



中山大洋电机股份有限公司

二〇〇九年年度报告

证券简称：大洋电机

证券代码：002249

披露时间：2010-3-30

重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留的审计报告。

公司法定代表人鲁楚平先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人伍小云先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|----------------------------|-----|
| 重要提示..... | 1 |
| 第一节 公司基本情况 | 3 |
| 第二节 会计数据和业务数据摘要 | 5 |
| 第三节 股本变动和主要股东持股情况 | 7 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 11 |
| 第五节 公司治理结构 | 16 |
| 第六节 股东大会情况简介 | 26 |
| 第七节 董事会报告 | 27 |
| 第八节 监事会报告 | 61 |
| 第九节 重要事项 | 64 |
| 第十节 财务报告 | 71 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 160 |

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：中山大洋电机股份有限公司

法定英文名称：ZHONGSHAN BROAD-OCEAN MOTOR CO., LTD.

公司中文名称缩写：大洋电机

英文名称缩写：BROAD-OCEAN MOTOR

(二) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：大洋电机

股票代码：002249

(三) 注册地址：中山市西区沙朗第三工业区

办公地址：中山市西区沙朗第三工业区

邮政编码：528411

互联网网址：<http://www.broad-ocean.com.cn>

电子信箱：bom@broad-ocean.com.cn

(四) 法定代表人：鲁楚平

(五) 公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

| | 董事会秘书、投资者关系管理负责人 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 熊杰明 | 陈洪 |
| 联系地址 | 中山市西区沙朗第三工业区 | 中山市西区沙朗第三工业区 |
| 电话 | 0760-88555306 | 0760-88555306 |
| 传真 | 0760-88559031 | 0760-88559031 |
| 电子信箱 | bear@broad-ocean.com.cn | chenhong@broad-ocean.com.cn |

(六) 选定的中国证监会指定报纸：《证券时报》

登载年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期、地点：2000年10月23日在中山市工商行政管理局

公司第一次变更注册登记日期、地点：2006年6月23日在中山市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期、地点：2009年8月1日在中山市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：442000000027487

税务登记号码：粤国/地税字442000725106224

公司聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所有限公司

会计师事务所地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

| 项 目 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增 减 (%) | 2007 年 |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 营业总收入 | 1,449,302,438.97 | 1,568,583,872.51 | -7.60 | 1,566,112,497.91 |
| 利润总额 | 228,564,999.38 | 163,625,160.51 | 39.69 | 175,879,511.11 |
| 归属于上市公司股东的净利 润 | 196,163,868.63 | 141,284,242.24 | 38.84 | 146,312,129.93 |
| 归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润 | 190,650,646.01 | 113,312,023.03 | 68.25 | 141,271,624.99 |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 321,420,490.44 | -112,252,473.50 | 386.34 | 168,871,605.58 |
| 项 目 | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年 末增减 (%) | 2007 年末 |
| 总资产 | 1,779,056,828.74 | 1,474,620,522.28 | 20.65 | 871,579,375.10 |
| 归属于上市公司股东的所有 者权益 | 1,255,896,477.51 | 1,159,546,156.29 | 8.31 | 238,222,998.59 |
| 股本 | 252,000,000.00 | 126,000,000.00 | 100.00 | 94,000,000.00 |

二、主要财务指标

单位：元

| 项 目 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增减 (%) | 2007 年 |
|------------------------------|---------|---------|----------------|---------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.78 | 0.64 | 21.88 | 1.56 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.78 | 0.64 | 21.88 | 1.56 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股) | 0.76 | 0.52 | 46.15 | 1.50 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 16.36% | 20.15% | 降低 3.79 个百分点 | 83.33% |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%) | 15.90% | 16.16% | 降低 0.26 个百分点 | 80.46% |
| 每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股) | 1.28 | -0.89 | 增长 243.82 个百分点 | 1.80 |
| 项 目 | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2007 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股) | 4.98 | 9.20 | -45.87 | 2.53 |

三、非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -76,790.24 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 9,977,936.44 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,724,224.55 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 144,370.06 | |
| 所得税影响额 | -804,987.79 | |
| 少数股东权益影响额 | -3,081.30 | |
| 合计 | 5,513,222.62 | - |

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

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 | 94,100,000 | 74.68% | | | 94,100,000 | -200,000 | 93,900,000 | 188,000,000 | 74.60% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 26,320,000 | 20.89% | | | 26,320,000 | | 26,320,000 | 52,640,000 | 20.89% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 9,400,000 | 7.46% | | | 9,400,000 | | 9,400,000 | 18,800,000 | 7.46% |
| 境内自然人持股 | 16,920,000 | 13.43% | | | 16,920,000 | | 16,920,000 | 33,840,000 | 13.43% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 67,780,000 | 53.79% | | | 67,780,000 | -200,000 | 67,580,000 | 135,360,000 | 53.71% |
| 二、无限售条件股份 | 31,900,000 | 25.32% | | | 31,900,000 | 200,000 | 32,100,000 | 64,000,000 | 25.40% |
| 1、人民币普通股 | 31,900,000 | 25.32% | | | 31,900,000 | 200,000 | 32,100,000 | 64,000,000 | 25.40% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 126,000,000 | 100.00% | | | 126,000,000 | | 126,000,000 | 252,000,000 | 100.00% |

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|------------|------------|------|-----------|
| 鲁楚平 | 47,100,000 | 100,000 | 47,000,000 | 94,000,000 | 首发承诺 | 2011-6-19 |
| 鲁三平 | 16,920,000 | 0 | 16,920,000 | 33,840,000 | 首发承诺 | 2011-6-19 |

| | | | | | | |
|------------------|------------|---------|------------|-------------|------|-----------|
| 徐海明 | 14,100,000 | 0 | 14,100,000 | 28,200,000 | 首发承诺 | 2011-6-19 |
| 中山庞德大洋 贸易有限公司 | 9,400,000 | 0 | 9,400,000 | 18,800,000 | 首发承诺 | 2011-6-19 |
| 彭惠 | 4,700,000 | 0 | 4,700,000 | 9,400,000 | 首发承诺 | 2011-6-19 |
| 熊杰明 | 1,880,000 | 0 | 1,880,000 | 3,760,000 | 首发承诺 | 2011-6-19 |
| 合计 | 94,100,000 | 100,000 | 94,000,000 | 188,000,000 | — | — |

二、股票发行和上市情况

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2008]722号文”核准，公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式，于2008年6月向社会公开发行人民币普通股(A股)32,000,000股，每股发行价格为25.60元，其中，网下配售640万股，网上定价发行2,560万股。网下配售的股票自网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日(2008年6月19日)起锁定3个月后(2008年9月19日)上市流通。

2、2009年5月5日，公司2008年年度股东大会通过了如下利润分配决议：以2008年12月31日总股本126,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股派含税现金股利8元。大洋电机根据上述决议用资本公积转增股本126,000,000股，增资后的注册资本为252,000,000元。本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH/2008SZA1021号验资报告验证。2009年5月19日公司实施了分配方案，无限售条件股份增加为63,800,000股，占股份总数的25.32%。

3、2008年9月24日，公司控股股东鲁楚平先生通过深圳证券交易所系统在二级市场增持了本公司100,000股。2009年5月19日公司实施分配方案后，鲁楚平先生增持的大洋电机股份100,000股转增变动为200,000股，该部分股份于2009年9月24日自动解锁转为流通股。截止报告期末，公司股份结构为：限售股份为188,000,000股，占股份总数的74.60%，无限售条件股份为64,000,000股，占股份总数的25.40%。

3、公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | | 25,693 | | | |
|------------------------------|---|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 鲁楚平 | 境内自然人 | 37.38% | 94,200,000 | 94,000,000 | 0 |
| 鲁三平 | 境内自然人 | 13.43% | 33,840,000 | 33,840,000 | 0 |
| 徐海明 | 境内自然人 | 11.19% | 28,200,000 | 28,200,000 | 0 |
| 中山庞德大洋贸易有限公司 | 境内非国有法人 | 7.46% | 18,800,000 | 18,800,000 | 0 |
| 彭惠 | 境内自然人 | 3.73% | 9,400,000 | 9,400,000 | 0 |
| 熊杰明 | 境内自然人 | 1.49% | 3,760,000 | 3,760,000 | 0 |
| 珠海通产有限公司 | 境内非国有法人 | 1.19% | 3,000,000 | 0 | 0 |
| 中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.93% | 2,344,492 | 0 | 0 |
| 中国建设银行—国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF） | 境内非国有法人 | 0.56% | 1,423,356 | 0 | 0 |
| 鹿正林 | 境内自然人 | 0.44% | 1,104,443 | 0 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 珠海通产有限公司 | 3,000,000 | | 人民币普通股 | | |
| 中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金 | 2,344,492 | | 人民币普通股 | | |
| 中国建设银行—国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF） | 1,423,356 | | 人民币普通股 | | |
| 鹿正林 | 1,104,443 | | 人民币普通股 | | |
| 鲍浙安 | 820,000 | | 人民币普通股 | | |
| 中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金 | 699,400 | | 人民币普通股 | | |
| 韩双葛 | 598,375 | | 人民币普通股 | | |
| 钟佳富 | 459,883 | | 人民币普通股 | | |
| 山西信托有限责任公司—晋龙一号 | 417,896 | | 人民币普通股 | | |
| 交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金 | 381,990 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、鲁楚平先生是本公司的控股股东,鲁楚平与彭惠是夫妻关系;鲁楚平与鲁三平是兄弟关系,熊杰明系彭惠之妹的配偶。 2、公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系,也未知其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | |

（二）公司控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司控股股东情况

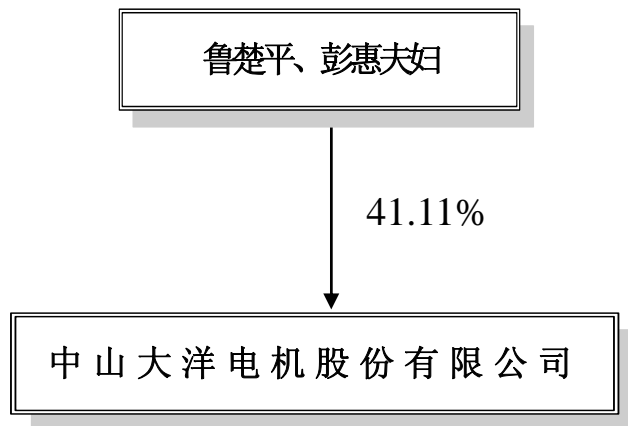
报告期内，公司的控股股东未发生变更。公司的控股股东仍为鲁楚平、彭惠夫妇。

鲁楚平：1965 年出生，工程师，大学本科学历，毕业于华南理工大学自动化专业。1988 年起先后担任中山威力集团洗衣机厂工程师、中山威力集团电机厂副厂长。2000 年起任大洋有限董事长、法定代表人；曾任中山市十二届人大代表，现任中山市第十届政协委员，中国微特电机与组件行业协会副理事长，中山市青年企业家协会会长，本公司董事长。

彭惠：1968 年出生，会计师、审计师，大专学历，毕业于华中工学院汉口分院机械制造管理专业。1989 年起在中山市交通局石岐宾馆工作。2000 年加入大洋有限，现任本公司董事、法律及审计事务总监。

2、公司实际控制人情况

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。公司的实际控制人仍为鲁楚平、彭惠夫妇。公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系：



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 |
|-----|----------------------|----|----|-----------|-------------|------------|------------|-------|
| 鲁楚平 | 董事长 | 男 | 45 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 47,100,000 | 94,200,000 | 公积金转股 |
| 徐海明 | 副董事长 兼总经理 | 男 | 47 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 14,100,000 | 28,200,000 | 公积金转股 |
| 毕荣华 | 董事兼副 总经理 | 男 | 49 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 0 | 0 | |
| 彭惠 | 董事兼法 律及审计 事务总监 | 女 | 42 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 4,700,000 | 9,400,000 | 公积金转股 |
| 熊杰明 | 董事兼董 事会秘书 | 男 | 42 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 1,880,000 | 3,760,000 | 公积金转股 |
| 宋春杰 | 独立董事 | 男 | 45 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 0 | 0 | |
| 黄洪燕 | 独立董事 | 男 | 40 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 0 | 0 | |
| 袁海林 | 独立董事 | 男 | 72 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 0 | 0 | |
| 李师左 | 独立董事 | 男 | 58 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 0 | 0 | |
| 刘自文 | 监事 | 女 | 42 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 0 | 0 | |
| 陈建清 | 监事 | 男 | 36 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 0 | 0 | |
| 樊惠平 | 监事 | 男 | 41 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 0 | 0 | |
| 晏展华 | 副总经理 | 男 | 56 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 0 | 0 | |
| 刘东海 | 副总经理 | 男 | 56 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | 0 | 0 | |
| 王大力 | 副总经理 | 男 | 44 | 2009年6月1日 | 2012年5月31日 | | | |
| 陈胜 | 财务总监 | 男 | 42 | 2009年6月1日 | 2009年09月18日 | 0 | 0 | |
| 合计 | - | - | - | - | - | | | - |

注：毕荣华通过中山庞德大洋贸易有限公司间接持有公司股份939.96万股、刘自文、陈建清、樊惠平、晏展华、刘东海、王大力、通过中山庞德大洋贸易有限公司各间接持有公司股份47万股；熊杰明直接持有公司376万股股份，通过中山庞德大洋贸易有限公司间接持有282万股公司股份（其中上市后，通过受让原中山庞德大洋贸易有限公司股东王青川25万股、股东徐天丁25万股，合计受让庞德大洋5%的股份，截止报告期末累计持有庞德大洋15%的股份）。

公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票情况。

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

1、董事主要工作经历：

鲁楚平：2000年起任大洋有限公司董事长、法定代表人。曾任中山市十二届人大代表，现任中山市第十届政协委员，中国微特电机与组件行业协会副理事长，中山市青年企业家协会会长。现任本公司董事长。

徐海明：曾任职于广州先导技术工程有限公司担任总经理。2001年加入大洋有限任总经理，现任本公司副董事长、总经理。

毕荣华：曾先后在国营重庆微电机厂、重庆华宇实业有限公司工作。2000年加入大洋有限任副总经理。现任本公司董事、副总经理。

彭惠：曾在中山市交通局石岐宾馆工作。2000年加入大洋有限，现任本公司董事、法律及审计事务总监。

熊杰明：曾任职于中石化中山公司。2000年加入大洋有限任董事长助理，现任本公司董事、董事会秘书、董事长助理。

宋春杰：曾先后在北京市服装进出口公司、京泰实业集团任职，2001年至今任京泰实业发展有限公司董事、总经理。现任本公司独立董事。

黄洪燕：曾先后在顺德市会计师事务所、顺德市智信会计师事务所、广东亿龙电器制品有限公司任职、佛山市广德会计师事务所任职，2004年11月起任佛山市远思达管理咨询有限公司总经理。现任本公司独立董事。

袁海林：曾先后在第七研究院704研究所任工程师、科长、室主任、所副总工程师，电子工业部第21研究所副所长、所长，现任中国电子元件行业协会副理事长、中国微特电机与组件行业协会理事长。现任本公司独立董事。

李师左：曾先后任湖北省纺织品进出口公司副总经理，湖北省纺织品进出口公司总经理，湖北省纺织品进出口有限公司董事长，2002年至今任湖北凯天国际集团有限公司副总裁。现任本公司独立董事。

2、监事主要工作经历：

刘自文：2000年加入大洋有限从事生产管理工作，现任本公司监事会主席（职工代表监事）、大洋制造经理、湖北惠洋公司经理。

陈建清：2000 年加入大洋有限从事质量管理工作，现任本公司监事、质量管理部总监。

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

3、高级管理人员主要工作经历

徐海明：总经理，详见本节“董事主要工作经历”。

毕荣华：副总经理，详见本节“董事主要工作经历”。

晏展华：曾在武汉科技大学、中山市中等专业学校任职。2004 年 7 月加入大洋有限任副总经理，现任本公司副总经理。

刘东海：曾先后在机械电子工业部第四十二研究所、电子工业部第四十研究所任职。2002 年加入大洋有限从事产品开发、生产制造等工作，现任本公司副总经理兼资源管理部部长。

王大力：曾先后在首都钢铁公司、中山证券公司、万盟投资管理有限公司、香港南华证券公司等单位任职。2004 年 11 月加入大洋有限任副总经理，现任本公司副总经理。

熊杰明：董事会秘书，详见本节“董事主要工作经历”。

陈胜：曾先后在湖北昌友置业股份有限公司、湖北会计师事务所、中审会计师事务所华中分所、北京京都会计师事务所武汉分所任职。2006 年 3 月加入大洋有限任董事长财务助理，历任公司财务总监。陈胜先生于 2009 年 9 月 18 日因个人原因提出辞职，辞职后不在公司担任任何职务。

4、现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职或兼职情况

| 姓名 | 任职或兼职股东单位 | 职务 | 关联关系 |
|-----|------------------|------|-----------|
| 鲁楚平 | 中山格威旅游投资有限公司 | 董事 | 同一控股股东控制 |
| | 大洋电机有限公司（BOM 公司） | 董事 | 同一控股股东控制 |
| | 中山惠洋电器制造有限公司 | 董事 | 同一控股股东控制 |
| | 中山华洋房地产开发有限公司 | 执行董事 | 同一控股股东控制 |
| | 中山市格威贸易有限公司 | 董事 | 同一主要发起人控制 |
| | 中山威斯达电机有限公司 | 董事 | 同一主要发起人控制 |
| 徐海明 | 大洋电机有限公司（BOM 公司） | 董事 | 同一控股股东控制 |
| | 中山惠洋电器制造有限公司 | 董事 | 同一控股股东控制 |

| | | | |
|-----|---------------|----|----------|
| | 中山华洋房地产开发有限公司 | 监事 | 同一控股股东控制 |
| | 中山市格威贸易有限公司 | 董事 | 同一控股股东控制 |
| | 湖北惠洋电器制造有限公司 | 董事 | 控股子公司 |
| 彭 惠 | 中山华洋房地产开发有限公司 | 监事 | 同一控股股东控制 |
| | 中山惠洋电器制造有限公司 | 董事 | 同一控股股东控制 |
| 刘自文 | 湖北惠洋电器制造有限公司 | 董事 | 控股子公司 |
| 晏展华 | 湖北惠洋电器制造有限公司 | 董事 | 控股子公司 |

5、董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

| 姓名 | 除股东单位外的其他任职或兼职单位 | 职务 | 关联关系 |
|-----|------------------|--------|---------------|
| 鲁楚平 | 广州华工百川科技股份有限公司 | 董事 | 同一控股股东参股 |
| | 湖北观音湖旅游开发有限公司 | 董事 | 同一控股股东控制 |
| 毕荣华 | 中山庞德大洋贸易有限公司 | 董事 | 法人股东及关键管理人员控制 |
| 黄洪燕 | 佛山市远思达管理咨询有限公司 | 总经理 | 无关联关系 |
| | 广东亿龙电器股份有限公司 | 独立董事 | 无关联关系 |
| | 广东万和新电气股份有限公司 | 独立董事 | 无关联关系 |
| 李师左 | 湖北凯天国际集团有限公司 | 副总裁 | 无关联关系 |
| 宋春杰 | 京泰实业发展有限公司 | 董事、总经理 | 无关联关系 |

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

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

2、公司股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人 5 万元/年，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

| 姓名 | 职务 | 2009 年度从公司获得报酬总额（万元）（税前） | 2008 年度从公司获得报酬总额（万元）（税前） | 薪酬总额同比增减（%） | 公司净利润同比增减（%） |
|-----|----------|--------------------------|--------------------------|-------------|--------------|
| 鲁楚平 | 董事长 | 68.42 | 72.50 | -5.63% | 38.84% |
| 徐海明 | 副董事长兼总经理 | 67.72 | 65.79 | 2.93% | 同上 |
| 毕荣华 | 董事兼副总经理 | 31.89 | 29.15 | 9.40% | 同上 |

| | | | | | |
|-----|-------------------|--------|--------|--------|----|
| 彭 惠 | 董事兼法律及审计 事务部总监 | 23.16 | 23.08 | 0.35% | 同上 |
| 熊杰明 | 董事兼董事会秘书 | 25.07 | 24.02 | 4.37% | 同上 |
| 宋春杰 | 独立董事 | 5 | 5 | 0.00% | 同上 |
| 黄洪燕 | 独立董事 | 5 | 5 | 0.00% | 同上 |
| 袁海林 | 独立董事 | 5 | 5 | 0.00% | 同上 |
| 李师左 | 独立董事 | 5 | 5 | 0.00% | 同上 |
| 刘自文 | 监事 | 31.91 | 28.4 | 12.36% | 同上 |
| 陈建清 | 监事 | 31.29 | 29 | 7.90% | 同上 |
| 樊惠平 | 监事 | 14.38 | 13.34 | 7.80% | 同上 |
| 晏展华 | 副总经理 | 30.57 | 26.43 | 15.66% | 同上 |
| 刘东海 | 副总经理 | 30.28 | 27.21 | 11.28% | 同上 |
| 王大力 | 副总经理 | 22.56 | 22.38 | 0.80% | 同上 |
| 陈胜 | 财务总监 | 23.78 | 24.02 | -1.00% | 同上 |
| 合计 | - | 421.03 | 405.32 | 3.88% | 同上 |

注：陈胜先生于2009年9月18日因个人原因提出辞职，辞职后不在公司担任任何职务。

以上董事、监事和高级管理人员不存在股东单位或其他关联单位领取薪酬的情形。

二、员工情况

截至2009年12月31日，公司员工人数为4826人。

| 分类类别 | 类别项目 | 人数（人） | 占公司总人数比例（%） |
|------|--------|-------|-------------|
| 专业构成 | 生产人员 | 3519 | 72.92% |
| | 销售人员 | 41 | 0.85% |
| | 技术人员 | 458 | 9.49% |
| | 财务人员 | 47 | 0.97% |
| | 行政人员 | 95 | 1.97% |
| | 其他人员 | 666 | 13.80% |
| 教育程度 | 研究生及以上 | 12 | 0.30% |
| | 本科及大专 | 853 | 6.40% |
| | 中专 | 1374 | 28.30% |
| | 中专以下 | 2587 | 65.10% |
| 年龄构成 | 30岁以下 | 3709 | 75.10% |
| | 31-39岁 | 842 | 18.00% |
| | 40-49岁 | 248 | 6.10% |
| | 50-55岁 | 19 | 0.50% |
| | 55岁以上 | 8 | 0.30% |

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

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

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司共召开一次股东大会，会议对公司的年度报告、利润分配情况、董事会及监事会换届选举以及章程修改等相关事项进行审议并做出决议。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

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

报告期内，公司董事会召开了十次会议，审议并通过了公司定期报告、高管聘用、重大投资、募集资金使用、内控制度等重要议案，并执行了利润分配方案等股东大会授权事宜，为公司经营发展做出了正确的决策。

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

报告期内，公司监事会共召开了五次会议，检查了公司财务状况并对董事会编制的公司定期报告进行审核并对相关事项提出独立意见。

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

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

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

8、关于投资者关系管理工作：

(1) 指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司累计接待了 34 家投资者进行了实地调研，调研的主要内容集中在公司新能源汽车电机驱动及控制系统项目方面的进展情况、金融危机应对情况、公司生产经营情况；

(2) 通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问；

(3) 2009 年 4 月 10 日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司 2008 年度报告网上说明会，会议现场有公司董事长、财务总监、副总经理、董事会秘书、独立董事、保荐人等人参加了本次网上说明会，现场认真回答投资者在线提问，累计回复投资者提问达 90 多条，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，充分保障了广大投资者的话语权、知情权。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

1、报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事依照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》以及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，认真履行其职责，勤勉尽责，按时参加公司的董事会和股东大会，在维护公司整体利益和中小股东的合法权益方面发挥了积极的作用，同时公司所有董事积极参加培训和学习，提高自身履职水平，加强维护公司及股东权益的能力。

2、公司董事长严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，诚信、积极的履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会依法正常运作。

3、公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》积极、勤勉地履行其职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，对公司相关事项发表独立意见，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|----------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 鲁楚平 | 董事长 | 10 | 8 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 徐海明 | 副董事长兼总经理 | 10 | 8 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 毕荣华 | 董事兼副总经理 | 10 | 8 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 彭惠 | 董事 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 熊杰明 | 董事兼董事会秘书 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 |

| | | | | | | | |
|----------------|------|----|---|---|---|---|---|
| 黄洪燕 | 独立董事 | 10 | 1 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 宋春杰 | 独立董事 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 袁海林 | 独立董事 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 李师左 | 独立董事 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 年内召开董事会会议次数 | | 10 | | | | | |
| 其中：现场会议次数 | | 0 | | | | | |
| 通讯方式召开会议次数 | | 2 | | | | | |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | | 8 | | | | | |

注：熊杰明 2009 年 5 月 5 日经 2009 年度股东大会增选为第二届董事会董事，故 2009 年度共参加 5 次董事会。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，目前在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系以及面向市场、自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司是专业从事微特电机研制、生产和销售的企业。在业务上，公司拥有独立的业务经营体系（包括独立的技术研发支持体系、产品生产体系、市场营销与客户服务体系）和直接面向市场独立经营的能力，与股东之间不存在竞争关系，或业务上依赖其他股东的情况。

2、资产独立情况

公司是由大洋有限依法整体变更设立的股份公司，拥有独立完整的资产结构。变更设立后，公司依法办理了相关资产的过户变更登记，完整拥有土地使用权、房屋、生产设备、车辆、商标、专利等资产。

公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况

公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及公司章程的有关规定，上述人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际

控制人及其控制的其它企业领薪。公司财务人员也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业兼职的情况。公司员工独立，薪酬、社会保障等完全分账独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

4、机构独立情况

公司设立后，逐步建立起了适合公司发展需要的组织结构，其内部职能部门不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司成立了财务管理部和法律及审计事务部，制订了完善的财务管理制度和内部审计制度，配备了专门的财务人员和内部审计人员，并建立了独立的会计核算体系。公司在银行开设了独立的账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东单位共用银行账户或混合纳税现象。

四、公司内部控制的建立和健全情况

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

（一）内部控制制度建立健全情况

1、管理控制：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、“三会”议事规则、《董事选举累积投票制实施细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《内部审计管理制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《预算管理制度》各体系管理制度等。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

2、经营控制：依据特殊的行业特点和实际情况，公司针对每个部门及岗位，制定了明确的工作制度、工作职责及工作流程。公司通过 ISO14001 环境管理体系认证、ISO9001: 2000 质量管理体系认证以及 ISO/TS16949 质量管理体系认证，并严格按照体系要求规范运作。同时，公司还会不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，

对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。公司不断进行技术创新、管理创新、工艺改善与创新，促进工作及生产效率全面提升，最大限度地降低了经营风险。

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

4、投资决策控制：公司制定了《对外投资管理办法》，按照符合公司发展战略、合理配置企业资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，就公司购买资产、对外投资、对外担保、银行借款等进行了规范和科学决策。

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

(二) 内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，其中1名会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设法律及审计事务管理部，独立于公司其他部门，独立行使职权，不受其他部门或个人的干涉，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。

报告期内，法律及审计事务管理部开展内部控制的主要工作情况主要有以下内容：公司内部审计机构在公司董事会审计委员会的监督与指导下，负责公司的财务及经营活动的内部审计，公司内控制度的完整性、合理性及有效性进行检查评估，定期与不定期的对公司下属职能部门及分支机构的财务、内部控制、重大项目、信息披露及其他业务进行例行检查和评价，以有效监控公司整体经营风险。

(三) 对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

《2009 年度内部控制自我评价报告》及《内部控制鉴证报告》刊登在 2010 年 3 月 30 日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的。

2、公司监事会的审核意见

监事会认为，公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照自身的实际情况，建立健全了各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷，有关违规事项整改效果较好。

公司对 2009 年度内部控制的自我评价真实、客观。监事会对《大洋电机股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》无异议。

详见刊登在 2010 年 3 月 30 日《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第二届监事会第四次会议决议公告》。

3、公司独立董事的审核意见

公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司经营活动实际情况需要。在 2009 年专项治理活动中，公司能够认真自查自身治理和内部控制的不足，对存在的缺陷和不足进行了整改，并且得到了较好的落实。在纠错防弊、控制风险、防微杜渐等方面发挥了较好的作用。公司《内部控制自我评价报告》较客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况。

详见刊登在 2010 年 3 月 30 日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《独立董事对相关事项的独立意见》。

4、保荐机构的核查意见

申银万国证券股份有限公司（以下简称“申银万国”）对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查，经核查认为，截至 2009 年 12 月 31 日，大洋电机已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施。公司对 2009 年度内部控制的自我评价真实、客观。保荐机构对《大洋电机股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》无异议。

申银万国对公司《关于中山大洋电机股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告等相关事项和 2010 年度预计日常关联交易的专项核查意见》刊登在 2010 年 3 月 30 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了一系列的高级管理人员绩效考评体系和薪酬管理办法，根据公司年度经营计划和目标，对其工作绩效和管理指标进行考评，并与当期收入挂钩；公司将进一步完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，确保公司高级管理人员的聘任公开、透明、符合法律法规的规定。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

| 项 目 | 是/否/不适用 | 备注/说明 |
|--|---------|-------|
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况 | | |
| 1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | —— |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | —— |
| 3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | —— |
| （2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 | —— |
| （3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免 | 否 | —— |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | —— |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷） | 是 | —— |

| | | |
|---|---|----|
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 | 是 | —— |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明 | 是 | —— |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | —— |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 是 | —— |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| 1. 审计委员会每季度召开例行会议，审议有关内审报告、募集资金使用情况审计报告、季度工作报告等，并对内审工作提出指导意见。按照年报审计工作规程，做好 2009 年年报审计的沟通、审查等相关工作，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。 2. 审计部门每年制订年度审计计划，分解至每月，形成部门日历，于每年初向审计委员会进行报告与审议；每季度向审计委员会提交内审工作报告，并汇报内审工作的进展与存在的问题；2009 年度内审部门对募集资金使用情况、固定资产管理、业绩快报按内审指引的要求进行了相关审计，同时开展了内部控制审计，并出具审计报告和内部控制自我评价报告。 | | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况（如有） | | |
| 1. 内审部门向审计委员会已提交了 2009 年度的内审工作总结报告和 2010 年度审计工作计划。 2. 内部审计部门严格按照内部审计准则的要求，编制了《内部审计工作手册》；参照注册会计师执业准则的要求对审计工作底稿、审计报告进行编制和归档工作。 | | |

七、公司治理专项活动情况

报告期内，公司深入推进治理活动，做好专项活动整改和全面总结工作。

报告期内，公司先后对《公司章程》、《审计委员会工作细则》、《内部审计管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《独立董事工作制度》和《总经理工作细则》等制度进行了修改和补充，制定了《审计委员会年报工作规程》、《期货交易管理制度》、《外汇远期交易财务管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员培训管理制度》。不断完善内部控制的建设。董事会各委员会的日常工作正常开展，运作日益规范，较好地发挥作用，提高了董事会决策的科学性、有效性和前瞻性。

报告期内，公司成立了以董事长为第一责任人的自查小组，对大股东占用资金等不规范问题进行了全面的自查自纠，建立了防止大股东占用资金等不规范问题的长效机制。组织公司全体董事、监事、高级管理人员、关键岗位工作人员及大股东代表认真学习相关法律法规，并通过“12·4”普法等活动，切实提高上述人员依法经营、防止大

股东占用公司资金的自觉性和主动性。

公司治理是一项长期而系统的工作，自 2009 年开展公司治理专项活动以来，公司经历了自查、整改提高、总结等阶段，持续提升公司治理水平，不断提高公司整体质量，公司治理取得了较好的效果。

1、公司自查阶段

公司于 2009 年 8 月 11 日收到广东证监局广东证监[2009]99 号《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》（以下简称“通知”）的文件。文件通知，中国证监会将 2009 年定为“上市公司治理整改年”，深入开展公司治理自查工作，推动公司治理水平持续改进，完善内控制度；修订完善内部相关制度建立持续提高公司治理水平的长效保障机制。按照文件精神，8 月份公司制定了《大洋电机 2009 年公司治理专项活动的初步计划》，认真自查了公司治理活动，对违反法律、法规、规章或者其他规范性文件中有有关上市公司治理强制性规定的问题进行了查找、分类、对照和排除，并形成了《关于完善上市公司治理专项活动的自查报告和整改方案》，该报告和整改已经 10 月 18 日经第二届董事会第三次会议审议通过，并已经报备广东证监局和深交所。

2、整改提高阶段

根据《关于完善上市公司治理专项活动的自查报告和整改方案》，结合公司实际情况，对公司治理问题按照整改措施进行了整改；对于内部控制建设按照规范治理要求，修订和建立了相应的内控制度。

3、总结阶段

根据对公司治理及内控建设存在问题，进行了认真整改，对整改情况进行了总结报告。

《关于 2009 年公司治理活动情况报告》经公司二届六次董事会审议通过，刊登在 2010 年 3 月 23 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

八、向大股东、实际控制人提供未公开信息情况

经过自查，公司 2009 年度不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了1次股东大会：2008年度股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

一、2008年度股东大会

2009年5月5日采用现场会议方式在中山市怡景假日酒店会议室召开，会议审议通过了如下议题：

- 1、审议通过了《2008年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过了《2008年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过了《2008年度财务决算报告》；
- 4、审议通过了《2008年年度报告及摘要》；
- 5、审议通过了《2008年度利润分配预案》；
- 6、审议通过了《关于公司审计机构年审工作评价及续聘》；
- 7、审议通过了《修改公司章程的议案》；
- 8、审议通过了《修改公司章程中董事人数的议案》；
- 9、审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事的议案》；
- 10、审议通过了《关于选举公司第二届监事会监事的议案》；
- 11、审议通过了《修改独立董事工作制度》。

该会议决议公告刊登在2009年5月6日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

报告期内全球经济复杂多变，由美国次贷危机引发的全球金融危机爆发以来，逐渐向世界各国实体经济蔓延，中国整体经济形势也受到很大影响，不少出口制造业企业严重受挫。在全球经济不断恶化的环境下，公司坚持“以品牌和质量求市场、以技术创新作动力、以人才为根本”的发展战略，坚持以市场为导向，积极推进公司的产品创新、技术创新、管理创新；积极开拓国际国内市场，适时调整和优化产品结构。尽管受到国际金融危机的冲击，市场环境受到一定的影响，但是公司采取了切实有效的措施，深化内部管理、加强产品升级、成本控制的力度，经受住了市场环境和宏观经济形势带来的层层压力和考验，有效化解了各种不利影响。同时，外部经营环境得益于国家经济刺激政策和各项产业振兴规划等“一揽子计划”的推出，报告期内，公司销售收入略有减少，而经营效益大幅提高，较好地完成了 2009 年度经营效益目标。

2009 年度公司在新产品开发和技术创新方面，通过与具有新能源汽车产业化、技术实力雄厚的整装汽车企业的合作，利用高等院校的研发基础及整个全球行业最新技术优势，给合公司的产业化能力以及技术、市场、管理优势，以新能源汽车电机及控制系统为切入点，共同发展新能源汽车产业，在 2009 年度新产品开发、市场开拓方面进展情况如下：

(1) 以市场的需求为导向，经过公司各部门的通力协作和全体技术研发人员的共同努力，加强了高效智能电机及洗涤类电机等产品类型的拓展。同时公司作为新能源汽车用大功率永磁同步电机及驱动系统项目的核心实施主体，全程参与并主导北京理工发明设计的新能源汽车用“大功率永磁同步电机及驱动系统”系列产品批量制造工艺技术及产业化研究，目前，全系列新能源汽车用“大功率永磁同步电机及驱动系统”已经成功在大洋电机落地并顺利批量生产；

(2) 截止 2009 年底公司在北京、中山已经完成新能源汽车用大功率永磁同步电机及控制系统产品的生产布局，已具备年产 5000 台套的产能。2009 年大洋电机新动力成为北京市纯电动环卫车、公交大巴车等量产车辆中唯一的永磁同步电机及驱动系统的供应商。随着国家新能源产业政策的推进和市场形成，公司将进一步提高这一产业领域产业化规模；

(3) 目前公司作为行业新能源汽车用“大功率永磁同步电机及驱动系统”的重要供应商，大洋电机新动力目前已经广泛地与中国多家知名整装汽车企业开展了合作，包括有：北汽控股、福田汽车、东风电动汽车、一汽集团、上汽集团、金龙客车、深圳五洲龙客车等；同时，大洋电机新动力已经开始北美市场的开发和运作，凭借大洋电机在北美多年的市场成功经验，大洋电机新动力将会在较短时间内进入北美的新能源汽车市场并赢得自己应有的市场份额。

2009 年公司实现营业收入 144,930.24 万元，营业利润 22,238.81 万元，净利润 19,554.54 万元，其中归属于母公司所有者的净利润为 19,616.39 万元，与上年同期相比，营业收入下降 7.60%，营业利润、净利润、归属于母公司所有者的净利润分别增长 48.30%、37.54%、38.84%。

报告期内公司营业收入较去年略有减少，主要原因系主要原材料价格下跌导致客户价格调低，以致本年度营业收入与去年同期相比下降 7.60%。

营业利润、净利润、归属于母公司所有者的净利润较去年同期增长的主要原因是公司努力应对金融危机的不利影响，不断优化产品结构，扩大盈利能力较强的 Y7S(L) 系列风机负载类电机的销售份额，并在全公司范围内开展改善创新、节约降耗活动，严格控制生产成本，使公司的综合销售毛利率上升 8.11%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 分行业、分产品及分地区经营情况

单位：（人民币）万元

| 分行业或分产品 | 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 (%) |
|-------------------|------------|-----------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 主营业务分行业情况： | | | | | | |
| 空调用电机 | 123,476.88 | 93,392.91 | 24.36 | -10.48 | -19.42 | 8.38 |

| | | | | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 非空调用电机 | 21,453.36 | 15,585.41 | 27.35 | 13.34 | 5.58 | 5.34 |
| 合 计 | 144,930.24 | 108,978.32 | 24.81 | -7.60 | -16.59 | 8.11 |
| 主营业务分产品情况: | | | | | | |
| Y5S(L)系列风机负载类电机 | 37,625.89 | 35,164.88 | 6.54 | -22.53 | -22.12 | -0.49 |
| Y6S(L)系列风机负载类电机 | 19,163.78 | 16,211.08 | 15.41 | -15.74 | -18.57 | 2.94 |
| Y7S(L)系列风机负载类电机 | 56,399.99 | 32,200.53 | 42.91 | 1.59 | -20.67 | 16.02 |
| 其他风机负载类电机 | 10,287.22 | 9,816.43 | 4.58 | -7.32 | -4.16 | -3.14 |
| 其他类电机 | 19,518.33 | 14,038.08 | 28.08 | 14.93 | 6.78 | 5.49 |
| 其他业务收入 | 1,935.03 | 1,547.33 | 20.04 | -0.52 | -4.19 | 3.07 |
| 合 计 | 144,930.24 | 108,978.32 | 24.81 | -7.60 | -16.59 | 8.11 |
| 主营业务分地区情况: | | | | | | |
| 内 销 | 53,302.36 | 48,871.54 | 8.31 | -14.96 | -14.17 | -0.84 |
| 出 口 | 91,627.88 | 60,106.78 | 34.40 | -2.71 | -18.46 | 12.67 |
| 合 计 | 144,930.24 | 108,978.32 | 24.81 | -7.60 | -16.59 | 8.11 |

(2)近三年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因

单位：（人民币）万元

| 指标名称 | 2009年 | 2008年 | 本年比上年 增减(%) | 2007年 |
|---------------|------------|------------|------------------|------------|
| 营业收入 | 144,930.24 | 156,858.39 | -7.60 | 156,611.25 |
| 营业利润 | 22,238.81 | 14,995.94 | 48.30 | 17,337.16 |
| 利润总额 | 22,856.50 | 16,362.52 | 39.69 | 17,587.95 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 19,616.39 | 14,128.42 | 38.84 | 14,631.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,142.05 | -11,225.25 | 386.34 | 16,887.16 |
| 基本每股收益(元) | 0.78 | 0.64 | 21.88 | 1.56 |
| 加权平均净资产收益率 | 16.36% | 20.15% | 下降3.79个百分点 | 61.42 |
| 指标名称 | 2009年末 | 2008年末 | 本年末比上年 末增减(%) | 2007年末 |
| 总资产 | 177,905.68 | 147,462.05 | 20.65 | 87,157.94 |
| 归属于上市公司所有者权益 | 125,589.65 | 115,954.62 | 8.31 | 23,822.30 |

报告期内，营业利润、利润总额、归属于母公司所有者的净利润较上年同期分别增长48.30%、39.69%、38.84%，主要原因系公司努力应对金融危机不利影响，不断优化产

品结构, 扩大盈利能力较强的 Y7S(L) 系列风机负载类电机的销售份额, 并在全公司范围内开展改善创新、节约降耗活动, 严格控制生产成本, 使公司的综合销售毛利率上升 8.11%。

经营活动产生的现金流量净额: 较去年同期增长 389.84% 的主要原因有两方面, 一是本期的销售回款情况较好, 由于贴现成本低, 公司收回的票据部分贴现或及时转让给供应商; 二是生产所用的主要原材料硅钢及冷板的年初库存较大, 采购量较去年同期有较大的下降。其他的原材料价格也较去年同期有较大幅度降低, 相应采购货款减少。去年同期经营活动产生的现金流量净额为负数的原因有两方面, 一是由于国家实行货币从紧的金融政策后, 银行票据的贴现成本较高, 公司应收票据的贴现规模小, 使公司经营活动现金流入较小, 在资产负债表上体现为应收票据余额的增长; 二是公司较少使用银行承兑汇票支付供应商货款而用现金方式增加了经营活动现金流出, 在资产负债表上体现为应付票据余额的减少。

(3) 报告期内, 公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(4) 报告期内, 公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(5) 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内, 主要原材料(硅钢、冷板、铜漆包线、铝锭)的市场价格在 2008 年度四季度大幅降低的基础上逐月有小幅增长, 到本年度第四季度, 公司生产所用的主要原材料铜漆包线的价格上升幅度较大, 但平均价格水平低于 2008 年度。公司主要产品的销售价格随主要原材料价格的下降而降低, 但整体降低幅度小于主要原材料的降幅。

(6) 订单的签署和执行情况

公司的产品及其销售模式决定了公司基本上是“以销定产”, 即按客户的订单安排生产计划。订单的确认、变更或撤销有较严格的合同条款约束, 且公司主要客户为国内外知名空调生产厂家, 信用良好, 通过长期合作, 公司已与其建立了稳定的供需关系。因此, 公司的各项产品订单数量以及金额和该产品的销量、销售收入基本一致, 公司订单的生产周期较短, 一般在 10 天左右, 从发货到订单确认之间的时间较短, 因此基本上不存在跨期执行情况。

(7) 毛利率变动情况

| 期间 | 2009 年度 | 2008 年度 | 2007 年度 |
|-----------|---------|---------|---------|
| 销售毛利率 (%) | 24.81 | 16.70 | 18.57 |

报告期内，公司实现综合销售毛利35,951.92万元，与上年同期相比增长37.21%，综合销售毛利率为24.81%，与上年同期相比增长8.11%。主要原因系公司努力应对金融危机不利影响，不断优化产品结构，扩大盈利能力较强的Y7S(L)系列风机负载类电机的销售份额，并在全公司范围开展改善创新、节约降耗活动，严格控制生产成本。

(8) 主要供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

| 期 间 | 前五名供应商 采购金额合计 | 占采购总金额 比例 (%) | 预付账款 余额 | 占预付账款余额 的比例 (%) |
|---------|------------------|------------------|------------|--------------------|
| 2009 年度 | 55,927.35 | 51.31 | 3,485.35 | 70.52 |
| 2008 年度 | 90,436.66 | 71.22 | 2,240.30 | 80.49 |
| 2007 年度 | 77,052.15 | 58.64 | 1,455.48 | 99.15 |
| 期 间 | 前五名客户 销售金额合计 | 占销售总金额 比例 (%) | 应收账款 余额 | 占应收账款余额 的比例 (%) |
| 2009 年度 | 69,274.19 | 47.80 | 5,421.53 | 25.42 |
| 2008 年度 | 73,310.23 | 46.74 | 5,334.01 | 41.04 |
| 2007 年度 | 74,284.48 | 47.43 | 7,626.84 | 40.24 |

报告期内公司前五名供应商未发生重大变化，也没有单个供应商采购额超过采购总额达30%的情形。公司前五名客户未发生重大变化，也没有单个客户销售收入超过销售收入总额达30%的情形，目前应收账款不能收回的风险较小。公司不存在过度依赖单一客户或供应商的情形。

报告期内公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

3、非经常性损益情况

(1) 非经常性损益情况

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目 | 本期金额 | 附注（如适用） |
|---|---------------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -76,790.24 | |
| 计入当期损益的政府补助 | 9,977,936.44 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 144,370.06 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,724,224.55 | |
| 所得税影响 | -804,987.79 | |
| 少数股东权益影响额 | -3,081.30 | |
| 归属于上市公司股东非经常性净损益合计 | 5,513,222.62 | |

（2）超过公司净利润 5%的非经常性损益：

A、计入当期损益的政府补助，金额为9,977,936.44元，占本年公司净利润的5.09%，详细情况如下：

单位：（人民币）元

| 种 类 | 本期取得政府补助 | 记入本期损益的政府补助 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 出口退税奖励 | 669,459.00 | 669,459.00 |
| 中山市科技局专利资助经费、科技奖励及专利金奖 | 212,300.00 | 212,300.00 |
| 中山市西区增速奖、创税大户及创新奖金 | 157,000.00 | 157,000.00 |
| 中山市财政局奖励款 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 中山市第二批科技计划项目奖 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 孝昌县财政返还奖励款 | 2,127,381.16 | 2,127,381.16 |
| 孝昌县职业介绍所援企稳岗社保补贴款 | 230,000.00 | 230,000.00 |
| 湖北省承接产业转移专项资金 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 孝昌县纳税先进企业及优秀员工奖励款 | 66,000.00 | 66,000.00 |
| 孝昌县政府投资奖励款 | | 2,851,309.08 |
| 中央微特电机项目政府补助款 | | 3,333,333.31 |
| 孝昌县政府契税返还 | | 21,153.89 |
| 常州市政府奖励款 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 合计 | 3,772,140.16 | 9,977,936.44 |

4、主要费用情况

单位：（人民币）万元

| 项 目 | 2009 年度 | | 2008 年度 | | 同比增减 幅度 (%) | 2007 年度 |
|--------|------------|-----------------|------------|-----------------|----------------|------------|
| | 金 额 | 占营业收 入比重 (%) | 金 额 | 占营业收 入比重 (%) | | 金 额 |
| 营业收入 | 144,930.24 | - | 156,858.39 | - | -7.60 | 156,611.25 |
| 销售费用 | 5,649.88 | 3.90 | 4,014.47 | 2.56 | 40.74 | 4,333.42 |
| 管理费用 | 6,799.37 | 4.69 | 5,560.06 | 3.54 | 22.29 | 4,097.04 |
| 财务费用 | -1,311.42 | -0.90 | 714.64 | 0.46 | -283.51 | 1,586.87 |
| 所得税费用 | 3,301.96 | 2.28 | 2,144.92 | 1.37 | 53.94 | 2,636.00 |
| 资产减值损失 | 1,926.71 | 1.33 | 2,181.32 | 1.39 | -11.67 | 1,509.19 |

报告期内公司销售费用同比上升40.74%，主要原因是受报告期内公司外销规模持续扩大，海外市场拓展费与出口产品财产及信用保险费用增加造成。

报告期内公司管理费用同比上升22.29%，主要原因系随本公司规模扩大，相应的折旧、摊销费用、招待费用及新能源汽车电机项目技术咨询顾问费增加。

报告期内公司财务费用同比下降283.51%，主要原因是本年汇率波动较小，汇兑损失同比大幅减少。

报告期内公司所得税费用同比增长53.94%，主要原因系本期实现的利润总额增加。

报告期内公司资产减值损失同比下降11.67%，主要原因是上年计提了存货跌价准备的存货在本年已生产领用或对外销售，相应结转了存货跌价准备；另外本年末应收账款余额增加，引起坏账准备增加。

5、经营环境分析

| 项 目 | 对 2009 年度业绩及 财务状况影响情况 | 对未来业绩及 财务状况影响情况 | 对公司承诺 事项的影响 情况 |
|-------------|---|--|----------------------|
| 国内外市场 变化 | 本年受销售价格的影响，使公司内外销收入与去年同期相比分别降低18.05%、2.71%。 | 2009年四季度主要材料价格逐渐上涨。公司积极与客户谈判，但可能会对毛利率产生影响。 | 无影响 |
| 汇率变动 | 人民币升值以及销售地国家的汇率变动对本年的业绩有一定影响，主要表现为汇兑损益。 | 如人民币汇率升值，可能会影响到未来的国外销售，使公司未来业绩增长速度放缓。 | 无影响 |
| 利率变动 | 公司发展主要以自有资金为主，银行借款主要用于补充流动资金，因此利率变动影响不大。 | 公司资金充裕，利率变动对公司未来业绩及发展的影响较小。 | 无影响 |

| | | | |
|------------------|---|---|-----|
| 成本要素的价格变化 | 本年材料价格基本平稳，所以在收入小幅降低 7.60% 的情况下，成本较去年同期降低 16.59%，故保证了今年的盈利。 | 作为机电制造企业，成本竞争是企业产品竞争能力的重要体现，未来原材料波动必将对公司业绩有所影响，但作为高新技术企业，公司将加快研发速度且加速新能源汽车驱动系统等高技术含量产品产业化进程，抵御成本提升对公司盈利的影响。 | 无影响 |
| 信贷政策调整 | 无影响 | 无影响 | 无影响 |
| 自然灾害 | 无影响 | 无影响 | 无影响 |
| 通货膨胀或通货紧缩 | 无影响 | 无影响 | 无影响 |

6、主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

报告期内公司不存在主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况。

7、报告期公司财务数据及资产构成情况

单位：（人民币）万元

| 项 目 | 2009 年末 | | 2008 年末 | | 同比增减 (%) |
|---------|-----------|-------------|-----------|-------------|----------|
| | 金额 | 占总资产的比例 (%) | 金额 | 占总资产的比例 (%) | |
| 货币资金 | 79,354.85 | 44.61 | 66,878.62 | 45.35 | 18.66 |
| 交易性金融资产 | 21.48 | 0.01 | 10.98 | 0.01 | 95.63 |
| 应收票据 | 14,141.14 | 7.95 | 7,635.29 | 5.18 | 85.21 |
| 应收账款 | 19,525.93 | 10.98 | 13,037.07 | 8.84 | 49.77 |
| 预付款项 | 4,942.88 | 2.78 | 2,783.25 | 1.89 | 77.59 |
| 其他应收款 | 259.15 | 0.15 | 431.26 | 0.29 | -39.91 |
| 存货 | 20,635.30 | 11.60 | 20,394.49 | 13.83 | 1.18 |
| 固定资产 | 31,775.36 | 17.86 | 28,279.01 | 19.18 | 12.36 |
| 在建工程 | 556.33 | 0.31 | 1,443.41 | 0.98 | -61.46 |
| 无形资产 | 4,697.86 | 2.64 | 4,422.36 | 3.00 | 6.23 |
| 长期待摊费用 | 425.06 | 0.24 | 508.86 | 0.35 | -16.47 |
| 递延所得税资产 | 1,547.26 | 0.87 | 1,637.20 | 1.11 | -5.49 |
| 交易性金融负债 | - | - | 39.23 | 0.03 | -100.00 |
| 应付票据 | 13,116.71 | 7.37 | 4,514.27 | 3.06 | 190.56 |
| 应付账款 | 28,975.16 | 16.29 | 18,290.55 | 12.40 | 58.42 |

| | | | | | |
|---------|----------|-------|----------|-------|--------|
| 预收款项 | 411.78 | 0.23 | 95.93 | 0.07 | 329.26 |
| 应付职工薪酬 | 5,065.18 | 2.85 | 3,885.01 | 2.63 | 30.38 |
| 应交税费 | -274.07 | -0.15 | -486.36 | -0.33 | 43.65 |
| 其他应付款 | 185.52 | 0.10 | 125.56 | 0.09 | 47.76 |
| 其他流动负债 | 32.58 | 0.02 | 205.51 | 0.14 | -84.15 |
| 长期应付款 | 25.69 | 0.01 | 66.02 | 0.04 | -61.08 |
| 预计负债 | 1,907.44 | 1.07 | 1,239.85 | 0.84 | 53.84 |
| 其他非流动负债 | 1,806.45 | 1.02 | 2,940.36 | 1.99 | -38.56 |

报告期内公司交易性金融资产较期初增长95.63%，主要原因系公司2007年申购的新股（交通银行20,000股、中国远洋2,000股）持有到期末二级市场股价上涨所致。

报告期内公司应收票据较期初增长85.21%，主要原因系本年国内销售较多采用票据进行货款结算，且票据贴现较上年减少，年末未到期或未转让的承兑汇票增加。

报告期内公司应收账款较期初增长49.77%，主要原因系本年第四季度销售收入增长较大，以致年末未到期应收账款余额增加。

报告期内预付账款较期初增长77.59%，主要原因系本年度预付给供应商的材料、设备及工程款增加。

报告期内其他应收款较期初减少39.91%，主要原因系本年末应收出口退税款余额减少。

报告期内交易性金融负债较期初减少100%，主要原因系公司期初持有的远期结售汇合约在本期已结汇。

报告期内应付票据较期初增加190.56%，主要原因系公司扩大银行承兑汇票结算方式结算到期供应商货款，报告期末未到期银行承兑汇票金额增加。

报告期内应付账款较期初增加58.42%，主要原因系本年第四季度产量增长较大，采购增多，且主要原材料铜漆包线年末价格较上年末有较大上涨。

报告期内预收款项较期初增加329.26%，主要原因系公司本期收到客户的模具款及定金增加所致。

报告期内应付职工薪酬较期初增加30.38%，主要原因系公司第四季度与上年同期相比生产规模扩大，以致期末应付工资余额增加；另公司按《骨干人员福利金管理办法》计提的员工福利金余额为2,721.61万元，其中本期计提金额为480.07万元。

报告期内应交税费较期初增加43.65%，主要原因系公司本年第四季度实现的利润总额较上年同期增多，以致年末应交税费余额增加。

报告期内其他应付款较期初增加47.76%，主要原因系公司本期支付厂房押金增加。

报告期内其他流动负债较期初减少84.15%，主要原因系公司年初持有的按套期保期会计方法核算的期铜已在本期全部平仓。

报告期内长期应付款较期初减少61.08%，主要原因系公司前期以融资租赁方式租入的固定资产发生的融资租赁款相继支付完毕。%

报告期内预计负债较期初增加53.84%，主要原因系公司本期继续按照出口销售收入0.7%计提质量风险保证金，使质量风险保证金期末余额增加。

报告期内其他非流动负债较期初降低38.56%，主要系公司电子开关项目应于2010年验收，故本公司将该项目账面年末余额从其他非流动负债重分类到一年内到期的非流动负债中。

8、重要资产情况

| 资产类别 | 存放状态 | 性质 | 使用情况 | 盈利能力情况 | 减值情况 | 相关担保、诉讼、仲裁等情况 |
|-------|-------|----|---------|--------|--------|---------------|
| 房屋建筑物 | 正常无风险 | 自建 | 在建、在用资产 | 正常 | 部分减值*1 | 无抵押, 无诉讼 |
| 土地使用权 | 正常无风险 | 外购 | 在用资产 | 正常 | 无减值 | 无抵押, 无诉讼 |
| 机器设备 | 正常无风险 | 外购 | 在用资产 | 正常 | 无减值 | 无抵押, 无诉讼 |
| 运输设备 | 正常无风险 | 外购 | 在用资产 | 正常 | 无减值 | 无抵押, 无诉讼 |
| 其他设备 | 正常无风险 | 外购 | 在用资产 | 正常 | 无减值 | 无抵押, 无诉讼 |

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

9、核心资产情况

(1) 报告期内，公司核心资产的盈利能力没有发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。

(2) 报告期内，公司核心资产使用率较高，平均产能利用率在85%以上。

(3) 报告期内，公司的核心资产主要包括厂房和设备，设备多为新型设备，且均为在用；含厂房在内，资产成新率（即固定资产净值/固定资产原值）约为75%，除以上注1所列资产以外其他固定资产不存在减值的情况。

10、存货情况

单位：（人民币）万元

| 项目 | 2009年末余额 | 占2009年末总资产的比例(%) | 市场供求情况 | 产品销售价格变动情况 | 原材料价格变动情况 | 存货跌价准备的计提情况 |
|--------|-----------|------------------|--------|------------|--------------------------------|-------------|
| 原材料 | 9,370.58 | 5.27 | 充足 | 相对平稳 | 报告期内原材料的价格呈平稳上涨趋势，第四季度的价格上涨较快。 | 211.72 |
| 在产品 | 1,200.51 | 0.67 | 充足 | | | 77.28 |
| 产成品 | 12,412.65 | 6.98 | 稳定 | | | 1,351.87 |
| 低值易耗品 | 194.48 | 0.11 | 充足 | | | - |
| 材料成本差异 | -902.05 | -0.51 | - | | | - |
| 合计 | 22,276.17 | 12.52 | - | | | 1,640.87 |

11、公司报告期内证券投资情况

公司年末持有的股票均通过新股认购取得，其中2007年4月新股认购交通银行股票20,000股，投资成本为158,000元，2007年6月新股认购中国远洋股票2,000股，投资成本为16,960元，本年公允价值变动收益分别为92,200元和12,800元。

12、主要资产的计量

报告期内公司主要资产采用实际成本计量；主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

13、公司不存在PE投资的情况。

14、债务变动

单位：（人民币）万元

| 项 目 | 2009 年末 | 2008 年末 | 同比增减 (%) | 2007 年末 |
|------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 短期借款 | - | - | | 5,180.00 |
| 应付账款 | 28,975.16 | 18,290.55 | 58.42 | 26,309.21 |
| 应收账款 | 19,525.93 | 13,037.07 | 49.77 | 18,953.38 |

报告期内，公司资本结构相对稳健。近三年均无长期借款，2009年末，短期借款余额为零；应付账款较期初增长58.42%，主要原因本年第四季度产量增长较大，采购增多，且主要原材料铜漆包线年末价格较上年末有较大上涨；应收账款较期初增长49.77%，主要原因系本年第四季度销售收入增长较大，以致年末未到期应收账款余额增加。

15、偿债能力分析

| 项 目 | 2009 年末 | 2008 年末 | 同比增减 (%) | 2007 年末 |
|------------|----------|---------|----------|---------|
| 流动比率 | 2.89 | 4.17 | -30.70 | 0.97 |
| 速动比率 | 2.46 | 3.40 | -27.65 | 0.60 |
| 资产负债率(母公司) | 30.46% | 24.15% | 6.31 | 70.28% |
| 利息保障倍数 | 1,034.62 | 63.48 | 1529.84 | 113.18 |

公司近三年的流动比率、速动比率正常，本年资产负债率较上年有小幅上升，本年利息保障倍数达到1,034.62，有足够的 ability 支付短期借款利息，公司的偿债能力强。

公司始终与银行保持良好的合作关系，公司资信状况良好，可利用的融资渠道通畅，连续多年被银行评为AAA信用等级，至2009年末公司取得各家银行的综合授信额度为8亿元。报告期内，公司拟为控股子公司湖北惠洋电器制造有限公司在银行办理不超过人民币1000万元的贷款提供担保，截止报告期末湖北惠洋没有发生任何银行贷款事项，公司未有其他对外担保的或有负债事项，公司的偿债能力较强。

16、资产营运能力分析

| 项 目 | 2009 年末 | 2008 年末 | 同比增减 (%) | 2007 年末 |
|---------|---------|---------|----------|---------|
| 应收账款周转率 | 8.90 | 9.81 | -9.28 | 9.28 |
| 存货周转率 | 5.31 | 6.12 | -13.24 | 6.10 |
| 资产周转率 | 0.89 | 1.33 | -33.08 | 1.99 |

报告期内，公司应收账款周转率与上年同期相比降低9.28%，主要原因系第四季度单季营业收入38,354.55万元，与2008年第四季度单季营业收入23,332.55万元相比增长64.38%，相应报告期末未到期应收账款余额增加；公司存货周转率与上年同期相比降低13.24%，主要原因系第四季度的生产量与上年同期相比有较大幅度的增长，相应报告期末存货余额有一定的增长，另本年因原材料价格整体处于历史同期较低水平，公司的营业成本较上年同期降低16.59%，以致存货周转率降低；2009年末资产周转率与上年同期相比下降33.08%，主要原因系本年应收账款及其他资产较上年增长38.39%，但本期营业收入与上年同期相比下降7.60%。

17、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：（人民币）万元

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减 (%) | 2007 年度 |
|-----------------|------------|------------|-------------|------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 32,142.05 | -11,225.25 | 386.34 | 16,887.16 |
| 经营活动现金流入量 | 126,666.48 | 160,533.98 | -21.10 | 161,115.76 |
| 经营活动现金流出量 | 94,524.43 | 171,759.23 | -44.97 | 144,228.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -6,351.18 | -9,763.14 | 34.95 | -14,712.39 |
| 投资活动现金流入量 | 3,000.46 | 5,824.43 | -48.48 | 399.29 |
| 投资活动现金流出量 | 9,351.64 | 15,587.58 | -40.01 | 15,111.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -11,710.21 | 72,114.10 | -116.24 | 544.45 |
| 筹资活动现金流入量 | 2,984.27 | 83,419.51 | -96.42 | 5,180.00 |
| 筹资活动现金流出量 | 14,694.49 | 11,305.41 | 29.98 | 4,635.55 |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 13,953.52 | 50,855.11 | -72.56 | 2,585.83 |
| 现金流入总计 | 132,651.21 | 249,777.92 | -46.89 | 166,695.05 |
| 现金流出总计 | 118,570.56 | 198,652.22 | -40.31 | 163,975.83 |
| 汇率变动影响 | -127.14 | -270.60 | 53.02 | -133.38 |

经营活动产生的现金流量净额：较去年同期增加386.34%，本期经营活动产生的现金流量净额较好的原因有两方面，一是本期的销售回款情况较好，由于贴现成本低，公司收回的票据部分贴现或及时转让给供应商；二是生产所用的主要原材料硅钢及冷板的年初库存较大，采购量较去年同期有较大的下降，其他的原材料价格也较去年同期有较大幅度降低，相应采购货款减少。去年同期经营活动产生的现金流量净额为负数的原因

有两方面，一是由于国家实行货币从紧的金融政策后，银行票据的贴现成本较高，公司应收票据的贴现规模小使公司经营活动现金流入较小，在资产负债表上体现为应收票据余额的增长；二是公司较少用银行承兑汇票支付供应商货款而用现金方式增加了经营活动现金流出，在资产负债表上体现为应付票据余额的减少。。

投资活动产生的现金流量净额：较上年同期增加34.95%，主要原因系固定资产投资规模与上年同期相比略有增加，但上年同期公司进行期铜与期汇的投资及人民币结构性理财等相应支付的其他与投资活动有关的现金为6,638.91万元，而本年公司未开展类似投资活动。

筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少116.24%，主要原因是报告期公司支付现金股利金额10,080万元，另公司2008年6月19日公开发行3,200万股人民币普通股，收到募集资金净额为78,461.10万元。

18、报告期内，公司没有发生并购重组事项

19、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：(人民币)万元

| 公司名称 | 持股比例 | 是否列入合并报表 | 2009年净利润 | 2008年净利润 | 同比变动比例(%) | 对合并净利润的影响比例(%) |
|---------------|------|----------|----------|----------|-----------|----------------|
| 大洋电机(香港)有限公司 | 100% | 是 | 535.31 | 5,650.26 | -90.53 | 2.74 |
| 武汉惠洋电器制造有限公司 | 100% | 是 | - | -75.05 | - | - |
| 湖北惠洋电器制造有限公司 | 100% | 是 | 1,437.76 | 668.19 | 115.17 | 7.35 |
| 中山大洋电机制造有限公司 | 100% | 是 | -59.07 | -18.66 | 216.54 | -0.30 |
| 常州惠洋电器制造有限公司 | 60% | 是 | -154.62 | 222.93 | -169.36 | -0.79 |
| 大洋电机新动力科技有限公司 | 100% | 是 | -84.80 | - | - | -0.43 |
| 中山大洋电机销售有限公司 | 100% | 是 | 0.51 | - | - | 0.00 |
| 合计 | | | 1,675.09 | 6,447.67 | -74.02 | 8.57 |

(1) 大洋电机(香港)有限公司，注册资本50万美元，注册地为FLAT/RM 1305 13/F TAI TUNG BUILDING 8FLEMING ROAD WANCHAI HK，公司持有其100%股份，经营范围为：微特电机进出口贸易。报告期内实现营业收入90,047.35万元，实现营业利润534.99万元，实现净利润535.31万元，截至2009年末总资产金额为21,821.41万元，净资产金额

为8,292.34万元。

(2) 湖北惠洋电器制造有限公司，注册资本13,685.50万元，注册地为湖北省孝感市孝昌县经济开发区城南工业园，公司持有其100%股份，经营范围为：微特电机的生产与销售。报告期内实现营业收入14,826.14万元，实现营业利润723.03万元，实现净利润1,437.76万元，截至2009年末总资产金额为21,901.20万元，净资产金额为16,268.31万元。

(3) 武汉惠洋电器制造有限公司，注册资本41.77万美元，注册地为武汉市洪山区和平乡铁机村制造工业园九号，公司持有其100%股份，经营范围为：微特电机的生产与销售。2009年10月31日，湖北惠洋公司根据与本公司、大洋香港公司、武汉惠洋公司共同签署的《吸收合并协议》，吸收合并武汉惠洋公司。吸收合并完成后，武汉惠洋公司办理了工商注销登记手续，不再存续。

(4) 中山大洋电机制造有限公司，注册资本5000万元，注册地为中山市西区广丰工业园工业大道旁，公司持有其100%股份，经营范围为：微特电机的生产与销售。报告期内实现营业收入498.55万元，实现营业利润-57.16万元，实现净利润-59.07万元，截至2008年末总资产金额为4,951.86万元，净资产金额为4,922.28万元。

(5) 常州惠洋电器制造有限公司，注册资本100万美元，注册地为常州新北区西夏墅镇纺织工业园，公司持有其60%股份，经营范围为：微特电机的生产与销售。报告期内实现营业收入905.16万元，实现营业利润-150.04万元，实现净利润-154.62万元，截至2009年末总资产金额为1,467.58万元，净资产金额为1,324.13元。

(6) 大洋电机新动力科技有限公司，注册资本5000万元，注册地为北京市海淀区永丰路5号院2号楼101室，公司持有其100%股份，经营范围为：除法律法规明确禁止以外。报告期内实现营业收入66.07万元，实现营业利润-84.60万元，实现净利润-84.80万元，截至2009年末总资产金额为4,929.47万元，净资产金额为4,915.20万元。

(7) 中山大洋电机销售有限公司，注册资本1000万元，注册地为中山市沙朗第三工业区金昌路15号，公司持有其100%股份，经营范围为：除法律法规明确禁止以外。由于公司新设立报告期内暂未实现销售收入，本年实现净利润0.69万元，主要系收到存款利息。至2009年末总资产金额为1,002.28万元，净资产金额为1,000.51万元。

（二）公司自主研发、创新和品牌建设情况

公司一直以战略的高度来进行技术研发、创新的投入，坚持“持续求变，超越自我”的发展方向，并建立了专职的专利、创新管理部门。通过多年的努力，使公司具备良好的技术研发和自主创新能力。公司的研发、创新力量储备，为公司拓展产品线，奠定了坚实的基础。

2009年度公司遵循“以市场为导向，以创新求发展”的经营理念及“双百”专利的目标要求，充分发挥部门人员集体力量，集思广益，合理计划与安排，经过大家积极、共同努力及相关部门有效配合，取得了比较显著的成绩，有了较大进步与提高。

1、专利方面：2009年度，公司申请专利101项（不包括40多项外国专利和5项PCT），同比增长146.34%，其中发明专利12项，实用新型87项，外观设计2项；截止报告期末，公司获得授权专利70项，其中获得2项韩国专利授权，另有3项美国发明专利书面通知授权。

2、认证方面：公司产品目前以出口北美、亚洲地区、中东和欧洲等地区为主，为消除认证壁垒，本年度进一步加大产品认证的投入，共完成了33项产品的认证项目，包括CCC，UL、CSA，CE、VDE等。为进一步拓展国内外的市场作好充分的准备。

3、创新建设：2009年度公司共受理申请创新项目、合理化建议351项，同比增长29.52%，完工获奖项目共达212项同比增长76.67%，公司管理创新、技术创新形成了集思广益、你追我赶的良好局面。

4、品牌建设：公司自创立以来，产品坚持只使用“大洋电机牌”自有品牌，产品的技术研发、生产制造、销售渠道建立，均由公司自主。产品的技术水平、质量控制、交付服务等方面，得到国内外客户和同行的好评。目前“大洋电机牌”，是省著名商标及出口品牌。公司是广东省省级企业技术中心、广东省省级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业。

5、近三年研发支出

单位：（人民币）万元

| 项 目 | 2009年 | 2008年 | 2007年 |
|------------------|----------|----------|----------|
| 研发支出总额 | 7,391.44 | 7,865.72 | 7,861.88 |
| 研发支出总额占营业收入比重(%) | 5.10 | 5.01 | 5.02 |

（三）对公司未来发展的展望

1、行业状况及未来发展趋势

微特电机产品是广泛应用于工业自动化、农业现代化、武器装备现代化、办公自动化、家庭现代化、交通电气化、机器人产业化等各个领域不可缺少的基础产品，具有广阔的市场领域。随着人们生活水平不断提高，以及微特电机应用领域的不断发展，其需求量也随之增加，对微特电机的品质、环保要求也在不断提高。为了提高市场竞争能力，不断降低成本，满足各个领域的需要，微特电机行业正在加速朝着专业化、规模化、自动化生产方向发展。随着设计水平、制造水平的不断提高以及新材料、新结构、新原理的运用，微特电机技术发展迅速，特别是近年来国内电机技术及应用领域取得的突破，高效节能电机高速发展，中国的电机行业正面临前所未有的发展机遇。同时，环保及高效节能电机作为国家支持发展的产业，机电产品出口具有较高的退税率，提高了国内电机在国际市场的竞争力。

在技术发展领域方面：激烈的行业竞争也带来了微特电机技术变革的加速，当前世界微特电机技术领域向具有高效智能、电子控制与电机技术有效结合、环保及低成本的技术方向发展。

在市场发展领域方面：在全球能源日趋紧张的今天，节能环保将是今后电机行业发展的趋势之一。目前，由于微电子技术及电力电子技术的日益成熟及广泛应用，使得机电一体化的高效智能、高出力、省材料电机技术日趋成熟和普及，这使得其在家用电器、办公用品、商业应用、汽车领域得到更为广泛的应用，推动下游产品不断更新换代的进程，促使高效智能电机技术不断变革。随着家电产品新能效等级标准的发布并于今年6月份实施，使得具有电子控制技术的高效智能电机孕育着巨大的市场空间。而应用于纯电动及混合动力汽车的动力用永磁同步电机及驱动系统已达到市场应用阶段，随着2009年国家《汽车产业调整和振兴规划》的出台，以及国务院从“十城千辆”计划扩大到“百城千辆”，按照国家“十二五发展规划”讨论稿情况表明，到2010年、2015年、2020年分别形成万辆、百万辆、千万辆新能源汽车规模，使新能源汽车及相关产业发展战略上升到国家战略，为新能源汽车产业及关键配件产业发展带来契机，为环保节能汽车动力电机及驱动系统产品带来广泛的市场空间。

2、公司发展战略

作为国内外知名的微特电机制造企业，公司将继续以专业化生产和持续创新能力扩

大市场份额，致力于为全球客户提供安全、环保、高效的驱动系统解决方案，持续为客户创造最大价值；与我们的伙伴一起成长，担负起社会赋予的责任，履行大洋电机存在的义务。

公司将牢牢把握微特电机行业的发展方向，以市场为导向，以技术创新和产品开发为手段，积极推进公司的产品创新、技术创新、管理创新；积极拓展电机产品应用领域，调整和优化产品结构，形成以空调及通风设备用电机，家用电器用电机，家居设备用电机，健康器材及银行设备用电机等系列产品，不断地提高产品技术含量。公司目前正处于高速发展阶段，将加快新产品的开发和资本运营步伐，利用国家、社会倡导“节能环保”的契机，通过向新能源汽车用大功率永磁同步电机及驱动系统产业进军，凭不断创新的勇气与努力，发挥“团结 敬业 开拓 第一”的企业精神，力争使大洋电机发展成为全球最优秀的驱动系统供应商和最具竞争力的驱动系统产品研发及生产基地，实现“大洋电机，转动地球”！

公司将坚持“以品牌和质量求市场、以技术创新作动力、以人才为根本”的发展战略。坚持以电机业务为核心，适当发展围绕电机应用的配套业务，加快自主创新、节能降耗产品的研发，提高产品价值，强化自主知识产权。在新产品开发和技术创新方面，通过与具有新能源汽车产业化、技术实力雄厚的整装汽车企业的合作，利用高等院校的研发基础及全球整个行业最新技术优势，给合公司的产业化能力以及技术、市场、管理优势，共同发展新能源汽车用大功率永磁同步电机及驱动系统领域，按照国家新能源汽车产业发展战略，公司子公司大洋电机新动力规划2013年实现10万台套的产业化规模，这将成为公司未来几年新的增长点，同时促进公司产品结构的优化和技术升级；在产品结构优化调整方面，公司将不断开发非空调配套用电机产品，最终实现非空调用电机产品与空调配套用电机产品的双翼发展；在市场开发方面，坚持国内市场和国外市场均衡发展，避免依赖单一市场，力争将公司发展为全球最具竞争力的家用电器电机、新能源汽车驱动系统的产品解决方案提供商。

3、2010年经营计划和主要目标

(1) 总体方针目标

依据公司 2010 年度的销售目标和净利润目标，综合考虑公司的销售预算、采购预算、生产预算、成本预算和资本性预算的基础上，结合公司的实际情况和合并报表的要求编制了 2010 年度经营计划：

2010 年度预计营业收入保持较大增长，力争完成 202,000 万元，较 2009 年度增长 40%；力争完成税后利润 21,500 万元，较 2009 年度增长 10%；经营成本预计 163,500 万元，较 2009 年度增长 50%。

上述经营计划并不代表公司对 2010 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，敬请投资者特别注意。

公司制定了 2010 年度的经营计划较 2009 年度营业收入增长 40%，税后利润增长 10%，而经营成本预计较 2009 年度增长 50%，主要考虑以下几个方面因素：

①公司营业收入计划指标的制定主要依据市场需求和预算销售量，结合公司目前的生产能力编制；

②公司募投项目将于 2010 年内加快投资进度，不断提升公司产品产能，公司新产品将不断推出；

③公司加大成本控制力度，优化公司管理系统，提高业务效率；

④公司生产工艺流程不断优化改善，规模化效益进一步提高；

⑤随着新能源汽车产业发展规划及鼓励政策进一步明确，新能源汽车及关键部件产业将在 2010 年发展启动，公司也将在这一领域进一步巩固和扩大合作范围，加大技术研发和生产装备方面的投入，形成相当的产能并取得一定的营业收入；

⑥考虑到按照市场价格，材料采购成本的大幅增加，并结合公司采购降成本计划编制了成本计划。

(2) 为实现以上经营目标，公司制定了 2010 年工作计划和措施：

①持续推进公司法人治理结构的完善工作，进一步规范和完善企业内部控制系统，严格落实全面预算管理工作，提高公司科学管理和决策水平，防范企业经营风险。

②落实和实践科学发展观。坚持以人为本的发展观，着力提高全员素质，注重人才培养，以适应公司不断发展的需要。

③顺应市场的需求和导向，加强核心竞争力产品、加强非空调类产品以及高技术含量、高附加值产品（尤其是新能源汽车用大功率永磁同步电机及驱动系统）的设计和产业化，为市场的开拓提供技术支持，最大化的创造效益，提升公司的核心竞争力。

④加大自主创新和新产品研发投入力度，加强基础技术研究，优化产业结构，提高管理效率。公司将大力发展符合国家新能效标准的高效智能、直流无刷电机及符合国家新能源汽车产业政策的电动及混合动力汽车电机产品，2010 年计划完成新产品开发项目

500项，年完成专利申报100项，其中实用新型专利80项，发明专利20项。继续加强生产现场管理，降低产品制造成本。

⑤为适应新能源汽车产业发展的需要，公司经营管理层计划在2010年继续加大新能源汽车关键部件产品研发和产业化投入，确保新能源汽车用“大功率永磁同步电机及驱动系统”产业化项目在行业中的龙头位置，同步发展新能源汽车其他关键部件产品。

⑥围绕节能减排，降本增效，在全公司扎实推进“全员参与改善与创新”及“全员参与降成本”活动，以节能降耗为重点，努力提高产品质量，降低消耗，节约资金，开展技术革新及管理创新，提高劳动生产率，进一步提升经济增长的质量与效益。

⑦优化资金运作，提高资金使用效率，同时紧密跟踪金融市场行情变化，有效使用套期保值和人民币汇率远期风险防控策略，以规避主要原材料漆包线价格上涨和人民币汇率波动的风险。

⑧加强生产安全和质量安全管理。2010年安全生产指标员工负伤率低于0.02%，提高安全意识，营造良好的发展环境，使安全工作做到防患于未然。同时加强领导，明确责任，严格执行考核奖惩制度。真正做到各司其职、各负其责，责任到人，齐抓共管，坚决杜绝重大责任事故的发生，努力实现年度安全目标。2010年产品质量客户返回率小于300PPM，在2009年基础上进一步提出更高的质量目标，加强产品可靠性研究和试验。

⑨全面落实财务预算工作，进一步规范财务管理、预算管理、应收账款管理、合同管理、资金管理等工作程序，促进公司依法经营和规范运营，降低经营风险。严格按照目标责任制考核，进一步加强成本、费用的控制管理，提高成本控制水平。

⑩加强企业文化建设，要实现公司的发展战略，必须有优秀的企业文化来导航和支撑，用文化打造企业品牌，用文化树立企业信誉，用文化传播企业形象，用文化提升企业竞争力。

4、资金需求及使用计划

目前公司银行信贷信誉良好，能够及时得到银行的有力支持，保证公司的非募集资金项目顺利实施。随着国家新能源汽车产业规划即将出台，新能源汽车产业将不断扩大并形成新产业集群。2009年公司进军新能源汽车用永磁同步电机及驱动系统产业的战略实施，公司将面临一定的现金流压力，公司将结合自身的发展战略及发展情况，在保证募集资金项目顺利完成的前提下，合理利用各种筹资渠道筹集公司发展所需资金。同时

将优化资金运作，紧密跟踪金融市场行情变化，提高资金使用效益和资金运作水平，在保证生产和建设需要的同时，努力降低资金使用成本。

5、风险因素

（1）经济环境不确定性风险

全球经济环境变化不确定因素和潜在风险增加。随着经济全球化深入发展，我国经济与世界经济联系越来越密切。国际、国内经济发展的不确定因素仍然很多，当前全球经济发展失衡加剧、增速放缓，国际竞争更加激烈，贸易保护主义进一步抬头；大宗材料价格高位运行，通胀风险依然存在。由于经济环境的不稳定性，特别是海外市场环境不确定性因素依然很多，将对公司经营带来较大的影响。公司将采取积极措施，积极响应国家能源发展战略，大力拓展新产品市场，发展新客户，不断技术创新，利用公司的研发优势及产品的高质量、高性价比，实现市场份额的稳定增长。

（2）原材料价格波动的风险

伴随国际经济形势的好转，大宗原材料价格不断上涨。2009年2月到报告期末，公司产品主要原材料铜（漆包线）、硅钢、冷板、铝锭的价格均发生了大幅度的波动。进入2010年，影响原材料价格大幅波动的因素仍然存在。公司针对大宗原材料价格上涨对营业收入及毛利产生较大影响的实际情况，将进一步调整产品结构，提高生产效率，适时使用套期保值等手段，减少原材料价格波动对公司经营产生的影响，努力降低制造成本，并从本公司的实际出发，加强内部管理，强化预算控制，采取各项有效的措施，努力消化减利因素，同时加强新产品开发力度，提高新产品的附加值和新产品销售比例。

（3）人民币升值及汇率变动风险

公司近年来在海外市场开拓方面取得了突破发展，出口业务迅速发展，出口占公司业务收入比例已超过60%，主要结算货币为美元。自汇改以来至2009年末，人民币对美元汇率累计升值超过21%。随着世界经济环境的复杂多变，人民币汇率变动的可能性仍然存在，公司可能因产品交付、结算周期等因素受到损失。并可能削弱公司产品在价格方面的优势。公司将通过加快外销应收账款回笼和实施外汇远期套保措施，规避人民币升值风险。

（4）人力资源风险

公司目前处于快速发展阶段，公司规模及所经营业务范围将不断扩张。公司的发展，

对公司人力资源提出了较高的要求。公司现有的组织架构、管理人员能力、人才储备等，可能是制约公司进一步快速成长的瓶颈。公司需使用强有力的人力资源政策，通过招聘、培训、激励等措施，迅速组建适应公司未来发展的人才队伍。

（四）持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

二、 公司投资情况

（一） 报告期内募集资金项目投资情况

根据深圳证券交易所《中小企业上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，本公司将 2009 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

1、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]722 号文《关于核准中山大洋电机股份有限公司首次公开发行股票批复》，中山大洋电机股份有限公司（以下简称“公司”）通过主承销商申银万国证券股份有限公司（以下简称“申银万国”）公开发行人民币普通股股票 3,200 万股，每股发行价为 25.60 元，共募集资金总额为人民币 81,920 万元，扣除各种费用后，实际募集资金净额为人民币 78,461.10 万元，于 2008 年 6 月 11 日全部到位，并经信永中和会计师事务所 XYZH/2007SZA2012-10 号《验资报告》验证。

募集资金使用情况：截至 2009 年末，已投入募集资金总额 47,661.07 万元；其中：置换先期自筹资金投入 4,070.23 万元，直接投入募集资金项目 23,663.74 万元，补充流动资金转出 19,927.10 万元；利息收入 575.58 万元；公司 2009 年 12 月 31 日募集资金专户余额为 31,375.61 万元。

2、 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《进一步规范上市公司募集资金使用的通知》和《中小企业上市公司募集资金管理细则》等法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《中山大洋电机股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“募集资金管理制度”）。根据《募集资金管理制度》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履

行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

公司已与保荐机构申银万国、工行中山分行孙文支行、农行中山分行沙朗支行、中国银行中山分行东升支行分别签订《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在上述三家银行分别开设募集资金专用账户。

同时，针对湖北惠洋电器制造有限公司（以下简称“湖北惠洋”）实施的“风机负载类交流电机建设项目”由孝昌县发展和改革局孝昌发改[2005]138号核准文件核准，项目总投资21,000万元。公司用于“增资湖北惠洋实施风机负载类交流电机建设项目”所募集资金10,000万元，将全部用于湖北惠洋的“风机负载类交流电机建设项目”投资。为规范募集资金管理，湖北惠洋、农行孝昌县支行、申银万国、中山大洋签订了《募集资金四方监管协议》，截至2009年12月31日已使用8,463.35万元，利息收入23.80万元，账户余额1,560.45万元。

截止2009年12月31日，公司在上述各家银行募集资金专用账户余额共计32,936.06万元，具体情况如下：

单位：（人民币）元

| 序号 | 公司名称 | 专户银行名称 | 银行账号 | 期末余额 |
|-----|--------------|--------------|---------------------|----------------|
| 1 | 中山大洋电机股份有限公司 | 工行中山分行孙文支行 | 2011028029200047054 | 68,357,299.89 |
| 2 | 中山大洋电机股份有限公司 | 农行中山分行沙朗支行 | 44-314701040004412 | 64,882,533.41 |
| 3 | 中山大洋电机股份有限公司 | 农行中山分行沙朗支行 | 44-314701040004420 | 110,445,953.72 |
| 4 | 中山大洋电机股份有限公司 | 中国银行中山分行东升支行 | 8286-22271308094001 | 62,718,034.03 |
| 5 | 中山大洋电机股份有限公司 | 中国银行中山分行东升支行 | 8286-22271308095001 | 7,352,318.04 |
| 6 | 湖北惠洋电器制造有限公司 | 农行孝感市分行孝昌县支行 | 17-506201040004338 | 15,604,478.87 |
| 合计： | | | | 329,360,617.96 |

说明：为了提高资金存款收益，本公司在上述各家专户银行另行开设了从属于募集资金账户的定期存款账户和七天通知存款账户，该账户纳入募集资金账户统一管理，不得用于结算和提取现金，到期后该账户内的资金只能转入募集资金账户。上表中的账户余额已包括定期存款账户余额30,950万元和七天通知存款账户余额950万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

| 募集资金总额 | | 78,461.10 | | | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 10,138.86 | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-----------|---------------|-----------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|------------------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 47,661.07 | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | 0 | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 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 | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 风机负载类交流电机扩产技术改造项目 | 否 | 17,414.00 | 17,414.00 | 15,768.40 | 4,987.46 | 10,734.63 | -5,033.77 | 68.08% | 2009年12月 | 3,404.70 | *1 | 否 |
| 增资湖北惠洋实施风机负载类交流电机建设项目 | 否 | 10,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 | - | 10,000.00 | - | 100.00% | 2008年12月 | 1,141.54 | *2 | 否 |
| 高效智能电机及直流无刷电机技术改造项目 | 否 | 7,120.00 | 7,120.00 | 6,433.20 | 532.21 | 763.73 | -5,669.47 | 11.87% | 2009年6月 | 490.78 | *1 | 否 |
| 洗衣机电机产品升级技术改造项目 | 否 | 12,620.00 | 12,620.00 | 12,112.60 | 1,510.31 | 1,739.98 | -10,372.62 | 14.37% | 2009年12月 | 583.63 | *1 | 否 |
| 微特电机技术中心技术改造项目 | 否 | 9,210.00 | 9,210.00 | 9,035.80 | 1,866.12 | 3,042.36 | -5,993.44 | 33.67% | 2009年12月 | - | *3 | 否 |
| 信息化管理系统升级技术改造项目 | 否 | 2,170.00 | 2,170.00 | 2,170.00 | 774.16 | 1,453.27 | -716.73 | 66.97% | 2009年12月 | - | *3 | 否 |
| 募集流动资金 | 否 | 19,927.10 | 19,927.10 | 19,927.10 | 468.60 | 19,927.10 | -0.00 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | | 78,461.10 | 78,461.10 | 75,447.10 | 10,138.86 | 47,661.07 | -27,786.03 | 63.17% | | 5,620.65 | - | |

| | |
|-------------------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | <p>1、报告期内募集资金项目投资进度低于100%的主要原因是：</p> <p>(1) 根据募集资金可行性研究报告, 预计募集资金投入使用时间是2007年10月, 因公司上市时间推迟, 募集资金在2008年6月到位, 导致募投项目资金投入不及时, 未达成预计进度。</p> <p>(2) 本次部分募投项目属于公司的高端产品及新产品, 受全球金融危机的影响, 客户暂时调整了对该类产品的需求, 甚至风机负载类交流电机扩产技术改造项目这类传统产品需求也受到不同程度的影响, 公司对这些项目的投资建设及时进行了阶段性放缓, 以防购置大量生产设备及仪器低效使用甚至闲置, 否则将增加公司整体生产经营成本, 降低净资产收益率, 不利于股东利益最大化。</p> <p>(3) 高效智能电机及直流无刷电机技术改造项目的募集资金使用进度最慢, 主要原因是该项目属于高技术含量、高附加值的高效节能产品, 受金融危机影响, 客户对该类产品的需求暂时进行了调整, 本着投资谨慎的原则, 公司对该项目投资建设进度暂时性放缓。</p> <p>(4) 洗衣机电机产品升级技术改造项目的产品主要以出口为主, 由于欧盟新增多项材质及环保测试标准, 客户增加了产品性能测试与寿命试验的时间, 同时受到金融危机影响, 客户对该类产品的需求也暂时进行了调整。</p> <p>(5) 微特电机技术中心技术改造项目受公司上市时间推迟的影响, 募集资金到位延迟, 相关工程项目的投资建设受资金影响予以顺延。另外, 该项目主体工程之技术中心大楼的施工进度受广东雨季影响而延后, 相关配套投入在技术中心大楼完工验收后才能展开。</p> <p>(6) 信息化管理系统升级技术改造项目已经按公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的投资计划进行实施, 截止报告期, 该项目累计签订合同总额2, 223. 62 万元, 已超过募集资金投资计划, 但由于与系统供应商签订的合同按照实施进度进行付款, 剩余合同款项将在2010年支付完毕。</p> <p>经董事会论证: 随着全球经济逐步走出金融危机的影响, 以上募集资金项目的实施条件均未发生重大变化, 公司将在 2010 年加快投资建设力度, 继续实施以上项目, 预计募投项目的实现效益能够达到原预计效益。</p> <p>2、项目实际效益与预计效益差异原因:</p> <p>*1: 按照实际效益与按照预计达产程度估算的承诺效益 (按预计达产程度估算的承诺效益=预计达产比例×累计实际投资进度×承诺效益) 的比较, 报告期内, 风机负载类交流电机扩产技术改造项目、高效智能电机及直流无刷电机技术改造项目、洗衣机电机产品升级技术改造项目等三个项目实现效益情况均超过了按预计达产程度估算的承诺效益。</p> <p>*2: 增资湖北惠洋实施风机负载类交流电机建设项目实际效益未达到按预计达产程度估算的承诺效益, 其主要原因如下:</p> <p>①根据公司市场营销策略的调整, 湖北惠洋生产的电机主要为内销产品, 内销电机的毛利率水平要显著低于外销电机; ②根据公司产品结构的布局, 湖北惠洋原计划生产Y5、Y6和Y7型号电机, 而公司从整体战略布局出发, 减少了毛利率较高的Y7型号电机的产能; ③湖北惠洋受到金融危机和地域经济环境的影响, 其募投项目的实际达产程度受到一定影响; ④由于所处行业特点, 公司开发一个客户需2-3年时间, 在此期间效益水平会受到一定程度的影响; ⑤虽然公司对湖北惠洋的增资100%完成, 但实际湖北惠洋使用募集资金的进度为84%, 并未完全达产。</p> <p>*3: 微特电机技术中心技术改造项目和信息化管理系统升级技术改造项目是为了提升公司的整体技术研发和信息管理水平, 其效益体现在公司整体效益中, 无法单独准确核算其效益。</p> |
|-------------------------------|---|

| | |
|----------------------|---|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 报告期内不存在此情况。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 公司公开发行人民币普通股股票 3,200 万股，每股发行价为 25.60 元，共募集资金总额为人民币 81,920 万元，扣除各种费用后，实际募集资金净额为人民币 78,461.10 万元；其中六个募投项目共募集资金 58,534 万元，超募资金 19,927.1 万元。2008—2009 年公司超募资金主要用于转出补充流动资金，归还银行贷款，支付供应商材料货款，截至 2009 年底，公司超募资金 19,927.1 万元已全部使用完毕。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 报告期内不存在此情况。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 报告期内不存在此情况。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>1、2007 年公司以自筹资金 925.92 万元投资固定资产，2008 年公司以自筹资金 2,317.83 万元投资固定资产，用于风机负载类交流电机扩产技术改造项目</p> <p>2、2008 年公司以自筹资金 189.75 万元投入购买设备，用于高效智能电机及直流无刷电机技术改造项目</p> <p>3、2008 年公司以自筹资金 192.4 万元投入购买设备，用于洗衣机电机产品升级技术改造项目</p> <p>4、2008 年公司以自筹资金 177.87 万元投入微特电机技术中心技术改造项目</p> <p>5、2008 年公司以自筹资金 266.46 万元投入信息化管理系统升级技术改造项目</p> <p>以上合计 4070.23 万元，已经公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，并进行了置换。</p> <p>2008 年 8 月 28 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于湖北惠洋用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案，同意湖北惠洋以 6,520 万元募集资金置换截至 2008 年 7 月 22 日，预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,520 万元。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 报告期内不存在此情况。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 报告期内不存在此情况。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 报告期内不存在此情况。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 报告期内不存在此情况。 |

4、募投项目投资进度调整计划

根据募集资金投入计划与实际投入状况，以及金融危机影响逐渐减退客户需求不断上升的情况，公司董事会拟调整募集资金投资使用计划。募投项目投资进度调整计划如下：

单位：（人民币）万元

| 序号 | 投资项目 | 投资总额 | 已累计投入总额 | 计划 2010 年投资 | 计划 2011 年投资 | 原项目达到预定可使用状态日期 | 调整后项目达到预定可使用状态日期 |
|----|---------------------|--------|-----------|-------------|-------------|----------------|------------------|
| 1 | 风机负载类交流电机扩产技术改造项目 | 17,414 | 10,734.63 | 4,679.37 | 2,000.00 | 2009 年 12 月 | 2011 年 6 月 |
| 2 | 高效智能电机及直流无刷电机技术改造项目 | 7,120 | 763.73 | 4,500.00 | 1,856.27 | 2009 年 6 月 | 2011 年 6 月 |
| 3 | 洗衣机电机产品升级技术改造项目 | 12,620 | 1,739.98 | 5,507.40 | 5,372.62 | 2009 年 12 月 | 2011 年 12 月 |
| 4 | 微特电机技术中心技术改造项目 | 9,210 | 3,042.36 | 3,400.00 | 2,767.64 | 2009 年 12 月 | 2011 年 6 月 |
| 5 | 信息化管理系统升级技术改造项目 | 2,170 | 1,453.27 | 716.73 | 0 | 2009 年 12 月 | 2010 年 12 月 |
| | 合计 | 48,534 | 17,733.97 | 18,803.50 | 11,996.53 | - | - |

注：由于以上募投项目资金预计投入使用时间是2007年10月，由于公司股票首次公开发行推迟，募集资金在2008年6月到位，导致募投项目资金投入延后9个月。故对原项目达到预定可使用状态日期进行了顺延。

5、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2009 年度募集资金项目的资金使用未发生变更。

6、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露募集资金使用相关信息，不存在募集资金管理的违规情形。

（二）报告期内非募集资金项目的投资情况

1、公司于 2009 年 5 月 27 日以自有资金 5000 万元在北京市投资成立全资子公司：大洋电机新动力科技有限公司。

该公司主要经营范围：一般经营项目：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管

理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。主要从事新能源汽车驱动及控制系统的研发、制造及销售。

该投资方案已由 2009 年 4 月 20 日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过，决定投资 3000 万元。根据投资需求，2009 年 4 月 23 日在公司会议室召开第一届董事会临时会议，审议决定将投资总额增加到 5000 万元。以上相关决议公告已刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司于 2009 年 6 月 30 日以自有资金 1000 万元投资成立全资子公司：中山大洋电机销售有限公司。

该公司主要经营范围：各种微电机及配件、机电设备、电机驱动及控制系统、家用电器、电线电缆、五金交电、化工产品（不含危险化学品）电工器材、电动工具、机动车零配件、电子产品、控制电器、碎纸机及本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件的销售、维修。

该投资方案已由 2009 年 4 月 20 日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过，相关决议公告已刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3、公司全资子公司大洋电机(香港)有限公司于 2009 年 1 月 21 日以自有资金 5 万美元在美国特拉华州多佛投资成立全资子公司：BROAD-OCEAN MOTOR LLC。该公司主要从事电机研发和贸易。

4、2009 年度经公司二届三次董事会审议通过了《关于投资建设新能源动力及控制系统产业化项目》的议案，为了推进电动汽车电机驱动系统成果的产业化和市场化进程，利用北京理工大学电动车辆整车及关键部件产品开发优势以及成熟的电机驱动系统产品设计优势，结合公司在产品研发、生产、新产品产业化方面的优势，公司投资建设新能源动力及控制系统产业化项目，项目总投资 5.2 亿元，拟建项目规模为每年新增新能源动力及控制系统 30000 台套。

公司利用已建厂房 18000 平米用做新能源汽车用“大功率永磁同步电机及驱动系统”的生产工厂，购置了高精度机加工设备、绕线设备和控制系统以及新能源汽车用“大功率永磁同步电机及驱动系统”环境测试系统、可靠性测试系统、电磁干扰测试系统、性能测试台架等；2009 年 5 月份就顺利生产出首批纯电动环卫车、洒水车、公交车大巴车用“大功率永磁同步电机及驱动系统”等系列产品，同年成功装车并运行，目前该项目已经具备了年产 5000 台套新能源汽车用大功率永磁同步电机及驱动系统产品的产能，已与多家整装汽车企业达成合作关系，随着国家对新能源政策的深入和市场形成，公司

将进一步提高这一产业领域产业化规模。

三、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

2009 年度公司董事会共召开 10 次，有关董事会会议情况如下：

1、2009 年 1 月 6 日上午 9 时在中山市西区沙朗第三工业区公司会议室召开第一届董事会第十四次会议。本次会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 8 名，实际出席董事 8 名。全体董事审议通过了以下议案：

《湖北惠洋电器制造有限公司与武汉惠洋电器制造有限公司吸收合并》的议案。

该会议决议公告刊登在 2009 年 1 月 7 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2009 年 2 月 8 日上午 9 时在公司会议室召开第一届董事会第十五次会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 8 名，实际出席董事 8 名。全体董事审议通过了以下议案：

(1) 《中山大洋电机股份有限公司专项整治自查报告》的议案；

(2) 《内部审计管理制度 (B 版)》的议案；

(3) 《修改审计委员会工作细则》的议案；

(4) 《审计委员会年报工作规程》的议案。

该会议决议公告刊登在 2009 年 2 月 10 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、2009 年 4 月 1 日下午 14 时在公司会议室召开第一届董事会第十六次会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 8 名，实际出席董事 8 名。全体董事审议通过了以下议案：

(1) 《2008 年度总经理工作报告》的议案；

(2) 《2008 年度董事会工作报告》的议案；

(3) 《2008 年度财务决算报告》的议案；

(4) 《2008 年年度报告及摘要》的议案；

(5) 《2008 年度利润分配预案》的议案；

(6) 《2008 年度内部控制自我评价报告》的议案；

(7) 《募集资金 2008 年度存放与使用情况专项报告》的议案；

(8) 《关于公司审计机构年审工作评价及续聘》的议案；

- (9) 《批准公司 2009 年度日常关联交易》的议案；
- (10) 《2008 年度公司社会责任报告》的议案；
- (11) 《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》的议案；
- (12) 《审计委员会关于 08 年度内控自我评价报告》的议案；
- (13) 《关于修改公司章程》的议案；
- (14) 《修改审计委员会工作细则》的议案；
- (15) 《关于提议召开 2008 年年度股东大会》的议案。

该会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 3 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、2009 年 4 月 20 日上午 9 时在公司会议室召开第一届董事会第十七次会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 8 名，实际出席董事 8 名。全体董事审议通过了以下议案：

- (1) 《2009 年一季度报告》的议案；
- (2) 《期货交易管理制度》的议案；
- (3) 《外汇远期交易财务管理制度》的议案；
- (4) 《关于修改公司章程》的议案；
- (5) 《修改独立董事工作制度》的议案；
- (6) 《关于选举公司第二届董事会董事》的议案；
- (7) 《关于为控股子公司提供对外担保》的议案；
- (8) 《修改总经理工作细则》的议案；
- (9) 《独立董事年报工作制度》的议案；
- (10) 《投资者关系管理制度》的议案；
- (11) 《以现金方式出资设立中山大洋电机销售有限公司》的议案；
- (12) 《以现金方式出资设立北京大洋电机新动力科技有限公司》的议案；
- (13) 《关于向中国银行股份有限公司中山分行撤销抵押担保》的议案；
- (14) 《关于向中国农业银行中山分行撤销抵押担保》的议案。

该会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、2009 年 4 月 23 日上午 9 时在公司会议室召开第一届董事会临时会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 8 名，实际出席董事 8 名。全体董事审议

通过了以下议案：

《修改以现金方式出资设立大洋电机（北京）新动力及驱动系统科技有限公司设立方案》的议案。

该会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 25 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、2009 年 6 月 3 日上午 9 时在公司会议室召开第二届董事会第一次会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 9 名，实际出席董 9 名。全体董事审议通过了以下议案：

- (1) 《关于选举公司董事长的议案》；
- (2) 《关于聘任公司总经理的议案》；
- (3) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》；
- (4) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

该会议决议公告刊登在 2009 年 6 月 5 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、2009 年 7 月 26 日上午 9 时在公司会议室召开第二届董事会第二次会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 9 名，实际出席董 9 名。全体董事审议通过了以下议案：

- (1) 《2009 年半年度报告及摘要》的议案；
- (2) 《对外投资管理办法》的议案；
- (3) 《预算管理制度》的议案；
- (4) 《关联交易管理制度》的议案；
- (5) 《关于向中国银行股份有限公司中山分行申请授信额度》的议案。

该会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

8、2009 年 10 月 18 日上午 9 时在公司会议室召开第二届董事会第三次会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。全体董事审议通过了以下议案：

- (1) 《2009 年第三季度季度报告全文》的议案；
- (2) 《关于投资建设新能源动力及控制系统产业化项目》的议案；
- (3) 《关于修正公司章程》的议案；

(4) 《关于完善上市公司治理专项活动的自查报告和整改方案》的议案；

(5) 《关于聘任证券事务代表》的议案。

该会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 20 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

9、2009 年 11 月 23 日上午 9 时在公司会议室召开第二届董事会第四次会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。全体董事审议通过了以下议案：

(1) 《关于开展商品套期保值业务的议案》；

(2) 《关于开展远期外汇套期保值业务的议案》；

(3) 《关于修订〈董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》；

(4) 《关于制定〈董事、监事和高级管理人员培训管理制度〉的议案》。

该会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 24 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

10、2009 年 12 月 24 日上午 9 时在公司会议室召开第二届董事会第五次临时会议。本次会议通知于 2009 年 12 月 17 日以传真方式和邮件方式发出，会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。全体董事审议通过了以下议案：

《关于签署〈募集资金三方（四方）监管协议之补充协议〉的议案》。

该会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 25 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（二）董事会对股东大会的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求履行职责，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。具体执行情况如下：

2009 年 5 月 5 日上午公司召开了 2008 年年度股东大会，会议审议通过了《2008 年度利润分配预案》，授权董事会办理 2008 年度利润分配的相关事宜。该分配方案已于 2009 年 5 月 19 日全部实施完毕。

2009 年 5 月 19 日，根据公司 2008 年度股东大会审议通过的《2008 年度利润分配预案》，公司实施了 2008 年度利润分配方案：以公司现有总股本 126,000,000 股为基数，

按每 10 股派发现金人民币 8 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 7.2 元，对于其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳），共计 100,800,000 元，剩余累计未分配利润 88,890,351.51 元暂不分配；以公司现有总股本 126,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 126,000,000 股，转增股本后公司总股本变更为 252,000,000 股。

（三）董事会各专门委员会的履职情况

1、提名委员会

报告期内，提名委员会对公司第二届董事会董事、监事、高管候选人进行了提名。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会按照国家相关法律法规的要求和《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等的规定，本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）召开例会情况

本年度，审计委员会共召开了五次例会，会议审议了内审部门关于公司募集资金的使用情况、内审报告、会计师进场沟通会以及内控制度执行情况的报告。

（2）对会计师事务所审计工作的督促情况

在 2009 年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

四、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

1、本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所有限公司审计：公司（母公司）2009 年度实现净利润 170,645,373.61 元，按 2009 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 17,064,537.36 元，加年初未分配利润 88,890,351.51 元，截至 2009 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 242,471,187.76 元。

公司本年度拟进行利润分配方案为：以 2009 年 12 月 31 日的总股本 252,000,000

股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），共计 126,000,000 元，剩余累计未分配利润 116,471,187.76 元暂不分配。同时以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 252,000,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增股本 176,400,000 股，转增股本后公司总股本变更为 428,400,000 股。

2、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|----------------------------|----------------|------------------------|---------------------------|
| 2008 年 | 100,800,000.00 | 141,284,242.24 | 71.35 |
| 2007 年 | 11,750,000.00 | 146,312,129.93 | 8.03 |
| 2006 年 | - | 52,457,622.37 | - |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） | | | 99.29 |

五、其他需要披露的事项

1、公司报告期内信息披露指定报刊为《证券时报》，未变更。

2、2009年11月13日，湖北惠洋电器制造有限公司（简称“湖北惠洋”）收到孝感市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。湖北惠洋吸收合并武汉惠洋电器制造有限公司（简称“武汉惠洋”）的工作正式完成。随后当地有关部门对湖北惠洋的股权结构产生争议，原股权结构是以净资产折算比例确定的，中山大洋电机股份有限公司与大洋香港股权比例为73.24%和26.76%，已经当地商务局批复同意，而外管局认为股权比例应该按照原股本合并后的比例，即为74.16%和25.84%，因此按照当地外管局意见，对原合并后的股权比例进行调整，调整方式为将大洋香港持有湖北惠洋0.92%的股份转让给公司，该事宜已经湖北惠洋第二届董事会第六次会议审议通过。

第八节 监事会报告

一、监事会会议情况

2009 年，公司共召开了 5 次监事会会议，具体情况如下：

1、第一届监事会第十次会议于 2009 年 4 月 1 日 17 时在公司会议室召开，本次会议由监事会主席刘自文女士召集和主持，会议应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名。全体监事审议通过了以下议案：

- (1) 《2008 年度监事会工作报告》的议案；
- (2) 《2008 年度财务决算报告》的议案；
- (3) 《2008 年年度报告及摘要》的议案；
- (4) 《2008 年度利润分配预案》的议案；
- (5) 《关于公司审计机构年审工作评价及续聘》的议案。

该会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 3 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、第一届监事会第十一次会议于 2009 年 4 月 20 日 14 时在公司会议室召开，本次会议由监事会主席刘自文女士召集和主持，会议应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名。全体监事审议通过了以下议案：

- (1) 《2009 年一季度报告》的议案；
- (2) 《关于选举公司第二届监事会监事》的议案。

该会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、第二届监事会第一次会议于 2009 年 6 月 3 日 14:00 在公司会议室召开，本次会议由监事会主席刘自文女士召集和主持，会议应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名。全体监事审议通过了以下议案：

- 《关于选举公司监事会主席》的议案。

该会议决议公告刊登在 2009 年 6 月 5 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、第二届监事会第二次会议于 2009 年 7 月 26 日 14 时在公司会议室召开，本次会

议由监事会主席刘自文女士召集和主持，会议应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名。全体监事审议通过了以下议案：

《2009 年半年度报告及摘要》的议案。

该会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、第二届监事会三次会议于 2009 年 10 月 18 日下午 14 时在本公司会议室召开，本次会议由监事会主席刘自文女士召集和主持，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。全体监事审议通过了以下议案：

《2009 年第三季度季度报告全文》的议案。

二、监事会对有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2009 年依法运作进行监督，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

对 2009 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目未发生有变更。

4、公司没有收购、出售重大资产的情况，没有发生内幕交易，也没有发生部分股东的权益受损以及造成公司资产流失的情况。

5、公司日常关联交易定价原则采用市场价格，没有发生损害公司利益的情况。

6、对董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照自身的实际情况，建立健全了各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范

有序进行；公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷，有关违规事项整改效果较好。

公司对 2009 年度内部控制的自我评价真实、客观。监事会对《大洋电机股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》无异议。

第九节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

三、重大收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、企业合并事项。

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易。

1、报告期内，公司购销产品的关联交易包括：

| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
|--------------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| | 交易金额 | 占同类交易金额的比例 | 交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例（%） |
| 中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司 | - | - | 549.59 | 0.5 |
| 合计 | - | - | 549.59 | 0.5 |

上述关联交易定价原则采用市场价格，结算方式为银行付款。

2、报告期内，公司与关联方未发生其他关联交易。

六、报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况，也未对外担保事项。

1、会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

2010年3月28日，信永中和会计师事务所有限公司出具了XYZH/2009SZA1019-2号《关于中山大洋电机股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核报告》。详情见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

2、公司独立董事关于累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，本着客观公正的原则，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：中山大洋电机股份有限公司认真贯彻执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定，2009度没有发生违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至2009年12月31日违规对外担保等情况。2009年公司对外担保情况说明如下：

2009年4月20日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于审议<关于为控股子公司提供担保>的议案》。公司拟为控股子公司湖北惠洋电器制造有限公司在银行办理不超过人民币1000万元的贷款提供担保，公司独立董事出具了独立意见书。由于湖北惠洋在生产经营过程中具有较为充裕的流动资金，一直未向银行进行担保贷款，故2009年度公司未发生对外担保事项。

公司与关联方中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司（以下简称“群力兴”）的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在大股东及其附属企业占用非经营性公司资金的情况。

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

2、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

八、承诺事项及履行情况

1、公司实际控制人鲁楚平、彭惠夫妇作为公司第一大股东及实际控制人期间，不设立从事与大洋电机有相同或类似业务的子公司。报告期内，未发生同业竞争的情况。

2、公司控股股东鲁楚平先生、股东徐海明、鲁三平、彭惠、熊杰明和中山庞德大洋贸易有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份（上述所指股份不包括在此期间新增的股份），在前述承诺期限届满后，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。报告期内，未发生股份转让、委托他人管理及回购的情况。

3、2008 年 9 月 24 日控股股东及实际控制人鲁楚平通过股票交易二级市场增持本公司股票 100,000 股，鲁楚平先生及一致行动人彭惠女士、鲁三平先生、熊杰明先生承诺：在增持期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。

控股股东及实际控制人鲁楚平的一致行动人鲁三平先生在 2009 年 9 月 4 日因操作失误买入公司股票 3000 股，成交均价 25.10 元，2009 年 9 月 11 日发现操作失误后将该 3000 股以 26.12 元均价卖出。鲁三平先生不但违反了《证券法》第四十七条的规定，还违背了以上承诺。公司没收了其全部所得，鲁三平承诺今后将严格遵守上市公司法律法规，并及时告知本人之关联人遵守法律法规，坚决避免此类事件再次发生。

《关于股东违规买卖股票情况的公告》刊登在 2009 年 9 月 16 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司财务审计机构。该所已连续五年为公司提供审计服务。

本年度公司支付给该审计机构的报酬为 70 万元。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

1、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

2、2009 年 12 月 31 日深圳证券交易所对公司董事长鲁楚平、董事兼董事会秘书熊杰明、监事刘自文及樊惠平给予通报批评处分的决定，其原因如下：

鲁楚平、刘自文和樊惠平签署和报备深交所的《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中的声明事项存在重大遗漏，其未申报完整的近亲属信息；其近亲属存在窗口期买卖公司股票的行为，且未按照相关规定进行披露。

熊杰明未能在股东大会通过其任命后的一个月内签署《董事声明及承诺书》并向深交所备案。

熊杰明未能督促公司董事、监事和高级管理人员及时签署《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》，没有及时按深交所规定提交完整的《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》电子文件。

深交所认为，鲁楚平、刘自文、樊惠平的上述行为违反了深交所《股票上市规则》（2008年9月修订）第3.1.2条和3.1.3条的规定；熊杰明的上述行为违反了深交所《股票上市规则》（2008年9月修订）第3.1.1条和《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》第二十四条的相关规定。

3、整改情况

当深交所及公司发现以上存在的问题后，公司立即对有关违规事项进行了认真及时的整改。

（1）对公司董监高重新签署《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》，并经律师见证，及时补充提交电子文件；

（2）根据公司董事长的指示，要求董事会秘书及董秘办工作人员认真反思过去工作存在的不足，董事会秘书应作出深刻检讨；要求董秘办所有工作人员认真自学相关法律法规，定期向董事长汇报学习心得，同时检验公司及自身工作存在的问题，进行彻底的改进和完善；同时要求董事会、经理办公会每次会议增加一次内部培训，时间持续一年；

（3）要求董监高及其关联人签署《董事、监事、高级管理人员及关联人关于严格规范买卖大洋电机股票行为的承诺书》，要求所有相关人员对买卖公司股票事宜进行学习相关法律法规，严格遵照相关规范制度自我约束其行为，提高关联人的法律法规意识，认识到违规买卖本公司股票的严重性。

（4）公司利用办公信息系统建立了短信平台，在信息披露“窗口期”之前向董监高及其近亲属发布提示性通知，提示在敏感期严禁买卖本公司股票，宣贯有关法律法规精神，防范发生无知错误。

4、公司的董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十一、报告期内公司相关信息披露情况索引

| 公告时间 | 公告编号 | 公告内容 | 信息披露媒体 |
|-----------|----------|--------------------------------|------------------|
| 2009-1-7 | 2009-001 | 大洋电机第一届董事会第十四次会议决议公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-2-10 | 2009-002 | 大洋电机第一届董事会第十五次会议决议公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-2-10 | 2009-003 | 大洋电机专项整治自查报告公告 | 巨潮资讯网 |
| 2009-2-10 | 2009-004 | 大洋电机 2008 年度业绩快报 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-3-20 | 2009-005 | 大洋电机与北京理工大学签定合作协议的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-3 | 2009-006 | 大洋电机第一届董事会第十六次会议决议公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-3 | 2009-007 | 大洋电机第一届监事会第十次会议决议公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-3 | 2009-008 | 大洋电机关于加强上市公司治理专项活动的整改报告 | 巨潮资讯网 |
| 2009-4-3 | 2009-009 | 大洋电机关于公司 2009 年度日常关联交易事项公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-8 | 2009-010 | 大洋电机关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-9 | 2009-011 | 大洋电机关于董事会换届选举的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-9 | 2009-012 | 大洋电机关于监事会换届选举的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-14 | 2009-013 | 大洋电机召开 2008 年度股东大会通知公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-22 | 2009-014 | 大洋电机第一届董事会第十七次会议决议公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-22 | 2009-015 | 大洋电机关于为控股子公司提供担保的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-22 | 2009-016 | 大洋电机关于向中国银行股份有限公司中山分行撤销抵押担保的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-22 | 2009-017 | 大洋电机关于向中国农业银行中山分行撤销抵押担保的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-22 | 2009-018 | 大洋电机第一届监事会第十一次会议决议公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-4-22 | 2009-019 | 大洋电机职工代表大会决议公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |

| | | | |
|------------|----------|--|--------------|
| 2009-4-22 | 2009-020 | 大洋电机关于增加 2008 年年度股东大会临时提案的公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-4-25 | 2009-021 | 大洋电机第一届董事会临时会议决议公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-5-6 | 2009-022 | 大洋电机 2008 年年度股东大会决议公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-5-8 | 2009-023 | 大洋电机关于被认定为高新技术企业的公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-5-13 | 2009-024 | 大洋电机 2008 年年度利润分配方案实施公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-6-5 | 2009-025 | 大洋电机第二届董事会第一次会议决议公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-6-5 | 2009-026 | 大洋电机第二届监事会第一次会议决议公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-6-5 | 2009-027 | 大洋电机独立董事关于第二届董事会聘任高管人员的独立意见 | 巨潮资讯网 |
| 2009-7-2 | 2009-028 | 签定新能源汽车整车控制系统研发及产业化合作协议的公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-7-22 | 2009-029 | 与北汽福田汽车股份有限公司签定新能源汽车电机及驱动系统开发战略合作协议的公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-7-28 | 2009-030 | 大洋电机第二届董事会第二次会议决议公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-7-28 | 2009-031 | 大洋电机第二届监事会第二次会议决议公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-8-18 | 2009-030 | 新能源汽车电机及驱动系统项目进展公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-9-16 | 2009-032 | 关于股东违规买卖股票情况的公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-9-22 | 2009-033 | 关于财务总监辞职的公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-9-25 | 2009-034 | 关于控股股东承诺增持本公司股份期限到期的公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-10-13 | 2009-035 | 关于公司与北汽福田汽车股份有限公司、北京理工大学、北京交通大学四方共同签定技术开发的公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-10-15 | 2009-036 | 关于 2009 年度（1-9 月）业绩预告的修正公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-10-20 | 2009-037 | 大洋电机第二次董事会第三次会议决议公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-10-20 | 2009-038 | 关于重大投资的公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |
| 2009-10-20 | 2009-039 | 关于开通投资者关系互动平台的公告 | 《证券时报》及巨潮资讯网 |

| | | | |
|------------|----------|-------------------------------------|------------------|
| 2009-10-20 | 2009-040 | 关于聘任证券事务代表的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-11-18 | 2009-041 | 关于湖北惠洋电器制造有限公司吸收合并武汉惠洋电器制造有限公司的进展公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-11-24 | 2009-042 | 大洋电机第二次董事会第四次会议决议公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-11-24 | 2009-043 | 关于开展商品期货套期保值业务的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-11-24 | 2009-044 | 关于开展远期外汇套期保值业务的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-12-11 | 2009-045 | 关于签署募集资金三方监管协议之补充协议的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-12-25 | 2009-046 | 大洋电机第二次董事会第五次临时会议决议公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |
| 2009-12-25 | 2009-047 | 关于签署募集资金三方（四方）监管协议之补充协议的公告 | 《证券时报》 及巨潮资讯网 |

第十节 财务报告

一、审计意见

审计报告

XYZH/2009SZA1019-1

中山大洋电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中山大洋电机股份有限公司（以下简称大洋电机公司）合并及母公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是大洋电机公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，大洋电机公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了大洋电机公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：詹 军

中国注册会计师：古范球

中国 北京

二〇一〇年三月二十八日

二、财务报表
合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 八、1. | 793,548,547.24 | 668,786,228.04 |
| 交易性金融资产 | 八、2. | 214,800.00 | 109,800.00 |
| 应收票据 | 八、3. | 141,411,361.18 | 76,352,907.02 |
| 应收账款 | 八、4. | 195,259,282.51 | 130,370,721.93 |
| 预付款项 | 八、5. | 49,428,781.83 | 27,832,493.57 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 八、6. | 2,591,524.01 | 4,312,590.82 |
| 存货 | 八、7. | 206,353,009.93 | 203,944,918.81 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 230,848.48 | 2,500.00 |
| 流动资产合计 | | 1,389,038,155.18 | 1,111,712,160.19 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 八、8. | 317,753,555.42 | 282,790,124.29 |
| 在建工程 | 八、9. | 5,563,307.14 | 14,434,081.61 |
| 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 | 八、10. | 46,978,581.61 | 44,223,555.82 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 八、11. | 4,250,642.19 | 5,088,630.38 |
| 递延所得税资产 | 八、12. | 15,472,587.20 | 16,371,969.99 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 390,018,673.56 | 362,908,362.09 |
| 资产总计 | | 1,779,056,828.74 | 1,474,620,522.28 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

合并资产负债表 (续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 中山大洋电机股份有限公司

单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | 八、14. | - | 392,340.00 |
| 应付票据 | 八、15. | 131,167,092.16 | 45,142,723.69 |
| 应付账款 | 八、16. | 289,751,594.90 | 182,905,546.02 |
| 预收款项 | 八、17. | 4,117,843.45 | 959,284.90 |
| 应付职工薪酬 | 八、18. | 50,651,841.81 | 38,850,148.64 |
| 应交税费 | 八、19. | -2,740,688.38 | -4,863,583.01 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 八、20. | 1,855,203.37 | 1,255,569.94 |
| 一年内到期的非流动负债 | 八、21. | 5,333,333.31 | - |
| 其他流动负债 | 八、22. | 325,820.00 | 2,055,050.00 |
| 流动负债合计 | | 480,462,040.62 | 266,697,080.18 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 256,928.48 | 660,178.53 |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | 八、23. | 19,074,394.95 | 12,398,474.76 |
| 递延所得税负债 | 八、12. | 5,976.00 | - |
| 其他非流动负债 | 八、24. | 18,064,475.18 | 29,403,604.77 |
| 非流动负债合计 | | 37,401,774.61 | 42,462,258.06 |
| 负 债 合 计 | | 517,863,815.23 | 309,159,338.24 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 八、25. | 252,000,000.00 | 126,000,000.00 |
| 资本公积 | 八、26. | 627,178,134.93 | 751,448,904.93 |
| 减: 库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 八、27. | 44,624,044.04 | 27,559,506.68 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 八、28. | 336,651,238.20 | 258,351,906.93 |
| 外币报表折算差额 | | -4,556,939.66 | -3,814,162.25 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 1,255,896,477.51 | 1,159,546,156.29 |
| 少数股东权益 | 八、29. | 5,296,536.00 | 5,915,027.75 |
| 股东权益合计 | | 1,261,193,013.51 | 1,165,461,184.04 |
| 负债和股东权益总计 | | 1,779,056,828.74 | 1,474,620,522.28 |

法定代表人: 鲁楚平

主管会计工作负责人: 伍小云

会计机构负责人: 伍小云

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 667,596,668.93 | 612,567,374.08 |
| 交易性金融资产 | | 214,800.00 | 109,800.00 |
| 应收票据 | | 140,152,326.00 | 71,044,620.96 |
| 应收账款 | 十三、1. | 165,456,349.16 | 160,780,964.21 |
| 预付款项 | 十三、2. | 45,249,444.62 | 27,480,505.77 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 1,949,510.16 | 3,606,442.46 |
| 存货 | | 134,398,610.78 | 133,472,885.37 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,155,017,709.65 | 1,009,062,592.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、3. | 220,270,844.84 | 160,270,844.84 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 263,463,580.97 | 228,914,412.53 |
| 在建工程 | | 5,387,752.88 | 14,434,081.61 |
| 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 | | 20,513,885.97 | 18,745,881.58 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 12,261,657.75 | 11,563,776.85 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 521,897,722.41 | 433,928,997.41 |
| 资产总计 | | 1,676,915,432.06 | 1,442,991,590.26 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

母公司资产负债表 (续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | - | 392,340.00 |
| 应付票据 | | 131,167,092.16 | 45,142,723.69 |
| 应付账款 | | 306,154,160.68 | 209,646,505.05 |
| 预收款项 | | 1,641,517.76 | 115,498.50 |
| 应付职工薪酬 | | 47,876,906.12 | 37,622,853.45 |
| 应交税费 | | -2,758,009.80 | -4,488,975.11 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 4,841,485.19 | 42,892,384.48 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,000,000.00 | - |
| 其他流动负债 | | 325,820.00 | 2,055,050.00 |
| 流动负债合计 | | 491,248,972.11 | 333,378,380.06 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 256,928.48 | 660,178.53 |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | 19,074,394.95 | 12,398,474.76 |
| 递延所得税负债 | | 5,976.00 | - |
| 其他非流动负债 | | 200,000.00 | 2,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 19,537,299.43 | 15,058,653.29 |
| 负 债 合 计 | | 510,786,271.54 | 348,437,033.35 |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | | 252,000,000.00 | 126,000,000.00 |
| 资本公积 | | 627,033,928.72 | 751,304,698.72 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 44,624,044.04 | 27,559,506.68 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 242,471,187.76 | 189,690,351.51 |
| 股东权益合计 | | 1,166,129,160.52 | 1,094,554,556.91 |
| 负债和股东权益总计 | | 1,676,915,432.06 | 1,442,991,590.26 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

合并利润表

2009 年度

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,449,302,438.97 | 1,568,583,872.51 |
| 其中：营业收入 | 八、30. | 1,449,302,438.97 | 1,568,583,872.51 |
| 二、营业总成本 | | 1,227,058,731.30 | 1,436,503,976.21 |
| 其中：营业成本 | 八、30. | 1,089,783,210.69 | 1,306,568,937.49 |
| 营业税金及附加 | 八、31. | 6,630,186.88 | 5,230,137.80 |
| 销售费用 | 八、32. | 56,498,761.43 | 40,144,671.33 |
| 管理费用 | 八、33. | 67,993,702.39 | 55,600,575.34 |
| 财务费用 | 八、34. | -13,114,248.40 | 7,146,409.32 |
| 资产减值损失 | 八、35. | 19,267,118.31 | 21,813,244.93 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 八、36. | 105,000.00 | -3,964,110.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 八、37. | 39,370.06 | 21,843,622.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 222,388,077.73 | 149,959,408.53 |
| 加：营业外收入 | 八、38. | 10,858,572.06 | 18,383,052.05 |
| 减：营业外支出 | 八、39. | 4,681,650.41 | 4,717,300.07 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 76,790.24 | 0.14 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 228,564,999.38 | 163,625,160.51 |
| 减：所得税费用 | 八、40. | 33,019,622.50 | 21,449,180.09 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 195,545,376.88 | 142,175,980.42 |
| 少数股东损益 | | -618,491.75 | 891,738.18 |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 196,163,868.63 | 141,284,242.24 |
| 六、每股收益： | | — | — |
| （一）基本每股收益 | 八、41. | 0.78 | 0.64 |
| （二）稀释每股收益 | 八、41. | 0.78 | 0.64 |
| 七、其他综合收益 | 八、42. | 986,452.59 | -4,572,084.54 |
| 八、综合收益总额 | | 196,531,829.47 | 137,603,895.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -618,491.75 | 891,738.18 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 197,150,321.22 | 136,712,157.70 |

本年发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为-634,038.7 元

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

母公司利润表

2009 年度

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本金额 | 上年金额 |
|----------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十三、4. | 1,352,185,288.29 | 1,463,300,551.77 |
| 减：营业成本 | | 1,060,451,524.79 | 1,272,803,134.54 |
| 营业税金及附加 | | 6,410,389.71 | 5,060,487.26 |
| 销售费用 | | 25,034,224.55 | 23,596,774.43 |
| 管理费用 | | 59,250,274.20 | 47,161,949.95 |
| 财务费用 | | -8,475,269.23 | 12,391,893.05 |
| 资产减值损失 | | 6,693,784.73 | 20,549,275.19 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 105,000.00 | -3,964,110.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十三、5. | 39,370.06 | 21,843,622.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 202,964,729.60 | 99,616,549.58 |
| 加：营业外收入 | | 2,110,372.22 | 10,064,114.59 |
| 减：营业外支出 | | 4,380,879.96 | 4,033,084.82 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 79,627.05 | 215.11 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 200,694,221.86 | 105,647,579.35 |
| 减：所得税费用 | | 30,048,848.25 | 22,213,645.85 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 170,645,373.61 | 83,433,933.50 |
| 五、每股收益： | | — | — |
| （一）基本每股收益 | | 0.68 | 0.38 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.68 | 0.38 |
| 六、其他综合收益 | | 1,729,230.00 | -2,055,050.00 |
| 七、综合收益总额 | | 172,374,603.61 | 81,378,883.50 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

合并现金流量表

2009 年度

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 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 | | 1,184,005,847.29 | 1,477,552,291.03 |
| 收到的税费返还 | | 68,597,984.11 | 99,333,078.14 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 八、43. | 14,061,001.90 | 28,454,444.12 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,266,664,833.30 | 1,605,339,813.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 695,445,493.56 | 1,445,712,626.84 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 137,485,718.88 | 130,453,606.94 |
| 支付的各项税费 | | 48,280,894.74 | 54,658,130.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 八、43. | 64,032,235.68 | 86,767,922.65 |
| 经营活动现金流出小计 | | 945,244,342.86 | 1,717,592,286.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 321,420,490.44 | -112,252,473.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 4,588.84 | 2,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | 11,600.00 |
| 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 | | 30,000,000.00 | 58,230,722.23 |
| 投资活动现金流入小计 | | 30,004,588.84 | 58,244,322.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 93,516,374.10 | 89,486,655.52 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | - | 66,389,100.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 93,516,374.10 | 155,875,755.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -63,511,785.26 | -97,631,433.29 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 793,662,400.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | | 10,000,000.00 | 40,532,700.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 19,842,710.28 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 29,842,710.28 | 834,195,100.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 10,000,000.00 | 92,300,300.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 101,021,130.00 | 2,618,935.96 |
| 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 | 八、43. | 35,923,729.45 | 18,134,906.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 146,944,859.45 | 113,054,142.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -117,102,149.17 | 721,140,957.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,271,404.27 | -2,705,977.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 139,535,151.74 | 508,551,073.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 628,372,056.60 | 119,820,983.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 767,907,208.34 | 628,372,056.60 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

母公司现金流量表

2009 年度

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 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 | | 1,158,375,110.56 | 1,430,646,815.09 |
| 收到的税费返还 | | 68,597,984.11 | 99,333,078.14 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 10,971,151.71 | 14,652,117.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,237,944,246.38 | 1,544,632,010.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 707,138,478.01 | 1,447,563,739.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 115,006,550.84 | 110,794,054.46 |
| 支付的各项税费 | | 38,601,765.78 | 46,147,765.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 81,951,547.07 | 58,684,419.03 |
| 经营活动现金流出小计 | | 942,698,341.70 | 1,663,189,978.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 295,245,904.68 | -118,557,968.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 4,588.84 | 44,337,613.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | | 43,000,000.00 |
| 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 | | 30,000,000.00 | 58,230,722.23 |
| 投资活动现金流入小计 | | 30,004,588.84 | 145,568,335.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 77,055,002.78 | 74,697,174.71 |
| 投资支付的现金 | | 60,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 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 | | - | 66,389,100.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 137,055,002.78 | 291,086,274.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -107,050,413.94 | -145,517,939.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 793,662,400.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 10,000,000.00 | 40,532,700.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 19,842,710.28 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 29,842,710.28 | 834,195,100.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 10,000,000.00 | 92,300,300.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 101,021,130.00 | 2,618,935.96 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 35,923,729.45 | 18,134,906.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 146,944,859.45 | 113,054,142.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -117,102,149.17 | 721,140,957.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,291,214.18 | -572,279.54 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 69,802,127.39 | 456,492,770.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 572,153,202.64 | 115,660,432.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 641,955,330.03 | 572,153,202.64 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

合并股东权益变动表

2009 年度

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本年金额 | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|-----------------|-------|---------------|-----------------|---------------|------------------|--------------|------------------|--------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差 | 归属于母公司股东权益小计 | | | |
| 一、上年年末余额 | 126,000,000.00 | 751,448,904.93 | | 27,559,506.68 | 258,351,906.93 | -3,814,162.25 | 1,159,546,156.29 | 5,915,027.75 | 1,165,461,184.04 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | - | | - | |
| 前期差错更正 | | | | | | | - | | - | |
| 二、本年初余额 | 126,000,000.00 | 751,448,904.93 | - | 27,559,506.68 | 258,351,906.93 | -3,814,162.25 | 1,159,546,156.29 | 5,915,027.75 | 1,165,461,184.04 | |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 126,000,000.00 | -124,270,770.00 | - | 17,064,537.36 | 78,299,331.27 | -742,777.41 | 96,350,321.22 | -618,491.75 | 95,731,829.47 | |
| (一)净利润 | | | | | 196,163,868.63 | | | -618,491.75 | 195,545,376.88 | |
| (二)其他综合收益 | | 1,729,230.00 | | | | -742,777.41 | | | 986,452.59 | |
| 上述(一)和(二)小计 | - | 1,729,230.00 | - | - | 196,163,868.63 | -742,777.41 | - | -618,491.75 | 196,531,829.47 | |
| (三)股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | - | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | - | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | - | |
| (四)利润分配 | - | - | - | 17,064,537.36 | -117,864,537.36 | - | - | - | -100,800,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 17,064,537.36 | -17,064,537.36 | | | | - | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | -100,800,000.00 | | | | -100,800,000.00 | |
| (五)股东权益内部结转 | 126,000,000.00 | -126,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1. 资本公积转增股本 | 126,000,000.00 | -126,000,000.00 | | | | | | | - | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | - | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | - | |
| 四、本年年末余额 | 252,000,000.00 | 627,178,134.93 | - | 44,624,044.04 | 336,651,238.20 | -4,556,939.66 | 1,255,896,477.51 | 5,296,536.00 | 1,261,193,013.51 | |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

合并股东权益变动表(续)

2008 年度

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本 年 金 额 | | | | | | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 归属于母公司股东权益小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 94,000,000.00 | 892,954.93 | | 19,216,113.33 | 125,411,058.04 | -1,297,127.71 | 238,222,998.59 | 5,023,289.57 | 243,246,288.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | - | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | - | | |
| 二、本年初余额 | 94,000,000.00 | 892,954.93 | - | 19,216,113.33 | 125,411,058.04 | -1,297,127.71 | 238,222,998.59 | 5,023,289.57 | 243,246,288.16 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 32,000,000.00 | 750,555,950.00 | - | 8,343,393.35 | 132,940,848.89 | -2,517,034.54 | 921,323,157.70 | 891,738.18 | 922,214,895.88 |
| (一)净利润 | | | | | 141,284,242.24 | | 141,284,242.24 | 891,738.18 | 142,175,980.42 |
| (二)其他综合收益 | | -2,055,050.00 | | | | -2,517,034.54 | -4,572,084.54 | | -4,572,084.54 |
| 上述(一)和(二) | - | -2,055,050.00 | - | - | 141,284,242.24 | -2,517,034.54 | 136,712,157.70 | 891,738.18 | 137,603,895.88 |
| (三)股东投入和减少资本 | 32,000,000.00 | 752,611,000.00 | - | - | - | - | 784,611,000.00 | - | 784,611,000.00 |
| 1. 股东投入资本 | 32,000,000.00 | 752,611,000.00 | | | | | 784,611,000.00 | | 784,611,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | - | |
| (四)利润分配 | - | - | - | 8,343,393.35 | -8,343,393.35 | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | - | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| (五)股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增股 | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股 | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏 | | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 126,000,000.00 | 751,448,904.93 | - | 27,559,506.68 | 258,351,906.93 | -3,814,162.25 | 1,159,546,156.29 | 5,915,027.75 | 1,165,461,184.04 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

母公司股东权益变动表

2009 年度

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本金额 | | | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 126,000,000.00 | 751,304,698.72 | | | 27,559,506.68 | | 189,690,351.51 | 1,094,554,556.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 126,000,000.00 | 751,304,698.72 | - | - | 27,559,506.68 | - | 189,690,351.51 | 1,094,554,556.91 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 126,000,000.00 | -124,270,770.00 | - | - | 17,064,537.36 | - | 52,780,836.25 | 71,574,603.61 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 170,645,373.61 | 170,645,373.61 |
| (二) 其他综合收益 | | 1,729,230.00 | | | | | | 1,729,230.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | - | 1,729,230.00 | - | - | - | - | 170,645,373.61 | 172,374,603.61 |
| (三) 股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| (四) 利润分配 | - | - | - | - | 17,064,537.36 | - | -117,864,537.36 | -100,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 17,064,537.36 | | -17,064,537.36 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -100,800,000.00 | -100,800,000.00 |
| (五) 股东权益内部结转 | 126,000,000.00 | -126,000,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增股本 | 126,000,000.00 | -126,000,000.00 | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 252,000,000.00 | 627,033,928.72 | - | - | 44,624,044.04 | - | 242,471,187.76 | 1,166,129,160.52 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

母公司股东权益变动表（续）

2008 年度

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 94,000,000.00 | 748,748.72 | | | 19,216,113.33 | | 114,599,811.36 | 228,564,673.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 94,000,000.00 | 748,748.72 | - | - | 19,216,113.33 | - | 114,599,811.36 | 228,564,673.41 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 32,000,000.00 | 750,555,950.00 | - | - | 8,343,393.35 | - | 75,090,540.15 | 865,989,883.50 |
| （一）净利润 | | | | | | | 83,433,933.50 | 83,433,933.50 |
| （二）其他综合收益 | | -2,055,050.00 | | | | | | -2,055,050.00 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | -2,055,050.00 | - | - | - | - | 83,433,933.50 | 81,378,883.50 |
| （三）股东投入和减少资本 | 32,000,000.00 | 752,611,000.00 | - | - | - | - | - | 784,611,000.00 |
| 1. 股东投入资本 | 32,000,000.00 | 752,611,000.00 | | | | | | 784,611,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 8,343,393.35 | - | -8,343,393.35 | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 8,343,393.35 | | -8,343,393.35 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | | - |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | -47,000,000.00 | -47,000,000.00 |
| 四、本年年末余额 | 126,000,000.00 | 751,304,698.72 | - | - | 27,559,506.68 | - | 189,690,351.51 | 1,094,554,556.91 |

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,金额为人民币元)

四、 审计报告附注

一、 公司的基本情况

中山大洋电机股份有限公司(以下简称“本公司”,当包含子公司的时候简称“本集团”)系由中山市大洋电机有限公司整体变更设立的股份公司。

中山市大洋电机有限公司于2000年10月23日经中山市工商行政管理局核准,由自然人鲁楚平和徐海明共同投资设立,成立时注册资本为3,000,000.00元,其中鲁楚平出资2,700,000.00元,持股比例90%,徐海明出资300,000.00元,持股比例10%。本次出资业经中山市永信会计师事务所出具永信验字(2000)第100号验资证明书验证。

经中山市工商行政管理局核准,中山市大洋电机有限公司于2004年8月12日增加注册资本7,000,000.00元,变更后的注册资本为10,000,000.00元。增资后,鲁楚平出资9,000,000.00元,持股比例90%,徐海明出资1,000,000.00元,持股比例10%。本次增资业经中山市永信会计师事务所出具永信报验字(2004)G-298号验资报告验证。

2005年6月,中山市大洋电机有限公司股东鲁楚平将所持股份中的40%分别向中山庞德大洋贸易有限公司和鲁三平、徐海明、彭惠、熊杰明自然人转让,转让后中山市大洋电机有限公司股东持股情况变更为:鲁楚平持股比例50%、鲁三平持股比例18%、徐海明持股比例15%、中山庞德大洋贸易有限公司持股比例10%、彭惠持股比例5%、熊杰明持股比例2%,上述股东变更事项已经中山市工商行政管理局登记备案。

2006年4月30日鲁楚平、鲁三平、徐海明、中山庞德大洋贸易有限公司、彭惠、熊杰明共同签署发起人协议书和公司章程,以中山市大洋电机有限公司经信永中和会计师事务所审计后的截至2005年12月31日净资产47,717,272.86元按1:1比例折股整体变更设立本公司,注册资本为47,000,000.00元,其余717,272.86元计入资本公积。本次出资业经信永中和会计师事务所XYZH/2005A3067号验资报告验证。

2007年8月12日,本公司2007年第一次临时股东大会通过了如下利润分配决议:以2007年6月30日总股本47,000,000股为基数,每10股派含税现金股利2.5元,同时向全体股东按照10:10比例送红股。本公司根据上述决议用未分配利润转增股本47,000,000股,每股面值1元,注册资本增加47,000,000.00元,增资后的注册资本为94,000,000.00元。本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH/2007A3001-6号验资报告验证。

根据本公司2007年8月12日召开的股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

监许可[2008]722号文”的核准和修改后的公司章程规定, 本公司于2008年6月11日公开发行3,200万股人民币普通股, 募集资金总额为81,920.00万元, 扣除发行费用3,458.90万元, 募集资金净额为人民币78,461.10万元, 其中新增股本为人民币3,200.00万元, 资本溢价为人民币75,261.10万元, 已经信永中和会计师事务所有限公司XYZH/2007SZA2012-10号验资报告验证。本公司注册资本变更为人民币12,600万元, 已于2008年7月16日在中山市工商行政管理局完成相关变更登记手续, 本公司股票已经深圳证券交易所深证上[2008]82号文审核同意, 于2008年6月19日在深圳交易所中小企业板上市交易。

2009年5月5日, 根据本公司2008年度股东大会审议通过年度利润分配方案, 以2008年末总股本126,000,000股为基数, 向全体股东每10股派发现金人民币8元(税后10派7.2元), 每10股转增10股。本次转增后本公司的股本总额为252,000,000股。本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH//2008SZA1021验资报告验证。

截至2009年12月31日本公司的股权结构如下:

| 股 东 | 出资金额 | 出资比例 |
|------|----------------|---------|
| 鲁楚平 | 94,200,000.00 | 37.38% |
| 鲁三平 | 33,840,000.00 | 13.43% |
| 徐海明 | 28,200,000.00 | 11.19% |
| 彭惠 | 9,400,000.00 | 3.73% |
| 熊杰明 | 3,760,000.00 | 1.49% |
| 庞德大洋 | 18,800,000.00 | 7.46% |
| 社会公众 | 63,800,000.00 | 25.32% |
| 合 计 | 252,000,000.00 | 100.00% |

本公司的控股股东为鲁楚平先生。

本公司法定代表人为鲁楚平, 营业执照注册号为442000000027487, 注册地址为广东省中山市西区沙朗第三工业区。本公司属于电机制造行业, 经营范围主要是微特电机的生产和销售。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设行政管理部、财务管理部、人力资源部、公司办公室、技术中心、资源管理部、质量管理部、中山制造工厂、法律及审计事务部、改善及创新管理部、供应链管理、物料配送部、设备管理部、计划管理部、国际营销部、国内营销部、投资及证券管理部等十七个部门。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2、 记账本位币

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

3、 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础, 除交易性金融资产、交易性金融负债、套期工具等以公允价值计量外, 均以历史成本为计价原则。

4、 现金及现金等价物

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

5、 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当年损益。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为人民币, 所产生的折算差额, 作为公允价值变动直接计入当年损益。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, 不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额, 在股东权益项目下单独列示。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, 在编制合并财务报表时, 也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。

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的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

6、金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产, 在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 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, 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。

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及未被划分为其他类的金融资产

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当年损益, 其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的, 终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利, 确认为投资收益; 处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益, 同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益; 持有期间按实际利率法计算的利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益; 处置时, 取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额, 计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产外, 本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当年损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入股东权益。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发生的减值损失, 不予转回。

(2) 金融负债

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

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

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

其他金融负债采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的, 活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上, 本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值; 本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价, 但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的, 则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的, 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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对于单项金额超过 5,000,000.00 元的应收账款作为重大应收款项, 当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

本集团对于单项金额非重大的应收账款以及经减值测试后未单独计提坏账准备的重大应收账款统一按账龄分析法计提坏账准备, 计提比例如下:

| 账龄 | 计提比例 |
|--------|------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1—2 年 | 10% |
| 2—3 年 | 30% |
| 3—4 年 | 50% |
| 4—5 年 | 80% |
| 超过 5 年 | 100% |

本集团对于其他应收款按个别认定法进行减值测试, 计提坏账准备。

8、 存货

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

(1) 存货的分类: 存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

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

(3) 低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销, 计入相关成本费用。

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

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

9、长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资, 以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动; 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份, 如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策, 则不能形成重大影响。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以在合并(购买)日为取得对被合并(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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外, 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本; 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本; 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资, 按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算, 编制合并财务报表时按权益法进行调整; 对合营企业及联营企业投资采用权益法核算; 对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算; 对不具有控制、共同控制或重大影响, 但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资, 作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时, 当年投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本集团的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及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, 还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额, 确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 改按成本法核算; 对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 也改按成本法核算; 对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的, 或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资, 改按权益法核算。

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

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

10、 固定资产

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

(2) 固定资产的分类: 房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

(3) 固定资产的计价: 固定资产按其取得时的成本作为入账的价值, 其中, 外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出; 自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成; 投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账; 融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法: 除已提足折旧仍继续使用的固定资产, 本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法, 按预计的使用年限, 以单项折旧率按月计算, 并根据用途分别计入相关资产的成本或当年费用。预计净残值率为 5%, 固定资产分类折旧年限、折旧率如下:

| 类别 | 折旧年限(年) | 年折旧率 |
|-------|---------|-----------|
| 房屋建筑物 | 20 | 4.75% |
| 机器设备 | 10 | 9.50% |
| 运输设备 | 5-10 | 19%-9.50% |
| 其他设备 | 5 | 19% |

(5) 固定资产后续支出的处理: 固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容, 符合固定资产确认条件的, 计入固定资产成本, 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 不符合固定资产确认条件的, 于发生时计入当年损益。

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

(7) 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当年损益。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

11、 在建工程

(1) 在建工程的计价: 按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量; 出包工程按应支付的工程价款等计量; 设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点: 本集团建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或工程实际成本等, 按估计的价值结转固定资产, 次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值作调整。

12、 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; 当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 停止资本化。其余借款费用在发生当年确认为费用。

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

符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、 无形资产

无形资产的计价方法: 本集团的主要无形资产是土地使用权、专利权、单独核算的软件等。购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

无形资产摊销方法和期限: 本集团的土地使用权从出让起始日起, 按其出让年限平均摊销; 商标权按法定年限 10 年摊销; 专利权及单独核算的软件按照其受益年限在不超过 10 年内摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当年损益。

本集团于每年年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核并作适当调整。并于每个会计期间, 对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核, 对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14、 研究与开发

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性, 分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 于发生时计入当年损益; 其开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

15、 长期待摊费用

本集团长期待摊费用为已经支出, 但应由当年及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上 (不含 1 年) 的各项费用, 该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当年损益。

16、 非金融资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查, 当存在下列迹象时, 表明资产可能发生了减值, 本集团将进行减值测试, 对商誉和受益年限不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的, 以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当年大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当年或者将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当年已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17、 职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利支出、社会保险费及住房公积金、工会

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团在职工提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿, 计入当年损益。

18、 预计负债

(1) 预计负债的确认原则: 当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 本集团将其确认为负债:

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务;
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团;
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

19、 收入确认原则

本集团的收入主要是产品销售收入, 其收入确认原则如下:

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

本集团确认产品销售收入的具体方式为产品已经发出并取得索取货款的原始凭证时,

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

其中出口销售采用 FOB 结算的, 在产品完成报关和商检时确认收入; 采用 DDP 结算的, 以产品已交付购买方并取得客户领用单时确认收入; 存放外库的产品以产品已被购买方领用并取得领用单据时确认。

20、 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当年损益, 本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

21、 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配计入当年损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当年损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当年损益。

22、 衍生金融资产和衍生金融负债

(1) 衍生金融资产和衍生金融负债的指定

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

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，金额为人民币元)

本集团将远期结汇售汇协议、期铜合约等确认为衍生金融工具。

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

本集团通过期铜合约对部分原料采购业务进行现金流量套期保值。

(2) 套期保值工具

① 采用期铜合约对部分原料采购业务进行现金流量套期保值的确定

指定期铜合约为套期保值工具，对漆包线采购业务进行现金流量套保。

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

② 套期保值会计的条件

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

该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

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

套期有效性能够可靠计量；持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

③ 套期保值有效性的评价方法

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

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

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

④ 套期保值的会计处理

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

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

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

套期工具利得或损失中属于无效套期的部分, 计入当年损益。

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

⑤ 终止运用现金流量套期会计方法的条件

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

23、 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产, 当预计到未来期间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时, 应当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。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，金额为人民币元)

24、 所得税的会计核算

本集团所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当年损益。

当年所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25、 利润分配

本集团实现的净利润按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金 10%；
- (3) 支付普通股股利。

26、 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的先行出价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能多使用市场参数，不使用与本公司特定相关的参数。

27、 企业合并

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。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

并日在被合并方的账面价值计量, 取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并, 合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 经复核确认后, 计入当年损益。

28、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则: 本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法: 本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制, 合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分, 作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整; 对于同一控制下企业合并取得的子公司, 视同该企业于合并当年的年初已经存在, 从合并当年的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量, 按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团2009年度未发生会计政策、会计估计变更, 未发现前期差错。

六、 税项

1、 所得税

本公司企业所得税的适用税率为25%, 根据2008年1月1日起实施的新《中华人民

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，金额为人民币元)

共和国企业所得税法》第二十八第二款规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司2008年已取得新的高新技术企业资格，获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国税局和广东省地税局联合颁发的高新技术企业证书，(证书编号：GR200844000942)，证书有效期为三年。2009年按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司设立在香港的子公司大洋电机(香港)有限公司(以下简称“大洋香港公司”)来源于香港境内的收入适用香港利得税，税率为16.5%，但本年度大洋香港公司不存在来源于香港境内的收入，故不缴纳利得税。

本公司的子公司常州惠洋电器制造有限公司(以下简称“常州惠洋公司”)根据常州高新技术产业开发区国家税务局批复，从2005年起享受“两免三减半”的外商投资企业所得税优惠政策。2009年度处于所得税减半征收期，减半后的所得税率为12.5%。

本公司的子公司湖北惠洋公司2009年已取得高新技术企业资格，获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局和湖北省地税局联合颁发的高新技术企业证书，(证书编号：GR200942000030)，证书有效期为三年。同时根据湖北省孝感市国家税务局审核意见，从2007年起享受“两免三减半”的外商投资企业所得税优惠政策。2009年度处于所得税减半征收期，减半后的所得税率为12.5%。

本公司的子公司中山大洋电机制造有限公司(以下简称“电机制造公司”)、中山大洋电机销售有限公司(以下简称“大洋销售公司”)、大洋电机新动力科技有限公司(以下简称“大洋新动力”)企业所得税的适用税率为25%。

2、增值税

本集团产品销售收入适用增值税，其中内销商品销项税率为17%。

本集团采购原材料及固定资产所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为17%。

本公司属于产品出口企业，享受出口产品增值税“免、抵、退”的优惠政策。出口退税税率如下：

| 商品 | 06.01.01-2006.09.14 | | 06.09.15-2008.11.30 | | 08.12.01-2009.5.31 | | 2009.06.01-2009.12.31 | |
|----|---------------------|-------|---------------------|------|--------------------|-------|-----------------------|------|
| 名称 | 税则号 | 出口退税率 | 税则号 | 出口退税 | 税则号 | 出口退税率 | 税则号 | 出口退税 |
| | | | | | | | | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 商品 | 2006.01.01-2006.09.14 | | 2006.09.15-2008.11.30 | | 2008.12.01-2009.5.31 | | 2009.06.01-2009.12.31 | |
|---------------|-----------------------|-----|-----------------------|-----|----------------------|-----|-----------------------|-----|
| | | 率 | | 率 | | 率 | | 率 |
| 单相交流电机>37.5W | 8501400000 | 13% | 8501400000 | 17% | 8501400000 | 17% | 8501400000 | 17% |
| 单相交流电机<=37.5W | 8501109990 | 13% | 8501109990 | 13% | 8501109990 | 14% | 8501109990 | 17% |
| 直流电机<=750W | 8501310090 | 13% | 8501310090 | 17% | 8501310090 | 17% | 8501310090 | 17% |
| 定(转)子组件 | 8503009090 | 13% | 8503009090 | 13% | 8503009090 | 14% | 8503009090 | 17% |
| 风机 | 8414902000 | - | 8414902000 | - | 8414902000 | - | 8414902000 | 15% |

3、营业税

本集团厂房、设备出租收入适用营业税, 适用税率 5%。

4、城建税及教育费附加

本集团城建税和教育费附加以增值税、营业税为计税依据, 适用税费率分别为 7%、3%; 本公司除电机制造公司、大洋销售、大洋新动力以外的子公司因属外商投资企业或境外企业, 不必缴纳城建税和教育费附加。

5、房产税

本公司房产税以房产原值的 70%为计税依据, 适用税率为 1.2%。本公司之子公司湖北惠洋公司根据当地地方税务局规定, 房产税以房产原值的 75%为计税依据, 适用税率为 1.2%。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

| 公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 年末投资金额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|--------|--------|------|-------------|-------------|--------------|---------------------|----------|-----------|--------|-----------|----------------------|---|
| 大洋香港公司*1 | 境外公司 | 中国香港 | 销售 | 50 万美元 | 微特电机进出口贸易 | 405.50 万元 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 湖北惠洋公司*2 | 有限责任公司 | 中国湖北省 | 生产销售 | 13,685.5 万元 | 微特电机的生产与销售 | 13,685.50 万元 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 电机制造公司*3 | 有限责任公司 | 中国广东省 | 生产销售 | 5000 万元 | 微特电机的生产与销售 | 5000 万元 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 常州惠洋公司*4 | 合资企业 | 中国江苏省 | 生产销售 | 100 万美元 | 微特电机的生产与销售 | 431.66 万元 | | 60 | 60 | 是 | 529.65 万元 | -61.85 万元 | |
| 大洋销售公司*5 | 有限责任公司 | 中国广东省 | 销售 | 1000 万元 | 微特电机的销售 | 1000 万元 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 大洋新动力*6 | 有限责任公司 | 中国北京市 | 销售 | 5000 万元 | 除法律法规明确禁止以外 | 5000 万元 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 大洋电机美国公司*7 | 境外公司 | 美国特拉华州 | 销售研发 | 5 万美元 | 贸易与研发 | 0 | | 100 | 100 | 否 | | | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

*1、2005年6月20日, 本公司根据广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸合函(2005)91号《关于核准中山市大洋电机有限公司设立大洋电机(香港)有限公司的复函》, 在香港设立全资子公司大洋香港公司。本公司自2005年7月1日起将其纳入合并报表范围。

*2、2005年11月16日, 本公司之子公司大洋香港公司根据湖北省人民政府商外资鄂审字[2005]7841号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》, 出资125万美元设立湖北惠洋公司。

2008年7月22日, 经湖北省孝感市商务局核准, 湖北惠洋公司增加注册资本12,400万元, 变更后的注册资本为13,400万元, 其中, 本公司出资10,000万元, 大洋香港公司出资340万元人民币的等值美元。增资后, 本公司持股比例74.63%, 大洋香港公司持股比例25.37%。本次增资业经信永中和会计师事务所有限公司XYZH/2007SZA2012-12号《验资报告》验证。

2009年1月6日, 湖北惠洋公司、本公司、大洋香港公司与武汉惠洋电器制造有限公司(以下简称“武汉惠洋公司”)共同签署了《吸收合并协议》, 约定由湖北惠洋公司吸收合并武汉惠洋公司, 吸收合并之后湖北惠洋公司注册资本由人民币134,000,000.00元增加至人民币136,855,000.00元, 增加部分为武汉惠洋公司合并前的注册资本417,700.00美元按照《吸收合并协议》约定的美元兑人民币汇率6.8350折合人民币2,855,000.00元。

经湖北省孝感市商务局孝商务资【2009】15号文批准, 湖北惠洋公司吸收合并武汉惠洋公司后注册资本增加至人民币136,855,000.00元, 股权结构变更为: 大洋香港公司出资36,620,700.00元, 占26.76%, 本公司出资100,234,300.00元, 占73.24%。

2009年12月3日, 本公司与大洋香港公司签署了《股权转让协议书》, 约定大洋香港公司将持有湖北惠洋公司0.92%的股权转让给本公司, 股权转让价款为人民币1,253,700.00元。经湖北省孝感市商务局孝商务资【2009】58号文批准, 湖北惠洋公司股权结构变更为大洋香港公司出资35,367,000.00元, 占25.84%, 本公司出资101,488,000.00元, 占74.16%。

*3、2008年9月5日, 本公司出资人民币5000万元设立电机制造公司。本公司自2008年10月1日起将其纳入合并报表范围。

*4、常州惠洋公司由BOM公司于2003年7月18日出资组建。2005年5月5日, 本

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

公司与 BOM 公司签订股权转让协议, 本公司出资 600,000.00 美元收购 BOM 公司持有的常州惠洋公司 60% 的股权。收购交易完成后, 本公司持股比例为 60%, BOM 公司持股比例为 40%。该项收购于 2005 年 6 月 28 日获得常州国家高新技术产业开发区管理委员会常开委经[2005]192 号《关于常州惠洋电器制造有限公司股权转让、变更企业性质和董事会的批复》批准。

2007 年 9 月 6 日, 常州惠洋公司原股东 BOM 公司将其持有的常州惠洋公司 40% 的股权全部转让给澳大利亚公民 LIN WEI, 转让价格为 538 万元人民币。该项股权转让于 2007 年 10 月 15 日获得常州国家高新技术产业开发区管理委员会常开委经[2007]295 号《关于常州惠洋电器制造有限公司股权转让的批复》批准, 并于 2007 年 11 月 22 日办理了工商登记变更手续。

*5、2009 年 6 月 30 日, 本公司出资人民币 1000 万元设立大洋销售公司。本公司自 2009 年 6 月 30 日起将其纳入合并报表范围。

*6、2009 年 5 月 27 日, 本公司出资人民币 5000 万元设立大洋新动力。本公司自 2009 年 5 月 31 日起将其纳入合并报表范围。

*7 2009 年 1 月 21 日, 本公司全资子公司大洋香港公司在美国特拉华州注册成立大洋电机美国公司 (英文注册名: BROAD-OCEAN MOTOR LLC), 注册资本 5 万美元, 但因其 2009 年度一直未发生经营业务, 且在当地法律允许下, 大洋香港公司并未实际投入资本金, 故其未在本公司 2009 年度合并财务报表范围内。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

| 公司名称 | 新纳入合并范围的原因 | 持股比例 (%) | 年末净资产 | 本年净利润 |
|--------|------------|----------|-------------|-----------|
| 大洋新动力 | 本年新设立 | 100 | 4,915.20 万元 | -84.80 万元 |
| 大洋销售公司 | 本年新设立 | 100 | 1,000.51 万元 | 0.51 万元 |

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 公司名称 | 不再纳入合并范围的原因 | 持股比例(%) | 2009年10月31日(处置日)净资产 | 2009年1月1日-2009年10月31日(处置日)净利润 |
|--------------------------------|-------------|---------|---------------------|-------------------------------|
| 武汉惠洋电器制造有限公司 (以下简称“武汉惠洋公司”) | 被湖北惠洋吸收合并 | 100 | 858.52万元 | -63.40万元 |

(三) 本年发生的企业合并

1、基本情况

武汉惠洋公司成立于2004年11月29日, 由大洋电机有限公司(英文名称为Broad-Ocean Motor Company Limited, 以下简称“BOM公司”)出资组建。经历次增资和股权转让后, 截止2008年12月31日, 武汉惠洋公司为本公司全资子公司。2009年10月31日, 湖北惠洋公司根据与本公司、大洋香港公司、武汉惠洋公司共同签署的《吸收合并协议》, 吸收合并武汉惠洋公司。吸收合并完成后, 武汉惠洋公司办理了工商注销登记手续, 不再存续。

2、本次湖北惠洋对武汉惠洋的吸收合并属于同一控制下的企业合并, 原因为参与合并的各方在合并前后均受实质控制人鲁楚平先生控制, 且该等控制并非暂时性的。

3、合并日的确定以及相应会计处理

根据湖北惠洋公司第二届第六次董事会决议、吸收合并协议和修改后公司章程以及湖北省孝感市商务局孝商务资【2009】15号文批准, 且武汉惠洋公司于2009年10月14日完成清算并注销, 故本公司将2009年10月31日确定为合并日。

合并日湖北惠洋公司按《企业会计准则第20号——企业合并》中对同一控制下企业合并的规定进行了会计处理。2009年10月31日湖北惠洋公司分别按武汉惠洋公司所拥有资产、负债的账面金额8,585,161.29元、0元, 对应调增了资产、负债项目, 同时按约定合并对价金额增加账面实收资本417,700.00美元, 折合人民币2,855,000.00元, 合并新增净资产金额与合并对价间的差额573.02万元作为资本公积-股本溢价。此次吸收合并引起的湖北惠洋公司注册资本、实收资本变更, 已经信永中和会计师事务所XYZH/2009SZA1010号验资报告验证。

4、被合并方基本财务情况

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 2009年10月31日(合并日) | 2008年12月31日(上一会计期间) |
|------------|----------------------------|--------------------------|
| | 2009年1月1日-2009年10月31日(合并日) | 2008年1月1日-12月31日(上一会计期间) |
| 资产总额 | 858.52万元 | 886.65万元 |
| 负债总额 | 0.00万元 | -35.27万元 |
| 所有者权益 | 858.52万元 | 921.92万元 |
| 营业收入 | 36.84万元 | 70.28万元 |
| 净利润 | -63.4万元 | -75.05万元 |
| 经营活动现金流量净额 | -0.76万元 | -22.41万元 |
| 净现金流量 | -0.76万元 | -22.41万元 |

5、吸收合并被并入的项目

| 被吸收合并方 | 并入的主要资产 | | 并入的主要负债 | |
|-----------|---------|---------------------|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 武汉惠洋公司 | 货币资金 | 5,938.03 | | |
| 武汉惠洋公司 | 应收账款 | 5,402,727.19 | | |
| 武汉惠洋公司 | 固定资产原价 | 3,176,496.07 | | |
| 合计 | | 8,585,161.29 | | |

(四) 外币报表折算

本公司之子公司大洋香港公司的记账本位币为港币, 年末报表折算成人民币, 资产负债表的折算汇率采用中国人民银行2009年12月31日人民币对港币汇率0.8805, 利润表、现金流量表的折算汇率采用全年平均汇率0.8813。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “年初”系指2009年1月1日, “年末”系指2009年12月31日, “本年”系指2009年1月1日至12月31日, “上年”系指2008年1月1日至12月31日, 货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| | 原币 | 折算 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算 汇率 | 折合人民币 |
|------------|----------------|----------|-----------------------|----------------|----------|-----------------------|
| 库存现金 | | | 40,179.46 | | | 78,695.17 |
| 人民币 | 32,347.04 | 1.0000 | 32,347.04 | 71,138.37 | 1.0000 | 71,138.37 |
| 美元 | 423.93 | 6.8282 | 2,894.68 | 589.53 | 6.8346 | 4,029.20 |
| 欧元 | 504.00 | 9.7971 | 4,937.74 | | | |
| 港币 | | | | 4,000.00 | 0.8819 | 3,527.60 |
| 银行存款 | | | 760,702,907.01 | | | 655,095,698.94 |
| 人民币 | 749,603,946.06 | 1.0000 | 749,603,946.06 | 647,643,907.48 | 1.0000 | 647,643,907.48 |
| 美元 | 1,527,114.05 | 6.8282 | 10,427,527.85 | 912,992.81 | 6.8346 | 6,239,940.66 |
| 欧元 | 6,345.74 | 9.7971 | 62,169.59 | | | |
| 港币 | 691,951.73 | 0.8805 | 609,263.51 | 1,374,136.70 | 0.8819 | 1,211,850.80 |
| 其他货币 资金 | | | 32,805,460.77 | | | 13,611,833.93 |
| 人民币 | 32,227,718.16 | 1.0000 | 32,227,718.16 | 13,577,629.35 | 1.0000 | 13,577,629.35 |
| 美元 | 84,611.26 | 6.8282 | 577,742.61 | 5,004.62 | 6.8346 | 34,204.58 |
| 合计 | | | 793,548,547.24 | | | 668,786,228.04 |

年末存放境外的银行存款折合人民币 8,281,742.61 元, 系本公司的子公司大洋香港公司存放在香港的款项。

2. 交易性金融资产

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 交易性权益工具投资 | 214,800.00 | 109,800.00 |
| 合计 | 214,800.00 | 109,800.00 |

本公司年末持有的股票为 2007 年 4 月新股认购交通银行股票 20,000 股, 投资成本为 158,000.00 元, 2007 年 6 月新股认购中国远洋股票 2,000 股投资成本为 16,960.00 元, 本年公允价值变动收益分别为 9.22 万元和 1.28 万元。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

| 票据种类 | 年末金额 | 年初金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 票据种类 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 141,411,361.18 | 76,352,907.02 |
| 合计 | 141,411,361.18 | 76,352,907.02 |

年末应收票据较年初增加 65,058,454.16 元, 增幅 85.21%, 主要原因是本年国内销售较多采用票据进行货款结算, 且票据贴现较上年减少, 年末未到期或未转让的承兑汇票增加。

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据 (前五名)

| 票据种类 | 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------------|------------------|-----------|-----------|----------------------|----|
| 银行承兑 汇票 | TCL 集团股份公 司 | 2009/8/25 | 2010/2/20 | 5,256,605.06 | |
| 银行承兑 汇票 | 海信科龙电器有 限公司 | 2009/9/3 | 2010/2/27 | 4,400,000.00 | |
| 银行承兑 汇票 | TCL 集团股份公 司 | 2009/7/11 | 2010/1/9 | 4,000,000.00 | |
| 银行承兑 汇票 | 珠海格力电器股 份有限公司 | 2009/9/21 | 2010/2/27 | 4,000,000.00 | |
| 银行承兑 汇票 | 重庆商社电器有 限公司 | 2009/11/5 | 2010/3/9 | 3,750,000.00 | |
| 合计 | | | | 21,406,605.06 | |

年末已背书尚未到期的银行承兑汇票金额合计 84,843,676.75 元, 到期日区间为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 5 月 30 日。

(4) 年末没有已贴现尚未到期的银行承兑汇票。

(5) 年末没有用于质押的应收票据。

(6) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 年末金额 | | | |
|---------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 128,151,277.30 | 60.09 | 6,407,563.87 | 35.56 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 8,071,264.55 | 3.78 | 7,762,657.70 | 43.08 |
| 其他单项金额不重大的应收账款 | 77,055,668.44 | 36.13 | 3,848,706.21 | 21.36 |
| 合计 | 213,278,210.29 | 100.00 | 18,018,927.78 | 100.00 |

续表

| 项目 | 年初金额 | | | |
|---------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 77,552,377.70 | 54.53 | 4,070,677.80 | 34.39 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 4,933,907.82 | 3.47 | 4,780,216.51 | 40.38 |
| 其他单项金额不重大的应收账款 | 59,721,400.76 | 42.00 | 2,986,070.04 | 25.23 |
| 合计 | 142,207,686.28 | 100.00 | 11,836,964.35 | 100.00 |

1) 年末单项金额重大, 或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提原因 |
|--------------|----------------|--------------|----------|--------|
| 单项金额重大的应收账款 | 128,151,277.30 | 6,407,563.87 | 5.00 | 按照账龄计提 |
| 飞达仕新乐有限公司*1 | 4,760,917.48 | 4,760,917.48 | 100.00 | 已不能收回 |
| 博澳电器制造有限公司*2 | 61,645.00 | 61,645.00 | 100.00 | 已不能收回 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提原因 |
|--------------|-----------------------|----------------------|-------------|-------|
| HydraBaths*3 | 2,888,175.27 | 2,888,175.27 | 100.00 | 已不能收回 |
| 合计 | 135,862,015.05 | 14,118,301.62 | | |

*1 2008年年初本公司应收飞达仕新乐有限公司(以下简称“飞达仕公司”)的货款余额为5,200,105.48元,该公司于2007年出现偿债困难,遭多家债权人起诉,法院已对飞达仕公司所有账户、不动产及动产进行了查封。从工商部门查询到的对方财务信息显示,对方的所有机器设备已全部用于贷款抵押。从土地及房产管理部门了解到对方公司所有土地及房产均被查封;从飞达仕新乐有限公司2005年对外报送的审计报告附注里面了解到:其账面的土地及房产已全做抵押,应收账款亦做抵押用于取得借款。本公司于2007年12月向法院提起诉讼,并在2007年计提了5,200,105.48元的坏账准备。

广东省中山市中级人民法院在2008年2月判决飞达仕公司在2008年3月15日之前支付本公司货款,但飞达仕公司拒不履行义务。2008年12月6日本公司收到法院转来的执行款439,188.00元,同额冲减了应收账款及坏账准备。

*2 2009年7月份本公司鉴于佛山顺德博澳电器制造有限公司出现资不抵债情况,向广东省佛山市顺德区人民法院提起诉讼,要求其归还欠本公司货款61,645.00元。2009年8月广东省佛山市顺德区人民法院判决,要求该客户偿还拖欠本公司货款61,645.00元,但由于该客户已无支付能力,本公司出于会计谨慎性原则,对应收博澳电器制造有限公司货款61,645.00元按100%计提了坏账准备。

*3 HydraBaths拖欠本公司货款2,888,175.27元,自2009年以来一直未支付,本公司多次催讨仍无法收回。因其偿还可能性较小,本公司出于会计谨慎性原则,对应收HydraBaths货款2,888,175.27元按100%计提了坏账准备。

3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1-2年 | 3,241,010.78 | 40.15 | 2,978,939.33 | 4,923,907.82 | 99.80 | 4,777,216.51 |
| 2-3 | 4,820,253.77 | 59.73 | 4,778,718.37 | 10,000.00 | 0.20 | 3,000.00 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 年 | | | | | | |
| 3-4年 | 10,000.00 | 0.12 | 5,000.00 | - | - | - |
| 合计 | 8,071,264.55 | 100 | 7,762,657.70 | 4,933,907.82 | 100 | 4,780,216.51 |

(2) 应收账款账龄

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 205,206,945.74 | 96.22 | 10,256,270.08 | 137,273,778.46 | 96.53 | 7,056,747.84 |
| 1-2年 | 3,241,010.78 | 1.52 | 2,978,939.33 | 4,923,907.82 | 3.46 | 4,777,216.51 |
| 2-3年 | 4,820,253.77 | 2.26 | 4,778,718.37 | 10,000.00 | 0.01 | 3,000.00 |
| 3年以上 | 10,000.00 | - | 5,000.00 | - | - | - |
| 合计 | 213,278,210.29 | 100 | 18,018,927.78 | 142,207,686.28 | 100 | 11,836,964.35 |

(3) 应收账款年末较年初增加 64,888,560.58 元, 增幅 49.98%, 主要原因是本年第四季度销售收入增长较大, 带动应收账款年末余额增加。

(4) 本年度无坏账准备转回。

(5) 本年度未发生应收账款核销。

(6) 年末应收账款中没有持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|---------------------------------|--------|----------------------|-------------|---------------|
| GOODMAN COMPANY L. P. | 非关联方客户 | 19,787,838.06 | 1年以内 | 9.28 |
| THE CHAMBERLAIN GROUP, IN | 非关联方客户 | 16,916,771.41 | 1年以内 | 7.93 |
| 珠海格力电器 股份有限公司 | 非关联方客户 | 9,751,293.96 | 1年以内 | 4.57 |
| NORDYNE (OEM) INC . | 非关联方客户 | 9,656,086.80 | 1年以内 | 4.53 |
| 广东美的制冷 设备有限公司 | 非关联方客户 | 8,511,327.77 | 1年以内 | 3.99 |
| 合计 | | 64,623,318.00 | 1年以内 | 30.30 |

(8) 年末余额中没有应收关联方款项。

(9) 应收账款中外币余额

| 外币 名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|-------------------|------------|----------------------------|------------------|------------|---------------------------|
| | 原币 | 折算 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 16,253,897.0 5 | 6.828 2 | 110,984,859.8 4 | 9,838,470.1 2 | 6.834 6 | 67,242,007.8 8 |
| 港币 | 1,019,924.57 | 0.880 5 | 898,043.58 | 2,209,790.5 1 | 0.881 9 | 1,948,814.25 |
| 欧元 | 28,955.83 | 9.797 1 | 283,683.16 | | | |
| 合计 | | | 112,166,586.5 8 | | | 69,190,822.1 3 |

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 1 年以内 | 49,428,781.83 | 100.00 | 27,832,493.57 | 100.00 |
| 合计 | 49,428,781.83 | 100.00 | 27,832,493.57 | 100.00 |

(2) 年末预付款项较年初增加 21,596,288.26 元, 增幅 77.59%, 主要原因是预付给供应商的材料款增多。

(3) 预付款项主要单位

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|----------------------|-------|-------|
| 湖北鸿昌科贸实业有限公司 | 材料供应商 | 19,782,636.83 | 1 年以内 | 材料未收到 |
| 鞍钢股份有限公司 | 材料供应商 | 15,070,903.83 | 1 年以内 | 材料未收到 |
| 杭州富生电器有限公司 | 设备商 | 1,600,000.00 | 1 年以内 | 设备未到 |
| 北京长青伟业装饰有限公司 | 工程承包商 | 1,429,915.20 | 1 年以内 | 工程未完工 |
| 上海团结普瑞玛激光设备有限公司 | 设备商 | 1,130,000.00 | 1 年以内 | 设备未到 |
| 合计 | | 39,013,455.86 | | |

(4) 年末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末预付款项中没有关联单位欠款。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

| 项目 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|--------|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大 | | | | | | | | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|----------------------------------|---------------------|---------------|------|--------|---------------------|---------------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 的其他应收款 | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其他单项金额不重大的其他应收款 | 2,591,524.01 | 100.00 | | | 4,312,590.82 | 100.00 | | |
| 合计 | 2,591,524.01 | 100.00 | | | 4,312,590.82 | 100.00 | | |

1) 其他单项金额不重大的其他应收款

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|---------------------|---------------|------|---------------------|---------------|------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 1,223,489.75 | 47.22 | | 3,635,979.76 | 84.31 | |
| 1-2年 | 879,104.26 | 33.92 | | 395,731.06 | 9.18 | |
| 2-3年 | 211,050.00 | 8.14 | | 280,880.00 | 6.51 | |
| 3年以上 | 277,880.00 | 10.72 | | - | - | |
| 合计 | 2,591,524.01 | 100.00 | | 4,312,590.82 | 100.00 | |

(2) 其他应收款坏账准备的计提方法为个别认定法, 本公司通过个别认定判断其他应收款形成坏账的可能性很小, 故未计提坏账准备。

(3) 年末其他应收款三年以上账龄的余额主要为押金、保证金。

(4) 本年度无坏账准备转回。

(5) 本年度无其他应收款核销。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

(6) 年末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 性质或内容 |
|-------------------|--------|---------------------|------|----------------|--------|
| 珠海格力电器股份有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 1-3年 | 19.29 | 质量保证金 |
| 北京中关村永丰产业基地发展有限公司 | 非关联方 | 386,433.93 | 1年以内 | 14.91 | 房屋租赁押金 |
| 中山市墙体改革领导小组办公室 | 非关联方 | 335,636.00 | 1-2年 | 12.95 | 环保建材押金 |
| 北京德成永信物业管理有限公司 | 非关联方 | 155,111.52 | 1年以内 | 5.99 | 物业管理押金 |
| 中山液化石油气有限公司 | 非关联方 | 153,200.00 | 1-2年 | 5.91 | 押金 |
| 合计 | | 1,530,381.45 | | 59.05 | |

(8) 年末其他应收款中没有应收关联方款项。

7. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 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 | 93,705,848.30 | 2,117,184.87 | 91,588,663.43 | 98,651,022.37 | 11,221,761.78 | 87,429,260.59 |
| 在产品 | 12,005,136.31 | 772,818.23 | 11,232,318.08 | 5,234,098.50 | 220,086.95 | 5,014,011.55 |
| 产成品 | 124,126,459.93 | 13,518,694.92 | 110,607,765.01 | 107,701,198.94 | 19,873,271.54 | 87,827,927.40 |
| 低值易 | 1,944,759.17 | - | 1,944,759.17 | 2,054,760.55 | - | 2,054,760.55 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 耗品 | | | | | | |
| 材料成本差异 | -9,020,495.76 | - | -9,020,495.76 | 21,618,958.72 | - | 21,618,958.72 |
| 合计 | 222,761,707.95 | 16,408,698.02 | 206,353,009.93 | 235,260,039.08 | 31,315,120.27 | 203,944,918.81 |

年末存货较年初变动不大, 但单项存货余额变化较大的原因是本年第四季度与上年同期相比生产及销售规模增长较大, 相应的在产品及产成品增多。材料成本差异年末较上年变动较大且为负数, 主要是因为本公司存货标准成本修改, 而本年第四季度大宗材料市场价格上涨较快, 造成主要原材料实际采购价格与标准成本存在较大差异。

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 其他转出 | |
| 原材料 | 11,221,761.78 | 1,306,181.92 | - | 10,410,758.83 | 2,117,184.87 |
| 在产品 | 220,086.95 | 552,731.28 | - | - | 772,818.23 |
| 产成品 | 19,873,271.54 | 11,216,493.55 | - | 17,571,070.17 | 13,518,694.92 |
| 合计 | 31,315,120.27 | 13,075,406.75 | - | 27,981,829.00 | 16,408,698.02 |

年末存货跌价准备较年初大幅减少, 主要原因是 2008 年计提了跌价准备的存货在 2009 年生产领用或销售, 相应结转跌价准备所致。

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 原价 | 358,279,510.00 | 69,650,963.65 | 297,000.39 | 427,633,473.26 |
| 房屋建筑物 | 129,598,356.77 | 33,364,343.71 | - | 162,962,700.48 |
| 机器设备 | 208,737,750.00 | 24,687,668.41 | 244,000.39 | 233,181,418.02 |
| 运输设备 | 8,650,153.65 | 4,824,374.14 | 53,000.00 | 13,421,527.79 |
| 其他设备 | 11,293,249.58 | 6,774,577.39 | - | 18,067,826.97 |
| 累计折旧 | 69,817,981.62 | 34,605,823.89 | 215,291.76 | 104,208,513.75 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------|-----------------------|---------------|------------|-----------------------|
| 房屋建筑物 | 14,545,013.93 | 7,882,617.86 | - | 22,427,631.79 |
| 机器设备 | 46,796,236.94 | 22,248,909.85 | 164,941.76 | 68,880,205.03 |
| 运输设备 | 4,245,585.06 | 2,012,167.40 | 50,350.00 | 6,207,402.46 |
| 其他设备 | 4,231,145.69 | 2,462,128.78 | - | 6,693,274.47 |
| 减值准备 | 5,671,404.09 | - | - | 5,671,404.09 |
| 房屋建筑物 | 5,671,404.09 | - | - | 5,671,404.09 |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 运输设备 | - | - | - | - |
| 其他设备 | - | - | - | - |
| 账面净值 | 282,790,124.29 | - | - | 317,753,555.42 |
| 房屋建筑物 | 109,381,938.75 | - | - | 134,863,664.60 |
| 机器设备 | 161,941,513.06 | - | - | 164,301,212.99 |
| 运输设备 | 4,404,568.59 | - | - | 7,214,125.33 |
| 其他设备 | 7,062,103.89 | - | - | 11,374,552.50 |

年末固定资产原值较年初净增加 69,353,963.26 元, 增幅为 19.36%, 主要原因是本年募投项目广丰技术大楼达到预定可使用状态转固及产能增长, 生产设备增加。

本年增加的固定资产中, 由在建工程转入的金额为 25,525,497.12 元。

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

(3) 未办妥产权证书的固定资产

| 项目 | 金额 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-----------|---------------|------------|-------------|
| 广丰技术大楼 | 25,468,442.80 | 刚竣工, 正在办理中 | 2011 年 6 月份 |
| 广丰厂房B(仓库) | 6,379,225.14 | 权属证明尚在办理中 | 2010年6月份 |
| 广丰宿舍食堂楼 | 16,508,138.39 | 权属证明尚在办理中 | 2010年6月份 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

(4) 年末无暂时闲置固定资产。

(5) 年末无用于抵押的固定资产。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 广丰技术大楼 | - | | - | 13,380,369.08 | | 13,380,369.08 |
| SAP(软件)咨询费 | 1,450,000.00 | | 1,450,000.00 | | | |
| 湖北惠洋培训中心 | 3,312,500.00 | | 3,312,500.00 | | | |
| 其他 | 800,807.14 | | 800,807.14 | 1,053,712.53 | | 1,053,712.53 |
| 合计 | 5,563,307.14 | | 5,563,307.14 | 14,434,081.61 | | 14,434,081.61 |

本集团在建工程全部使用募集资金或自有资金建造, 建造成本中没有借款利息。

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末金额 |
|------------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 广丰技术大楼 | 13,380,369.08 | 12,036,265.51 | 25,416,634.59 | | - |
| SAP(软件)咨询费 | | 1,450,000.00 | | | 1,450,000.00 |
| 湖北惠洋培训中心 | | 3,312,500.00 | | | 3,312,500.00 |
| 合计 | 13,380,369.08 | 16,798,765.51 | 25,416,634.59 | - | 4,762,500.00 |

续表

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中: 本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------|-----|--------------|---------|-----------|---------------|-------------|------|
|------|-----|--------------|---------|-----------|---------------|-------------|------|

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入 占预算比 例 (%) | 工程 进度 (%) | 利息资 本化累 计金额 | 其中: 本年利 息资本 化金额 | 本年利 息资本 化率 (%) | 资金来 源 |
|------------|----------------------|-----------------------|--------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|----------|
| 广丰技术大楼 | 29,885,667.28 | 75.22 | 100.00 | | | | 募集资金 |
| SAP咨询费(软件) | 5,800,000.00 | 25.00 | 25.00 | | | | 募集资金 |
| 湖北惠洋培训中心 | 5,300,000.00 | 62.50 | 62.50 | | | | 自有资金 |
| 合 计 | 40,985,667.28 | | | | | | |

10. 无形资产

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 原价 | 54,272,265.05 | 6,878,935.94 | - | 61,151,200.99 |
| 土地使用权 | 41,598,584.84 | 1,329,000.00 | - | 42,927,584.84 |
| 专利及商标 | 1,391,799.50 | 1,745,015.51 | - | 3,136,815.01 |
| 外购软件 | 11,281,880.71 | 3,804,920.43 | - | 15,086,801.14 |
| 累计摊销 | 10,048,709.23 | 4,123,910.15 | - | 14,172,619.38 |
| 土地使用权 | 2,399,101.33 | 898,816.28 | - | 3,297,917.61 |
| 专利及商标 | 466,536.23 | 747,871.24 | - | 1,214,407.47 |
| 外购软件 | 7,183,071.67 | 2,477,222.63 | - | 9,660,294.30 |
| 账面净值 | 44,223,555.82 | - | - | 46,978,581.61 |
| 土地使用权 | 39,199,483.51 | - | - | 39,629,667.23 |
| 专利及商标 | 925,263.27 | - | - | 1,922,407.54 |
| 外购软件 | 4,098,809.04 | - | - | 5,426,506.84 |
| 账面价值 | 44,223,555.82 | - | - | 46,978,581.61 |
| 土地使用权 | 39,199,483.51 | - | - | 39,629,667.23 |
| 专利及商标 | 925,263.27 | - | - | 1,922,407.54 |
| 外购软件 | 4,098,809.04 | - | - | 5,426,506.84 |

年末无形资产不存在可收回净值低于账面价值的情况, 不需要计提减值准备。

11. 长期待摊费用

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 年末金额 | 其他减少原因 |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| 韩国生产线售后服务 | 4,489,782.41 | - | 545,051.17 | - | 3,944,731.24 | |
| 其他 | 598,847.97 | 224,285.04 | 517,222.06 | - | 305,910.95 | |
| 合计 | 5,088,630.38 | 224,285.04 | 1,062,273.23 | | 4,250,642.19 | |

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 坏账减值准备 | 1,452,982.81 | 1,375,237.52 |
| 存货减值准备 | 1,726,548.73 | 4,625,420.97 |
| 交易性金融资产公允价值变动损失 | | 9,774.00 |
| 交易性金融负债公允价值变动损失 | | 58,851.00 |
| 预计负债-出口产品质量风险准备金 | 2,861,159.24 | 1,859,771.21 |
| 固定资产减值准备 | 850,710.61 | 850,710.61 |
| 应付职工薪酬 | 5,180,763.61 | 2,570,605.74 |
| 其他 | 881,216.79 | 897,211.37 |
| 合并抵消未实现利润 | 2,519,205.41 | 4,124,387.57 |
| 合计 | 15,472,587.20 | 16,371,969.99 |
| 递延所得税负债 | | |
| 交易性金融资产公允价值变动损失 | 5,976.00 | - |
| 合计 | 5,976.00 | - |

(2) 暂时性差异项目

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|------------------|---------------|
| 坏账减值准备 | 9,803,238.24 |
| 存货减值准备 | 11,845,427.27 |
| 预计负债-出口产品质量风险准备金 | 19,074,394.95 |
| 固定资产减值准备 | 5,671,404.09 |
| 应付职工薪酬 | 34,947,488.04 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，金额为人民币元)

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|-----------|-----------------------|
| 合并抵消未实现利润 | 16,794,702.65 |
| 交易性金融资产 | -39,840.00 |
| 其他 | 5,903,573.77 |
| 合计 | 104,000,389.01 |

13. 资产减值准备明细表

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 其他转出 | |
| 坏账准备 | 11,836,964.35 | 6,181,963.43 | - | - | 18,018,927.78 |
| 存货跌价准备 | 31,315,120.27 | 13,075,406.75 | - | 27,981,829.00 | 16,408,698.02 |
| 固定资产减值准备 | 5,671,404.09 | - | - | - | 5,671,404.09 |
| 合计 | 48,823,488.71 | 19,257,370.18 | - | 27,981,829.00 | 40,099,029.89 |

14. 交易性金融负债

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|-----------|----------|-------------------|
| 衍生金融负债 | - | 392,340.00 |
| 其中：远期外汇合约 | - | 392,340.00 |
| 合计 | - | 392,340.00 |

上年远期外汇合约在本年到期履约，本公司已按实际净损益进行了相应结转。

15. 应付票据

| 票据种类 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 131,167,092.16 | 45,142,723.69 |
| 合计 | 131,167,092.16 | 45,142,723.69 |

年末应付票据较年初增加 86,024,368.47 元，增幅 190.56%，主要原因是本年较多的采用了票据与供应商进行结算。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

16. 应付账款

(1) 应付账款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------|----------------|----------------|
| 合计 | 289,751,594.90 | 182,905,546.02 |
| 其中: 1年以上 | 2,827,084.40 | 13,892,411.11 |

年末应付账款较年初增加106,846,048.88元, 增幅58.42%, 主要原因是本年第四季度产量增长较大, 采购增多, 且主要原材料铜漆包线年末价格较上年末有较大上涨。

应付账款中账龄超过1年的款项系主要供应商的供货保证金, 在采购关系持续期间内不需归还。

(2) 年末应付账款中没有应付持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 年末余额前五位的应付账款余额合计70,657,496.50元, 占应付账款总额的24.39%。

(4) 应付账款中外币余额

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|--------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 6,919,431.72 | 6.8282 | 47,247,263.67 | 1,291,281.62 | 6.8346 | 8,825,393.36 |
| 合计 | | | 47,247,263.67 | | | 8,825,393.36 |

17. 预收款项

(1) 预收款项

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------|--------------|------------|
| 合计 | 4,117,843.45 | 959,284.90 |
| 其中: 1年以上 | 281,497.90 | 115,498.50 |

账龄超过一年的预收款项主要为预取客户的订制电机开模费, 在开模完成后结转。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

(2) 预收账款余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 预收款项中外币余额

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|------------|--------|---------------------|------------|--------|-------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 335,735.69 | 6.8282 | 2,292,470.44 | 102,755.90 | 6.8346 | 702,295.47 |
| 港币 | 158,524.06 | 0.8805 | 139,580.43 | 160,438.75 | 0.8819 | 141,490.93 |
| 欧元 | 300.00 | 9.7971 | 2,939.13 | | | |
| 合计 | | | 2,434,990.00 | | | 843,786.40 |

18. 应付职工薪酬

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 12,706,989.80 | 128,465,889.38 | 122,246,396.44 | 18,926,482.74 |
| 职工福利费 | - | 6,011,126.18 | 6,011,126.18 | |
| 员工福利金*1 | 22,415,428.66 | 4,800,708.68 | | 27,216,137.34 |
| 社会保险费 | | 6,377,969.10 | 6,377,969.10 | |
| 其中: 1. 医疗保险费 | | 933,832.10 | 933,832.10 | |
| 2. 基本养老保险费 | | 4,458,267.27 | 4,458,267.27 | |
| 3. 失业保险费 | | 450,616.14 | 450,616.14 | |
| 4. 工伤保险费 | | 507,932.29 | 507,932.29 | |
| 5. 生育保险费 | | 27,321.30 | 27,321.30 | |
| 住房公积金 | | 10,920.00 | 10,920.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,727,730.18 | 3,620,798.71 | 2,839,307.16 | 4,509,221.73 |
| 合计 | 38,850,148.66 | 149,287,412.05 | 137,485,718.88 | 50,651,841.81 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|----|------|------|------|------|
| | 4 | | 8 | |

*1 本公司于 2006 年 3 月经中山大洋电机有限公司董事会批准相应《员工福利管理办法》，对经本公司评定确认的部分关键管理人员和技术骨干从任职开始到在本公司工作满一定年限后，可一次性获得一定金额的福利金。该福利金采用年金复利方式按照确定的折现系数在享受者任职期间每年计提并计入当年损益，在满足支付条件时一次性支付。

上述《员工福利管理办法》已修订为《骨干人员福利金管理办法》，并于 2010 年 3 月 21 日本公司第二届董事会第六次会议审议通过。

19. 应交税费

| 项目 | 税率 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 17% | -4,964,091.42 | -4,453,945.64 |
| 营业税 | 5% | - | 2,631.29 |
| 企业所得税 | 12.5%、15% | 442,766.71 | -2,137,574.86 |
| 个人所得税 | | 151,491.12 | 35,196.98 |
| 城市维护建设税 | 7% | 91,969.65 | 265,852.61 |
| 房产税 | 1.20% | 705,729.40 | 529,174.54 |
| 土地使用税 | 1-3 元/平方米 | 771,769.60 | 771,769.53 |
| 教育费附加 | 3% | 59,676.56 | 123,286.23 |
| 堤防维护建设费 | | - | 26.31 |
| 合计 | | -2,740,688.38 | -4,863,583.01 |

20. 其他应付款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 合计 | 1,855,203.37 | 1,255,569.94 |
| 其中：1 年以上 | 188,678.08 | 340,893.15 |

1 年以上的其他应付款余额主要是押金、保证金。

21. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 递延收益明细 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------|---------------------|------|
| 微特电机项目政府补助款*1 | 3,333,333.31 | - |
| 电子开关项目政府补助款*2 | 2,000,000.00 | - |
| 合计 | 5,333,333.31 | - |

*1 本公司之子公司湖北惠洋公司于2008年12月收到湖北省孝昌县政府根据孝发改环资政函[2008]360号拨付的微特电机项目补助资金1,000万元,用于年产700万台节能微特电机生产线项目,拟计划配置设备351台套,配置企业信息化管理系统,配套建设厂房等辅助设施。该项奖励资金属于补偿项目投资的政府补助,故按该项目建设期间(2008年至2010年)平均计入当年损益,计入本年营业外收入的金额为3,333,333.36元。因该建设项目预计在2010年完成,故本公司将该项目年末账面余额3,333,333.31元,从其他非流动负债重分类到一年内到期的非流动负债中。

*2 本公司于2008年11月收到广东省经济贸易委员会、广东省财政厅根据粤经贸创新[2008]703号拨付的电子开关启动项目补助资金200万元,文件规定该项目应于2010年验收,故本公司将该项目账面年末余额从其他非流动负债重分类到一年内到期的非流动负债中。

22. 其他流动负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|------------|-------------------|---------------------|
| 期铜套期工具 | - | 2,055,050.00 |
| 远期期汇套期工具*1 | 325,820.00 | - |
| 合计 | 325,820.00 | 2,055,050.00 |

*1 本公司为规避2010年汇率波动风险,在2009年12月与中山农业银行签订了14份美元远期外汇合约,合约金额共计3080万美元。本公司在年末将因市场汇率波动产生的未实现损益计入其他流动负债中。

23. 预计负债

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年结转 | 年末金额 |
|------------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|
| 出口产品质量风险准备 | 12,398,474.76 | 6,675,920.19 | - | 19,074,394.95 |
| 合计 | 12,398,474.76 | 6,675,920.19 | - | 19,074,394.95 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

由于国外客户在采购合同中对电机产品安全性设定了比较严格的索赔条款, 本集团自2007年1月1日开始按出口销售收入0.7%预计出口产品质量风险准备金, 用于产品质量问题导致的安全事故损失赔偿。

上述产品质量保证金方案业经本公司2010年3月21日第二届董事会第六次会议审议通过。

24. 其他非流动负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 电子启动开关电机*1 | - | 2,000,000.00 |
| 政府投资奖励款*2 | 16,870,245.48 | 19,721,554.56 |
| 财政专项补助*3 | - | 6,666,666.67 |
| 政府契税返还*4 | 994,229.70 | 1,015,383.54 |
| 产学研结合项目*5 | 200,000.00 | - |
| 合计 | 18,064,475.18 | 29,403,604.77 |

*1 已计入一年内到期的非流动负债中, 具体见本附注八、21.*2。

*2 本公司之子公司湖北惠洋公司于2007年9月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金2,352.33万元, 用于湖北惠洋公司增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助, 用于补偿以后年度的支出, 故按湖北惠洋公司剩余经营年限99个月(经营期限: 2005年11月-2015年11月)平均计入当年损益, 计入本年营业外收入的金额为2,851,309.08元。

*3 已计入一年内到期的非流动负债中, 具体见本附注八、21.*1。

*4 本公司之子公司湖北惠洋公司于2008年10月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还湖北惠洋公司缴纳的契税1,020,672.00元, 该项奖励资金属于与资产相关的政府补助, 故按湖北惠洋公司土地使用权的剩余使用年限579个月(使用期限: 2007年1月至2057年1月)平均计入当年损益, 计入本年营业外收入的金额为21,153.84元。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，金额为人民币元)

*5 本公司于 2009 年 11 月收到广东省中山市科学技术局根据粤财教【2009】223 号文拨付的省部产学研结合项目研究款 20 万元，用于高效中小型电机用铁基软磁复合材料研发支出，文件规定该项目应于 2011 年验收，故计入其他非流动负债。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，金额为人民币元)

25. 股本

| 股东名称/类别 | 年初金额 | | 本年变动 | | | | | 年末金额 | |
|------------------|----------------|--------|------|----|----------------|-------------|----------------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 (%) |
| 有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 国家持有股 | | | | | | | | | |
| 国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 其他内资持股 | 94,100,000.00 | 74.68 | | | 94,100,000.00 | -200,000.00 | 93,900,000.00 | 188,000,000.00 | 74.60 |
| 其中：境内法人持股 | 9,400,000.00 | 7.46 | | | 9,400,000.00 | | 9,400,000.00 | 18,800,000.00 | 7.46 |
| 境内自然人持股 | 84,700,000.00 | 67.22 | | | 84,700,000.00 | -200,000.00 | 84,500,000.00 | 169,200,000.00 | 67.14 |
| 外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 94,100,000.00 | 74.68 | - | - | 94,100,000.00 | -200,000.00 | 93,900,000.00 | 188,000,000.00 | 74.60 |
| 无限售条件股份 | | | | | | | | - | |
| 人民币普通股 | 31,900,000.00 | 25.32 | | | 31,900,000.00 | 200,000.00 | 32,100,000.00 | 64,000,000.00 | 25.40 |
| 境内上市外资股 | | | | | | | | | |
| 境外上市外资股 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | 31,900,000.00 | 25.32 | - | - | 31,900,000.00 | 200,000.00 | 32,100,000.00 | 64,000,000.00 | 25.40 |
| 股份总额 | 126,000,000.00 | 100 | - | - | 126,000,000.00 | - | 126,000,000.00 | 252,000,000.00 | 100 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

2009年5月5日, 根据本公司2008年度股东大会审议通过年度利润分配方案, 以2008年末总股本126,000,000股为基数, 向全体股东每10股派发现金人民币8元(税后10派7.2元), 每10股转增10股。本次转增后本公司的股本总额为252,000,000股。本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH//2008SZA1021验资报告验证。

26. 资本公积

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|---------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 股本溢价*1 | 752,611,000.00 | - | 126,000,000.00 | 626,611,000.00 |
| 其他资本公积 | 892,954.93 | | | 892,954.93 |
| 其他资本公积-套期损益*2 | -2,055,050.00 | 2,055,050.00 | 325,820.00 | -325,820.00 |
| 合计 | 751,448,904.93 | 2,055,050.00 | 126,325,820.00 | 627,178,134.93 |

*1 股本溢价变动的原因为本附注八、25。

*2 其他资本公积——套期损益是指定为套期工具的期铜及期汇合约公允价值变动, 会计核算方法详见本附注五、22。

27. 盈余公积

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 27,559,506.68 | 17,064,537.36 | - | 44,624,044.04 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 合计 | 27,559,506.68 | 17,064,537.36 | - | 44,624,044.04 |

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议, 本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金。

28. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例(%) |
|---------------|----------------|------------|
| 上年年末金额 | 258,351,906.93 | |
| 加: 年初未分配利润调整数 | | |
| 其中: 会计政策变更 | | |
| 重要前期差错更正 | | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 (%) |
|----------------------|-----------------------|-------------|
| 同一控制合并范围变更 | | |
| 其他调整因素 | | |
| 本年年初金额 | 258,351,906.93 | |
| 加: 本年净利润 | 196,163,868.63 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | 17,064,537.36 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利*1 | 100,800,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 本年年末金额 | 336,651,238.20 | |
| 其中: 拟分配现金股利*2 | 126,000,000.00 | |

*1 应付普通股股利见本附注八、25。

*2 详见本附注十二、1。

29. 少数股东权益

| 子公司名称 | 少数股权比例 (%) | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|---------------|---------------------|---------------------|
| 常州惠洋 | 40.00% | 5,296,536.00 | 5,915,027.75 |
| 合计 | 40.00% | 5,296,536.00 | 5,915,027.75 |

30. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 1,429,952,119.49 | 1,549,131,786.26 |
| 其他业务收入 | 19,350,319.48 | 19,452,086.25 |
| 营业收入 | 1,449,302,438.97 | 1,568,583,872.51 |
| 前5名客户销售额 | 692,741,937.56 | 733,102,273.23 |
| 所占比例 | 47.80% | 46.74% |
| 主营业务成本 | 1,074,309,923.87 | 1,290,418,238.17 |
| 其他业务成本 | 15,473,286.82 | 16,150,699.32 |
| 营业成本 | 1,089,783,210.69 | 1,306,568,937.49 |

2009年与2008年度相比, 本公司主要原材料市场价格呈总体下降趋势, 导致营业收入、营业成本同比上年均有一定幅度减少, 但营业成本下降幅度大于营业收入, 造成本年

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

实现毛利大于上年。

(1) 营业收入、营业成本—按地区分类

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 营业收入 | | |
| 其中: 中国境内 | 533,023,618.83 | 626,810,228.33 |
| 中国境外 | 916,278,820.14 | 941,773,644.18 |
| 合计 | 1,449,302,438.97 | 1,568,583,872.51 |
| 营业成本 | | |
| 其中: 中国境内 | 488,715,408.06 | 569,429,913.39 |
| 中国境外 | 601,067,802.63 | 737,139,024.10 |
| 合计 | 1,089,783,210.69 | 1,306,568,937.49 |
| 毛利 | | |
| 其中: 中国境内 | 44,308,210.77 | 57,380,314.94 |
| 中国境外 | 315,211,017.51 | 204,634,620.08 |
| 合计 | 359,519,228.28 | 262,014,935.02 |

(2) 销售收入前五名客户:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占营业收入的比例 (%) |
|-----------------------|--------|-----------------------|--------------|
| GOODMAN COMPANY L. P. | 非关联方 | 399,417,799.91 | 27.56 |
| 珠海格力电器股份有限公司 | 非关联方 | 81,805,118.60 | 5.64 |
| NORDYNE (OEM) INC . | 非关联方 | 79,478,095.34 | 5.48 |
| 乐金电子(天津)电器有限公司 | 非关联方 | 69,022,445.76 | 4.76 |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 非关联方 | 63,018,477.95 | 4.35 |
| 合 计 | | 692,741,937.56 | 47.80 |

31. 营业税金及附加

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计缴标准 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------|
| 营业税 | 180.00 | 274.60 | |
| 城市维护建设税 | 4,532,354.27 | 3,542,341.09 | 7.00% |
| 教育费附加 | 2,097,652.61 | 1,687,522.11 | 3.00% |
| 合计 | 6,630,186.88 | 5,230,137.80 | |

32. 销售费用

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 销售佣金 | 14,313,489.28 | 8,083,970.90 |
| 物流运费 | 14,450,145.32 | 13,238,608.85 |
| 质量保证 | 6,684,050.48 | 6,677,542.71 |
| 咨询顾问费 | 3,621,223.13 | 969,485.16 |
| 质量扣罚 | 3,158,113.60 | 720,786.23 |
| 财产及信用保险费 | 2,982,930.51 | 229,899.23 |
| 员工薪酬 | 2,980,870.34 | 2,898,228.82 |
| 房屋设备租金 | 1,245,835.94 | 424,249.72 |
| 样机费用 | 1,124,590.89 | 1,087,668.06 |
| 委托试验、认证费 | 1,006,436.57 | 765,738.48 |
| 办公费 | 2,259,283.83 | 1,779,104.28 |
| 招待应酬费 | 961,854.05 | 1,339,642.01 |
| 其他 | 1,709,937.49 | 1,929,746.88 |
| 合计 | 56,498,761.43 | 40,144,671.33 |

本年营业费用较上年增加 16,354,090.10 元, 增幅为 40.74%; 主要是因为公司外销规模持续扩大, 海外市场拓展费与出口产品财产及信用保险费用增加造成。

33. 管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 员工薪酬 | 30,105,702.72 | 30,086,644.36 |
| 委托试验、认证费 | 3,259,175.10 | 2,168,327.95 |
| 招待费 | 3,690,673.46 | 1,902,512.38 |
| 无形资产摊销 | 4,123,701.70 | 3,252,318.37 |
| 房产税、印花税等税金 | 2,997,289.95 | 3,459,357.76 |
| 折旧费 | 5,758,498.48 | 3,829,728.57 |
| 办公费 | 6,341,365.91 | 6,070,947.99 |
| 咨询顾问费 | 6,900,319.43 | 1,465,075.12 |
| 修理费 | 2,050,569.91 | 541,294.84 |
| 其他 | 2,766,405.73 | 2,824,368.00 |
| 合计 | 67,993,702.39 | 55,600,575.34 |

本年管理费用较上年增加 12,393,127.05 元, 增幅 22.29%, 主要原因是随本公司规模

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

扩大, 相应的折旧、摊销费用、招待费用及新能源汽车电机项目技术咨询顾问费增加。

34. 财务费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|-----------------------|---------------------|
| 利息支出 | 1,370,771.71 | 2,618,935.96 |
| 减: 利息收入 | 7,503,967.54 | 2,916,864.38 |
| 加: 汇兑损失 | 793,797.73 | 13,717,870.29 |
| 加: 其他支出 | 732,337.21 | 2,466,963.61 |
| 减: 收取供应商现金折扣 | 9,122,563.95 | 15,525,029.17 |
| 加: 银行承兑汇票贴息 | 587,928.83 | 5,303,257.88 |
| 加: 支付客户现金折扣 | 27,447.61 | 1,481,275.13 |
| 合计 | -13,114,248.40 | 7,146,409.32 |

本年财务费用较比上年减少 20,260,657.72 元, 减幅 283.51%, 主要原因是本年汇率波动较小, 汇兑损失同比大幅减少。

35. 资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 坏账损失 | 6,191,711.56 | -3,881,068.29 |
| 存货跌价损失 | 13,075,406.75 | 25,694,313.22 |
| 合计 | 19,267,118.31 | 21,813,244.93 |

36. 公允价值变动收益/损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|-------------------|----------------------|
| 交易性金融资产 | 105,000.00 | -3,571,770.00 |
| 其中: 股票 | 105,000.00 | -287,920.00 |
| 期铜 | - | -3,283,850.00 |
| 交易性金融负债 | - | -392,340.00 |
| 其中: 远期结汇售汇合约 | - | -392,340.00 |
| 合计 | 105,000.00 | -3,964,110.00 |

两年公允价值变动收益波动较大的原因是上年度本公司平仓了 2007 年末持有的期铜合约, 并按企业会计准则规定将其损益变动计入上年公允价值变动中, 而本年未发生新的

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

期铜交易, 造成公允价值变动收益同比上年有所减少。本年所发生的公允价值变动损益仅为年末所持有股票的市价上升引起。

37. 投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|------------------|----------------------|
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 4,580.00 | 2,000.00 |
| 不符合套期保值的期铜投资收益 | | 10,934,937.98 |
| 远期结售汇投资收益 | 34,790.06 | 10,889,032.74 |
| 人民币结构性理财收益 | | 17,651.51 |
| 合计 | 39,370.06 | 21,843,622.23 |

本年投资收益较上年大幅减少的主要原因是本公司在上年度为规避美元跌价产生的应收账款汇兑损失及原料价格上涨的风险, 进行了衍生工具投资, 但由于相关性和有效性未满足套期保值的会计核算要求, 本公司在上年将期铜、远期结售汇损益计入投资收益中进行反映, 而本年未发生新的期铜、远期结售汇损益, 故造成投资收益同比大幅减少。本年取得的投资收益主要为持有中国远洋、交通银行股票分红及上年远期外汇合约本年平仓收益。

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得 | 4,918.39 | 40,914.92 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 4,918.39 | 40,914.92 |
| 政府补助 | 9,979,306.44 | 17,726,428.28 |
| 其他 | 874,347.23 | 615,708.85 |
| 合计 | 10,858,572.06 | 18,383,052.05 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 来源和依据 |
|-----------|---------------------|----------------------|--------|
| 贴息 | - | 200,000.00 | 贴息 |
| 财政奖励 | 3,773,510.16 | 11,341,785.87 | 财政奖励 |
| 递延收益转入 | 6,205,796.28 | 6,184,642.41 | 递延收益转入 |
| 合计 | 9,979,306.44 | 17,726,428.28 | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

续表

| 序号 | 项目 | 金额 | 政府部门 | 文号 |
|----|----------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------|
| 1 | 2009年机电产品出口退税款及新兴国际市场出口退税奖励 | 669,459.00 | 中山市外经贸局 | |
| 2 | 中山市财政局奖励款 | 150,000.00 | 中山市财政局 | 粤财工【2008】121号 |
| 3 | 中山市西区创税大户奖、出口增速奖、税收增速奖、科技创新奖 | 157,000.00 | 中山市人民政府西区办事处 | 西办字【2009】27号 |
| 4 | 中山市科技奖励金、省科学技术奖配套资金 | 70,000.00 | 中山市人民政府 | 中府【2009】63号 |
| 5 | 中山市2009年第二批科技计划项目奖 | 50,000.00 | 中山市科学技术局 | 中科发【2009】104号 |
| 6 | 广东省科学技术资助、中山市专利金奖 | 82,300.00 | 广东省知识产权局 | 粤知产【2009】134号 中知发【2009】36号 |
| 7 | 中山市科技奖金 | 50,000.00 | 中山市科技局 | 粤财教【2009】296号 |
| 8 | 中山市科技局国(境)外专利资助经费 | 10,000.00 | 中山市科技局 | 粤财教【2009】69号 |
| 9 | 递延收益转入 | 6,205,796.28 | 见本附注八、21.25. | |
| 10 | 湖北孝昌县财政返还奖励款 | 1,937,381.16 | 孝昌财税分局 | 08年县政府会议纪要 |
| 11 | 湖北孝昌县援企稳岗社保补贴款 | 230,000.00 | 孝昌职介所 | |
| 12 | 湖北孝昌县财政返还奖励款 | 190,000.00 | 孝昌财政局 | |
| 13 | 湖北省承接产业转移专项资金 | 100,000.00 | 孝感市财政局 | 孝感市财政局2009【67】号文 |
| 14 | 湖北孝昌县纳税先进企业政府奖励款、优秀纳税人奖励款、创业之星奖励 | 56,000.00 | 孝昌县委 | 孝昌县委2009【1】号文 |
| 15 | 湖北孝昌县第三届“优秀人才奖”奖金 | 10,000.00 | 孝昌县委 | 孝昌县委2009【5】号文 |
| 16 | 其他 | 11,370.00 | | |
| | 合计 | 9,979,306.44 | | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注
 2009年1月1日至2009年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

39. 营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损失 | 81,708.63 | 40,915.06 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 81,708.63 | 40,915.06 |
| 对外捐赠 | 4,091,000.00 | 4,462,800.00 |
| 其他 | 508,941.78 | 213,585.01 |
| 合计 | 4,681,650.41 | 4,717,300.07 |

对外捐赠明细

| 序号 | 项目 | 金额 |
|----|------------------|---------------------|
| 1 | 西区红十字会慈善万人行捐赠款 | 2,500,000.00 |
| 3 | 中山市一中援教捐赠款 | 300,000.00 |
| 4 | 孝昌慈善会捐赠款 | 291,000.00 |
| 5 | 中山市沙溪镇老年协会敬老捐赠款 | 250,000.00 |
| 6 | 华南理工大学教育发展基金会捐赠款 | 200,000.00 |
| 7 | 中山市实验小学援教捐赠款 | 200,000.00 |
| 8 | 中山市纪念中学援教捐款 | 200,000.00 |
| 10 | 其他小额捐赠款 | 150,000.00 |
| | 合计 | 4,091,000.00 |

40. 所得税费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当年所得税 | 32,114,263.71 | 27,639,867.87 |
| 递延所得税 | 905,358.79 | -6,190,687.78 |
| 合计 | 33,019,622.50 | 21,449,180.09 |

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 序号 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 196,163,868.63 | 141,284,242.24 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 5,513,222.62 | 27,972,219.21 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 190,650,646.01 | 113,312,023.03 |
| 年初股份总数 | 4 | 126,000,000.00 | 94,000,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I) | 5 | 126,000,000.00 | 94,000,000.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数(II) | 6 | | 64,000,000.00 |
| 增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数 | 7 | | 6 |
| 因回购等减少股份数 | 8 | | - |
| 减少股份下一月份起至年末的累计月数 | 9 | | - |
| 缩股减少股份数 | 10 | | - |
| 报告期月份数 | 11 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$ | 252,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 基本每股收益(I) | $13=1 \div 12$ | 0.78 | 0.64 |
| 基本每股收益(II) | $14=3 \div 12$ | 0.76 | 0.52 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 15 | | |
| 转换费用 | 16 | | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 序号 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------------|---|------|------|
| 所得税率 | 17 | | |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18 | | |
| 稀释每股收益 (I) | $19 = [1 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$ | 0.78 | 0.64 |
| 稀释每股收益 (II) | $19 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$ | 0.76 | 0.52 |

42. 其他综合收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--|---------------|---------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额 | | |
| 减: 可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当年转入损益的净额 | | |
| 小计 | - | - |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当年转入损益的净额 | | |
| 小计 | - | - |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得(损失)金额 | -325,820.00 | -2,055,050.00 |
| 减: 现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当年转入损益的净额 | -2,055,050.00 | - |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小计 | 1,729,230.00 | -2,055,050.00 |
| 4. 外币财务报表折算差额 | -742,777.41 | -2,517,034.54 |
| 减: 处置境外经营当年转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | -742,777.41 | -2,517,034.54 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------------|-------------------|----------------------|
| 5. 其他 | | |
| 减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当年转入损益的净额 | | |
| 小计 | - | - |
| 合计 | 986,452.59 | -4,572,084.54 |

43. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 政府补助款 | 4,273,910.16 | 24,557,169.41 |
| 利息收入 | 7,503,967.54 | 2,916,864.38 |
| 押金、保证金及其他 | 2,283,124.20 | 980,410.33 |
| 合计 | 14,061,001.90 | 28,454,444.12 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 捐赠 | 4,091,000.00 | 4,462,800.00 |
| 营业外支出其他 | 424,063.28 | |
| 营业费用 | 30,372,019.11 | 34,444,581.14 |
| 管理费用 | 26,216,216.88 | 43,490,695.04 |
| 其他 | 950,229.91 | 3,446,334.94 |
| 银行手续费 | 721,809.43 | |
| 往来款 | 1,256,897.07 | 600,000.00 |
| 支付海关保证金 | - | 323,511.53 |
| 合计 | 64,032,235.68 | 86,767,922.65 |

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 30,000,000.00 | |
| 收回中行结构性理财资金 | - | 34,000,000.00 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 理财收益 | - | 17,651.51 |
| 期货收益 | - | 10,934,937.98 |
| 远期外汇合约收益 | - | 13,278,132.74 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 58,230,722.23 |

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|----------|----------------------|
| 支付中行结构性理财资金 | - | 34,000,000.00 |
| 远期外汇合约损失 | - | 2,389,100.00 |
| 定期存款 | - | 30,000,000.00 |
| 合计 | - | 66,389,100.00 |

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|----------------------|----------|
| 信用证银行承兑汇票保证金 | 19,842,710.28 | |
| 合计 | 19,842,710.28 | - |

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 上市费用 | - | 9,051,400.00 |
| 贷款保证金 | - | 11,040.00 |
| 贷款额度占用费 | - | 10,956.90 |
| 信用证银行承兑汇票保证金 | 35,055,172.84 | 9,061,509.31 |
| 支付股利分配手续费及股权登记费 | 295,442.56 | - |
| 支付的融资租入固定资产款 | 573,114.05 | - |
| 合计 | 35,923,729.45 | 18,134,906.21 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 净利润 | 195,545,376.88 | 142,175,980.42 |
| 加: 资产减值准备 | 19,267,118.31 | 21,813,244.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 34,605,823.89 | 27,145,087.87 |
| 无形资产摊销 | 4,123,910.15 | 3,275,231.77 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,062,273.23 | 904,713.79 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列) | -2,836.81 | -215.11 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | 79,627.05 | 215.25 |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列) | -105,000.00 | 3,964,110.00 |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 221,130.00 | -87,041.65 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | -39,370.06 | -21,843,622.23 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | 899,382.79 | -5,664,696.28 |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列) | 5,976.00 | -525,991.50 |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | 12,498,331.13 | -6,654,753.54 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -157,953,614.91 | 63,502,461.36 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | 211,227,067.69 | -338,904,536.45 |
| 其他 | 14,704.90 | -1,352,662.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 321,420,490.44 | -112,252,473.50 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 767,907,208.34 | 628,372,056.60 |
| 减: 现金的年初余额 | 628,372,056.60 | 119,820,983.17 |
| 加: 现金等价物的年末余额 | - | - |
| 减: 现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 139,535,151.74 | 508,551,073.43 |

(3) 现金和现金等价物

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------|----------------|----------------|
| 现金 | 767,907,208.34 | 628,372,056.60 |
| 其中: 库存现金 | 40,179.46 | 78,695.17 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 760,702,907.01 | 625,095,698.94 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,164,121.87 | 3,197,662.49 |
| 现金等价物 | - | - |
| 年末现金和现金等价物余额 | 767,907,208.34 | 628,372,056.60 |

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 子公司

(1) 子公司

| 子公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|---------------|------|--------|-------|------|----------------------------|
| 湖北惠洋电器制造有限公司 | 外资企业 | 中国湖北 | 生产/销售 | 徐海明 | 78092172-3 |
| 常州惠洋电器制造有限公司 | 外资企业 | 中国江苏 | 生产/销售 | 鲁楚平 | 752003888 |
| 大洋电机(香港)有限公司 | 境外企业 | 中国香港 | 销售 | 鲁楚平 | 35748419-00 0-06-09-0 |
| 中山大洋电机销售有限公司 | 内资企业 | 中国广东 | 生产/销售 | 徐海明 | 69052027-2 |
| 大洋电机新动力科技有限公司 | 内资企业 | 中国北京 | 销售 | 毕荣华 | 69002118-2 |
| 中山大洋电机制造有限公司 | 内资企业 | 中国广东 | 生产 | 陈建清 | 68055742-6 |
| 大洋电机美国公司 | 外国企业 | 美国特拉华州 | 贸易/研发 | 鲁楚平 | 4646242-8100-0 90054232 |

(2) 子公司的注册资本及其变化

| 子公司名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|--------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 湖北惠洋电器制造有限公司 | 134,000,000.00 | 2,855,000.00 | | 136,855,000.00 |
| 常州惠洋电器制造有限公司 | 8,276,735.00 | - | | 8,276,735.00 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 子公司名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|---------------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 大洋电机(香港)有限公司 | 4,055,000.00 | - | | 4,055,000.00 |
| 中山大洋电机销售有限公司 | - | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 大洋电机新动力科技有限公司 | - | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 中山大洋电机制造有限公司 | 50,000,000.00 | - | | 50,000,000.00 |
| 合计 | 196,331,735.00 | 62,855,000.00 | | 259,186,735.00 |

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

| 子公司名称 | 持股金额 | | 持股比例(%) | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|---------|------|
| | 年末金额 | 年初金额 | 年末比例 | 年初比例 |
| 湖北惠洋电器制造有限公司 | 136,855,000.00 | 134,000,000.00 | 100 | 100 |
| 常州惠洋电器制造有限公司 | 8,276,735.00 | 8,276,735.00 | 60 | 60 |
| 大洋电机(香港)有限公司 | 4,055,000.00 | 4,055,000.00 | 100 | 100 |
| 中山大洋电机销售有限公司 | 10,000,000.00 | - | 100 | 100 |
| 大洋电机新动力科技有限公司 | 50,000,000.00 | - | 100 | 100 |
| 中山大洋电机制造有限公司 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100 | 100 |
| 合计 | 259,186,735.00 | 196,331,735.00 | | |

2. 其他关联方

| 关联关系类型 | 关联方名称 | 组织机构代码 | 主要交易内容 |
|----------|----------------|------------|--------|
| 同受控股股东控制 | BOM公司 | 无 | 无 |
| | 中山惠洋电器制造有限公司 | 73499291-8 | 无 |
| | 中山市威斯达电机有限公司 | 70761277-2 | 无 |
| | 中山市华洋房地产开发有限公司 | 74708666-6 | 无 |
| | 中山市格威贸易有限公司 | 61777553-5 | 无 |
| | 中山市格威旅游有限公司 | 67885590-X | 无 |
| | 其他关联关系方 | | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 关联关系类型 | 关联方名称 | 组织机构代码 | 主要交易内容 |
|---------------------------|--------------------|------------|----------|
| 与主要投资者关系密切的家庭(鲁江平)成员投资的公司 | 中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司 | 73501113-0 | 购买五金塑料产品 |
| 与控股股东关系密切的家庭成员 | 鲁春娥 | 无 | 无 |
| 与控股股东关系密切的家庭成员 | 鲁江平 | 无 | 无 |
| 本公司股东 | | | |
| | 中山庞德大洋贸易有限公司 | 77694534-3 | 无 |
| | 徐海明 | 无 | 无 |
| | 彭惠 | 无 | 无 |
| | 熊杰明 | 无 | 无 |
| | 鲁三平 | 无 | 无 |

3. 购买商品

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 2009年1-12月 | | 2008年1-12月 | |
|--------------------|--------|----------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司 | 购买商品 | 公平交易 | 5,495,882.85 | 0.50 | 12,609,946.10 | 0.87 |
| 合计 | | | 5,495,882.85 | 0.50 | 12,609,946.10 | 0.87 |

4. 关联担保情况

| 担保方名称 | 被担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------|---------------|---------|---------|------------|
| 中山大洋电机股份有限公司*1 | 湖北惠洋电器制造有限公司 | 10,000,000.00 | 2009.04 | 2012.04 | 否 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

*1 本公司2009年4月第一届董事会第十七次会议决议通过为控股子公司湖北惠洋电器制造有限公司在银行办理不超过人民币 1000 万元的贷款提供担保的议案, 担保期限为三年。截止2009年12月31日, 湖北惠洋电器制造有限公司无银行贷款。

(二) 关联方往来余额

| 关联方 | 2009年12月31日 | 2008年12月31日 |
|--------------------|-------------------|---------------------|
| 其他关联关系方 | | |
| 中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司 | 494,663.85 | 1,088,490.17 |
| 合计 | 494,663.85 | 1,088,490.17 |

十、或有事项

截至2009年12月31日, 本集团无重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2009年12月31日, 本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计6,084.72万元, 具体情况如下:

| 投资项目名称 | 合同投资额 | 累计已付投资额 | 未付投资额 | 预计投资期间 | 备注 |
|----------------|----------------------|-----------------------|---------------------|--------|----|
| 厂房F工程 | 3,017,288.68 | 590,999.90 | 2,426,288.78 | 一年以内 | |
| 广丰技术大楼 | 29,885,667.28 | 22,479,082.28 | 7,406,585.00 | 一年以内 | |
| 湖北培训中心 群体工程 | 5,630,000.00 | 2,760,000.00 | 2,870,000.00 | 一年以内 | |
| 其他类工程 | 4,348,945.69 | 3,418,445.59 | 930,500.10 | 一年以内 | |
| 设备采购--国内 | 172,288,382.23 | 127,520,413.55 | 44,767,968.68 | 一年以内 | |
| 设备采购--国外 | 46,154,640.51 | 43,708,747.23 | 2,445,893.28 | 一年以内 | |
| 合计 | 261,324,924.3 | 200,477,688.55 | 60,847,235.8 | | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 投资项目名称 | 合同投资额 | 累计已付投资额 | 未付投资额 | 预计投资期间 | 备注 |
|--------|-------|---------|-------|--------|----|
| | 9 | | 4 | | |

2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2009年12月31日(T), 本集团之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下:

| 期间 | 经营租赁 | 融资租赁 |
|------|------|------------|
| T+1年 | - | 256,928.48 |
| 合计 | - | 256,928.48 |

2. 除上述承诺事项外, 截至2009年12月31日, 本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配事项

本公司2010年3月28日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了本公司2009年利润分配预案: 以2009年12月31日的总股本252,000,000股为基数, 拟按每10股派发现金股利人民币5元(含税), 共计126,000,000元, 母公司剩余累计未分配利润116,471,187.76元暂不分配。同时以2009年12月31日的公司总股本252,000,000股为基数, 以资本公积向全体股东每10股转增7股, 合计转增股本176,400,000股, 转增股本后公司总股本变更为428,400,000股。

2、新设子公司事项

本公司2010年3月25日出资1000万元成立武汉大洋电机新动力科技有限公司, 用于新能源汽车用电机及控制器及其配件的生产。截止2010年3月28日新公司设立的工商登记手续尚在办理过程中, 目前已取得湖北省孝感市工商行政管理局(鄂武)名预核设通内字[2010]第1202号《企业名称预先核准通知书》。

3、本集团除上述事项外无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截止2009年12月31日, 本集团无需要披露的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

| 项目 | 年末金额 | | | |
|---------------------------------|----------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 131,821,170.9 2 | 75.58 | 2,225,069.4 4 | 24.87 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 4,885,110.73 | 2.80 | 4,834,843.7 8 | 54.05 |
| 其他单项金额不重大的应收账款 | 37,713,588.78 | 21.62 | 1,885,679.4 4 | 21.08 |
| 合计 | 174,419,870.4 3 | 100.00 | 8,945,592.6 6 | 100.00 |

续表

| 项目 | 年初金额 | | | |
|---------------------------------|--------------------|-------|------------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 141,521,553.3 8 | 83.92 | 1,975,729.3 6 | 25.14 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 4,841,529.59 | 2.87 | 4,770,978.6 9 | 60.69 |
| 其他单项金额不重大的应收账款 | 22,278,515.04 | 13.21 | 1,113,925.7 | 14.17 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 年初金额 | | | |
|----|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 合计 | 168,641,598.01 | 100.00 | 7,860,633.80 | 100.00 |

1) 年末单项金额重大, 或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提原因 |
|-----------------|----------------|--------------|---------|-------|
| 广东科龙空调器有限公司 | 7,332,243.03 | 366,612.15 | 5 | 按账龄计提 |
| TCL 空调器(中山)有限公司 | 5,817,041.95 | 290,852.10 | 5 | 按账龄计提 |
| 珠海格力电器股份有限公司 | 9,751,293.96 | 487,564.70 | 5 | 按账龄计提 |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 8,511,327.77 | 425,566.39 | 5 | 按账龄计提 |
| 格力电器(合肥)有限公司 | 6,580,704.31 | 329,035.22 | 5 | 按账龄计提 |
| 乐金电子(天津)电器有限公司 | 6,508,777.86 | 325,438.89 | 5 | 按账龄计提 |
| 大洋电机(香港)有限公司 | 87,319,782.04 | - | 0 | 子公司 |
| 飞达仕新乐有限公司 | 4,760,917.48 | 4,760,917.48 | 100 | 已不能收回 |
| 博澳电器制造有限公司 | 61,645.00 | 61,645.00 | 100 | 已不能收回 |
| 合计 | 136,643,733.40 | 7,047,631.93 | | |

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|------|--------------|-------|--------------|--------------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1-2年 | 104,060.89 | 2.13 | 65,886.59 | 4,831,529.59 | 99.79 | 4,767,978.69 |
| 2-3年 | 4,771,049.84 | 97.67 | 4,763,957.19 | 10,000.00 | 0.21 | 3,000.00 |
| 3年以上 | 10,000.00 | 0.20 | 5,000.00 | - | - | - |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|----|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| | | | | | | - |
| 合计 | 4,885,110.73 | 100.00 | 4,834,843.78 | 4,841,529.59 | 100.00 | 4,770,978.69 |

(2) 应收账款账龄

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 169,534,759.70 | 97.2 | 4,128,677.49 | 163,800,068.42 | 97.13 | 3,089,655.11 |
| 1-2年 | 104,060.89 | 0.06 | 65,886.59 | 4,831,529.59 | 2.86 | 4,767,978.69 |
| 2-3年 | 4,771,049.84 | 2.74 | 4,763,957.19 | 10,000.00 | 0.01 | 3,000.00 |
| 3年以上 | 10,000.00 | 0.01 | 5,000.00 | - | - | - |
| 合计 | 174,419,870.43 | 100 | 8,963,521.27 | 168,641,598.01 | 100 | 7,860,633.80 |

(3) 年末应收账款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|----------------|------|----------------|
| 大洋电机(香港)有限公司 | 全资子公司 | 87,319,782.04 | 1年以内 | 50.06 |
| 珠海格力电器股份有限公司 | 非关联方客户 | 9,751,293.96 | 1年以内 | 5.59 |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 非关联方客户 | 8,511,327.77 | 1年以内 | 4.88 |
| 广东科龙空调器有限公司 | 非关联方客户 | 7,332,243.03 | 1年以内 | 4.20 |
| 格力电器(合肥)有限公司 | 非关联方客户 | 6,580,704.31 | 1年以内 | 3.77 |
| 合计 | | 119,495,351.11 | | 68.50 |

(5) 应收关联方账款情况

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|----------------------|-------------------|
| 大洋电机(香港)有限公司 | 子公司 | 87,319,782.04 | 50.06 |
| 合计 | | 87,319,782.04 | 50.06 |

(6) 应收账款中外币余额

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|---------------|----------|----------------------|---------------|----------|-----------------------|
| | 原币 | 折算 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 13,195,074.72 | 6.8282 | 90,098,609.20 | 15,307,791.18 | 6.8346 | 104,622,629.60 |
| 港币 | 129,000.88 | 0.8805 | 113,585.27 | 240,345.35 | 0.8819 | 211,960.56 |
| 合计 | | | 90,212,194.47 | | | 104,834,590.16 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

| 项目 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|----------------------------------|--------------|-----------|------|-----------|--------------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其他单项金额 | 1,949,510.16 | 100.00 | | | 3,606,442.46 | 100.00 | | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|-----------|--------------|--------|------|--------|--------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 不重大的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,949,510.16 | 100.00 | | | 3,606,442.46 | 100.00 | | |

1) 其他单项金额不重大的其他应收款

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|------|--------------|--------|------|--------------|--------|------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 584,475.90 | 29.98 | | 2,933,331.40 | 81.34 | |
| 1-2年 | 876,104.26 | 44.94 | | 395,231.06 | 10.96 | |
| 2-3年 | 211,050.00 | 10.83 | | 277,880.00 | 7.71 | |
| 3年以上 | 277,880.00 | 14.25 | | | | |
| 合计 | 1,949,510.16 | 100.00 | | 3,606,442.46 | 100.00 | |

2) 年末其他应收款中不含持本公司(或本集团)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 性质或内容 |
|----------------|--------|------------|------|-----------------|--------------|
| 珠海格力电器股份有限公司 | 非关联关系 | 500,000.00 | 1-2年 | 25.65 | 质量保证押金 |
| 中山市墙体改革领导小组 | 非关联关系 | 335,636.00 | 2年以内 | 17.22 | 建筑材料 环保押金 |
| 中山液化石油气有限公司 | 非关联关系 | 153,200.00 | 1-2年 | 7.86 | 押金 |
| 中山市第一人民法院 | 非关联关系 | 123,370.00 | 1年以内 | 6.33 | 诉讼担保押金 |
| 海尔集团大连电器产业有限公司 | 非关联关系 | 100,000.00 | 3-4年 | 5.13 | 质量保证押金 |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|------|--------|--------------|----|----------------|-------|
| 合计 | | 1,212,206.00 | | 62.18 | |

(4) 应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|--------|----------------|
| 中山大洋电机销售有限公司 | 子公司 | 360.00 | 0.02 |
| 合计 | | 360.00 | 0.02 |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 按成本法核算长期股权投资 | 220,270,844.84 | 160,270,844.84 |
| 按权益法核算长期股权投资 | | |
| 长期股权投资合计 | 220,270,844.84 | 160,270,844.84 |
| 减: 长期股权投资减值准备 | | |
| 长期股权投资价值 | 220,270,844.84 | 160,270,844.84 |

本年增加的长期股权投资 6,000.00 万元, 主要为增设两家全资子公司大洋销售公司和大洋新动力公司, 详见附注七(一)*5、*6

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，金额为人民币元)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 初始金额 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 本年现金红利 |
|-----------|----------|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|--------|
| 成本法核算 | | | | | | | | |
| 大洋香港 | 100.00 | 100.00 | 4,055,000.00 | 4,055,000.00 | | | 4,055,000.00 | |
| 常州惠洋 | 60.00 | 60.00 | 4,316,608.84 | 4,316,608.84 | | | 4,316,608.84 | |
| 武汉惠洋 | 52.12 | 52.12 | 1,899,236.00 | 1,899,236.00 | | 1,899,236.00 | - | |
| 湖北惠洋 | 74.63 | 74.63 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 1,899,236.00 | | 101,899,236.00 | |
| 大洋制造 | 100.00 | 100.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | |
| 大洋新动力 | 100.00 | 100.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | |
| 大洋销售 | 100.00 | 100.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | | | 220,270,844.84 | 160,270,844.84 | 61,899,236.00 | 1,899,236.00 | 220,270,844.84 | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

4. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 1,314,840,375.17 | 1,421,638,421.74 |
| 其他业务收入 | 37,344,913.12 | 41,662,130.03 |
| 营业收入 | 1,352,185,288.29 | 1,463,300,551.77 |
| 前5名客户销售额 | 1,098,166,352.82 | 1,177,297,529.87 |
| 所占比例 | 81.21% | 80.45% |
| 主营业务成本 | 1,027,684,752.99 | 1,234,123,137.93 |
| 其他业务成本 | 32,766,771.80 | 38,679,996.61 |
| 营业成本 | 1,060,451,524.79 | 1,272,803,134.54 |

(2) 销售收入前五名客户

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占营业收入的比例(%) |
|----------------|--------|-------------------------|--------------|
| 大洋电机(香港)有限公司 | 非关联方 | 845,003,602.13 | 62.49 |
| 珠海格力电器股份有限公司 | 非关联方 | 81,406,809.20 | 6.02 |
| 乐金电子(天津)电器有限公司 | 非关联方 | 68,686,374.91 | 5.08 |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 非关联方 | 62,711,640.31 | 4.64 |
| TCL空调器(中山)有限公司 | 非关联方 | 40,357,926.27 | 2.98 |
| 合计 | | 1,098,166,352.82 | 81.21 |

(3) 营业收入/成本—按地区分类

| 地区名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中国境内 | 486,736,620.70 | 457,988,206.14 | 572,855,124.51 | 540,982,464.86 |
| 中国境外 | 865,448,667.59 | 602,463,318.65 | 890,445,427.26 | 731,820,669.68 |
| 合计 | 1,352,185,288.29 | 1,060,451,524.79 | 1,463,300,551.77 | 1,272,803,134.54 |

5. 投资收益

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|------------------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 4,580.00 | 2,000.00 |
| 不符合套期保值的期铜投资收益 | | 10,934,937.98 |
| 远期结售汇投资收益 | 34,790.06 | 10,889,032.74 |
| 人民币结构性理财收益 | | 17,651.51 |
| 合计 | 39,370.06 | 21,843,622.23 |

6. 母公司现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 170,645,373.61 | 83,433,933.50 |
| 加: 资产减值准备 | 6,693,784.73 | 20,549,275.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 29,497,797.71 | 23,351,634.33 |
| 无形资产摊销 | 3,522,848.44 | 2,725,770.01 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列) | | -215.11 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | 79,627.05 | — |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列) | -105,000.00 | 3,964,110.00 |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 221,130.00 | 2,618,935.96 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | -39,370.06 | -21,843,622.23 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | -697,880.90 | -4,144,390.35 |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列) | 5,976.00 | -525,991.50 |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | 17,680,698.93 | -19,822,133.06 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -85,791,611.25 | -11,973,772.46 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | 153,517,825.52 | -192,782,286.73 |
| 其他 | 14,704.90 | -1,352,662.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 295,245,904.68 | -118,557,968.42 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，金额为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 641,955,330.03 | 572,153,202.64 |
| 减: 现金的年初余额 | 572,153,202.64 | 115,660,432.08 |
| 加: 现金等价物的年末余额 | | |
| 减: 现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 69,802,127.39 | 456,492,770.56 |

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -76,790.24 | -0.14 |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当年损益的政府补助 | 9,977,936.44 | 17,726,428.28 |
| 计入当年损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当年净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 144,370.06 | 17,877,512.23 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，金额为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当年损益进行一次性调整对当年损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,724,224.55 | -4,060,676.16 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 6,321,291.71 | 31,543,264.21 |
| 所得税影响额 | -804,987.79 | -3,595,171.64 |
| 合计 | 5,516,303.92 | 27,948,092.57 |
| 其中：归属于母公司股东 | 5,513,222.62 | 27,972,219.21 |

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 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 16.36 | 0.78 | 0.78 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 15.90 | 0.76 | 0.76 |

十六、财务报告批准

本财务报告于2010年3月28日由本公司董事会批准报出。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司 2009 年年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn> 上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。上述文件置备于公司董事会秘书办备查。

中山大洋电机股份有限公司

董事长：鲁楚平

2010年3月28日