



中山大洋电机股份有限公司

二〇一〇年年度报告

证券简称：大洋电机

证券代码：002249

披露时间：2010-1-29

## 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8名董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会，另外公司董事长鲁楚平先生委托副董事长徐海明先生代为出席并表决。

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 .....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	12
第五节 公司治理结构 .....	18
第六节 股东大会情况简介 .....	30
第七节 董事会报告 .....	32
第八节 监事会报告 .....	82
第九节 重要事项 .....	84
第十节 财务报告 .....	89
第十一节 备查文件目录 .....	184

## 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](mailto: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	<a href="mailto:bear@broad-ocean.com.cn">bear@broad-ocean.com.cn</a>	<a href="mailto:chenhong@broad-ocean.com.cn">chenhong@broad-ocean.com.cn</a>

(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：2010年7月2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	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
营业总收入	2,187,125,366.55	1,449,302,438.97	50.91%	1,568,583,872.51
利润总额	263,485,930.40	228,564,999.38	15.28%	163,625,160.51
归属于上市公司股东的净利润	228,467,799.14	196,163,868.63	16.47%	141,284,242.24
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	214,247,031.34	190,650,646.01	12.38%	113,312,023.03
经营活动产生的现金流量净额	67,406,983.76	321,420,490.44	-79.03%	-112,252,473.50
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
总资产	1,993,921,529.55	1,779,056,828.74	12.08%	1,474,620,522.28
归属于上市公司股东的所有者 权益	1,359,517,336.79	1,255,896,477.51	8.25%	1,159,546,156.29
股本 (股)	428,400,000.00	252,000,000.00	70.00%	126,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.53	0.46	15.22%	0.38
稀释每股收益 (元/股)	0.53	0.46	15.22%	0.38
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	0.50	0.45	11.11%	0.30
加权平均净资产收益率 (%)	17.50%	16.34%	1.16%	20.22%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	16.41%	15.88%	0.53%	16.22%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	0.16	1.28	-87.50%	-0.89
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	3.17	4.98	-36.35%	9.20

**(一) 基本每股收益的计算过程:**

单位: 元

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	228,467,799.14
非经常性损益	2	14,220,767.80
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	214,247,031.34
期初股份总数	4	252,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	176,400,000.00
报告期发行新股或债转股等增加股份数	6	0
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	0
报告期因回购等减少股份数	8	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0
报告期缩股数	10	0
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	428,400,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.53
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.50

**(二) 加权平均净资产收益率的计算过程:**

单位: 元

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	228,467,799.14
非经常性损益	B	14,220,767.80
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	214,247,031.34
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,255,896,477.51
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	0
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	126,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
报告期因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-1,708,346.41
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	11
报告期月份数	K	12

项目	序号	本期数
加权平均净资产	$L=D+A \times 1/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,305,564,392.87
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	17.50%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	16.41%

### 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	-578,557.04	
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	17,200,652.71	
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	2,642,048.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,571,577.03	
少数股东权益影响额	-7,724.06	
所得税影响额	-2,464,075.69	
合计	14,220,767.80	-

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 四、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	188,000,000	74.60%			131,600,000		131,600,000	319,600,000	74.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	52,640,000	20.89%			36,848,000		36,848,000	89,488,000	20.89%
其中：境内非国有法人持股	18,800,000	7.46%			13,160,000		13,160,000	31,960,000	7.46%
境内自然人持股	33,840,000	13.43%			23,688,000		23,688,000	57,528,000	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	135,360,000	53.71%			94,752,000		94,752,000	230,112,000	53.71%
二、无限售条件股份	64,000,000	25.40%			44,800,000		44,800,000	108,800,000	25.40%
1、人民币普通股	64,000,000	25.40%			44,800,000		44,800,000	108,800,000	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	252,000,000	100.00%			176,400,000		176,400,000	428,400,000	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	94,000,000	0	65,800,000	159,800,000	首发承诺	2011-6-19
鲁三平	33,840,000	0	23,688,000	57,528,000	首发承诺	2011-6-19
徐海明	28,200,000	0	19,740,000	47,940,000	首发承诺	2011-6-19
中山庞德大洋贸易有限公司	18,800,000	0	13,160,000	31,960,000	首发承诺	2011-6-19
彭惠	9,400,000	0	6,580,000	15,980,000	首发承诺	2011-6-19
熊杰明	3,760,000	0	2,632,000	6,392,000	首发承诺	2011-6-19
合计	188,000,000	0	131,600,000	319,600,000	—	—

## 五、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、2010年04月25日，公司2009年年度股东大会审议通过了2009年度权益分派方案：以2009年12月31日的总股本252,000,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币5元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每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。2010年6月11日公司实施以上权益分派事宜，本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH/2009SZA1072号验资报告验证。

4、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。继2009年5月19日、2010年6月11日公司实施了上述权益分派方案后，鲁楚平先生增持的大洋电机股份100,000股转增变动为340,000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319,600,000股，占股份总数的74.60%，无限售条件股份为108,800,000股，占股份总数的25.40%。

5、公司无内部职工股。

## 六、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		31700			
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	160,140,000	159,800,000	0
鲁三平	境内自然人	13.43	57,528,000	57,528,000	0
徐海明	境内自然人	11.19	47,940,000	47,940,000	0
中山庞德大洋贸易有限公司	境内非国有法人	7.46	31,960,000	31,960,000	0
彭惠	境内自然人	3.73	15,980,000	15,980,000	0
熊杰明	境内自然人	1.49	6,392,000	6,392,000	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	1.23	5,285,775	0	0
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.22	5,229,369	0	0
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	1.17	4,999,901	0	0
珠海通产有限公司	境内非国有法人	0.84	3,590,000	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	
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金		5,285,775		人民币普通股	
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金		5,229,369		人民币普通股	
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金		4,999,901		人民币普通股	
珠海通产有限公司		3,590,000		人民币普通股	
中国工商银行—申万巴黎盛利精选证券投资基金		1,965,200		人民币普通股	
全国社保基金一一零组合		1,920,903		人民币普通股	
中国工商银行—申万巴黎新经济混合型证券投资基金		1,500,932		人民币普通股	
中国工商银行—申万巴黎新动力股票型证券投资基金		1,294,196		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		939098		人民币普通股	
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金		840214		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

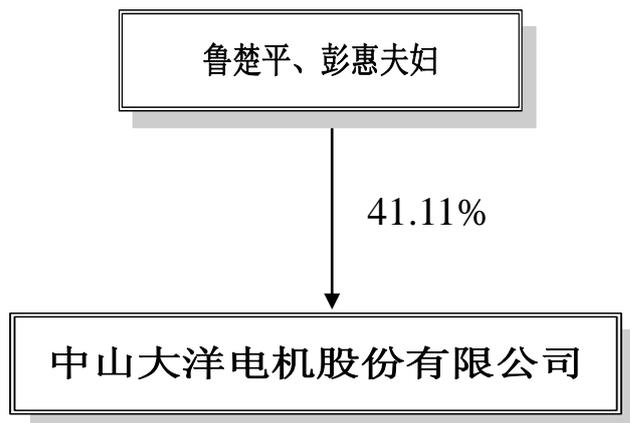
### 1、公司控股股东情况

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先生。

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。

### 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	46	2009年6月1日	2012年5月31日	94,200,000	160,140,000	公积金转股
徐海明	副董事长兼 总经理	男	48	2009年6月1日	2012年5月31日	28,200,000	47,940,000	公积金转股
毕荣华	董事兼副总 经理	男	50	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	43	2009年6月1日	2012年5月31日	9,400,000	15,980,000	公积金转股
熊杰明	董事兼董事 会秘书	男	43	2009年6月1日	2012年5月31日	3,760,000	6,392,000	公积金转股
宋春杰	独立董事	男	46	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
黄洪燕	独立董事	男	41	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
袁海林	独立董事	男	73	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
李师左	独立董事	男	59	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
刘自文	监事	女	41	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
陈建清	监事	男	37	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
樊惠平	监事	男	42	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
晏展华	副总经理	男	57	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
刘东海	副总经理	男	57	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
王大力	副总经理	男	45	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
伍小云	财务负责人	男	36	2010年3月21日	2012年5月31日	0	0	
合计	-	-	-	-	-	135,560,000	230,452,000	-

注：报告期内，公司于2010年6月11日实施了以资本公积金向全体股东每10股转增7股的分配方案，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1,598万股，刘自文、陈建清、樊惠平、晏展华、刘东海、王大力、伍小云通过中山庞德大洋贸易有限公司各间接持有公司股份79.9万股；熊杰明直接持有公司股份639.2万股，通过中山庞德大洋贸易有限公司间接持有公司股份479.4万股。

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、法律与审计事务总监。

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、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，担任广东亿龙电器制品有限公司、广东万和新电气股份有限公司及广东日丰电缆股份有限公司的独立董事，担任佛山市顺德区佳洋投资有限公司董事。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”。

伍小云: 先后在佛山市三水中畅玩具有限公司、广东省南海冠星陶瓷有限公司、浙江上虞银鲸陶瓷有限公司等公司从事会计及财务管理工作。2004 年进入公司, 历任成本主管、财务管理部部长, 现任公司总会计师兼财务负责人。2010 年 3 月 21 日经公司第二届董事会第六次临时会议审议通过了《关于聘任财务负责人的议案》, 决定聘任伍小云先生为公司财务负责人, 聘期与公司第二届董事会一致。

### 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	同一控股股东参股
	湖北观音湖旅游投资开发有限公司	董事	同一控股股东控制
	北京国艺升平文化发展有限公司	董事	同一控股股东参股

姓名	任职或兼职股东单位	职务	关联关系
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
	中山格威旅游投资有限公司	监事	同一控股股东控制
彭 惠	中山惠洋电器制造有限公司	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
晏展华	中山市华洋房地产开发有限公司	监事	同一控股股东控制
王大力	湖北观音湖旅游投资开发有限公司	监事	同一控股股东控制

## 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
	湖北惠洋电器制造有限公司	董事	公司全资控股子公司
	大洋电机（香港）有限公司	董事	公司全资子公司
	大洋电机新动力科技有限公司	董事、经理	公司全资子公司
	中山大洋电机销售有限公司	董事	公司全资子公司
	BROAD-OCEAN MOTOR LLC.	经理	公司全资孙公司
	BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC.	董事	公司全资孙公司
	北方凯达汽车技术研发有限公司	董事	公司参股孙公司
徐海明	湖北惠洋电器制造有限公司	法定代表人、董事	公司全资控股子公司
	大洋电机（香港）有限公司	董事	公司全资子公司
	中山大洋电机销售有限公司	法定代表人、总经理	公司全资子公司
	大洋电机新动力科技有限公司	董事	公司全资子公司
	武汉大洋电机新动力科技有限公司	法定代表人、执行董事	公司全资子公司
毕荣华	大洋电机新动力科技有限公司	法定代表人、董事长	公司的全资子公司
彭 惠	BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC.	董事	公司全资孙公司
宋春杰	京泰实业发展有限公司	董事、总经理	无关联关系
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
	广东日丰电缆股份有限公司	独立董事	无关联关系
	佛山市顺德区佳洋投资有限公司	董事	无关联关系

姓名	除股东单位外的其他任职或兼职单位	职务	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
袁海林	中国电子元件行业协会	副理事长	无关联关系
	中国微特电机与组件行业协会	理事长	无关联关系
刘自文	湖北惠洋电器制造有限公司	董事、总经理	公司全资控股子公司
	大洋电机新动力科技有限公司	监事	公司全资子公司
	中山大洋电机制造有限公司	董事	公司全资子公司
陈建清	中山大洋电机制造有限公司	法定代表人、董事	公司全资子公司
	中山大洋电机销售有限公司	监事	公司全资子公司
	大洋电机新动力科技有限公司	监事	公司全资子公司
樊惠平	大洋电机新动力科技有限公司	监事	公司全资子公司
	中山大洋电机销售有限公司	监事	公司全资子公司
晏展华	湖北惠洋电器制造有限公司	董事	公司控股子公司
	中山大洋电机制造有限公司	监事	公司全资子公司
刘东海	中山大洋电机制造有限公司	董事	公司全资子公司
	中山市安兰斯精密机械有限公司	监事	公司控股子公司
王大力	北方凯达汽车技术研发有限公司	董事	公司参股孙公司

### （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	2010 年度从公司 获得报酬总额（万 元）（税前）	2009 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	85.95	68.42	25.62%	16.46%
徐海明	副董事长兼总经理	83.69	67.72	23.58%	同上
毕荣华	董事兼副总经理	41.45	31.89	29.98%	同上
彭 惠	董事兼法律及审计 事务部总监	28.67	23.16	23.79%	同上
熊杰明	董事兼董事会秘书	30.97	25.07	23.53%	同上
宋春杰	独立董事	5	5	0.00%	同上

姓名	职务	2010 年度从公司 获得报酬总额(万 元) (税前)	2009 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
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	38.65	31.91	21.12%	同上
陈建清	监事	38.35	31.29	22.56%	同上
樊惠平	监事	17.72	14.38	23.23%	同上
晏展华	副总经理	39.47	30.57	29.11%	同上
刘东海	副总经理	37.96	30.28	25.36%	同上
王大力	副总经理	29.62	22.56	31.29%	同上
伍小云	财务负责人	26.68	-	-	同上
合计	-	519.18	397.25	30.69%	同上

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 2010 年 12 月 31 日，公司集团员工人数为 6,995 人，其中母公司员工人数为 2,037 人。

分类类别	类别项目	人数(合并)	占公司总人 数比例 (%)	人数(母公 司)	占母公司人 数比例 (%)
年龄构成	30 岁及以下	5,338	76.31%	1,661	81.54%
	31 至 40 岁	1,271	18.17%	293	14.38%
	41 至 50 岁	362	5.18%	78	3.83%
	51 岁及以上	24	0.34%	5	0.25%
学历构成	研究生及以上	20	0.29%	12	0.59%
	本科及大专	1,172	16.75%	713	35.00%
	中专	1,358	19.41%	391	19.19%
	中专以下	4,445	63.55%	921	45.21%
专业构成	生产人员	5,188	74.17%	844	41.43%
	管理人员	359	5.13%	144	7.07%
	销售人员	43	0.61%	35	1.72%
	技术人员	755	10.79%	656	32.20%
	财务人员	42	0.60%	28	1.37%
	行政人员	87	1.24%	23	1.13%
	其他	521	7.45%	307	15.07%
合计		6,995	100.00%	2,037	100.00%

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 10 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、公开增发股票等重要议案，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 4 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、内部审计制度

公司已经建立了内部审计管理制度，并于 2010 年 12 月 15 日经二届十五次董事会审议通过了《关于修订〈中山大洋电机股份有限公司内部审计管理制度〉的议案》，对内部审计管理制度进行了修改完善。公司设置了内部审计部门，聘任了审计负责人，对公司日常经营管理、内控制度和公司关联交易及对外担保进行有效控制。

#### 9、关于投资者关系管理工作：

(1) 指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人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) 2010 年公司修订完善了信息披露管理制度，对可能影响股东和其他投资者投资决策的信息积极进行自愿性披露，并公平对待所有投资者，在现场接待投资者时没有

选择性信息披露。报告期累计接待了 75 家投资者进行了实地调研，对外主动参加投资者见面沟通会 2 次，累计参加机构达到 110 家，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、增发项目进展、公司生产经营情况等。

2010 年 4 月 12 日公司举办了 2009 年度业绩说明会，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，现场认真回答投资者在线提问。历时两个小时，累计回复投资者提问达 30 多条，日常及时回复投资者在线提问 13 条，回复率达到 100%，充分保障了投资者的话语权、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	6	3	1	0	否
徐海明	副董事长兼总经理	10	5	4	1	0	否
毕荣华	董事兼副总经理	10	6	4	0	0	否
彭惠	董事	10	0	9	1	0	否
熊杰明	董事兼董事会秘书	10	6	4	0	0	否
黄洪燕	独立董事	10	5	5	0	0	否
宋春杰	独立董事	10	5	5	0	0	否
袁海林	独立董事	10	5	5	0	0	否
李师左	独立董事	10	5	5	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		4					
现场结合通讯方式召开会议次数		6					

注：2010 年董事彭惠女士长期居留国外，因此历次参加董事会会议均以视频会议或电话会议的形式参加。

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

## **(二) 公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况**

公司根据《会计法》及财政部颁布的各项会计准则建立了完备的会计核算体系，并建立健全了关于财务会计核算方面的内部控制制度。公司财务中心是财务会计系统最高财务机构，负责指导监督各子公司的财务工作，并制定了公司内部统一的内部控制制度，在货币资金、采购、生产、销售收入的确认、成本的结转、货款的回收、费用的发生与归集、投资与筹资、财务报告编制等环节均制定了较为明确详尽的分权审批、授权、签

章等制度，并在日常工作中得到了较好的推行。财务信息严格执行《内幕信息保密及知情人报备制度》。

为完善公司治理机制，强化内部控制建设，做好财务报告编制工作，根据中国证监会的要求及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司独立董事工作制度》、《公司独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等相关规定，公司董事会审计委员会和独立董事对财务报告编制及审计过程进行监督，并就财务报告编制、审计过程中发现的问题和重要事项与公司及公司聘请审计机构进行充分沟通，在公司召开董事会审议年度报告前，审计委员会对公司年度财务会计报表进行表决，并将形成的决议提交董事会审核；经董事会审议批准形成决议文件后，并经公司董事、高级管理人员签署书面确认意见，监事会提出书面审核意见；经核对无误，按规定程序将材料报批监管部门，并及时在指定媒体上披露。公司自上市以来所有定期报告都进行了及时的披露，从无推迟情况；年度财务报告从未被出具非标准无保留意见，财务报告内部控制无重大缺陷。报告期内，无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

### （三）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；审计委员会下设审计管理部，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。

### （四）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

公司参照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，2010 年度公司制定和完善各项内部控制制度，并严格执行各项规章制度。公司现行的内部控制制度是完整、合理和有效的，能够适应公司现行管理和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确

保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全和完整、提高资产使用效率、有效避免风险；能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，确实保护公司和所有投资者的利益。公司董事会认为公司的内部控制是有效的。

《2010 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2011 年 1 月 29 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## 2、公司监事会的审核意见

公司已根据《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所的有关规定以及依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，按照自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，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，有关不合规事项整改效果较好。

公司对 2010 年度内部控制的自我评价真实、客观。监事会对《中山大洋电机股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》无异议。

详见刊登在 2011 年 1 月 29 日《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第二届监事会第八次会议决议公告》。

## 3、公司独立董事的审核意见

独立董事发表意见认为：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，并依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定进行了修订完善，也适合当前公司经营活动实际情况需要。在 2010 年公司治理专项活动及信息披露专项活动中，公司能够认真自查公司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 2011 年 1 月 29 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2010 年度独立董事对相关事项的独立意见》。

## 4、保荐机构的核查意见

中国银河证券通过对大洋电机内部控制制度的建立和实施情况的核查，认为：大洋电机现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；大洋电机的《2010 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

中国银河证券出具的《中国银河证券股份有限公司关于中山大洋电机股份有限公司〈2010 年度内部控制自我评价报告〉的核查意见》刊登在 2011 年 1 月 29 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
<b>一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况</b>		
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	是	——
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
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	——

项 目	是/否/不适用	备注/说明
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	——
<b>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</b>		
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、内审制度修订等，并对内审工作提出指导意见。按照年报审计工作规程，做好 2010 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. 审计管理部每年制订年度审计计划并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；报告期内审计管理部对募集资金使用情况、固定资产管理、业绩快报等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。		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		
1. 审计管理部向审计委员会已提交了 2010 年度的内审工作总结报告和 2011 年度审计工作计划。 2. 审计管理部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。 3. 2010 年 12 月 15 日经二届十五次董事会审议通过了《关于修订〈中山大洋电机股份有限公司内部审计管理制度〉的议案》，对内部审计管理制度进行了修改完善。		

## 七、公司治理专项活动情况

### （一）关于公司治理及加强内控工作情况

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《信息披露管理制度》、《审计委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》和《提名委员会工作细则》等制度进行了修改和补充，制定了《社会责任管理制度》、《控股股东内幕信息管理制度》、《年度绩效考核奖励基金管理制度》、《内部控制管理制度》、《内部责任追究制度》（包含年报重大差错责任追究制度）、《内幕信息保密及知情人报备制度》、《董事、高级管理人员薪酬与考核管理制度》、《骨干人员福利金管理办法》、《出口产品质量风险准备金管理办法》等。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。

### （二）关于加强信息披露专项活动情况

报告期内，公司成立了以董事长为第一责任人的“公司信息披露专项活动”领导小组，对公司信息披露相关制度建立及执行情况进行了全面的自查自纠，并通过自查发现公司信息披露制度宣贯不足以及需要不断加强内幕信息规范管理。2010 年 4 月 13 日公司二届八次董事会会议审议通过了《信息披露专项活动自查分析报告》，对有关整改事

项形成决议。随后组织公司全体董事、监事、高级管理人员、关键岗位工作人员认真学习相关法律法规，并通过周例会培训、保荐机构督导培训及“12·4”普法等活动，切实提高上述人员对信息披露规范及内幕信息保密重要性的认识。2010年8月3日公司第二届十二次董事会审议通过了《关于修订〈中山大洋电机股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》以及《关于制定〈中山大洋电机股份有限公司控股股东内幕信息管理制度〉的议案》，对公司信息披露制度进行了修改完善，增加了信息披露责任追究的相应罚则，同时对控股股东的内幕信息管理进行了规范并形成了制度，并经2010年第二次临时股东大会审议通过。通过公司内部创新活动，成立了《关于建立重大内幕信息报告与保密系统项目》的项目小组，2010年11月完成了内幕信息报告审批流程以及内幕信息专员选拔和培训工作，建立了内幕信息防控机制以及加强了公司基层部门的信息报告意识。

### （三）关于公司治理自查整改及尚需完成的整改事项

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。公司于2010年9月25日收到广东证监局广东证监（2010）155号《关于辖区上市公司治理常见问题的通报》（以下简称“通报”）的文件。根据通报要求，为进一步提高上市公司治理规范运作水平，切实整改公司治理存在的问题，我公司对照通报中所列常见问题进行了全面自查，对公司治理整改完成情况进行了逐项梳理，并对自查存在问题提出整改措施，有关自查整改情况如下：

#### 1、公司自查阶段

（1）逐项自查2009年以来公司治理自查整改完成情况，经自查，公司通过自查和整改活动进一步完善了自身的治理结构，未发现公司运作中存在较严重的不规范行为，公司治理结构较为完善，并已对自查活动中发现的薄弱环节和问题进行了整改或提出了有效的整改措施。

（2）对照《关于辖区上市公司治理常见问题的通报》中存在的问题，逐项自查公司治理存在的问题。经自查完成了公司收发文归口管理，完成了对外发文审批流程，修改了《公文管理制度》，统一规范了对外公文管理工作。

#### 2、尚需整改事项

根据《关于公司治理自查的报告》，结合公司实际情况，对以上公司治理问题按照

整改措施进行了部分整改，尚有部分问题待今后进行整改：

(1) 加强监事会履行监督职能

整改措施：

a. 加强监事专业培训，提升任职专业水平，计划在 2011 年安排一次监事会专业培训。

b. 为监事履行监督职责提供便利条件，由审计事务部向监事会定期报告内部审计计划及内部审计报告，协助监事会履行监督权。

c. 改善监事会组成结构和监事素质，在下届监事会选举前提高法律、会计或审计方面的专业人员的候选比例。

整改负责人：刘自文（监事会主席）

整改时间：2011年——2012年5月

(2) 《对外投资管理制度》有待进一步完善

整改措施：修改完善《对外投资管理制度》，将授权权限和授权范围明晰化。

整改负责人：王大力（副总经理、投资总监）

整改时间：2011 年 4 月之前。

《关于公司治理自查的报告》经公司二届十五次董事会审议通过并报备广东证监局。

(四) 公司不存在因部分改制等原因而存在同业竞争和关联交易问题。公司存在一定的日常关联交易，但是严格履行相关决策程序和信息披露义务，保证公司独立性及相关交易公允和运作规范性。

## 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 2010 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不规范情况。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 3 次股东大会。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、2009 年度股东大会

2010 年 4 月 25 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《2009 年度董事会工作报告》的议案；
- (2) 审议《2009 年度监事会工作报告》的议案；
- (3) 审议《2009 年度财务决算报告》的议案；
- (4) 审议《2010 年度财务预算报告》的议案；
- (5) 审议《2009 年年度报告及摘要》的议案；
- (6) 审议《2009 年度利润分配预案》的议案；
- (7) 审议《关于调整募集资金投入计划的议案》的议案；
- (8) 审议《关于公司审计机构年审工作评价及续聘》的议案；
- (9) 审议《关于制定〈中山大洋电机股份有限公司董事、高级管理人员薪酬与考核管理制度〉》的议案；
- (10) 审议《关于制定〈中山大洋电机股份有限公司董事、高级管理人员薪酬与考核操作方案〉》的议案；
- (11) 审议《关于向银行申请综合授信贷款的议案》；
- (12) 审议《修改公司章程的议案》；
- (13) 审议《关于投资建设新能源动力及控制系统产业化项目的议案》；
- (14) 公司独立董事宋春杰、黄洪燕、李师左、袁海林述职。

该会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 27 日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

### 二、2010 年度第一次临时股东大会

2010 年 4 月 25 日采取现场投票与网络投票相结合的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) 《关于公司符合申请公开增发 A 股股票条件的议案》；
- (2) 逐项审议了《关于公司公开增发 A 股股票方案的议案》；

- (3) 《关于公开增发新股募集资金投资项目可行性分析报告的议案》;
- (4) 《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》;
- (5) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开增发 A 股股票相关事宜的议案》;
- (6) 《关于修正〈公司章程〉的议案》。

该会议决议公告刊登在2010年6月21日的《证券时报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

### 三、2010 年度第二次临时股东大会

2010 年 8 月 21 日采取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《关于前次募集资金使用情况的报告》的议案；
- (2) 审议《关于修订〈中山大洋电机股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》；
- (3) 审议《关于制定〈中山大洋电机股份有限公司控股股东内幕信息管理制度〉的议案》；
- (4) 审议《关于开展远期外汇套期保值业务的议案》。

该会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 24 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

2010 年以来，全球经济形势复杂多变，欧洲总体经济有所好转，但部分欧盟国家又陷入债务危机，而美国经济在恢复与恶化的边缘徘徊。中国及其他新兴经济体，经济增长较为理想，中国 2010 年 GDP 增长速度为 10.3%，但同时国内经济也面临通胀压力，原材料价格大幅度上升等不利因素，再加上国际贸易保护主义不断抬头，美国量化宽松货币政策等因素致使人民币升值的压力持续上升，给公司外部市场和内部经营带来较大压力。面对这一情况，为避免过度依赖海外市场导致国际贸易保护主义风险和人民币汇率风险过度集中，公司对市场销售策略进行了调整，适度加大了国内市场的开发力度，以期实现国内市场和国际市场均衡发展的格局。同时，国家对“家电下乡”、“家电以旧换新”、“节能惠民工程”等家电行业扶持政策的持续实施，推动了国内家电行业的复苏，为公司上述销售策略的调整和实施提供了良好的国内市场环境。

2010 年公司实现营业收入 218,712.54 万元，营业利润 24,943.54 万元，净利润 22,774.02 万元，其中归属于母公司所有者的净利润为 22,846.78 万元。与上年同期相比，营业收入增长了 50.91%，营业利润、净利润、归属于母公司所有者的净利润分别增长 12.16%、16.46%、16.47%。

报告期内公司营业收入较去年大幅增长 50.91%，主要原因系本年度内销规模扩大及原材料价格上涨相应销售价格上升以致影响营业收入增加，另经过公司 EV 产业的技术及管理团队的共同努力，本年度实现新能源汽车电机及控制系统等产品营业收入 8,191 余万元。

##### 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
<b>主营业务分行业情况:</b>						
空调用电机	173,836.44	142,282.00	18.15%	40.78%	52.35%	-6.21%
非空调用电机	40,581.61	28,523.29	29.71%	107.92%	103.19%	1.64%
<b>合计</b>	<b>214,418.05</b>	<b>170,805.29</b>	<b>20.34%</b>	<b>49.95%</b>	<b>58.99%</b>	<b>-4.53%</b>
<b>主营业务分产品情况:</b>						
Y5S(L)系列空调用风机负载类电机	62,648.64	53,234.20	15.03%	66.50%	51.38%	8.49%
Y6S(L)系列柜式空调用风机负载类电机	37,265.05	30,807.39	17.33%	94.46%	90.04%	1.92%
Y7S(L)系列中央空调用风机负载类电机	54,530.80	40,333.08	26.04%	-3.31%	25.26%	-16.87%
其他空调用风机负载类电机	19,391.95	17,907.33	7.66%	88.51%	82.42%	3.08%
洗衣机干衣机电机	15,480.39	12,499.50	19.26%	311.66%	327.76%	-3.04%
其他类电机	25,101.22	16,023.79	36.16%	59.29%	44.15%	6.71%
<b>合计</b>	<b>214,418.05</b>	<b>170,805.29</b>	<b>20.34%</b>	<b>49.95%</b>	<b>58.99%</b>	<b>-4.53%</b>
<b>主营业务分地区情况:</b>						
内销	95,423.70	78,658.51	17.57%	85.77%	66.21%	9.70%
出口	118,994.35	92,146.78	22.56%	29.87%	53.31%	-11.84%
<b>合计</b>	<b>214,418.05</b>	<b>170,805.29</b>	<b>20.34%</b>	<b>49.95%</b>	<b>58.99%</b>	<b>-4.53%</b>

## (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	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
营业收入	218,712.54	144,930.24	50.91%	156,858.39
营业利润	24,943.54	22,238.81	12.16%	14,995.94
利润总额	26,348.59	22,856.50	15.28%	16,362.52
归属于上市公司股东的净利润	22,846.78	19,616.39	16.47%	14,128.42

指标名称	2010 年	2009 年	本年比上年 增减	2008 年
经营活动产生的 现金流量净额	6,740.70	32,142.05	-79.03%	-11,225.25
基本每股收益	0.53	0.46	15.22%	0.38
加权平均净资产 收益率	17.50%	16.34%	1.16%	20.15%
指标名称	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减	2008 年末
总资产	199,392.15	177,905.68	12.08%	147,462.05
归属于上市公司 所有者权益	135,951.73	125,589.65	8.25%	115,954.62

报告期内，公司营业利润、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 12.16%、15.28%、16.47%，主要原因系公司为避免过度依赖海外市场导致国际贸易保护主义风险和人民币汇率风险过度集中，公司对市场销售策略进行了调整，适度加大了国内市场的开发力度，实现国内市场和国际市场均衡发展的格局，以致本年度公司营业收入较上年同比增长 50.91%，其中内销主营业务收入与上年同期相比上升 85.77%，但由于本年度公司生产电机所用主要材料价格及人力资源成本持续上涨，另外人民币持续升值，以致公司主营业务成本与上年同期相比增长 58.99%，主营业务毛利率与上年同期相比降低 4.53%，但内销主营业务毛利率与上年同期相比上升 9.70%，公司通过内部改善创新、全员降成本等措施，加大产品研发力度及市场开拓力度，适时推出洗衣机干衣机电机、高效智能及直流无刷电机、新能源汽车电机及控制系统等附加值高的产品，以致本年度营业利润、利润总额、归属于母公司的净利润较上年同期分别增长 12.16%、15.28%、16.47%，基本完成了年度经营目标。

经营活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 79.03%，主要原因系本期公司的产销规模增长较大，相应采购量增加且本期生产所用的主要原材料（硅钢、铜漆包线等）的市场价格持续上升，以致购买商品支付的现金增加，本期人力资源成本持续上升，以致支付给职工以及为职工支付的现金增加；2008 年末公司生产所用的主要原材料（硅钢、冷板等）的库存较大，以致去年同期采购量较小且去年同期主要原材料市场价格较低，相应的购买商品支付的现金较少。

**(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，公司生产所用的主要原材料（硅钢、冷板、铜漆包线、铝锭）的市场价格上升幅度较大，公司主要产品的销售价格随主要原材料价格的上升而上升，但整体上升幅度低于主要原材料价格的升幅。

#### (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，并保持一定的议价能力。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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
销售毛利率 (%)	20.31	24.81	16.70

报告期内，公司实现综合销售毛利 44,423.18 万元，与上年同期相比增长 23.56%，综合销售毛利率为 20.31%，与上年同期相比下降 4.50%。主要原因系公司本年度生产所用的主要原材料价格及人力资源成本上升幅度大于产品售价的增长幅度，以及本年度适时调整销售策略，营业收入主要增长点为国内市场，而面向国内市场销售的产品主要是盈利能力相对较低的 Y5S(L) 系列空调用风机负载类电机及 Y6S(L) 系列空调用风机负载类电机。

#### (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 (%)
2010 年度	124,300.11	60.90	4,175.27	40.48
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
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 (%)
2010 年度	77,865.60	36.00	8,826.42	23.32
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

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	-578,557.04	
计入当期损益的政府补助	17,200,652.71	
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	2,642,048.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,571,577.03	
所得税影响	-2,464,075.69	
少数股东权益影响额	-7,724.06	
归属于上市公司股东非经常性净损益合计	14,220,767.80	

#### (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17,200,652.71元，占本年公司净利润的7.55%，详细情况如下：

单位：（人民币）元

项 目	本期取得 政府补助	记入本期损益的 政府补助
中山市外经贸局两新产品专项资金、出口退税奖励、出口信用保险奖励及促进投保补助款	3,179,350.00	3,179,350.00
中山市科技局 2008 年第一批科技强企项目直流无刷电机推广资金及专利申请资助经费	1,620,000.00	1,620,000.00
中山市西区办事处增速奖、创税大户、创新奖金、扩大出口奖、海关双 A 企业奖励及展会补贴等	1,324,800.00	1,324,800.00
中山市财政局新能源汽车示范应用工程专项使用资金补助（中府办处 2010）1430 号）	1,200,000.00	1,200,000.00
中山市财政局全省外经贸工作先进单位奖励、广东省科学技术奖奖金、税收增长补贴等	833,551.74	833,551.74
中山市经济和信息化局工业发展专项资金	374,000.00	374,000.00
中山市财政局 2010 资助向国外申请专利款	170,000.00	170,000.00
中山市财政局补助资金（中知发 2010）31 号）	123,100.00	123,100.00
中山市财政局补助资金（中科发 2010）123 号创）	50,000.00	50,000.00
孝昌县财政局 2010 年第二、三季度税收返还款	812,000.00	812,000.00
孝昌县经济和信息化局 2009 年度奖励款	179,569.13	179,569.13
孝昌县政府纳税贡献先进企业奖励	100,000.00	100,000.00
孝昌县财政局 2009 年度地方教育费返还	76,271.17	76,271.17
孝昌县政府 2009 年科技创新奖励金	50,000.00	50,000.00
孝昌县商务局政府奖励款	30,096.00	30,096.00
孝昌县开发区财税分局政府奖励返还款	34,520.08	34,520.08
递延收益转入	-	7,043,394.59
<b>合 计</b>	<b>10,157,258.12</b>	<b>17,200,652.71</b>

#### 4、主要费用情况

单位：（人民币）万元

项 目	2010 年度		2009 年度		2008 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	218,712.54	-	144,930.24	-	156,858.39

项 目	2010 年度		2009 年度		2008 年度
	金 额	占营业收入比重	金 额	占营业收入比重	金 额
销售费用	7,538.27	3.45%	5,649.88	3.90%	4,014.47
管理费用	11,463.53	5.24%	6,799.37	4.69%	5,560.06
财务费用	-1,959.85	-0.90%	-1,311.42	-0.90%	714.64
所得税费用	3,574.58	1.63%	3,301.96	2.28%	2,144.92
资产减值损失	2,063.93	0.94%	1,926.71	1.33%	2,181.32

报告期内营业收入同比增长50.91%，主要原因系报告期内销规模扩大及原材料价格上涨相应销售价格上升以致影响营业收入增加，另外本年度新能源汽车电机及控制系统产品实现部分营业收入。

报告期内销售费用同比增长33.42%，主要原因系公司本年度营业收入增加，相应的物流运费、产品质量风险支出、出口产品财产及信用保险费等增长。

报告期内公司管理费用同比增长68.60%，主要原因系公司本年度产销规模扩大，相应的员工薪酬、折旧费、办公费等增加所致。

报告期内公司财务费用同比下降49.44%，主要原因是本年度收取的定期存款利息收入增加，另外与供应商现金结算的材料款增加，相应收取供应商的现金折扣增加。

报告期内公司所得税费用同比增长8.26%，主要原因系本年度实现的利润总额增加。

报告期内公司资产减值损失同比上升7.12%，主要原因是本年末存货和应收账款余额增加，相应计提的存货跌价准备及坏账准备金额增加。

## 5、经营环境分析

项 目	对 2010 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	本年度公司适时调整销售策略，实现国内市场和国际市场均衡发展的格局，内外销主营业务收入较上年同比分别增长 85.77%、29.87%，内外销的占比比例分别为：45%、55%。	受公司生产所用的主要原材料价格大幅上升及人民币持续升值等因素的影响，可能会对下一年度的销售毛利率产生影响，公司将积极与客户谈判进行价格调整，通过内部改善创新及加强成本控制，降低产品的综合成本，以将销售毛利率控制在一定的水平。	无影响

项 目	对 2010 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
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。	如人民币汇率持续升值，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	本年公司生产所用主要原材料（铜漆包线、硅钢、冷板）的采购价格持续上升，以致本年度主营业务成本与上年相比上升 58.99%。	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。且公司将采用大宗材料套保的方式对冲一部分的风险。	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	2010 年末		2009 年末		同比增减
	金额	占资产总额的比例	金额	占资产总额的比例	
货币资金	45,381.27	22.76%	79,354.85	44.61%	-42.81%
交易性金融资产	307.72	0.15%	21.48	0.01%	1332.59%
应收票据	9,443.74	4.74%	14,141.14	7.95%	-33.22%

项 目	2010 年末		2009 年末		同比增减
	金额	占资产总额的比例	金额	占资产总额的比例	
应收账款	37,851.03	18.98%	19,525.93	10.98%	93.85%
预付款项	10,314.07	5.17%	4,942.88	2.78%	108.67%
其他应收款	2,130.22	1.07%	259.15	0.15%	722.00%
存货净额	38,200.10	19.16%	20,635.30	11.60%	85.12%
其他流动资产	81.88	0.04%	23.08	0.01%	254.77%
长期股权投资	3,200.00	1.60%	-	0.00%	100.00%
固定资产	41,011.56	20.57%	31,775.36	17.86%	29.07%
在建工程	292.27	0.15%	556.33	0.31%	-47.46%
无形资产	7,507.36	3.77%	4,697.86	2.64%	59.80%
长期待摊费用	622.89	0.31%	425.06	0.24%	46.54%
递延所得税资产	3,048.04	1.53%	1,547.26	0.87%	97.00%
应付票据	71.73	0.04%	13,116.71	7.37%	-99.45%
应付款项	43,911.33	22.02%	28,975.16	16.29%	51.55%
预收款项	314.07	0.16%	411.78	0.23%	-23.73%
应付职工薪酬	6,436.89	3.23%	5,065.18	2.85%	27.08%
应交税费	1,643.73	0.82%	-274.07	-0.15%	699.75%
其他应付款	366.85	0.18%	185.52	0.10%	97.74%
一年内到期的非流动负债	977.61	0.49%	533.33	0.30%	83.30%
其他流动负债	-	-	32.58	0.02%	-100.00%
长期应付款	4.98	0.00%	25.69	0.01%	-80.62%
预计负债	3,497.30	1.75%	1,907.44	1.07%	83.35%
其他非流动负债	5,710.03	2.86%	1,806.45	1.02%	216.09%

报告期内货币资金较期初减少42.81%，主要原因是本年内销收入增加较多且公司与国内客户的结算主要以银行承兑汇票方式为主，另随着募投项目的逐步推进相应本年募集资金使用较多，以及2010年6月11日公司实施了2009年股利分配方案，分派现金股利1.26亿元，受各因素综合影响以致期末货币资金余额减少。

报告期内公司交易性金融资产较期初增长1,332.59%，主要原因系按公司期末持有的以套期保值方式核算的远期结售汇合约因期末远期结售汇价格波动产生的未实现收益增加。

报告期内应收票据较期初减少33.22%，主要原因系公司本年度及时将收到的银行承兑汇票转让给供应商用于结算材料款，以致期末未到期的银行承兑汇票减少。

报告期内应收账款较期初增长93.85%，主要原因系公司报告期内营业收入增长较大，以致期末应收账款余额增加。

报告期内预付帐款较期初增长108.67%，主要原因系公司本年产销规模扩大，相应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增长722%，主要原因系期末应收出口退税款余额增加。

报告期内存货较期初增长79.30%，主要原因系公司本年生产规模扩大，以及公司生产所用的主要原材料价格升幅较大，以致期末原材料及产成品等库存余额增加。

报告期内其他流动资产较期初增长254.77%，主要原因系本公司之全资子公司大洋电机新动力科技有限公司预付房屋租金影响。

报告期内长期股权投资较期初增长100%，主要原因系本公司之全资子公司大洋电机新动力科技有限公司以受让及增资的方式投资3,200万元参股北方凯达汽车技术研发有限公司34.05%的股权。

报告期内在建工程较期初减少47.46%，主要原因系湖北惠洋培训中心等工程已达到预计可使用状态转入固定资产核算。

报告期内无形资产较期初增长59.80%，主要原因系本公司之全资子公司武汉大洋电机新动力科技有限公司的本期取得的土地使用权增加。

报告期内长期待摊费用较期初增长46.54%，主要原因系本公司之全资子公司大洋电机新动力科技有限公司租入厂房的装修费用增加。

报告期内递延所得税资产较期初增长97%，主要原因系本年末资产减值准备、应付职工薪酬、产品质量风险金等暂时性差异金额增加，以致期末递延所得税资产增加。

报告期内应付票据较期初减少99.45%，主要原因系上年开出的银行承兑汇票已全部到期兑付，且本年更多以应收票据背书的方式支付材料款以致本年较少使用应付票据结算方式。

报告期内应付款项较期初增加51.55%，主要原因系本年生产规模扩大、原材料价格上涨以及设备采购等增加以致期末未到期的应付款项金额增加。

报告期内应交税费较期初增长699.75%，主要原因系本公司之全资子公司湖北惠洋电器制造有限公司及中山大洋电机制造有限公司产销规模逐步扩大，年末应交增值税余

额增加；另本年第四季度业绩较上年第四季度有较大增长，以致年末应交企业所得税余额较上年末增加。

报告期内其他应付款较期初增长97.74%，主要原因是本年度收到的员工饭卡充值款及内部承包押金增加。

报告期内一年内到期的非流动负债较期初增加83.30%，主要原因系收到的用于新能源动力及控制系统产业化项目的拨款300万元将于2011年到期验收，与资产相关的政府补助2011年的预计摊销金额为447.87万元重分类至一年内到期的非流动负债项目。

报告期内其他流动负债较期初减少100%，主要原因系公司上年末持有的以套期保值方式核算的远期结售汇合约已在本年度结汇。

报告期内长期应付款较期初减少80.62%，主要原因系公司部分融资租赁合同在期末已履行完毕。

报告期内预计负债较期初增长83.35%，主要原因系公司本年度按出口销售收入的0.7%及按新能源电机及控制系统销售收入10%计提的产品质量风险准备金增加。

报告期内其他非流动负债较期初增长216.09%，主要原因系报告期内公司新能源动力及控制系统产业化项目获得国家政府补助2,470万元及新能源动力及控制系统产业化技术改造项目获得广东省人民政府专项补助300万元；公司全资子公司武汉大洋电机新动力科技有限公司收到政府支持企业发展资金1,760万元及税收返还款378.08万元。

## 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75%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74%，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	2010 年末 余额	占 2010 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	18,224.61	9.14%	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 增长较快	689.16
在产品	2,366.15	1.19%	充足			26.44
产成品	19,534.58	9.80%	稳定			1,025.60
低值易耗品	289.00	0.14%	充足			-
材料成本差异	-473.04	-0.24%	-			-
<b>合计</b>	<b>39,941.30</b>	<b>20.03%</b>	-			<b>1,741.20</b>

## 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，年末持有的股票系 2007 年 4 月新股认购交通银行股票 20,000 股，原始投资成本为 158,000 元，本公司于 2010 年 6 月 23 日以 4.5 元/股的价格按每 10 股配 1.5 股的方式配股 3,000 股，故期末持有交通银行的股票数量为 23,000 股，累计投资成本为 171,500 元，本年公允价值变动损失为 74,460.00 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 元，本年公允价

值变动损失为 9,000.00 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	2010 年末	2009 年末	同比增减	2008 年末
应付账款	43,911.33	28,975.16	51.55%	18,290.55
应收账款	37,851.03	19,525.93	93.85%	13,037.07

报告期内，公司资本结构相对稳健。近三年均无长期借款，2010年末应付账款余额较期初增长51.55%，主要原因系本年主要原材料铜漆包线、硅钢、冷板、铝的采购上升幅度较大。应收账款余额较期初增长93.85%，主要原因系本年销售收入增长较大，尤其是第四季度的销售收入大幅上涨以致年末未到期应收账款余额增加。

## 15、偿债能力分析

项 目	2010 年末	2009 年末	同比增减	2008 年末
流动比率	2.68	2.89	-7.27%	4.17
速动比率	1.96	2.46	-20.33%	3.4
资产负债率(母公司)	32.82%	30.46%	2.36%	24.15%
利息保障倍数	348.23	167.74	107.6%	63.48

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，但本年利息保障倍数为348.23，公司有足够的能力支付利息，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2010年末公司取得各家银行的综合授信额度

为10亿元。报告期内，公司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1,000万元的贷款提供担保，截止报告期末湖北惠洋没有发生任何银行贷款事项；2010年12月15日公司二届十五次董事会审议了《关于为全资子公司大洋电机新动力科技有限公司提供担保的议案》，拟为大洋电机新动力科技有限公司向北京农业银行申请贷款8,000万元提供担保保证，但截止报告期末大洋电机新动力尚未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	2010 年末	2009 年末	同比增减	2008 年末
应收账款周转率	7.62	8.90	-14.38%	9.81
存货周转率	5.92	5.31	11.49%	6.12
资产周转率	1.26	0.89	41.57%	1.33

报告期内，公司应收账款周转率与上年同期相比降低14.38%，存货周转率及资产周转率与去年同期相比略有上升，主要原因系本年第四季度营业收入增长较大，四季度营业收入为61,965.87万元，与2009年第四季度单季营业收入38,393.56万元相比增长61.40%，相应报告期末应收账款余额增加较多；公司存货周转率与上年同期相比增长了11.49%，主要原因系本年销量情况良好，存货余额增长比例低于营业成本的增长比例；公司资产周转率与上年同期相比上升41.57%，主要原因系受本年营业收入增长较大影响，本年营业收入较上年同期增长50.91%，但期末总资产较期初增长12.08%。

## 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	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	6,740.70	32,142.05	-79.03	-11,225.25
经营活动现金流入量	168,793.72	126,666.48	33.26	160,533.98
经营活动现金流出量	162,053.03	94,524.43	71.44	171,759.23
二、投资活动产生的现金流量净额	-27,329.12	-6,351.18	-330.30	-9,763.14
投资活动现金流入量	282.93	3,000.46	-90.57	5,824.43

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
投资活动现金流出量	27,612.05	9,351.64	195.26	15,587.58
三、筹资活动产生的现金流量净额	-10,654.82	-11,710.21	9.01	72,114.10
筹资活动现金流入量	3,218.80	2,984.27	7.86	83,419.51
筹资活动现金流出量	13,873.62	14,694.49	-5.59	11,305.41
四、现金及现金等价物净增加额	-31,591.04	13,953.52	-326.40	50,855.11
现金流入总计	17.23	132,651.21	-99.99	249,777.92
现金流出总计	20.35	118,570.56	-99.98	198,652.22
汇率变动影响	-347.79	-127.14	-173.55	-270.60

经营活动产生的现金流量净额：与上年同期相比减少金额为25,401.35万元，同比减少79.03%，主要原因系本期公司的产销规模增长较大，相应采购量增加且本期生产所用的主要原材料（硅钢、铜漆包线等）的市场价格持续上升，以致购买商品支付的现金增加，本期人力资源成本持续上升，以致支付给职工以及为职工支付的现金增加；2008年末公司生产所用的主要原材料（硅钢、冷板等）的库存较大，以致去年同期采购量较小且去年同期主要原材料市场价格较低，相应的购买商品支付的现金较少。

投资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比减少金额为20,977.94万元，同比减少330.30%，主要原因系公司本期产销规模扩大及准备下一年度的扩产，相应设备采购及房屋建筑工程投资等支付的现金为18,249.22万元；本公司之全资子公司大洋香港报告期内新购置办公楼支付的现金3,928.40万元；本公司之全资子公司武汉大洋电机新动力科技有限公司购置土地支付的现金为2,233.08万元；本公司之全资子公司大洋电机新动力科技有限公司以受让及增资的方式参股北方凯达汽车技术研发有限公司34.05%的股权支付的现金为3,200万元。

筹资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比减少金额为1,055.39万元，同比增长9.01%，主要原因系本期分配了2009年度的股利12,600万元，比上年同期多分红2,520万元，另外报告期末公司所有的应付银行承兑汇票均已到期，收回票据保证金3,169.80万元。

#### 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	2010 年净利润	2009 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	2,821.17	535.31	427.02%	12.39%
湖北惠洋电器制造有限公司	100%	是	2,001.28	1,437.76	39.19%	8.79%
中山大洋电机制造有限公司	100%	是	244.46	-59.07	513.85%	1.07%
常州惠洋电器制造有限公司	60%	是	-181.12	-154.62	-17.14%	-0.80%
大洋电机新动力科技有限公司	100%	是	321.43	-84.80	479.04%	1.41%
中山大洋电机销售有限公司	100%	是	0.05	0.51	-90.29%	0.00%
武汉大洋电机新动力科技有限公司	100%	是	28.50	-	-	0.13%
中山市安兰斯精密设备有限公司	51%	是	-0.64	-	-	0.00%
大洋电机（美国）有限公司	100%	是	-6.76	-	-	-0.03%
大洋电机（美国）科技有限公司	100%	是	-122.15	-	-	-0.54%
<b>合 计</b>			<b>5,106.22</b>	<b>1,675.09</b>	<b>204.83%</b>	<b>22.42%</b>

(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118,880.54万元，实现营业利润2,820.12万元，实现净利润2,821.17万元，截至2010年末总资产金额为34,841.82万元，净资产金额为10,769.95万元。

(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41,366.76万元，实现营业利润1,374.07万元，实现净利润2,001.28万元，截至2010年末总资产金额为28,860.40万元，净资产金额为18,269.59万元。

(3) 中山大洋电机制造有限公司，注册资本5,000万元，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6,769.70万元，实现营业利润308.43万元，实现净利润244.46万元，截至2010年末总资产金额为6,420.37万元，净资产金额为5,166.74万元。

(4) 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38.61万元，实现营业利润-7.34万元，实现净利润-181.12万元，截至

2010年末总资产金额为1,143.01万元，净资产金额为1,143.01万元。

(5) 大洋电机新动力科技有限公司，注册资本5,000万元，注册地为北京市海淀区永丰路5号院2号楼101室，公司持有其100%股份，经营范围为：除法律法规明确禁止以外。报告期内实现营业收入8,064.62万元，实现营业利润409.48万元，实现净利润321.43万元，截至2010年末总资产金额为13,591.79万元，净资产金额为5,236.63万元。

(6) 武汉大洋电机新动力科技有限公司，注册资本1,000万元，注册地为注册地为湖北省孝感市孝昌县经济开发区城南工业园，公司持有其100%股份，经营范围为：除法律法规明确禁止以外。报告期内暂未实现营业收入，实现营业利润-45.76万元，实现净利润28.50万元，主要是收到政府补助摊销影响。至2010年末总资产金额为3,231.85万元，净资产金额为1,028.50万元。

(7) 中山市安兰斯精密设备有限公司，注册资本100万元，注册地为中山市沙朗第三工业区金昌路15号，为公司与佛山市南海区联盟精密机械有限公司于2010年9月19日在广东省中山市共同投资设立的控股子公司，公司持有其51%股份，经营范围为生产电机设备、精密机械设备、精密机械五金零部件、精密五金模具。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-0.64万元。至2010年末总资产金额为190.71万元，净资产金额为99.36万元。

(8) 大洋电机(美国)有限公司 (BROAD-OCEAN MOTOR LLC)，注册资本5万美元，注册地为美国特拉华州，公司全资子公司大洋电机(香港)有限公司持有其100%股份，经营范围为研发与贸易。公司报告期内暂未实现销售收入，本年实现净利润-6.67万元，主要系美国雇员发生的费用。至2010年末总资产金额为105.24万元，净资产金额为-6.62万元。

(9) 大洋电机(美国)科技有限公司 (BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC)，注册资本0万元，注册地为美国密歇根州，公司全资子公司大洋电机(香港)有限公司持有其100%股份，经营范围为：研发与贸易。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-122.15万元，至2010年末总资产金额为107.98万元，净资产金额为-119.55万元。

## (二) 公司新兴产业发展情况

回顾 2010 年，公司在新能源汽车电驱动系统（简称“EV”）产业化项目进展非常顺利，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进一步合作，同

时与北理工之间合作也取得新进展，在新能源汽车电驱动系统产品的市场开拓与技术合作方面取得了巨大成就。2010 年度公司在新兴产业方面取得了以下成果：

(1) 通过公司研发人员的努力，进一步加强了高效智能电机及洗涤类电机等产品的开发，高效智能电机及直流无刷电机技术已达到国际先进水平，高效智能无刷电机、特种水泵电机填补了国内空白。2010 年公司高效智能电机及洗涤类电机的产销量取得了大幅增长，为今后新产品的更新换代奠定了良好的基础。

(2) 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，新能源汽车用大功率永磁同步电机及驱动系统 1KW~130KW 系列产品均已经研发并测试成功，另外新能源汽车电机冷却系统（用水泵系统）也获得巨大的成功，部分系列产品已经成功试产及小批量生产。

(3) 2010 年公司新能源汽车电驱动系统产业化建设项目经过紧锣密鼓的筹建，目前已初具规模，在中山、北京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业化产能达到 5000 台套。随着国家新能源产业政策的推进和市场形成，以及随着公司新增募集资金的到位，公司将进一步提高这一产业领域产业化规模，并积极探索产业发展合作模式，促进公司新兴产业的顺利发展。

2010年度，经过公司EV产业的技术及管理团队的共同努力，实现新能源汽车电机及控制系统等产品营业收入8,191余万元，目前处于国内行业领先地位。

(4) 在国家和地方政府大力支持下，公司在新能源汽车电驱动系统产业化进程不断加快，并广泛地与中国多家知名整装汽车企业开展了合作，包括有：北汽新能源、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、大连客车、长安汽车等，其中 2010 年公司与北京理工大学、北京汽车新能源汽车有限公司展开了深入合作，分别筹划成立京工大洋电机、北汽大洋电机等合资公司。另外公司全资子公司大洋电机新动力科技有限公司通过受让及增资的方式参股了北方凯达汽车技术研发有限公司（简称“北方凯达”），目前北方凯达股东主要由阿尔特（中国）汽车技术有限公司（简称“阿尔特”）、长春凯达发展有限公司（简称“长春凯达”）等组成，其中长春凯达为第一大股东，大洋电机新动力为第二大股东，长春凯达系一汽集团与长春市合作共建的长春汽车产业开发区的全资子公司；阿尔特是一家专注于电动汽车的整车研发、电动汽车关键零部件的设计与开发的公司，是国内唯一一家兼具整车及发动机设计能力的设计公司，其客户覆盖国内领先的本土企业和合资企业，包括一汽、广汽、海

马、一汽大众等。投资参股北方凯达主要目的是通过直接投资与新能源汽车的专业整车设计公司 & 整车生产企业建立紧密的战略合作关系。通过以上对外直接投资以实现技术同盟、产业同盟，也是为公司今后发展新能源汽车关键零部件产业发展模式进行的尝试和探索。

与此同时，公司已经开始在北美成立了新能源汽车电驱动系统的北美研究机构——大洋电机（美国）科技有限公司（BOT），通过在北美市场设立公司或研发机构，吸收国外新能源电驱动研发技术以及科技人才，专门从事新能源汽车电驱动系统特别是控制系统的开发和研制，目前已经取得了阶段性的重大成果，为新能源汽车电驱动系统产品进入国际市场做好准备，为将公司发展为全球最具竞争力的新能源电驱动系统的产品解决方案提供商之一而努力奋斗。

（5）通过与北京理工大学在新能源汽车电驱动技术领域的深入合作，建立了良好的合作关系并取得了巨大的合作成果。2010 年 12 月 11 日，“电动车辆国家工程实验室——大洋电机电驱动实验室”正式在公司所在地揭牌成立。电动车辆国家工程实验室是国家发改委在节能与新能源汽车领域重点规划建设的国家工程实验室，2008 年 9 月正式批准北京理工大学立项建设，并于 2009 年 11 月正式授牌。电动车辆国家工程实验室的分支机构大洋电机电驱动实验室主要从事新能源汽车电驱动系统技术开发、测试及产业化等工作，公司将承接电动车辆国家工程实验室电驱动技术产业化运作，能够实现这一领域的前端技术资源的共享，为公司未来新能源汽车电驱动技术发展提供了持续的源动力。

（6）2010 年公司积极为拟增发募集资金投资项目建设做了充足的技术准备。2010 年公司参与了由西安永电电气有限责任公司牵头联合中国科学院电工研究所、中国科学院微电子研究所等多家科研机构等单位共同申报国家科技重大专项“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”之项目（简称“国家 02 专项”）：《高压大功率 IGBT 模块封装技术》，公司参与负责《高压大功率 IGBT 模块封装应用平台》课题中之《高压大功率 IGBT 模块在新能源汽车及家电产品中的应用》子课题的研发工作。同时公司与中国科学院电工研究所就大功率 IGBT 模块及 IPM 封装技术领域展开了深入技术合作，为公司建设大功率 IGBT 及 IPM 封装建设项目做好技术储备，同时培养一批这一领域的高科技人才。

（7）2010 年公司相继与北京汽车新能源汽车有限公司、东风汽车公司技术中心针对开发新能源混合动力车型需求的 BSG 电机产品进行了合作，签订了相应的合作协议，

并通过协议初步确立了公司作为优先供应商的地位。随着公司与北汽新能源公司成立合资公司北汽大洋电机，将进一步巩固了公司 BSG 电机产品的销售市场，为公司驱动起动机（BSG）及控制系统建设项目顺利实施做好了充分的准备。

(8) 2010 年为应对全球范围内清洁能源汽车市场的需要，由美国 IBM、AECOM 公司以及伊顿公司与福田汽车、中信国安盟固利公司以及大洋电机共同组建了 NESTIA——可持续新能源国际联盟。该联盟将以一种合作领导的形式聚集互补产品、服务资源及可行方案。为全世界的用户提供保护生态和经济实惠的可持续新交通系统解决方案。2010 年 NESTIA 成立了美中清洁能源研究中心（CERC），并获得了中国科技部和中国国家能源局的鼎力支持。由 IBM 公司、AECOM 公司和伊顿公司领导的 NESTIA 联盟，在提供真正的可持续新能源交通系统方案，推动中美经济的可持续发展等方面具有独特的优势。这一联盟的成立也为公司的新能源汽车电驱动系统产品未来打入国际市场奠定了重要基础，具有重要的意义。

(9) 2010 年公司还积极配合中山市政府推动实施新能源汽车产业发展，通过共同努力，中山市北京理工大学研究院也正式落户中山市，成为中山市战略新兴产业发展的研究机构，为中山市新能源汽车电驱动系统、动力电池系统产业化发展，建设环保清洁型公共交通服务系统等提供了保障和促进，2010 年公司积极为中山市城市公交新能源汽车示范线建设提供大力支持。与此同时，公司也密切同研究院保持联系并建立了良好的合作关系。

2010 年是中国发展新能源汽车的新纪元，也是公司发展新能源汽车电驱动产业的元旦年，以公司董事长兼首席技术执行官鲁楚平先生为核心的研发团队以及市场营销团队，为公司新兴产业的发展和取得的丰硕成果做出了突出贡献，为公司未来可持续发展奠定了坚实基础。

### （三）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。

2010 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，促进了

公司的经营管理创新力、技术核心竞争力和品牌影响力。

**1、专利方面：**2010年度公司申请专利146项，其中申请发明专利14项、实用新型123项、外观设计9项，剔除同族专利申请后，2010年共申请了136项专利，同比增长34.65%。同时报告期内公司共获得130项授权专利，其中包括1项国内发明和8项美国发明的授权专利，较同期增长441.67%；截止报告期末，公司累计拥有授权专利201项，其中国内发明1项、实用新型183项、外观设计7项，美国发明专利8项，韩国实用新型2项，另有两项实用新型专利因期限届满而失效。

**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。报告期内，为消除认证壁垒，进一步加大产品认证的投入，共完成了37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：**2010年度公司共受理申请创新项目298项，同比增长43%，其中评定成果获奖创新项目有195项，同比增长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，2010年公司获得了广东省创新型企业、广东省自主创新型百强企业。

**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、广东省创新型企业、广东省自主创新型百强企业、电动车辆国家工程实验室——大洋电机电驱动实验室。

## 5、近三年研发支出

单位：（人民币）万元

项 目	2010 年	2009 年	2008 年
研发支出总额	11,001.24	7,391.44	7,865.72
研发支出总额占营业收入比重(%)	5.03%	5.10	5.01

### （四）对公司未来发展的展望

#### 1、行业状况及未来发展趋势

##### （1）微特电机细分行业概况

### ①国际市场行业发展概况

微特电机是技术密集行业，其兴起于瑞士，发展于日本，而后随技术扩散逐步向发展中国家转移，并带动这些国家微特电机行业的发展。目前，日本、韩国等发达国家拥有微特电机行业的先进技术，其国内除从事部分高端微特电机生产外，大部分制造生产能力已向发展中国家转移。以中国为代表的发展中国家承接日本、韩国等发达国家的产业转移，目前已成为世界微特电机的主要生产国和出口国。

### ②国内市场行业发展概况

近年来，中国微特电机行业有了长足的发展，尤其是在长江三角洲、珠江三角洲、环渤海湾三大地区已形成中国微特电机的重要生产基础和出口基地。约占全球总产量的60%的微特电机在中国生产，中国已成为世界微特电机的生产大国。但是，产品档次和技术水平不高，不少新型微特电机属于空白，中国还不是微特电机技术和生产强国。

### ③微特电机细分行业的产业扶持政策

微特电机行业的大多数产品都列入了国家计委、国家经贸委 2000 年发布的《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》和国家科委、财政部、国家税务总局联合颁布的《中国高新技术产品目录》，符合信息化带动工业化的发展要求，受国家产业政策的扶持。

2006 年 2 月 9 日，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020)》，纲要中关于超大规模电网的建设和煤能源的清洁化、高能源化的政策的出台，无论是在能源问题，还是在大型机械产品的生产和制造上对于电机行业的发展都提出了更高的要求。

2006 年 5 月，原国家信息产业技术部发布《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》，明确指出新型微特电机技术是国家未来 5-15 年新型元器件重点发展技术。

2010 年 5 月 31 日，财政部和国家发改委联合发布《关于印发节能惠民工程高效电机推广实施细则的通知》（财建[2010]232 号），对符合条件的高效电机按电机额定功率给与每千瓦 15-60 元的财政补贴。

### ④微特电机细分行业发展趋势

随着人们生活水平的不断提高和微特电机应用领域的不断发展，微特电机需求量随之增加，对其品质、环保的要求也在不断提高。同时，激烈的行业竞争加速了微特电机技术的变革，推动了微特电机设计水平、制造水平的不断提高以及新材料、新结构、新原理的不断运用，当前世界微特电机技术正朝着高效智能、电子控制与电机技术有效结合、机电一体化以及环保节能的方向发展。

## （2）新能源汽车驱动电机细分行业概况

### ①新能源汽车驱动电机细分行业发展状况

驱动电机及控制系统是新能源汽车的三大核心部件之一，是新能源汽车车辆行驶中的主要执行结构，其驱动特性决定了汽车行驶的主要性能指标。在纯电动车和燃料电池汽车上，驱动电机是唯一的驱动部件；在油电混合动力汽车上，驱动电机是实现各种工作模式的关键，直接影响油耗指标、排放指标、动力性、经济性和稳定性。驱动电机及控制系统主要由电动机、功率转换器、控制器、各种检测传感器以及电源等部分构成。

与一般工业用电机不同，用于汽车的驱动电机应具有调速范围宽、起动转矩大、后备功率高、效率高的特性。此外，还要求可靠性高、耐高温及耐潮、结构简单、成本低、维护简单、适合大规模生产等。

电动汽车最早采用直流电机系统，其特点是成本低、控制简单，但重量大，需要定期维护。随着电力电子技术、自动控制技术、计算机控制技术的发展，三相交流感应电机、永磁同步电机和开关磁阻电机显示出比直流电机更为优越的性能，目前已逐步取代了直流电机控制系统。

近年来美国倾向于采用交流感应电机，其主要优点是结构简单，性能可靠，但控制器技术较复杂；日本多采用永磁无刷直流电机，其优点是效率高、起动扭矩较大、质量较小，但成本较高，且有高温退磁和抗振性不足的缺点；德国、英国等大力开发开关磁阻电机，其优点是结构新型、简单，成本较低，但质量较大、易于产生噪声。

目前我国新能源汽车驱动电机行业处于起步阶段，规模不大。其特征主要表现为：一是门槛较高，需要具备较强的技术实力；二是专业电机企业数量少、且以高新企业居多；三是我国存在驱动电机产业化优势，但突破大规模产业化瓶颈尚需各方加以时日共同努力；四是国家对新能源汽车驱动电机行业扶持步伐加速，未来国内驱动电机企业面

临良好的发展机遇。

## ②新能源汽车产业发展政策

国家针对新能源汽车产业及相关配套产业颁布了一系列的产业政策及相关财政补贴政策。各地方汽车产业大省也相继出台一系列针对新能源汽车的相关扶持政策及发展规划（详见下表）

时间	政策内容
<b>中央政策</b>	
2009 年 1 月 14 日	国务院原则通过汽车产业振兴规划，首次提出新能源汽车战略，安排 100 亿支持新能源汽车及关键零部件产业化。
2009 年 1 月 23 日	出台《新能源汽车示范推广通知》，“十城千辆”计划，即每年发展 10 个城市，每个城市推出 1000 辆新能源车；对 13 个城市公共服务领域购买新能源车给予定额补助，HEV 最高补贴 5-45 万元，首次按照节油率指标明确了各类型节能与新能源汽车的具体补贴标准。
2009 年 3 月 20 日	国务院办公厅颁布了《汽车产业调整和振兴规划》，提出未来 3 年新能源车形成 50 万辆产能，占乘用车销量的 5%；推动新能源车及关键零部件产业化，形成 10 亿安时动力电池产能。
2009 年 3 月 21 日	首个新能源汽车产业联盟产业化基地在北京开始建设，加快新能源汽车整车与关键零部件研发和产业化。
2009 年 5 月 6 日	国务院决定以贷款贴息方式，安排 200 亿元资金支持技改，包括“发展新能源汽车，支持关键技术开发，发展填补国内空白的关键总成”。
2009 年 6 月 25 日	工信部发布《新能源汽车生产企业及产品准入管理规则》，除铅酸电池外，镍氢电池的混合动力乘用车归属于成熟期，即可视同传统汽车进行产业化推广、销售，其他类型的节能与新能源汽车则归属于发展期或者起步期，在 2010 年 12 月 31 日前只能小批量生产，并至少对 20% 的销售产品的运行状态进行实时监控。
2009 年 12 月 9 日	新能源推广试点城市由 13 个扩大到 20 个；选择 5 个城市对私人购买消费新能源汽车给予补贴。
2010 年 5 月 26 日	财政部、国家发改委、工信部联合发布《关于印发〈“节能产品惠民工程”节能汽车（1.6 升及以下乘用车）〉的通知》（财建[2010]219 号），对消费者购买发动机排量 1.6 升及以下、符合耗能要求等条件的节能汽车给予每辆 3,000 元的一次性定额补助，由生产企业在销售时兑付给购买者。
2010 年 5 月 31 日	财政部、科技部、工信部、国家发改委联合发布《关于开展私人购买新能源汽车补贴试点的通知》（财建[2010]230 号），提出将在 5 个试点城市开展私人购买新能源汽车补贴试点工作，对插电式混合动力乘用车每辆最高补助 5 万元，对纯电动乘用车每辆最高补助 6 万元。
2010 年 5 月 31 日	财政部、科技部、工信部、国家发改委联合发布《关于扩大公共服务领域节能与新能源汽车示范推广有关工作的通知》（财建[2010]227 号），在现有 13 个试点城市的基础上，增加天津、海口、郑州、厦门、苏州、唐山、广州等 7 个示范推广试点城市。
2010 年 5 月 31 日	财政部和国家发改委联合发布《关于印发节能惠民工程高效电机推广实施细则的通知》（财

时间	政策内容
	建[2010]232号),对符合条件的高效电机按电机额定功率给与每千瓦15-60元的财政补贴。
2010年10月10日	国务院颁布了《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》(国发[2010]32号),文件将新能源汽车产业纳入了七大战略性新兴产业,着力突破动力电池、驱动电机和电子控制领域关键核心技术,推进插电式混合动力汽车、纯电动汽车推广应用和产业化。为今后新能源汽车及配套产业发展提供良好的市场培育政策。
	《节能与新能源汽车产业发展规划》(2011-2020年)(征求意见稿):到2015年新能源汽车初步实现产业化,纯电动汽车和插电式混合动力汽车市场保有量达到50万辆以上,中/重度混合动力乘用车保有量达到100万辆;到2020年,新能源汽车实现产业化,纯电动汽车和插电式混合动力汽车市场保有量达到500万辆,中/重混合动力乘用车占乘用车年产销量的50%以上。
地方政策	
北京	重点发展的新能源车型:以纯电动、燃料电池及混合动力的轿车、客货车为主;近几年目标:到2012年,北京计划实现共计5000辆新能源汽车的示范应用规模,其中2009年实现1000辆在公交和环卫行业运行;措施:1、2008年12月28日,北京新能源汽车设计制造产业工程基地以福田汽车为依托成立,占地1000亩,总投资50亿元,具有年产各类替代能源和新能源客车5000辆、高效节能发动机40万台的生产能力;2、今后四年,北京市财政用于支持自主创新和产业的资金投入不低于500亿元人民币,力争做大做强一批企业,新增产值超过5000亿元,重点涉及新能源、生物医药、信息化等相关领域。
上海	《关于加快推进上海高新技术产业化的实施意见》,到2012年上海新能源汽车产业规模将达到900亿元,重点是加快推进混合动力汽车和纯电动客车产业化;上海市新能源汽车及关键零部件产业基地(嘉定)揭牌,一期投资约30亿元,至2010年,上海将形成1万辆的新能源汽车产能,2012年产能达到10万辆,2015年升至30万辆。
广州	《广州市新能源和可再生能源发展规划》(2008-2020);重点发展的新能源车型:以混合动力轿车及客车为主;目标:至2020年,广州市力争新能源汽车产业规模达到产值2400亿元,新能源汽车年产80万辆;广州市的汽车制造企业将瞄准开发生产混合动力车、纯电动车、燃料电池车、替代燃料车等效率高、排放清洁的新能源车,至2020年,“初步实现新能源汽车的较大规模应用,其中新能源客车、出租车大规模进入城市公交系统,新能源驱动轿车开始较大规模走入家庭”。 《印发广东省电动汽车发展行动计划的通知》粤府函[2010]50号、《广东省新能源汽车产业发展“十二五”规划》(征求意见稿):到2015年形成20万辆以上电动汽车综合生产能力。争取全省电动汽车销售量占新车销售总量的3%-5%,产量占汽车总产量的5%左右(20万辆)。争取3-5年内示范运营规模达到3万辆。 《广东省新能源汽车产业发展工作方案》(2010-2012年):到2012年各类新能源汽车全省示范应用规模达3万辆,初步形成10万辆新能源汽车综合生产能力。
深圳	《深圳新能源产业振兴发展规划(2009-2015)》和《深圳市促进新能源产业发展的若干措施》;到2012年推广使用新能源汽车2.4万辆以上,建设公交大巴充电站50个,公务用车充电桩

时间	政策内容
	2500 个，公共充电站 200 个，充电桩 1 万个，到 2015 年推广使用的新能源汽车计划累计达到 10 万辆。
重庆	重点发展的新能源车型：以混合动力车为主；近几年目标：到 2011 年，重庆将推广 1100 辆长安新能源汽车，其中 700 辆长安志翔气电弱混出租车，300 辆长安杰勋和长安志翔油电中度混合动力公务用车，100 辆油电混合动力私家车；措施：1、由长安汽车领衔的重庆市节能与新能源汽车产业联盟 6 月 2 日正式成立，该联盟整合了 30 多家汽车整车、零部件企业及科研院所，致力于打造中西部最大的新能源汽车研发、制造、示范运行基地。重庆市政府将拨付 10 亿元财政资金，为进入基地的企业提供资本金补助，并在土地、税收、物流配送、新能源汽车示范运行方面给予一系列政策支持。
成都	《成都市新能源产业发展规划》；在新能源汽车产业方面，我市的一汽丰田、川汽集团、一汽大众成都分公司等整车企业具备较强的总装实力；同时，中科院成都有机所已掌握锂离子电池生产核心技术，电池隔膜制造技术全国领先；再加上四川省丰富的稀土和锂矿资源，将为发展新能源汽车使用的镍氢、锂离子动力电池提供原材料保证；到 2012 年，将形成 2 万辆新能源汽车的生产能力；新能源产业将达到实现销售收入 550 亿元的目标。
武汉	武汉市政府《关于支持东风汽车公司发展的意见》；重点发展的新能源车型：在乘用车、商用车以及城市客车等领域实现纯电动及混合动力的全系发展；近几年目标：到 2011 年，新能源公共线路增至 20 条，新能源公共汽车增至 1000 辆；措施：1、对武汉市产新能源汽车免征车辆路桥通行费；2、对于一次性购买新能源轿车超过 3 辆的企业和单位给予节能减排奖励；《将从减免税收、投资新能源等方面，力促东风汽车公司武汉基地的发展，以期 2013 年实现武汉基地整车销售 100 万辆的目标，打造国内一流的汽车产业集群基地，武汉 2009 年-2011 年，全市安排资金 8900 万元，对购买东风产电动车及其它新能源汽车在武汉上牌的单位和个人予以支持。

资料来源：银河证券《新能源汽车专题点评》及公司整理

### ③新能源汽车驱动电机细分行业发展趋势

#### A. 永磁化

电机永磁化符合电机驱动系统高效率的需要。永磁电机具有效率高、比功率大、功率因数高、可靠性高和便于维护等优点，采用矢量控制变频调速系统，可使永磁电机具有宽广的调速范围。因此以丰田汽车和本田汽车为代表的国际化制造商以及国内一汽、东风、长安、奇瑞等厂商均在其电动汽车中采用了永磁电机方案，推动车用电机向永磁化方向发展。

永磁电机的主要材料及部件是钕铁硼磁钢、电工钢和高速轴承。进入 21 世纪以来，我国磁性材料产业年增长率超过 20%。作为制造电机铁芯的材料，电工钢带是使用最普

遍的重要磁性材料，是车用电机高效、高功率密度的保障，其成本占到了电机本体成本的 20% 左右。

### B. 逆变器数字化

在电动汽车中，由燃料电池或蓄电池提供的直流电能，通过一个或多个逆变器将其转换成交流电能驱动永磁电机运动，其中车用电机驱动控制器由逆变器和电机的控制电路构成。

目前由于电动汽车的直流电压大多低于 600V，逆变器都采用三相两电平结构和 1200V 以下的 IGBT 模块，其中逆变器的核心器件 IGBT 和电容的成本占到了电机驱动控制器成本的 50% 以上。在混合动力汽车应用中，为了简化冷却系统、降低整车成本，对车用电机驱动系统提出了冷却液入口温度大于 105℃ 的要求，这个要求除提高了电机绝缘等级和钕铁硼磁钢的等级外，市场上广泛使用的 150℃ 结温 IGBT 不能满足要求，需要使用 175℃ 结温 IGBT，并仔细设计高换热效率的散热器系统。

逆变器控制系统数字化是未来电机驱动技术发展的必然趋势。数字化不仅包括驱动控制的数字化、驱动到数控系统接口的数字化，而且还应该包括测量单元数字化。随着微电子学及计算机技术的发展，高速、高集成度、低成本的专用芯片以及数字信号处理器(DSP)等的问世及商品化，全数字控制系统已成为可能。

### C. 系统集成化

系统集成化符合电机驱动系统降成本的需要。电机驱动系统的集成化包括两个方面：一是机电集成，其一是车用电机与发动机集成构成混合动力发动机总成，如本田的 ISA 系统；其二是将车用电机与变速箱集成，如丰田混合动力系统 THS。车用电机与汽车发动机或变速箱的集成化有利于减小整个系统的重量和体积，并有效降低系统制造成本。二是将电动汽车驱动控制器的开关器件、电路、控制、传感器、电源和无源器件都集成到标准的模块中构成电力电子组件，这种集成方法可以较好地解决不同工艺的电路之间的组合和高电压隔离等问题，具有较高的集成度，能有效减小电机的体积和重量，但目前还存在分布参数、电磁兼容、传热等技术难题，在成本、可靠性方面也有待改进。

## 2、公司竞争优势

### (1) 技术人才及创新优势

公司汇集了一批优秀的技术管理人才。董事长鲁楚平大学毕业后一直从事电机的研究与开发工作，精通电机技术与工艺；副总经理毕荣华大学毕业后在我国特大型军工企业从事电机的研究与开发工作，是国内资深的直流无刷电机专家。大部分技术骨干均具有 8 年以上的微特电机研发经验，良好的工作环境与技术创新奖励机制为公司培养和引进了许多技术骨干。

公司依靠自己的技术力量，独立自主开发与微特电机生产相关的技术。公司目前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、广东省创新型企业、广东省自主创新型百强企业、电动车辆国家工程实验室——大洋电机驱动实验室。

公司高度重视技术研发、创新的投入，建立了专职的专利、创新管理部门。截至 2010 年 12 月 31 日，公司拥有专利所有权 201 项，其中国内发明 1 项、实用新型 183 项、外观设计 7 项，美国发明专利 8 项，韩国实用新型 2 项。另外，公司鼓励员工积极开展技术革新和研发工作，2010 年度公司共受理申请创新项目 298 项，同比增长 43%，其中评定成果获奖创新项目有 195 项，同比增长 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，2010 年公司获得了广东省创新型企业、广东省自主创新型百强企业。

## （2）管理优势

公司坚持制度创新，积极推行现代化管理，结合企业自身实际情况，逐步建立健全了一整套科学合理的管理模式和管理制度，主要包括：

### ①严格的品质体系

公司致力于质量体系的建立及各种国际认证标准的达标，通过国内、外权威机构的检测鉴定取得认证，不仅为开发、设计、生产产品全面推向国内外市场提供了必备条件和安全可靠的质量保障，更为产品营销创造了有利条件。

公司作为国内知名的大型微特电机制造厂家，所有产品通过了国内的 CQC、CCC 认证，70% 以上的产品通过了 UL&CUL、CE、CSA、VDE、TUV 等国际认证。2007 年 2 月公司获得了国家质量监督检验检疫总局颁发的（2006）国免字（440611757）号产品质量免验证证书，是全国首家电机类出口免验企业。此外，公司还通过了 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。

## ②高效的信息化管理

公司大力引进信息管理系统，充分利用网络手段加强企业管理信息的收集、处理、控制及反馈，藉以提高公司管理信息处理水平和决策水平。公司建立了 EKP 大洋电机企业门户，并在此基础上集成建立了 PDM 产品研发管理系统、QIS 质量信息系统、SAP 企业资源管理系统、OSAP 办公系统、HER 人力资源管理系统、SRM 供应商管理系统、CRM 客户关系管理系统和 IPM 知识产权管理系统等专业管理系统，以及成立专业化的信息管理部门团队。以上信息管理系统的建立，有效地促使公司各业务流程实现有机集成，加强公司营运效率，为公司的快速发展提供了切实有效的保障，公司的综合竞争力得到有效提升。

## (3) 生产规模优势

截至 2010 年末，公司各种电机年生产能力达 4,000 万台。目前公司是世界上从事微特电机制造的重要企业，主要生产风机负载类电机和其他类电机（主要包括高效智能电机及直流无刷电机、洗衣机及干衣机电机等）两大种类 1,000 多个品种，为空调配套的电机约占国内空调配套微特电机市场的 20%。

## (4) 成本控制优势

公司除形成了生产规模优势以外，还通过对业绩和过程的管控，寻求客户满意度的增加和业绩的提升，降低企业质量成本。同时公司建立了成本管理体系和成本预算体系，通过严格的预算管理系统，从上至下控制各个部门和产品项目的成本费用。公司的财务管理部对原材料和配件成本的变化进行实时监测和测算，在保证产品品质的基础上，促使各生产部门尽可能地降低生产成本。在管理方面，公司采用扁平化的管理结构，在保障信息流高效顺畅的同时，有效地降低了各级部门管理费用。同时公司通过不断改善并提高产品生产工艺和技术，有效的保证了企业的利润空间。

## (5) 品牌与质量优势

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。通过实施严格的技术标准和生产过程的质量控制，公司生产、销售的“大洋电机”系列微特电机产品，在同行业已成为知名品牌，在国内和国际市场上有相当的知名度。目前“大洋电机牌”是广东省著名商标及出口品牌。

公司是中国电子元器件协会评定的中国百强电子元器件企业之一。2006 年被中国机电产品进出口商会授予“推荐出口品牌”。公司生产的微特电机采用国家和机械行业标准。公司已获得多家大型空调整机生产企业的采购质量认证，并通过 RoHS 指令的检测认证。目前公司已成为格力、美的、海尔、TCL、长虹、海信科龙、Whirlpool、Goodman、Carrier、Trane、Samsung、LG、Panasonic 等国内外知名企业的供应商。

#### （6）较强的市场营销能力

公司长期以来十分重视市场营销，重视客户开发与管理，形成了具有市场竞争力的营销队伍和营销渠道。公司微特电机产品赢得了广泛的国际市场，产品销往北美、欧洲、中东、亚洲等 40 多个国家和地区。

公司不断完善销售网络，以提高公司产品的覆盖面，在国内外设立了 16 个办事处。另外，通过走访国内外大型空调、洗衣机整机企业及其他电器整机企业，参加各种产品展销会，提高公司产品知名度，从而达到促进销售的目的。

公司通过收集分析供求信息、竞争对手信息及市场策略，为公司制定具有竞争力的价格体系奠定基础；充分利用公司的成本优势，根据市场形势变化，通过适时调整价格体系，提高公司产品的市场竞争力。

公司十分重视营销反馈，为客户提供良好的售后服务。同时结合客户反馈的意见，积极改进产品性能并不断开发满足市场需求的新产品。

#### （7）区域优势

公司地处经济发达、交通便捷的珠江三角洲地区，该地区是国内空调整机企业的主要集中地之一。相对于国内其他主要微特电机生产企业，公司产品在销售市场和售后服务方面，具有较大的区域优势。

### 3、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和新能源汽车驱动电机细分行业的发展方向，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、新能源汽车电驱动电机及控制器、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控制系统产业进军，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之一，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深化合作，利用高等院校及科研单位的研发基础及全球整个行业最新技术优势，不断深化技术合作，给合公司的产业化能力以及技术、市场、管理优势，积极发展新能源汽车用大功率永磁同步电机及控制器技术领域；在产品结构优化调整方面，公司将不断开发新能源汽车电驱动电机及控制器产品，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。积极开拓国内市场，加强同新能源汽车产业化、技术实力雄厚的整装汽车企业进一步深化合作，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之一。

参考国家新能源汽车产业发展战略和新能源汽车产业鼓励政策，公司规划到2013年实现年产新能源汽车电驱动系统产品3万台套的产业化规模；为消除传统汽车发动机在怠速工作时的油耗、减少废气排放与降低噪声，公司拟通过增发新股募集资金投资建设《驱动启动电机（BSG）及控制系统建设项目》，到2014年实现年产各种驱动及启动电机

(BSG) 及控制系统100万套, 将节能电机覆盖到节能汽车领域; 通过《大功率IGBT及IPM模块封装建设项目》, 到2014年实现年产大、中功率模块分别为9万套和6万套, 家电用功率模块为350万套的规模, 将公司产业链向上游进行延伸, 这将降低公司新能源汽车关键零部件制造成本, 同时提升公司产品核心竞争力。以上这些项目这将为公司实现可持续发展增添新的活力, 是公司产品结构的优化和技术升级的基石。

#### 4、2011年经营计划和主要目标

##### (1) 总体方针目标

根据经济环境及市场状况, 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, 并结合公司的实际情况制定了2011年公司经营计划:

2011年度预计营业收入保持大幅增长, 力争完成307,000万元, 较2010年度增长40%; 预计经营成本248,000万元, 较2010年增长42%; 力争完成净利润27,000万元, 较2010年增长20%。

**上述经营计划并不代表公司对2011年度的盈利预测, 能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素, 存在一定的不确定性, 敬请投资者特别注意。**

##### (2) 工作计划及措施

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。持续关注原材料、半成品、产成品周转情况, 减少物料的库存, 加快物料周转, 制定相应的指标对其运作情况进行考核。

②落实和实践科学发展观。坚持以人为本的发展观, 加强全员素质提高, 注重人才培养, 以适应公司不断发展的需要。对人员的招聘加大力度, 招聘适合公司发展需要的各类人员, 特别是高素质人才的引进, 如新能源汽车电驱动系统技术人才、高效智能电机技术人才等。加大对员工的培训力度, 投入专项资金建造员工培训室, 通过有效的培训和培养提高员工整体素质, 多渠道、多途径为员工提供晋升空间, 从广大的员工队伍中选拔优秀人员充实到技术、管理的队伍中来。

③在保证完成2011年度销售目标的同时, 关注公司产品结构的调整, 努力实现非空调类产品的销售比例不小于20%, 新客户销售贡献度不小于15%。

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纯电动及混合动力汽车电机产品，2011年计划完成新产品开发项目保持20%以上的增长，专利申报保持10%以上的增长。继续加强技术和管理创新，降低产品制造成本。

⑤加强生产安全和质量安全管理。提升安全理念，发展营造良好的环境，使安全工作做到防患于未然，努力使2011年员工负伤率的安全生产指标控制在0.02%以下，同时要加强领导，明确责任，严格落实公司奖惩制度。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。在质量控制方面，2011年产品质量客户返回率控制在230PPM以内，以及质量成本损失率控制在1%以内，在2010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。

⑥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。做到经营目标层层分解落实，将各项经营指标阶段完成情况纳入周例会检讨，并由专门部门及时跟进，对不达标部门及时提出整改要求，根据《预算目标责任书》中的费用指标进行逐月考核，进一步加强成本、费用的控制，确保2011年度经营目标的实现。

⑦考虑到国内通货膨胀及美国量化宽松货币政策的影响，公司主要原材料价格及人民币对美元汇率大幅波动风险依然存在，公司将在2011年密切关注原材料价格及外汇波动情况，通过采购、销售、财务之间的联动及时锁定风险。

⑧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。通过公司党组织、工会、团组织的健全建设，组织员工开展丰富多彩的业余活动，如党员帮扶活动，员工运动会，中秋、春节晚会等，加强员工的组织观念，提高了员工的归属感。

面对新的发展阶段，公司管理层要围绕公司的战略目标，要讲愿景、讲希望、讲实现愿景目标的途径；公司中层领导要关心员工，关心年轻一代干部的成长，让他们实现自己的价值；公司基层领导要关心员工的生活，向员工讲愿景、讲希望、传达公司好政策。让每个人都了解公司的发展，让每个人都能满怀激情的工作，愉悦工作，齐心协力，共同创造企业价值，共同成长，共同收益。

## 5、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

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。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，在增发募集资金尚未到位的情况下，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。

## 6、风险因素

### (1) 经济环境不确定性风险

步入2011年，全球经济环境变化不确定因素和潜在风险增加，尤其欧洲各国债务危机、经济不景气等风险依然存在。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、区域经济增速放缓，国际竞争更加激烈，贸易保护主义依然存在；美国不断推出货币量化宽松政策，促使国际大宗材料价格不断上扬，通胀风险愈演愈烈，美元贬值趋势愈加明显。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，将对公司经营带来一定的影响。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

伴随全球经济缓慢复苏及美国不断推出货币量化宽松政策，大宗原材料价格不断上涨。报告期内，公司产品主要原材料铜（漆包线）、铝锭的价格均发生了大幅度的波动。进入2011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，适时利用原材料套期保值工具，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

2010年公司尽管不断加大了国内市场的开拓力度，减少对出口业务的依赖，由于由于北美经济也得到不同程度的复苏，出口业务依然发展迅速，出口业务占公司营业收入

比例还是超过了55%。2010年，人民币对美元汇率的升值速度不断加快，随着美国实施货币量化宽松政策，促使人民币对美元升值趋势更加明显，2011年公司还可能因产品交付、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。公司的快速发展对公司人力资源提出了较高的要求。公司现有的管理人员能力、人才储备以及产业工人短缺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，组建和稳定适应公司未来发展的人才队伍。

#### （五）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《中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2010 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 2010 年末，已投入募集资金总额 63,303.92 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 39,306.59 万元，补充流动资金转出 19,927.10 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”），目前该制度仍然符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定。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。

公司与原保荐机构申银万国、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。大洋电机用于“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 2010 年 12 月 31 日，已使用 10,038.20 万元，利息收入 38.30 万元，账户余额 0.1 万元。

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》的有关规定，公司与原保荐机构申银万国于 2010 年 9 月 8 日签署了《终止保荐工作协议书》，终止了 2008 年度首次公开发行股票持续督导工作，并与中国银河证券股份有限公司（以下简称“中国银河证券”）于 2010 年 9 月 9 日签署了《补充保荐协议》，约定由中国银河证券承接公司 2008 年度首次公开发行股票持续督导工作，并与上述银行分别重新签订了《前次募集资金三方监管协议》，仍然保持上述募集资金专用账户。

截止 2010 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 16,178.96 万元，具体情况如下：

单位：元

序	公司名称	专户银行名称	银行帐号	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	19,869,055.13
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	16,522,674.02
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	96,975,992.25
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	28,420,928.06
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	0.31
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	973.6
合计：				161,789,623.37

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 12,200 万元和七天通知存款账户余额 800 万元。

### 3、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			15,642.86		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			63,303.93		
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(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
承诺投资项目										
风机负载类交流电机扩产技术改造项目	否	17,414.00	17,414.00	4,935.78	15,670.41	89.99%	2011年6月	3,204.18	*2	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	100.00%	2010年12月	1,570.15	*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	4,913.04	5,676.77	79.73%	2011年6月	1,340.54	*2	否
洗衣机电机产品升级技术改造项目	否	12,620.00	12,620.00	1,534.17	3,274.15	25.94%	2011年12月	1,437.81	*1	否
微特电机技术中心技术改造项目	否	9,210.00	9,210.00	3,521.07	6,563.43	71.26%	2011年6月	不适用	*3	否
信息化管理系统升级技术改造项目	否	2,170.00	2,170.00	738.79	2,192.06	101.02%	2010年12月	不适用	*3	否
承诺投资项目小计		58,534.00	58,534.00	15,642.85	43,376.82	74.11%		7,552.68		
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	否	-	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用

补充流动资金（如有）	否	19,927.10	19,927.10	-	19,927.10	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金投向小计		19,927.10	19,927.10	-	19,927.10	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		78,461.10	78,461.10	15,642.85	63,303.92	80.68%				
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. 经二届七次董事会及 2009 年年度股东大会审议通过的《关于调整募集资金投入计划的议案》，除了增资湖北惠洋实施风机负载类交流电机建设项目外对其他五个项目进行了投资进度调整。报告期末以上五个项目 2010 年投资计划的完成进度分别为 105.48%、109.18%、27.86%、103.56%、103.08%。故报告期内洗衣机电机产品升级技术改造项目未达到调整后的投资计划进度，其原因说明如下：</p> <p>洗衣机电机产品升级技术改造项目未完成调整后投资计划主要原因是该产品主要以出口欧盟为主，由于受到金融危机影响及欧盟经济持续低落，洗衣机电机产品的市场恢复较慢，为防止大量固定资产使用低效或闲置，公司结合产品与市场需求而设计投资项目的产能，同时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，故直接影响了公司投资计划。</p> <p>经董事会论证：以上募集资金项目的实施基础均未发生变化，公司将在 2011 年加快投资建设力度，募投项目的原预计效益不会受到影响。</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，除洗衣机电机产品升级技术改造项目实现效益情况超过了按预计达产程度估算的承诺效益外，其他三个项目均未达到预计达产程度估算的承诺效益。</p> <p>*2：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、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）共性原因</p> <p>①报告期内，公司微特电机主要原材料价格、物流成本、人工成本等大幅上升及人民币汇率持续升值等因素影响导致毛利水平下降；②2010 年二季度开始，公司加快了募集资金的投入进度，但因设备安装与调试、人员扩充与培训均需一定周期，因此项目实际达产程度明显低于预计达产程度，从而导致项目实际效益不能与投资进度匹配；③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。</p> <p>（2）除上述共性原因外，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低于承诺效益的原因还有：</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显著低于外销电机；②湖北惠洋生产的电机主要销售给母公司大洋电机，内部定价略低于市场价格，但从合并报表的层面不会对上市公司产生影响；③湖北惠洋受到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。</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	<p>本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 81,920.00 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 58,534.00 万元，超募资金 19,927.10 万元，本公司超募资金主要用于补充流动资金。</p> <p>截至 2010 年 12 月 31 日，本公司超募资金 19,927.10 万元已全部使用完毕。</p>
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、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2010 年度募集资金项目的资金使用未发生变更

#### 5、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2010年3月30日在湖北省孝昌县投资1,000万元设立了全资子公司：武汉大洋电机新动力科技有限公司。注册资本及实收资本为1,000万元。该公司主要从事驱动起动电机（BSG）控制系统；纯电动、混合动力车辆驱动电机控制系统的研发、制造及市场营销。

2、公司与佛山市南海区联盟精密机械有限公司于2010年9月19日在广东省中山市共同投资设立了控股子公司：中山市安兰斯精密机械有限公司。注册资本为500万元，实收资本100万元。公司持股新设公司51%的股份，与佛山市南海区联盟精密机械有限公司不存在关联关系。该公司主要从事研发、生产：电机设备、精密机械设备、精密机械五金零部件、精密五金模具。

以上投资目的主要是强化自身工艺装备设计与制造，提升内部创新成果的转换和生产效率、促进公司产业升级，逐步把大洋电机从劳动与技术密集型企业快速转型为技术与资本密集型企业。

3、公司全资子公司大洋电机(香港)有限公司于2010年8月17日在美国密歇根州设立了全资子公司：大洋电机(美国)科技有限公司（BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC，（简称“BOT”））。根据美国密歇根州法律规定，对新设公司法定注册资本无硬性要求，目前该公司注册资本暂时为零。大洋电机(香港)有限公司是新设公司唯一公司成员，该公司主要从事电机研发和贸易。该公司于2010年12月28日在密苏里州登记注册了分支机构。

4、2010年11月28日公司全资子公司大洋电机新动力科技有限公司（简称“大洋电机新动力”）与阿尔特（中国）汽车技术有限公司（简称“阿尔特”）、长春凯达发展有限公司（简称“长春凯达”）、王世福、北方凯达汽车技术研发有限公司（简称“北方凯达”）等五方在北京签订投资协议，根据协议大洋电机新动力投资3,200万元通过受让及增资形式取得北方凯达34.05%的股权，为第二大股东；长春凯达持股34.14%为第一大股东，长春凯达系一汽集团与长春市合作共建的长春汽车产业开发区的全资子公司。北方凯达汽车技术研发有限公司于2010年12月29日办理了新的营业执照，注册资本及实收

资本为5,858.59万元。该公司营业范围为：汽车零部件（汽车电子产品）、工装设备及电机的制造及销售，整车及汽车零部件、工装设备的设计、开发，汽车试验、试制，企业管理咨询等业务（法律、法规禁止的，不得经营；需取得专项审批许可证的待取得专项审批许可证后方可从事经营活动），主要从事产品企划、总布置设计、造型设计以及为主机厂提供汽车发动机及零部件设计开发和咨询服务。注册地址为：吉林省长春市汽车产业开发区汽贸区大厦5楼534室。

根据投资协议，大洋电机新动力通过参股北方凯达达成以下主要约定：

（1）大洋电机新动力与阿尔特经协商一致同意，在北方凯达取得换发的《企业法人营业执照》之日起三年内，阿尔特在其全部设计方案中必须采用大洋电机新动力或公司及其关联企业生产的新能源电机及控制系统以及相关产品。

（2）大洋电机新动力与北方凯达经协商一致同意，在北方凯达取得换发的《企业法人营业执照》之日起三年内，北方凯达应保证其自一汽集团及其关联企业取得的车用电机及控制器及相关产品的订单中至少50%的数量由大洋电机新动力或公司及关联企业生产。

（3）大洋电机新动力有权委派两名董事及一名监事。

公司及大洋电机新动力与阿尔特、长春凯达、王世福不存在关联关系。

### 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

2010年度公司董事会共召开10次，有关董事会会议情况如下：

1、2010年3月21日在公司所在地召开了第二届董事会第六次临时会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事9名，实际出席董事8名，其中董事徐海明先生因出差不能参加会议，委托董事长鲁楚平先生出席本次会议并代为表决。会议审议并通过了如下议案：

- （1）《关于聘任财务负责人的议案》；
- （2）《关于制定<中山大洋电机股份有限公司内部控制管理制度>的议案》；
- （3）《关于制定<中山大洋电机股份有限公司内部责任追究制度>的议案》；
- （4）《关于制定<中山大洋电机股份有限公司内幕信息保密及知情人报备制度>的议案》；

- (5) 《关于修订<中山大洋电机股份有限公司董事会专业委员会工作细则>的议案》;
- (6) 《关于制定<中山大洋电机股份有限公司董事、高级管理人员薪酬与考核管理制度>的议案》;
- (7) 《关于制定<中山大洋电机股份有限公司董事、高级管理人员薪酬与考核操作方案>的议案》;
- (8) 《关于制定<中山大洋电机股份有限公司骨干人员福利金管理办法>的议案》;
- (9) 《关于制定<中山大洋电机股份有限公司出口产品风险保证金管理办法>的议案》;
- (10) 《关于 2009 年公司治理专项活动开展情况报告》。

该会议决议刊登在 2010 年 3 月 23 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及《证券时报》上。

2、2010 年 3 月 28 日在公司所在地召开了第二届董事会第七次会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名，其中董事彭惠女士通过视频会议形式出席本次会议并通过通讯形式进行表决。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 《2009 年度总经理工作报告》的议案；
- (2) 《2009 年度董事会工作报告》的议案；
- (3) 《2009 年度财务决算报告》的议案；
- (4) 《2010 年度财务预算报告》的议案；
- (5) 《2009 年年度报告及摘要》的议案；
- (6) 《2009 年度利润分配预案》的议案；
- (7) 《2009 年度内部控制自我评价报告》的议案；
- (8) 《关于调整募集资金投入计划的议案》；
- (9) 《2009 年度募集资金使用情况专项报告》的议案；
- (10) 《关于公司审计机构年审工作评价及续聘》的议案；
- (11) 《关于 2010 年度日常关联交易的议案》；
- (12) 《2009 年度公司社会责任报告》的议案；
- (13) 《关于向银行申请综合授信贷款的议案》；

(14) 《关于聘任审计负责人的议案》；

(15) 《关于提议召开 2009 年年度股东大会的议案》。

该会议决议刊登在 2010 年 3 月 30 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及《证券时报》上。

3、2010 年 4 月 13 日在公司所在地召开了第二届董事会第八次临时会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。会议审议并通过了如下议案：

(1) 《2010 年第一季度季度报告全文》的议案；

(2) 《中山大洋电机股份有限公司年度绩效考核奖励基金管理制度》的议案；

(3) 《信息披露专项活动自查分析报告》的议案。

该会议决议刊登在 2010 年 4 月 15 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及《证券时报》上。

4、2010 年 5 月 27 日在公司所在地召开了第二届董事会第九次临时会议。会议由副董事长徐海明先生召集和主持，会议应出席董事 9 名，有 8 名董事亲自出席会议并行使表决权，其中董事长鲁楚平先生因出差委托副董事长徐海明代为出席并表决。会议审议并通过了如下议案：

《广东省创新型企业技术创新工程总体方案》的议案。

该会议决议刊登在 2010 年 5 月 28 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及《证券时报》上。

5、2010 年 5 月 29 日，在公司所在地召开了第二届董事会第十次临时会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 9 名，亲自出席会议的董事 9 名，其中董事彭惠女士通过电话会议参加本次会议并通讯表决。会议审议并通过了如下议案：

(1) 《关于公司符合申请公开增发 A 股股票条件的议案》；

(2) 《关于公司公开增发 A 股股票方案的议案》；

(3) 《关于公开增发新股募集资金投资项目可行性分析报告的议案》；

(4) 《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》；

(5) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开增发 A 股股票相关事宜的议

案》;

(6) 《关于修正〈公司章程〉的议案》;

(7) 《2007 年-2009 年审计报告》;

(8) 《关于提议召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

该会议决议刊登在 2010 年 6 月 1 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及《证券时报》上。

6、2010 年 6 月 19 日, 在公司所在地召开了第二届董事会第十一次临时会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持, 会议应出席董事 9 名, 实际有 8 名董事亲自出席会议并行使表决权, 其中董事彭惠女士因出国不能参加会议, 委托董事长鲁楚平先生代为出席并表决。会议审议并通过了如下议案:

《关于调整公开发行股票数量上限的议案》。

该会议决议刊登在 2010 年 6 月 22 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及《证券时报》上。

7、2010 年 8 月 3 日, 在公司所在地召开了第二届董事会第十二次会议。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, 实际有 9 名董事亲自出席会议并行使表决权, 其中董事彭惠女士通过视频通讯出席并表决。会议采用现场与通讯表决相结合的方式召开, 会议审议并通过了如下议案:

(1) 《2010 年半年度报告全文及摘要》;

(2) 《关于前次募集资金使用情况的报告》;

(3) 《关于开展 2011 制冷年度商品期货套期保值业务的议案》;

(4) 《关于开展远期外汇套期保值业务的议案》;

(5) 《关于修订〈中山大洋电机股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》;

(6) 《关于制定〈中山大洋电机股份有限公司控股股东内幕信息管理制度〉的议案》;

(7) 《关于提议召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

该会议决议刊登在 2010 年 8 月 5 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及《证券时报》上。

8、2010 年 9 月 16 日, 在公司所在地召开了第二届董事会第十三次临时会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持, 会议应出席董事 9 名, 实际有 9 名董事亲自出席会议并行使表决权。会议采用通讯表决的方式召开, 会议审议并通过了如下议案:

- (1) 《关于对公益事业进行捐赠的议案》;
- (2) 《关于制定〈社会责任管理制度〉的议案》。

该会议决议刊登在 2010 年 9 月 20 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及《证券时报》上。

9、2010 年 10 月 20 日，在公司所在地召开了第二届董事会第十四次临时会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 9 名，实际有 9 名董事亲自出席会议并行使表决权。会议采用通讯表决的方式召开，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 《2010 年第三季度季度报告全文》;
- (2) 《关于信息披露专项活动的整改报告》。

议刊登在 2010 年 10 月 22 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及《证券时报》上。

10、2010 年 12 月 15 日，在公司所在地召开了第二届董事会第十五次临时会议。会议由董事长鲁楚平先生召集和主持，会议应出席董事 9 名，实际有 9 名董事亲自出席会议并行使表决权，其中董事彭惠女士以电话会议形式参加会议并表决。会议采用现场会议与通讯表决相结合的方式召开，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 《关于为全资子公司大洋电机新动力科技有限公司提供担保的议案》;
- (2) 《关于修订〈中山大洋电机股份有限公司内部审计管理制度〉的议案》;
- (3) 《关于调整 2011 制冷年度铜期货套保额度的议案》;
- (4) 《关于调整 2011 年公司组织架构的议案》;
- (5) 《关于公司治理自查的报告》;
- (6) 《关于公司与北京汽车新能源汽车有限公司合作投资意向的议案》。

议刊登在 2010 年 12 月 17 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及《证券时报》上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

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：

2010 年 4 月 25 日公司召开 2009 年度股东大会，审议通过 2009 年度利润分配方案

为：以 2009 年 12 月 31 日的总股本 252,000,000 股为基数，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，以资本公积金向全体股东每 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。公司于 2010 年 6 月 11 日完成了上述权益分派工作。

### （三）董事会各专门委员会的履职情况

#### 1、审计委员会

2010 年度董事会审计委员会召开了七次会议。

（1）2010 年 1 月 28 日，在公司所在地召开了 2010 年董事会审计委员会第一次工作会议暨独立董事年报工作会议，会议听取了公司总经理、财务负责人全面汇报公司 2009 年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，审计委员会委员及独立董事现场对 2009 年度生产经营存在问题及 2009 年年报编制工作进行了询问和发表了意见。

（2）2010 年 3 月 11 日，在公司所在地召开了审计委员会第二次工作会议，会议进行了 2009 年度审计报告初审沟通、审议了《2009 年度内审工作报告及 2010 年度审计工作计划》和《董事会审计委员会 2009 年度内部控制自我评价报告》。

（3）2010 年 3 月 27 日，在公司所在地召开了审计委员会第三次工作会议，分别对《2009 年度审计报告》、《关于公司审计机构年度审计工作评价及续聘的议案》、《2009 年度募集资金使用情况专项报告》进行了审议。

（4）2010 年 7 月 22 日，在公司所在地召开了审计委员会第四次会议，分别对《2010 年半年度业绩快报》、《关于前次募集资金使用情况报告》、《2010 年第二季度内部审计工作报告》进行了审议。

（5）2010 年 10 月 18 日，在公司所在地召开了审计委员会第五次会议，分别对《2010 年第三季度内部审计工作报告》、《2010 年第三季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《2010 年第三季度财务信息》进行了审议和审核。

（6）2010 年 12 月 6 日，审计委员会以通讯表决形式召开了审计委员会第六次会议，对《中山大洋电机股份有限公司内部审计管理制度》进行了审议。

（7）2010 年 12 月 15 日，审计委员会全体委员及独立董事在公司广丰会议室听取了经营层对 2010 年度经营情况和重大事项进展情况，了解了公司 2010 年度财务状况和

经营成果。同日，审计委员会全体委员及独立董事与进场注册会计师团队就 2010 年度审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点等方面展开沟通。

## 2、薪酬与考核委员会

2010 年召开了一次董事会薪酬与考核委员会，2010 年 1 月 28 日薪酬与考核委员会召开了 2010 年第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，会议主要内容是公司内部董事、高级管理人员薪酬与绩效考核工作。

## 3、战略委员会

2010 年召开了一次董事会战略委员会，2010 年 3 月 19 日战略委员会召开了 2010 年第二届董事会战略委员会第一次临时会议，会议审议了《2010 年度财务预算报告》的议案、《2009 年度财务决算报告》的议案、《2010 年公司面临未来发展趋势及发展战略》的议案、《2010 年度公司年度经营计划和主要目标》的议案以及对公司的重大对外投资方案、关联交易进行研究并提出了建议。

## 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）2010 年度实现净利润 179,347,646.97 元，按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 17,934,764.70 元，加上年末未分配利润 116,471,187.76 元，截至 2010 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 277,884,070.03 元。

公司本年度拟进行利润分配方案为：以 2010 年 12 月 31 日的总股本 428,400,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 2.8 元（含税），共计 119,952,000.00 元，剩余累计未分配利润 157,932,070.03 元暂不分配。

本年度未有资本公积金转增股本或送股的方案。

### 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（%）
2009 年	126,000,000.00	196,163,868.63	64.23
2008 年	100,800,000.00	141,284,242.24	71.35
2007 年	11,750,000.00	146,312,129.93	8.03
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			147.93

## 五、董事会对内部控制责任的声明

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

## 六、内幕信息知情人管理制度的执行情况

2010 年 3 月 21 日经公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于制定〈中山大洋电机股份有限公司内幕信息保密及知情人报备制度〉的议案》及《关于制定〈中山大洋电机股份有限公司内部责任追究制度〉的议案》，建立了内幕信息保密及知情人报备管理制度，并建立了相关责任追究制度。

2010 年 8 月 3 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于修订〈中山大洋电机股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于制定〈中山大洋电机股份有限公司控股股东内幕信息管理制度〉的议案》，并 2010 年 8 月 21 日经 2010 年第二次临时股东大会审议通过。通过以上制度的完善和制定，进一步健全了公司信息披露及内幕信息规范管理，同时通过公司内部创新活动，公司制定了内幕信息报告审批流程以及选拔了内幕信息专员，并加强了内幕信息管理方面的培训工作，建立了内幕信息防控机制以及加强了公司基层部门的内幕信息报告意识。

报告期内，公司涉及的敏感性信息披露包括定期报告、权益分配、重大投资、公开增发新股事项等重大内幕信息进行了严格管理，对内部接触内幕信息的人员填报《内幕信息知情人员的登记表》，并按要求及时报备深交所及广东证监局。未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

在接待特定对象（证券机构、机构投资者）过程中，公司严格按照深交所《中小板规范运作指引》有关要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要事前预约，如果接待时间在重大信息窗口期，则建议来访对象尽量避免敏感期；在接待特定对象时，要求来访人员签署《承诺书》，并有董事会秘书和证券事务代表两人共同接待来访人员，并记录谈话主要内容，按照规定将调研记录报备深交所。报告期内，接待工作中，公司没有进行选择信息披露，公司股价也未发生异常波动，也未受到监管部门的查处。

## 六、其他需要披露的事项

报告期内信息披露指定报刊为《证券时报》，未变更。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

2010 年，公司共召开了 4 次监事会会议，具体情况如下：

1、第二届监事会第四次会议于 2010 年 3 月 28 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 年度监事会工作报告》的议案；
- (2) 《2009 年度财务决算报告》的议案；
- (3) 《2009 年年度报告及摘要》的议案；
- (4) 《2009 年度利润分配预案的议案》的议案；
- (5) 《关于公司审计机构年审工作评价及续聘》的议案；
- (6) 《关于调整募集资金投入计划》的议案；
- (7) 《2009 年度内部控制自我评价报告》的议案。

该会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 30 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、第二届监事会第五次会议于 2010 年 4 月 13 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：

《2010 年第一季度季度报告全文》的议案。

该会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 15 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、第二届监事会第六次会议于 2010 年 8 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：

《2010 年半年度报告全文及摘要》的议案。

该会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 5 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、第二届监事会第七次会议于 2010 年 10 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：

《2010 年第三季度季度报告全文》的议案。

该会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 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 2010 年依法运作进行监督，认为：2010 年公司依据有关法规及监管意见，不断健全和完善了内部控制制度；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 2010 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 2010 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《公司法》、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，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，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，公司内部控制系统不存在明显薄弱环节和重大缺陷，有关不合规事项整改效果较好。

公司对 2010 年度内部控制的自我评价真实、客观。监事会对《中山大洋电机股份有限公司 2010 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	-	-	944.26	0.47
合 计	-	-	944.26	0.47

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，也未有对外担保事项。

#### 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

2011 年 1 月 27 日，信永中和会计师事务所有限公司出具了 XYZH/2010SZAT026-1 号《关于中山大洋电机股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。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，2010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2010年12月31日违规对外担保等情况。2010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。2010年12月15日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于为全资子公司大洋电机新动力科技有限公司提供担保的议案》，公司同意为大洋电机新动力向中国农业银行北京分行申请不超过8000万元人民币的授信贷款提供连带责任担保。截止报告期末尚未签署担保协议也未实际发生担保。故2010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。

## 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。现为公司 2010 年年度审计报告提供审计服务的签字注册会计师为王建新、潘传云。

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

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。

## 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
2010-1-6	2010-001	关于子公司获得高新技术企业认定的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-2-5	2010-002	2009 年度业绩快报	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-5	2010-003	关于获得 2008 年中央投资重点产业振兴和技术改造专项扶持资金的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-23	2010-004	第二届董事会第六次会议决议的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-30	2010-005	第二届董事会第七次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-30	2010-006	第二届监事会第四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-30	2010-007	2009 年年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-30	2010-008	关于调整募集资金投资使用计划的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-30	2010-009	关于 2010 年度日常关联交易的公告	证券时报、巨潮资讯网

公告时间	公告编号	公告内容	信息披露媒体
2010-3-30	2010-010	关于召开 2009 年年度股东大会通知的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-30	2010-011	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-4-15	2010-012	第二届董事会第八次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-4-15	2010-013	2010 年第一季度季度报告全文	证券时报、巨潮资讯网
2010-4-15	2010-014	关于增加 2009 年年度股东大会临时提案的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-4-27	2010-015	2009 年年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-5-13	2010-016	关于控股股东及一致行动人获得中国证监会核准豁免要约收购公司股份义务批复的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-5-28	2010-017	第二届董事会第九次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-6-1	2010-018	第二届董事会第十次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-6-1	2010-019	关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-6-7	2010-020	2009 年度权益分派实施公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-6-10	2010-021	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-6-19	2010-022	2010 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-6-22	2010-023	第二届董事会第十一次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-7-27	2010-024	2010 年半年度业绩快报	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-5	2010-025	第二届董事会第十二次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-5	2010-026	2010 年半年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-5	2010-027	关于召开 2010 年第二次临时股东大会通知的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-5	2010-028	关于开展 2011 制冷年度商品期货套期保值业务的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-5	2010-029	关于开展远期外汇套期保值业务的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-23	2010-030	2010 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-9-13	2010-031	关于更换保荐机构和保荐代表人的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-9-20	2010-032	第二届董事会第十三次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-9-29	2010-033	对外投资公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-10-15	2010-034	大洋电机关于签署《前次募集资金三方监	证券时报、巨潮资讯网

公告时间	公告编号	公告内容	信息披露媒体
		管协议》的公告	
2010-10-22	2010-035	第二届董事会第十四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-10-22	2010-036	大洋电机 2010 年第三季度报告正文公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-12-17	2010-037	第二届董事会第十五次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-12-17	2010-038	大洋电机关于为全资子公司大洋电机新动力科技有限公司提供担保的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-12-17	2010-039	大洋电机关于调整 2011 制冷年度铜期货套保额度的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-12-17	2010-040	大洋电机关于公司与北京汽车新能源汽车有限公司合作投资意向的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-12-17	2010-041	大洋电机关于 2010 制冷年度铜期货和远期外汇套期保值业务实施结果的公告	证券时报、巨潮资讯网

## 第十节 财务报告

### 一、审计意见

### 审计报告

XYZH/2010SZAT026

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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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：王建新

中国注册会计师：潘传云

中国 北京

二〇一一年一月二十七日

**二、财务报表**
**合并资产负债表**

2010 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、1	453,812,732.53	793,548,547.24
交易性金融资产	八、2	3,077,151.00	214,800.00
应收票据	八、3	94,437,405.36	141,411,361.18
应收账款	八、4	378,510,254.36	195,259,282.51
预付款项	八、5	103,140,677.12	49,428,781.83
应收保费			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、6	21,302,222.02	2,591,524.01
买入返售金融资产			
存货	八、7	382,001,034.32	206,353,009.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、8	818,838.76	230,848.48
<b>流动资产合计</b>		<b>1,437,100,315.57</b>	<b>1,389,038,155.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	八、9	32,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	八、10	410,115,572.22	317,753,555.42
在建工程	八、11	2,922,657.79	5,563,307.14
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、12	75,073,634.70	46,978,581.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、13	6,228,926.24	4,250,642.19
递延所得税资产	八、14	30,480,423.03	15,472,587.20
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>556,821,213.98</b>	<b>390,018,673.56</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,993,921,529.55</b>	<b>1,779,056,828.74</b>

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）**

2010 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
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据	八、16	717,339.42	131,167,092.16
应付账款	八、17	439,113,275.74	289,751,594.90
预收款项	八、18	3,140,744.76	4,117,843.45
应付职工薪酬	八、19	64,368,883.74	50,651,841.81
应交税费	八、20	16,437,324.76	-2,740,688.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八、21	3,668,500.48	1,855,203.37
一年内到期的非流动负债	八、22	9,776,098.95	5,333,333.31
其他流动负债			325,820.00
<b>流动负债合计</b>		<b>537,222,167.85</b>	<b>480,462,040.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		49,806.60	256,928.48
专项应付款			
预计负债	八、23	34,972,986.58	19,074,394.95
递延所得税负债			5,976.00
其他非流动负债	八、24	57,100,314.95	18,064,475.18
<b>非流动负债合计</b>		<b>92,123,108.13</b>	<b>37,401,774.61</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>629,345,275.98</b>	<b>517,863,815.23</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八、25	428,400,000.00	252,000,000.00
资本公积	八、26	454,036,265.93	627,178,134.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、27	62,558,808.74	44,624,044.04
一般风险准备			
未分配利润	八、28	421,184,272.63	336,651,238.20
外币报表折算差额		-6,662,010.51	-4,556,939.66
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>1,359,517,336.79</b>	<b>1,255,896,477.51</b>
少数股东权益	八、29	5,058,916.78	5,296,536.00
<b>股东权益合计</b>		<b>1,364,576,253.57</b>	<b>1,261,193,013.51</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,993,921,529.55</b>	<b>1,779,056,828.74</b>

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**

2010 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		414,491,398.26	667,596,668.93
交易性金融资产		3,077,151.00	214,800.00
应收票据		88,457,405.36	140,152,326.00
应收账款	十四、1	392,027,788.42	165,456,349.16
预付款项		102,797,655.12	45,249,444.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	21,026,558.03	1,949,510.16
存货		233,037,018.21	134,398,610.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,254,914,974.40</b>	<b>1,155,017,709.65</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十四、3	230,780,844.84	220,270,844.84
投资性房地产			
固定资产		287,317,881.45	263,463,580.97
在建工程		1,793,734.70	5,387,752.88
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		26,810,298.60	20,513,885.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,561,856.15	12,261,657.75
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>565,264,615.74</b>	<b>521,897,722.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,820,179,590.14</b>	<b>1,676,915,432.06</b>

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）**

2010 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
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		717,339.42	131,167,092.16
应付账款		459,995,357.09	306,154,160.68
预收款项		229,896.05	1,641,517.76
应付职工薪酬		52,906,760.31	47,876,906.12
应交税费		15,550,152.85	-2,758,009.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,722,352.75	4,841,485.19
一年内到期的非流动负债		5,200,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			325,820.00
<b>流动负债合计</b>		<b>537,321,858.47</b>	<b>491,248,972.11</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		49,806.60	256,928.48
专项应付款			
预计负债		34,972,986.58	19,074,394.95
递延所得税负债			5,976.00
其他非流动负债		25,100,000.00	200,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>60,122,793.18</b>	<b>19,537,299.43</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>597,444,651.65</b>	<b>510,786,271.54</b>
<b>股东权益</b>			
股本		428,400,000.00	252,000,000.00
资本公积		453,892,059.72	627,033,928.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		62,558,808.74	44,624,044.04
一般风险准备			
未分配利润		277,884,070.03	242,471,187.76
<b>股东权益合计</b>		<b>1,222,734,938.49</b>	<b>1,166,129,160.52</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,820,179,590.14</b>	<b>1,676,915,432.06</b>

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

2010 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
<b>一、营业总收入</b>		2,187,125,366.55	1,449,302,438.97
其中：营业收入	八、30.	2,187,125,366.55	1,449,302,438.97
<b>二、营业总成本</b>		1,940,332,003.70	1,227,058,731.30
其中：营业成本	八、30.	1,742,893,564.27	1,089,783,210.69
营业税金及附加	八、31.	6,379,665.69	6,630,186.88
销售费用	八、32.	75,382,667.31	56,498,761.43
管理费用	八、33.	114,635,284.19	67,993,702.39
财务费用	八、34.	-19,598,513.38	-13,114,248.40
资产减值损失	八、35.	20,639,335.62	19,267,118.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、36.	-83,460.00	105,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、37.	2,725,508.91	39,370.06
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		249,435,411.76	222,388,077.73
加：营业外收入	八、38.	18,025,843.41	10,858,572.06
减：营业外支出	八、39.	3,975,324.77	4,681,650.41
其中：非流动资产处置损失		596,190.87	76,790.24
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		263,485,930.40	228,564,999.38
减：所得税费用	八、40.	35,745,750.48	33,019,622.50
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		227,740,179.92	195,545,376.88
少数股东损益		-727,619.22	-618,491.75
归属于母公司股东的净利润		228,467,799.14	196,163,868.63
<b>六、每股收益：</b>		—	—
（一）基本每股收益	八、41.	0.53	0.46
（二）稀释每股收益	八、41.	0.53	0.46
<b>七、其他综合收益</b>	八、42.	1,153,060.14	986,452.59
<b>八、综合收益总额</b>		228,893,240.06	196,531,829.47
归属于少数股东的综合收益总额		-727,619.22	-618,491.75
归属于母公司股东的综合收益总额		229,620,859.28	197,150,321.22

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 0 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

2010 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
<b>一、营业收入</b>	十四、4	2,134,702,651.51	1,352,185,288.29
减：营业成本	十四、4	1,795,071,066.12	1,060,451,524.79
营业税金及附加		5,354,182.71	6,410,389.71
销售费用		38,743,093.20	25,034,224.55
管理费用		96,710,739.06	59,250,274.20
财务费用		-14,680,975.01	-8,475,269.23
资产减值损失		10,914,960.53	6,693,784.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-83,460.00	105,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	2,774,000.00	39,370.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		205,280,124.90	202,964,729.60
加：营业外收入		9,458,979.87	2,110,372.22
减：营业外支出		2,799,683.73	4,380,879.96
其中：非流动资产处置损失		425,564.73	79,627.05
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		211,939,421.04	200,694,221.86
减：所得税费用		32,591,774.07	30,048,848.25
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		179,347,646.97	170,645,373.61
<b>五、每股收益：</b>		—	—
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>		3,258,131.00	1,729,230.00
<b>七、综合收益总额</b>		182,605,777.97	172,374,603.61

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**  
 2010 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,470,223,809.44	1,184,005,847.29
收到的税费返还		132,314,839.00	68,597,984.11
收到其他与经营活动有关的现金	八、43	85,398,596.73	14,061,001.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,687,937,245.17</b>	<b>1,266,664,833.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,244,249,289.03	695,445,493.56
支付给职工以及为职工支付的现金		201,158,224.48	137,485,718.88
支付的各项税费		56,507,716.20	48,280,894.74
支付其他与经营活动有关的现金	八、43	118,615,031.70	64,032,235.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,620,530,261.41</b>	<b>945,244,342.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>67,406,983.76</b>	<b>321,420,490.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,725,508.91	4,588.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,782.71	
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
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,829,291.62</b>	<b>30,004,588.84</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		244,107,027.41	93,516,374.10
投资支付的现金		32,013,500.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>276,120,527.41</b>	<b>93,516,374.10</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-273,291,235.79</b>	<b>-63,511,785.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		490,000.00	
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
收到其他与筹资活动有关的现金	八、43	31,698,005.92	19,842,710.28
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>32,188,005.92</b>	<b>29,842,710.28</b>
偿还债务所支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		126,000,000.00	101,021,130.00
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	12,736,225.90	35,923,729.45
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>138,736,225.90</b>	<b>146,944,859.45</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-106,548,219.98</b>	<b>-117,102,149.17</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-3,477,904.60</b>	<b>-1,271,404.27</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-315,910,376.61</b>	<b>139,535,151.74</b>
加：期初现金及现金等价物余额		767,907,208.34	628,372,056.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>451,996,831.73</b>	<b>767,907,208.34</b>

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**

2010 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,312,716,883.66	1,158,375,110.56
收到的税费返还		132,314,839.00	68,597,984.11
收到其他与经营活动有关的现金		114,353,861.03	10,971,151.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,559,385,583.69</b>	<b>1,237,944,246.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,299,032,632.39	707,138,478.01
支付给职工以及为职工支付的现金		129,504,443.07	115,006,550.84
支付的各项税费		31,562,754.96	38,601,765.78
支付其他与经营活动有关的现金		64,096,086.39	81,951,547.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,524,195,916.81</b>	<b>942,698,341.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>35,189,666.88</b>	<b>295,245,904.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,774,000.00	4,588.84
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		93,296.91	
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
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,867,296.91</b>	<b>30,004,588.84</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		146,696,885.28	77,055,002.78
投资支付的现金		10,523,500.00	60,000,000.00
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			-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>157,220,385.28</b>	<b>137,055,002.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-154,353,088.37</b>	<b>-107,050,413.94</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		31,698,005.92	19,842,710.28
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>31,698,005.92</b>	<b>29,842,710.28</b>
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,000,000.00	101,021,130.00
支付其他与筹资活动有关的现金		12,736,225.90	35,923,729.45
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>138,736,225.90</b>	<b>146,944,859.45</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-107,038,219.98</b>	<b>-117,102,149.17</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-3,078,191.10</b>	<b>-1,291,214.18</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-229,279,832.57</b>	<b>69,802,127.39</b>
加：期初现金及现金等价物余额		641,955,330.03	572,153,202.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>412,675,497.46</b>	<b>641,955,330.03</b>

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**

2010 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								股东权益合计
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	
	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		
<b>一、上年年末余额</b>	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
加：会计政策变更							-		-
前期差错更正							-		-
<b>二、本年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	176,400,000.00	-173,141,869.00	-	17,934,764.70	84,533,034.44	-2,105,070.86	103,620,859.28	-237,619.22	103,383,240.06
(一)净利润					228,467,799.14			-727,619.22	227,740,179.91
(二)其他综合收益		3,258,131.00				-2,105,070.86			1,153,060.15
上述(一)和(二)小计		3,258,131.00			228,467,799.14	-2,105,070.86		-727,619.22	228,893,240.06
(三)股东投入和减少资本								490,000.00	490,000.00
1. 股东投入资本								490,000.00	490,000.00
2. 股份支付计入股东权益									
3. 其他									
(四)利润分配				17,934,764.70	-143,934,764.70		-126,000,000.00		-126,000,000.00
1. 提取盈余公积				17,934,764.70	-17,934,764.70				
2. 对股东的分配					-126,000,000.00		-126,000,000.00		-126,000,000.00
(五)股东权益内部结转	176,400,000.00	-176,400,000.00							
1. 资本公积转增股本	176,400,000.00	-176,400,000.00							
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
<b>四、本年年末余额</b>	428,400,000.00	454,036,265.93		62,558,808.74	421,184,272.64	-6,662,010.52	1,359,517,336.79	5,058,916.78	1,364,576,253.57

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)**

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		
<b>一、上年年末余额</b>	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							-		-
<b>二、本年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	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									-
<b>四、本年年末余额</b>	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

### 母公司股东权益变动表

2010 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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	252,000,000.00	627,033,928.72	-	44,624,044.04	-	242,471,187.76	1,166,129,160.52
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
<b>二、本年初余额</b>	252,000,000.00	627,033,928.72	-	44,624,044.04	-	242,471,187.76	1,166,129,160.52
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	176,400,000.00	-173,141,869.00	-	17,934,764.70	-	35,412,882.27	56,605,777.97
（一）净利润						179,347,646.97	179,347,646.97
（二）其他综合收益		3,258,131.00					3,258,131.00
上述（一）和（二）小计	-	3,258,131.00	-	-	-	179,347,646.97	182,605,777.97
（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	-	-	-	17,934,764.70	-	-143,934,764.70	-126,000,000.00
1. 提取盈余公积				17,934,764.70		-17,934,764.70	-
3. 对股东的分配						-126,000,000.00	-126,000,000.00
（五）股东权益内部结转	176,400,000.00	-176,400,000.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	176,400,000.00	-176,400,000.00					-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
<b>四、本年年末余额</b>	428,400,000.00	453,892,059.72	-	62,558,808.74	-	277,884,070.03	1,222,734,938.49

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：

**母公司股东权益变动表（续）**

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
<b>一、上年年末余额</b>	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								-
<b>二、本年初余额</b>	126,000,000.00	751,304,698.72	-	-	27,559,506.68	-	189,690,351.51	1,094,554,556.91
<b>三、本年增减变动金额</b> (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								-
<b>四、本年年末余额</b>	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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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%,上述股东变更事项业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(以下简称“庞德大洋”)、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日公开发行人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,

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资本溢价为人民币 75,261.10 万元，业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。

2010年6月11日，根据本公司2009年度股东大会审议通过年度利润分配方案，以2009年末总股本252,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币5元（税后10派4.5元），每10股转增7股。本次转增后本公司的股本总额为428,400,000股。本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH/2009SZA1072验资报告验证。

截至 2010 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	160,140,000.00	37.38%
鲁三平	57,528,000.00	13.43%
徐海明	47,940,000.00	11.19%
彭惠	15,980,000.00	3.73%
熊杰明	6,392,000.00	1.49%
庞德大洋	31,960,000.00	7.46%
社会公众	108,460,000.00	25.32%
合 计	428,400,000.00	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。公司下设公司办公室、法律事务部、人力资源管理部、行政管理部、财务管理部、会计管理部、预算管理部、大洋电机技术中心、

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

质量管理部、质量检查部、竞争力部、改善及创新管理部、中山制造中心、ERP及数据管理办公室、制造中心管理部、审计管理部、基础技术管理院、认证中心、供应链管理部、物流管理部、设备管理部、国际营销部、国内营销部、销售管理部、市场管理部、客户技术支持部、信息管理部、创新管理委员会、投资管理部及证券管理部等三十个部门。

### 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，本公司设立在美国的子公司以美元为记账本位币。

#### 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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当年损益。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。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。

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。

## 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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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。

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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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。本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)
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%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(1) 存货的分类: 存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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

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

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

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

## 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。重大影响的确凿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。

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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 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:房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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。

### 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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

(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、专利权及商标以及单独核算的外购软件等。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。

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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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、职工福利费、员工福利金、社会保险费及住房公积金、工会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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(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，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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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及通过远期结汇售汇协议对部分外币收款业务进行现金流量套期保值。

#### (2) 套期保值工具

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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

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

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

### ② 套期保值会计的条件

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

该套期预期高度有效,且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略;

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

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

### ③ 套期保值有效性的评价方法

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

### ④ 套期保值的会计处理

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当年损益。

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

### ⑤ 终止运用现金流量套期会计方法的条件

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

## 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。

## 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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，应缴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、 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

### 26、 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。

### 27、 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。

### 28、 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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

### 29、 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、 政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团2010年度未发生会计政策、会计估计变更，未发现前期差错。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 六、 税项

#### 1、 企业所得税

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《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司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。2010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%，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。2010年度企业所得税的适用税率为25%。

本公司的子公司湖北惠洋电器制造有限公司(以下简称“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。2010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“大洋电机制造公司”)、中山大洋电机销售有限公司(以下简称“大洋电机销售公司”)、大洋电机新动力科技有限公司(以下简称“大洋电机新动力”)、武汉大洋电机新动力科技有限公司(以下简称“武汉大洋电机新动力”)、中山市安兰斯精密机械有限公司(以下简称“安兰斯公司”)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%。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。出口退税率如下:

商品 名称	2008.12.01-2009.5.31		2009.06.01-2009.12.31		2010.1.1-2010.12.31	
	税则号	出口退税率	税则号	出口退税率	税则号	出口退税率
单相交流电机>37.5W	8501400000	17%	8501400000	17%	8501400000	17%
单相交流电机≤37.5W	8501109990	14%	8501109990	17%	8501109990	17%
直流电机≤750W	8501310090	17%	8501310090	17%	8501310090	17%
定(转)子组件	8503009090	14%	8503009090	17%	8503009090	17%
风机	8414902000		8414902000	15%	8414902000	15%
铁支架	7308400000		7308400000		7308400000	9%

### 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%;本年度截至11月30日,本集团除大洋电机制造公司、大洋电机销售公司、大洋电机新动力、武汉大洋电机新动力、安兰斯公司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。根据国发[2010]35号文件,自2010年12月1日起,外商投资企业、外国企业及外籍个人适用国务院1985年发布的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和1986年发布的《征收教育费附加的暂行规定》。故自2010年12月1日起,本集团城建税和教育费附加均以增值税、营业税为计税依据,适用税费率分别为7%、3%。

### 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

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	13,685.50 万元	微特电机的生产与销售	13,685.50 万元		100	100	是			
大洋电机制造公司*3	有限责任公司	中国广东省	生产销售	5,000 万元	微特电机的生产与销售	5,000 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	457.20 万元	-72.45 万元	
大洋电机销售公司*5	有限责任公司	中国广东省	销售	1,000 万元	微特电机的销售	1,000 万元		100	100	是			
大洋电机新动力*6	有限责任公司	中国北京市	销售	5,000 万元	除法律法规明确禁止以外	5,000 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	是			
美国科技公司*8	境外公司	密歇根州	销售研发	0	贸易与研发	0		100	100	是			
安兰斯公司*9	有限责任公司	中国广东省	生产销售	100 万元	电机设备的生产与销售	51 万元		51	51	是	48.69 万元	-0.31 万元	
武汉大洋电机新动力*10	有限责任公司	中国湖北省	生产销售	1,000 万元	BSG 控制系统的研发生产及销售	1,000 万元		100	100	是			

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

\*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3,400万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5,000万元设立大洋电机制造公司。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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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1,000万元设立大洋电机销售公司。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5,000万元设立大洋电机新动力。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。2010年2月起,大洋电机美国公司开始发生经营业务,本公司自2010年2月28日起将其纳入合并报表范围。

\*8、2010年8月17日,本公司全资子公司大洋香港公司在美国密歇根州注册成立大洋(美国)科技有限公司(英文注册名:BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC,以下简称“美国科技公司”),根据美国密歇根州法律规定,对新设公司法定注册资本无硬性要求,目前该公司注册资本暂时为零。本公司自2010年8月31日起将其纳入合并报表范围。

\*9、本公司与佛山市南海区联盟精密机械有限公司(以下简称“联盟精密机械公司”)于2010年9月19日共同出资100万元成立安兰斯公司。安兰斯公司注册资本为500万元人民币,本公司认缴出资为255万元人民币,占注册资本的51%;联盟精密机械公司认缴出资245万元,占注册资本的49%。截至本年年末,本公司已出资51万元,联盟精密机械公司已出资49万元。本公司自2010年9月30日起将其纳入合并报表范围。

\*10、2010年3月30日,本公司出资人民币1,000万元设立武汉大洋电机新动力。本公司自2010年3月31日起将其纳入合并报表范围。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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
大洋电机美国公司	本年开始经营	100	-66,159.05	-67,598.57
美国科技公司	本年新设立	100	-1,195,459.00	-1,221,470.40
安兰斯公司	本年新设立	51	993,612.09	-6,387.91
武汉大洋电机新动力	本年新设立	100	10,284,975.95	284,975.95

#### 2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况: 无

### (三) 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2010年12月31日人民币对港币汇率0.8509,利润表、现金流量表的折算汇率采用全年平均汇率0.8709;子公司美国科技公司及大洋电机美国公司记账本位币为美元,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2010年12月31日人民币对港币汇率6.6227,利润表、现金流量表的折算汇率采用全年平均汇率6.7668。

## 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2010年1月1日,“年末”系指2010年12月31日,“本年”系指2010年1月1日至12月31日,“上年”系指2009年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			<b>98,619.40</b>
人民币	57,908.66	1.0000	57,908.66
美元	423.93	6.6227	2,807.56
欧元	4,304.00	8.8065	37,903.18
港币			
银行存款			<b>436,083,289.98</b>
人民币	384,863,468.30	1.0000	384,863,468.30
美元	7,719,717.86	6.6227	51,125,421.91
欧元	855.48	8.8065	7,533.78
港币	102,087.18	0.8509	86,865.99
其他货币资金			<b>17,630,823.15</b>
人民币	17,390,698.16	1.0000	17,390,698.16
美元	36,257.87	6.6227	240,124.99
<b>合计</b>			<b>453,812,732.53</b>

续表)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			<b>40,179.46</b>
人民币	32,347.04	1.0000	32,347.04
美元	423.93	6.8282	2,894.68
欧元	504.00	9.7971	4,937.74
港币			
银行存款			<b>760,702,907.01</b>
人民币	749,603,946.06	1.0000	749,603,946.06
美元	1,527,114.05	6.8282	10,427,527.85
欧元	6,345.74	9.7971	62,169.59
港币	691,951.73	0.8805	609,263.51
其他货币资金			<b>32,805,460.77</b>
人民币	32,227,718.16	1.0000	32,227,718.16
美元	84,611.26	6.8282	577,742.61
<b>合计</b>			<b>793,548,547.24</b>

年末存放境外的银行存款折合人民币1,614,213.16元,系本公司的子公司大洋香港公

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

司、美国科技公司及大洋电机美国公司存放在境外的款项。

年末货币资金较年初减少42.81%,主要原因系随着募投项目的逐步推进相应本年募集资金使用较多,以及2010年6月11日公司实施了2009年股利分配方案,分派现金股利1.26亿元,受各因素综合影响以致年末货币资金余额减少。

### 2. 交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产的种类

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	144,840.00	214,800.00
套期工具	2,932,311.00	
<b>合计</b>	<b>3,077,151.00</b>	<b>214,800.00</b>

1) 交易性权益工具投资系本公司持有的股票年末公允价值。本公司年末持有的股票系2007年4月新股认购交通银行股票20,000股,原始投资成本为158,000元,本公司于2010年6月23日以4.5元/股的价格按每10股配1.5股的方式配股3,000股,故期末持有交通银行的股票数量为23,000股,累计投资成本为171,500元,本年公允价值变动损失为74,460.00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元,本年公允价值变动损失为9,000元。

2) 套期工具系本公司年末持有的远期结汇售汇合约的年末公允价值变动金额。

### 3. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	94,437,405.36	141,411,361.18
<b>合计</b>	<b>94,437,405.36</b>	<b>141,411,361.18</b>

年末应收票据金额较年初减少33.22%,主要原因系公司本年及时将收到的银行承兑汇票背书转让给供应商用于结算材料款,以致年末银行承兑汇票减少。

#### (2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据(前五名)

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑	格力电器(合肥)有限公司	2010-9-30	2011-3-29	21,976,314.38	
银行承兑	格力电器(合肥)有限公司	2010-10-31	2011-4-28	18,001,678.98	
银行承兑	格力电器(合肥)有限公司	2010-11-30	2011-5-30	17,772,394.92	
银行承兑	格力电器(合肥)有限公司	2010-7-31	2011-1-30	15,000,000.00	
银行承兑	TCL空调电器(中山)有限公司	2010-7-29	2011-1-9	7,175,040.00	
<b>合计</b>				<b>79,925,428.28</b>	

年末已背书尚未到期的银行承兑汇票金额合计 323,887,823.38 元,到期日区间为 2011年1月1日至2011年6月24日。

(3) 年末没有已贴现尚未到期的银行承兑汇票。

(4) 年末没有用于质押的应收票据。

(5) 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) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	296,047,961.43	72.88	14,802,398.06	5
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	102,553,434.52	25.25	5,288,743.43	5.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,623,820.21	1.87	7,623,820.21	100
<b>合计</b>	<b>406,225,216.16</b>	<b>100</b>	<b>27,714,961.70</b>	<b>6.82</b>

续表)

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	128,151,277.30	60.09	6,407,563.87	5
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	77,416,195.24	36.30	3,900,626.16	5.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,710,737.75	3.61	7,710,737.75	100
<b>合计</b>	<b>213,278,210.29</b>	<b>100.00</b>	<b>18,018,927.78</b>	<b>8.45</b>

年末应收账款较年初增长 90.47%，主要原因系本集团本年营业收入增长较大以致年末未到期的应收账款余额增加。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
北汽福田汽车股份有限公司北京欧马可轻型汽车厂	68,325,000.00	3,416,250.00	5	按照账龄计提
格力电器(合肥)有限公司	27,010,630.60	1,350,531.53	5	按照账龄计提
广东美的制冷设备有限公司	24,243,771.64	1,212,188.58	5	按照账龄计提
Thai Samsung Electronics Co., Ltd.	15,755,882.41	787,794.12	5	按照账龄计提
TCL 空调器(中山)有限公司	14,122,419.90	706,121.00	5	按照账龄计提
珠海格力电器股份有限公司	13,788,138.92	689,406.95	5	按照账龄计提
美的集团武汉制冷设备有限公司	13,121,474.49	656,073.72	5	按照账龄计提
WHIRLPOOL Cooperation	12,953,154.40	647,657.72	5	按照账龄计提
乐金电子(天津)电器有限公司	12,417,754.08	620,887.70	5	按照账龄计提
Goodman Company L.P.	10,803,858.05	540,192.90	5	按照账龄计提
北汽福田汽车股份有限公司北京欧曼重型汽车厂	9,778,500.00	488,925.00	5	按照账龄计提
格力电器(重庆)有限公司	8,452,810.05	422,640.50	5	按照账龄计提
广东科龙空调器有限公司	8,046,681.49	402,334.07	5	按照账龄计提
Whirlpool France S.A.S.	7,895,289.04	394,764.45	5	按照账龄计提
OYL MANUFACTURING CO SDN BHD	7,838,271.80	391,913.59	5	按照账龄计提
SAMSUNG INDIA CHENNAI	7,724,570.96	386,228.55	5	按照账龄计提
Marubeni Metals Corporation	7,628,248.88	381,412.44	5	按照账龄计提

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
The Chamberlain Group, Inc	7,319,917.27	365,995.86	5	按照账龄计提
Samsung Electronica Da Amazonia Ltd	6,649,686.14	332,484.31	5	按照账龄计提
LG ELECTRONICS KOREA	6,126,977.61	306,348.88	5	按照账龄计提
Nordyne (OEM) Inc .	6,044,923.70	302,246.19	5	按照账龄计提
<b>合计</b>	<b>296,047,961.43</b>	<b>14,802,398.06</b>		

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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年以内	102,002,203.54	5	5,145,843.73	77,055,668.44	5	3,848,706.21
1-2年	194,947.03	10	19,494.70	291,190.51	10	29,119.06
2-3年	288,721.73	30	86,623.88	59,336.29	30	17,800.89
3年以上	67,562.22	54.44	36,781.12	10,000.00	50	5,000.00
<b>合计</b>	<b>102,553,434.52</b>	<b>5.16</b>	<b>5,288,743.43</b>	<b>77,416,195.24</b>	<b>5.04</b>	<b>3,900,626.16</b>

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
飞达仕新乐有限公司*1	4,760,917.48	4,760,917.48	100	已不能收回
博澳电器制造有限公司*2	61,645.00	61,645.00	100	已不能收回
HydraBaths*3	2,801,257.73	2,801,257.73	100	已不能收回
<b>合计</b>	<b>7,623,820.21</b>	<b>7,623,820.21</b>		

\*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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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2,801,257.73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2,801,257.73元按100%计提了坏账准备。

(2) 本年度未发生坏账准备转回情况

(3) 本年度未发生应收账款核销

(4) 年末应收账款中未含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款,亦不存在其他关联方欠款。

(5) 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(%)
北汽福田汽车股份有限公司 北京欧马可轻型汽车厂	非关联方客户	68,325,000.00	1年以内	16.82
格力电器(合肥)有限公司	非关联方客户	27,010,630.60	1年以内	6.65
广东美的制冷设备有限公司	非关联方客户	24,243,771.64	1年以内	5.97
Thai Samsung Electronics Co., Ltd.	非关联方客户	15,755,882.41	1年以内	3.88
TCL 空调器(中山)有限公司	非关联方客户	14,122,419.90	1年以内	3.48
<b>合计</b>		<b>149,457,704.55</b>		<b>36.80</b>

(6) 应收账款中外币余额

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	23,618,786.00	6.6227	156,420,134.04	16,253,897.05	6.8282	110,984,859.84
港币	550,821.48	0.8509	468,694.00	1,019,924.57	0.8805	898,043.58
欧元	70,153.21	8.8065	617,804.24	28,955.83	9.7971	283,683.16
合计			<b>157,506,632.28</b>			<b>112,166,586.58</b>

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	103,001,977.12	99.87	49,428,781.83	100
1-2年	138,700.00	0.13		
合计	<b>103,140,677.12</b>	<b>100</b>	<b>49,428,781.83</b>	<b>100</b>

年末预付款项较年初增加 53,711,895.29 元,增幅 108.67%,主要系预付给供应商的材料款及设备款增加所致。

(2) 预付账款主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
鞍钢股份有限公司	材料供应商	33,851,152.11	1年以内	材料未收到
青岛鸿方软控有限公司	设备商	15,993,000.00	1年以内	设备未到
北京京泰国际贸易有限公司	设备商	13,446,840.00	1年以内	设备未到
湖北扬子江建筑工程有限公司	工程承包商	11,547,331.96	1年以内	工程未完工
湖北鸿昌科贸实业有限公司	材料供应商	7,901,571.52	1年以内	材料未收到
合计		<b>82,739,895.59</b>		

(3) 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。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类及分账龄

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	12,563,956.91	58.98		
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	8,738,265.11	41.02		
<b>合计</b>	<b>21,302,222.02</b>	<b>100</b>		

续表)

类别	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		
<b>合计</b>	<b>2,591,524.01</b>	<b>100</b>		

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	20,381,859.07			1,223,489.75		
1-2年	432.95			879,104.26		
2-3年	431,000.00			211,050.00		
3年以上	488,930.00			277,880.00		
<b>合计</b>	<b>21,302,222.02</b>			<b>2,591,524.01</b>		

年末其他应收款较年初增长722%，主要原因系年末应收出口退税款余额大幅度增加所致。

(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。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

- (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。
- (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	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
出口退税	非关联方	12,563,956.91	1年以内	58.98	出口退税
北京中关村永丰产业基地发展有限公司	非关联方	719,481.11	1年以内	3.38	房屋租赁押金
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	600,000.00	1年以内	2.82	保证金
中山海关	非关联方	498,355.00	1年以内	2.34	海关保证金
中山市墙体改革领导小组	非关联方	484,636.00	1年以内	2.28	工程建筑保证金
<b>合计</b>		<b>14,866,429.02</b>		<b>69.80</b>	

- (8) 其他应收款中外币余额

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	1,000.00	6.6227	6,622.70			
港币	31,052.15	0.8509	26,422.27			
<b>合计</b>			<b>33,044.97</b>			

7. 存货

- (1) 存货分类

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	179,385,523.38	6,643,023.09	172,742,500.29
在产品	23,661,477.73	796,640.81	22,864,836.92
库存商品	195,754,955.70	9,972,349.83	185,782,605.87
周转材料	5,341,474.44		5,341,474.44
材料成本差异	-4,730,383.20		-4,730,383.20
<b>合 计</b>	<b>399,413,048.05</b>	<b>17,412,013.73</b>	<b>382,001,034.32</b>

续表)

项 目	年初金额		
	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
在产品	12,005,136.31	772,818.23	11,232,318.08
库存商品	124,126,459.93	13,518,694.92	110,607,765.01
周转材料	1,944,759.17	-	1,944,759.17
材料成本差异	-9,020,495.76	-	-9,020,495.76
<b>合 计</b>	<b>222,761,707.95</b>	<b>16,408,698.02</b>	<b>206,353,009.93</b>

年末存货较年初增长 79.30%，主要原因系本集团本年生产规模扩大，主要原材料价格逐月攀升，以致年末原材料及产成品等库存余额增加。

(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	2,117,184.87	7,793,253.50		3,267,415.28	6,643,023.09
在产品	772,818.23	698,321.30		674,498.72	796,640.81
库存商品	13,518,694.92	2,113,337.05		5,659,682.14	9,972,349.83
<b>合 计</b>	<b>16,408,698.02</b>	<b>10,604,911.85</b>		<b>9,601,596.14</b>	<b>17,412,013.73</b>

(3) 存货跌价准备计提

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按呆滞及库龄计提		
在产品	按呆滞及库龄计提		
库存商品	按呆滞及库龄计提		
合计			

8. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
待摊房屋租金	818,838.76	230,848.48	待摊房屋租金
合计	818,838.76	230,848.48	

年末其他流动资产较年初增长 254.71%，主要原因系本公司之全资子公司大洋电机新动力预付房屋租金影响。

9. 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
按成本法核算的长期股权投资		
按权益法核算的长期股权投资	32,000,000.00	
<b>长期股权投资合计</b>		
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>32,000,000.00</b>	

年末长期股权投资系本公司之全资子公司大洋电机新动力受让、增资北方凯达汽车技术  
研发有限公司（以下简称“北方凯达公司”）合计取得该公司 34.05%的股权。

根据 2010 年 11 月 28 日北方凯达公司与大洋电机新动力、阿尔特（中国）汽车技术有限公司（以下简称“阿尔特公司”）、长春凯达发展有限公司、王世福签订《北方凯达汽车技术研发有限公司投资协议》，阿尔特公司将其持有的北方凯达公司 27.78%的股权以 2,000 万元人民币的价格转让给大洋电机新动力。经协议各方同意及北方凯达公司修订后的公司章程，北方凯达公司的注册资本由人民币 5,000 万元增加至 5,858.59 万元，大洋

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

电机新动力以人民币 1,200 万元的价格认购北方凯达人民币 606.06 万元的增资款;在完成股权受让和增资后,大洋电机新动力持有增资后北方凯达公司 34.05%的股权。大洋电机新动力 2010 年 12 月 27 日将股权转让款人民币 2,000 万元支付予阿尔特公司,并于 2010 年 12 月 27 日将增资款 1,200 万元投入北方凯达公司,该增资业经吉林正则会计师事务所验证,并于 2010 年 12 月 28 日出具吉正则会师验字【2010】第 045 号验资报告。大洋电机新动力自投资款投入北方凯达公司之日起按照权益法对其投资进行核算。

### (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 (%)	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
权益法核算								
北方凯达汽车技术研发有限公司	34.05	34.05	3,200 万元		3,200 万元		3,200 万元	
<b>合计</b>			<b>3,200 万元</b>		<b>3,200 万元</b>		<b>3,200 万元</b>	

## 10. 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
<b>原价</b>					
房屋建筑物	162,962,700.48		54,254,083.68		217,216,784.16
机器设备	233,181,418.02		68,335,620.61	3,925,269.06	297,591,769.57
运输设备	13,421,527.79		3,100,998.26		16,522,526.05
其他设备	18,067,826.97		13,625,239.05	104,072.56	31,588,993.46
<b>原值合计</b>	<b>427,633,473.26</b>		<b>139,315,941.60</b>	<b>4,029,341.62</b>	<b>562,920,073.24</b>
<b>累计折旧</b>		<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>		
房屋建筑物	22,427,631.79		9,665,307.62		32,092,939.41
机器设备	68,880,205.03		30,461,039.59	3,078,511.20	96,262,733.42
运输设备	6,207,402.46		2,264,403.69		8,471,806.15
其他设备	6,693,274.47		3,710,886.25	98,542.77	10,305,617.95
<b>累计折旧合计</b>	<b>104,208,513.75</b>		<b>46,101,637.15</b>	<b>3,177,053.97</b>	<b>147,133,096.93</b>
<b>减值准备</b>					

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
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					
<b>减值准备合计</b>	<b>5,671,404.09</b>				<b>5,671,404.09</b>
<b>账面净值</b>					
房屋建筑物	134,863,664.60	—	—	—	179,452,440.66
机器设备	164,301,212.99	—	—	—	201,329,036.15
运输设备	7,214,125.33	—	—	—	8,050,719.90
其他设备	11,374,552.50	—	—	—	21,283,375.51
<b>净值合计</b>	<b>317,753,555.42</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>410,115,572.22</b>

1) 本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 11,509,233.26 元;本年增加的累计折旧中,本年计提折旧金额为 46,101,637.15 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。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
其他设备	1,713,543.60	1,126,007.52	587,536.08
<b>合计</b>	<b>1,713,543.60</b>	<b>1,126,007.52</b>	<b>587,536.08</b>

(3) 未办妥产权证书的固定资产

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末账面价值	未办理房产证原因	预计办理房产证时间
广丰宿舍食堂楼	16,531,401.39	产权手续正在办理中	2011年5月
广丰技术大楼	31,079,650.59	产权手续正在办理中	2011年12月
湖北惠洋培训中心	5,550,000.00	产权手续正在办理中	2011年3月
广丰厂房F	6,255,430.28	产权手续正在办理中	2011年12月
大洋香港房屋二	8,444,810.72	产权手续正在办理中	2011年3月

(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。

11. 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
广丰厂房D	890,421.90		890,421.90	87,853.60		87,853.60
立卧式塑封机	800,000.00		800,000.00			
公司13层宿舍	638,462.80		638,462.80			
卸货平台钢结构	328,923.09		328,923.09			
电机机壳全自动生产线	221,100.00		221,100.00	221,100.00		221,100.00
全面预算、SAP拆分项目	43,750.00		43,750.00	43,750.00		43,750.00
SAP升级优化项目				1,450,000.00		1,450,000.00
湖北惠洋培训中心群体工程				3,312,500.00		3,312,500.00
广丰厂房F				272,549.28		272,549.28
高速冲2台机床维修				175,554.26		175,554.26
<b>合计</b>	<b>2,922,657.79</b>		<b>2,922,657.79</b>	<b>5,563,307.14</b>		<b>5,563,307.14</b>

年末在建工程较年初减少 47.47%, 主要原因系湖北惠洋培训中心群体工程等工程已达到预计可使用状态转入固定资产。

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。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>61,151,200.99</b>	<b>34,302,179.93</b>		<b>95,453,380.92</b>
土地使用权	42,927,584.84	22,330,802.50		65,258,387.34
专利及商标	3,136,815.01	2,926,595.70		6,063,410.71
外购软件	15,086,801.14	9,044,781.73		24,131,582.87
<b>累计摊销</b>	<b>14,172,619.38</b>	<b>6,207,126.84</b>		<b>20,379,746.22</b>
土地使用权	3,297,917.61	1,165,987.31		4,463,904.92
专利及商标	1,214,407.47	1,624,645.66		2,839,053.13
外购软件	9,660,294.30	3,416,493.87		13,076,788.17
<b>账面净值</b>	<b>46,978,581.61</b>	—	—	<b>75,073,634.70</b>
土地使用权	39,629,667.23	—	—	60,794,482.42
专利及商标	1,922,407.54	—	—	3,224,357.58
外购软件	5,426,506.84	—	—	11,054,794.70
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
专利及商标				
外购软件				
<b>账面价值</b>	<b>46,978,581.61</b>	—	—	<b>75,073,634.70</b>
土地使用权	39,629,667.23	—	—	60,794,482.42
专利及商标	1,922,407.54	—	—	3,224,357.58
外购软件	5,426,506.84	—	—	11,054,794.70

年末无形资产较年初增长 59.80%，主要系本公司之全资子公司武汉大洋电机新动力土地使用权增加及外购软件增加所致。

1) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 6,207,126.84 元。

2) 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。

13. 长期待摊费用

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末金额	其他减少原因
韩国生产线售后服务	3,944,731.24		652,451.27		3,292,279.97	
新动力厂房装修	23,002.02	3,070,671.93	1,017,924.42		2,075,749.53	
模具	282,908.93	1,129,473.74	545,772.96	5,712.97	860,896.74	报废
<b>合计</b>	<b>4,250,642.19</b>	<b>4,200,145.67</b>	<b>2,216,148.65</b>	<b>5,712.97</b>	<b>6,228,926.24</b>	

年末长期待摊费用较年初增长 46.54%，主要原因系本公司之全资子公司大洋电机新动力租入厂房的装修费用增加所致。

14. 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
<b>递延所得税资产</b>		
坏账减值准备	2,957,847.03	1,452,982.81
存货减值准备	2,017,685.37	1,726,548.73
交易性金融资产公允价值变动损失	6,543.00	
预计负债-产品质量风险准备金	5,245,947.99	2,861,159.24
固定资产减值准备	850,710.61	850,710.61
应付职工薪酬	7,365,880.95	5,180,763.61
应付账款-预提费用等	1,635,388.74	881,216.79
一年内到期的非流动负债-递延收益	1,114,966.87	
其他非流动负债-递延收益	6,295,135.07	
合并抵消未实现利润	2,990,317.40	2,519,205.41
<b>合计</b>	<b>30,480,423.03</b>	<b>15,472,587.20</b>
<b>递延所得税负债</b>		
交易性金融资产公允价值变动损失		5,976.00
<b>合计</b>		<b>5,976.00</b>

年末递延所得税资产较年初增长96.99%，主要原因系年末资产减值准备、应付职工薪酬、产品质量风险金、递延收益等可抵扣暂时性差异金额较年初有较大增长所致。

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目:	
坏账减值准备	17,129,125.95
存货减值准备	13,639,018.12
预计负债-产品质量风险准备金	34,972,986.58
固定资产减值准备	5,671,404.09
应付职工薪酬	49,872,587.03
合并抵消未实现利润	19,935,449.31
交易性金融资产	43,620.00
应付账款-预提费用等	10,965,231.26
一年内到期的非流动负债-递延收益	6,776,098.95
其他非流动负债-递延收益	31,400,314.95
<b>合计</b>	<b>190,405,836.24</b>

15. 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	18,018,927.78	10,034,423.77		338,389.85	27,714,961.70
存货跌价准备	16,408,698.02	10,604,911.85		9,601,596.14	17,412,013.73
固定资产减值准备	5,671,404.09				5,671,404.09
<b>合计</b>	<b>40,099,029.89</b>	<b>20,639,335.62</b>		<b>9,939,985.99</b>	<b>50,798,379.52</b>

本年坏账准备的其他转出系大洋香港公司外币折算差额的影响；本年存货跌价准备的其他转出系大洋香港公司外币折算差额的影响及本年消耗上年呆滞存货转出的影响。

16. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	717,339.42	131,167,092.16
<b>合计</b>	<b>717,339.42</b>	<b>131,167,092.16</b>

下一会计年度将到期的应付票据金额为 717,339.42 元。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

年末应付票据较年初减少 99.45%, 主要系上年开出的银行承兑汇票已全部到期兑付, 且本年以应收票据背书的方式支付货款以致本年较少使用应付票据结算方式。

17. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	439,113,275.74	289,751,594.90
其中: 1年以上	9,911,437.78	2,827,084.40

年末应付账款较年初增加149,361,680.84元, 增幅51.55%, 主要原因是本年第四季度产量增长较大, 采购增多, 且主要原材料硅钢、冷板、铜漆包线等价格较年初有较大幅度上涨。

年末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) 年末应付账款中未含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 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	4,670,503.64	6.6227	30,931,344.46	6,919,431.72	6.8282	47,247,263.67
合计			30,931,344.46			47,247,263.67

18. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	3,140,744.76	4,117,843.45
其中: 1年以上	1,140,240.69	281,497.90

账龄超过一年的预收款项主要为预收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

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末预收账款不含持有本公司 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	148,454.75	6.6227	983,171.27	335,735.69	6.8282	2,292,470.44
港币				158,524.06	0.8805	139,580.43
欧元	1,344.85	8.8065	11,843.42	300.00	9.7971	2,939.13
合计			995,014.69			2,434,990.00

19. 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*1	18,926,482.74	185,370,314.53	177,726,625.93	26,570,171.34
职工福利费		4,485,966.01	4,485,966.01	
员工福利金*2	27,216,137.34	4,783,162.40		31,999,299.74
社会保险费		8,813,018.49	8,813,018.49	
其中: 1. 医疗保险费		1,567,563.06	1,567,563.06	
2. 基本养老保险费		6,059,352.41	6,059,352.41	
3. 失业保险费		506,239.41	506,239.41	
4. 工伤保险费		583,573.06	583,573.06	
5. 生育保险费		44,693.55	44,693.55	
住房公积金		51,597.00	51,597.00	
工会经费和职工教育经费	4,509,221.73	3,916,820.53	2,626,629.60	5,799,412.66
合计	50,651,841.81	207,420,878.96	193,703,837.03	64,368,883.74

\*1 本集团应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 2,657 万元, 预计 2011 年 1 月发放 1,850 万元、2 月发放 807 万元。

\*2 本公司于 2006 年 3 月经董事会批准相应《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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 20. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-7,181,048.81	-4,964,091.42
营业税	5,956.50	
企业所得税	21,029,513.20	442,766.71
个人所得税	246,808.92	151,491.12
城市维护建设税	368,392.30	91,969.65
房产税	1,038,050.45	705,729.40
土地使用税	771,769.78	771,769.60
教育费附加	157,882.42	59,676.56
<b>合计</b>	<b>16,437,324.76</b>	<b>-2,740,688.38</b>

年应交税费较年初增长19,178,013.14元,主要原因系本集团第四季度业绩较上年第四季度有较大幅度增长,以致年末应交企业所得税较年初有大幅度增加所致。

### 21. 其他应付款

#### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>3,668,500.48</b>	<b>1,855,203.37</b>
其中:1年以上	448,000.00	188,678.08

1年以上的其他应付款余额主要是押金、保证金。年末其他应付款较年初增长97.74%,主要原因是本年度收到的员工饭卡充值款及内部承包押金增加所致。

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### (3) 其他应付款中外币余额

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	5,362.70	6.6227	35,515.55	4,722.18	6.8346	32,274.21
港币	205,015.72	0.8509	174,447.88			
合计			209,963.43			32,274.21

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	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	2,000,000.00
新能源动力及控制系统产业化*3	3,000,000.00	
政府契税返还*4	97,405.25	
政府投资奖励款*5	4,478,693.70	
产学研结合项目*6	200,000.00	
合计	9,776,098.95	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3,333,333.31元。因该建设项目预计在2010年完成,故本年已经全部分月摊入营业外收入。

\*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,该项补助属于与收益相关的政府补助,文件规定该项目应于2010年底申请验收,本年末已准备相关验收资料申请验收,故本公司将该项目计入一年内到期非流动负债。

\*3 本公司于2010年6月收到中山财政局根据省财政厅关于下达2009年广东省省级财政支持装备制造业技术改造拨款300万元,用于公司新能源动力及控制系统产业化项目。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,文件规定该项目于2011年12月验收,故计入一年内到期非流动负债。

\*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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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21,153.83元。2011年预计摊销金额为21,153.83元,计入一年内到期非流动负债;剩余金额在其他非流动负债内反映。

本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2010年11月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还武汉大洋电机新动力缴纳的契税及耕地占用税3,780,802.50元,该项奖励资金属于与资产相关的政府补助,故按湖北惠洋公司土地使用权的剩余使用年限595个月(使用期限:2010年6月至2060年5月)平均计入当年损益,计入本年营业外收入的金额为12,708.58元。2011年预计摊销金额为76,251.42元,计入一年内到期非流动负债;剩余金额在其他非流动负债内反映。

\*5 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;2011年预计摊销金额为2,851,309.08元,计一年内到期非流动负债;剩余金额在其他非流动负债内反映。

本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2010年7月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金1,763.00万元,用于武汉大洋电机新动力增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,用于补偿以后年度的支出,故按武汉大洋电机新动力剩余经营年限130个月(经营期限:2010年3月-2021年4月)平均计入当年损益,计入本年营业外收入的金额为813,692.31元。2011年预计摊销金额为1,627,384.62元,计入一年内到期非流动负债;剩余金额在其他非流动负债内反映。

\*6 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,故计入一年内到期非流动负债。

### 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*1	19,074,394.95	8,160,796.78	230,287.60	27,004,904.13
新能源电机质量风险准备*2		7,968,082.45		7,968,082.45
<b>合计</b>	<b>19,074,394.95</b>	<b>16,128,879.23</b>	<b>230,287.60</b>	<b>34,972,986.58</b>

\*1 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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

质量问题导致的安全事故损失赔偿。上述产品质量保证金方案业经本公司2010年3月21日第二届董事会第六次会议审议通过。因部分出口产品的质量保质期已过,本公司本年度冲回质量保证金230,287.60元。

\*2 由于新能源电机属于新兴产品,本公司与客户签订的新能源电机销售合同,约定质保周期为整车交付客户后3年或15万公里,故本公司按该类产品销售收入的10%计提质量风险准备金。

### 24. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
政府投资奖励款*1	26,356,550.35	16,870,245.48
政府契税返还*2	4,643,764.60	994,229.70
产学研结合项目*3	400,000.00	200,000.00
新能源动力及控制系统产业化*4	24,700,000.00	
企业发展的专项拨款*5	1,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>57,100,314.95</b>	<b>18,064,475.18</b>

\*1 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;

本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2010年7月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金1,763.00万元,用于武汉大洋电机新动力增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,用于补偿以后年度的支出,故按武汉大洋电机新动力剩余经营年限130个月(经营期限:2010年3月-2021年4月)平均计入当年损益,计入本年营业外收入的金额为813,692.31元。

\*2 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21,153.83元。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2010年11月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还武汉大洋电机新动力缴纳的契税及耕地占用税3,780,802.50元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按湖北惠洋公司土地使用权的剩余使用年限595个月（使用期限：2010年6月至2060年5月）平均计入当年损益，计入本年营业外收入的金额为12,708.58元。

\*3 本公司于2010年11月收到广东省中山市科技局根据粤财教【2010】303号文拨付的省部产学研北京科技大学产学研项目“异性粘结NdFeB材料”40万元，用于异性粘结NdFeB材料研发支出，文件规定该项目应于2012年2月验收，故计入其他非流动负债。

\*4 本公司于2010年2月收到中山财政局根据省财政厅关于下达2009年重点产业振兴和技术改造拨款2,470万元，用于公司新能源动力及控制系统产业化项目。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，文件规定该项目于2012年6月验收，故计入其他非流动负债。

\*5 本公司之子公司北京新动力公司于2010年12月收到北京市经信委员会根据京经信委发【2010】200号文拨付的2010年度第二批中小企业发展专项资金，用于新能源动力及控制系统研发及中试基础建设项目，该项目于2012年10月份验收，故计入其他非流动负债。

### (1) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入一年内到期流动负债金额			
微特电机项目政府补助款			3,333,333.31		
电子开关项目政府补助款		2,000,000.00			
政府投资奖励款	26,356,550.35	4,478,693.70	3,665,001.36		
政府契税返还	4,643,764.60	97,405.25	45,059.92		
产学研结合项目	400,000.00	200,000.00			
新能源动力及控制系统产业化	24,700,000.00	3,000,000.00			
企业发展的专项拨款	1,000,000.00				
<b>合计</b>	<b>57,100,314.95</b>	<b>9,776,098.95</b>	<b>7,043,394.59</b>		

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	188,000,000.00	74.60			131,600,000.00		131,600,000.00	319,600,000.00	74.60
其中：境内法人持股	18,800,000.00	7.46			13,160,000.00		13,160,000.00	31,960,000.00	7.46
境内自然人持股	169,200,000.00	67.14			118,440,000.00		118,440,000.00	287,640,000.00	67.14
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>188,000,000.00</b>	<b>74.60</b>			<b>131,600,000.00</b>		<b>131,600,000.00</b>	<b>319,600,000.00</b>	<b>74.60</b>
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	64,000,000.00	25.40			44,800,000.00		44,800,000.00	108,800,000.00	25.40
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>64,000,000.00</b>	<b>25.40</b>			<b>44,800,000.00</b>		<b>44,800,000.00</b>	<b>108,800,000.00</b>	<b>25.40</b>
<b>股份总额</b>	<b>252,000,000.00</b>	<b>100</b>			<b>176,400,000.00</b>		<b>176,400,000.00</b>	<b>428,400,000.00</b>	<b>100</b>

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2010年6月11日，根据本公司2009年度股东大会审议通过年度利润分配方案，以2009年末总股本252,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币5元（税后10派4.5元），每10股转增7股。本次转增后本公司的股本总额为428,400,000股。本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH/2009SZA1072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	626,611,000.00		176,400,000.00	450,211,000.00
其他资本公积	892,954.93			892,954.93
其他资本公积- 套期损益*2	-325,820.00	3,258,131.00		2,932,311.00
<b>合计</b>	<b>627,178,134.93</b>	<b>3,258,131.00</b>	<b>176,400,000.00</b>	<b>454,036,265.93</b>

\*1 股本溢价变动的的原因见本附注八、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四、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	44,624,044.04	17,934,764.70		62,558,808.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>44,624,044.04</b>	<b>17,934,764.70</b>		<b>62,558,808.74</b>

28. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	336,651,238.20	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例 (%)
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初金额</b>	<b>336,651,238.20</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	228,467,799.14	
减：提取法定盈余公积	17,934,764.70	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	126,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末金额</b>	<b>421,184,272.64</b>	

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
常州惠洋公司	40.00	4,572,046.86	5,296,536.00
安兰斯公司	49.00	486,869.92	
<b>合计</b>		<b>5,058,916.78</b>	<b>5,296,536.00</b>

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	2,144,180,496.92	1,429,952,119.49
其他业务收入	42,944,869.63	19,350,319.48
<b>合计</b>	<b>2,187,125,366.55</b>	<b>1,449,302,438.97</b>
主营业务成本	1,708,052,890.14	1,074,309,923.87
其他业务成本	34,840,674.13	15,473,286.82
<b>合计</b>	<b>1,742,893,564.27</b>	<b>1,089,783,210.69</b>

本年营业收入比上年增长 50.91%，主要原因系本年规模扩大及原材料价格上涨相应销售价格上升以致影响营业收入增加，另外本年度新能源汽车用电机及控制系统产品实现部分营业收入。

(1) 主营业务—按行业分类

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

行业名称	本年金额	
	营业收入	营业成本
空调用电机	1,738,364,389.61	1,422,819,990.46
非空调用电机	405,816,107.31	285,232,899.68
<b>合计</b>	<b>2,144,180,496.92</b>	<b>1,708,052,890.14</b>

续表)

行业名称	上年金额	
	营业收入	营业成本
空调用电机	1,234,768,806.49	933,929,129.49
非空调用电机	195,183,313.00	140,380,794.38
<b>合计</b>	<b>1,429,952,119.49</b>	<b>1,074,309,923.87</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额	
	营业收入	营业成本
<b>风机负载合计</b>	<b>1,738,364,389.61</b>	<b>1,422,819,990.46</b>
Y5S(L)系列空调用	626,486,405.92	532,341,996.89
Y6S(L)系列空调用	372,650,461.17	308,073,900.51
Y7S(L)系列空调用	545,308,044.36	403,330,771.25
其他空调用	193,919,478.16	179,073,321.81
<b>其他类电机合计</b>	<b>405,816,107.31</b>	<b>285,232,899.68</b>
洗衣机干衣机电机	154,803,922.66	124,994,957.62
其他类电机*1	251,012,184.65	160,237,942.06
<b>合计</b>	<b>2,144,180,496.92</b>	<b>1,708,052,890.14</b>

续表)

产品名称	上年金额	
	营业收入	营业成本
<b>风机负载合计</b>	<b>1,234,768,806.49</b>	<b>933,929,129.49</b>
Y5S(L)系列空调用	376,258,927.86	351,648,766.06
Y6S(L)系列空调用	191,637,778.87	162,110,805.39
Y7S(L)系列空调用	563,999,873.00	322,005,290.44
其他空调用	102,872,226.76	98,164,267.60
<b>其他类电机合计</b>	<b>195,183,313.00</b>	<b>140,380,794.38</b>

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

洗衣机干衣机电机	37,604,502.87	29,220,648.61
其他类电机*1	157,578,810.13	111,160,145.77
<b>合计</b>	<b>1,429,952,119.49</b>	<b>1,074,309,923.87</b>

\*1 其他类电机主要系高效智能及直流无刷电机、塑封电机、面包机电机、新能源汽车电机及控制器等。

(3) 主营业务—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	954,236,972.74	786,585,092.10	513,673,299.35	473,242,121.24
中国境外	1,189,943,524.18	921,467,798.04	916,278,820.14	601,067,802.63
<b>合计</b>	<b>2,144,180,496.92</b>	<b>1,708,052,890.14</b>	<b>1,429,952,119.49</b>	<b>1,074,309,923.87</b>

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
Goodman Company L.P.	331,687,168.78	15.17%
格力电器(合肥)有限公司	140,122,561.30	6.41%
珠海格力电器股份有限公司	128,324,311.65	5.87%
乐金电子(天津)电器有限公司	97,000,655.33	4.44%
广东美的制冷设备有限公司	92,336,821.08	4.22%
<b>合计</b>	<b>789,471,518.14</b>	<b>36.11%</b>

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	457,459.93	180.00	5.00%
城市维护建设税	4,057,715.98	4,532,354.27	7.00%
教育费附加	1,739,021.14	2,086,688.35	3.00%
地方教育费附加	125,468.64	10,964.26	
<b>合计</b>	<b>6,379,665.69</b>	<b>6,630,186.88</b>	

32. 销售费用

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
销售佣金	14,321,840.63	14,313,489.28
物流运费	21,497,415.29	14,450,145.32
质量保证	15,898,591.63	6,684,050.48
咨询顾问费	3,033,474.13	3,621,223.13
质量扣罚	1,246,160.68	3,158,113.60
财产及信用保险费	4,438,225.20	2,982,930.51
员工薪酬	5,214,266.05	2,980,870.34
房屋设备租金	1,640,539.67	1,245,835.94
样机费用	1,336,590.94	1,124,590.89
委托试验、认证费	727,916.24	1,006,436.57
办公及差旅费	2,501,147.20	2,259,283.83
招待应酬费	1,457,139.88	961,854.05
其他	2,069,359.77	1,709,937.49
<b>合计</b>	<b>75,382,667.31</b>	<b>56,498,761.43</b>

本年营业费用较上年增加 18,883,905.88 元，增幅为 33.42%；主要是因为本年销售规模扩大，运费及质量保证金等增加影响。

33. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
员工薪酬	51,712,124.41	30,105,702.72
折旧费	13,420,777.07	5,758,498.48
办公费	9,851,546.84	6,341,365.91
咨询顾问费	8,093,298.09	6,900,319.43
无形资产摊销	6,112,782.56	4,123,701.70
招待费	4,582,643.10	3,690,673.46
修理费	4,450,897.11	2,050,569.91
房产税、印花税等税金	3,352,982.43	2,997,289.95
房屋设备租金	3,020,566.68	1,054,527.52
委托试验、认证费	2,914,021.55	3,259,175.10
水电费	2,485,423.63	1,156,181.62
其他	4,638,220.72	555,696.59
<b>合计</b>	<b>114,635,284.19</b>	<b>67,993,702.39</b>

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本年管理费用较上年增加 46,641,581.80 元，增幅 68.60%，主要系公司本年度产销规模扩大，相应的员工薪酬、折旧费、办公费等增加所致。

34. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	798,537.32	1,370,771.71
减：利息收入	11,137,511.49	7,503,967.54
加：汇兑损失	9,529,946.61	793,797.73
加：其他支出	919,917.64	732,337.21
减：收取供应商现金折扣	19,798,595.94	9,122,563.95
加：银行承兑汇票贴现息		587,928.83
加：支付客户现金折扣	89,192.48	27,447.61
<b>合计</b>	<b>-19,598,513.38</b>	<b>-13,114,248.40</b>

本年财务费用较上年减少 6,484,264.98 元，减幅 49.44%，主要原因是本年付款及时收取供应商贴息及本年定期存款利息收入的影响。

35. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	9,696,033.92	6,191,711.56
存货跌价损失	10,943,301.70	13,075,406.75
<b>合计</b>	<b>20,639,335.62</b>	<b>19,267,118.31</b>

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	-83,460.00	105,000.00
其中：股票	-83,460.00	105,000.00
交易性金融负债		
<b>合计</b>	<b>-83,460.00</b>	<b>105,000.00</b>

37. 投资收益

(1) 投资收益来源

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	4,300.00	4,580.00
不符合套期保值的期铜投资收益	2,101,400.00	
远期结售汇投资收益	619,808.91	34,790.06
人民币结构性理财收益		
<b>合计</b>	<b>2,725,508.91</b>	<b>39,370.06</b>

不符合套期保值的期铜投资收益系本年发生的部分期铜套期保值合约不满足高度有效性条件计入所致。

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	17,633.83	4,918.39	17,633.83
其中：固定资产处置利得	17,633.83	4,918.39	17,633.83
政府补助	17,200,652.71	9,979,306.44	17,200,652.71
其他	807,556.87	874,347.23	807,556.87
<b>合计</b>	<b>18,025,843.41</b>	<b>10,858,572.06</b>	<b>18,025,843.41</b>

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
财政奖励	10,157,258.12	3,773,510.16	财政奖励
递延收益转入	7,043,394.59	6,205,796.28	递延收益转入
<b>合计</b>	<b>17,200,652.71</b>	<b>9,979,306.44</b>	

序号	项目	金额	政府部门	文号
1	中山市外经贸局两新产品专项资金、出口退税奖励、出口信用保险奖励及促进投保补助款	3,179,350.00	市外经贸局	
2	中山市科技局 2008 年第一批科技强企项目直流无刷电机推广资金及专利申请资助经费	1,620,000.00	中山市科技局	中科发(2010)102号
3	中山市西区办事处增速奖、创税大户、创新奖金、扩大出口奖、海关双 A 企业奖励及展会补贴等	1,324,800.00	中山市人民政府西区办事处	西办字(2010)7号/8号/58号
4	中山市财政局新能源汽车示范应用工程专项使用资金补助(中府办处 2010)1430号)	1,200,000.00	中山市财政局	中发改(2010)422号

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	项目	金额	政府部门	文号
5	中山市财政局全省外经贸工作先进单位奖励、广东省科学技术奖奖金、税收增长补贴等	833,551.74	中山市财政局	粤府(2009)62号/中府(2007)63号
6	中山市经济和信息化局工业发展专项资金	374,000.00	中山市经济和信息化局	中经信(2010)331号/313号
7	中山市财政局2010资助向国外申请专利款	170,000.00	中山市财政局	粤知规(2010)64号
8	中山市财政局补助资金(中知发2010)31号)	123,100.00	中山市财政局	中知发2010)31号
9	中山市财政局补助资金(中科发2010)123号创)	50,000.00	中山市财政局	中科发2010)123号
10	孝昌县财政局2010年第二、三季度税收返还款	812,000.00	孝昌县财政局	
11	孝昌县经济和信息化局2009年度奖励款	179,569.13	孝昌县经济和信息化局	
12	孝昌县政府纳税贡献先进企业奖励	100,000.00	孝昌县政府	奖励牌匾
13	孝昌县财政局2009年度地方教育费返还	76,271.17	孝昌县财政局	
14	孝昌县政府2009年科技创新奖励金	50,000.00	孝昌县政府	奖励牌匾
15	孝昌县商务局政府奖励款	30,096.00	孝昌县政府	
16	孝昌县开发区财税分局政府奖励返还款	34,520.08	孝昌县财政局	
17	递延收益转入	7,043,394.59	孝昌县政府	孝昌县政府会议文件
	<b>合计</b>	<b>17,200,652.71</b>		

39. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	596,190.87	81,708.63	596,190.87
其中：固定资产处置损失	596,190.87	81,708.63	596,190.87
对外捐赠	3,364,600.00	4,091,000.00	3,364,600.00
其他	14,533.90	508,941.78	14,533.90
<b>合计</b>	<b>3,975,324.77</b>	<b>4,681,650.41</b>	<b>3,975,324.77</b>

40. 所得税费用

(1) 所得税费用

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	50,753,586.31	32,114,263.71
递延所得税费用	-15,007,835.83	905,358.79
<b>合计</b>	<b>35,745,750.48</b>	<b>33,019,622.50</b>

(2) 当年所得税费用

项目	金额
本年合并利润总额	263,485,930.40
加：纳税调整增加额	88,839,326.69
减：纳税调整减少额	31,583,780.75
加：境外应税所得弥补境内亏损	-
减：弥补以前年度亏损	673,139.01
加：子公司本年亏损额	1,343,158.35
本年应纳税所得额	321,411,495.68
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳所得税额	80,352,873.92
减：减免所得税额	31,354,646.21
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	48,998,227.71
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	-
加：其他调整因素 *1	1,755,358.60
当年所得税费用	50,753,586.31

\*1、本年其他调整系本公司之子公司常州惠洋公司本年申请注销，由于其经营期限未满享受“两免三减半”的企业所得税优惠政策所规定的期限，本年注销时根据税法相关要求，补缴了根据政策享受的减免企业所得税 1,755,358.60 元。

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	228,467,799.14	196,163,868.63
归属于母公司的非经常性损益	2	14,220,767.80	5,513,222.62
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	214,247,031.34	190,650,646.01
年初股份总数	4	252,000,000.00	126,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	176,400,000.00	302,400,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
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	$12=4+5+6\times 7\div 11$ $-8\times 9\div 11-10$	428,400,000.00	428,400,000.00
<b>基本每股收益(I)</b>	$13=1\div 12$	0.53	0.46
<b>基本每股收益(II)</b>	$14=3\div 12$	0.50	0.45
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
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		
<b>稀释每股收益(I)</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.53	0.46
<b>稀释每股收益(II)</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.50	0.45

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期转入损益的净额		
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期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(损失)金额	2,932,311.00	-325,820.00
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期转入损益的净额	-325,820.00	-2,055,050.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
小计	3,258,131.00	1,729,230.00
4. 外币财务报表折算差额	-2,105,070.86	-742,777.41
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,105,070.86	-742,777.41
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期转入损益的净额		
小计		
<b>合计</b>	<b>1,153,060.14</b>	<b>986,452.59</b>

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
政府补助款	61,244,738.04
利息收入	11,137,511.49
押金、保证金及其他	13,016,347.20
<b>合计</b>	<b>85,398,596.73</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
营业费用	74,616,160.36
管理费用	33,145,891.32
其他	6,033,565.93
捐赠	4,114,600.00
银行手续费	655,905.48
支付海关保证金	48,908.61
<b>合计</b>	<b>118,615,031.70</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
信用证银行承兑汇票保证金	31,698,005.92
<b>合计</b>	<b>31,698,005.92</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
信用证银行承兑汇票保证金	12,229,999.46
支付股利分配手续费及股权登记费	264,012.16
支付的融资租入固定资产款	242,214.28
<b>合计</b>	<b>12,736,225.90</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	227,740,179.92	195,545,376.88
加: 资产减值准备	10,699,349.63	19,267,118.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,101,637.15	34,605,823.89
无形资产摊销	6,207,126.84	4,123,910.15
长期待摊费用摊销	2,216,148.65	1,062,273.23
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)	578,557.04	-2,836.81
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)	83,460.00	-105,000.00
财务费用(收益以“-”填列)	3,477,904.60	221,130.00
投资损失(收益以“-”填列)	-2,725,508.91	-39,370.06
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-15,007,835.83	899,382.79
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-5,976.00	5,976.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-176,651,340.10	12,498,331.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-126,053,125.10	-157,953,614.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	90,746,405.87	211,227,067.69
其他		14,704.90
经营活动产生的现金流量净额	67,406,983.76	321,420,490.44
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	451,996,831.73	767,907,208.34
减: 现金的期初余额	767,907,208.34	628,372,056.60
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-315,910,376.61	139,535,151.74

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	451,996,831.73	767,907,208.34
其中: 库存现金	98,619.40	40,179.46
可随时用于支付的银行存款	436,085,589.98	760,702,907.01
可随时用于支付的其他货币资金	15,812,622.35	7,164,121.87
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	451,996,831.73	767,907,208.34
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
鲁楚平					

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 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
湖北惠洋公司	外资企业	中国湖北	生产/销售	徐海明	78092172-3
常州惠洋公司	外资企业	中国江苏	生产/销售	鲁楚平	752003888
大洋香港公司	境外企业	中国香港	销售	鲁楚平	
大洋电机销售公司	内资企业	中国广东	生产/销售	徐海明	69052027-2
大洋电机新动力	内资企业	中国北京	销售	毕荣华	69002118-2
大洋电机制造公司	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	
美国科技公司	境外公司	密歇根州	销售 / 研发	鲁楚平	
武汉大洋电机新动力	内资企业	中国湖北	生产/销售	徐海明	55069132-8
安兰斯公司	合资企业	中国广东	生产/销售	罗瑞全	56257945-6

(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
湖北惠洋公司	136,855,000.00			136,855,000.00
常州惠洋公司	8,276,735.00			8,276,735.00
大洋香港公司	4,055,000.00			4,055,000.00
大洋电机销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00
大洋电机新动力	50,000,000.00			50,000,000.00
大洋电机制造公司	50,000,000.00			50,000,000.00
武汉大洋电机新动力		10,000,000.0		10,000,000.00
安兰斯公司		1,000,000.00		1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>259,186,735.00</b>	<b>11,000,000.0</b>		<b>270,186,735.00</b>

(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
湖北惠洋公司	138,213,759.83	138,213,759.83	100	100

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
常州惠洋公司	4,316,608.84	4,316,608.84	60	60
大洋香港公司	4,055,000.00	4,055,000.00	100	100
大洋电机销售公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100	100
大洋电机新动力	50,000,000.00	50,000,000.00	100	100
大洋电机制造公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100	100
武汉大洋电机新动力	10,000,000.00		100	
安兰斯公司	510,000.00		51	
<b>合计</b>	<b>267,095,368.67</b>	<b>256,585,368.67</b>		

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	中山惠洋电器制造有限公司	无	73499291-8
	中山市华洋房地产开发有限公司	无	74708666-6
	中山市格威旅游有限公司	无	67885590-X
	湖北观音湖旅游投资开发有限公司	无	67978018-8
(2) 共同控制的投资方			
(3) 有重大影响的投资方			
联营企业	北方凯达公司	无	67562333-7
(4) 其他关联方			
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	购买五金塑料产品	73501113-0
本公司股东	庞德大洋	无	77694534-3
	徐海明	无	无
	彭惠	无	无
	熊杰明	无	无
	鲁三平	无	无

(二) 关联交易

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	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	9,442,583.15	0.47	5,495,882.85	0.50
<b>合计</b>	<b>9,442,583.15</b>	<b>0.47</b>	<b>5,495,882.85</b>	<b>0.50</b>

2. 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	湖北惠洋公司	10,000,000.00	2009.04	2012.04	否
中山大洋电机股份有限公司*2	大洋电机新动力	80,000,000.00	2010.12	2013.12	否

\*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公司在银行办理不超过人民币1,000万元的贷款提供担保的议案,担保期限为三年。截至2010年12月31日,湖北惠洋公司无银行贷款。

\*2 2010年12月15日经公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于为全资子公司大洋电机新动力科技有限公司提供担保的议案》,同意公司为全资子公司大洋电机新动力在中国农业银行北京分行申请办理不超过8,000万元人民币授信贷款提供连带责任担保,有效期为3年。截至2010年12月31日,大洋电机新动力无银行贷款。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司	479,993.66	494,663.85
<b>合计</b>	<b>639,993.66</b>	<b>494,663.85</b>

## 十、或有事项

截至2010年12月31日，本集团除本附注“八、23 预计负债”及“九、(二)、2 关联担保情况”所披露的事项外，无其他需要披露的重大或有事项。

## 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2010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9,238.40万元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
广丰厂房D	20,165,498.30	12,186,363.30	7,979,135.00	1年	
广丰厂房F	4,412,008.68	3,390,811.90	1,021,196.78	1年	
湖北工程付款	30,292,133.50	28,155,861.05	2,136,272.45	1年	
广丰技术大楼	38,412,761.28	36,445,402.28	1,967,359.00	2年	
后勤类工程	4,944,531.29	3,726,924.59	1,217,606.70	1年	
国内采购设备	340,628,344.14	268,671,277.48	71,957,066.66	1年	
国外进口设备	51,000,013.85	44,894,667.46	6,105,346.39	1年	
<b>合计</b>	<b>489,855,291.04</b>	<b>397,471,308.06</b>	<b>92,383,982.98</b>		

2. 除上述承诺事项外，截至2010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2011年1月27日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过了本公司2010年利润分配预案：以2010年12月31日的总股本428,400,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币2.80元(含税)，共计119,952,000元，本公司剩余累计未分配利润157,932,070.03元暂不分配。

### 2、对外投资事项

本公司于2011年1月10日第二届董事会第十六次会议审议通过了以下投资事项:

(1) 审议通过了《关于公司与北京理工资产经营有限公司共同投资设立合资公司的议案》

为了更进一步加强和推进本公司与北京理工大学在民用电动和混合动力车辆电机驱动系统的研发和产业化方面的合作,公司拟出资3,000万元(持股比例60%)与北京理工资产经营有限公司拟以技术出资2,000万元(持股比例40%)共同投资设立北京京工大洋电机有限公司(以工商行政管理机关最终核准登记的名称为准)。2010年9月21日,双方代表在北京理工大学共同签署了《关于设立北京京工大洋电机有限公司之协议》。拟设立的合资公司主要从事新能源汽车电驱动系统技术的研发、许可以及相关产品的生产和销售。

(2) 审议通过了《关于公司与北京汽车新能源汽车有限公司共同投资设立合资公司的议案》

为加强本公司在新能源汽车电驱动系统产品的市场拓展力度,积极探索新能源汽车产业化合作模式,公司愿意充分发挥北京汽车新能源汽车有限公司(以下简称“北汽新能源汽车公司”)在整车制造方面的优势和公司在专用电机研发生产方面的经验,拟共同合作开发、生产新能源汽车(乘用车)专用电机(电驱动电机)及控制系统,并根据《中华人民共和国公司法》及其他相关法律法规,本公司拟出资3,060万元与北汽新能源汽车公司拟出资2,940万元共同出资成立北京汽车大洋电机科技有限公司(以下简称“合资公司”或“北汽大洋”)(以工商行政管理机关最终核准登记的名称为准)。主要从事新能源乘用车电机及控制系统的研发、生产和销售,积极为北汽新能源汽车公司新能源汽车项目进行配套,配合北汽新能源汽车在公司新能源汽车(乘用车)领域实现产业化发展目标。

合资公司注册资本为人民币6,000万元,本公司以现金方式出资人民币3,060万元,持股比例为51%,北汽新能源汽车公司以现金方式出资人民币2,940万元持股比例为49%。合资公司经营范围:乘用车电机及控制系统的研发、生产和销售,包括乘用车电机及控制系统(含插电式)的装配、测试,及电控系统的生产;(公司最终经营范围以工商行政管理部门核定的为准。)合资公司的注册地址:北京市大兴区采育镇经济开发区;合资公司经营期限为30年。

### 3、 子公司-常州惠洋公司注销事项

2010年6月17日,常州惠洋公司董事会决议,为配合本公司进一步整合业务资源,调整子公司的布局与分工,提高管理效率,降低管理成本,决定清算并注销常州惠洋公司。2010年7月2日,常州国家高新技术产业开发区管委会出具《关于注销常州惠洋电器制造有限公司的批复》(常开委经[2010]140号),同意注销常州惠洋公司。2010年7月13日,常州惠洋公司清算组发布公告,决定解散公司并成立清算组。

2011年1月4日,常州惠洋公司收到江苏省常州工商行政管理局核发的《外商投资公司准

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

予注销登记通知书》((YY04070029)外商投资公司注销登记【2011】第01040002号),核准常州惠洋公司注销申请。

本公司于2011年1月19日取得该公司分回的初始投资款4,316,608.84元,利润2,538,411.89元,合计6,855,020.73元。截止本财务报告批准报出日,常州惠洋公司注销工作已全部结束。

4、 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

#### 1. 租赁

(1) 融资租入固定资产(融资租赁承租人)

项目	年末金额	年初金额
原价	1,713,543.60	1,640,643.60
其他设备	1,713,543.60	1,640,643.60
累计折旧	1,126,007.52	788,084.23
其他设备	1,126,007.52	788,084.23
账面净值	587,536.08	852,559.37
其他设备	587,536.08	852,559.37
账面价值	587,536.08	852,559.37
其他设备	587,536.08	852,559.37

(2) 最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	49,806.60
合计	49,806.60

2. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
交易性金融资产	214,800.00	-83,460.00			144,840.00
套期工具:					

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初 金额	本年公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	年末 金额
<b>金融资产</b>					
远期期汇合约			2,932,311.00		2,932,311.00
<b>金融资产小计</b>	<b>214,800.00</b>	<b>-83,460.00</b>	<b>2,932,311.00</b>		<b>3,077,151.00</b>
<b>金融负债</b>					
远期期汇合约	325,820.00		-325,820.00		
<b>金融负债小计</b>	<b>325,820.00</b>		<b>-325,820.00</b>		

注：本表不存在必然的勾稽关系。

### 3. 关于公司公开增发A股股票方案的议案

为深入实施新能源汽车动力及控制系统产业化发展战略,综合考虑本次项目投资资金需求、公司财务结构及当前资本市场环境等各方面的因素公司,本公司于2010年5月29日、2010年6月18日分别召开第二届董事会第十次会议和2010年第一次临时股东大会,审议批准了《关于公司公开增发A股股票方案的议案》;于2010年6月19日召开第二届董事会第十一次会议,审议通过了《关于调整公开发行人股票数量上限的议案》;于2011年1月21日召开第二届董事会第十七次临时会议,审议通过了《关于公司公开增发新股相关事宜调整的议案》。根据上述议案,本次发行方案为:

1) 发行股票种类:境内上市人民币普通股(A股)

2) 每股面值:人民币1.00元

3) 发行数量及规模:本次公开增发的股票数量不超过7,650万股(含),最终发行数量和规模由股东大会授权董事会根据相关规定和实际情况与主承销商协商确定。若遇公司股票在董事会决议公告日至本次增发的股票发行日期间发生送红股、资本公积金转增股本等事项,本次发行的股票数量将作相应调整。

4) 发行对象:本次公开增发的发行对象为持有深圳证券交易所A股股票账户的自然人、法人、证券投资基金以及符合中国证监会规定的其他投资者(国家法律、法规、规章和政策禁止者除外)。

5) 发行方式:本次增发采取网上向社会公众投资者和网下向机构投资者定价发行的方式。具体发行方式授权公司董事会与主承销商协商确定。

6) 发行价格及定价原则:不低于公告招股意向书前二十个交易日公司A股股票均

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

价或前一个交易日公司A股股票的均价,具体发行价格由股东大会授权公司董事会与主承销商协商确定。

7) 向原股东配售安排:本次公开增发股票将以一定比例向公司确定的股权登记日收市后登记在册的公司全体A股股东(“原A股股东”)优先配售,具体配售比例由股东大会授权董事会根据市场情况与主承销商协商确定。未获认购部分向其他有意向认购的投资者发售。

8) 滚存未分配利润的安排:在本次公开增发完成后,为兼顾新老股东的利益,由公司的新老股东共同分享公司本次公开增发前滚存的未分配利润。

9) 上市地点:本次公开增发的股票将在深圳证券交易所上市。

10) 募集资金用途:公司拟通过本次增发新股募集资金不超过105,932万元,拟投资以下四个项目:

序号	项目名称	实施单位	项目地点	投资总额 (万元)	募集资金投资 金额(万元)
1	新能源动力及控制系统产业化项目	本公司	中山市西区沙朗广丰工业区	52,000	33,853
2	新能源动力及控制系统研发及中试基地建设项目	大洋电机新动力	北京市中关村永丰高新技术产业基地	12,000	10,000
3	驱动启动电机(BSG)及控制系统建设项目	武汉大洋电机新动力	湖北省孝感市孝昌县经济开发区	54,000	44,000
4	大功率IGBT及IPM模块封装建设项目	本公司	中山市西区沙朗广丰工业区	21,000	18,079
	<b>合计</b>			<b>139,000</b>	<b>105,932</b>

若以上新能源动力及控制系统研发及中试基地建设项目募集资金和驱动启动电机(BSG)及控制系统建设项目募集资金到位后,由公司分别向全资子公司大洋电机新动力和全资子公司武汉大洋电机新动力以增资形式进行实施。如本次增发募集资金净额少于105,932万元,不足部分由公司自筹解决;

11) 决议的有效期:本次发行股票的决议自股东大会审议通过之日起12个月内有效,经中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

截至本财务报告批准报出日,该增发方案尚未取得中国证券监督管理委员会的核准。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	363,542,865.32	89.96	5,404,110.33	1.49
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	35,746,037.59	8.85	1,857,004.16	5.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,822,562.48	1.19	4,822,562.48	100
<b>合计</b>	<b>404,111,465.39</b>	<b>100</b>	<b>12,083,676.97</b>	<b>2.99</b>

续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	131,821,170.92	75.58	2,225,069.44	1.69
按组合计提坏账准备的应收账款	37,776,137.03	21.66	1,915,889.35	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,822,562.48	2.76	4,822,562.48	100
<b>合计</b>	<b>174,419,870.43</b>	<b>100</b>	<b>8,963,521.27</b>	<b>5.14</b>

##### 1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
大洋香港公司	179,170,994.88			关联方不计提坏账准备
大洋电机新动力	76,289,663.76			关联方不计提坏账准备
格力电器(合肥)有限公司	27,010,630.60	1,350,531.53	5	按照账龄计提
广东美的制冷设备有限公司	24,243,771.64	1,212,188.58	5	按照账龄计提
TCL 空调器(中山)有限公司	14,122,419.90	706,121.00	5	按照账龄计提

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
珠海格力电器股份有限公司	13,788,138.92	689,406.95	5	按照账龄计提
乐金电子(天津)电器有限公司	12,417,754.08	620,887.70	5	按照账龄计提
格力电器(重庆)有限公司	8,452,810.05	422,640.50	5	按照账龄计提
广东科龙空调器有限公司	8,046,681.49	402,334.07	5	按照账龄计提
<b>合计</b>	<b>363,542,865.32</b>	<b>5,404,110.33</b>		

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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年以内	35,674,029.60	5.13	1,829,382.62	37,713,588.78	5	1,903,608.05
1-2年	4,743.17	10	474.32	42,415.89	10	4,241.59
2-3年	47,425.96	30	14,227.79	10,132.36	30	3,039.71
3年以上	19,838.86	65.12	12,919.43	10,000.00	50	5,000.00
<b>合计</b>	<b>35,746,037.59</b>	<b>5.19</b>	<b>1,857,004.16</b>	<b>37,776,137.03</b>	<b>5.07</b>	<b>1,915,889.35</b>

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
飞达仕新乐有限公司*1	4,760,917.48	4,760,917.48	100	已不能收回
博澳电器制造有限公司*2	61,645.00	61,645.00	100	已不能收回
<b>合计</b>	<b>4,822,562.48</b>	<b>4,822,562.48</b>		

(2) 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。

(3) 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 (%)
大洋香港公司	关联子公司	179,170,994.88	1年以内	44.34
北汽福田汽车股份有限公司北京欧马可轻型汽车厂	非关联方公司	76,289,663.76	1年以内	18.88

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
格力电器(合肥)有限公司	非关联方公司	27,010,630.60	1年以内	6.68
广东美的制冷设备有限公司	非关联方公司	24,243,771.64	1年以内	6.00
TCL空调器(中山)有限公司	非关联方公司	14,122,419.90	1年以内	3.49
<b>合计</b>		<b>320,837,480.78</b>		<b>79.39</b>

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
大洋香港公司	关联方公司	179,170,994.88	44.34
大洋电机新动力	关联方公司	76,289,663.76	18.88
<b>合计</b>		<b>255,460,658.64</b>	

(5) 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	27,468,290.76	6.6227	181,914,249.22	13,195,074.72	6.8282	90,098,609.20
港币	58,424.97	0.8509	49,713.81	129,000.88	0.8805	113,585.27
<b>合计</b>			<b>181,963,963.03</b>			<b>90,212,194.47</b>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	12,563,956.91	59.75		

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	8,462,601.12	40.25		
<b>合计</b>	<b>21,026,558.03</b>	<b>100.00</b>		

续表)

类别	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	1,949,510.16	100		
<b>合计</b>	<b>1,949,510.16</b>	<b>100</b>		

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	20,109,195.08	95.64		584,475.90	29.98	
1-2年	432.95	0.00		876,104.26	44.94	
2-3年	428,000.00	2.04		211,050.00	10.83	
3年以上	488,930.00	2.32		277,880.00	14.25	
<b>合计</b>	<b>21,026,558.03</b>	<b>100</b>		<b>1,949,510.16</b>	<b>100</b>	

(2) 年末其他应收款不含持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 其他应收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

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
出口退税	非关联	12,563,956.91	1年以内	59.75%	出口退税
大洋电机新动力	子公司	2,583,690.04	1年以内	12.29%	关联往来
珠海格力电器股份有限公司	非关联	600,000.00	1年以内	2.85%	质量保证金
中山海关	非关联	498,355.00	1年以内	2.37%	海关保证金
中山市墙体改革领导小组	非关联	484,636.00	1年以内	2.30%	工程建设保证金
<b>合计</b>		<b>16,730,637.95</b>		<b>79.56%</b>	

(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 (%)
大洋电机新动力	子公司	2,583,690.04	12.29
大洋电机销售公司	子公司	100,740.40	0.48
安兰斯公司	子公司	700.40	0.00
<b>合计</b>		<b>2,685,130.84</b>	<b>12.77</b>

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	230,780,844.84	220,270,844.84
按权益法核算长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>230,780,844.84</b>	<b>220,270,844.84</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>230,780,844.84</b>	<b>220,270,844.84</b>

(2) 成本法、权益法核算的长期股权投资

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	年初金额
成本法核算				
大洋香港公司	100	100	4,055,000.00	4,055,000.00
常州惠洋公司	60	60	4,316,608.84	4,316,608.84
湖北惠洋公司	74.63	74.63	101,899,236.00	101,899,236.00
大洋电机制造公司	100	100	50,000,000.00	50,000,000.00
大洋电机新动力	100	100	50,000,000.00	50,000,000.00
大洋电机销售公司	100	100	10,000,000.00	10,000,000.00
武汉大洋电机新动力	100	100	10,000,000.00	
安兰斯公司	51	51	510,000.00	
<b>合计</b>			<b>230,780,844.84</b>	<b>220,270,844.84</b>

续表)

被投资单位名称	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算				
大洋香港公司			4,055,000.00	
常州惠洋公司			4,316,608.84	
湖北惠洋公司			101,899,236.00	
大洋电机制造公司			50,000,000.00	
大洋电机新动力			50,000,000.00	
大洋电机销售公司			10,000,000.00	
武汉大洋电机新动力	10,000,000.00		10,000,000.00	
安兰斯公司	510,000.00		510,000.00	
<b>合计</b>	<b>10,510,000.00</b>		<b>230,780,844.84</b>	

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	2,023,744,894.31	1,314,840,375.17
其他业务收入	110,957,757.20	37,344,913.12
<b>合计</b>	<b>2,134,702,651.51</b>	<b>1,352,185,288.29</b>
主营业务成本	1,695,180,730.90	1,027,684,752.99
其他业务成本	99,890,335.22	32,766,771.80
<b>合计</b>	<b>1,795,071,066.12</b>	<b>1,060,451,524.79</b>

(1) 主营业务—按行业分类

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调用电机	1,596,356,930.88	1,348,530,162.88	1,112,092,491.62	872,161,048.29
非空调用电机	427,387,963.43	346,650,568.02	202,747,883.55	155,523,704.70
<b>合计</b>	<b>2,023,744,894.31</b>	<b>1,695,180,730.90</b>	<b>1,314,840,375.17</b>	<b>1,027,684,752.99</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
<b>风机负载合计</b>	<b>1,596,356,930.88</b>	<b>1,348,530,162.88</b>	<b>1,112,092,491.62</b>	<b>872,161,048.29</b>
Y5S(L)系列空调用	551,643,506.52	494,951,495.97	324,292,667.60	315,407,587.42
Y6S(L)系列空调用	338,538,801.12	286,357,686.10	175,779,835.16	160,326,661.96
Y7S(L)系列空调用	337,756,071.84	257,409,856.97	291,519,065.00	176,205,095.72
其他空调用	368,418,551.40	309,811,123.84	320,500,923.86	220,221,703.19
<b>其他类电机合计</b>	<b>427,387,963.43</b>	<b>346,650,568.02</b>	<b>202,747,883.55</b>	<b>155,523,704.70</b>
洗衣机干衣机类电机	152,663,157.24	142,054,453.42	51,898,653.93	44,057,078.10
其他类电机	274,724,806.19	204,596,114.60	150,849,229.62	111,466,626.60
<b>合计</b>	<b>2,023,744,894.31</b>	<b>1,695,180,730.90</b>	<b>1,314,840,375.17</b>	<b>1,027,684,752.99</b>

(3) 主营业务—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
其中:中国境内	934,671,262.64	798,228,268.71	449,391,707.58	425,221,434.34
中国境外	1,089,073,631.67	896,952,462.19	865,448,667.59	602,463,318.65
<b>合计</b>	<b>2,023,744,894.31</b>	<b>1,695,180,730.90</b>	<b>1,314,840,375.17</b>	<b>1,027,684,752.99</b>

(4) 前五名客户的营业收入情况

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
大洋香港公司	1,099,094,436.73	51.49%
格力电器(合肥)有限公司	140,197,908.86	6.57%
珠海格力电器股份有限公司	128,331,610.16	6.01%
乐金电子(天津)电器有限公司	97,015,427.35	4.54%
广东美的制冷设备有限公司	92,326,260.13	4.33%
<b>合计</b>	<b>1,556,965,643.23</b>	<b>72.94%</b>

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

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	4,300.00	4,580.00
不符合套期保值的期铜投资收益	2,101,400.00	
远期结售汇投资收益	668,300.00	34,790.06
人民币结构性理财收益		
<b>合计</b>	<b>2,774,000.00</b>	<b>39,370.06</b>

不符合套期保值的期铜投资收益系本年发生的部分期铜套期保值合约不满足高度有效性条件计入所致。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	179,347,646.97	170,645,373.61
加: 资产减值准备	5,797,666.92	6,693,784.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,481,987.53	29,497,797.71
无形资产摊销	5,174,266.93	3,522,848.44
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)	423,452.44	
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)	83,460.00	-105,000.00

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“-”填列）	3,078,191.10	221,130.00
投资损失（收益以“-”填列）	-2,774,000.00	-39,370.06
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-6,300,198.40	-697,880.90
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-5,976.00	5,976.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-101,315,918.65	17,680,698.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-151,829,308.05	-85,791,611.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	68,028,396.09	153,517,825.52
其他		14,704.90
经营活动产生的现金流量净额	<b>35,189,666.88</b>	<b>295,245,904.68</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	412,675,497.46	641,955,330.03
减：现金的期初余额	641,955,330.03	572,153,202.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-229,279,832.57</b>	<b>69,802,127.39</b>

## 十五、补充资料

### 1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2010年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-578,557.04	-76,790.24	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	17,200,652.71	9,977,936.44	

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	说明
计入当期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期初至合并日的当期净损益			
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	2,642,048.91	144,370.06	
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			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
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	-2,571,577.03	-3,724,224.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	16,692,567.55	6,321,291.71	
所得税影响额	2,464,075.69	804,987.79	
少数股东权益影响额(税后)	7,724.06	3,081.30	
合计	14,220,767.80	5,513,222.62	

2. 净资产收益率及每股收益

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	17.50%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	16.41%	0.50	0.50

## 十六、财务报告批准

本财务报告于2011年1月27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 2010 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

2011年1月29日