



中山大洋电机股份有限公司

二〇一一年年度报告

证券简称：大洋电机

证券代码：002249

披露时间：2012-3-22

## 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，公司独立董事李师左先生委托独立董事宋春杰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、准确、完整。

## 释 义

在报告中，除非另有说明，下列简称具有以下含义：

一、一般词汇		
大洋电机、股份公司、本公司、公司	指	中山大洋电机股份有限公司
庞德大洋	指	中山庞德大洋贸易有限公司，系公司的发起人
大洋香港	指	Broad-Ocean Motor (Hong Kong) Co. Limited, 大洋电机（香港）有限公司，为一间在香港注册的公司，系公司的全资子公司
常州惠洋	指	常州惠洋电器制造有限公司，系公司的控股子公司
湖北惠洋	指	湖北惠洋电器制造有限公司，系公司直接间接控股的全资子公司
大洋电机销售	指	中山大洋电机销售有限公司，系公司的全资子公司
大洋电机制造	指	中山大洋电机制造有限公司，系公司的全资子公司
大洋电机新动力	指	大洋电机新动力科技有限公司，系公司的全资子公司
大洋电机美国	指	Broad-Ocean Motor LLC, 为一间在美国注册的公司，系大洋香港的全资子公司
武汉大洋电机新动力	指	武汉大洋电机新动力科技有限公司，系公司的全资子公司
武汉惠洋	指	武汉惠洋电器制造有限公司，系公司的控股子公司，已和湖北惠洋吸收合并后注销
中山安兰斯	指	中山市安兰斯精密机械有限公司
北方凯达	指	北方凯达汽车技术研发有限公司，为大洋新动力参股的公司
大洋电机美国科技	指	大洋电机（美国）科技有限公司（Broad-Ocean Technologies LCC），系大洋香港的全资子公司
北汽大洋	指	北汽大洋电机科技有限公司，系公司与北汽新能源成立合资公司，公司为控股股东
京工大洋	指	北京京工大洋电机有限公司，系公司与北理工资产公司成立合资公司，公司为控股股东
武汉安兰斯	指	武汉安兰斯电气科技有限公司，系湖北惠洋的控股子公司
宁波科星	指	宁波科星材料科技有限公司，系公司的控股子公司
杰诺瑞	指	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司，系公司的控股子公司
奇瑞科技	指	芜湖奇瑞科技有限公司，目前系奇瑞汽车股份有限公司子公司
瑞创公司	指	芜湖瑞创投资股份有限公司，系奇瑞汽车管理团队实际控制公司
北汽新能源	指	北京汽车新能源汽车有限公司
北理工资产公司	指	北京理工资产经营有限公司
群力兴	指	中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司，系本公司关联企业
中科院电工所	指	中国科学院电工研究所
公开增发	指	2011年7月12日向不特定对象公开发行4,895.19万股A股股票

信永中和	指	信永中和会计师事务所有限责任公司
A 股	指	每股面值 1.00 元的人民币普通股
新会计准则	指	财政部于2006年颁布的新企业会计准则及其应用指南，并于2007年1月1日起实施
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
<b>二、专业词汇</b>		
微特电机	指	体积、容量较小，输出功率一般在数百瓦以下的电机，全称微型特种电机，简称微特电机。常用于控制系统中，实现机电信号或能量的检测、解算、放大、执行或转换等功能，或用于传动机械负载
直流无刷电机	指	由电动机主体和驱动器组成，是采用电子换向的直流电机，是一种典型的机电一体化产品。直流无刷电机广泛应用于智能化和精度高的仪器和设备上，如电脑的光驱、洗衣机、模型飞机等
驱动启动电机（BSG）	指	发电启动(Stop-Start)一体式电动机(Belt-driven Started Generator)，用来控制发动机的启动和停止，从而取消了发动机的怠速，降低了油耗和排放
IGBT	指	绝缘三双极型功率管（Insulated Gate Bipolar Transistor），是由双极型三极管和绝缘栅型场效应管组成的复合全控型电压驱动式电力电子器件。应用于交流电机、变频器、开关电源、照明电路、牵引传动等领域
IPM模块	指	智能功率模块（Intelligent Power Module），不仅把功率开关器件和驱动电路集成在一起，而且还内藏有过电压，过电流和过热等故障检测电路，并可将检测信号送到CPU。它由高速低功耗的管芯和优化的门极驱动电路以及快速保护电路构成，适合于驱动电机的变频器和各种逆变电源，是变频调速、冶金机械、电力牵引、伺服驱动、变频家电的一种非常理想的电力电子器件

# 目 录

重要提示 .....	1
释 义 .....	2
第一节 公司基本情况 .....	5
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	12
第三节 股本变动和主要股东持股情况 .....	15
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	20
第五节 公司治理结构 .....	27
第六节 内部控制 .....	41
第七节 股东大会情况简介 .....	45
第八节 董事会报告 .....	47
第九节 监事会报告 .....	98
第十节 重要事项 .....	101
第十一节 财务报告 .....	107
第十二节 备查文件目录 .....	218

## 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》、《中国证券报》

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：

1、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

2、公司最近一次变更注册登记日期、地点：2011年8月19日在中山市工商行政

理局

- 3、企业法人营业执照注册号：442000000027487
- 4、税务登记号码：粤国/地税字442000725106224
- 5、组织机构代码：72510622-4
- 6、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  
签字会计师姓名：王建新、潘传云
- 7、公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构：中国银河证券股份有限公司  
保荐机构办公地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦C座11层  
签字保荐代表人姓名：李伟、敖云峰
- 8、公司聘请的律师事务所：北京市竞天公诚律师事务所  
律师事务所地址：中国北京市朝阳区建国路77号华贸中心3号写字楼34层

## 二、公司历史沿革

1、上市后首次注册变更登记：2008年6月19日，公司在深圳证券交易所上市成功，并于2008年7月16日完成工商变更登记，中山市工商行政管理局向公司核发了注册号为442000000027487的企业法人营业执照，公司的注册资本增至12,600万元。

税务登记号码：粤国/地税字 442000725106224

组织机构代码：72510622-4

以上核发的企业法人营业执照、税务登记、组织机构代码证等号码在历次注册变更过程中未有发生变化。

2、2009年5月5日，经公司2008年度股东大会决议通过，以2008年12月31日的总股本12,600万股为基础，按每10股派发现金股利人民币8元（含税），并以资本公积向全体股东每10股转增10股。同时根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律、法规、规章及《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，对公司章程相关内容进行了修改。2009年8月10日，中山市工商行政管理局向公司核发了注册号为442000000027487的企业法人营业执照，公司的注册资本增至25,200万元。

3、2010年4月25日，经公司2009年度股东大会审议通过，以2009年12月31日的总股本25,200万股为基础，按每10股派发现金股利人民币5元（含税），并以资

本公积向全体股东每 10 股转增 7 股。同时根据有关法律法规对公司章程进行了相应修改。2010 年 7 月 2 日,中山市工商行政管理局向公司核发了注册号为 442000000027487 的企业法人营业执照,公司的注册资本增至 42,840 万元。

4、2011 年 6 月 9 日,中国证券监督管理委员会核发的证监许可[2011]891 号《关于核准中山大洋电机股份有限公司增发股票的批复》,公司获准增发 A 股股票不超过 7,650 万股。2011 年 7 月 12 日公司进行网上、网下进行公开发行认购,公司本次实际增发 A 股股票 4,895.19 万股,增发新股于 2011 年 7 月 25 日上市流通。本次发行后,公司股本变更为人民币 47,735.19 万元。根据 2010 年 6 月 18 日经 2010 年第一次临时股东大会审批生效,并根据 2010 年第一次临时股东大会对董事会授权及公司 2011 年公开增发实际发行股票的结果,修改《公司章程》相应条款和公司注册资本,公司的注册资本增至 47,735.19 万元。

#### 5、公司上市以来主要分支机构的设立及变更情况

##### (1) 常州惠洋电器制造有限公司

常州惠洋成立于 2003 年 7 月 18 日,注册资本为 100 万美元,实收资本为 100 万美元,公司持股比例为 60%,澳大利亚籍自然人 LIN WEI 持股 40%。常州惠洋的住所为常州市新北区西夏墅镇纺织工业园。经营范围为:磁电机、起动电机、电力电子器件以及新型机电元件的制造,销售自产产品(凡涉及国家专项规定的,取得专项许可手续后经营)。常州惠洋的主要业务为微特电机的生产和销售。

2010 年 6 月 17 日,常州惠洋董事会决定清算并注销常州惠洋。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。2011 年 1 月 4 日,公司收到江苏省常州市工商行政管理局核发的《外商投资公司准予注销登记通知书》((YY04070029)外商投资公司注销登记【2011】第 01040002 号),核准常州惠洋注销申请。

##### (2) 中山大洋电机销售有限公司

大洋销售成立于 2009 年 6 月 30 日,注册资本为 1,000 万元,实收资本为 1,000 万元,公司持股比例为 100%。大洋销售的住所为中山市西区沙朗第三工业区金昌路 15 号。经营范围为:各种微特电机及配件、机电设备、电机驱动及控制系统、家用电器、电线电缆、五金交电、化工产品(不含危险化学品)、电工器材、电动工具、机动车零配件、电子产品、控制电器、碎纸机及本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设



备、零配件的销售、维修。大洋销售的主要业务为电机及驱动系统产品的销售。

### (3) 中山大洋电机制造有限公司

大洋制造成立于 2008 年 9 月 18 日，注册资本为 5,000 万元，实收资本为 5,000 万元，公司持股比例为 100%。大洋制造的住所为中山市西区广丰工业园工业大道旁。经营范围为：加工、制造微电机、家用电器、卫生洁具及配件、运动及健身器械、电工器材、电动工具、机动车零配件、电子产品、控制电器、碎纸机；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）。大洋制造的主要业务为微特电机及新能源汽车驱动电机的生产与销售。

### (4) Broad-Ocean Motor LLC（大洋电机(美国)有限公司）

大洋美国成立于 2009 年 1 月 21 日，注册资本为 5 万美元，大洋香港持有大洋美国 100% 的股权。因该公司 2009 年度一直未发生经营业务，在当地法律的允许下，大洋香港未实际投入资本金。大洋美国的住所为美国特拉华州威尔明顿。该公司为大洋电机的境外销售及研发公司。

### (5) 大洋电机新动力科技有限公司

大洋新动力成立于 2009 年 5 月 27 日，注册资本为 5,000 万元，实收资本为 5,000 万元，公司持股比例为 100%。大洋新动力的住所为北京市海淀区永丰路 5 号院 2 号楼 101 室。经营范围为：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。大洋新动力专业从事新能源汽车驱动电机及控制系统的研发、生产与销售。

2011 年 7 月 18 日公司收到公开增发股票募集资金，其中《新能源动力及控制系统研发及中试基地建设项目》募集资金到位后，由公司向全资子公司大洋新动力以增资形式进行实施。公司利用募集资金向大洋新动力注资 1 亿元后，2011 年 9 月 26 日完成工商变更登记工作，注册资本 15,000 万元，实收资本 15,000 万元。

### (6) 武汉惠洋电器制造有限公司

武汉惠洋成立于 2004 年 11 月 29 日，注册资本为 417,700 美元，实收资本为 417,700 美元。武汉惠洋已于 2009 年 10 月 14 日注销，注销前大洋电机持有武汉惠洋 52.12% 的股权，大洋香港持有武汉惠洋 47.88% 的股权。武汉惠洋的住所为武汉市洪山区和平

乡铁机村制造工业园九号，经营范围为：加工、生产制造、销售微特电机、家用电器、电子产品、电机材料及配件电力电子器材及新型机电元件（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）。武汉惠洋的主要业务为微特电机的生产和销售。

2009年1月6日，湖北惠洋、武汉惠洋、大洋电机及大洋香港签订《吸收合并协议》，约定由湖北惠洋对武汉惠洋进行吸收合并，合并完成后，湖北惠洋存续，武汉惠洋解散并注销，吸收合并的基准日为2008年12月31日。本次吸收合并前，大洋电机持有湖北惠洋74.63%的股权，持有武汉惠洋52.12%的股权，大洋香港持有湖北惠洋25.37%的股权，持有武汉惠洋47.88%的股权。吸收合并完成后，大洋电机和大洋香港将分别持有湖北惠洋74.16%和25.84%的股权。

同日，上述四家公司分别召开董事会，审议通过了湖北惠洋吸收合并武汉惠洋的议案，武汉惠洋全部资产和负债、权利和义务、经营和业务、债权和债务等将从交割日起由湖北惠洋承继。

2009年4月1日和2009年5月20日，武汉市洪山区对外贸易经济合作局和孝感市商务局分别下发《关于同意武汉惠洋电器制造有限公司吸收合并解散的批复》（洪外经[2009]8号）和《关于湖北惠洋电器制造有限公司吸收合并武汉惠洋电器制造有限公司的批复》（孝商务资[2009]15号），同意湖北惠洋吸收合并武汉惠洋。

2009年10月14日，武汉市工商行政管理局下发《公司注销核准登记通知书》，核准武汉惠洋注销工商登记。

2009年11月13日，湖北惠洋电器制造有限公司收到孝感市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。公司住所：湖北孝昌县经济开发区城南工业园；注册资本及实收资本：13685.5万元；经营范围：生产和销售各式微特电机。

#### （7）武汉大洋电机新动力科技有限公司

武汉大洋成立于2010年3月30日，注册资本为1,000万元，实收资本为1,000万元，公司持股比例为100%。武汉大洋的住所为孝昌开发区城南工业园，经营范围及主营业务为驱动启动电机（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。

2011年7月18日公司收到公开增发股票募集资金，其中《驱动启动电机（BSG）及控制系统建设项目》募集资金到位后，由公司向全资子公司武汉大洋以增资形式进行实施。公司利用募集资金向武汉大洋注资4.4亿元后，2011年8月25日完成工商变更

登记工作，注册资本 45,000 万元，实收资本 45,000 万元。

(8) 中山市安兰斯精密设备有限公司

中山安兰斯成立于2010年9月19日，注册资本500万元，实收资本为100万元，注册地为中山市沙朗第三工业区金昌路15号，公司持股比例为51%，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。

(9) BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC (大洋电机(美国)科技有限公司)

大洋科技成立于2010年8月17日，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，2010年12月28日在密苏里州设立研发分支机构。经营范围为：研发与贸易。

(10) 北汽大洋电机科技有限公司

北汽大洋成立于2011年7月29日，注册资本为6,000万元，实收资本为6,000万元，公司持股比例为51%。北汽大洋的住所为北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区彩和路1号，经营范围及主营业务为研究、开发新能源汽车电驱动系统、整车控制器；销售自行开发后的产品。

(11) 北京京工大洋电机科技有限公司

京工大洋成立于2011年9月8日，注册资本为5,000万元，实收资本为1,000万元，公司持股比例为60%。京工大洋的住所为北京市海淀区瀚河园35号楼-1至3层02号，经营范围及主营业务为技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务。(未取得行政许可的项目除外)

(12) 宁波科星材料科技有限公司

宁波科星成立于2004年5月12日，公司于2011年9月22日召开第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于增资并收购宁波科星材料科技有限公司的议案》，公司决定出资人民币1500万元受让宁波科星股东潘道良、梅义武、梅子燕合计转让13.274%的股权，同时出资人民币8700万元对宁波科星进行增资。2011年10月10日，宁波市工商行政管理局鄞州分局颁发了新的《企业法人营业执照》，宁波科星的注册资本增加至人民币619.4691万元，公司持有宁波科星51%的股权。住所为宁波市鄞州区瞻岐镇鄞东南路199号(宁波市鄞州滨海创业中心)。

经营范围及主营业务为磁性材料、元器件及磁性生产设备、机电产品及机电设备、仪器、仪表、自动化成套设备的生产、销售及技术咨询；自营或代理货物和技术的进出

口，国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

**（13）武汉安兰斯电气科技有限公司**

武汉安兰斯成立于 2011 年 10 月 20 日，注册资本为 3,000 万元，实收资本为 3,000 万元，公司持股比例为 72.5%。武汉安兰斯的住所为孝昌县经济开发区城南工业园，目前还处于筹建期间，涉及主营业务为压缩机用电动机及其控制系统。

**（14）芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司**

杰诺瑞成立于 2007 年 7 月 31 日，公司于 2011 年 12 月 20 日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于收购并增资芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司的议案》，公司全资子公司武汉大洋决定出资人民币 1250 万元受让杰诺瑞自然人股东曾庆平、秦俊、邵爱民、丁国华、马俊波合计转让的 12.5%杰诺瑞股权，出资人民币 4500 万元受让杰诺瑞的公司法人股东瑞创公司转让的 45%杰诺瑞股权。武汉大洋通过上述收购后，累计持有杰诺瑞 57.5%的股权，同时与上述自然人股东和公司法人股东奇瑞科技约定按照其持股比例进行增资，将杰诺瑞注册资本由 350 万元增资到 3000 万元，其中武汉大洋出资人民币 1523.75 万元。通过以上股权收购及增资，武汉大洋累计投资人民币 7273.75 万元持有杰诺瑞 57.5%的股权。

2011 年 12 月 27 日，芜湖市工商行政管理局颁发了新的《企业法人营业执照》，注册资本由 350 万元增资到 3000 万元。杰诺瑞住所为芜湖市鸠江经济开发区，经营范围及主营业务为汽车发电机、起动机、混合动力电机、汽车电机电器生产、研发、销售。

## 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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,359,348,319.23	2,187,125,366.55	7.87%	1,449,302,438.97
营业利润 (元)	257,837,947.90	249,435,411.76	3.37%	222,388,077.73
利润总额 (元)	270,387,552.13	263,485,930.40	2.62%	22,856,499.38
归属于上市公司股东的净利润 (元)	229,802,785.03	228,467,799.14	0.58%	196,163,868.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	223,857,201.08	214,247,031.34	4.49%	190,650,646.01
经营活动产生的现金流量净额 (元)	127,274,858.33	67,406,983.76	88.82%	321,420,490.44
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	3,504,090,008.36	1,993,921,529.55	75.74%	1,779,056,828.74
负债总额 (元)	911,106,205.38	629,345,275.98	44.77%	517,863,815.23
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,480,561,545.37	1,359,517,336.79	82.46%	1,255,896,477.51
总股本 (股)	477,351,900.00	428,400,000.00	11.43%	252,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.51	0.53	-3.77%	0.46
稀释每股收益 (元/股)	0.51	0.53	-3.77%	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.50	0.50	0.00%	0.45
加权平均净资产收益率 (%)	12.71%	17.50%	-4.79%	16.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.38%	16.41%	-4.03%	15.88%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.27	0.16	68.75%	1.28
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.20	3.17	64.04%	4.98
资产负债率 (%)	26.00%	31.56%	-5.56%	29.11%

**(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	229,802,785.03
非经常性损益	2	5,945,583.95
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	223,857,201.08
期初股份总数	4	428,400,000.00
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	-
报告期发行新股或债转股等增加股份数	6	48,951,900.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	5
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11 - 8 \times 9/11 - 10$	448,796,625.00
基本每股收益	13=1/12	0.51
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	229,802,785.03
非经常性损益	B	5,945,583.95
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	223,857,201.08
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,359,517,336.79
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	1,019,329,864.10
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5.00
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	119,952,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9
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	-903,627.87
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	$L=D+A \times 1/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,808,347,180.47
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	12.71%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	12.38%

### 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	-422,386.54	
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	17,846,477.36	
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	-5,175,809.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,874,486.59	
所得税影响额	-1,363,793.40	
少数股东权益影响额	-64,417.57	
<b>合计</b>	<b>5,945,583.95</b>	

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	319,600,000	74.60%	765,000			-82,556,000	-81,791,000	237,809,000	49.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	89,488,000	20.89%				95,422,000	95,422,000	184,910,000	38.74%
其中：境内非国有法人持股	31,960,000	7.46%				-7,990,000	-7,990,000	23,970,000	5.02%
境内自然人持股	57,528,000	13.43%				103,412,000	103,412,000	160,940,000	33.72%
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	230,112,000	53.71%	765,000			-177,978,000	-177,213,000	52,899,000	11.08%
二、无限售条件股份	108,800,000	25.40%	48,186,900			82,556,000	130,742,900	239,542,900	50.18%
1、人民币普通股	108,800,000	25.40%	48,186,900			82,556,000	130,742,900	239,542,900	50.18%
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	428,400,000	100.00%	48,951,900			0	48,951,900	477,351,900	100.00%

注：股份变动计算过程及说明

单位：股

项目	子项	序号	本期数	说明
境内非国有法人持股	本次变动前数量	a	31,960,000	“境内非国有法人持股”——庞德大洋根据首次上市承诺，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%，故庞德大洋有限售条件股份数量的25%变动为无限售条件股份。
	本次变动增减——其他	b=-a*25%	-7,990,000	
	本次变动增减——小计	c=b	-7,990,000	
	本次变动后数量	d=a+c	23,970,000	
境内自然人持股	本次变动前数量	e	57,528,000	①因2011年6月20日限售期到期变动为“无条件限售股份”，故自然人持股全部减去； ②2011年12月26日公司控股股东鲁楚平承诺追加其所持有的公司16,094万股股份的限售
	本次变动增减——其他	f=-e+160,940,000	103,412,000	
	本次变动增减——小计	g=f	103,412,000	



	本次变动后数量	$h=e+g$	160,940,000	期限1.5年，故新增16,094万股限售股。
其他内资持股	本次变动后数量	$i=d+h$	184,910,000	其他和小计计算略
高管股份	本次变动前数量	$j$	230,112,000	
	本次变动增减—发行新股	$k=1,020,000*75\%$	765,000	2011年7月12日公司增发新股向公司原股东高管优先配售102万股按照75%锁定。
	本次变动增减—其他	$l=-j*25\%+340,000*75\%-160,940,000*75\%$	-177,978,000	①2011年6月20日按照“每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%”的承诺给予解除限售，变动为“无限售条件股份”；
	本次变动增减—小计	$m=k+l$	-177,213,000	②2008年9月24日，公司控股股东鲁楚平先生增持了公司10万股。继2009年、2010年公司实施了权益分派方案后，增持股份经过转增变动为34万股，该部分股份于2009年9月24日自动解锁转为流通股，并于2011年6月20日公司首发股份解除限售时按照其所持股份的75%进行重新锁定，故原持有无限售条件股34万股按照75%进行锁定；
	本次变动后数量	$n=j+m$	52,899,000	③2011年12月26日公司控股股东鲁楚平先生承诺追加其所持有的公司16,094万股股份的限售期限1.5年，原持有高管锁定股（16,094万股*75%）变动为“境内自然人持股”，故在“高管股份”中减去。
有限售条件股份	本次变动增减—其他	$o=b+f+l$	-82,556,000	
	本次变动增减—小计	$p=c+g+m$	-81,791,000	
	本次变动后数量	$q=i+n$	237,809,000	
无限售条件股份	本次变动前数量	$r$	108,800,000	
	本次变动增减—发行新股	$s=48,951,900-k$	48,186,900	公司实际增发A股股票4,895.19万股，其中原股东高管优先配售102万股按照75%锁定。
	本次变动增减—其他	$t=-o$	82,556,000	在其他项中，有限售条件股份减少数量为无限售条件股增加数量。
	本次变动增减—小计	$u=s+t$	130,742,900	
	本次变动后数量	$v=r+u$	239,542,900	

## （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	159,800,000	0	1,140,000	160,940,000	追加承诺	2013-6-26
鲁三平	57,528,000	57,528,000	0	0		2011-6-20

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
徐海明	47,940,000	12,022,500	150,000	36,067,500	高管股	2011-6-20
中山庞德大洋贸易有限公司	31,960,000	7,990,000	0	23,970,000	首发承诺	2011-6-20
彭惠	15,980,000	3,995,000	37,500	12,022,500	高管股	2011-6-20
熊杰明	6,392,000	1,598,000	15,000	4,809,000	高管股	2011-6-20
合计	319,600,000	83,133,500	1,342,500	237,809,000	—	—

注：2011年7月12日公司增发新股向公司原股东高管鲁楚平、徐海明、彭惠、熊杰明等人优先配售股份均按照75%予以锁定。庞德大洋根据“每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%”承诺，按照75%予以锁定。

## 二、股票发行和上市情况

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2008]722号文”核准，公司采用网下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。

5、2011 年 5 月 4 日，公司公开增发 A 股股票事宜经中国证监会发审委 2011 年第 86 次工作会议审核并获得有条件通过。2011 年 6 月 7 日，公司本次公开增发获得中国证监会《关于核准中山大洋电机股份有限公司增发股票的批复》证监许可【2011】891 号文核准，公司获准增发 A 股股票不超过 7,650 万股。2011 年 7 月 12 日，公司增发新股向公司原股东优先配售，其余部分采取网上、网下定价发行相结合的方式进行，公司实际增发 A 股股票 4,895.19 万股，面值为每股人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 21.64 元。公司增发新股发行后，公司股本变更为人民币 47,735.19 万元。本次新增注册资本及实收资本业经信永中和会计师事务所 XYZH/2011SZAT001-3 号验资报告验证。

截止报告期末，公司股份结构为：有限售条件股份为 237,809,000 股，占股份总数的 49.82%，无限售条件股份为 239,542,900 股，占股份总数的 50.18%。

6、公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### （一）前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	31,082	本年度报告公布日前一个月末股东总数	33,863		
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	33.72%	160,940,000	160,940,000	0
鲁三平	境内自然人	12.05%	57,528,000	0	0
徐海明	境内自然人	10.07%	48,090,000	36,067,500	0
中山庞德大洋贸易有限公司	境内非国有法人	6.72%	32,060,000	23,970,000	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	3.74%	17,860,010	0	0
彭惠	境内自然人	3.36%	16,030,000	12,022,500	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	2.85%	13,596,188	0	0
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.64%	12,587,984	0	0
熊杰明	境内自然人	1.34%	6,412,000	4,809,000	0
石河子世荣股权投资有限公司	境内非国有法人	0.73%	3,475,000	0	2,000,000
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		
鲁三平	57,528,000		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	17,860,010	人民币普通股
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	13,596,188	人民币普通股
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	12,587,984	人民币普通股
徐海明	12,022,500	人民币普通股
中山庞德大洋贸易有限公司	8,090,000	人民币普通股
彭惠	4,007,500	人民币普通股
石河子世荣股权投资有限公司	3,475,000	人民币普通股
光大证券股份有限公司	2,565,728	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	2,284,017	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

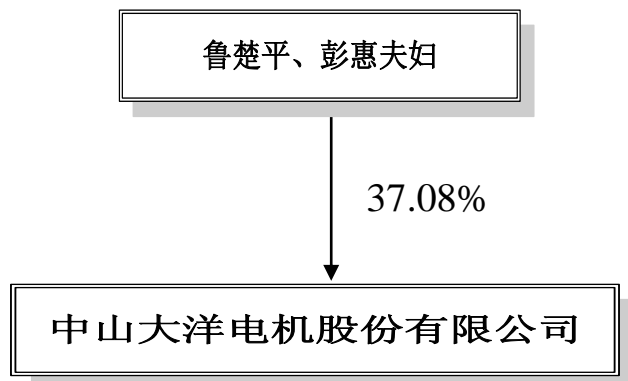
### 1、公司控股股东情况

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,国籍中国,未取得其他国家或地区居留权,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,现任中山市第十一届政协委员,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	47	2009年6月1日	2012年5月31日	160,140,000	160,940,000	增发配售
徐海明	副董事长 兼总裁	男	49	2009年6月1日	2012年5月31日	47,940,000	48,090,000	增发配售
毕荣华	董事兼副 总裁	男	51	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
彭惠	董事	女	44	2009年6月1日	2012年5月31日	15,980,000	16,030,000	增发配售
熊杰明	董事兼董 事会秘书	男	44	2009年6月1日	2012年5月31日	6,392,000	6,412,000	增发配售
宋春杰	独立董事	男	47	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
黄洪燕	独立董事	男	48	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
袁海林	独立董事	男	74	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
李师左	独立董事	男	60	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
刘自文	监事	女	42	2009年6月1日	2011年12月24日	0	0	
陈建清	监事	男	38	2009年6月1日	2012年1月21日	0	0	
樊惠平	监事	男	43	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
王林燕	监事	女	36	2011年12月24日	2012年5月31日	0	0	
晏展华	副总裁	男	58	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
刘东海	副总裁	男	58	2009年6月1日	2012年5月31日	0	0	
王大力	副总经理	男	46	2009年6月1日	2012年1月21日	0	0	
王大力	监事	男	46	2012年1月21日	2012年5月31日	0	0	
伍小云	财务负责 人	男	37	2010年3月21日	2012年5月31日	0	0	
合计	-	-	-	-	-	230,452,000	231,472,000	-

注：1、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。

2、2011年12月24日刘自文女士辞去监事及监事会主席职务并于同日职工代表大会选举王林

燕女士为公司职工代表监事时生效；2011年12月24日陈建清辞去监事职务并于2012年1月21日经公司2012年第一次临时股东大会补选王大力先生为第二届监事会监事时生效。

3、2012年1月21日经公司2012年第一次临时股东大会补选王大力先生为第二届监事会监事，并经2012年2月16日公司第二届监事会第十三次会议选举王大力先生为监事会主席。

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，现任中山市第十一届政协委员，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：2001年加入大洋有限任总经理，现任本公司副董事长、总裁。

毕荣华：2000年加入大洋有限任副总经理。现任本公司董事、副总裁。

彭惠：2000年加入大洋有限，现任本公司董事。

熊杰明：2000年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：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：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：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：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，曾任本公司监事会主席（职工代表监事），于2011年12月24日辞去监事及监事会主席职务并生效，现任大洋制造总经理、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，于2011年12月24日辞去监



事职务并于2012年1月21日经公司2012年第一次临时股东大会补选王大力先生为第二届监事时生效。现任本公司制造中心总监。

**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。

**王林燕：**2000年加入大洋有限从事会计工作，现任本公司资金管理部副部长，2011年12月24日，职工代表大会选举王林燕女士为公司职工代表监事。

**王大力：**2004年11月加入大洋有限任副总经理，曾任本公司副总经理，现任公司监事会监事及监事会主席。2012年1月21日经公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选公司第二届监事会监事候选人的议案》，决定选举王大力先生为第二届监事会监事，并经2012年2月16日公司第二届监事会第十三次会议选举王大力先生为监事会主席。

### 3、高级管理人员主要工作经历

**徐海明：**总裁，详见本节“董事主要工作经历”。

**毕荣华：**副总裁，详见本节“董事主要工作经历”。

**晏展华：**2004年7月加入大洋有限任副总经理，现任本公司副总裁。

**刘东海：**2002年加入大洋有限从事产品开发、生产制造等工作，现任本公司副总裁兼任竞争力与创新中心总监。

**熊杰明：**董事会秘书，详见本节“董事主要工作经历”。

**伍小云：**2004年进入公司，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。

### 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	法定代表人、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	法定代表人、董事	同一控股股东控制
	中山华洋房地产开发有限公司	法定代表人、董事	同一控股股东控制
	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
徐海明	大洋电机有限公司（BOM公司）	董事	同一控股股东控制

姓名	任职或兼职股东单位	职务	关联关系
	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	董事	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	法定代表人、董事	法人股东及关键管理人员控制
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
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

## 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
	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	董事长	公司控股孙公司
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
	武汉安兰斯电气科技有限公司	法定代表人、总经理	公司控股孙公司
	宁波科星材料科技有限公司	董事长	公司控股子公司
	BROAD-OCEAN MOTOR LLC.	董事	公司全资孙公司
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
	北京京工大洋电机科技有限公司	法人代表、董事	公司控股子公司
	北汽大洋电机科技有限公司	董事	公司控股子公司
	宁波科星材料科技有限公司	董事	公司控股子公司
	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	董事	公司控股孙公司



姓名	除股东单位外的其他任职或兼职单位	职务	关联关系
彭 惠	BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC.	董事	公司全资孙公司
熊杰明	宁波科星材料科技有限公司	董事	公司控股子公司
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
李师左	湖北凯天国际集团有限公司	副总裁	无关联关系
刘自文	湖北惠洋电器制造有限公司	董事、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、经理	公司全资子公司
	武汉安兰斯电气科技有限公司	董事	公司控股孙公司
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
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
	北汽大洋电机科技有限公司	董事	公司控股子公司
	北京京工大洋电机科技有限公司	董事	公司控股子公司
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
	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	董事	公司控股孙公司
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
伍小云	宁波科星材料科技有限公司	监事会主席	公司控股子公司
	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	监事会主席	公司控股孙公司
	武汉安兰斯电气科技有限公司	董事	公司控股孙公司

### （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	2011 年度从公司 获得报酬总额(万 元) (税前)	2010 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	107.46	85.95	25.03%	0.58%
徐海明	副董事长兼总裁	104.63	83.69	25.02%	同上
毕荣华	董事兼副总裁	52.72	41.45	27.19%	同上
彭 惠	董事	35.63	28.67	24.27%	同上
熊杰明	董事兼董事会秘书	37.75	30.97	21.90%	同上
宋春杰	独立董事	5.00	5	0.00%	同上
黄洪燕	独立董事	5.00	5	0.00%	同上
袁海林	独立董事	5.00	5	0.00%	同上
李师左	独立董事	5.00	5	0.00%	同上
刘自文	历任监事	46.47	38.65	20.22%	同上
陈建清	历任监事	46.02	38.35	20.01%	同上
樊惠平	监事	25.23	17.72	42.40%	同上
王林燕	监事	7.95		100.00%	同上
晏展华	副总裁	48.49	39.47	22.86%	同上
刘东海	副总裁	48.28	37.96	27.20%	同上
王大力	历任副总裁、监事	36.82	29.62	24.29%	同上
伍小云	财务负责人	33.83	26.68	26.79%	同上
合计	-	651.28	519.18	25.44%	同上

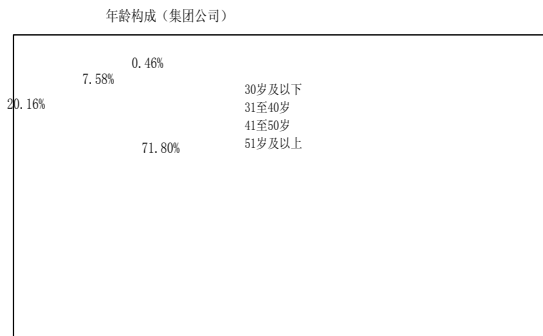
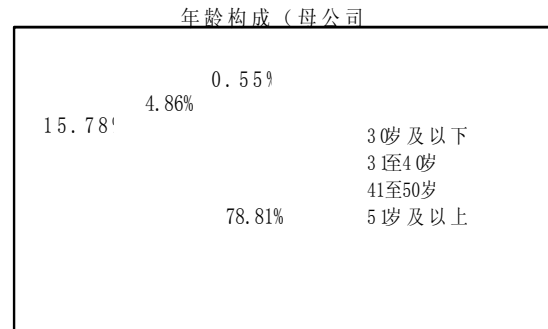
以上董事、监事和高级管理人员不存在股东单位或其他关联单位领取薪酬的情形。

## 二、员工情况

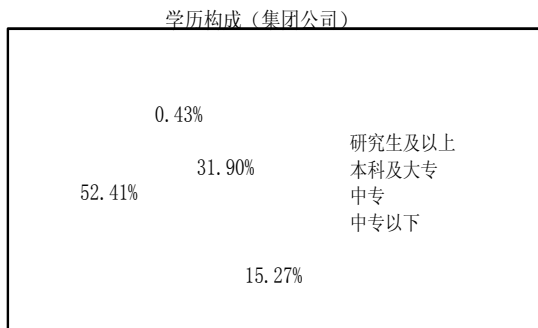
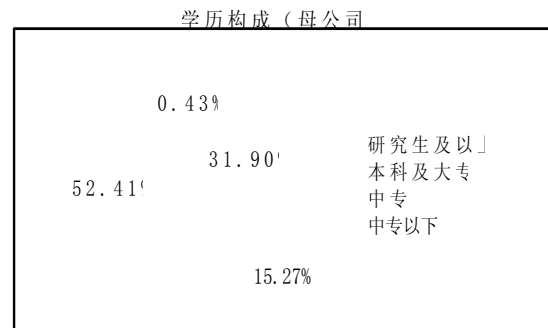
1、截至 2011 年 12 月 31 日，公司集团员工人数为 7206 人，其中母公司员工人数为 2345 人。

### (1) 年龄构成情况

分类类别	类别项目	人数(合并)	占公司总人 数比例 (%)	人数(母公 司)	占母公司人 数比例 (%)
年 龄 构 成	30 岁及以下	5,174	71.80%	1,848	78.81%
	31 至 40 岁	1,453	20.16%	370	15.78%
	41 至 50 岁	546	7.58%	114	4.86%
	51 岁及以上	33	0.46%	13	0.55%
合计		<b>7,206</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,345</b>	<b>100.00%</b>

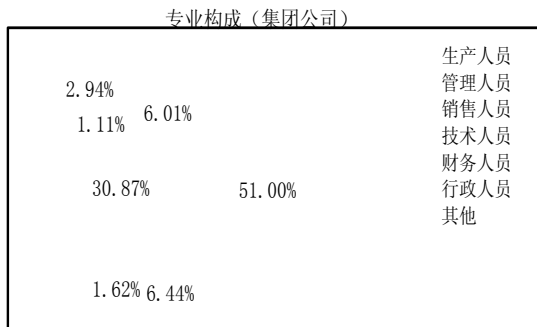
**集团公司年龄构成饼状图示**

**母公司年龄构成饼状图示**

**(2) 学历构成情况**

分类类别	类别项目	人数(合并)	占公司总人数比例 (%)	人数(母公司)	占母公司人数比例 (%)
学历构成	研究生及以上	19	0.26%	10	0.43%
	本科及大专	1,189	16.50%	748	31.90%
	中专	1,291	17.92%	358	15.27%
	中专以下	4,707	65.32%	1,229	52.40%
合计		<b>7,206</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,345</b>	<b>100.00%</b>

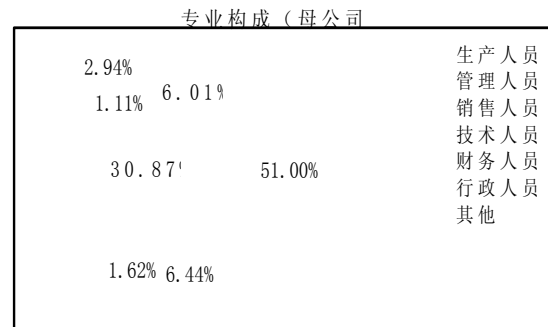
**集团公司学历构成饼状图示**

**母公司学历构成饼状图示**

**(3) 专业构成情况**

分类类别	类别项目	人数(合并)	占公司总人数比例 (%)	人数(母公司)	占母公司人数比例 (%)
专业构成	生产人员	5,527	76.70%	1,196	51.00%
	管理人员	408	5.66%	151	6.44%
	销售人员	45	0.62%	38	1.62%
	技术人员	903	12.53%	724	30.87%
	财务人员	38	0.53%	26	1.11%
	行政人员	72	1.00%	69	2.94%
	其他	213	2.96%	141	6.01%
合计		<b>7,206</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,345</b>	<b>100.00%</b>

集团公司专业构成饼状图示



母公司专业构成饼状图示



2、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

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，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。公司上市前后按照有关法律法规及治理准则，建立了各项制度，具体明细列示如下：

已经建立内控制度清单			
序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	董事会秘书工作制度	2011-12-21	巨潮资讯网
2	内幕信息保密及知情人报备制度	2011-12-21	巨潮资讯网
3	独立董事工作制度	2011-10-22	巨潮资讯网
4	公司章程	2011-8-20	巨潮资讯网
5	期货交易管理制度	2011-8-20	巨潮资讯网
6	外汇远期交易财务管理制度	2011-8-20	巨潮资讯网
7	对外投资管理制度	2011-8-20	巨潮资讯网
8	内部审计管理制度	2010-12-17	巨潮资讯网

9	社会责任管理制度	2010-9-20	巨潮资讯网
10	信息披露管理制度	2010-8-5	巨潮资讯网
11	控股股东内幕信息管理制度	2010-8-5	巨潮资讯网
12	年度绩效考核奖励基金管理制度	2010-4-15	巨潮资讯网
13	内部控制管理制度	2010-3-23	巨潮资讯网
14	内部责任追究制度	2010-3-23	巨潮资讯网
15	董事、高级管理人员薪酬与考核管理制度	2010-3-23	巨潮资讯网
16	骨干人员福利金管理办法	2010-3-23	巨潮资讯网
17	董事会各专业委员会工作细则	2010-3-23	巨潮资讯网
18	出口产品质量风险准备金管理办法	2010-3-23	巨潮资讯网
19	董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	2009-11-24	巨潮资讯网
20	董事、监事和高级管理人员培训管理制度	2009-11-24	巨潮资讯网
21	关联交易管理办法	2009-7-28	巨潮资讯网
22	预算管理制度	2009-7-28	巨潮资讯网
23	总经理工作细则	2009-4-22	巨潮资讯网
24	投资者关系管理制度	2009-4-22	巨潮资讯网
25	独立董事年报工作制度	2009-4-22	巨潮资讯网
26	审计委员会年报工作规程	2009-2-10	巨潮资讯网
27	重大信息内部报告制度	2008-10-27	巨潮资讯网
28	对外担保管理办法	2008-8-29	巨潮资讯网
29	募集资金管理制度	2008-8-29	巨潮资讯网
30	控股股东、实际控制人行为规范	2008-8-29	巨潮资讯网
31	股东大会议事规则	2008年8月28日经2008年第一次临时股东大会审议通过	
32	董事会议事规则	2007年8月12日经2007年第一次临时股东大会审议通过	
33	监事会议事规则	2007年8月12日经2007年第一次临时股东大会审议通过	
34	董事选举累计投票制度实施细则	2007年5月28日经2006年年度股东大会审议通过	
35	财务管理制度	2007年5月8日经一届四次董事会审议通过	

2、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。

报告期内公司收到广东证监局监【2011】3号文件《现场检查通知书》，根据中国证监会《上市公司现场检查办法》及2010年第37号公告的规定，广东证监局于2011年2月21日-25日对公司2010年年度报告编制、公司治理和信息披露有关情况进行现场检查，并就检查期间发现的问题于2011年4月6日下发了[2011]6号《现场检查结果告知书》(以下简称：告知书)。公司董事会针对告知书中指出的问题，严格对照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关法律、法规的规定和要求以及实际情况一一对应逐项进行了整改分析并制定了相应的整改措施，整改情况如下：

(1) 公司治理及内部控制有待进一步完善。

问题 1: 审计委员会部分会议记录不完整，且部分参会人员没有在会议记录上签名。

整改措施：针对上述存在的问题，认真自查审计委员会会议记录情况，对于不完整部分进行认真补充完善，对于参会人员没有在会议记录上签名的，需要相关人员确认和补签，对于今后有关会议文件需按照“会后五日归档，归档必复核”的原则进行档案管理，保证有关会议文件的完整性。

整改时间：2011年4月30日之前

整改责任人：董事会秘书

整改情况：对遗漏内容进行了补充完善并进行了追认和补签，并在此后文档管理中加强了复核控制。

问题 2: 法律及审计事务管理部负责人长期居住在国外，不利于其工作职责的履行。

整改措施：为便于公司法律及审计事务管理部门以及其负责人履行职责，2011年度公司已将法律及审计事务管理部门分为法律事务部和审计管理部，对于审计负责人长期居住在国外，不利于其工作职责履行的问题，由公司审计委员会提名更换审计负责人，并提交董事会审议。

整改时间：2011年4月30日之前

整改责任人：审计委员会主任

整改情况：2011年4月25日经第二届董事会第二十一临时会议审议通过了《关于改聘公司审计负责人》的议案，决定免去彭惠女士审计负责人的职务，并改聘由审计管理部部长彭新定先生担任审计负责人职务。



(2) 部分募投项目进展缓慢, 实现效益未达到预计收益水平。

截止 2010 年底, 你公司募集资金投资项目除洗衣机电机升级技术改造项目外, 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和湖北惠洋实施风机负载类交流电机建设项目均未达到预计达产程度估算的承诺效益, 部分募集资金投资项目进展缓慢, 不利于公司经营业绩的提升。

背景说明: 2010 年, 经公司二届七次董事会及 2009 年年度股东大会审议通过了《关于调整募集资金投入计划的议案》, 2008 年末至 2009 年受到全球金融危机影响及募集资金到位晚于预计, 公司实时对募投项目投资进度进行了调整。2010 年调整后的五个项目除了洗衣机电机升级技术改造项目外均完成了调整后 2010 年投资计划进度, 且洗衣机电机升级技术改造项目也有明显加快投资进度的趋势, 保证了 2010 年度实现营业收入达到 50.91% 的增幅, 但是由于新投项目在投产当年受生产管理、人员熟练程度以及原材料价格和汇率波动影响, 新投项目实际效益未能达到预计达产程度估算的承诺效益。

针对以上情况采取以下整改措施:

一方面, 根据董事会调整后的募集资金使用计划, 适度加快项目建设投资进度, 同时避免过度扩张及人员不足造成产能相对过剩而影响经营业绩, 同时公司需要加大人员招聘培训力度, 切实保证实际达产程度与投资进度相匹配; 另一方面, 加快淘汰公司落后产能设备, 引进先进智能自动化设备和生产线, 降低人员成本支出, 降低生产缺员的风险, 提高人均产出效率, 提升公司经营效益和业绩; 第三方面, 公司将募集资金项目管理纳入公司投资管理制度, 加强募集资金投资项目实施的内控管理, 加强对项目负责人的考核和责任追究; 第四方面, 深入推广募投项目的“项目管理”模式, 利用先进的管理手段和方法对募投项目进行科学管理; 第五方面, 加强出口产品原材料套保力度以及外汇远期结汇套保等措施, 最大限度保障公司经营效益。

整改时间: 2011 年

整改责任人: 总经理

整改情况: 2011 年末, 除洗衣机电机升级技术改造项目外, 其他项目均完成了调整后进度计划并达到预计可使用状态。洗衣机电机产品主要以出口欧盟为主, 由于陆续遭受金融危机、欧债危机影响, 欧盟经济持续低落, 进入 2012 年洗衣机电机产品的市场需求逐步萎缩, 此外公司进行了柔性生产线改造, 提高了单位投资产能。经公司论证, 为防止产能过剩, 拟决定终止该项目, 计划将该项目结余资金用于永久补充流动资金,

用于公司的生产经营，并注销相关募集资金专项账户。

(3) 财务核算工作有待进一步规范。

问题 1: 会计核算基础工作不规范，部分记账凭证未附完整的原始凭证。

整改措施: 针对上述存在的问题，组织财务人员认真自查前期原始单据，对于不完整凭证进行补充完善；后期加强会计核算基础工作管理，强化财务稽核岗位的职责要求，定期稽核会计核算是否按会计准则及公司的会计政策执行、记账凭证所附原始凭证是否完整，确保会计核算基础资料的完整、规范。

整改时间: 长期

整改责任人: 财务负责人

整改情况: 根据广东监管局 2010 年 11 月 16 日下发的广东证监〔2010〕178 号“关于规范会计基础工作、做好实施企业《内部控制配套指引》准备工作的通知”要求，为进一步提高公司内部控制水平，切实做好内部控制规范实施的相关准备工作，我公司对照会计基础工作常见问题进行了全面自查，并进行逐项整改。

问题 2: 废料收入存在跨期入账情况，将应归属于 2009 年度的废料收入 159,203.27 元记入了 2010 年度；将应归属于 2010 年度的废料收入 175,472.28 元记入了 2011 年度。

整改措施: 针对上述存在的问题，已对前期废料收入入账情况进行全面自查，跨期入账的主要原因系上年度最后一周产生的废料，在年初变卖后将该部分收入记在当年度，未按照权责发生制的原则进行会计处理，以致形成收入跨期入账的情况，后期将督促业务部门在废料产生后及时进行变卖处理，按照废料实际收入计入当期收入，严格按照权责发生制的原则确认收入。

整改时间: 2011 年 4 月 30 日之前

整改责任人: 财务负责人

整改情况: 已经进行了及时整改，加强了流程控制和责任到人。

问题 3: 融资租赁的 SAP 服务器，其租赁合同已于 2010 年 6 月到期，你公司未再与出租方签订续签或购买合同，但仍将该资产记入固定资产。

整改措施: 针对上述存在的问题，经自查公司 SAP 服务器融资租赁的租赁合同已于 2010 年 6 月到期，公司按照该合同的约定选择在租赁期届满时向出租方“以公平的市场价格购买设备”的处理方式，已于 2011 年 1 月签订买断协议，并于 2011 年 3 月取得金额为 45,262.49 元的发票并支付了该笔货款，公司在会计处理上将该资产记入了“固定



资产”科目核算。

整改时间：已整改完毕。

整改责任人：财务负责人、信息管理部部长

3、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，公司共召开四次股东大会，会议对公司的年度报告、利润分配情况、银行授信、套期保值、延长增发方案有效期、募集资金暂时补充流动资金等相关事项进行审议并做出决议。

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

5、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 11 次会议，审议并通过了公司定期报告、重大投资、募集资金使用、内控制度、套期保值、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。

6、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进行有效监督并发表独立意见。

报告期内，公司监事会共召开了 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；2011 年度公司监事会进行了较大变动，2011 年 12 月 24 日职工代表监事及监事会主席刘自文女士、监事陈建清先生辞

去监事职务，并分别于 2011 年 12 月 24 日职工代表大会、2012 年 1 月 21 日临时股东大会选举通过新任监事而生效，选举王林燕女士为职工代表监事、王大力先生为监事，并与原监事樊惠平先生组成现任第二届监事会成员，2012 年 2 月 16 日经第二届监事会第十三次会议选举王大力先生为第二届监事会主席，以上任期自生效日至第二届监事会任期结束止。

7、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。

8、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。

9、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，2011 年末公司新增了《中国证券报》为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保更多投资者能够及时、公平地获取公司信息。

10、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。报告期累计接待了 31 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 4 次，累计参加机构达到 100 多家，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及发展战略、增发项目进展、公司生产经营情况等；

(2) 通过投资者关系互动平台、投资者电话、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，报告期内日常及时回复投资者在线提问，回复率达到 100%；

(3) 2011 年公司修订完善了内幕信息保密及知情人报备制度，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，对于公司重大信息进行严格保密和控制，做好了函告提示、保密协议、信息备案、事后追查等工作；

(4) 2011年2月15日公司举办了2010年度业绩说明会，会议现场有公司总经理、财务负责人、副总经理、董事会秘书、独立董事、保荐代表人等参加，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20多条；2011年7月11日公司进行公开增发A股网上路演，公司多名高管及保荐人即时在线回复投资者提问188条，对有效提问的回复率达100%，充分保障了广大投资者的话语权、知情权。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

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

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

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

3、公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》积极、勤勉地履行其职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，对公司相关事项发表独立意见，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股股东的利益。为加强独立董事现场履职工作，依据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定，2011年10月20日经公司第二届董事会第二十五次临时会议审议通过了对《独立董事工作制度》的修订和完善，对于独立董事现场履职时间和检查内容予以明确。

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	11	5	5	1	0	否
徐海明	副董事长兼总经理	11	5	5	1	0	否
毕荣华	董事兼副总经理	11	6	5	0	0	否
彭 惠	董事	11	0	11	0	0	否
熊杰明	董事兼董事会秘书	11	6	5	0	0	否
黄洪燕	独立董事	11	5	5	1	0	否
宋春杰	独立董事	11	6	5	0	0	否
袁海林	独立董事	11	6	5	0	0	否
李师左	独立董事	11	6	5	0	0	否
年内召开董事会会议次数		11					
其中：现场会议次数		0					
通讯方式召开会议次数		5					
现场结合通讯方式召开会议次数		6					

### 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，目前公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 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、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了薪酬与考核管理制度以及具体考核方案，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。



## 五、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司已经建立了内部审计管理制度，并于2010年12月15日经第二届十五次董事会审议修订，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，符合深交所《中小企业板上市公司规范运作指引》中有关内部审计的要求。有关情况说明如下：

1、在机构设置方面，公司设立了独立于财务部门、并直接对审计委员会负责的审计管理部。

2、在人员安排方面，公司审计管理部编制8名审计专员岗位，并常年保证有3名以上专职人员在岗，内部审计部门负责人具有必要的专业知识和从业经验，并获得董事会的正式任免。

3、在工作职能方面，负责公司内部财务、合同、采购、管理等日常经营审计工作，对审计委员会负责。

4、在工作监督方面，在每个会计年度结束后两个月内，审计委员会进行审议了审计管理部提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，并每个季度召开一次会议审议审计管理部提交的工作计划、工作报告，审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题等，并提出整改意见。

5、在工作成效方面，审计管理部能够及时出具内部控制评价报告，及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告，能够及时发现内部控制缺陷、重大问题、风险隐患并提出改进或处理建议等，2011年审计管理部修订了内部审计管理制度，加大了内部审计整改事项的考核力度，提高了整改效率和效果。

以下为内部控制相关情况披露表：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，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，	是	

且至少有一名独立董事为会计专业人士		
(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	
<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审计报告	否	2010年已出具
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<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 2011 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 2011 年度的内审工作总结报告和 2012 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。		

## 六、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《期货交易管理制度》、《外汇远期交易财务管理制度》、《对外投资管理制度》、《独立董事工作制度》和《内幕信息保密及知情人报备制度》等制度进行了修改和补充，制定了《董事会秘书工作制度》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，公司不断加强内幕信息规范管理，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了相关法律法规，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。2011年12月20日公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于修订〈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》，对公司内幕信息管理制度和相关知情人责任追究罚则进行了修改完善。报告期内公司对各部门的内幕信息专员信息进行了进一步梳理，完善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。

### （三）关于公司治理自查整改及完成情况

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。深交所于2011年8月23日下发《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》（以下简称“通知”）的文件。为贯彻实施通知指示精神，公司董秘办会同审计管理部、法律事务部、财务管理部等相关部门对照通知中所列事项进行了全面自查并填写《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》。针对自查中未落实的问题，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、法规的规定和要求进行逐项整改分析并制定了相应的整改措施，有关自查整改情况如下：

**问题1：**各控股子公司尚未建立重大事项报告制度。

经自查，公司目前已根据有关法律法规以及《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》和《公司章程》等有关规定，结合本公司实际，建立了《中山大洋电机股份有限公司重大信息内部报告制度》，并明确列出本制度适用于公司、全资子公司、控股子公司及参股公司，但各控股子公司尚未建立重大事项报告制度。

**整改措施：**针对上述存在的问题，现要求各控股子公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中山大洋电机股份有限公司重大信息内部报告制度》有关对控股子公司管理控制的规定，建立重大事项报告制度。



整改时间：2011年12月31日之前

整改责任人：总经理

整改情况：截止报告期末，公司重要的全资子公司湖北惠洋和北京新动力公司均建立了子公司重大事项报告制度。2012年将按照规定要求控股子公司宁波科星、杰诺瑞建立重大事项报告制度。

问题2：独立董事除参加董事会会议外，部分独立董事每年对公司进行现场检查的时间未能达到10天。

经自查因公司独立董事分别负责董事会不同专职委员会的工作以及所在城市的不同，导致独立董事对公司进行现场检查的时间存在差异，其中黄洪燕、宋春杰先生每年对公司进行现场检查的时间均超过10天，李师左、袁海林先生多采取电话会议等通讯方式质询和了解公司情况，故现场检查的时间未能达到10天。

整改措施：一方面，安排人员根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及国家有关法律、法规的规定，修订《中山大洋电机股份有限公司独立董事工作制度》，明确独立董事进行现场检查的职责和范围。另一方面，进一步加强薪酬与考核、战略、提名委员会的工作，董事会秘书定期邀请独立董事对公司财务管理、审计、人力资源管理、对外投资等内控情况进行现场检查，促使独立董事能更好地履行其职责。

整改时间：长期

整改责任人：总经理、董事会秘书

整改情况：2011年10月20日第二届董事会第二十五次临时会议审议通过了《关于修订〈中山大洋电机股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》，对公司参加现场检查时间和检查内容给予了进一步明确，并定期邀请独立董事对公司进行现场检查。

（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，保证公司独立性及其关联交易公允和运作规范性。

## 七、向大股东、实际控制人提供未公开信息情况

经过自查，公司2011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 内部控制

### 一、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：

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》（2011年修订）、《独立董事年报工作制度》、《内部审计管理制度》、《董事会秘书工作制度》（2011年制定）、《对外投资管理制度》（2011年修订）、《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规的规定，建立了较为完善的财务管理制度、会计核算制度和内部控制体系；公司财务管理部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当的进行表达和披露。

报告期内，为适应公司业务发展的需要，规范公司远期外汇交易业务，有效防范和降低外汇汇率波动给公司经营造成的风险，及重点防范和降低铜、铝锭等金属价格变动风险，实现锁定铜价及铝价，从而达到套期保值的目 的，依照财政部《企业会计制度》、《企业会计准则》及深交所备忘录等有关规定的要求，结合本公司实际情况，2011年8月18日第二届董事会二十三次会议审议通过了对《外汇远期交易财务管理制度》及《期货交易管理制度》的修订和完善，进一步加强了公司在财务方面的内部控制。

4、投资决策控制：公司于2007年5月28日召开的2006年年度股东大会审议通过了《对外投资管理办法》，在公司上市后，按照相关法律法规对该管理办法进行了多次修改及完善，并于2011年11月8日召开的2011年度第三次临时股东大会审议通过了公司现行的《对外投资管理制度》，该制度依据《内部控制应用指引》相关规定以及结合公司发展战略和内控环境，按照合理配置企业资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，就公司短期投资、长期投资、募集资金投资、决策程序等投资行为进行了规范和权限设置，力求公司的每项投资决策都符合广大投资者利益。

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

## 二、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，2011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、完整地完 成信息披露，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切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。

《2011 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2012 年 3 月 22 日的巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://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 2011 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 2011 年度内部控制自我评价报告》无异议。

审核意见详见刊登在 2012 年 3 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《第二届监事会第十四次会议决议公告》。

## 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 2011 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 2012 年 3 月 22 日巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《2011 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《2011 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

<2011 年度内部控制自我评价报告>的核查意见》刊登在 2012 年 3 月 22 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

### 三、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》（2011年修订）、《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。

### 四、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。

### 五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《内部责任追究制度》、《信息披露管理制度》，相关制度对年度报告信息披露的重大差错责任做了相应规定，2011年8月1日公司证券管理部门建立了《信息披露及内幕信息管理办法》，对定期报告、临时报告的信息编制、信息传递、信息范围、信息保密、检查与考核进行了详细规定，制定了考核与处罚标准。在报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

### 六、公司其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量等环节均建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 4 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、2010 年度股东大会

2011 年 2 月 20 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《2010 年度董事会工作报告》的议案；
- (2) 审议《2010 年度监事会工作报告》的议案；
- (3) 审议《2010 年度财务决算报告》的议案；
- (4) 审议《2011 年度财务预算报告》的议案；
- (5) 审议《2010 年年度报告及摘要》的议案；



- (6) 审议《2010 年度利润分配预案》的议案；
- (7) 审议《关于公司前次募集资金使用情况报告》的议案；
- (8) 审议《关于公司审计机构 2010 年审计工作评价及续聘》的议案；
- (9) 审议《关于向银行申请综合授信贷款》的议案；
- (10) 审议《关于开展2011年度铝期货套期保值业务》的议案；
- (11) 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2011年2月22日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## 二、2011 年度第一次临时股东大会

2011 年 3 月 26 日采取现场会议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) 《关于调整远期外汇套期保值业务的议案》；

该会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## 三、2011 年度第二次临时股东大会

2011 年 6 月 11 日采取现场会议方式在中山公司会议室召开，会议审议通过了如下议题：

- (1) 审议《关于延长公司公开增发 A 股股票方案有效期》的议案；

(2) 审议《关于提请股东大会延长授权公司董事会全权办理本次公开增发相关事宜之有效期的议案》；

- (3) 审议《关于开展 2012 年度商品期货套期保值业务的议案》；

该会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 14 日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## 四、2011 年度第三次临时股东大会

2011 年 11 月 11 日采取现场会议与网络投票相结合的方式在中山公司会议室召开，会议审议通过了如下议题：

- (1) 审议《关于使用部分闲置增发募集资金暂时补充流动资金》的议案；

(2) 审议《关于修订<中山大洋电机股份有限公司对外投资管理制度>的议案》；  
(3) 审议《关于修订<中山大洋电机股份有限公司独立董事工作制度>的议案》；  
该会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 9 日的《证券时报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

## 第八节 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

2011 年，全球经济跌宕起伏，欧美进入后金融危机时代，债务危机持续发酵，危机后各国出于保护本国就业的需要，贸易保护主义抬头，人民币汇率波动幅度加大。2011 年国内经济也面临通胀压力和市场萎缩压力，原材料价格大幅度上升、房地产政策及家电补贴政策取消对空调家电市场冲击等不利因素。这些都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，为避免产品销售过于集中，公司对市场销售策略进行了调整，积极开拓新客户，扩大客户群，提升市场占有率。同时，公司加大了产业延伸和产业并购力度，进行了公司内部变革试点，实现公司从内生发展向外延发展的变革。

2011 年公司实现营业收入 235,934.83 万元，营业利润 25,783.79 万元，净利润 23,104.50 万元，其中归属于母公司所有者的净利润为 22,980.28 万元。与上年同期相比，营业收入增长了 7.87%，营业利润、净利润、归属于母公司所有者的净利润分别增长 3.37%、1.45%、0.58%。

##### 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	182,986.00	147,052.27	19.64%	5.26%	3.35%	1.49%
非空调用电机	44,996.95	34,266.77	23.85%	10.88%	20.14%	-5.87%
磁性材料	4,142.38	3,294.37	20.47%			
<b>合计</b>	<b>232,125.33</b>	<b>184,613.41</b>	<b>20.47%</b>	<b>8.26%</b>	<b>8.08%</b>	<b>0.13%</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	57,269.47	48,317.45	15.63%	-8.59%	-9.24%	0.60%
Y6S(L)系列柜式空调用风机负载类电机	29,485.24	25,006.74	15.19%	-20.88%	-18.83%	-2.14%
Y7S(L)系列中央空调用风机负载类电机	66,291.49	48,454.59	26.91%	21.57%	20.14%	0.87%
其他空调用风机负载类电机	29,939.80	25,273.49	15.59%	54.39%	41.13%	7.93%
洗衣机干衣机电机	15,683.33	13,043.94	16.83%	1.31%	4.36%	-2.43%
其他类电机	29,313.62	21,222.83	27.60%	16.78%	32.45%	-8.56%
磁性材料	4,142.38	3,294.37	20.47%			
<b>合计</b>	<b>232,125.33</b>	<b>184,613.41</b>	<b>20.47%</b>	<b>8.26%</b>	<b>8.08%</b>	<b>0.13%</b>
<b>主营业务分地区情况：</b>						
内销	93,854.08	79,228.78	15.58%	-1.64%	0.72%	-1.99%
出口	138,271.25	105,384.63	23.78%	16.20%	14.37%	1.22%
<b>合计</b>	<b>232,125.33</b>	<b>184,613.41</b>	<b>20.47%</b>	<b>8.26%</b>	<b>8.08%</b>	<b>0.13%</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	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
营业收入	235,934.83	218,712.54	7.87%	144,930.24
营业利润	25,783.79	24,943.54	3.37%	22,238.81
利润总额	27,038.76	26,348.59	2.62%	22,856.50
归属于上市公司股东的净利润	22,980.28	22,846.78	0.58%	19,616.39

指标名称	2011年	2010年	本年比上年 增减	2009年
经营活动产生的 现金流量净额	12,727.49	6,740.70	88.82%	32,142.05
基本每股收益	0.51	0.53	-3.77%	0.46
加权平均净资产 收益率	12.71%	17.50%	-4.79%	16.34%
指标名称	2011年末	2010年末	本年末比上年 末增减	2009年末
总资产	350,409.00	199,392.15	75.74%	177,905.68
归属于上市公司 所有者权益	248,056.15	135,951.73	82.46%	125,589.65

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 3.37%、2.62%、0.58%，主要原因系在下半年经济环境下行的情况下营业收入仍取得一定的增长，较去年增长 7.87%，未完成年度经营目标。

经营活动产生的现金流量净额：与上年同期相比增加金额为 5,986.79 万元，同比增长 88.82%，本期经营活动产生的现金流量净额较好的原因有两方面，一是本期的销售回款情况较好；二是公司较多使用了银行承兑汇票支付供应商货款而少用现金方式减少了经营活动现金流出，在资产负债表上体现为应付票据余额的增加。

(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	2011 年度	2010 年度	2009 年度
销售毛利率 (%)	20.34	20.31	24.81

报告期内，公司实现综合销售毛利 47,977.90 万元，与上年同期相比增长 8.00%，综合销售毛利率为 20.34%，与上年同期相比上升 0.03%；毛利增长幅度与销售收入增长幅度基本持平。

#### (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 (%)
2011 年度	124,801.47	57.13	4,143.54	22.40
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
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 (%)
2011 年度	76,207.58	32.30	8,154.26	20.00
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

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	-422,386.54	
计入当期损益的政府补助	17,846,477.36	
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	-5,175,809.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,874,486.59	
所得税影响	-1,363,793.40	
少数股东权益影响额	-64,417.57	
<b>归属于上市公司股东非经常性净损益合计</b>	<b>5,945,583.95</b>	

#### (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17,846,477.36元，占本年公司净利润的7.72%，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
中山市外经贸局促进外向型民企奖励、出口信用保险补贴、鼓励扩大进口补助、两新产品专项资金等	1,550,544.40	1,550,544.40
孝昌县财政局 2010 年第四季度，2011 年第二、三季度税收返还款	1,517,105.97	1,517,105.97
中山市西区办事处税收贡献奖、扩大出口奖、参展补贴、标准战略补助款	1,259,000.00	1,259,000.00
中山市财政局增发新股奖励	1,000,000.00	1,000,000.00
湖北省财政厅纳税返还款	1,000,000.00	1,000,000.00
中山市财政局 2010 年省中小企业发展专项资金	500,000.00	500,000.00
湖北省财政厅地方特色产业发展项目资金	430,000.00	430,000.00
广东省生产力促进中心 1082 项目经费	300,000.00	300,000.00
中山市科学技术局补助款	820,000.00	820,000.00
中山市对外经济合作局 2010 年度外向型民营企业政府	200,000.00	200,000.00



项 目	本期取得 政府补助	记入本期损益的 政府补助
奖励		
中山市财政局专利奖奖金	171,000.00	171,000.00
宁波市鄞州区 2011 年度第二批科技项目补助资金	150,000.00	150,000.00
孝昌县政府纳税先进企业奖励款	110,000.00	110,000.00
湖北省财政厅 2010 年度援企稳岗社保补贴	60,000.00	60,000.00
孝昌县经信局 2010 年度外贸出口补助款	26,150.00	26,150.00
中山市科学技术局专利奖励	20,000.00	20,000.00
中山市对外贸易经济合作局 2010 年补助	20,000.00	20,000.00
中山市西区办事处重点项目先进建设单位资助款	20,000.00	20,000.00
孝昌县政府高校毕业生补贴、境外参展补贴	13,475.65	13,475.65
孝昌县开发区安全生产奖励款开发区安全生产奖励款	5,000.00	5,000.00
递延收益转入		8,674,201.34
<b>合计</b>	<b>9,172,276.02</b>	<b>17,846,477.36</b>

#### 4、主要费用情况

单位：（人民币）万元

项 目	2011 年度		2010 年度		2009 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	235,934.83	-	218,712.54	-	144,930.24
销售费用	7,829.38	3.32%	7,538.27	3.45%	5,649.88
管理费用	14,207.90	6.02%	11,463.53	5.24%	6,799.37
财务费用	-2,593.74	-1.10%	-1,959.85	-0.90%	-1,311.42
所得税费用	3,934.25	1.67%	3,574.58	1.63%	3,301.96
资产减值损失	1,071.61	0.45%	2,063.93	0.94%	1,926.71

报告期内营业收入同比增长7.87%，主要原因系报告期销售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3.86%，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23.94%，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32.34%，主要原因系本年度增发完毕，募集资金存放在银行取得的利息收入较多所致。

报告期内公司所得税费用同比增长10.06%，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减少48.08%，主要原因系本年度应收账款回收状况良好，相应按比例计提的坏账损失减少。

### 5、经营环境分析

项目	对 2011 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	本年度公司内外销的占比比例分别为：41.39%、58.61%，与上年相比外销占比略有上升。	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
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）的采购价格波动较大，四季度已回落到上年平均水平。	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，未来原材料价格波动必将对公司业绩有所影响，但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

项 目	对 2011 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
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	2011 年末		2010 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	130,567.63	37.26%	45,381.27	22.76%	187.71%
交易性金融资产	845.91	0.24%	307.72	0.15%	174.90%
应收票据	18,633.66	5.32%	9,443.74	4.74%	97.31%
应收帐款	39,348.54	11.23%	37,851.03	18.98%	3.96%
预付款项	18,498.98	5.28%	10,314.07	5.17%	79.36%
其他应收款	4,976.35	1.42%	2,130.22	1.07%	133.61%
存货净额	61,239.80	17.48%	38,200.10	19.16%	60.31%
其他流动资产	18.43	0.01%	81.88	0.04%	-77.49%
长期股权投资	3,054.33	0.87%	3,200.00	1.60%	-4.55%
固定资产	50,615.51	14.44%	41,011.56	20.57%	23.42%
在建工程	713.33	0.20%	292.27	0.15%	144.07%
无形资产	8,035.85	2.29%	7,507.36	3.77%	7.04%
商誉	9,327.85	2.66%			100.00%
长期待摊费用	828.01	0.24%	622.89	0.31%	32.93%
递延所得税资产	3,704.83	1.06%	3,048.04	1.53%	21.55%
短期借款	2,075.00	0.59%	-	0.00%	100.00%
交易性金融负债	1,395.35	0.40%	-	0.00%	100.00%

项 目	2011 年末		2010 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	
应付票据	24,379.96	6.96%	71.73	0.04%	33888.51%
应付款项	39,258.84	11.20%	43,911.33	22.02%	-10.60%
预收款项	977.78	0.28%	314.07	0.16%	211.33%
应付职工薪酬	7,299.54	2.08%	6,436.89	3.23%	13.40%
应交税费	895.33	0.26%	1,643.73	0.82%	-45.53%
应付利息	53.76	0.02%	-	0.00%	100.00%
其他应付款	3,327.56	0.95%	366.85	0.18%	807.06%
一年内到期的非流动负债	938.27	0.27%	977.61	0.49%	-4.02%
长期应付款	-	0.00%	4.98	0.00%	-100.00%
预计负债	4,864.11	1.39%	3,497.30	1.75%	39.08%
递延所得税负债	125.05	0.04%	-	0.00%	100.00%
其他非流动负债	5,520.07	1.58%	5,710.03	2.86%	-3.33%

报告期内货币资金较期初增长187.71%，主要原因系本年度本公司公开发行股票，扣除发行费用后净募得资金1,019,329,864.10元所致。

报告期内公司交易性金融资产较期初增长174.9%，主要原因系公司报告期末持有的远期结汇售汇合约的期末公允价值变动金额增加。

报告期内应收票据较期初增长97.31%，主要原因系公司本年国内销售较多采用票据方式结算，年末持有的未到期或未转让的票据增加，另本年支付供应商货款较多采用自行开具银行承兑汇票支付的方式。

报告期内预付帐款较期初增长79.36%，主要原因系公司本年生产规模扩大，本期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133.61%，主要原因系期末以套保方式购买期铜及期铝占用的保证金金额增加以及出口退税及未抵扣进项税余额增加所致。

报告期末存货较期初增长60.31%，主要原因系本年生产规模扩大以及本年度吸收合并宁波科星与杰诺瑞，相应年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减少77.49%，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本期摊销所致。

报告期内在建工程较期初增长144.07%，主要原因系为新能源电机项目投产建造厂房及广丰厂房D尚未达到预计可使用状态所致。

报告期内商誉较期初增长100%，主要由于公司本年度溢价吸收合并宁波科星和杰诺瑞产生的商誉。

报告期内长期待摊费用较期初增长32.93%，主要原因系本公司之控股子公司北汽大洋的厂房装修工程增加所致。

报告期内短期借款较期初增长100%，主要原因系年末控股子公司杰诺瑞的保证借款1,800万元以及宁波科星的抵押借款275万元。

报告期内交易性金融负债较期初增长100%，主要原因系公司报告期末持有的以套期保值方式购入的期铜期铝合约公允价值变动金额。

报告期内应付票据较期初增长338.89倍，主要原因系系公司本期与主要材料供应商改变了付款方式，充分利用银行信用开具了较多的银行承兑支付材料款，以致年末未到期的应付银行承兑汇票余额增加。

报告期内预收帐款较期初增长211.33%，主要原因系本期收到客户的模具款及订金增加影响所致。

报告期内应交税费较期初减少45.53%，主要原因系本年生产规模扩大及原材料价格上升相应取得的增值税进项税额增加，以及本年第四季度实现的利润总额与去年同期相比降低，导致相应计提的企业所得税余额减少以致年末应交税费余额减少。

报告期内应付利息较期初增长100%，主要原因系本年公司新增的控股子公司杰诺瑞计提未付的徽商银行短期借款600万元以及交通银行短期借款1,200万元的利息所致。

报告期内其他应付款较期初增长807.06%，主要原因系本公司全资子公司武汉大洋电机新动力收购杰诺瑞的余下50%股权价款2,875万元年末尚未支付所致。

报告期内长期应付款较期初减少100%，主要原因系公司期初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39.08%，主要原因系公司本期按出口销售收入及按新能源电机及控制系统销售收入计提的产品质量风险准备金增加。

报告期内递延所得税负债较期初增长100%，主要原因系公司按期末持有的以套期保值方式核算的期铜与期铝合约因期末结算价格波动产生的未实现损失，相应计提的递延所得税负债。

## 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	2011年末余额	占2011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	29,838.83	8.52%	充足	相对平稳	报告期内原材料的价格波动较大,上半年上涨幅度较大,第四季度的价格有所回落	813.41
在产品	6,057.20	1.73%	充足			347.85
产成品	27,808.47	7.94%	稳定			2,002.00
低值易耗品	700.71	0.20%	充足			2.17
<b>合计</b>	<b>64,405.21</b>	<b>18.38%</b>	-			<b>3,165.43</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、交通银行于2011年7月19日进行2010年度利润分配,每10股送1股派0.2元,故期末持有交通银行的股票数量为25,300股,累计投资成本为171,500元,本年公允价值变动损失为12,696.00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9,440.00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、债权债务变动

单位: (人民币) 万元

项 目	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
应付账款	39,258.84	43,911.33	-10.60%	28,975.16
应收账款	39,348.54	37,851.03	3.96%	19,525.93

报告期内,公司资本结构相对稳健。近三年均无长期借款,2011年末应付账款余额较期初减少10.60%,主要原因系本年度公司对主要原材料供应商的付款条款做出调整,以致期末应付账款余额减少,相应应付票据余额增加。应收账款余额较期初增长3.96%,

主要原因系本年销售收入增长，期末未到期应收账款余额增加。

### 15、偿债能力分析

项 目	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
流动比率	3.40	2.68	26.90%	2.89
速动比率	2.64	1.96	34.75%	2.46
资产负债率(母公司)	24.42%	32.82%	-8.40%	30.46%
利息保障倍数	350.11	348.23	0.54%	1,034.62

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较大幅度下降，本年利息保障倍数为350.11，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2011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	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
应收账款周转率	6.11	7.62	-19.79%	8.90
存货周转率	3.78	5.92	-36.14%	5.31
资产周转率	0.86	1.26	-31.88%	0.89

报告期内，公司应收账款周转率与上年同期相比降低19.79%，主要原因系本年度营业收入增长幅度小于应收账款平均余额的增长幅度；公司存货周转率与上年同期相比降

低36.14%，主要原因系公司国外部分新客户本年度开始进入批量供货相应产成品周转库存增加，公司扩产后因用工紧张产能未达到预期目标造成备料库存增加，以及本年度吸收合并的控股子公司宁波科星与杰诺瑞纳入合并范围造成期末存货增加；资产周转率与去年同期相比降低31.88%，主要原因系受本年增发新股及吸收合并宁波科星与杰诺瑞相应资产总额增长75.74%，而本年度营业收入增长幅度为7.87%。

### 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	2011 年度	2010 年度	同比增减%	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	12,727.49	6,740.70	88.82	32,142.05
经营活动现金流入量	237,559.30	168,793.72	40.74	126,666.48
经营活动现金流出量	224,831.82	162,053.03	38.74	94,524.43
二、投资活动产生的现金流量净额	-20,850.74	-27,329.12	23.71	-6,351.18
投资活动现金流入量	314.05	282.93	11.00	3,000.46
投资活动现金流出量	21,164.78	27,612.05	-23.35	9,351.64
三、筹资活动产生的现金流量净额	89,702.11	-10,654.82	941.89	-11,710.21
筹资活动现金流入量	130,581.28	3,218.80	3,956.83	2,984.27
筹资活动现金流出量	40,879.17	13,873.62	194.65	14,694.49
四、现金及现金等价物净增加额	82,852.16	-31,591.04	362.26	13,953.52
现金流入总计	368,454.63	172,295.45	113.85	132,651.21
现金流出总计	286,875.77	203,538.70	40.94	118,570.56
汇率变动影响	1,273.30	-347.79	466.11	-127.14

经营活动产生的现金流量净额：与上年同期相比增加金额为5,986.79万元，同比增长88.82%，本期经营活动产生的现金流量净额较好的原因有两方面，一是本期的销售回款情况较好；二是公司较多使用了银行承兑汇票支付供应商货款而少用现金方式减少了经营活动现金流出，在资产负债表上体现为应付票据余额的增加。

投资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比增加金额为6,478.38万元，同比增长23.71%，主要原因系随着前次募投项目的逐步完成，公司本期固定资产投资规模略有下降，相应设备采购投资等支付的现金减少；而上年本公司之全资子公司大洋香港新购

置办公楼及本公司之全资子公司武汉大洋电机新动力购置土地相应支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比增加金额为100,356.93万元，同比增长948.89%，主要原因系公司公开增发4,895.19万股取得募集资金102,327.02万元。

#### 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	2011年净利润	2010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	573.73	2,821.17	-79.66%	2.48%
湖北惠洋电器制造有限公司	100%	是	2,172.86	2,001.28	8.57%	9.40%
中山大洋电机制造有限公司	100%	是	347.27	244.46	42.06%	1.50%
大洋电机新动力科技有限公司	100%	是	286.12	321.43	-10.99%	1.24%
中山大洋电机销售有限公司	100%	是	0.28	0.05	460.00%	0.00%
武汉大洋电机新动力科技有限公司	100%	是	432.42	28.50	1417.26%	1.87%
中山市安兰斯精密机械有限公司	51%	是	10.98	-0.64	1815.63%	0.05%
大洋电机(美国)有限公司	100%	是	-9.04	-6.76	-33.73%	-0.04%
大洋电机(美国)科技有限公司	100%	是	33.41	-122.15	127.35%	0.14%
武汉安兰斯电气科技有限公司	72.5%	是	-21.25	-	-	-0.09%
北京京工大洋电机科技有限公司	100%	是	-2.38	-	-	-0.01%
北汽大洋电机科技有限公司	51%	是	-139.30	-	-	-0.60%
宁波科星材料科技有限公司	51%	是	393.77	-	-	1.70%
芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	57.5%	是	-	-	-	0.00%
<b>合计</b>			<b>4,078.87</b>	<b>5,287.34</b>	<b>-22.86%</b>	<b>17.65%</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137,510.83万元，实现营业利润579.51万元，实现净利润573.73万元，截至2011年末总资产金额为46,290.19万元，净资产金额为10,822.98万元。

(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56,031.22万元，实现营业利润2,047.75万元，实现净利润2,172.86万元，截至2011年末总资产金额为29,185.22万元，净资产金额为20,442.45万元。

(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15,475.63万元，实现营业利润447.41万元，实现净利润347.27万元，截至2011年末总资产金额为7,470.12万元，净资产金额为5,514.01万元。

(4) 大洋电机新动力科技有限公司，注册资本15,000万元，注册地为北京市海淀区永丰路5号院2号楼101室，公司持有其100%股份，经营范围为：技术开发、技术转让、技术咨询；销售机械设备、电子产品。报告期内实现营业收入6,128.81万元，实现营业利润384.61万元，实现净利润286.12万元，截至2011年末总资产金额为18,497.32万元，净资产金额为15,522.75万元。

(5) 中山大洋电机销售有限公司，注册资本1,000万元，注册地为中山市沙朗第三工业区金昌路15号，公司持有其100%股份，经营范围为：除法律法规明确禁止以外。公司报告期内暂未实现销售收入，本年实现净利润0.28万元。截至2011年末总资产金额为1,002.58万元，净资产金额为1,000.84万元。

(6) 武汉大洋电机新动力科技有限公司，注册资本45,000万元，注册地为注册地为湖北省孝感市孝昌县经济开发区城南工业园，公司持有其100%股份，经营范围为：驱动起动电机（BSG）控制系统，纯电动、混合动力车辆驱动电机控制系统的研发、制造及市场营销。报告期内暂未实现营业收入，实现营业利润-292.56万元，实现净利润432.42万元，主要是收到存款利息及政府补助摊销影响。至2011年末总资产金额为54,388.49万元，净资产金额为45,460.92万元。

(7) 中山市安兰斯精密机械有限公司，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，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。报告期内实现营业收入274.33万元，实现营业利润14.67万元，实现净利润10.98万元，截至2011年末总资产金额为283.48万元，净资产金额为110.34万元。

(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，经营范围为贸易与研发。公司报告期内暂未实现销售收入，本年实现净利润-9.04万元，主要系美国雇员发生的费用。至2011年末总资产金额为28.83万元，净资产金额为-15.13万元。

(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。报告期内实现营业收入580.01万元，实现营业利润33.41万元，实现净利润33.41万元，截至2011年末总资产金额为55.99万元，净资产金额为-81.07万元。

(10) 武汉安兰斯电气科技有限公司，注册资本3,000万元，注册地为湖北省孝感市孝昌县经济开发区城南工业园，公司持有其72.5%股份，经营范围为：研发生产、销售各式中央空调制冷压缩机用电动机及其控制系统。报告期内暂未实现营业收入，实现净利润-21.25万元。至2011年末总资产金额为2,987.71万元，净资产金额为2,978.75万元。

(11) 北京京工大洋电机科技有限公司，注册资本5,000万元，注册地为北京市海淀区瀚河园35号楼-1至3层02号，公司持有其60%股份，经营范围为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务。报告期内暂未实现营业收入，实现净利润-2.38万元。至2011年末总资产金额为1,001.63万元，净资产金额为997.62万元。

(12) 北汽大洋电机科技有限公司，注册资本6,000万元，注册地为北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采各路1号，公司持有其51%股份，经营范围为：研发、开发新能源汽车电驱动系统、整车控制器；销售自行开发后的产品。报告期内暂未实现营业收入，实现净利润-139.30万元。至2011年末总资产金额为5,867.95万元，净资产金额为5,860.70万元。

(13) 宁波科星材料科技有限公司，注册资本619.4691万元，注册地为宁波市鄞州区瞻岐镇鄞东南路199号（宁波市鄞州滨海创业中心），公司持有其51%股份，经营范围为：磁性材料、元器件及磁性生产设备、机电产品及机电设备、仪器、仪表、自动化成套设备的生产、销售及技术咨询；自营或代理货物和技术的进出口，国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。2011年9月30日开始纳入合并范围，报告期内实现营业收



入4,184.26, 实现营业利润440.60万元, 实现净利润393.77万元, 至2011年末总资产金额为13,744.31万元, 净资产金额为11,337.13万元。

(14) 芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司, 注册资本3000万元, 注册地为芜湖市鸠江经济开发区, 公司持有57.5%股份, 经营范围为: 汽车发电机、起动电机、混合动力电机、车汽车电机电器生产、研发、销售。2011年12月31日纳入合并范围, 至2011年末总资产金额为12,424.62万元, 净资产金额为3,924.37万元。

## (二) 公司新兴产业发展情况

回顾2011年, 公司在新能源汽车电驱动系统(以下简称“EV”)产业化项目取得了丰硕成果, 特别是在市场开拓与技术开发方面取得了巨大成就。2011年度公司在新兴产业方面取得了以下成果:

(1) 通过公司EV技术研发人员的努力, 在基础技术开发方面, 完成了具有公司自主知识产权控制器的开发、验证、装车及批量生产, 并完成了多项控制器子单元模块的技术开发; 在产业化技术应用方面, 完成了北汽新能源、长安新能源等驱动电机系统开发、批量生产, 以及完成了增程式电机系统、无轨电车电机系统等样机开发。同时在降低成本电机开发方面, 完成了现有全部车用驱动电机的磁体从钕铁硼(NdFeB)至钐钴合金(Sm2Co17)的切换工作。

2011年, 公司EV研发团队完成了5项发明专利、20项实用新型专利和10项外观专利的申报工作并受理。

(2) 为响应国家节能电机推广应用的号召, 以及积极捕捉未来节能电机市场的先机, 公司EV电机技术的延伸应用工作也在积极开展, 比如2011年公司完成了中联重工混合动力工程机械电机系统的样品开发、3KW光伏水泵电机系统的开发与小批量生产等。逐步将公司大功率永磁同步电机和控制系统推广应用到采掘、工程机械等驱动系统领域, 拓宽公司产品市场, 促进产品升级改造, 改善公司产品结构, 为公司新能源事业的发展夯实基础。

(3) 2011年, 受国家节能与新能源汽车规划未能如期出台以及新能源汽车在推广过程中存在一些问题的影响, 新能源汽车的示范推广进度缓慢, 公司新能源汽车驱动系统产业化进程也受到了影响, 截止报告期末, 新能源汽车驱动系统产业化已初具规模, 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

8000 台套。随着国家新能源产业政策进一步出台和落实，公司将加快产业化进程，提高产业化规模。

2011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6000余万元，主要由于2011年度新能源整体市场出现滞涨，公司EV产品营业收入较上年同期略有下降，但仍处于国内行业领先地位，并不断巩固和加强。

(4) 为进一步探索新能源汽车产业市场发展模式，通过“技术同盟、产业同盟”的合作模式建立紧密的战略合作关系。2011年12月，公司通过与奇瑞汽车积极洽谈，成功收购其下属子公司——芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司，以此与奇瑞汽车建立了战略投资合作关系，一方面拓展了公司产品类型和产业规模，另一方搭建了新能源汽车驱动系统产品又一个市场平台，提升公司在新能源汽车产业方面的核心竞争力和市场开拓力，实现规模与效益的同步增长。

(5) 2011年9月，公司收购了宁波科星材料科技有限公司，宁波科星所处行业为稀土永磁材料制造行业，在钕钴合金行业属于行业中的龙头企业，由于钕铁硼产品价格的快速上涨，钕钴合金产品的优势逐步凸现，下游产业纷纷由中低性能钕铁硼产品向钕钴合金产品过渡，使钕钴合金产品市场需求大幅增加。从公司产业链延伸角度考虑，目前钕铁硼产品是公司生产新能源汽车用永磁同步电机以及高效智能电机的关键核心部件，而钕铁硼产品价格高涨使得公司在新能源汽车电机和高效智能电机的制造成本大幅增加，严重影响了公司未来产品的发展，因此公司有必要进行产业链的延伸，对抵御原材料价格大幅波动风险，保障公司新产品产业化进程，提升公司整体竞争力，增加公司盈利能力，具有极大的战略意义和投资价值。

(6) 随着公司在新能源汽车电驱动系统产业化方面取得的成就，受到了国家和地方各级政府部门的支持。2011年公司新能源汽车电驱动系统产业化项目获得广东省发改委专项扶持资金1400万元，同时荣获广东省战略性新兴骨干企业的荣誉，成为广东省战略性新兴产业基地（中山新能源汽车）；申请获批了《新能源汽车电驱动系统国家地方联合工程实验室》，公司实验室使得一个地方建设项目上升为国家级战略发展项目，将获得国家发展新能源汽车产业的大力支持，是公司目前级别最高的实验室，并为未来申报国家工程实验室奠定了基础。

2011年，虽然中国新能源汽车的市场推广和发展低于预期，但新能源汽车产业的技

术发展却突飞猛进，产业和技术之间的衔接更加紧密，产业联盟、技术联盟更加务实，为未来新能源产业快速和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。

2011年度公司依然遵循“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：**2011年度公司申请专利207项，其中申请发明专利63项、实用新型140项、外观设计3项，剔除同族专利申请后，2011年共申请了155项专利，同比增长13.97%。同时报告期内公司共获得167项授权专利，其中包括6项国内发明和9项美国发明的授权专利，较同期增长15.97%；截止报告期末，公司累计拥有授权专利378项，其中国内发明8项、实用新型327项、外观设计15项，美国发明专利17项，韩国实用新型2项，另有4项实用新型专利因期限届满而失效。

**2、认证方面：**2011年度公司累计完成各类CCC强制性认证共计30项。除此之外，公司产品获得其它安全认证的还有美国UL、德国VDE、德国TUV、沙特阿拉伯SASO、美国ETL、加拿大CSA、欧盟CE。报告期，公司申请（含变更）各类认证共计71项，完成认证67项，正在审核申请认证4项。

**3、创新建设：**2011年度公司共受理申请创新项目514项，同比增长57%，其中评定成果获奖创新项目有112项。

**4、品牌建设：**公司自创立以来，产品坚持“自主品牌、自主知识产权、自主生产、自主销售”的原则。产品的技术水平、质量控制、交付服务等方面，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、新能源汽车电驱动系统国家地方联合工程实验室。

## 5、近三年研发支出

单位：（人民币）万元

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
研发支出总额	11,995.63	11,001.24	7,391.44
研发支出总额占营业收入比重(%)	5.08	5.03	5.10

### （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。

2011年3月7日，财政部和国家发改委又联合发布了《关于做好2011年高效电机推广工作的通知》（财建[2011]62号），又将稀土永磁高效电机补贴标准从60元提高至100元，其他类高效电机也均有提高。

#### 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。

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。
<b>地方政策</b>	
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 辆车在公交和环卫行业运行。
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，公务车充电桩

	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。
成都	《成都市新能源产业发展规划》：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，新能源公共汽线路增至 20 条，新能源公共汽车增至 1000 辆。

资料来源：银河证券《新能源汽车专题点评》及公司整理

a、2011 年 11 月 10 日科技部发布了《关于进一步做好节能与新能源汽车示范推广试点工作的通知》，通知要求试点城市政府认真落实有关新能源汽车政策通知等文件要求，加快研究制定相关配套政策措施，切实做好试点组织工作。通知要求：①在落实好中央试点政策的同时，要积极研究针对新能源汽车落实免除车牌拍卖、摇号、限行等限制措施，并出台停车费、电价、道路通行费等扶持政策；②制定充电基础设施建设规划，为个人新能源汽车用户在其住宅小区停车位或工作场所停车位配套建设充电桩，该类充电桩与新能源车辆的配比不得低于 1: 1；在政府机关和商场、医院等公共设施及社会公共停车场，适当设置专用停车位并配套充电桩；同时，城市要调配资源建设少而精且覆盖示范运行区域的快速充电网络；③通知要求严格执行国家和行业标准、建立公平竞争的市场秩序、加强示范运行的监控和评价、加强中央财政补助资金的使用管理等；④对示范产品生产企业在产品准入、公开产品性能、技术参数和使用信息、电池回收、服务等方面提出了要求。

b、2012 年 2 月，工信部发布了《工业节能十二五规划》。规划指出，在机械行业中要不断提高电机、风机、水泵、变压器等产品能效水平，重点推广高效电机；加快节能和新能源汽车的示范应用；研发推广高效动力总成、汽车轻量化等技术。

规划还针对机械行业制定了重点工艺和产品节能措施与目标，在电机方面，要求提高节能机电产品设计、制造水平和加工能力，重点发展变频电机、稀土永磁电机等。到 2015 年，2 级以上能效电机应用比例达到 80%。风机、泵和压缩机：以重点用能行业为依托，加强风机、泵和压缩机的节能优化改造，推广变频调速、自动化控制技术。在汽

车方面，大力推广节能汽车，加快培育新能源汽车，因地制宜发展替代燃料汽车，促进汽车能源使用多元化发展。逐步降低我国汽车燃油消耗率，到 2015 年，节能型乘用车新车平均油耗达到 5.9 升/百公里。

最后，规划根据实施目标确定了九大改造工程，其中电机系统节能改造工程被列为九大工程之一，重点改造高耗电的中小型电机及风机、泵类系统，严禁落后低效电机的生产、销售和使用。采用变频调速、永磁调速等先进电机调速技术，改善风机、泵类电机系统调节方式，逐步淘汰闸板、阀门等机械节流调节方式，重点对大中型变工况电机系统进行调速改造，提高电机系统运行效率。通过软启动装置、无功补偿装置、计算机自动控制系统等，合理配置能量，实现系统经济运行。以先进的电力电子技术传动方式改造传统的机械传动方式，逐步采用交流调速取代直流调速，采用高新技术改造拖动装置。加快电机系统节能改造步伐，鼓励节能服务公司采用合同能源管理、设备融资租赁等市场化机制推动电机系统节能改造。到 2015 年，电机系统节电率比 2010 年提高 2-3 个百分点。

c、2012 年 3 月 3 日科技部授权科技日报发布了《电动汽车科技发展“十二五”专项规划（摘要）》。规划确立了十二五期间我国国家在发展电动汽车产业的技术路线以及十三五期间的技术发展战略。①从培育战略性新兴产业角度看，发展电气化程度比较高的“纯电驱动”电动汽车是我国新能源汽车技术的发展方向和重中之重。要在坚持节能与新能源“过渡与转型”并行互动、共同发展的总体原则下，规划电动汽车技术发展战略；②“十二五”期间，继续坚持“三纵三横”的基本研发布局，在“三纵”方面，纯电动汽车、增程式电动汽车和插电式混合动力汽车作为纯电驱动汽车的基本类型；燃料电池汽车作为纯电驱动汽车的特殊类型继续独立作为一“纵”；混合动力汽车主要为常规混合动力汽车。在“三横”方面，“电池”包括动力电池和燃料电池；“电机”包括电机系统及其与发动机、变速箱总成一体化技术等；“电控”包括“电转向”、“电空调”、“电制动”和“车网融合”等在内的电动汽车电子控制系统技术。③在实施路径方面，提出 2010 年—2015 年（第二阶段）实现混合动力汽车产业化；开展以小型电动汽车为代表的纯电驱动汽车大规模商业化示范；实现燃料电池汽车在公共服务领域小规模示范考核；攻克深度机电耦合、新型电机驱动技术等前沿技术，研发以燃料电池汽车为代表的下一代纯电驱动动力系统平台。为实现电动汽车规模产业化尤其是纯电驱动汽车销量达到同类车型总销量 1%左右的重要门槛提供科技支撑。在此阶段，开展以能量型锂离子

子动力电池为重点，电池模块化为核心的动力电池全方位技术创新，实现我国车用动力电池大规模产业化突破。到 2015 年左右，在 20 个以上示范城市和周边区域建成由 40 万个充电桩、2000 个充换电站构成的网络化供电体系，满足电动汽车大规模商业化示范能源供给需求。④规划还指出了科技创新的重点任务、组织与保障要求。⑤在驱动电机方面，提出三大任务：面向混合动力大规模产业化需求，开发混合动力发动机/电机总成（发动机+ISG/BSG）和机电耦合传动总成（电机+变速箱），形成系列化产品和市场竞争力，为混合动力汽车大规模产业化提供技术支撑；面向纯电驱动大规模商业化示范需求，开发纯电动汽车驱动电机及其传动系统系列，同步开发配套的发动机发电机组（APU）系列，为实现纯电动汽车大规模商业示范提供技术支撑；面向下一代纯电驱动系统技术攻关，从新材料/新结构/自传感电机、IGBT 芯片封装和驱动系统混合集成、新型传动结构等方面着手，开发高效率、高材料利用率、高密度和适应极限环境条件的电力电子、电机与传动技术，探索新一代车用电机驱动及其传动系统解决方案，满足电动汽车可持续发展需求。同时在电控方面也提出三大重点研发方向。

## 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，积极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，2011 年获得《新能源汽车电驱动系统国家地方联合工程实验室》。

### （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、EHR 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,提高公司营运效率,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 2011 年末,公司各种电机年生产能力达 4,000 万台。目前公司是全球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,还通过对设计和制程的管控,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，有效地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“自主品牌、自主知识产权、自主生产、自主销售”的原则，产品的技术水平、质量控制、交付服务等方面，得到国内外客户和同行的广泛好评。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阔的国际市场，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以及国内新能源汽车驱动系统领先企业，公司将继续以专业化生产和持续创新能力扩大市场份额，强化技术革新，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系统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，以技术联盟和市场联盟为平台，积极推进公司的产品创新、技术创新、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、家居设备用电机等为主的系列产品，加快在采掘机械、工程机械等领域的高效电机产品研发和推广，并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，结合国家和地方产业政策和市场发展状况，积极实施新能源汽车电驱动系统产业及高效智能电机产业做大做强战略目标，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，并不断拓展产品应用领域，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，加强与新能源汽车产业化、技术实力雄厚的整装汽车企业进一步深化合作，不断加强行业和技术资源的整合，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。

为积极贯彻国家新能源汽车产业发展战略规划和新能源汽车产业鼓励政策，公司规划到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，公司通过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。与此同时加强新能源汽车电驱动系统关键单元模块的资源整合，将公司产业链向上游进行延伸，提高新能源汽车电驱动系统产业化能力以及降低新能源汽车关键零部件制造成本，提升公司产品核心竞争力。

#### 4、2012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2012年公司经营计划：

2012年度预计营业收入保持一定幅度的增长，力争完成28.5亿元，较2011年度增长20.80%；预计经营成本23.09亿元，较2011年增长22.82%；力争完成净利润2.41亿元，较2011年增长4.2%。

**上述经营预算并不代表公司对2012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) 进一步加强各项基础管理工作，特别是销售管理，技术研发管理、生产现场管理、生产计划管理、质量管理等。

4) 进一步加强改善与创新力度，加强新技术、新材料、新工艺的研发和应用，增加公司市场竞争能力。

5) 加强培训管理，提高公司员工的综合素质，优化员工职业发展通道，启用年轻能力强的各类人才。

6) 加强安全生产管理，加强对员工对安全知识的学习和了解，降低和杜绝安全事故的发生。

7) 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进行定期检讨，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2012年度经营目标的实现。

8) 加强内部责任目标考核，加大审计整改问责和考核力度，提升绩效。

9) 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。

面对目前严峻的国内外经济形势，公司需要加强内部管理、苦练内功、挖潜降耗，做好面对恶化的市场环境的措施，群策群力，勇于面对挑战，我们有理由相信，有大洋电机这支能征善战的队伍，一定能克服困难，并完成2012年的经营目标！

## 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

金项目顺利实施。随着增发募集资金到位，公司将根据新能源汽车产业政策和市场发展情况，合理布局产能建设。在保证生产和建设需要的同时，合理利用和优化募集资金使用，提高资金使用效益和资金运作水平。

## 6、风险因素

### (1) 经济环境不确定性风险

进入2012年，全球经济环境的不确定性因素和潜在风险依然存在，尤其欧盟各国债务危机、经济不景气等风险依然较高。此外来自阿拉伯世界的国家政治和社会动荡，而且存在持续蔓延的风险，加剧了全球经济发展的不稳定性，促使了石油等大宗原料价格不断上涨。由于海外政治、经济环境的不稳定性，将持续影响海外市场经济的稳定和发展，将对公司海外市场经营产生一定的影响。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

2011年末，美国失业率下降和经济复苏，但其持续性和稳定性依然存在变数，大宗原材料价格大幅波动的风险依然存在。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2012年一季度，大宗原材料价格波动相对平稳，但大宗原材料中长期走势仍不明朗。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，与客户、供应商的价格建立联动机制，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

由于北美经济得到不同程度的复苏，美元呈现升值趋势，加之2012年政府将经济增长目标定为7.5%，这将进一步促进美元升值趋势，公司过去实施外汇远期套保策略需要进行调整，规避汇兑损失风险。

### (4) 人力资源风险

公司目前处于快速发展阶段，并且有不断通过横向、纵向进行相关产业并购扩张的需求。公司的快速发展对公司人力资源提出了较高的要求。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颁布的《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 2011 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》，本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，扣除承销费、保荐费等发行费用后，实际募集资金净额（简称“前次募集资金”）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有限责任公司 XYZH/2007SZA2012-10 号《验资报告》验证。

2011 年 6 月 9 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]891 号文《关于核准中山大洋电机股份有限公司增发股票的批复》，本公司获准增发 A 股股票不超过 7,650 万股，公司获准增发 A 股股票不超过 7,650 万股。2011 年 7 月 12 日，本公司增发新股向公司原股东优先配售，其余部分采取网上、网下定价发行相结合的方式进行，公司实际增发 A 股股票 4,895.19 万股，面值为每股人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 21.64



元，共募集资金总额为人民币 105,931.91 万元，扣除承销费、保荐费等发行费用后，实际募集资金净额（简称“增发募集资金”）为人民币 101,932.99 万元，于 2011 年 7 月 18 日全部到位，并经信永中和会计师事务所有限责任公司 XYZH/2011SZAT001-3 号《验资报告》验证。

#### （1）前次募集资金使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日，前次募集资金项目累计已投入募集资金总额 68,978.74 万元，其中置换先期自筹资金投入 4,070.23 万元，以前年度直接投入募集资金项目 39,306.59 万元，本年度直接投入募集资金项目 5,674.82 万元，补充流动资金转出 19,927.10 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司前次募集资金专户余额为 10,807.69 万元（含利息收入），其中活期存款 1,051.69 万元，定期存款 9,756 万元。

#### （2）本次增发募集资金使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本次增发募集资金项目已累计投入募集资金总额 1,328.59 万元，其中置换先期自筹资金投入 614.27 万元，本年度直接投入募集资金项目 714.32 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司增发募集资金专户余额（含利息收入）为 101,422.40 万元，其中活期存款 2,022.40 万元，定期存款 79,600 万元，借出用于暂时补充流动资金 19,800 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《中小企业板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。

#### （1）前次募集资金管理情况

本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2011年12月31日,已使用10,038.30万元,利息收入38.37万元,账户余额0.07万元。

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》的有关规定,本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。

截至2011年12月31日,本公司前次募集资金在上述各家银行募集资金专用账户余额共计10,807.69万元,具体情况如下:

单位:元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
工行中山分行孙文支行	2011028029200040000	-25.07*	2,564,700.00	2,564,674.93
农行中山分行沙朗支行	44-314701040004412	3,662,551.97	2,346,990.68	6,009,542.65
农行中山分行沙朗支行	44-314701040004420	77,678,293.62	5,432,053.71	83,110,347.33
中国银行中山分行东升支行	8286-22271308094001	14,086,337.40	2,305,260.42	16,391,597.82
中国银行中山分行东升支行	8286-22271308095001	-220,583.99*	220,584.00	0.01
农行孝感市分行孝昌县支行	17-506201040004338	-382,980.09*	383,700.00	719.91
<b>合 计</b>		<b>94,823,593.84</b>	<b>13,253,288.81</b>	<b>108,076,882.65</b>

\*注:以上募集资金账户分别为风机负载类交流电机扩产技术改造项目、信息化管理系统升级技术改造项目、增资湖北惠洋实施风机负载类交流电机建设项目募集资金专户,因上述项目超额使用了募集资金利息,导致上述项目募集资金账户出现负数余额。

说明:为了提高资金存款收益,本公司在上述各家募集资金存储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9,756万元。

2010年4月25日,公司召开2009年年度股东大会,审议通过了《关于调整募集资

金投入计划的议案》。《关于调整募集资金投资使用计划的公告》已刊载于 2010 年 3 月 30 日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。根据调整后的前次募投项目进展计划，截至 2011 年 12 月 31 日，除《洗衣机电机产品升级技术改造项目》外，其他项目均达到预计可使用状态，并有资金节余。具体使用和节余情况如下表：

单位：万元

承诺投资项目	截至期末承诺投入金额 (1)	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末项目投资节余(3) = (1)-(2)	利息收入	节余资金	截至 2011 年 12 月 31 日合同尾款	扣除合同尾款节余资金	完工程度
风机负载类交流电机扩产技术改造项目	17,414.00	17,414.00	-	256.47	256.47	537.6	-281.13	100%
增资湖北惠洋实施风机负载类交流电机建设项目	10,000.00	10,038.30	-38.30	38.37	0.07	-	0.07	100%
高效智能电机及直流无刷电机技术改造项目	7,120.00	6,753.74	366.26	234.69	600.95	719.9	-118.95	100%
微特电机技术中心技术改造项目	9,210.00	7,801.37	1,408.63	230.53	1,639.16	332.37	1,306.79	100%
信息化管理系统升级技术改造项目	2,170.00	2,192.06	-22.06	22.06	0	-	0	100%
<b>小计</b>	<b>45,914.00</b>	<b>44,199.47</b>	<b>1,714.53</b>	<b>782.12</b>	<b>2,496.65</b>	<b>1,589.87</b>	<b>906.78</b>	<b>-</b>
洗衣机电机产品升级技术改造项目	12,620.00	4,852.17	7,767.83	543.21	8,311.03	2,421.50	5,889.53	64.29%
<b>合计</b>	<b>58,534.00</b>	<b>49,051.64</b>	<b>9,482.36</b>	<b>1,325.33</b>	<b>10,807.68</b>	<b>4,011.37</b>	<b>6,796.31</b>	<b>-</b>

## (2) 本次增发募集资金管理情况

为规范本公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规及深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的规定。2011 年 8 月 11 日，本公司分别与中国银河证券、开设有募集资金专户的中国工商银行股份有限公司中山分行（以下简称“工商银行中山分行”）、中国农业银行中山分行（以下简称“农业银行中山分行”）共同签署《募集资金三方监管协议》（以下简称“本协议”），全资子公司武汉大洋电机新动力科技有限公司（以下简称“武汉新动力”）与中国银河证券、交通银行股份有限公司中山分行（以下简称“交通银行中山分行”）、中国银行股份有限公司中山分行（以下简称“中国银行中山分行”）共同签署《募集资金三方监管协议》。2011 年 8 月 13 日在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《关于签署〈募集资金三方监管协议〉的公告》。

其中《新能源动力及控制系统研发及中试基地建设项目》的募集资金暂存于中国农业银行股份有限公司中山分行新能源动力及控制系统产业化项目募集资金专项账户，待全资子公司大洋电机新动力科技有限公司（以下简称“新动力”或“子公司”）的注册手续办理完毕之后再存放于该公司在中国农业银行股份有限公司北京知春路支行（以下简称“农业银行北京知春路支行”）开设的募集资金专户。2011年11月23日，新动力的注册手续已办理完毕，并与中国银河证券、农业银行北京知春路支行共同签署《募集资金三方监管协议》，2011年11月24日在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《关于子公司签署〈募集资金三方监管协议〉的公告》。

截至2011年12月31日，本公司2011年增发募集资金在上述各家银行募集资金专用账户余额共计81,622.40万元，具体情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
中国农业银行中山沙朗支行	44-314701040005161	171,978,174.18	3,225,532.28	175,203,706.46
中国工商银行中山孙文支行	2011028029200060000	102,799,864.10	1,147,609.38	103,947,473.48
中国银行中山东升支行	828672141208093000	299,999,910.00	2,412,648.10	302,412,558.10
交通银行中山分行西区支行	484600500018010000000	140,000,000.00	1,080,487.03	141,080,487.03
中国农业银行北京知春路支行	11-250801040016741	93,265,959.83	313,823.79	93,579,783.62
<b>合计</b>		<b>808,043,908.11</b>	<b>8,180,100.58</b>	<b>816,224,008.69</b>

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79,600万元。2011年11月8日召开股东大会审议通过之后，本公司从增发募集资金账户累计借出19,800万元用于暂时补充流动资金，其中从新能源动力及控制系统产业化项目借出16,000万元作为暂时补充流动资金、从大功率IGBT及IPM模块封装建设项目借出3,800万元暂时补充流动资金。

### 3、本年度募集资金实际使用情况

#### (1) 前次募集资金本年度的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		78,461.10		本年度投入募集资金总额				5,674.82		
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				68,978.74		
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	1,743.59	17,414.00	100.00%	2011年6月	4,613.60	*1	否
增资湖北惠洋实施风机负载类交流电机建设项目	否	10,000.00	10,000.00	38.30	10,038.30	100.00%	2010年12月	2,465.70	*1	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	1,076.97	6,753.74	94.86%	2011年6月	1,224.93	*1	否
洗衣机电机产品升级技术改造项目	否	12,620.00	12,620.00	1,578.02	4,852.17	38.45%	2011年12月	1,153.92	*1	是
微特电机技术中心技术改造项目	否	9,210.00	9,210.00	1,237.94	7,801.37	84.71%	2011年6月	不适用	*2	否
信息化管理系统升级技术改造项目	否	2,170.00	2,170.00	0.00	2,192.06	101.02%	2010年12月	不适用	*2	否
承诺投资项目小计		58,534.00	58,534.00	5,674.82	49,051.64	-	-	-	-	-

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	0.00	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	0.00	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	5,674.82	68,978.74					
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、经公司二届七次董事会及 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截至 2011 年末累计完成投资进度分别为 100%、94.86%、38.45%、84.71%、101.02%，其中除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外，其他项目均达到预计投资进度。洗衣机项目未能达到预计投资进度原因说明如下：</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，由于陆续遭受全球金融危机、欧债危机影响，欧盟经济持续低迷，尤其进入 2011 年下半年洗衣机电机产品市场出现大幅萎缩，为防止大量固定资产使用低效或闲置，公司暂停了该项目的后续投资。经公司论证，为防止产能过剩，加强柔性生产线改造，提高了单位投资产能，拟终止该项目，并计划将该项目结余募集资金用于永久补充流动资金，其中 2,421.50 万元继续支付合同尾款，其余用于公司的生产经营。</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，四个效益项目实现效益均未达到预计达产程度估算的承诺效益。其主要原因如下：</p> <p>①2011 年上半年，公司加快了募集资金的投入进度，但进入下半年上述项目产品遭受产品市场下滑的影响，产能利用率不足导致收益未能达到预计投资效益；</p> <p>②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率水平有一定幅度的下降。</p> <p>*2：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	<p>洗衣机电机产品升级技术改造项目市场发生变化，由于陆续遭受全球金融危机、欧债危机影响，欧盟经济持续低迷，尤其进入 2011 年下半年洗衣机电机产品市场出现大幅萎缩，为防止大量固定资产使用低效或闲置，公司暂停了该项目的后续投资。经公司论证，为防止产能过剩，加强柔性生产线改造，提高了单位投资产能，拟终止该项目，并计划将该项目结余募集资金用于永久补充流动资金，其中 2,421.50 万元继续支付合同尾款，其余用于公司的生产经营。</p>									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	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。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司超募资金 19,927.10 万元已全部使用完毕。
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内不存在此情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内不存在此情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>1、2007 年公司以自筹资金 925.92 万元投资固定资产，2008 年公司以自筹资金 2,317.83 万元投资固定资产，用于风机负载类交流电机扩产技术改造项目。</p> <p>2、2008 年公司以自筹资金 189.75 万元投入购买设备，用于高效智能电机及直流无刷电机技术改造项目。</p> <p>3、2008 年公司以自筹资金 192.4 万元投入购买设备，用于洗衣机电机产品升级技术改造项目。</p> <p>4、2008 年公司以自筹资金 177.87 万元投入微特电机技术中心技术改造项目。</p> <p>5、2008 年公司以自筹资金 266.46 万元投入信息化管理系统升级技术改造项目。</p> <p>以上合计 4070.23 万元，已经公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，并进行了置换。</p> <p>2008 年 8 月 28 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于湖北惠洋用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案，同意湖北惠洋以 6,520 万元募集资金置换截至 2008 年 7 月 22 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,520 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内前次募集资金不存在此情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>1、截至 2011 年 12 月 31 日增资湖北惠洋实施风机负载类交流电机建设项目已达到预计可使用状态，该项目募集资金实际节余资金为 0.07 万元，为该项目在实施过程中产生的利息收入。</p> <p>2、截至 2011 年 12 月 31 日微特电机技术中心技术改造项目已达到预计可使用状态，该项目募集资金节余资金为 1,639.16 万元（含 332.37 万元合同尾款），扣除合同尾款实际节余 1,306.79 万元，为该项目募集资金节余和利息收入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	洗衣机电机产品升级技术改造项目结余募集资金用于永久补充流动资金，用于公司的生产经营，并注销相关募集资金专项账户。
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。



## (2) 2011年增发募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额			101,932.99		本年度投入募集资金总额			1,328.59		
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			1,328.59		
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										
新能源动力及控制系统产业化项目	否	33,853.00	33,853.00	655.18	655.18	1.94%	2012年6月	948.23	*1	否
大功率IGBT及IPM模块封装建设项目	否	14,079.99	14,079.99	-	-	0.00%	2013年6月	-	*2	否
驱动启动电机(BSG)及控制系统建设项目	否	44,000	44,000	0.01	0.01	0.00%	2013年6月	-	*2	否
新能源动力及控制系统研发及中试基地建设项目	否	10,000	10,000	673.40	673.40	6.73%	2012年9月	不适用	*3	否
承诺投资项目小计		101,932.99	101,932.99	1,328.59	1,328.59					
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	-	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用

超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	-	101,932.99	101,932.99	1,328.59	1,328.59					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>*1、新能源动力及控制系统产业化项目进度和效益未达成主要原因：（1）由于2010年5月29日公司第二届董事会第十次临时会议审议增发方案之前投资没有纳入项目投资范围也没有进行置换，而之前投资形成产能能够暂时满足2011年市场需求，故投资进度放缓；（2）由于该项目属于国家和地方政府重点扶持项目，并给予大量的资金扶持，该项目专项投资未能纳入募集资金置换范围；（3）该项目建设投资集中在上半年，而募集资金是2011年7月份才到位的，故实际投资进度低于预计。（4）由于该产业化项目依托国家新能源汽车政策和市场发展，而2011年度新能源汽车政策未能及时落地，新能源汽车行业受各种因素的制约，产能未能有效释放，此外该项目多数产品还处于测试、配试阶段，研发费用较高，故效益未能达到预期效益。</p> <p>*2、大功率IGBT及IPM模块封装建设项目、驱动启动电机（BSG）及控制系统建设项目受技术开发进程、新能源汽车政策和市场等因素的制约，这两个项目尚未实质开工建设，故也未产生效益。2012年公司将视新能源政策和市场发展情况，适时调整投资进度和计划，加快募集资金使用并创造效益。</p> <p>*3、新能源动力及控制系统研发及中试基地建设项目投资进度为6.73%，主要由于2010年5月29日公司第二届董事会第十次临时会议审议增发方案之前投资没有纳入项目投资范围也没有进行置换，进入2011年公司根据产业化进展情况放缓了该项目投资进度。该项目属于研发项目，故未产生直接效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期内不存在此情况。									
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	2011年10月20日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以本次增发募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金6,142,739.97元。									
用闲置募集资金暂时补充流	2011年10月20日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置增发募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用不超									

动资金情况	过人民币 20,000 万元（占本次公开增发 A 股募集资金净额 1,019,329,864.10 元的 19.62%）闲置增发募集资金暂时补充流动资金，并于 2011 年 11 月 8 日 2011 年第三次临时股东大会审议通过。截至报告期末，实际用闲置募集资金暂时补充流动资金 19,800 万元。
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

本公司 2011 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、北汽大洋电机科技有限公司

2011 年 1 月 10 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《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》，由公司与北京汽车新能源汽车有限公司共同出资成立北汽大洋，于 2011 年 7 月 29 日成立，注册资本为 6,000 万元，实收资本为 6,000 万元，公司持股比例为 51%。北汽大洋的住所为北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区彩和路 1 号，经营范围及主营业务为研究、开发新能源汽车电驱动系统、整车控制器；销售自行开发后的产品。

此次与北汽新能源共同投资新能源汽车电驱动系统产品，是双方建立紧密战略合作伙伴的主要体现，巩固和提升了公司在新能源汽车电驱动系统的市场，有助于产业化发展。此举也是公司开展对外战略合作的尝试，为今后新能源产业化发展和实现“市场同盟”战略提供宝贵经验。

#### 2、北京京工大洋电机科技有限公司

2011 年 1 月 10 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《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》，由公司与北京理工资产经营有限公司共同出资成立京工大洋，于 2011 年 9 月 8 日成立，注册资本为 5,000 万元，实收资本为 1,000 万元，公司持股比例为 60%。京工大洋的住所为北京市海淀区瀚河园 35 号楼-1 至 3 层 02 号，经营范围及主营业务为技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务。（未取得行政许可的项目除外）

通过与北京理工资产经营有限公司共同投资设立合资公司，巩固了公司“技术同盟”战略，为今后新能源产业化的技术创新和发展搭建了良好的平台。

#### 3、宁波科星材料科技有限公司

2011年9月22日召开第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于增资并收购宁波科星材料科技有限公司的议案》，公司决定出资人民币1,500万元受让宁波科星股东潘道良、梅义武、梅子燕合计转让13.274%的股权，同时出资人民币8,700万元对宁波科星进行增资。2011年10月10日，宁波市工商行政管理局鄞州分局颁发了新的《企业法人营业执照》，宁波科星的注册资本增加至人民币619.4691万元，公司持有宁波科星51%的股权。住所为宁波市鄞州区瞻岐镇鄞东南路199号（宁波市鄞州滨海创业中心）。

经营范围及主营业务为磁性材料、元器件及磁性生产设备、机电产品及机电设备、仪器、仪表、自动化成套设备的生产、销售及技术咨询；自营或代理货物和技术的进出口，国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

本次投资有利于促进公司资源整合以及未来可持续发展，抵御公司在高效智能电机尤其是新能源汽车永磁同步电机核心原材料价格大幅波动的风险，提高公司产业化能力和市场开拓力，若项目进展顺利，将进一步增强公司的竞争力和盈利能力。

#### 4、武汉安兰斯电气科技有限公司

2011年10月20日公司投资设立了武汉安兰斯，注册资本为3,000万元，实收资本为3,000万元，公司持股比例为72.5%。武汉安兰斯的住所为孝昌县经济开发区城南工业园，目前还处于筹建期间，涉及主营业务为压缩机用电动机及其控制系统。

本次投资旨在加强公司电机产品线的拓展，改善公司产品结构。

#### 5、芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司

2011年12月20日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于收购并增资芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司的议案》，公司全资子公司武汉大洋决定出资人民币1250万元受让杰诺瑞自然人股东曾庆平、秦俊、邵爱民、丁国华、马俊波合计转让的12.5%杰诺瑞股权，出资人民币4500万元受让杰诺瑞的公司法人股东瑞创公司转让的45%杰诺瑞股权。武汉大洋通过上述收购后，累计持有杰诺瑞57.5%的股权，同时与上述自然人股东和公司法人股东奇瑞科技约定按照其持股比例进行增资，将杰诺瑞注册资本由350万元增资到3000万元，其中武汉大洋出资人民币1523.75万元。通过以上股权收购及增资，武汉大洋累计投资人民币7273.75万元持有杰诺瑞57.5%的股权。

2011年12月27日，芜湖市工商行政管理局颁发了新的《企业法人营业执照》，注册资本由350万元增资到3000万元。杰诺瑞住所为芜湖市鸠江经济开发区，经营范围及主营业务为汽车发电机、起动机、混合动力电机、汽车电机电器生产、研发、销售。

本次对外投资有利于促进公司资源整合以及未来可持续发展，对于公司新能源汽车关键零配件产业的进一步发展有着重要作用，借助杰诺瑞与奇瑞汽车的平台，开拓奇瑞汽车及新能源汽车零配件市场，提高公司产业化能力和市场开拓力，提高公司相关产品的市场占有率，将有利于进一步增强公司的竞争力和盈利能力。

### 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

2011年度公司董事会共召开11次，有关董事会会议情况如下：

序号	会议届次	会议时间	披露日期	披露媒体
1	第二届董事会第十六次会议	2011年1月10日	2011年1月12日	《证券时报》和巨潮资讯网
2	第二届董事会第十七次会议	2011年1月21日	2011年1月22日	《证券时报》和巨潮资讯网
3	第二届董事会第十八次会议	2011年1月27日	2011年1月29日	《证券时报》和巨潮资讯网
4	第二届董事会第十九次会议	2011年3月10日	2011年3月11日	《证券时报》和巨潮资讯网
5	第二届董事会第二十次会议	2011年4月15日	2011年4月16日	《证券时报》和巨潮资讯网
6	第二届董事会第二十一次会议	2011年4月25日	2011年4月27日	《证券时报》和巨潮资讯网
7	第二届董事会第二十二次会议	2011年5月26日	2011年5月27日	《证券时报》和巨潮资讯网
8	第二届董事会第二十三次会议	2011年8月18日	2011年8月20日	《证券时报》和巨潮资讯网
9	第二届董事会第二十四次会议	2011年9月22日	2011年9月24日	《证券时报》和巨潮资讯网
10	第二届董事会第二十五次会议	2011年10月20日	2011年10月22日	《证券时报》和巨潮资讯网
11	第二届董事会第二十六次会议	2011年12月20日	2011年12月21日	《证券时报》和巨潮资讯网



## （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:

2011年2月20日公司召开2010年度股东大会,审议通过2010年度利润分配方案为:以2010年12月31日的总股本428,400,000股为基数,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。公司于2011年3月2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

2011年度董事会审计委员会召开了四次会议。

(1)2011年1月21日,在公司所在地召开了审计委员会2011年第一次工作会议,会议进行了2010年度审计报告初审沟通、审议了《2010年度财务报告》、《2010年度内部审计工作报告》、《2011年度审计工作计划》、《关于募集资金使用情况的内部审计报告》、《关于公司审计机构2010年度审计工作评价及续聘的议案》和《董事会审计委员会2010年度内部控制自我评价报告》。

(2)2011年4月22日,在公司所在地召开了审计委员会第二次工作会议,分别对《2011年第一季度审计工作报告》的议案、《关于募集资金使用情况的内部审计报告》、《2011年第一季度财务报告》的议案、《关于提议改聘审计负责人》的议案进行了审议。

(4)2011年8月6日,在公司所在地召开了审计委员会第三次会议,分别对《2011年半年度财务报告》的议案、《关于公司会计基础工作自查报告》、《2011年第二季度审计报告》的议案、《募集资金使用情况审计报告》的议案进行了审议。

(5)2011年10月17日,在公司所在地召开了审计委员会第四次会议,分别对《2011年第三季度审计报告》的议案、《关于募集资金使用情况的内部审计报告》、《2011年第三季度财务报告》的议案、《关于以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于使用部分闲置增发募集资金暂时补充流动资金的议案》进行了审议和审核。

## 2、薪酬与考核委员会

2011 年召开了一次董事会薪酬与考核委员会，2011 年 1 月 25 日薪酬与考核委员会召开了 2011 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、高级管理人员进行述职报告以及对其进行薪酬与绩效考核工作，以及探讨了今后考核制度及考核方案制定计划。

## 3、战略委员会

2011 年召开了一次董事会战略委员会，2011 年 1 月 21 日战略委员会召开了 2011 年第二届董事会战略委员会第一次临时会议，会议审议了《2011 年度财务预算报告》的议案、《2010 年度财务决算报告》的议案、《2011 年公司面临未来发展趋势及发展战略》的议案、《2011 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）2011 年度实现净利润 207,819,166.69 元，按 2011 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 20,781,916.69 元，加上年末分配利润 157,932,070.03 元，截至 2011 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 344,969,320.05 元。

公司本年度拟进行利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 477,351,900 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 3.90 元（含税），共计 186,167,241.00 元，剩余累计未分配利润 158,802,079.05 元暂不分配。

同时以 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 477,351,900 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 238,675,950 股，转增股本后公司总股本变更为 716,027,850 股。

### 2、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)	年度可分配利润
2010 年	119,952,000.00	228,467,799.14	52.50	277,884,070.03

2009年	126,000,000.00	196,163,868.63	64.23	242,471,187.76
2008年	100,800,000.00	141,284,242.24	71.35	189,690,351.51
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				183.82%

## 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

公司制定了《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》及《中山大洋电机股份有限公司内部责任追究制度》，为贯彻实施广东证监局、广东省公安厅、广东省监察厅等多部门于2011年10月20日下发《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》及广东证监局于2011年11月11日下发《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》的指示精神，公司对照通知及规定中所列事项进行全面自查，并依据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定，对公司《内幕信息保密及知情人报备制度》进行修订和完善，增加了保密范围、保密措施、责任追究等章节内容。

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，公司没有进行选择性信息披露，公司股价也未发生异常波动，也未受到监管部门的查处。

为贯彻实施广东证监局、广东省公安厅、广东省监察厅等多部门于2011年10月20日下发《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》、广东证监局于2011年11月11日下发关于转发《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规

定》的通知指示精神，公司对照通知及规定中所列事项进行全面自查，并依据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件以及公司章程的有关规定，对公司《内幕信息保密及知情人报备制度》进行修订和完善，并于 2011 年 12 月 20 日经第二届董事会第二十六次临时会议审议通过。

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，涉外投资项目的对方、中介机构均签署了《保密协议》，对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。

根据 2011 年 12 月 30 日中国证券监督管理委员会下发的 2011 年【41 号】公告的指示精神，报告期内公司对内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前买卖公司股份的情况进行了全面自查，相关自查情况及其责任追究情况如下：

1、2011 年 5 月 9 日，深交所中小板公司管理部通知了公司董秘关于作为公司内幕信息知情人的财务人员吴某在 2010 年年度报告披露之前 30 日内违规买入公司股票 100 股。经公司财务管理和董秘办调查，公司财务管理部总账会计吴某在 2011 年 1 月 17 日买入大洋电机股票 100 股，截止 2011 年 5 月 9 日尚未卖出。根据吴某自身的说明情况及鉴于吴某于 2011 年 5 月 6 日已经申请离职，公司给予其通报批评处分，并要求其签署离职后 6 个月内不得买卖公司股票的承诺。

执行情况：吴某已于 2011 年 5 月办理完离职手续，且离职后 6 个月内没有买卖公司股票的情况。

2、2012 年 3 月 14 日，公司通过中国证券登记结算公司深圳分公司查询系统对 2011 年度内幕知情人员进行了买卖公司股票情况的自查，通过自查发现在 2011 年 12 月 20 日公司召开董事会审议收购杰诺瑞之前，作为交易对方奇瑞科技投资管理部周某于 2011 年 12 月 16 日和 19 日分别买入公司股票 1800 股和 1100 股，累计买入公司股票 2900 股。

经公司董秘办与奇瑞科技内部调查，截止 2011 年 12 月 31 日之前周某没有卖出上述股票，后续根据股市波动进行了波段操作，对此公司要求其作出了详细说明。鉴于周某不属于公司员工，公司无权对其进行处罚，其违规行为造成的负面影响较轻，并诚恳改正，奇瑞科技方面给予了批评教育。

为防止今后再出现这种情况，公司已/将采取以下措施：

1、公司内幕信息知情人与公司签定《内幕信息保密协议》，其本人及关联人在窗口期不得买卖公司股票；

2、公司定期报告及重大内幕信息等窗口期前，通过EKP发布、部长会、内幕信息知情人培训等方式，对有关人员进行加强培训；

3、在实施涉外重大项目时，严格要求对方及中介方按照公司《保密协议》版本进行签署，并在首次洽谈会上进行提示，并要求参会人员签署备忘录，要求其本人及关联人不得买卖公司股票；

4、加强项目实施过程中内幕知情人扩大范围的控制，及时登记知情人员并进行书面或邮件提示。

## 七、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》和《中国证券报》，为提高公司信息披露有效性，方便更多投资者了解公司，2011年末公司与《中国证券报》进行合作，增加《中国证券报》为公司常年信息披露指定报刊。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

2011年，公司共召开了4次监事会会议，具体情况如下：

1、第二届监事会第八次会议于2011年1月27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) 《2010年度监事会工作报告》的议案；
- (2) 《2010年度财务决算报告》的议案；
- (3) 《2011年度财务预算报告》的议案；
- (4) 《2010年年度报告及摘要》的议案；
- (5) 《2010年度利润分配预案的议案》的议案；
- (6) 《关于公司审计机构2010年度审计工作评价及续聘》的议案；
- (7) 《2010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2011年1月29日的《证券时报》及巨潮资讯网



<http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、第二届监事会第九次会议于 2011 年 4 月 25 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：

《2011 年第一季度季度报告全文及正文》的议案。

3、第二届监事会第十次会议于 2011 年 8 月 18 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：

(1) 《2011 年半年度报告全文及摘要》的议案；

(2) 《关于公司会计基础工作自查报告》的议案。

该会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 20 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、第二届监事会第十一次会议于 2011 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：

(1) 《2011 年第三季度季度报告全文及正文》的议案。

(2) 《关于以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》

(3) 《关于使用部分闲置增发募集资金暂时补充流动资金的议案》

该会议决议公告刊登在 2011 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审核意见

### 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 2011 年依法运作进行监督，认为：2011 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 年度内部控制自我评价报告》无异议。

7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

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。

2011 年 12 月 20 日公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于修订<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》，对该制度进行了进一步的完善。

监事会认为：通过以上制度的制定和完善，公司进一步健全了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，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，公司在内幕知情人管理制度的建立和实施方面效果良好。

## 第十节 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	-	-	574.08	0.26
合计	-	-	574.08	0.26

上述关联交易定价原则采用利润加成，但不高于市场价格，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、公司控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金情况及有关对外担保事项

#### 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

2012年3月20日，信永中和会计师事务所有限公司出具了《关于中山大洋电机股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》

(XYZH/2011SZA4004-1)。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,2011年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2011年12月31日违规对外担保等情况。2011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2011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的资金往来均属正常经营性资金往来,不存在大股东及其附属企业占用非经营性公司资金的情况。

## 七、重大合同及其履行情况

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

2、报告期内,公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内,公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现

金资产管理的事项。

## 八、承诺事项及履行情况

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

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

3、2011 年 12 月 26 日，公司控股股东及实际控制人、董事长鲁楚平先生追加承诺，将其所持有 16,094 万股，占总股本 33.72%，自 2011 年 12 月 26 日起延长锁定期限 1.5 年，延长锁定期后的限售截止日为 2013 年 6 月 26 日。如违反承诺的违约条款，鲁楚平先生愿意将减持所得收入全部上缴公司。报告期内，鲁楚平先生未有减持其股份的情况。

## 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 2011 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财务审计报酬为 77 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
2011-1-7	2011-001	关于完成注销控股子公司工商注销登记的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-1-12	2011-002	第二届董事会第十六次会议决议公告	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
2011-1-12	2011-003	对外投资公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-1-12	2011-004	关于开展 2011 年度铝期货套期保值业务的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-1-22	2011-005	第二届董事会第十七次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-1-29	2011-006	第二届董事会第十八次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-1-29	2011-007	第二届监事会第八次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-1-29	2011-008	中山大洋电机股份有限公司2010年年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
2011-1-29	2011-009	关于2011年度日常关联交易的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-1-29	2011-010	关于召开2010年年度股东大会通知的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-1-29	2011-011	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-2-22	2011-012	2010年年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-2-23	2011-013	2010年度权益分派实施公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-3-11	2011-014	第二届董事会第十九次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-3-11	2011-015	关于召开2011年第一次临时股东大会通知的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-3-11	2011-016	关于调整远期外汇套期保值业务公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-3-23	2011-017	关于公司承担国家科技重大专项获批的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-3-29	2011-018	2011年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-4-16	2011-019	第二届董事会第二十次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-4-27	2011-020	第二届董事会第二十一次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-4-27	2011-021	中山大洋电机股份有限公司2011年第一季度季度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
2011-5-5	2011-022	关于公开增发A股股票申请获得审核通过的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-5-27	2011-023	第二届董事会第二十二次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-5-27	2011-024	关于开展2012年度商品期货套期保值业务的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-5-27	2011-025	关于召开2011年第二次临时股东大会的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-6-9	2011-026	关于公开增发A股股票获得中国证监会核准批文的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-6-14	2011-027	2011年第二次临时股东大会决议公告	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
2011-6-16	2011-028	关于限售股份上市流通的提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-7-8	2011-029	公开增发A股网上发行公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-7-8	2011-030	公开增发A股网下发行公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-7-8	2011-031	公开增发A股网上路演公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-7-9	2011-032	关于获得2011年广东省战略性新兴产业专项资金的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-7-12	2011-033	公开增发A股提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-7-15	2011-034	公开增发A股发行结果公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-7-22	2011-035	股份变动及增发A股上市公告书	证券时报、巨潮资讯网
2011-8-9	2011-036	关于合资公司完成工商登记的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-8-9	2011-037	更正公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-8-12	2011-038	关于签署《募集资金三方监管协议》的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-8-20	2011-039	第二届董事会第二十三次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-8-20	2011-040	第二届监事会第十次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-8-20	2011-041	关于公司完成工商变更登记的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-9-24	2011-042	第二届董事会第二十四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-9-24	2011-043	对外投资公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-10-11	2011-044	关于合资公司完成工商登记的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-10-14	2011-045	关于合资公司完成工商变更登记的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-10-22	2011-046	第二届董事会第二十五次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-10-22	2011-047	第二届监事会第十一次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-10-22	2011-048	关于以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-10-22	2011-049	关于使用部分闲置增发募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-10-22	2011-050	关于召开2011年第三次临时股东大会的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-10-22	2011-051	中山大洋电机股份有限公司2011年第三季度季度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
2011-11-7	2011-052	关于召开2011年第三次临时股东大会的提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-11-9	2011-053	2011年第三次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-11-24	2011-054	关于子公司签署《募集资金三方监管协议》的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-12-17	2011-055	关于2011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
2011-12-21	2011-056	第二届董事会第二十六次会议决议公告	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
2011-12-21	2011-057	对外投资公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-12-27	2011-058	关于职工代表监事及监事辞职的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-12-27	2011-059	职工代表大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-12-27	2011-060	关于控股股东追加承诺的提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-12-27	2011-061	更正公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-12-29	2011-062	关于高管职务变动的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-12-31	2011-063	关于公司获批组建“新能源汽车电驱动系统 国家地方联合工程实验室”的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-12-31	2011-064	关于完成控股股东股份性质变更手续的公告	证券时报、巨潮资讯网

## 第十一节 财务报告

### 一、审计意见

#### 审计报告

XYZH/2011SZA4004

中山大洋电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中山大洋电机股份有限公司（以下简称大洋电机公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，大洋电机公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大洋电机公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一二年三月二十日

**二、资产负债表**
**合并资产负债表**

2011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	1,305,676,270.75	453,812,732.53
交易性金融资产		8,459,121.30	3,077,151.00
应收票据		186,336,585.96	94,437,405.36
应收账款	八、2	393,485,446.43	378,510,254.36
预付款项	八、3	184,989,841.82	103,140,677.12
应收保费	八、4		
应收利息	八、5		
应收股利			
其他应收款		49,763,495.94	21,302,222.02
买入返售金融资产			
存货		612,397,959.80	382,001,034.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、6	184,281.91	818,838.76
<b>流动资产合计</b>		<b>2,741,293,003.91</b>	<b>1,437,100,315.57</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	30,543,348.41	32,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	八、10	506,155,050.90	410,115,572.22
在建工程	八、11	7,133,271.12	2,922,657.79
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	80,358,482.24	75,073,634.70
开发支出		93,278,466.78	
商誉	八、13		
长期待摊费用	八、14	8,280,051.68	6,228,926.24
递延所得税资产	八、15	37,048,333.32	30,480,423.03
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>762,797,004.45</b>	<b>556,821,213.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,504,090,008.36</b>	<b>1,993,921,529.55</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）**

2011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	八、17	20,750,000.00	
交易性金融负债		13,953,475.00	
应付票据		243,799,564.43	717,339.42
应付账款		392,588,411.63	439,113,275.74
预收款项	八、18	9,777,832.74	3,140,744.76
应付职工薪酬	八、19	72,995,398.48	64,368,883.74
应交税费	八、20	8,953,277.25	16,437,324.76
应付利息	八、21	537,600.00	
应付股利			
其他应付款		33,275,595.82	3,668,500.48
一年内到期的非流动负债	八、22	9,382,728.51	9,776,098.95
其他流动负债	八、23		
<b>流动负债合计</b>	八、24	806,013,883.86	537,222,167.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八、25		
应付债券			
长期应付款			49,806.60
专项应付款			
预计负债		48,641,144.65	34,972,986.58
递延所得税负债	八、26	1,250,462.60	
其他非流动负债	八、17	55,200,714.27	57,100,314.95
<b>非流动负债合计</b>		105,092,321.52	92,123,108.13
<b>负债合计</b>		911,106,205.38	629,345,275.98
<b>股东权益：</b>			
股本	八、25	477,351,900.00	428,400,000.00
资本公积	八、26	1,419,280,688.73	454,036,265.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、27	83,340,725.41	62,558,808.74
一般风险准备			
未分配利润	八、28	510,253,141.00	421,184,272.63
外币报表折算差额		-9,664,909.77	-6,662,010.51
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		2,480,561,545.37	1,359,517,336.79
少数股东权益	八、29	112,422,257.61	5,058,916.78
<b>股东权益合计</b>		2,592,983,802.98	1,364,576,253.57
<b>负债和股东权益总计</b>		3,504,090,008.36	1,993,921,529.55

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**

2011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		568,630,371.87	414,491,398.26
交易性金融资产		8,459,121.30	3,077,151.00
应收票据		157,927,230.53	88,457,405.36
应收账款	十四、1	476,146,384.66	392,027,788.42
预付款项		159,240,050.59	102,797,655.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	80,500,714.07	21,026,558.03
存货		340,872,105.79	233,037,018.21
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>1,791,775,978.81</b>	<b>1,254,914,974.40</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	909,064,236.00	230,780,844.84
投资性房地产			
固定资产		324,146,890.97	287,317,881.45
在建工程		5,977,321.72	1,793,734.70
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		22,545,081.98	26,810,298.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,357,942.68	18,561,856.15
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,284,091,473.35</b>	<b>565,264,615.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,075,867,452.16</b>	<b>1,820,179,590.14</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）**

2011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		13,953,475.00	
应付票据		228,147,064.43	717,339.42
应付账款		375,827,063.41	459,995,357.09
预收款项		372,195.35	229,896.05
应付职工薪酬		54,054,258.16	52,906,760.31
应交税费		867,732.42	15,550,152.85
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,839,493.22	2,722,352.75
一年内到期的非流动负债		3,600,000.00	5,200,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>678,661,281.99</b>	<b>537,321,858.47</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			49,806.60
专项应付款			
预计负债		45,827,604.19	34,972,986.58
递延所得税负债		1,250,462.60	
其他非流动负债		25,329,675.40	25,100,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>72,407,742.19</b>	<b>60,122,793.18</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>751,069,024.18</b>	<b>597,444,651.65</b>
<b>股东权益</b>			
股本		477,351,900.00	428,400,000.00
资本公积		1,419,136,482.52	453,892,059.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		83,340,725.41	62,558,808.74
一般风险准备			
未分配利润		344,969,320.05	277,884,070.03
<b>股东权益合计</b>		<b>2,324,798,427.98</b>	<b>1,222,734,938.49</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>3,075,867,452.16</b>	<b>1,820,179,590.14</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



**三、利润表**
**合并利润表**  
 2011 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>		2,359,348,319.23	2,187,125,366.55
其中：营业收入	八、30.	2,359,348,319.23	2,187,125,366.55
<b>二、营业总成本</b>		2,094,877,910.43	1,940,332,003.70
其中：营业成本	八、30.	1,879,569,336.06	1,742,893,564.27
营业税金及附加	八、31.	10,157,055.67	6,379,665.69
销售费用	八、32.	78,293,839.71	75,382,667.31
管理费用	八、33.	142,078,962.31	114,635,284.19
财务费用	八、34.	-25,937,425.13	-19,598,513.38
资产减值损失	八、35.	10,716,141.81	20,639,335.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、36.	-3,049,511.00	-83,460.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、37.	-3,582,949.90	2,725,508.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,456,651.59	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		257,837,947.90	249,435,411.76
加：营业外收入	八、38.	18,656,359.97	18,025,843.41
减：营业外支出	八、39.	6,106,755.74	3,975,324.77
其中：非流动资产处置损失		522,040.12	596,190.87
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		270,387,552.13	263,485,930.40
减：所得税费用	八、40.	39,342,528.30	35,745,750.48
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		231,045,023.83	227,740,179.92
少数股东损益		1,242,238.80	-727,619.22
归属于母公司股东的净利润		229,802,785.03	228,467,799.14
<b>六、每股收益：</b>			—
（一）基本每股收益	八、41.	0.51	0.53
（二）稀释每股收益	八、41.	0.51	0.53
<b>七、其他综合收益</b>	八、42.	-8,136,440.55	1,153,060.14
<b>八、综合收益总额</b>		222,908,583.28	228,893,240.06
归属于少数股东的综合收益总额		1,242,238.80	-727,619.22
归属于母公司股东的综合收益总额		221,666,344.48	229,620,859.28

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

2011 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	2,206,876,684.01	2,134,702,651.51
减：营业成本	十四、4	1,840,010,131.81	1,795,071,066.12
营业税金及附加		6,357,830.46	5,354,182.71
销售费用		30,839,322.01	38,743,093.20
管理费用		103,557,426.53	96,710,739.06
财务费用		-18,905,188.02	-14,680,975.01
资产减值损失		5,683,482.95	10,914,960.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,049,511.00	-83,460.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	879,875.89	2,774,000.00
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>		237,164,043.16	205,280,124.90
加：营业外收入		9,936,865.27	9,458,979.87
减：营业外支出		5,065,420.05	2,799,683.73
其中：非流动资产处置损失		488,516.05	425,564.73
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		242,035,488.38	211,939,421.04
减：所得税费用		34,216,321.69	32,591,774.07
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		207,819,166.69	179,347,646.97
<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>		-5,133,541.30	3,258,131.00
<b>七、综合收益总额</b>		202,685,625.39	182,605,777.97

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

**四、现金流量表**
**合并现金流量表**  
 2011 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		2,111,315,847.00	1,470,223,809.44
收到的税费返还		194,457,514.10	132,314,839.00
收到其他与经营活动有关的现金	八、47	69,819,669.93	85,398,596.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,375,593,031.03</b>	<b>1,687,937,245.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,762,778,800.77	1,244,249,289.03
支付给职工以及为职工支付的现金		261,665,706.25	201,158,224.48
支付的各项税费		96,388,209.29	56,507,716.20
支付其他与经营活动有关的现金	八、47	127,485,456.39	118,615,031.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,248,318,172.70</b>	<b>1,620,530,261.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>127,274,858.33</b>	<b>67,406,983.76</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		1,840,639.00	2,725,508.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,373.74	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		1,295,463.76	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,140,476.50</b>	<b>2,829,291.62</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		185,906,704.42	244,107,027.41
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		23,307,129.27	
支付其他与投资活动有关的现金		2,434,003.43	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>211,647,837.12</b>	<b>276,120,527.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-208,507,360.62</b>	<b>-273,291,235.79</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,060,920,164.10	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		187,130,688.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	八、47	57,761,910.82	31,698,005.92
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,305,812,762.92</b>	<b>32,188,005.92</b>
偿还债务所支付的现金		198,147,879.99	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		126,561,699.56	126,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,570,013.82	
支付其他与筹资活动有关的现金	八、47	84,082,076.59	12,736,225.90
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>408,791,656.14</b>	<b>138,736,225.90</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>897,021,106.78</b>	<b>-106,548,219.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>12,732,965.61</b>	<b>-3,477,904.60</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>828,521,570.10</b>	<b>-315,910,376.61</b>
加：期初现金及现金等价物余额		451,996,831.73	767,907,208.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,280,518,401.83</b>	<b>451,996,831.73</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**

2011 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		1,833,693,560.48	1,312,716,883.66
收到的税费返还		182,741,734.05	132,314,839.00
收到其他与经营活动有关的现金		136,836,781.65	114,353,861.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,153,272,076.18</b>	<b>1,559,385,583.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,799,896,393.20	1,299,032,632.39
支付给职工以及为职工支付的现金		107,679,930.80	129,504,443.07
支付的各项税费		57,023,573.47	31,562,754.96
支付其他与经营活动有关的现金		129,155,024.43	64,096,086.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,093,754,921.90</b>	<b>1,524,195,916.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>59,517,154.28</b>	<b>35,189,666.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,316,608.84	
取得投资收益收到的现金		4,379,050.89	2,774,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金		4,000.00	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		1,295,463.76	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>9,995,123.49</b>	<b>2,867,296.91</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		143,141,034.66	146,696,885.28
投资支付的现金		580,600,000.00	10,523,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		102,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,966,241.12	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>827,707,275.78</b>	<b>157,220,385.28</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-817,712,152.29</b>	<b>-154,353,088.37</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,023,270,164.10	
取得借款收到的现金		187,130,688.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		57,761,910.82	31,698,005.92
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,268,162,762.92</b>	<b>31,698,005.92</b>
偿还债务支付的现金		184,588,879.99	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,796,641.89	126,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		84,082,076.59	12,736,225.90
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>390,467,598.47</b>	<b>138,736,225.90</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>877,695,164.45</b>	<b>-107,038,219.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>11,296,839.05</b>	<b>-3,078,191.10</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>130,797,005.49</b>	<b>-229,279,832.57</b>
加：期初现金及现金等价物余额		412,675,497.46	641,955,330.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>543,472,502.95</b>	<b>412,675,497.46</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

**五、股东权益变动表**
**合并股东权益变动表**

2011 年度

编制单位：中山大洋电机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	归属于母公司股东权益小计		
<b>一、上年年末余额</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
加：会计政策变更									
前期差错更正									
<b>二、本年初余额</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
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	48,951,900.00	965,244,422.80	-	20,781,916.67	89,068,868.36	-3,002,899.25	1,121,044,208.58	106,371,882.93	1,227,416,091.51
(一)净利润					229,802,785.03		229,802,785.03	1,242,238.80	231,045,023.83
(二)其他综合收益		-5,133,541.30				-3,002,899.25	-8,136,440.55		-8,136,440.55
上述(一)和(二)小计	-	-5,133,541.30	-	-	229,802,785.03	-3,002,899.25	221,666,344.48	1,242,238.80	222,908,583.28
(三)股东投入和减少资本	48,951,900.00	970,377,964.10	-	-	-	-	1,019,329,864.10	106,388,963.	1,125,718,828.05
1. 股东投入资本	48,951,900.00	970,377,964.10					1,019,329,864.10	34,339,306.0	1,053,669,170.10
2. 股份支付计入股东权益									
3. 其他							-	72,049,657.9	72,049,657.95
(四)利润分配	-	-	-	20,781,916.67	-140,733,916.67	-	-119,952,000.00	-1,259,319.8	-121,211,319.82
1. 提取盈余公积				20,781,916.67	-20,781,916.67		-		-
2. 对股东的分配					-119,952,000.00		-119,952,000.00	-1,259,319.8	-121,211,319.82
(五)股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
<b>四、本年年末余额</b>	477,351,900.00	1,419,280,688.7	-	83,340,725.41	510,253,141.00	-9,664,909.77	2,480,561,545.37	111,430,799.	2,591,992,345.08

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)**

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 年 金 额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	归属于母公司股东权益小计		
<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		227,696,874.32	-727,619.22	227,740,179.91
(二)其他综合收益		3,258,131.00				-2,105,070.86	1,153,060.14		1,153,060.15
上述(一)和(二)小计		3,258,131.00			228,467,799.14	-2,105,070.86	228,849,934.46	-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的金额									
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	-6,662,010.5222	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



**母公司股东权益变动表**

2011 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						
	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>	428,400,000.00	453,892,059.72	-	62,558,808.74	-	277,884,070.03	1,222,734,938.49
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
<b>二、本年初余额</b>	428,400,000.00	453,892,059.72	-	62,558,808.74	-	277,884,070.03	1,222,734,938.49
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	48,951,900.00	965,244,422.80	-	20,781,916.67	-	67,085,250.02	1,102,063,489.49
（一）净利润						207,819,166.69	207,819,166.69
（二）其他综合收益		-5,133,541.30					-5,133,541.30
上述（一）和（二）小计	-	-5,133,541.30	-	-	-	207,819,166.69	202,685,625.39
（三）股东投入和减少资本	48,951,900.00	970,377,964.10	-	-	-	-	1,019,329,864.10
1. 股东投入资本	48,951,900.00	970,377,964.10					1,019,329,864.10
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配	-	-	-	20,781,916.67	-	-140,733,916.67	-119,952,000.00
1. 提取盈余公积				20,781,916.67		-20,781,916.67	-
3. 对股东的分配						-119,952,000.00	-119,952,000.00
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
<b>四、本年年末余额</b>	477,351,900.00	1,419,136,482.52	-	83,340,725.41	-	344,969,320.05	2,324,798,427.98

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）**

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 年 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：伍小云

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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、财务报表附注

#### 一、 公司的基本情况

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

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

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

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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

“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3,200万股人民币普通股，募集资金总额为81,920.00万元，扣除发行费用3,458.90万元，募集资金净额为人民币78,461.10万元，其中新增股本为人民币3,200.00万元，资本溢价为人民币75,261.10万元，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。

根据本公司2010年6月18日召开的2010年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司公开增发A股股票方案的议案》、2011年6月11日召开的2011年第二次临时股东大会决议通过的《关于延长公司公开增发A股股票方案有效期的议案》，以及2011年6月9日中国证券监督管理委员会核发的证监许可[2011]891号《关于核准中山大洋电机股份有限公司增发股票的批复》，本公司获准增发A股股票不超过7,650万股。本公司本次实际增发A股股票4,895.19万股，面值为每股人民币1.00元，发行价格为每股人民币21.64元。本次发行后，本公司股本变更为477,351,900股，本次增发募集资金业经信永中和会计师事务所验证，并于2011年7月19日出具了XYZH/2011SZAT001-3号验资报告。本公司本次公开发行股票募集资金总额人民币1,059,319,116.00元，扣除承销费、保荐费等发行费用人民币39,989,251.90元，募集资金净额为人民币1,019,329,864.10元，其中增加股本人民币48,951,900.00元，增加资本公积人民币970,377,964.10元。

截至2011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	160,940,000.00	33.72%

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

鲁三平	57,528,000.00	12.05%
徐海明	48,090,000.00	10.07%
彭惠	16,030,000.00	3.36%
熊杰明	6,412,000.00	1.34%
中山庞德大洋贸易有限公司	32,060,000.00	6.72%
社会公众股	156,291,900.00	32.74%
<b>合计</b>	<b>477,351,900.00</b>	<b>100.00%</b>

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

本公司下设审计管理部、法律事务部、人力资源管理部、行政管理部、财务管理中心、质量中心、改善及创新管理部、证券与投资管理部、信息管理部、大洋电机技术中心、中山制造中心、设备管理部、营销中心、供应链及物流中心等十四个部门。

## 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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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、 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

#### (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



## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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

##### 1) 金融资产分类

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期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期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。

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。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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。

##### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期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;贷款和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期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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

### 3) 金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

### 4) 金融资产转移

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

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

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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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

### (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期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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

### (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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

账龄	应收账款计提比例(%)
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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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

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

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



## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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。

(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%

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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	折旧年限(年)	年折旧率
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。

(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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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；

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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) 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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

---

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

(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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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) 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。

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。



## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

---

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、期货合约等确认为衍生金融工具。

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

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

#### (2) 套期保值工具

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

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

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

#### ② 套期保值会计的条件

在套期开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期工具、被套期项目、

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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

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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

---

### 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,应交给税务部门的金额,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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

### 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2011年度未发生会计政策、会计估计变更，未发现前期差错。

## 六、 税项

### 1、 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”，本公司于2011年10月13日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：GF201144000938），证书有效期为3年。2011年按15%的税率缴纳企业所得税。

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

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

本公司的子公司湖北惠洋电器制造有限公司（以下简称“湖北惠洋”）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3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。2011年度处于所得税减半征收期，减半后的所得税率为12.5%。

本公司新增子公司芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司（以下简称“杰诺瑞”）2009年6月取得高新技术企业证书（证书编号：GR200934000079），证书有效期为3年。2011年按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司新增子公司宁波科星材料科技有限公司（以下简称“宁波科星”）2011年9月6日取得高新技术企业证书（证书编号：GF201133100046），证书有效期为3年。2011年按15%的税率缴纳企业所得税。

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”）、中山大洋电机销售有限公司（以下简称“大洋电机销售”）、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“中山安兰斯”）、武汉安兰斯电气科技有限公司（以下简称“武汉安兰斯”）、北京京工大洋电机科技有限公司（以下简称“京工大洋”）、北汽大洋电机科技有限公司（以下简称“北汽大洋”）、芜湖瑞诺威汽车电器系统有限公司（以下简称“瑞诺威”）的企业所得税的适用税率为25%。

### 2、增值税

本集团产品销售收入适用增值税，其中内销商品销项税率为17%。

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

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

商品名称	2010. 1. 1-2010. 12. 31		2011. 1. 1-2011. 12. 31	
	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%
单相交流机≤37.5W	8501109990	17%	8501109990	17%
直流电机≤750W	8501310090	17%	8501310090	17%



## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

商品名称	2010. 1. 1-2010. 12. 31		2011. 1. 1-2011. 12. 31	
	税则号	出口退税率	税则号	出口退税率
定(转)子组件	8503009090	17%	8503009090	17%
风机	8414902000	15%	8414902000	15%
铁支架	7308400000	9%	7308400000	9%
塑料托盘			3923900000	13%

### 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、教育费附加以缴纳的流转税为计税依据,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
非同一控制下企业合并取得的子公司													
宁波科星*1	有限责任公司	中国浙江省	生产销售	619.4691万元	磁性材料等的生产与销售	10,200万元		51.00	51.00	是	5,756.12万元		
杰诺瑞*2	有限责任公司	中国安徽省	生产研发销售	3,000万元	电机电器生产、研发、销售	7,273.75万元		57.50	57.50	是	1,641.99万元		
瑞诺威*3	有限责任公司	中国安徽省	生产研发销售	500万元	电机电器生产、研发、销售	500万元		57.50	100	是			
其他方式取得的子公司													
大洋香港*4	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*5	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*6	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			
大洋电机销售*7	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			

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)

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
大洋电机新动力*8	有限责任公司	中国北京市	销售	5,000万元	技术开发、转让、咨询;销售机械设备、电子产品	5,000万元		100	100	是			
大洋电机美国*9	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			
大洋电机美国科技*10	境外公司	密歇根州	销售研发	0	贸易与研发	0		100	100	是			
中山安兰斯*11	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	54.07万元		
武汉大洋电机新动力*12	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			
北汽大洋*13	有限责任公司	中国北京市	销售研发	6,000万元	新能源汽车电驱动系统、整车控制器开发;销售	3,060万元		51	51	是	2,871.74万元	-68.26万元	
京工大洋*14	有限责任公司	中国北京市	技术开发及转让	5,000万元	BSG控制系统的研发生产及销售	1,000万元		100	60	是			
武汉安兰斯*15	有限责任公司	中国湖北省	生产	3,000万元	BSG控制系统的研发生产及销售	2,750万元		72.50	72.50	是	819.16万元	-5.84万元	

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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、宁波科星系本公司本年通过非同一控制下企业合并取得的控股子公司。宁波科星成立于2004年5月20日,注册资本为人民币619.469万元,其中,本公司出资人民币315.9292万元,股权比例为51.00%,潘道良出资人民币154.8053万元,股权比例为24.99%,梅义武出资人民币75.885万元,股权比例为12.25%,梅子燕出资人民币72.8495万元,股权比例为11.76%。非同一控制下企业合并的购买日为2011年9月30日,因此,本公司自2011年9月30日起将其纳入合并报表范围。详细说明见本附注“七、(三)本年度发生的企业合并”。

\*2、杰诺瑞系本公司本年通过非同一控制下企业合并取得的控股子公司。杰诺瑞成立于2007年7月31日,注册资本为人民币3,000万元,其中,武汉大洋电机新动力出资人民币1,725万元,占股权比例为57.50%,芜湖奇瑞科技有限公司(以下简称“奇瑞科技”)出资人民币600万元、占股权比例为20.00%,自然人曾庆平、秦俊、丁国华、邵爱民、马俊波各出资人民币135万元,各占股权比例为4.5%。非同一控制下企业合并的购买日为2011年12月31日,因此,本公司自2011年12月31日起将其纳入合并报表范围。详细说明见本附注“七、(三)本年度发生的企业合并”。

\*3、本公司之子公司瑞诺威成立于2009年11月24日,注册资本为人民币500万元,属于杰诺瑞全资子公司。由于上述\*2所述,本公司取得杰诺瑞57.50%股权后并入合并范围,瑞诺威自2011年12月31日起亦并入合并范围。

\*4、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。本公司自2005年7月1日起将其纳入合并报表范围。

\*5、2005年11月16日,本公司之子公司大洋香港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。

2008年7月22日,经湖北省孝感市商务局核准,湖北惠洋增加注册资本人民币12,400万元,变更后的注册资本为人民币13,400万元,其中,本公司出资人民币10,000万元,大洋香港出资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、本公司、大洋香港与武汉惠洋电器制造有限公司(以下简称“武汉惠洋”)共同签署了《吸收合并协议》,约定由湖北惠洋吸收合并武汉惠洋,吸收合并之后湖北惠洋注册资本由人民币13,400万元增加至人民币13,685.50万元,增

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

---

加部分为武汉惠洋合并前的注册资本 41.77 万美元按照《吸收合并协议》约定的美元兑人民币汇率 6.8350 折合人民币 285.50 万元。

经湖北省孝感市商务局孝商务资【2009】15 号文批准，湖北惠洋吸收合并武汉惠洋后注册资本增加至人民币 13,685.50 万元，股权结构变更为：大洋香港出资 3,662.07 万元，占 26.76%，本公司出资 10,023.43 万元，占 73.24%。

2009 年 12 月 3 日，本公司与大洋香港签署了《股权转让协议书》，约定大洋香港将持有湖北惠洋 0.92% 的股权转让给本公司，股权转让价款为人民币 125.37 万元。经湖北省孝感市商务局孝商务资【2009】58 号文批准，湖北惠洋股权结构变更为大洋香港出资 3,536.70 万元，占 25.84%，本公司出资 10,148.80 元，占 74.16%。

\*6、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。本公司自 2008 年 10 月 1 日起将其纳入合并报表范围。

\*7、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。本公司自 2009 年 6 月 30 日起将其纳入合并报表范围。

\*8、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。

\*9、2009 年 1 月 21 日，本公司全资子公司大洋香港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，以下简称“大洋电机美国”），注册资本 5 万美元。2010 年 2 月起，大洋电机美国开始发生经营业务，本公司自 2010 年 2 月 28 日起将其纳入合并报表范围。

\*10、2010 年 8 月 17 日，本公司全资子公司大洋香港在美国密歇根州注册成立大洋电机（美国）科技有限公司（英文注册名：BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC，以下简称“大洋电机美国科技”），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，2010 年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。

\*11、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 日共同出资人民币 100 万元成立中山安兰斯。中山安兰斯注册资本为人民币 500 万元，本公司认缴出资为人民币 255 万元，占注册资本的 51%；联盟精密机械公司认缴出资人民币 245 万元，占注册资本的 49%。截至本年年末，本公司已出资人民币 51 万元，联盟精密机械公司已出资人民币 49 万元。本公司自 2010 年 9 月 30 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

2011年1月1日至2011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、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。

\*13、本公司与北京汽车新能源汽车有限公司(以下简称“北汽新能源”)于2011年7月29日共同投资人民币6,000万元成立北汽大洋。北汽大洋注册资本为人民币6,000万元,本公司认缴出资为人民币3,060万元,占注册资本的51%;北汽新能源认缴出资人民币2,940万元,占注册资本的49%。本公司自2011年7月31日起将其纳入合并报表范围。

\*14、为了更进一步加强和推进公司与北京理工大学(以下简称“北理工”)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。本公司与北京理工资产经营有限公司(以下简称“北理工资产公司”)共同签署了《关于设立北京京工大洋电机有限公司之协议》,根据协议之规定,本公司拟出资人民币3,000万元与北理工资产公司拟以技术出资2,000万元共同投资设立京工大洋,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》。根据《关于设立北京京工大洋电机有限公司之协议》,北理工资产公司以新能源汽车电驱动系统相关的专利技术(以下简称“专利技术”)及相关非专利技术出资,该技术经评估后作价约人民币2,000万元(以评估值为准),占京工大洋注册资本的40%,其中部分股权用于技术人员股权激励;本公司拟以现金方式出资人民币3,000万元,占京工大洋注册资本的60%。本公司先行缴付人民币1,000万元作为京工大洋第一期注册资本,并在经验资之后注册成立“京工大洋”。本公司已根据协议之规定于2011年6月17日出资1,000万元成立京工大洋,并取得了北京市工商行政管理局于2011年9月8日颁发的《企业法人营业执照》。本公司自2011年6月30日起将其纳入合并范围。

\*15、本公司之子公司湖北惠洋与黄晓燕、李振军、刘小兵、周建兵、杨岳街、李君丽于2011年10月20日分别出资人民币2,175万元、480万元、75万元、75万元、75万元、60万元、60万元投资成立武汉安兰斯,持股比例分别为72.50%,16.00%,2.50%,2.50%,2.50%,2.00%,2.00%,并于2011年10月20日取得孝昌县工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。本公司自2011年10月31日起将其纳入合并范围。

### (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



中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产 (万元)	本年净利润 (万元)
宁波科星*1	非同一控制下合并取得	51	11,337.13	393.77
杰诺瑞*2	非同一控制下合并取得	57.50	3,924.37	
北汽大洋	本年新设立	51	5,860.70	-139.30
京工大洋	本年新设立	100	997.62	-2.38
武汉安兰斯	本年新设立	72.50	2,978.75	-21.25

\*1、宁波科星本年净利润系该公司从购买日开始到年末的累计净利润。

\*2、上表中杰诺瑞年末净资产系杰诺瑞合并资产负债表中的年末净资产,本年净利润系杰诺瑞合并利润表中从购买日开始至年末的累计净利润。

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

单位: 万元

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2011年1月4日 (处置日) 净资产	2011年1月1日-2011年1月4日 (处置日) 净利润
常州惠洋	注销	60	1,142.71	-0.30

本公司本年无因出售股权丧失了控制权而减少的子公司。

(三) 本年度发生的企业合并

1. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

单位: 万元

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
------	-----	------	------	----------	------

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
宁波科星 (1)	浙江省	619.469	10,200.00	51.00	磁性材料、元器件及设备的生产、销售
杰诺瑞 (2)	安徽省	3,000.00	7,273.75	57.50	电机电器生产、研发、销售

### (1) 本公司对宁波科星的投资

#### 1) 合并前宁波科星情况

宁波科星成立于2004年5月20日,由潘道良、梅义武、梅子燕共同投资设立,注册资本及实收资本均为人民币150万元。其中,潘道良以货币出资人民币76.50万元,占注册资本的51%,梅义武以货币出资人民币37.50万元,占注册资本的25%;梅子燕以货币出资人民币36万元,占注册资本的24%。以上出资业经宁波德威会计师事务所有限公司验证,并于2004年5月12日出具德威验字[2004]445号验资报告。

根据2006年3月22日股东会决议和章程修正案的规定,宁波科星增加注册资本人民币100万元,其中,潘道良认缴新增注册资本人民币51万元,梅义武认缴新增注册资本人民币25万元,梅子燕认缴新增注册资本人民币24万元。本次增资后宁波科星注册资本为人民币250万元,其中潘道良出资人民币127.50万元,梅义武出资人民币62.50万元,梅子燕出资人民币60万元。以上出资业经宁波东华会计师事务所有限公司验证,并于2006年4月1日出具东华会验(2006)3005号验资报告。

根据2007年股东会决议和章程修正案的规定,宁波科星增加注册资本人民币100万元,其中,潘道良认缴新增注册资本人民币51万元,梅义武认缴新增注册资本人民币25万元,梅子燕认缴新增注册资本人民币24万元。本次增资后宁波科星注册资本为人民币350万元,其中潘道良出资人民币178.50万元,梅义武出资人民币87.50万元,梅子燕出资人民币84万元。以上出资业经宁波东华会计师事务所有限公司验证,并于2007年12月5日出具东华会验(2007)3047号验资报告。

经营范围:磁性材料、元器件及磁性生产设备、机电产品及机电设备、仪器、仪表、自动化成套设备的生产、销售及技术咨询;自营或代理货物和技术的进出口,国家限制经营或禁止进出口的货物或技术除外。

#### 2) 合并过程

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

为加强本公司在高效智能电机及新能源汽车电驱动电机产品原料配套的供应管理,拓展和延伸公司主营业务的产业链,进一步完善和提升公司产业发展布局,充分发挥宁波科星在永磁材料生产方面的优势,本公司与宁波科星股东潘道良、梅义武、梅子燕(以下简称“转让方”)签署《股权转让及增资协议》(以下简称“协议”),本公司决定出资人民币1,500万元受让转让方合计转让的13.274%宁波科星股权,同时出资人民币8,700万元对宁波科星进行增资,其中人民币269.469万元作为宁波科星的注册资本,其余计入宁波科星的资本公积。通过股权收购及增资,本公司累计投资10,200万元,持有宁波科星51%的股权。

转让价格确定:根据具有证券期货相关业务评估资格的天津华夏金信资产评估有限公司(以下简称“华夏金信评估”)于2011年9月20日出具的“华夏金信评报字[2011]191号”《资产评估报告》,以2011年7月31日为评估基准日,宁波科星的股东权益账面价值2,078.38万元,经收益法评估后,宁波科星的股东全部权益价值的评估值为人民币11,400.50万元(按照当前股本计算其每股价值为32.57元);本次以上述资产评估价值为参考依据,确定本次股权转让价格总计及增资总金额分别为人民币1,500万元和8,700万元。转让后股东情况如下:

序号	股东名称(姓名)	出资额(万元)	持股比例(%)
1	中山大洋电机股份有限公司	315.9292	51
2	潘道良	154.8053	24.99
3	梅义武	75.885	12.25
4	梅子燕	72.8495	11.76
	合计	619.469	100

3) 购买日为2011年9月30日,确定依据为:

① 本公司合并协议及本次对外投资事宜已经2011年9月22日第二届董事会第二十四次会议审议通过。根据《公司章程》规定,本次投资无需经过公司股东大会批准。本次对外投资不构成关联交易,也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

② 根据协议之规定,交割日为宁波科星就本次股权转让向宁波市工商行政管理局鄞州分局办理完毕股权变更及增资的登记手续之中的最迟成就日期。宁波科星于2011年10月10日对本次股权变更及增资办理完成工商变更登记手续,并于2011年10月10日取得宁波市工商行政管理局鄞州分局颁布的注册号为330212000026582的《企业法人营业执照》。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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 参与合并各方已办理了财产权交接手续;

④ 本公司(购买方)已于2011年9月30日前支付了人民币8,700万元,余额已于2011年11月支付完毕,占本次购买价款的100%。

⑤ 本公司实际上已经控制了宁波科星的财务和经营政策,并享有相应的收益和风险。

### 4) 被购买方可辨认资产负债情况

项目	2011年9月30日(购买日)	
	账面价值	公允价值
货币资金	91,846,861.90	91,846,861.90
应收票据	1,080,000.00	1,080,000.00
应收账款	18,851,983.91	18,851,983.91
预付款项	196,399.65	196,399.65
其他应收款	116,914.11	116,914.11
存货	51,815,550.31	51,815,550.31
固定资产	22,321,775.81	26,536,759.42
在建工程	77,467.00	77,467.00
无形资产	4,371,557.00	4,993,382.40
长期待摊费用	736,204.41	
递延所得税资产	1,169,016.62	1,169,016.62
<b>资产合计</b>	<b>192,583,730.72</b>	<b>196,684,335.32</b>
短期借款	16,309,000.00	16,309,000.00
应付票据	5,490,000.00	5,490,000.00
应付账款	22,448,872.03	22,448,872.03
预收款项	5,126,351.89	5,126,351.89
应付职工薪酬	1,890,376.78	1,890,376.78
应交税费	-188,843.58	-188,843.58
其他应付款	32,074,401.38	32,074,401.38
<b>负债合计</b>	<b>83,150,158.50</b>	<b>83,150,158.50</b>
<b>净资产</b>	<b>109,433,572.22</b>	<b>113,534,176.82</b>

5) 本次非同一控制下企业合并的合并成本为10,200万元,宁波科星购买日可辨认净资产公允价值为113,534,176.82元,按照本公司持股比例51%计算的应享有的宁波科星购买日可辨认净资产公允价值为57,902,430.18元,确认商誉金额为44,097,569.82元。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

### 6) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2011年9月30日(购买日)-2011年12月31日
营业收入	41,842,633.94
净利润	3,937,681.30
经营活动现金流量净额	-55,777,789.87
净现金流量	-74,123,006.82

#### (2) 对杰诺瑞的投资

##### 1) 合并前杰诺瑞公司情况

杰诺瑞于2007年7月31日由芜湖市工商行政管理局批准成立,并领取注册号为340200000000789的《企业法人营业执照》。

杰诺瑞原注册资本人民币350万元,其中,奇瑞科技出资人民币227.50万元,占注册资本比例为65.00%;自然人曾庆平、秦俊、丁国华、邵爱民、马俊波各自出资人民币24.50万元,各占注册资本比例7.00%。

根据杰诺瑞2011年12月16日股东会决议,奇瑞科技将其持有的杰诺瑞公司45%的股权转让给芜湖瑞创投资股份有限公司(以下简称“瑞创公司”)。此次股权转让后,瑞创公司出资157.50万元,占注册资本比例为45.00%;奇瑞科技出资70万元,占注册资本比例为20.00%;自然人曾庆平、秦俊、丁国华、邵爱民、马俊波各自出资24.50万元,占注册资本比例均为7.00%。

经营范围:汽车发电机、起动机、混合动力电机、汽车电机电器生产、研发、销售。

##### 2) 合并过程

为加强本公司在新能源汽车配套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,充分发挥杰诺瑞在汽车发电机、起动机及新能源汽车零配件方面的生产、汽车市场开拓和售后服务等经验,结合本公司在新能源汽车电驱动系统研发生产方面的优势和推广经验,共同合作开发、生产汽车起动机(含起-停电机)、高效发电机、雨刮电机、座椅电机等与节能汽车和新能源汽车相关配套产品,本公司全资子公司武汉大洋电机新动力与杰诺瑞自然人股东曾庆平、秦俊、邵爱民、丁国华、马俊波和法人股东瑞创公司签署《股权转让合同》,武汉大洋电机新动力决定出资人民币1,250万元受让杰诺瑞自然人股东曾

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

庆平、秦俊、邵爱民、丁国华、马俊波合计转让的 12.50%杰诺瑞股权,出资人民币 4,500 万元受让杰诺瑞的法人股东瑞创投资转让的 45%杰诺瑞股权。武汉大洋电机新动力通过上述收购后,累计投资人民币 5,750 万元持有杰诺瑞 57.50%的股权。

同时,本公司之子公司武汉大洋电机新动力与杰诺瑞上述自然人股东和法人股东奇瑞科技签署《芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司增资协议》,协议约定各股东按照其持股比例进行增资,将杰诺瑞注册资本由人民币 350 万元增加到 3,000 万元,其中,武汉大洋电机新动力出资人民币 1,523.75 万元。通过以上股权收购及增资,武汉大洋电机新动力累计投资人民币 7,273.75 万元持有杰诺瑞 57.50%的股权。此次股权转让及增资后股权情况如下:

序号	股东名称(姓名)	出资额(万元)	持股比例
1	武汉大洋电机新动力	1,725.00	57.50%
2	奇瑞科技	600.00	20.00%
3	曾庆平	135.00	4.50%
4	秦俊	135.00	4.50%
5	邵爱民	135.00	4.50%
6	丁国华	135.00	4.50%
7	马俊波	135.00	4.50%
	<b>合计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>100.00%</b>

转让价格确定依据:根据具有证券期货相关业务评估资格的中联资产评估有限公司于 2011 年 12 月 16 日出具的“中联评报字[2011]1027 号”《资产评估报告》,以 2011 年 11 月 30 日为评估基准日,杰诺瑞的股东全部权益价值的评估值为人民币 10,112.97 万元。各转让方与受让方同意以前述资产评估价值为参考依据,确定本次股权转让价格总计 5,750 万元。

3) 购买日为 2011 年 12 月 31 日,确定依据为:

① 本次对外投资事宜已经本公司 2011 年 12 月 20 日第二届董事会第二十六次会议审议通过。根据《公司章程》、《对外投资管理制度》规定,本次投资无需经过公司股东大会批准。本次对外投资不构成关联交易,也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

② 杰诺瑞于 2011 年 12 月 27 日办理完成工商变更登记手续,并取得芜湖市工商行政管理局颁布的注册号为 340200000000789 的《企业法人营业执照》;

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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 参与合并各方已办理了财产权交接手续;

④ 截至2011年12月31日,武汉大洋电机新动力已支付了股权价款2,875万元,占本次购买价款的50%,并且有能力支付剩余款项;

⑤ 武汉大洋电机新动力实际上已经控制了杰诺瑞的财务和经营政策,并享有相应的收益和风险。

4) 杰诺瑞可辨认资产负债情况

项目	2011年12月31日(购买日)	
	账面价值	公允价值
货币资金	7,098,564.83	7,098,564.83
应收票据	14,400,000.00	14,400,000.00
应收账款	32,158,709.11	32,158,709.11
预付款项	3,476,026.42	3,476,026.42
其他应收款	7,170,182.45	7,170,182.45
存货	9,593,449.32	9,593,449.32
固定资产	18,715,695.95	20,227,595.51
无形资产	4,549,117.76	4,761,492.80
递延所得税资产	584,481.44	584,481.44
<b>资产合计</b>	<b>97,746,227.28</b>	<b>99,470,501.88</b>
短期借款	18,000,000.00	18,000,000.00
应付票据	11,300,000.00	11,300,000.00
应付账款	42,024,967.20	42,024,967.20
预收款项	189,560.00	189,560.00
应付职工薪酬	2,016,599.47	2,016,599.47
应交税费	3,120,575.78	3,120,575.78
应付利息	537,600.00	537,600.00
其他应付款	1,818,423.46	1,818,423.46
一年内到期的非流动负债	373,296.22	373,296.22
预计负债	2,813,540.46	2,813,540.46
其他非流动负债	2,807,934.00	2,807,934.00
<b>负债合计</b>	<b>85,002,496.59</b>	<b>85,002,496.59</b>
<b>净资产合计</b>	<b>12,743,730.69</b>	<b>14,468,005.29</b>



## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

5) 本次非同一控制下企业合并合并成本为 5,750 万元,杰诺瑞购买日可辨认净资产公允价值为 14,468,005.29 元,按照本公司持股比例 57.50%计算的应享有的购买日杰诺瑞可辨认净资产公允价值为 8,319,103.04 元,确认商誉金额为 49,180,896.96 元。

6) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2011年12月31日(购买日)-2011年12月31日
营业收入	-
净利润	-
经营活动现金流量净额	-
净现金流量	-

### (四) 外币报表折算

本公司之子公司大洋香港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2011年12月31日人民币对港币汇率0.8107,利润表、现金流量表的折算汇率采用全年平均汇率0.8279;子公司大洋电机美国科技及大洋电机美国记账本位币为美元,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2011年12月31日人民币对美元汇率6.3009,利润表、现金流量表的折算汇率采用全年平均汇率6.4445。

## 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2011年1月1日,“年末”系指2011年12月31日,“本年”系指2011年1月1日至12月31日,“上年”系指2010年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			90,317.16
人民币	87,646.02	1.0000	87,646.02
美元	423.93	6.3009	2,671.14
银行存款			1,288,015,369.99
人民币	1,229,537,687.12	1.0000	1,229,537,687.12

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
美元	9,229,738.14	6.3009	58,155,657.05
港币	395,183.21	0.8107	320,375.03
欧元	202.24	8.1625	1,650.79
其他货币资金			<b>17,570,583.60</b>
人民币	17,570,583.60	1.0000	17,570,583.60
<b>合计</b>			<b>1,305,676,270.75</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>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>

年末存放境外的银行存款折合人民币44,307,600.61元,系本公司的子公司大洋香港、大洋电机美国科技及大洋电机美国存放在境外的款项。

年末货币资金较年初增加851,863,538.22元,增长187.71%,主要原因系本年度本公司公开发行股票,扣除发行费用后净募得资金1,019,329,864.10元所致。

2. 交易性金融资产

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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) 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	122,704.00	144,840.00
套期工具	8,336,417.30	2,932,311.00
<b>合计</b>	<b>8,459,121.30</b>	<b>3,077,151.00</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,交通银行于2011年7月19日进行2010年度利润分配,每10股送1股派0.2元,故年末持有交通银行的股票数量为25,300股,累计投资成本为171,500元,本年公允价值变动损失为12,696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9,440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	186,336,585.96	94,437,405.36
<b>合计</b>	<b>186,336,585.96</b>	<b>94,437,405.36</b>

年末应收票据金额较年初增加91,899,180.60元,增长97.31%,主要原因系本集团本年国内销售较多采用票据方式结算,年末持有的未到期或未转让的票据增加,另本年支付供应商货款较多采用自行开具银行承兑汇票支付的方式。

#### (2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据(前五名)

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	重庆市国美电器有限公司	2011-09-30	2012-03-20	9,724,029.00	
银行承兑汇票	重庆市国美电器有限公司	2011-11-14	2012-03-21	7,725,129.25	

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
银行承兑汇票	淮南市四海汇银家电有限责任公司	2011-09-07	2012-02-05	7,000,000.00	
银行承兑汇票	四川长虹空调有限公司	2011-09-22	2012-03-02	5,409,186.50	
银行承兑汇票	乐金电子(天津)电器有限公司	2011-07-29	2012-01-21	5,353,783.75	
<b>合计</b>				<b>35,212,128.50</b>	

年末已背书尚未到期的银行承兑汇票金额合计 178,841,878.34 元,到期日区间为 2012 年 1 月 6 日至 2012 年 6 月 29 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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	413,292,158.30	99.36	19,806,711.87	4.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,665,152.89	0.64	2,665,152.89	100.00
<b>合计</b>	<b>415,957,311.19</b>	<b>100.00</b>	<b>22,471,864.76</b>	<b>5.40</b>

续表)

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	398,601,395.95	98.12	20,091,141.49	5.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,623,820.21	1.88	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>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

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		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	411,492,334.09	4.72	19,410,435.20
1-2年	1,317,276.46	10.00	131,727.65
2-3年	126,263.80	30.00	37,879.14
3年以上	356,283.95	63.62	226,669.88
<b>合计</b>	<b>413,292,158.30</b>	<b>4.79</b>	<b>19,806,711.87</b>

本年末1年以内的应收账款按账龄分析法计提坏账准备的应收账款所占比例为4.72%，低于5%，主要原因系本公司2011年12月31日通过非同一控制下企业合并取得杰诺瑞公司57.50%的股权，按该公司购买日（2011年12月31日）可辨认的公允价值进行合并会计处理。该公司可辨认的公允价值中其对关联方奇瑞汽车股份有限公司（以下简称“奇瑞汽车”）没有计提坏账准备。

续表)

项目	年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	398,050,164.97	5.01	19,948,241.79
1-2年	194,947.03	10.00	19,494.70
2-3年	288,721.73	30.00	86,623.88
3年以上	67,562.22	54.44	36,781.12
<b>合计</b>	<b>398,601,395.95</b>	<b>5.04</b>	<b>20,091,141.49</b>

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
HydraBaths*1	2,665,152.89	2,665,152.89	100	已不能收回
<b>合计</b>	<b>2,665,152.89</b>	<b>2,665,152.89</b>		

\*1 HydraBaths 拖欠本公司货款 2,665,152.89 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 2,665,152.89 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) 本年度本集团实际核销坏账情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
飞达仕公司*1	货款	4,760,917.48	*1	否
顺德博澳*2	货款	61,645.00	*2	否
<b>合计</b>		<b>4,822,562.48</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,飞达仕公司于 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;从飞达仕公司 2005 年对外报送的审计报告附注里面了解到:其账面的土地及房产已全做抵押,应收账款亦做抵押用于取得借款。本公司于 2007 年 12 月向法院提起诉讼,并在 2007 年计提了 5,200,105.48 元的坏账准备。

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

经本公司追查,飞达仕公司因逾期未年检已被吊销营业执照,本公司对此部分应收账款确认无法收回,对其计提的坏账准备余额进行核销。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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 2009年7月份本公司鉴于佛山顺德博澳电器制造有限公司(以下简称“顺德博澳”)出现资不抵债情况,向广东省佛山市顺德人民法院提起诉讼,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,对应收顺德博澳货款61,645.00元按100%计提坏账准备。经本公司追查,顺德博澳因逾期未年检已被吊销营业执照,本公司对此部分应收账款确认无法收回,对其计提的坏账准备余额进行核销。

(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(%)
广东美的制冷设备有限公司	非关联客户	25,724,402.58	1年以内	6.18
奇瑞汽车	子公司关联方	23,713,197.75	1年以内	5.70
Wayne Water Systems	非关联客户	21,161,661.13	1年以内	5.09
北京汽车新能源汽车有限公司	非关联客户	15,845,800.00	1年以内	3.81
TCL 空调器(中山)有限公司	非关联客户	14,470,791.63	1年以内	3.48
<b>合计</b>		<b>100,915,853.09</b>		<b>24.26</b>

### (6) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	25,930,808.26	6.3009	163,387,429.77	23,618,786.00	6.6227	156,420,134.04
港币	601,174.19	0.8107	487,371.72	550,821.48	0.8509	468,694.00
欧元	361,092.41	8.1625	2,947,416.80	70,153.21	8.8065	617,804.24
<b>合计</b>			<b>166,822,218.29</b>			<b>157,506,632.28</b>



中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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	184,989,841.82	100	103,001,977.12	99.87
1-2年			138,700.00	0.13
<b>合计</b>	<b>184,989,841.82</b>	<b>100</b>	<b>103,140,677.12</b>	<b>100</b>

年末预付款项较年初增加 81,849,164.70 元,增长 79.36%,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
湖北鸿昌科贸实业有限公司	材料供应商	29,650,378.00	1年以内	材料未收到
北京京泰国际贸易有限公司	设备商	20,555,752.50	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	15,652,331.96	1年以内	工程未完工
青岛鸿方软控有限公司	设备商	14,816,096.30	1年以内	设备未到
鞍钢股份有限公司	材料供应商	11,785,057.85	1年以内	材料未到
<b>合计</b>		<b>92,459,616.61</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

2011年1月1日至2011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	37,084,498.16	74.52		
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	12,678,997.78	25.48		
<b>合计</b>	<b>49,763,495.94</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	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>		

年末其他应收款较年初增加 28,461,273.92 元,增长 133.61%,主要系年末以套保方式购买期铜及期铝占用的保证金金额增加以及出口退税及未抵扣进项税余额增加所致。

(2) 其他应收款账龄

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	47,088,584.14			20,381,859.07		
1-2 年	1,842,013.55			432.95		
2-3 年				431,000.00		
3 年以上	832,898.25			488,930.00		
<b>合计</b>	<b>49,763,495.94</b>			<b>21,302,222.02</b>		

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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) 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。

(4) 年末其他应收款三年以上账龄的余额主要为押金、保证金。

(5) 本年度无坏账准备转回。

(6) 本年度无其他应收款核销。

(7) 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。

(8) 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
出口退税及未抵扣进项税	非关联方	17,327,267.16	1年以内	34.82	出口退税及未抵扣进项税
中国国际期货有限公司	非关联方	19,757,231.00	1年以内	39.70	期货保证金
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	600,000.00	1-2年	1.21	保证金
中山市墙体改革领导小组	非关联方	596,716.00	1-2年	1.20	工程建筑保证金
北京中关村永丰产业基地发展有限公司	非关联方	588,369.59	1-2年	1.18	房屋租赁押金
<b>合计</b>		<b>38,869,583.75</b>		<b>78.11</b>	

(9) 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	114,643.53	6.3009	722,357.42	1,000.00	6.6227	6,622.70
港币				31,052.15	0.8509	26,422.27
欧元	1,591.57	8.1625	12,991.19			
<b>合计</b>			<b>735,348.61</b>			<b>33,044.97</b>

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

7. 存货

(1) 存货分类

项 目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	298,388,312.68	8,134,090.54	290,254,222.14
在产品	60,571,973.65	3,478,488.87	57,093,484.78
库存商品	278,084,691.55	20,019,958.33	258,064,733.22
周转材料	7,007,236.24	21,716.58	6,985,519.66
<b>合 计</b>	<b>644,052,214.12</b>	<b>31,654,254.32</b>	<b>612,397,959.80</b>

续表)

项 目	年初金额		
	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>

年末存货较年初增长 244,639,166.07 元,增长 61.25%,主要原因系本集团本年生产规模扩大以及本年度吸收合并宁波科星与杰诺瑞,相应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	6,643,023.09	1,491,067.45			8,134,090.54
在产品	796,640.81	2,681,848.06			3,478,488.87
库存商品	9,972,349.83	10,047,608.50			20,019,958.33
周转材料		21,716.58			21,716.58
<b>合 计</b>	<b>17,412,013.73</b>	<b>14,242,240.59</b>			<b>31,654,254.32</b>

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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) 存货跌价准备计提

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	结合呆滞及库龄按可变现净值计提		
在产品	结合呆滞及库龄按可变现净值计提		
库存商品	结合呆滞及库龄按可变现净值计提		
周转材料	结合呆滞及库龄按可变现净值计提		
合计			

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	184,281.91	818,838.76	待摊房屋租金
合计	184,281.91	818,838.76	

年末其他流动资产较年初减少 634,556.85 元,减少 77.49%,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本期摊销所致。

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	30,543,348.41	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>30,543,348.41</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持有的北方凯达汽车技术研发有限公司(以下简称“北方凯达公司”)34.05%的股权。

(2) 按成本法、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

2011年1月1日至2011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								
北方凯达公司	34.05	34.05	32,000,000.00	32,000,000.00		1,456,651.59	30,543,348.41	
<b>合计</b>			<b>32,000,000.00</b>	<b>32,000,000.00</b>		<b>1,456,651.59</b>	<b>30,543,348.41</b>	

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
北方凯达公司	34.05	34.05	56,850,614.98	1,734,413.26	55,116,201.72	29,521,893.67	-4,277,978.24
<b>合计</b>			<b>56,850,614.98</b>	<b>1,734,413.26</b>	<b>55,116,201.72</b>	<b>29,521,893.67</b>	<b>-4,277,978.24</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
		本年新增	本年计提		
<b>原价</b>					
房屋建筑物	217,216,784.16		41,230,630.26		258,447,414.42
机器设备	297,591,769.57		90,034,788.50	2,644,530.71	384,982,027.36
运输设备	16,522,526.05		7,067,867.83	222,875.00	23,367,518.88
其他设备	31,588,993.46		19,565,975.65	482,169.78	50,672,799.33
<b>原值合计</b>	<b>562,920,073.24</b>		<b>157,899,262.24</b>	<b>3,349,575.49</b>	<b>717,469,759.99</b>
<b>累计折旧</b>		<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>		
房屋建筑物	32,092,939.41	1,965,074.38	9,682,633.02		43,740,646.81
机器设备	96,262,733.42	4,399,964.23	33,205,679.14	2,160,813.25	131,707,563.54
运输设备	8,471,806.15	399,377.88	2,781,631.56	210,215.33	11,442,600.26
其他设备	10,305,617.95	487,575.44	8,417,362.29	458,061.29	18,752,494.39
<b>累计折旧合计</b>	<b>147,133,096.93</b>	<b>7,251,991.93</b>	<b>54,087,306.01</b>	<b>2,829,089.87</b>	<b>205,643,305.00</b>

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
<b>减值准备</b>					
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	179,452,440.66				209,035,363.52
机器设备	201,329,036.15				253,274,463.82
运输设备	8,050,719.90				11,924,918.62
其他设备	21,283,375.51				31,920,304.94
<b>净值合计</b>	<b>410,115,572.22</b>				<b>506,155,050.90</b>

1) 本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 4,796,052.14 元,因吸收合并宁波科星及杰诺瑞增加金额为 52,048,001.40 元;本年增加的累计折旧中,本年计提折旧金额为 54,087,306.01 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) 未办妥产权证书的固定资产

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
广丰技术大楼	31,422,847.59	产权手续正在办理	2012 年 6 月
湖北惠洋培训中心	8,440,000.00	产权手续正在办理	2012 年 6 月
广丰厂房 F	7,014,889.28	产权手续正在办理	2012 年 6 月
杰诺瑞办公楼	1,916,764.13	产权手续正在办理	2012 年 6 月
杰诺瑞生产车间	5,125,919.37	产权手续正在办理	2012 年 6 月
<b>合计</b>	<b>53,920,420.37</b>		



中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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) 年末无暂时闲置固定资产。

(4) 年末用于抵押的固定资产

项目	原值	累计折旧	净值
房屋建筑物	14,199,623.21	1,006,982.03	13,192,641.18
机器设备	5,130,098.72	1,025,327.04	4,104,771.68
<b>合计</b>	<b>19,329,721.93</b>	<b>2,032,309.07</b>	<b>17,297,412.86</b>

年末用于抵押的固定资产相关事项详见本附注八.17

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工程	3,914,694.90		3,914,694.90	890,421.90		890,421.90
广丰员工公寓工程	1,071,472.80		1,071,472.80	638,462.80		638,462.80
广丰厂房C工程	770,054.02		770,054.02			
湖北惠洋二期厂房工程	335,670.00		335,670.00			
卸货平台钢结构	328,923.09		328,923.09	328,923.09		328,923.09
成品出货及原材料卸货平台	262,997.00		262,997.00			
电机机壳全自动生产线	221,100.00		221,100.00	221,100.00		221,100.00
100KG 烧结炉技改	131,359.31		131,359.31			
立卧式塑封机				800,000.00		800,000.00
全面预算、SAP拆分项目				43,750.00		43,750.00
空气压缩机	97,000.00		97,000.00			
<b>合计</b>	<b>7,133,271.12</b>		<b>7,133,271.12</b>	<b>2,922,657.79</b>		<b>2,922,657.79</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
广丰厂房D	890,421.90	3,024,273.00			3,914,694.90
厂房配套工程		3,436,399.46	3,436,399.46		
<b>合计</b>	<b>890,421.90</b>	<b>6,460,672.46</b>	<b>3,436,399.46</b>		<b>3,914,694.90</b>

年末在建工程较年初增加 4,210,613.33 元,增长 144.07%,主要原因系为新能源电机项目投产建造厂房及广丰厂房D尚未达到预计可使用状态所致。

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。

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>95,453,380.92</b>	<b>14,407,683.13</b>		<b>109,861,064.05</b>
土地使用权	65,258,387.34	9,740,456.64		74,998,843.98
专利及商标	6,063,410.71	3,160,638.26		9,224,048.97
外购软件	24,131,582.87	1,506,588.23		25,638,171.10
<b>累计摊销</b>	<b>20,379,746.22</b>	<b>9,122,835.59</b>		<b>29,502,581.81</b>
土地使用权	4,463,904.92	1,533,003.06		5,996,907.98
专利及商标	2,839,053.13	2,391,380.13		5,230,433.26
外购软件	13,076,788.17	5,198,452.40		18,275,240.57
<b>账面净值</b>	<b>75,073,634.70</b>			<b>80,358,482.24</b>
土地使用权	60,794,482.42			69,001,936.00
专利及商标	3,224,357.58			3,993,615.71
外购软件	11,054,794.70			7,362,930.53
<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>75,073,634.70</b>			<b>80,358,482.24</b>
土地使用权	60,794,482.42			69,001,936.00
专利及商标	3,224,357.58			3,993,615.71
外购软件	11,054,794.70			7,362,930.53

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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) 本年增加的累计摊销中，本年实际摊销 9,023,343.33 元，其他增加 99,492.26 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. 商誉

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
非同一控制下企业合并产生——收购杰诺瑞		49,180,896.96		49,180,896.96
非同一控制下企业合并产生——收购宁波科星		44,097,569.82		44,097,569.82
<b>合计</b>		<b>93,278,466.78</b>		<b>93,278,466.78</b>

本集团对商誉进行了减值测试：本集团将各并购公司整体分别作为一个资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。对比并购定价时采取的预测基础，并购后的经营情况基本与其相吻合，本集团确定并购价格时制定所依据的条件未发生重大变化，因此截至 2011 年 12 月 31 日，本集团并购宁波科星所产生的商誉不存在减值。另外，对杰诺瑞其合并日确定为 2011 年 12 月 31 日，其并购产生的商誉亦不存在减值。

### 14. 长期待摊费用

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	3,292,279.97		505,788.81	145,032.80	2,641,458.36	外币折算差额
厂房装修	2,075,749.53	3,655,648.06	2,033,124.81		3,698,272.78	
模具	860,896.74	2,174,202.48	1,094,778.68		1,940,320.54	
<b>合计</b>	<b>6,228,926.24</b>	<b>5,829,850.54</b>	<b>3,633,692.30</b>	<b>145,032.80</b>	<b>8,280,051.68</b>	

年末长期待摊费用较年初增加 2,051,125.44 元，增长 32.93%，主要原因系本公司之控股子公司北汽大洋的厂房装修工程增加所致。

### 15. 递延所得税资产和递延所得税负债

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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) 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	1,926,685.86	2,957,847.03
存货减值准备	3,413,603.50	2,017,685.37
交易性金融资产公允价值变动损失	2,102,884.65	6,543.00
预计负债-产品质量风险准备金	7,296,171.69	5,245,947.99
固定资产减值准备	850,710.61	850,710.61
应付职工薪酬	8,317,130.32	7,365,880.95
应付账款-预提费用等	1,130,139.22	1,635,388.74
一年内到期的非流动负债-递延收益	958,300.21	1,114,966.87
其他非流动负债-递延收益	5,609,890.42	6,295,135.07
合并抵消未实现利润	5,442,816.84	2,990,317.40
<b>合计</b>	<b>37,048,333.32</b>	<b>30,480,423.03</b>
<b>递延所得税负债</b>		
交易性金融资产公允价值变动收益	1,250,462.60	
<b>合 计</b>	<b>1,250,462.60</b>	

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目:	
坏账减值准备	11,734,760.46
存货减值准备	23,212,388.99
预计负债-产品质量风险准备金	48,641,144.65
固定资产减值准备	5,671,404.09
应付职工薪酬	56,259,909.28
合并抵消未实现利润	36,628,244.76
交易性金融资产	14,019,231.00
应付账款-预提费用等	7,658,906.96
一年内到期的非流动负债-递延收益	5,509,432.29
其他非流动负债-递延收益	27,063,104.87
<b>小计</b>	<b>236,398,527.35</b>

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
应纳税差异项目	
交易性金融负债	8,336,417.30
<b>小计</b>	<b>8,336,417.33</b>

16. 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	27,714,961.70	98,993.31		5,342,090.25	22,471,864.76
存货跌价准备	17,412,013.73	14,242,240.59			31,654,254.32
固定资产减值准备	5,671,404.09				5,671,404.09
<b>合计</b>	<b>50,798,379.52</b>	<b>14,341,233.90</b>		<b>5,342,090.25</b>	<b>59,797,523.17</b>

本年坏账准备的其他转出系核销的坏账准备 4,822,562.48 元以及大洋香港外币折算差额产生的影响 519,527.77 元。

17、短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	2,750,000.00	
保证借款	18,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>20,750,000.00</b>	

\*1、本集团年末的短期借款分别系控股子公司杰诺瑞的保证借款1,800万元以及宁波科星的抵押借款275万元。

\*2、2011年1月17日，杰诺瑞与徽商银行芜湖天门山支行签订流动资金借款合同，合同编号：流借字第110211101171000004号；借款金额为人民币400万元；借款期限：12个月，自2011年1月17日至2012年1月17日止。借款用途：购汽车零部件；借款利率：5.229%；还款方式：按季付息，到期还本；担保方式：连带责任保证，保证合同号为20100719000227。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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、2011年7月29日,杰诺瑞与徽商银行芜湖天门山支行签订流动资金借款合同,合同编号:流借字第110211101171000004号;借款金额为人民币200万元;借款期限:12个月,自2011年7月29日至2012年7月28日止。借款用途:购原材料(电磁开关,换向器等);借款利率:6.56%;还款方式:按季付息,到期还本;担保方式:连带责任保证,保证合同号为20100719000227。

\*4、2011年3月22日,杰诺瑞与交通银行股份有限公司芜湖分行签订隐蔽型有追索权国内保理合同,合同编号:3421802011CI00000700号;保理融资额度金额为人民币1,200万元;保理融资额度有效期:自2011年3月22日至2012年2月28日。催账期届满日不应迟于2012年6月9日;融资利率:5.757%;融资期限:自应收账款转让价款预付日至催账期届满日;买方清单:奇瑞汽车股份有限公司;2011年3月30日,杰诺瑞收到交通银行股份有限公司芜湖分行预付的应收账款转让价款人民币1,200万元。

\*5、2011年5月11日,宁波科星与宁波银行股份有限公司灵桥支行签订了编号为03201LK20110403的流动资金借款合同;借款人民币75万元用于流动资金周转,借款期限12个月(2011年5月11日至2012年5月8日),利率为7.572%;宁波科星以房屋建筑物估价2,202万元为抵押取得最高抵押额1,540万元的银行授信,抵押合同号为:03201DY20100483。抵押房屋建筑物账面原值14,199,623.21元,截至2011年12月31日累计折旧1,006,982.03元,净值13,192,641.18元。

\*6、2011年7月23日,宁波科星与中国银行股份有限公司宁波市鄞州支行签订了合同编号为鄞州中小2011人借122号的流动资金借款合同,借款人民币200万元用于购货,借款期限为12个月(自2011年8月5日实际提款日起算)并以宁波科星的机器设备作为抵押,抵押合同号为鄞工商登字年110046号,合同担保的金额为人民币300万元。抵押机器设备账面原值5,130,098.72元,累计折旧1,025,327.04元,净值4,104,771.68元。

截至本财务报告批准报出日,杰诺瑞的短期借款\*2与\*4所述合计1,600万元已到期还清,其余款项\*3、\*5、\*6合计475万元因未到期所以未还清。

### 18. 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
期货套期工具	13,953,475.00	
合计	13,953,475.00	

套期工具系本公司年末持有的期铜、期铝套期工具的年末公允价值变动金额。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

### 19. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	243,799,564.43	717,339.42
<b>合计</b>	<b>243,799,564.43</b>	<b>717,339.42</b>

下一会计年度将到期的应付票据金额为 243,799,564.43 元。

年末应付票据较年初增加 243,082,225.01 元,增加 338.87 倍,主要原因系公司本期与主要材料供应商改变了付款方式,充分利用银行信用开具了较多的银行承兑支付材料款,以致年末未到期的应付银行承兑汇票余额增加。

### 20. 应付账款

#### (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	392,588,411.63	439,113,275.74
其中:1年以上	10,673,254.08	9,911,437.78

年末应付账款中账龄超过1年的款项系供应商未催收到期货款所致。

#### (2) 关联方往来余额

关联方	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	660,017.26	479,993.66
合计	660,017.26	479,993.66

#### (3) 应付账款中外币余额



中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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	4,372,958.72	6.3009	27,553,575.60	4,670,503.64	6.6227	30,931,344.46
合计			27,553,575.60			30,931,344.46

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	9,777,832.74	3,140,744.76
其中: 1年以上	1,120,853.29	1,140,240.69

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。

(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	439,089.19	6.3009	2,766,657.08	148,454.75	6.6227	983,171.27
欧元	1,230.17	8.1625	10,041.26	1,344.85	8.8065	11,843.42
合计			2,776,698.34			995,014.69

22. 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	26,570,171.34	235,076,517.39	229,834,966.30	31,811,722.43
职工福利费		7,451,910.68	7,451,910.68	
员工福利金*2	31,999,299.74	2,220,129.02		34,219,428.76
社会保险费		12,583,314.12	12,583,314.12	

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
其中: 1. 医疗保险费		2,372,964.21	2,372,964.21	
2. 基本养老保险费		7,886,292.41	7,886,292.41	
3. 失业保险费		789,295.06	789,295.06	
4. 工伤保险费		1,091,707.23	1,091,707.23	
5. 生育保险费		67,831.19	67,831.19	
6. 其他		375,224.02	375,224.02	
住房公积金		94,600.00	94,600.00	
工会经费和职工教育经费	5,799,412.66	4,242,278.94	3,077,444.31	6,964,247.29
<b>合计</b>	<b>64,368,883.74</b>	<b>261,668,750.15</b>	<b>253,042,235.41</b>	<b>72,995,398.48</b>

\*1 截至本财务报告批准报出日,本集团应付职工薪酬年末余额中提取的工资、奖金、补贴等3,181.17万元已全部发放完毕。

\*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。

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。

23. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-8,248,840.01	-7,181,048.81
营业税	68,262.46	5,956.50
企业所得税	13,461,868.35	21,029,513.20
个人所得税	98,430.58	246,808.92
城市维护建设税	910,246.05	368,392.30
房产税	990,294.12	1,038,050.45
土地使用税	772,175.88	771,769.78
教育费附加	764,125.40	157,882.42
地方教育费附加	82,498.21	
其他	54,216.21	
<b>合计</b>	<b>8,953,277.25</b>	<b>16,437,324.76</b>

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

年末应交税费较年初减少7,484,047.51元，降低45.53%，主要原因系本年生产规模扩大及原材料价格上升相应取得的增值税进项税额增加，以及本年第四季度实现的利润总额与去年同期相比降低，导致相应计提的企业所得税余额减少以致年末应交税费余额减少。

### 24. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款应付利息	537,600.00	
<b>合计</b>	<b>537,600.00</b>	

年末的应付利息余额系本年公司新增的控股子公司杰诺瑞计提未付的徽商银行短期借款600万元以及交通银行短期借款1,200万元的利息所致。

### 25. 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>33,275,595.82</b>	<b>3,668,500.48</b>
其中：1年以上	1,636,115.42	448,000.00

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加29,607,095.34元，增长807.06%，主要系本公司全资子公司武汉大洋电机新动力收购杰诺瑞的余下50%股权价款2,875万元年末尚未支付所致。

(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

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	6.3009	33,789.84	5,362.70	6.6227	35,515.55
港币				205,015.72	0.8509	174,447.88
<b>合计</b>			<b>33,789.84</b>			<b>209,963.43</b>

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

### 26. 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
电子开关项目政府补助款		2,000,000.00
新能源动力及控制系统产业化*1	3,000,000.00	3,000,000.00
政府契税返还*2	97,405.25	97,405.25
政府投资奖励款*3	4,478,693.71	4,478,693.70
产学研结合项目*4	200,000.00	200,000.00
电机控制系统省预算内基本建设项目资金*5	333,333.33	
鸿江区财政局创新基金补助资金*6	314,181.82	
芜湖鸿江建设投资有限公司企业项目扶持资金*7	59,114.40	
中小企业专项发展资金*8	500,000.00	
北京科技大学产学研项目“异性粘结NdFeB材料”*9	400,000.00	
<b>合计</b>	<b>9,382,728.51</b>	<b>9,776,098.95</b>

\*1 本公司于2010年6月收到中山财政局根据省财政厅关于下达2009年广东省省级财政支持装备制造业技术改造拨款300万元,用于本公司新能源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,本年末已准备相关验收资料申请验收,但尚未验收完毕,预计2012年验收完毕,故计入一年内到期非流动负债。

\*2 本公司之子公司湖北惠洋于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。2012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76,251.42元。2012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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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 本公司之子公司湖北惠洋于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；2012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1,627,384.62元。2012年预计摊销金额为1,627,384.63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。

\*4 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，本年末已准备相关验收资料申请验收，但尚未取得验收文件，预计2012年验收完毕，故计入一年内到期非流动负债。

\*5 本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2011年12月收到湖北省财政厅根据鄂财建发[2011]132号文件资金补助100万元，用于资助电机控制系统项目建设，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按项目建设期限3年摊销(2011-2013)平均计入当年损益，计入本年营业外收入的金额为333,333.33元。2012年预计摊销金额为333,333.33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 本公司之子公司瑞诺威于2010年12月收到科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心根据立项代码为10C26213404272的资金补助350,000.00元，该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，故按项目执行期剩余月份合计22个月（剩余期限：2010年12月至2012年9月）平均计入当年损益，2012年预计摊销金额为143,181.82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。

本公司之子公司瑞诺威于2011年12月收到科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心根据立项代码为10C26213404272的资金补助190,000.00元，该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，故按项目执行期剩余月份合计10个月（剩余期限：2011年12月至2012年9月）平均计入当年损益，2012年预计摊销金额为171,000.00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。

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

\*7 本公司之子公司杰诺瑞于2010年11月收到2010年7月收到芜湖市鸠江区人民政府拨付的土地出让金返还款2,955,720.00元,该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,故按土地剩余使用期限600个月(有效期限2010年7月至2060年7月)平均计入当年损益,2012年预计摊销金额为59,114.40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。

\*8 本公司之子公司大洋电机新动力于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100万元,用于新能源动力及控制系统研发及中试基础建设项目。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,按项目建设期2年平均计入当年损益,计入本年营业外收入的金额为500,000.00元。2012年预计摊销金额为500,000.00元,计入一年内到期非流动负债。

\*9 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,故计入一年内到期的非流动负债。

### 27. 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	27,004,904.13	9,734,526.19	1,975,015.49	34,764,414.83
新能源电机质量风险准备*2	7,968,082.45	3,095,106.91		11,063,189.36
售后服务费用*3		2,813,540.46		2,813,540.46
合计	34,972,986.58	15,643,173.56	1,975,015.49	48,641,144.65

\*1 由于国外客户在采购合同中对电机产品安全性能设定了比较严格的索赔条款,本集团自2007年1月1日开始按出口销售收入0.7%预计出口产品质量风险准备金,用于产品质量问题导致的安全事故损失赔偿。上述产品质量保证金方案业经本公司2010年3月21日第二届董事会第六次会议审议通过。因部分出口产品的质量保质期已过,本公司本年度冲回质量保证金1,975,015.49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,故本公司按已签订该类签订索赔条款的销售收入的10%计提质量风险准备金。

\*3 本公司之控股子公司杰诺瑞结合质量指标实际情况,按对奇瑞汽车营业收入的4%

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

计提质量保证金。

28. 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	21,877,856.63	26,356,550.35
政府契税返还*2	4,546,359.35	4,643,764.60
产学研结合项目*3		400,000.00
新能源动力及控制系统产业化*4	23,129,675.40	24,700,000.00
企业发展的专项拨款*5		1,000,000.00
北京理工大学产学研项目‘新能源汽车新型电机驱动系统技术研发和产业化’*6	800,000.00	
新能源汽车驱动电机及控制器大规模生产项目*7	1,400,000.00	
电机控制系统省预算内基本建设项目资金*8	638,888.89	
芜湖鸠江建设投资有限公司企业项目扶持资金*9	2,807,934.00	
<b>合计</b>	<b>55,200,714.27</b>	<b>57,100,314.95</b>

\*1 本公司之子公司湖北惠洋于 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 1,627,384.63 元。

\*2 本公司之子公司湖北惠洋于 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

2011年1月1日至2011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,故按武汉大洋电机新动力土地使用权的剩余使用年限595个月(使用期限:2010年6月至2060年5月)平均计入当年损益,计入本年营业外收入的金额为76,251.42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,故计入一年内到期的其他非流动负债。

\*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,用于本公司新能源动力及控制系统产业化项目,该款项已专款专用用于购买资产,本年根据相关资产本年计提的折旧1,570,324.60元摊销计入营业外收入。

\*5 本公司之子公司大洋电机新动力于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1,000,000.00元,用于新能源动力及控制系统研发及中试基础建设项目。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,按项目建设期2年平均计入当年损益,计入本年营业外收入的金额为500,000.00元。2012年预计摊销金额为500,000.00元,计入一年内到期非流动负债。

\*6 本公司于2011年11月收到广东省财政厅、广东省科学技术厅根据粤财教【2011】362号文拨付的省部产学研北京理工大学产学研项目“新能源汽车新型电机驱动系统技术研发和产业化”80万元,属于与收益相关的政府补助,故计入其他非流动负债。

\*7 本公司于2011年11月收到中山市财政厅根据中发改【2011】408号文拨付的专项资金140万元,用于本公司新能源汽车驱动电机及控制器大规模生产项目。该奖励资金属于与收益相关的政府补助,故计入其他非流动负债。

\*8 本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2011年12月收到湖北孝昌县政府根据湖北省财政厅鄂财建发[2011]132号文件拨付的奖励款项1,000,000.00元,用于资助电机控制系统项目建设。该项奖励属于与收益相关的政府补助,故按照项目建设期限3年平均计入当年损益,计入本年营业外收入的金额为27,777.78元。

\*9 本公司之子公司杰诺瑞于2010年7月收到芜湖市鸠江区人民政府拨付的企业项目扶持资金土地出让金返还2,955,720元。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,按照土地剩余使用期限600个月(有效期2010年7月至2060年7月)平均计入当年损益。

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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) 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			
新能源动力及控制系统产业化项目拨款	23,129,675.40		1,570,324.60		
中山市财政局中山市科学技术局粤财教2011-362号20	800,000.00				
中山市财政局中山市发展和改革委员会中府办处2011-2206	1,400,000.00				
政府投资奖励款	21,877,856.63	4,478,693.71	4,478,693.71		
政府契税返还	4,546,359.35	97,405.25	97,405.25		
电机控制系统省预算内基本建设项目资金	638,888.89	333,333.33	27,777.78		
芜湖鸠江建设投资有限公司企业项目扶持资金	2,807,934.00	59,114.40			
中山财政局2009年广东省省级财政补贴		3,000,000.00			
北京科技大学产学研合作项目拨款		200,000.00			
鸠江区财政局创新基金补助资金		314,181.82			
中小企业专项发展资金		500,000.00	500,000.00		
北京科技大学产学研项目“异性粘结NdFeB材料”		400,000.00		“	
电子启动开关项目			2,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>55,200,714.27</b>	<b>9,382,728.51</b>	<b>8,674,201.34</b>		

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

29. 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	319,600,000.00	74.60	765,000.00			-82,556,000.00	-81,791,000.00	237,809,000.00	49.82
其中：境内法人持股	31,960,000.00	7.46				-7,990,000.00	-7,990,000.00	23,970,000.00	5.02
境内自然人持股	287,640,000.00	67.14	765,000.00			-74,566,000.00	-73,801,000.00	213,839,000.00	44.80
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>319,600,000.00</b>	<b>74.60</b>	<b>765,000.00</b>			<b>-82,556,000.00</b>	<b>-81,791,000.00</b>	<b>237,809,000.00</b>	<b>49.82</b>
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	108,800,000.00	25.40	48,186,900.00			82,556,000.00	130,742,900.00	239,542,900.00	50.18
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>108,800,000.00</b>	<b>25.40</b>	<b>48,186,900.00</b>			<b>82,556,000.00</b>	<b>130,742,900.00</b>	<b>239,542,900.00</b>	<b>50.18</b>
<b>股份总额</b>	<b>428,400,000.00</b>	<b>100</b>	<b>48,951,900.00</b>				<b>48,951,900.00</b>	<b>477,351,900.00</b>	<b>100</b>

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

根据本公司2010年6月18日召开的2010年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司公开增发A股股票方案的议案》、2011年6月11日召开的2011年第二次临时股东大会决议通过的《关于延长公司公开增发A股股票方案有效期的议案》，以及2011年6月9日中国证券监督管理委员会证监许可[2011]891号《关于核准中山大洋电机股份有限公司增发股票的批复》和修改后的公司章程规定，本公司于2011年7月18日公开增发48,895.19万股人民币普通股，募集资金总额人民币1,059,319,116.00元，扣除承销费、保荐费等发行费用人民币39,989,251.90元，募集资金净额为人民币1,019,329,864.10元，其中增加股本人民币48,951,900.00元，增加资本公积人民币970,377,964.10元。本公司注册资本变更为47,735.19万元，并于2011年8月19日在中山市工商行政管理局完成相关变更登记手续，增发股票于2011年7月25日在深圳证券交易所中小板上市交易。本次增资业经信永中和会计师事务所有限责任公司XYZH/2011SZAT001-3号验资报告验证。

### 30. 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	450,211,000.00	970,377,964.10		1,420,588,964.10
其他资本公积 -其他	892,954.93			892,954.93
其他资本公积 -套期损益*2	2,932,311.00		5,133,541.30	-2,201,230.30
<b>合计</b>	<b>454,036,265.93</b>	<b>970,377,964.10</b>	<b>5,133,541.30</b>	<b>1,419,280,688.73</b>

\*1 股本溢价变动的的原因见本附注八、29。

\*2 其他资本公积——套期损益是指定为套期工具的期货合约公允价值变动，会计核算方法详见本附注四、22。

### 31. 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	62,558,808.74	20,781,916.67		83,340,725.41
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>62,558,808.74</b>	<b>20,781,916.67</b>		<b>83,340,725.41</b>

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	421,184,272.64	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	421,184,272.64	
加：本年归属于母公司股东的净利润	229,802,785.03	
减：提取法定盈余公积	20,781,916.67	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	119,952,000.00	以年初股本为基数每10股派2.8元(含税)
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	510,253,141.00	

33. 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			4,572,046.86
中山安兰斯	49.00	540,650.32	486,869.92
宁波科星	49.00	57,561,210.48	
杰诺瑞	42.50	17,411,402.25	
北汽大洋	49.00	28,717,443.00	
武汉安兰斯	27.50	8,191,551.56	
合计		112,422,257.61	5,058,916.78

34. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,321,253,289.41	2,144,180,496.92
其他业务收入	38,095,029.82	42,944,869.63

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
<b>合计</b>	<b>2,359,348,319.23</b>	<b>2,187,125,366.55</b>
主营业务成本	1,846,133,952.91	1,708,052,890.14
其他业务成本	33,435,383.15	34,840,674.13
<b>合计</b>	<b>1,879,569,336.06</b>	<b>1,742,893,564.27</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额	
	营业收入	营业成本
空调用电机	1,829,859,993.76	1,470,522,601.01
非空调用电机	449,969,456.58	342,667,700.39
磁性材料	41,423,839.07	32,943,651.51
<b>合计</b>	<b>2,321,253,289.41</b>	<b>1,846,133,952.91</b>

续表)

行业名称	上年金额	
	营业收入	营业成本
空调用电机	1,738,364,389.61	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>

(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>1,829,859,993.76</b>	<b>1,470,522,601.01</b>
Y5S(L)系列空调用	572,694,747.15	483,174,468.44
Y6S(L)系列空调用	294,852,426.53	250,067,416.62
Y7S(L)系列空调用	662,914,905.81	484,545,876.22
其他空调用	299,397,914.27	252,734,839.73
<b>其他类电机合计</b>	<b>449,969,456.58</b>	<b>342,667,700.39</b>
洗衣机干衣机电机	293,136,191.25	212,228,345.25
其他类电机*1	156,833,265.33	130,439,355.14
磁性材料	41,423,839.07	32,943,651.51
<b>合计</b>	<b>2,321,253,289.41</b>	<b>1,846,133,952.91</b>

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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>1,738,364,389.61</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>

\*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	938,540,775.22	792,287,760.57	954,236,972.74	786,585,092.10
中国境外	1,382,712,514.19	1,053,846,192.34	1,189,943,524.18	921,467,798.04
<b>合计</b>	<b>2,321,253,289.41</b>	<b>1,846,133,952.91</b>	<b>2,144,180,496.92</b>	<b>1,708,052,890.14</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.	410,323,033.42	17.39
乐金电子(天津)电器有限公司	98,113,715.63	4.16
广东美的制冷设备有限公司	87,688,767.51	3.72
TCL 空调器(中山)有限公司	87,057,302.58	3.69
WHIRLPOOL Cooperation	78,892,990.45	3.34
<b>合计</b>	<b>762,075,809.52</b>	<b>32.30</b>



中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

35. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	756,309.10	457,459.93	5.00%
城市维护建设税	5,266,802.40	4,057,715.98	7.00%
教育费附加	2,397,863.91	1,739,021.14	3.00%
地方教育费附加	1,519,552.41	125,468.64	
堤围费	216,527.85		
<b>合计</b>	<b>10,157,055.67</b>	<b>6,379,665.69</b>	

本年营业税金及附加较上年增加 3,777,389.98 元，增长 59.21%，主要原因系本年出口退税的“免抵税额”增加，相应计提与缴纳的城建税与教育费附加增加。

36. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
物流运费	22,038,524.81	21,497,415.29
销售佣金	13,838,293.98	14,321,840.63
咨询顾问审计费	7,093,205.80	3,033,474.13
质量保证	10,321,198.80	15,898,591.63
员工薪酬：	4,599,397.95	5,214,266.05
财产及信用保险费	4,467,166.34	4,438,225.20
房屋设备租金	3,667,758.40	1,640,539.67
办公及差旅费	3,338,602.22	2,501,147.20
质量扣罚	2,411,111.32	1,246,160.68
招待应酬费	1,289,329.57	1,457,139.88
折旧费	1,121,841.77	791,289.54
委托试验、认证费	660,471.49	727,916.24
其他	3,446,937.26	2,614,661.17
<b>合计</b>	<b>78,293,839.71</b>	<b>75,382,667.31</b>

37. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
员工薪酬	68,372,772.92	51,712,124.41
折旧费用	15,652,519.46	13,420,777.07
办公费	11,838,566.17	9,851,546.84

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

无形资产摊销	8,906,793.77	6,112,782.56
咨询顾问审计费	7,446,460.18	8,093,298.09
房屋设备租金	5,417,421.71	3,020,566.68
招待应酬费	4,697,450.85	4,582,643.10
税金	4,268,268.39	3,352,982.43
水电费	3,713,770.44	2,485,423.63
委托试验、认证费	2,742,910.70	2,914,021.55
修理费	1,924,983.21	4,450,897.11
其他	7,097,044.51	4,638,220.72
<b>合计</b>	<b>142,078,962.31</b>	<b>114,635,284.19</b>

38. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	3,548,709.08	798,537.32
减: 利息收入	16,297,123.49	11,137,511.49
加: 汇兑损失	1,084,610.23	9,529,946.61
加: 其他支出	1,339,996.97	919,917.64
减: 收取供应商现金折扣	15,613,617.92	19,798,595.94
加: 银行承兑汇票贴现息		
加: 支付客户现金折扣		89,192.48
<b>合计</b>	<b>-25,937,425.13</b>	<b>-19,598,513.38</b>

本年财务费用较上年减少 6,338,911.75 元,减少 32.34%,系本年度增发完毕,募集资金存放在银行取得的利息收入较多所致。

39. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-1,461,774.52	9,696,033.92
存货跌价损失	12,177,916.33	10,943,301.70
<b>合计</b>	<b>10,716,141.81</b>	<b>20,639,335.62</b>

本年资产减值损失较上年减少 9,923,193.81 元,减少 48.08%,主要为本年度应收账款回收状况良好,相应按比例计提的坏账损失减少。

40. 公允价值变动收益/损失

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
交易性金融资产	-22,136.00	-83,460.00
其中：股票	-22,136.00	-83,460.00
交易性金融负债	-3,027,375.00	
<b>合计</b>	<b>-3,049,511.00</b>	<b>-83,460.00</b>

公允价值变动损失较上年增加 2,966,051.00 元，主要系本年末持有的部分期铜及期铝合约不符合套期保值会计核算要求的高度有效性条件相应未实现的浮动亏损计入当期损益所致。

41. 投资收益

(1) 投资收益来源

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	640.00	4,300.00
不符合套期保值的期铜投资收益	-3,499,175.00	2,101,400.00
远期结售汇投资收益	1,372,236.69	619,808.91
权益法核算的长期股权投资收益	-1,456,651.59	
<b>合计</b>	<b>-3,582,949.90</b>	<b>2,725,508.91</b>

\*1 权益法核算的长期股权投资收益，系持股 34.05%股权的参股公司北方凯达公司本年亏损 4,277,978.24 元确认相应投资损失所致。

\*2 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投资收益科目所致。

42. 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	99,653.58	17,633.83	99,653.58
其中：固定资产处置利得	99,653.58	17,633.83	99,653.58
政府补助	17,846,477.36	17,200,652.71	17,846,477.36
其他	710,229.03	807,556.87	710,229.03
<b>合计</b>	<b>18,656,359.97</b>	<b>18,025,843.41</b>	<b>18,656,359.97</b>

(2) 政府补助明细

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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	来源和依据
财政奖励	9,172,276.02	10,157,258.12	财政奖励
递延收益转入	8,674,201.34	7,043,394.59	递延收益转入
<b>合计</b>	<b>17,846,477.36</b>	<b>17,200,652.71</b>	

序号	项目	金额	政府部门	文号
1	中山市外经贸局促进外向型民企奖励、出口信用保险补贴、鼓励扩大进口补助、两新产品专项资金等	1,550,544.40	中山市对外贸易经济合作局	
2	孝昌县财政局 2010 年第四季度, 2011 年第二、三季度税收返还款	1,517,105.97	孝昌县经济开发区财税分局	
3	中山市西区办事处税收贡献奖、扩大出口奖、参展补贴、标准战略补助款	1,259,000.00	中山市人民政府西区办事处	
4	中山市财政局增发股票奖励	1,000,000.00	中山市财政局	
5	湖北省财政厅纳税返还款	1,000,000.00	湖北省财政厅	鄂财建发[2011]132 号
6	中山市财政局 2010 年省中小企业发展专项资金	500,000.00	广东省财政厅	粤中小企业[2010]58 号
7	湖北省财政厅地方特色产业发展项目资金	430,000.00	湖北省财政厅	鄂财企[2010]121 号
8	广东省生产力促进中心 1082 项目经费	300,000.00	广东省生产力促进中心	
9	中山市科学技术局补助款	240,000.00	中山市科学技术局	中府办处[2011]1726 号
10	中山市外经贸局 2010 年度外向型民营企业政府奖励	200,000.00	广东省财政厅	粤财外[2011]89 号
11	中山市科学技术局补助款	200,000.00	中山市科学技术局	中科发[2011]97 号
12	中山市财政局专利奖奖金	171,000.00	广东省知识产权局	粤知规[2010]64 号
13	鄞州区 2011 年度第二批科技项目补助资金	150,000.00	鄞州滨海创业中心	
14	中山市科学技术局补助款	120,000.00	中山市科学技术局	中科发[2011]102 号
15	孝昌县政府纳税先进企业奖励款	110,000.00	孝昌县人民政府	奖励牌匾
16	中山市科学技术局补助款	100,000.00	中山市科学技术局	中府办处[2011]92 号
17	中山市科学技术局补助款	80,000.00	中山市科学技术局	中府办处[2011]1913 号
18	中山市科学技术局补助款	80,000.00	中山市科学技术局	中府办处[2011]2051 号
19	湖北省财政厅 2010 年度援企稳岗社保补贴	60,000.00	湖北省财政厅	鄂人社发[2010]29 号
20	孝昌县经信局 2010 年度外贸出口补助款	26,150.00	孝昌经济和信息化局	银行进账单
21	中山市科学技术局专利奖励	20,000.00	中山市知识产权局	中知发[2011]41 号
22	中山市对外贸易经济合作局 2010 年补助款		广东省财政厅	粤财外[2011]94 号

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
		20,000.00		
23	中山西区办事处重点项目先进建设单位资助款	20,000.00	中山市人民政府西区办事处	
24	孝昌县政府高校毕业生补贴、境外参展补贴	13,475.65	孝昌县政府	
25	孝昌县政府开发区安全生产奖励款	5,000.00	孝昌县开发区	
26	递延收益转入	8,674,201.34	孝昌县政府、广东省财政厅、中山市财政局	
	<b>合计</b>	<b>17,846,477.36</b>		

43. 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	522,040.12	596,190.87	522,040.12
其中: 固定资产处置损失	522,040.12	596,190.87	522,040.12
对外捐赠	5,571,620.00	3,364,600.00	5,571,620.00
其他	13,095.62	14,533.90	13,095.62
<b>合计</b>	<b>6,106,755.74</b>	<b>3,975,324.77</b>	<b>6,106,755.74</b>

44. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	42,518,025.53	50,753,586.31
递延所得税费用	-3,175,497.23	-15,007,835.83
<b>合计</b>	<b>39,342,528.30</b>	<b>35,745,750.48</b>

(1) 当年所得税费用

项目	金额
本年合并利润总额	270,387,552.13

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
加：纳税调整增加额	27,297,676.57
减：纳税调整减少额	19,938,112.01
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	
加：子公司本年亏损额	
本年应纳税所得额	277,747,116.69
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳所得税额	69,436,779.17
减：减免所得税额	26,918,753.64
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	42,518,025.53
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	
<b>当年所得税费用</b>	<b>42,518,025.53</b>

45. 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	229,802,785.03	228,467,799.14
归属于母公司的非经常性损益	2	5,945,583.96	14,220,767.80
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	223,857,201.07	214,247,031.34
年初股份总数	4	428,400,400.00	252,000,000.00
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
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	48,951,900.00	
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	5	
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	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	448,796,625.00	428,400,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	<b>13=1 \div 12</b>	<b>0.51</b>	<b>0.53</b>
<b>基本每股收益（II）</b>	<b>14=3 \div 12</b>	<b>0.50</b>	<b>0.50</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.51	0.53
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.50	0.50

46. 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	-2,201,230.30	2,932,311.00
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	2,932,311.00	-325,820.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	-5,133,541.30	3,258,131.00
4. 外币财务报表折算差额	-3,002,899.25	-2,105,070.86
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-3,002,899.25	-2,105,070.86
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		
合计	-8,136,440.55	1,153,060.14

47. 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
边角料收入	25,842,746.94
利息收入	16,297,104.71
政府补助款	14,045,007.25
押金保证金	8,290,492.29
个人备用金及借款	3,155,926.70
其他	2,188,392.04
<b>合计</b>	<b>69,819,669.93</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
销售费用	71,739,591.80
管理费用	37,781,563.26
个人往来款	15,482,176.71
押金、保证金	1,425,671.54
银行手续费	972,398.10
其他	84,054.98
<b>合计</b>	<b>127,485,456.39</b>

3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
工程保证金	1,295,463.76
<b>合计</b>	<b>1,295,463.76</b>

4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
工程保证金	1,966,241.12



项目	本年金额
远期结售汇投资损失	467,762.31
<b>合计</b>	<b>2,434,003.43</b>

5) 收到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	57,761,910.82
<b>合计</b>	<b>57,761,910.82</b>

6) 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	80,433,101.58
发行费用	3,540,300.00
支付股利分配手续费及股权登记费	83,196.01
支付的融资租入固定资产款	25,479.00
<b>合计</b>	<b>84,082,076.59</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>		
<b>净利润</b>	<b>229,802,785.03</b>	<b>227,740,179.92</b>
加: 资产减值准备	10,716,141.81	10,699,349.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,087,306.01	46,101,637.15
无形资产摊销	9,023,343.33	6,207,126.84
长期待摊费用摊销	3,633,692.30	2,216,148.65
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)	422,386.54	578,557.04
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	3,049,511.00	83,460.00
财务费用(收益以“-”填列)	-12,732,965.61	3,477,904.60
投资损失(收益以“-”填列)	3,582,949.90	-2,725,508.91
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-6,567,910.29	-15,007,835.83
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	1,250,462.60	-5,976.00

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
存货的减少(增加以“-”填列)	-244,639,166.07	-176,651,340.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-211,307,157.40	-126,053,125.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	286,953,479.18	90,746,405.87
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>127,274,858.33</b>	<b>67,406,983.76</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>		
<b>现金的期末余额</b>	<b>1,280,518,401.83</b>	<b>451,996,831.73</b>
减: 现金的期初余额	451,996,831.73	767,907,208.34
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>828,521,570.10</b>	<b>-315,910,376.61</b>

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,280,518,401.83	451,996,831.73
其中: 库存现金	90,317.16	98,619.40
可随时用于支付的银行存款	1,262,857,501.07	436,085,589.98
可随时用于支付的其他货币资金	17,570,583.60	15,812,622.35
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		
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>1,280,518,401.83</b>	<b>451,996,831.73</b>
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		

48. 股东权益变动表项目

股东权益变动表“三、(三)其他”项中金额73,041,115.85元,产生原因系:

1) 本年度本公司合并宁波科星，宁波科星少数股东在购买日（2011年9月30日）应享有的权益 55,629,713.60 元。

2) 本年度本公司之子公司武汉大洋电机新动力合并杰诺瑞，杰诺瑞少数股东在购买日（2011年12月31日）应享有的权益为 17,411,402.25 元。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
鲁楚平					

#### 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	外资企业	中国湖北	生产/销售	徐海明	78092172-3
常州惠洋	外资企业	中国江苏	生产/销售	鲁楚平	752003888
大洋香港	境外企业	中国香港	销售	鲁楚平	
大洋电机销售	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	内资企业	中国广东	生产	陈建清	68055742-6
大洋电机美国	外国企业	美国特拉华州	贸易/研发	鲁楚平	
美国科技	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
中山安兰斯	合资企业	中国广东	生产/销售	罗瑞全	56257945-6

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
武汉安兰斯	内资企业	中国湖北	生产/销售	徐海明	58248743-6
京工大洋	内资企业	中国北京	生产/销售	毕荣华	58205925-9
北汽大洋	内资企业	中国北京	研发/销售	毕荣华	58086990-8
宁波科星	内资企业	中国浙江	生产/销售	潘道良	76146110-0
杰诺瑞	内资企业	中国安徽	生产/销售/ 研发	曾庆平	66424088-3
瑞诺威	内资企业	中国安徽	生产/销售/ 研发	曾庆平	69737728-8

(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	136,855,000.00			136,855,000.00
常州惠洋	8,276,735.00		8,276,735.00	
大洋香港	4,055,000.00			4,055,000.00
大洋电机销售	10,000,000.00			10,000,000.00
大洋电机新动力	50,000,000.00	100,000,000.00		150,000,000.00
大洋电机制造	50,000,000.00			50,000,000.00
武汉大洋电机新动力	10,000,000.00	440,000,000.00		450,000,000.00
中山安兰斯	1,000,000.00			1,000,000.00
武汉安兰斯		30,000,000.00		30,000,000.00
京工大洋		10,000,000.00		10,000,000.00
北汽大洋		60,000,000.00		60,000,000.00
宁波科星	3,500,000.00	2,694,691.00		6,194,691.00
杰诺瑞	3,500,000.00	26,500,000.00		30,000,000.00
瑞诺威	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	282,186,735.00	669,194,691.00	8,276,735.00	943,104,691.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
湖北惠洋	136,498,113.03	138,213,759.83	100	100
常州惠洋		4,316,608.84		60
大洋香港	4,055,000.00	4,055,000.00	100	100
大洋电机销售	10,000,000.00	10,000,000.00	100	100

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
大洋电机新动力	150,000,000.00	50,000,000.00	100	100
大洋电机制造	50,000,000.00	50,000,000.00	100	100
武汉大洋电机新动力	450,000,000.00	10,000,000.00	100	100
安兰斯公司	510,000.00	510,000.00	51	51
武汉安兰斯	21,750,000.00		72.50	
京工大洋	10,000,000.00		100	
北汽大洋	30,600,000.00		51	
宁波科星	102,000,000.00		51	
杰诺瑞	72,737,500.00		57.50	
<b>合计</b>	<b>1,038,150,613.03</b>	<b>267,095,368.67</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) 受同一控股股东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
	BOM	无	无
(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

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	5,740,825.28	0.26	9,442,583.15	0.47
合计	5,740,825.28	0.26	9,442,583.15	0.47

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	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2011年12月31日,湖北惠洋无银行贷款。

\*2 2010年12月15日经本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2011年12月31日,大洋电机新动力无银行贷款。

3、关键管理人员薪酬

姓名	职务	本年金额(万元)	上年金额(万元)
鲁楚平	董事长	107.46	85.95
徐海明	副董事长兼总裁	104.63	83.69
毕荣华	董事兼副总裁	52.72	41.45
彭惠	董事	35.63	28.67
熊杰明	董事兼董事会秘书	37.75	30.97
宋春杰	独立董事	5.00	5.00

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

姓名	职务	本年金额(万元)	上年金额(万元)
黄洪燕	独立董事	5.00	5.00
袁海林	独立董事	5.00	5.00
李师左	独立董事	5.00	5.00
刘自文	历任监事	46.47	38.65
陈建清	历任监事	46.02	38.35
樊惠平	监事	25.23	17.72
王林燕	监事	7.95	
晏展华	副总裁	48.49	39.47
刘东海	副总裁	48.28	37.96
王大力	历任副总裁、监事	36.82	29.62
伍小云	财务负责人	33.83	26.68
<b>合计</b>		<b>651.28</b>	<b>519.18</b>

(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	660,017.26	479,993.66
<b>合计</b>	<b>660,017.26</b>	<b>479,993.66</b>

十、 或有事项

截至2011年12月31日,本集团除本附注“八、27 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2011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14,408.34万元,具体情况如下:

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

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
重型车间	20,112,298.30	16,901,363.30	3,210,935.00	一年	
广丰厂房C工程	33,917,660.02	5,261,026.02	28,656,634.00	一年	
广丰管理人员公寓楼	31,207,511.80	5,408,934.00	25,798,577.80	二年	
湖北培训中心工程	8,550,000.00	6,715,700.00	1,834,300.00	一年	
湖北惠洋二期工程	25,400,000.00	5,100,000.00	20,300,000.00	二年	
湖北其他工程	38,873,633.50	32,348,231.91	6,525,401.59	一年	
国内采购设备	334,467,702.21	292,060,792.79	42,406,909.42	一年	
国外进口设备	40,244,534.91	24,893,912.40	15,350,622.51	一年	
<b>合计:</b>	<b>532,773,340.74</b>	<b>388,689,960.42</b>	<b>144,083,380.32</b>		

2. 除上述承诺事项外,截至2011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2012年3月20日召开的第二届董事会第二十八次会议审议通过了本公司2011年度权益分派预案:以2011年12月31日的总股本477,351,900股为基数,拟按每10股派发现金股利人民币3.90元(含税),共计186,167,241.00元,本公司剩余累计未分配利润158,802,079.05元暂不分配。

同时以2011年12月31日的公司总股本477,351,900股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增5股,合计转增股本238,675,950股,转增股本后公司总股本变更为716,027,850股。

2、 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
其他设备		1,713,543.60



项目	年末金额	年初金额
累计折旧		1,126,007.52
其他设备		1,126,007.52
账面净值		587,536.08
其他设备		587,536.08
账面价值		587,536.08
其他设备		587,536.08

本公司年末已无融资租赁固定资产。

## 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
<b>金融资产</b>					
交易性金融资产	144,840.00	-22,136.00			122,704.00
套期工具：					
远期期汇合约	2,932,311.00		5,404,106.30		8,336,417.30
<b>金融资产小计</b>	<b>3,077,151.00</b>	<b>-22,136.00</b>	<b>5,404,106.30</b>		<b>8,459,121.30</b>
<b>金融负债</b>					
远期期汇合约		3,027,375.00	10,926,100.00		13,953,475.00
<b>金融负债小计</b>		<b>3,027,375.00</b>	<b>10,926,100.00</b>		<b>13,953,475.00</b>

注：本表不存在必然的勾稽关系。

## 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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	483,366,542.62	100	7,220,157.96	1.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>483,366,542.62</b>	<b>100</b>	<b>7,220,157.96</b>	<b>1.49</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				
按组合计提坏账准备的应收账款	399,288,902.91	98.81	7,261,114.49	1.82
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>

1) 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	482,404,765.86	1.47	7,108,966.05	399,216,894.92	1.81	7,233,492.95
1-2年	934,369.59	10.00	93,436.96	4,743.17	10.00	474.32
2-3年	4,743.17	30.00	1,422.95	47,425.96	30.00	14,227.79
3年以上	22,664.00	72.06	16,332.00	19,838.86	65.12	12,919.43
<b>合计</b>	<b>483,366,542.62</b>	<b>1.49</b>	<b>7,220,157.96</b>	<b>399,288,902.91</b>	<b>1.82</b>	<b>7,261,114.49</b>

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

(2) 本年度公司未发生坏帐转回情况。

(3) 本年度公司坏账核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
飞达仕公司*1	货款	4,760,917.48	*1	否
顺德博澳*2	货款	61,645.00	*2	否
<b>合计</b>		<b>4,822,562.48</b>		

\*1 2008年年初本公司飞达仕公司的货款余额为5,200,105.48元,飞达仕公司于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;从飞达仕公司2005年对外报送的审计

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

报告附注里面了解到：其账面的土地及房产已全做抵押，应收账款亦做抵押用于取得借款。本公司于2007年12月向法院提起诉讼，并在2007年计提了5,200,105.48元的坏账准备。

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

经本公司追查，飞达仕公司因逾期未年检已被吊销营业执照，本公司对此部分应收账款确认无法收回，对其计提的坏账准备余额进行核销。

\*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（以下简称“顺德博澳”）出现资不抵债情况，向广东省佛山市顺德人民法院提起诉讼，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，对应收顺德博澳货款61,645.00元按100%计提坏账准备。经本公司追查，顺德博澳因逾期未年检已被吊销营业执照，本公司对此部分应收账款确认无法收回，对其计提的坏账准备余额进行核销。

(4) 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。

(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 (%)
大洋香港	关联子公司	316,220,828.17	1年以内	65.42
广东美的制冷设备有限公司	非关联方公司	25,724,402.58	1年以内	5.32
大洋电机新动力	关联子公司	25,114,861.10	1年以内	5.20
TCL空调器(中山)有限公司	非关联方公司	14,470,791.63	1年以内	2.99
乐金电子(天津)电器有限公司	非关联方公司	14,387,192.39	1年以内	2.98
<b>合计</b>		<b>395,918,075.87</b>		<b>81.91</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	子公司	316,220,828.17	65.42

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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	占应收账款总额的比例 (%)
大洋电机新动力	子公司	25,114,861.10	5.20
合计		341,335,689.27	70.62

(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	50,904,302.55	6.3009	320,742,919.94	27,468,290.76	6.6227	181,914,249.22
港币	51,493.32	0.8107	41,745.63	58,424.97	0.8509	49,713.81
合计			320,784,665.57			181,963,963.03

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	76,010,376.82	94.42		
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	4,490,337.25	5.58		
合计	80,500,714.07	100.00		

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	12,563,956.91	59.75		
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				

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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 (%)
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>		

(2) 其他应收款账龄

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	78,945,021.33	98.07		20,109,195.08	95.64	
1-2年	766,762.74	0.95		432.95	0.00	
2-3年				428,000.00	2.04	
3年以上	788,930.00	0.98		488,930.00	2.32	
<b>合计</b>	<b>80,500,714.07</b>	<b>100</b>		<b>21,026,558.03</b>	<b>100</b>	

(3) 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。

(4) 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
武汉大洋电机新动力	子公司	39,607,500.00	1年以内	49.20	关联往来
中国国际期货有限公司	非关联	19,757,231.00	1年以内	24.54	期货保证金
出口退税及未抵扣进项税	非关联	16,645,645.82	1年以内	20.68	出口退税及未抵扣进项税
珠海格力电器股份有限公司	非关联	600,000.00	1-2年	0.75	质量保证金
中山市墙体改革领导小组	非关联	596,716.00	2年以内	0.74	工程建筑保证金
<b>合计</b>		<b>77,207,092.82</b>		<b>95.91</b>	

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	-----------------

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉大洋电机新动力	子公司	39,607,500.00	49.20
大洋电机新动力	子公司	346,620.00	0.43
中山安兰斯	子公司	266,860.62	0.33
<b>合计</b>		<b>40,220,980.62</b>	<b>49.96</b>

(5) 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	95,196.17	6.3009	599,821.55			
欧元	1,591.57	8.1625	12,991.19			
<b>合计</b>			<b>612,812.74</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	909,064,236.00	230,780,844.84
按权益法核算长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>909,064,236.00</b>	<b>230,780,844.84</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>909,064,236.00</b>	<b>230,780,844.84</b>

(2) 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	年初金额
成本法核算				
大洋香港	100	100	4,055,000.00	4,055,000.00
常州惠洋				4,316,608.84
湖北惠洋	74.63	74.63	101,899,236.00	101,899,236.00
大洋电机制造	100	100	50,000,000.00	50,000,000.00
大洋电机新动力	100	100	150,000,000.00	50,000,000.00
大洋电机销售	100	100	10,000,000.00	10,000,000.00

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
武汉大洋电机新动力	100	100	450,000,000.00	10,000,000.00
中山安兰斯	51	51	510,000.00	510,000.00
京工大洋	100	60	10,000,000.00	
北汽大洋	51	51	30,600,000.00	
宁波科星	51	51	102,000,000.00	
<b>合计</b>			<b>909,064,236.00</b>	<b>230,780,844.84</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			4,055,000.00	
常州惠洋		4,316,608.84		
湖北惠洋			101,899,236.00	
大洋电机制造			50,000,000.00	
大洋电机新动力	100,000,000.00		150,000,000.00	
大洋电机销售			10,000,000.00	
武汉大洋电机新动力	440,000,000.00		450,000,000.00	
中山安兰斯			510,000.00	
京工大洋	10,000,000.00		10,000,000.00	
北汽大洋	30,600,000.00		30,600,000.00	
宁波科星	102,000,000.00		102,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>682,600,000.00</b>	<b>4,316,608.84</b>	<b>909,064,236.00</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	2,092,006,161.97	2,023,744,894.31
其他业务收入	114,870,522.04	110,957,757.20
<b>合计</b>	<b>2,206,876,684.01</b>	<b>2,134,702,651.51</b>
主营业务成本	1,730,640,661.30	1,695,180,730.90
其他业务成本	109,369,470.51	99,890,335.22
<b>合计</b>	<b>1,840,010,131.81</b>	<b>1,795,071,066.12</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

2011年1月1日至2011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	1,678,830,060.24	1,372,527,103.39	1,596,356,930.88	1,348,530,162.88
非空调用电机	413,176,101.73	358,113,557.91	427,387,963.43	346,650,568.02
<b>合计</b>	<b>2,092,006,161.97</b>	<b>1,730,640,661.30</b>	<b>2,023,744,894.31</b>	<b>1,695,180,730.90</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>1,678,830,060.24</b>	<b>1,372,527,103.39</b>	<b>1,596,356,930.88</b>	<b>1,348,530,162.88</b>
Y5S(L) 系列空调用	443,152,462.03	393,854,053.09	551,643,506.52	494,951,495.97
Y6S(L) 系列空调用	251,965,923.20	217,936,204.84	338,538,801.12	286,357,686.10
Y7S(L) 系列空调用	740,141,388.51	553,588,653.96	337,756,071.84	257,409,856.97
其他空调用	243,570,286.50	207,148,191.50	368,418,551.40	309,811,123.84
<b>其他类电机合计</b>	<b>413,176,101.73</b>	<b>358,113,557.91</b>	<b>427,387,963.43</b>	<b>346,650,568.02</b>
洗衣机干衣机类电机	141,586,575.19	133,692,251.82	152,663,157.24	142,054,453.42
其他类电机	271,589,526.54	224,421,306.09	274,724,806.19	204,596,114.60
<b>合计</b>	<b>2,092,006,161.97</b>	<b>1,730,640,661.30</b>	<b>2,023,744,894.31</b>	<b>1,695,180,730.90</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	747,727,986.41	646,881,734.38	934,671,262.64	798,228,268.71
中国境外	1,344,278,175.56	1,083,758,926.92	1,089,073,631.67	896,952,462.19
<b>合计</b>	<b>2,092,006,161.97</b>	<b>1,730,640,661.30</b>	<b>2,023,744,894.31</b>	<b>1,695,180,730.90</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



中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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)

		例 (%)
大洋香港	1,275,900,840.73	57.81
乐金电子(天津)电器有限公司	98,113,715.63	4.45
广东美的制冷设备有限公司	87,688,767.51	3.97
TCL空调器(中山)有限公司	87,057,302.58	3.94
珠海格力电器股份有限公司	71,048,132.23	3.22
<b>合计</b>	<b>1,619,808,758.68</b>	<b>73.39</b>

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
处置子公司取得的投资收益	2,538,411.89	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	640.00	4,300.00
不符合套期保值的期货投资收益	-3,499,175.00	2,101,400.00
远期结售汇投资收益	1,839,999.00	668,300.00
<b>合计</b>	<b>879,875.89</b>	<b>2,774,000.00</b>

\*1 处置子公司产生的投资收益系本年控股子公司常州惠洋公司注销收回投资产生的收益。

\*2 不符合套期保值的期货投资收益系本年发生的部分期铜及期铝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>		
<b>净利润</b>	<b>207,819,166.69</b>	<b>179,347,646.97</b>
加: 资产减值准备	5,683,482.95	5,797,666.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,413,463.09	35,481,987.53
无形资产摊销	7,328,100.57	5,174,266.93
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)	388,862.47	423,452.44
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	3,049,511.00	83,460.00
财务费用(收益以“-”填列)	-11,296,839.05	3,078,191.10
投资损失(收益以“-”填列)	-879,875.89	-2,774,000.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-3,796,086.53	-6,300,198.40
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	1,250,462.60	-5,976.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-113,559,527.06	-101,315,918.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-264,641,453.91	-151,829,308.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	187,757,887.35	68,028,396.09
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>59,517,154.28</b>	<b>35,189,666.88</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	543,472,502.95	412,675,497.46
减: 现金的期初余额	412,675,497.46	641,955,330.03
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>130,797,005.49</b>	<b>-229,279,832.57</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2011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	-422,386.54	-578,557.04	
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	17,846,477.36	17,200,652.71	
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			

中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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
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	-5,175,809.31	2,642,048.91	
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	-4,874,486.59	-2,571,577.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	7,373,794.92	16,692,567.55	
所得税影响额	1,363,793.40	2,464,075.69	
少数股东权益影响额（税后）	64,417.56	7,724.06	
合计	5,945,583.96	14,220,767.80	

2. 净资产收益率及每股收益

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编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

## 中山大洋电机股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011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	12.71%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	12.38%	0.50	0.50

## 十六、财务报告批准

本财务报告于2012年3月20日由本公司董事会批准报出。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司 2011 年年度报告全文；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn> 上公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

2012年3月22日