新产品验收) | 12,000.00 | | 与收益相关 |
| 关于加快推进产业升级实现经济转型的若干意见(试行)善政发(2011)1号第20条--2013年底工业发展扶持资金(展会补贴) | 6,600.00 | | 与收益相关 |
| 关于印发浙江省中小企业国际市场开拓资金实施细则的通知--2014年中央外经贸发展专项资金 | 104,900.00 | | 与收益相关 |
| 湖北软件评测中心双软认定专项资金补贴款 | 4,000.00 | | 与收益相关 |
| 武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局高新技术企业认定补贴拨款 | 40,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | |
|----|--------------|---------------|----|
| 合计 | 9,837,064.46 | 12,398,597.11 | -- |
|----|--------------|---------------|----|

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 | 166,893.27 | 300,857.58 | 166,893.27 |
| 其中：固定资产处置损失 | 166,893.27 | 300,857.58 | 166,893.27 |
| 债务重组损失 | 32,848.47 | | 32,848.47 |
| 罚款支出 | 3.15 | 81,934.08 | 3.15 |
| 其他 | 2,092,722.85 | 34,285.07 | 2,092,722.85 |
| 合计 | 2,292,467.74 | 417,076.73 | 2,292,467.74 |

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 | 4,069,492.64 | 5,498,116.79 |
| 递延所得税费用 | -3,303,285.62 | -4,932,657.69 |
| 以前期间纳税调整 | | 56,123.36 |
| 合计 | 766,207.02 | 621,582.46 |

(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 | 33,701,729.09 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,378,921.06 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,772,622.85 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,955,928.01 |
| 非应税收入的影响 | -2,588,126.39 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 390,356.84 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -779,364.36 |

| | |
|--------------------------------|--------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,275,039.81 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -704,716.06 |
| 其他 | -477,353.02 |
| 所得税费用 | 766,207.02 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及其他 | 20,442,964.13 | 25,822,149.39 |
| 往来款 | 31,311,938.95 | 60,725,192.19 |
| 政府补助 | 1,050,324.88 | 1,050,386.00 |
| 利息收入 | 262,935.17 | 984,642.74 |
| 合计 | 53,068,163.13 | 88,582,370.32 |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金 | 11,770,396.00 | 10,173,900.00 |
| 差旅费 | 8,225,002.28 | 7,184,074.04 |
| 研发费 | 1,790,537.44 | 2,142,141.97 |
| 办公费 | 2,840,705.22 | 3,080,337.05 |
| 往来款 | 13,178,947.33 | 22,376,164.59 |
| 广告咨询费 | 539,108.73 | 3,547,163.50 |
| 业务招待费 | 2,004,750.40 | 1,549,377.59 |
| 其他 | 34,444,125.75 | 30,209,910.54 |
| 合计 | 74,793,573.15 | 80,263,069.28 |

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 |
|---------|-------|------------|
| 投资中介服务费 | | 652,111.00 |
| 合计 | | 652,111.00 |

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 |
|----------------|---------------|-------|
| 控股子公司收到非关联方往来款 | 13,000,000.00 | |
| 控股子公司收到少数股东的借款 | 4,590,000.00 | |
| 合计 | 17,590,000.00 | |

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 |
|--------------|------------|-------|
| 控股子公司还少数股东借款 | 450,000.00 | |
| 合计 | 450,000.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 32,935,522.07 | 19,051,862.38 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 加：资产减值准备 | 15,903,518.08 | 13,306,097.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,813,414.00 | 11,315,423.24 |
| 无形资产摊销 | 4,991,326.36 | 3,897,928.89 |
| 长期待摊费用摊销 | 212,688.48 | 684,274.74 |
| 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） | 62,571.22 | 67,471.92 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 8,211.25 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,223,545.92 | 2,593,845.42 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,729,968.06 | 8,222,028.86 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,303,285.62 | -5,361,356.39 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -47,917.93 | 2,824,263.05 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -3,224,527.34 | -43,422,932.34 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -117,780,497.28 | -44,074,218.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 41,478,151.29 | 58,671,871.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,457,247.56 | 27,776,559.60 |
| 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 | 43,750,578.27 | 159,108,911.21 |
| 减：现金的期初余额 | 156,772,169.71 | 307,542,829.52 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -113,021,591.44 | -148,433,918.31 |

（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 | 9,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 843,467.27 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 8,156,532.73 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 22,100,000.00 |
| 其中： | -- |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 3,726,208.62 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 18,373,791.38 |

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 | 43,750,578.27 | 156,772,169.71 |
| 其中：库存现金 | 81,716.98 | 391,560.77 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 38,793,465.67 | 155,337,931.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,875,395.62 | 1,042,677.84 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 43,750,578.27 | 156,772,169.71 |

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：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--|
| 货币资金 | 3,362,800.00 | 货币资金中的其他货币资金一部分为履约保函，另一部分为银行承兑保证金 |
| 固定资产 | 4,627,046.25 | 北京合康亿盛电气有限公司以其部分生产设备在北京银行经济技术开发区支行抵押借款 |
| 无形资产 | 23,219,502.69 | 北京康沃电气有限公司和合康变频科技 |

| | | |
|----|---------------|-------------------------------|
| | | (武汉)有限公司以其所有的土地使用权为本公司贷款提供反担保 |
| 合计 | 31,209,348.94 | -- |

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|------------|
| 其中：美元 | 108,461.99 | 6.1136 | 663,093.23 |

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：

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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|---------------|---------------|--------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 北变变压器(上海)有限公司 | 28,500,000.00 | 70.00% | 股权转让 | 2015年04月30日 | 收到部分股权回购款 | 5,318,012.64 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.00 |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司滦平慧通光伏发电有限公司，持股比例为60%；武汉畅的科技有限公司，持股比例为80%。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|-------|----------------|------|---------|---------|---------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 合康变频科技 (武汉)有限公司 | 武汉 | 武汉东湖开发区 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 北京合康亿盛电 气有限公司 | 北京 | 北京市经济技术 开发区 | 制造业 | 70.00% | | 设立 |
| 北京康沃电气有 限公司 | 北京 | 北京市经济技术 开发区 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下合 并 |
| 北变变压器(上 海)有限公司 | 上海 | 上海市松江区 | 制造业 | 70.00% | | 非同一控制下合 并 |
| 长沙市赛沃电气 有限公司 | 长沙 | 长沙高新开发区 | 制造业 | 72.50% | | 非同一控制下合 并 |
| 武汉合康防爆电 气有限公司 | 武汉 | 武汉市东湖开发 区 | 制造业 | 55.00% | | 设立 |
| 山西合康亿盛科 技有限公司 | 太原 | 太原市小店区 | 商业 | 55.00% | | 设立 |
| 深圳合康思德电 机系统有限公司 | 武汉 | 深圳市 | 制造业 | 82.19% | | 设立 |
| 东菱技术有限公 司 | 浙江嘉善县 | 浙江嘉善县 | 制造业 | 40.00% | | 非同一控制控股 合并 |
| 武汉合康动力技 术有限公司 | 武汉 | 武汉市东湖开发 区 | 制造业 | 51.00% | | 设立 |
| 宁波瑞马驱动科 技有限公司 | 宁波 | 宁波 | 制造业 | 65.00% | | 非同一控制控股 合并 |
| 深圳市日业电气 有限公司 | 深圳 | 深圳南山区高新 技术园 | 制造业 | 51.00% | | 非同一控制控股 合并 |
| 长沙市日业电气 有限公司 | 长沙 | 长沙高新开发区 | 制造业 | | 100.00% | 非同一控制控股 合并 |
| 滦平慧通光伏发 电有限公司 | 河北承德 | 滦平县 | 制造业 | 60.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|------------|----|----------|-----|--------|--|----|
| 武汉畅的科技有限公司 | 武汉 | 武汉市东湖开发区 | 服务业 | 80.00% | | 设立 |
|------------|----|----------|-----|--------|--|----|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司对东菱技术有限公司持股比例为40%，表决权比例为51%。本公司与段月好签署的股权转让协议约定，本公司持有东菱技术有限公司40%股权，在2014至2016年期间持有51%表决权，本期间内股权转让方段月好放弃51%和40%之间的表决权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 北京合康亿盛电气有限公司 | 30.00% | -83,015.82 | 0.00 | 7,271,016.42 |
| 北变变压器（上海）有限公司 | 30.00% | 586,848.56 | 3,134,599.90 | 0.00 |
| 长沙市赛沃电气有限公司 | 27.50% | 153.01 | 0.00 | 248,372.43 |
| 武汉合康防爆电气有限公司 | 45.00% | -277,924.01 | 0.00 | 2,144,379.29 |
| 山西合康亿盛科技有限公司 | 45.00% | -224,187.58 | 0.00 | 222,495.06 |
| 深圳合康思德电机系统有限公司 | 17.81% | -132,827.07 | 0.00 | 1,416,177.62 |
| 东菱技术有限公司 | 60.00% | 2,623,447.56 | 0.00 | 82,477,055.87 |
| 武汉合康动力技术有限公司 | 49.00% | -19,152.97 | 0.00 | 2,396,563.25 |
| 宁波瑞马驱动科技有限公司 | 35.00% | 29,907.89 | 0.00 | 2,048,471.48 |
| 深圳市日业电气有限公司 | 49.00% | 8,319,292.56 | 0.00 | 61,006,342.79 |
| 滦平慧通光伏发电有限公司 | 40.00% | 0.00 | 0.00 | -60,164.28 |
| 武汉畅的科技有限公司 | 20.00% | -13,120.45 | 0.00 | -13,120.45 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对东菱技术有限公司持股比例为40%，表决权比例为51%。本公司与段月好签署的股权转让协议约定，本公司持有东菱技术有限公司40%股权，在2014-2016年期间持有51%表决权，本期间内股权转让方段月好放弃51%和40%之间的表决权。

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 |
| 北京合康亿盛电气有限公司 | 28,117,295.62 | 9,049,484.94 | 37,166,780.56 | 12,930,059.15 | 0.00 | 12,930,059.15 | 24,590,430.41 | 8,684,975.47 | 33,275,405.88 | 8,761,965.08 | 0.00 | 8,761,965.08 |
| 北变变压器(上海)有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 61,922,097.44 | 6,353,237.62 | 68,275,335.06 | 26,665,705.81 | 0.00 | 26,665,705.81 |
| 长沙市赛沃电气有限公司 | 1,131,985.63 | 288,303.37 | 1,420,289.00 | 517,116.53 | 0.00 | 517,116.53 | 1,298,795.11 | 293,905.58 | 1,592,700.69 | 690,084.61 | 0.00 | 690,084.61 |
| 武汉合康防爆电气有限公司 | 8,829,000.31 | 1,247,459.48 | 10,076,459.79 | 3,811,172.47 | 0.00 | 3,811,172.47 | 7,798,502.51 | 834,574.96 | 8,633,077.47 | 3,250,181.24 | 0.00 | 3,250,181.24 |
| 山西合康亿盛科技有限公司 | 9,035,953.18 | 142,039.12 | 9,177,992.30 | 8,683,558.84 | 0.00 | 8,683,558.84 | 7,111,178.46 | 13,713.88 | 7,124,892.34 | 6,132,264.26 | 0.00 | 6,132,264.26 |
| 深圳合康思德电机系统有限公司 | 13,001,195.36 | 3,900,006.65 | 16,901,202.01 | 794,814.48 | 0.00 | 794,814.48 | 12,994,873.85 | 3,148,496.20 | 16,143,370.05 | 991,182.02 | 0.00 | 991,182.02 |
| 东菱技术有限公司 | 125,715,393.43 | 41,494,757.57 | 167,210,151.00 | 39,012,887.50 | 0.00 | 39,012,887.50 | 129,852,809.49 | 37,851,234.85 | 167,704,044.34 | 44,092,665.92 | 0.00 | 44,092,665.92 |
| 武汉合 | 56,202,9 | 2,478,62 | 58,681,6 | 50,104,9 | 0.00 | 50,104,9 | 9,390,98 | 1,071,51 | 10,462,4 | 8,396,75 | 0.00 | 8,396,75 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 康动力技术有限公司 | 74.54 | 6.59 | 01.13 | 41.44 | | 41.44 | 6.11 | 2.71 | 98.82 | 1.44 | | 1.44 |
| 宁波瑞马驱动科技有限公司 | 13,421,765.55 | 477,563.86 | 13,899,329.41 | 8,046,553.74 | 0.00 | 8,046,553.74 | 13,018,990.80 | 1,216,922.89 | 14,235,913.69 | 8,468,589.14 | 0.00 | 8,468,589.14 |
| 深圳市日业电气有限公司 | 110,435,170.91 | 76,262,379.17 | 186,697,550.08 | 63,807,660.81 | 3,146,937.00 | 66,954,597.81 | 115,617,513.12 | 76,235,254.59 | 191,852,767.71 | 85,990,540.22 | 3,202,635.00 | 89,193,175.22 |
| 滦平慧通光伏发电有限公司 | 8,778,691.27 | 344,535.90 | 9,123,227.17 | 273,637.86 | 0.00 | 273,637.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 武汉畅的科技有限公司 | 988,854.61 | 21,884.08 | 1,010,738.69 | 76,340.92 | 0.00 | 76,340.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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 |
| 北京合康亿盛电气有限公司 | 16,596,321.06 | -276,719.39 | -276,719.39 | -2,953,729.72 | 16,332,158.06 | 782,750.46 | 782,750.46 | 2,549,378.05 |
| 北变变压器(上海)有限公司 | 26,995,333.35 | 1,956,161.88 | 1,956,161.88 | 17,881,458.32 | 49,180,210.85 | 871,703.57 | 871,703.57 | -223,650.21 |
| 长沙市赛沃电气有限公司 | 119,917.09 | 556.39 | 556.39 | -56,870.19 | 281,639.27 | -151,093.03 | -151,093.03 | -49,977.30 |
| 武汉合康防爆电气有限公司 | 1,261,913.36 | -617,608.91 | -617,608.91 | -1,614,387.29 | 2,410,256.51 | 40,096.59 | 40,096.59 | -639,796.46 |
| 山西合康亿盛科技有限公司 | 1,958,709.34 | -498,194.62 | -498,194.62 | -2,514,166.17 | 3,119,453.81 | -203,654.85 | -203,654.85 | 330,370.96 |
| 深圳合康思德电机系统 | 311,856.25 | -745,800.50 | -745,800.50 | -1,317,974.13 | 0.00 | -288,968.54 | -288,968.54 | -2,203,793.36 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | |
| 东菱技术有限公司 | 35,792,996.01 | 4,585,885.08 | 4,585,885.08 | -11,301,502.94 | 33,502,016.77 | 5,405,813.52 | 5,405,813.52 | 30,557,403.33 | |
| 武汉合康动力技术有限公司 | 26,181,053.54 | -39,087.69 | -39,087.69 | -6,390,456.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 宁波瑞马驱动科技有限公司 | 2,935,963.20 | 85,451.12 | 85,451.12 | 175,235.72 | 4,172,036.00 | -588,081.45 | -588,081.45 | -3,192,719.68 | |
| 深圳市日业电气有限公司 | 65,985,635.56 | 17,083,359.78 | 17,083,359.78 | -6,270,698.74 | 38,870,453.80 | 1,457,589.14 | 1,457,589.14 | 34,647,716.33 | |
| 滦平慧通光伏发电有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 武汉畅的科技有限公司 | 0.00 | -65,602.23 | -65,602.23 | -25,707.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|----|----|-----|--------|--|-----|
| 南京国电南自新能源科技有限公司 | 南京 | 南京 | 制造业 | 40.00% | | 权益法 |
|-----------------|----|----|-----|--------|--|-----|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| | | |
| 流动资产 | 141,694,437.82 | 164,848,416.66 |
| 非流动资产 | 34,221,312.50 | 34,550,704.78 |
| 资产合计 | 175,915,750.32 | 199,399,121.44 |
| 流动负债 | 158,891,471.55 | 192,904,929.56 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | 158,891,471.55 | 192,904,929.56 |
| 归属于母公司股东权益 | 17,024,278.77 | 6,494,191.88 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 6,809,711.51 | 2,597,676.75 |
| 调整事项 | 22,528,526.90 | 23,401,434.73 |
| --商誉 | 12,671,724.03 | 12,671,724.03 |
| --内部交易未实现利润 | | 0.00 |
| --其他 | 9,856,802.87 | 10,729,710.70 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 29,338,238.41 | 25,999,111.48 |
| 营业收入 | 54,147,830.19 | 10,338,814.75 |
| 净利润 | 10,534,286.90 | -20,253,486.67 |
| 综合收益总额 | 10,534,286.90 | -20,253,486.67 |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|-----|------|----------------|--------------|---------------|
| 上海上丰集团有限公司 | 上海 | 制造业 | 112,000,000.00 | 26.26% | 26.26% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是叶进吾和刘锦成。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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 |
|-----------------|--------|
| 南京国电南自新能源科技有限公司 | 联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 施瑶杰 | 子公司的股东 |
| 叶进吾 | 母公司的股东 |
| 叶千斌 | 子公司的股东 |
| 刘过年 | 子公司的股东 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
| | | | | | |

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 |
|-----------------|--------|-------------|---------------|
| 南京国电南自新能源科技有限公司 | 销售商品 | -134,559.11 | -9,401,974.12 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名 | 受托方/承包方名 | 受托/承包资产类 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收 | 本期确认的托管 |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|
| | | | | | | |

| 称 | 称 | 型 | | | 益定价依据 | 收益/承包收益 |
|---|---|---|--|--|-------|---------|
|---|---|---|--|--|-------|---------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,450,500.00 | 1,580,000.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------|------------|-----------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 南京国电南自新能源科技有限公司 | 310,264.28 | 62,052.86 | 3,420,801.82 | 475,177.22 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

本公司于2011年4月针对自转让方国电南京自动化股份有限公司（简称国电南自）受让南京国电南自新能源科技有限公司（简称新能源科技）40%股权的交易（国电南自本次转让股权前持有新能源科技100%股权）与国电南自签署了股权转让补充协议，约定近五年利润承诺事项及股权回售等相关补偿条款。国电南自在协议中承诺新能源科技未来五个会计年度的最低利润，新能源科技未达到承诺利润的部分及约定股权回售条件出现时，本公司有权无条件将其持有的新能源科技全部或部分股权回售给转让方国电南自，国电南自有义务以双方商定的价格购买本公司要求回售的所有股份；如果本公司决定回售部分股权，此回售权的行使不受次数限制。

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2015年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| | | | |
|----|--|-------|----|
| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 19,065,436.21 | 3.05% | 0.00 | 0.00% | 19,065,436.21 | 16,733,082.97 | 2.69% | 0.00 | | 16,733,082.97 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 606,040,791.58 | 96.94% | 87,305,833.36 | 14.41% | 518,734,958.22 | 605,207,527.89 | 97.30% | 70,367,518.32 | 11.63% | 534,840,009.57 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 72,152.58 | 0.01% | 0.00 | 0.00% | 72,152.58 | 65,405.18 | 0.01% | 0.00 | | 65,405.18 |
| 合计 | 625,178,380.37 | 100.00% | 87,305,833.36 | 14.41% | 537,872,547.01 | 622,006,016.04 | 100.00% | 70,367,518.32 | 11.63% | 551,638,497.72 |

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 |
| 合康变频科技（武汉）有限公司 | 14,786,765.43 | 0.00 | 0.00% | 合并范围内关联方不提坏账 |
| 山西合康亿盛科技有限 | 4,278,670.78 | 0.00 | 0.00% | 合并范围内关联方不提 |

| | | | | |
|----|---------------|------|----|----|
| 公司 | | | | 坏账 |
| 合计 | 19,065,436.21 | 0.00 | -- | -- |

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 | | | |
| 4 年以上 | 27,672,365.81 | 27,672,365.81 | 100.00% |
| 1 年以内小计 | 221,179,396.83 | 2,211,793.97 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 193,556,163.89 | 9,677,808.19 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 113,575,223.80 | 22,715,044.76 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 50,057,641.25 | 25,028,820.63 | 50.00% |
| 合计 | 606,040,791.58 | 87,305,833.36 | |

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 16,938,315.04 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|----------------|------|------------|
| 客户一 | 客户 | 32,227,933.14 | 3年以内 | 5.15% |
| 客户二 | 客户 | 29,807,963.20 | 2年以内 | 4.77% |
| 客户三 | 客户 | 16,728,447.34 | 1年以内 | 2.68% |
| 客户四 | 客户 | 14,988,007.66 | 4年以内 | 2.40% |
| 客户五 | 客户 | 13,108,450.00 | 2年以内 | 2.10% |
| 合计 | | 106,860,801.34 | | 17.10% |

(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 | 456,494,510.12 | 95.71% | | 0.00% | 456,494,510.12 | 454,505,531.12 | 97.63% | | | 454,505,531.12 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 20,451,682.56 | 4.29% | 1,678,862.85 | 8.21% | 18,772,819.71 | 11,045,820.69 | 2.37% | 1,815,047.77 | 16.43% | 9,230,772.92 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | | |
| 合计 | 476,946,192.68 | 100.00% | 1,678,862.85 | 8.21% | 475,267,329.83 | 465,551,351.81 | 100.00% | 1,815,047.77 | 16.43% | 463,736,304.04 |

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

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 |
|------------|------|
|------------|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------|----------------|------|-------|--------------|
| 合康变频科技（武汉）有限公司 | 392,760,000.00 | 0.00 | 0.00% | 合并范围内关联方不提坏账 |
| 北京康沃电气有限公司 | 63,734,510.12 | 0.00 | 0.00% | 合并范围内关联方不提坏账 |
| 合计 | 456,494,510.12 | | -- | -- |

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 | | | |
| 4 年以上 | 828,765.08 | 828,765.08 | 100.00% |
| 1 年以内小计 | 15,541,985.62 | 155,419.86 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 2,542,256.93 | 127,112.85 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 672,574.70 | 134,514.94 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 866,100.23 | 433,050.12 | 50.00% |
| 合计 | 20,451,682.56 | 1,678,862.85 | |

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元；本期收回或转回坏账准备金额 136,184.92 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 备用金 | 2,682,624.76 | 2,495,541.89 |
| 保证金等 | 11,369,057.80 | 8,550,278.80 |
| 施晓裕股权回购款 | 6,400,000.00 | 0.00 |
| 内部往来款 | 456,494,510.12 | 454,505,531.12 |
| 合计 | 476,946,192.68 | 465,551,351.81 |

(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 |
|----------------|-------|----------------|-------|------------------|-----------|
| 合康变频科技(武汉)有限公司 | 往来款 | 392,760,000.00 | 3-4 年 | 82.35% | 0.00 |
| 北京康沃电气有限公司 | 往来款 | 63,734,510.12 | 6 年以内 | 13.36% | 0.00 |
| 施晓裕 | 股权回购 | 6,400,000.00 | 1 年以内 | 1.34% | 64,000.00 |
| 单位四 | 投标保证金 | 1,050,800.00 | 1 年以内 | 0.22% | 10,508.00 |
| 单位五 | 投标保证金 | 1,013,752.00 | 1-2 年 | 0.21% | 17,371.60 |
| 合计 | -- | 464,959,062.12 | -- | 97.48% | 91,879.60 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 265,505,000.00 | | 265,505,000.00 | 277,955,000.00 | 0.00 | 277,955,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 29,338,238.41 | | 29,338,238.41 | 25,999,111.48 | 0.00 | 25,999,111.48 |
| 合计 | 294,843,238.41 | | 294,843,238.41 | 303,954,111.48 | 0.00 | 303,954,111.48 |

(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 |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|----------|
| 北京康沃电气有限公司 | 8,200,000.00 | | | 8,200,000.00 | | |
| 合康变频科技(武汉)有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 北京合康亿盛电气有限公司 | 14,000,000.00 | | | 14,000,000.00 | | |
| 北变变压器(上海)有限公司 | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 | 0.00 | | |
| 武汉防爆公司 | 2,750,000.00 | 1,500,000.00 | | 4,250,000.00 | | |
| 长沙赛沃电气 | 1,450,000.00 | | | 1,450,000.00 | | |
| 山西合康亿盛科技有限公司 | 605,000.00 | | | 605,000.00 | | |
| 深圳合康思德电机系统有限公司 | 16,000,000.00 | | | 16,000,000.00 | | |
| 东菱技术公司 | 99,200,000.00 | | | 99,200,000.00 | | |
| 武汉合康动力技术有限公司 | 2,550,000.00 | 4,050,000.00 | | 6,600,000.00 | | |
| 宁波瑞马驱动科技有限公司 | 5,200,000.00 | | | 5,200,000.00 | | |
| 深圳市日业电气有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 滦平慧通光伏发电有限公司 | | 9,000,000.00 | | 9,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--|--|
| 武汉畅的科技有限公司 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 277,955,000.00 | 15,550,000.00 | 28,000,000.00 | 265,505,000.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-----------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 南京国电 南自新能 源科技有 限公司 | 25,999,11 1.48 | | | 3,339,126 .93 | | | | | | 29,338,23 8.41 | |
| 小计 | 25,999,11 1.48 | | | 3,339,126 .93 | | | | | | 29,338,23 8.41 | |
| 合计 | 25,999,11 1.48 | | | 3,339,126 .93 | | | | | | 29,338,23 8.41 | |

(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 | 176,199,620.25 | 117,463,221.72 | 237,679,875.02 | 156,301,734.34 |
| 其他业务 | 5,801,529.57 | 317,049.15 | 1,583,941.32 | 17,996.99 |
| 合计 | 182,001,149.82 | 117,780,270.87 | 239,263,816.34 | 156,319,731.33 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 0.00 |

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,339,126.93 | -8,974,302.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 500,000.00 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 26,750.00 | 26,750.00 |
| 其他 | 8,451,710.27 | |
| 合计 | 12,317,587.20 | -8,947,552.50 |

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 | -152,247.15 | |
| 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） | 1,505,813.50 | |
| 债务重组损益 | -32,848.47 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,902,820.13 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 105,662.56 | |
| 减：所得税影响额 | -13,215.71 | |
| 少数股东权益影响额 | 103,186.86 | |
| 合计 | -566,410.84 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.44% | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.48% | 0.07 | 0.07 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人刘锦成先生签名的2015年半年度报告文本原件；
- 2、载有公司负责人刘锦成先生、主管会计工作负责人刘瑞霞女士、会计机构负责人李晓慧女士签名并盖章的财务报告文本原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定创业板信息年网站上公开披露过的半年报所有相关文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部