

恒天凯马股份有限公司

(股票代码: 900953)

2009 年年度报告



一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司董事长傅伟民先生、总经理李颜章先生、主管会计工作负责人王婉君女士及会计机构负责人（会计主管人员）陈瑶琴女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否。

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	恒天凯马股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	凯马股份
公司的法定英文名称	KAMA CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	KAMA
公司法定代表人	傅伟民

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	童文军	周丽
联系地址	上海市中山北路 1958 号华源世界广场 15 楼	上海市中山北路 1958 号华源世界广场 15 楼
电话	021-62034925	021-62036446
传真	021-62030851	021-62030851
电子信箱	twj@kama.com.cn	zhouli@kama.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区商城路 660 号
注册地址的邮政编码	200120
办公地址	上海市中山北路 1958 号华源世界广场 15 楼
办公地址的邮政编码	200063
公司国际互联网网址	http://www.kama.com.cn
电子信箱	km@kama.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《文汇报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司总经理办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
B 股	上海证券交易所	凯马 B 股	900953	*ST 凯马 B

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 6 月 19 日	
公司首次注册登记地点	上海市浦东新区张杨路 655 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 7 月 19 日
	公司变更注册登记地点	上海市浦东新区商城路 660 号
	企业法人营业执照注册号	企股沪总副字第 025012 号 (市局)
	税务登记号码	310115607393031
	组织机构代码	60739303-1
公司聘请的会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市浦东新区丰和路 1 号港务大厦 21 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	174,118,680.56
利润总额	197,409,486.79
归属于上市公司股东的净利润	130,428,966.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	128,436,361.48
经营活动产生的现金流量净额	350,818,366.12

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-8,072,281.01
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,141,221.96
债务重组损益	30,716,799.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,488,819.47
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-24,765,634.19
所得税影响额	849,565.08
少数股东权益影响额 (税后)	2,611,752.44
合计	1,992,604.60

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年 同期增减 (%)	2007 年
营业收入	5,527,064,154.05	3,845,336,326.79	43.73	3,470,512,789.44
利润总额	197,409,486.79	73,410,631.20	168.91	-173,544,383.02
归属于上市公司股东的净利润	130,428,966.08	36,603,271.49	256.33	-180,440,112.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	128,436,361.48	6,199,856.00	1,971.60	-183,345,051.90
经营活动产生的现	350,818,366.12	80,856,928.13	333.88	77,557,609.02

现金流量净额				
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2007 年末
总资产	3,050,474,068.06	2,387,072,597.57	27.79	2,328,844,414.40
所有者权益(或股东 权益)	733,198,220.15	581,715,664.06	26.04	545,308,811.70

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.2038	0.0572	256.29	-0.2819
稀释每股收益(元/股)	0.2038	0.0572	256.29	-0.2819
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2007	0.0097	1,969.07	-0.2865
加权平均净资产收益率(%)	20.11	6.49	增加 13.62 个百分点	-28.39
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	19.84	1.10	增加 18.74 个百分点	-28.84
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.55	0.13	323.08	0.12
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.15	0.91	26.37	0.85

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				37,573 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国恒天集团有限公司	国有法人	29.3	187,521,992	78,874,182	187,521,992	无
南昌工业控股集团有限公司	国有法人	10	64,000,000	0	64,000,000	无
上海全冠投资管理有限公司	境内非国有法人	7.24	46,371,741	46,371,741	46,371,741	冻结 30,000,000
山东莱动内燃机有限公司	国有法人	5.76	36,861,602	0	36,861,602	无
山东浩信机械有限公司	境内非国有法人	4.89	31,278,112	31,278,112	31,278,112	冻结 31,278,112
寿光市资产经营公司	国有法人	3.39	21,705,332	0	21,705,332	无
陈杰	境内自然人	0.73	4,690,085	4,690,085		无
挂账账户		0.55	3,519,152	0	3,519,152	无
机械工业第四设计研究院	国有法人	0.53	3,404,528	0	3,404,528	无
吴元芬	境内自然人	0.46	2,950,000	2,950,000		无
前十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的数量		股份种类及数量			
陈杰	4,690,085		境内上市外资股		4,690,085	
吴元芬	2,950,000		境内上市外资股		2,950,000	
DEUTSCHE BANK AG SINGAPORE BRANCH	2,159,534		境内上市外资股		2,159,534	
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	1,931,250		境内上市外资股		1,931,250	
严根才	1,264,050		境内上市外资股		1,264,050	
朱旭东	1,000,000		境内上市外资股		1,000,000	
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H. K.) LTD.	924,200		境内上市外资股		924,200	
NORGES BANK	809,803		境内上市外资股		809,803	
邢福荣	631,664		境内上市外资股		631,664	
秦永春	594,200		境内上市外资股		594,200	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

(1) 本公司第一大股东中国恒天集团公司为国有股东，标注“SS”。2009年5月，中国恒天集团公司正式更名为中国恒天集团有限公司。

中国恒天集团有限公司于2009年5月17日、5月18日，分别受让李天虹、北京华隆科创投资管理有限公司等18家股东持有的本公司股份共计3794.7973万股，并于2009年5月22日完成过户手续；于2009年5月27日，分别受让湖州金牛纺织印染实业有限公司、深圳市泉来实业有限公司、兖州德民冶金耐火材料有限公司持有的本公司股份共计580.9104万股，并于2009年6月4日完成过户手续；于2009年5月27日，受让常柴股份有限公司持有的本公司股份共计3511.7105万股，并于2009年6月26日完成过户手续。

(2) 山东浩信机械有限公司于2009年2月25日，通过司法拍卖获得了本公司共计3127.8112万股

(占总股本的 4.89%) 股份, 并于 2009 年 3 月 26 日完成过户手续。2009 年 6 月 29 日, 该公司所持本公司全部股份被北京二中院司法冻结。

(3) 上海全冠投资管理有限公司于 2009 年 5 月 15 日, 通过司法拍卖获得了本公司共计 4637.1741 万股 (占总股本的 7.24%) 股份, 并于 2009 年 6 月 4 日完成过户手续。2009 年 6 月 29 日, 该公司持有的本公司 3000 万股股份被北京二中院司法冻结。

(4) 中国恒天集团有限公司于 2009 年 12 月 31 日, 与机械工业第四设计研究院签署了《关于恒天凯马股份有限公司国有法人股划转协议书》, 机械工业第四设计研究院同意将持有的本公司全部股权共计 340.4528 万股 (占总股本的 0.53%) 无偿划转给中国恒天集团有限公司持有。本次股权划转完成后, 中国恒天集团有限公司 (连同其全资子公司中国纺织科学技术开发总公司) 将合计持有本公司 19371.0596 万股股权, 占本公司总股本的 30.27%。本次股权划转需报经国务院国有资产监督管理委员会批准, 并需报经中国证监会核准豁免要约收购义务后执行。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国恒天集团有限公司	187,521,992			
2	南昌工业控股集团有限公司	64,000,000			
3	上海全冠投资管理有限公司	46,371,741			
4	山东莱动内燃机有限公司	36,861,602			
5	山东浩信机械有限公司	31,278,112			
6	寿光市资产经营公司	21,705,332			
7	挂帐帐户	3,519,152			
8	机械工业第四设计研究院	3,404,528			
9	中国纺织科学技术开发总公司	2,784,066			
10	上海内燃机研究所	2,281,195			
上述股东关联关系或一致行动人的说明			前十名有限售条件股东中, 第一大股东中国恒天集团有限公司是中国纺织科学技术开发总公司的实际控制人, 除此之外中国恒天集团有限公司与其它股东之间不存在关联关系, 也不属于《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。本公司未知其它股东之间是否存在关联关系, 也未知其它股东是否属于《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。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

中国恒天集团有限公司 (以下简称“中国恒天”) 是本公司的控股股东。中国恒天成立于 1988 年 9 月, 由原国家纺织工业部所属中国纺织机械 (集团) 有限公司、中国纺织工业对外经济技术合作公司、中国纺织机械和技术进出口有限公司、中国化纤总公司、中国丝绸工业总公司、中恒科学技术

发展中心等六家单位组建而成，后成为国务院国有资产监督管理委员会出资监管的国有独资大型企业集团。2006年12月，中国恒天成为国务院国资委董事会试点企业，建立了科学规范的法人治理结构。目前中国恒天旗下拥有4家上市公司，业务范围包括纺织装备制造、载货汽车装备制造、纺织生产贸易、新型纤维材料、地产和投资等六大板块，现有员工5万余人，直属子公司15家，所属企业分布在国内外20多个省、市、自治区及境外近20个国家和地区。

国务院国有资产监督管理委员会是本公司的实际控制人。

(2) 控股股东情况

○法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国恒天集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘海涛
成立日期	1988年9月9日
注册资本	2,612,876,000
主要经营业务或管理活动	纺织机械成套设备和零配件、其他机械设备和电子设备开发、生产、销售；纺织品、纺织原辅材料、化工材料、木材、服装、建筑材料、汽车配件的销售等。

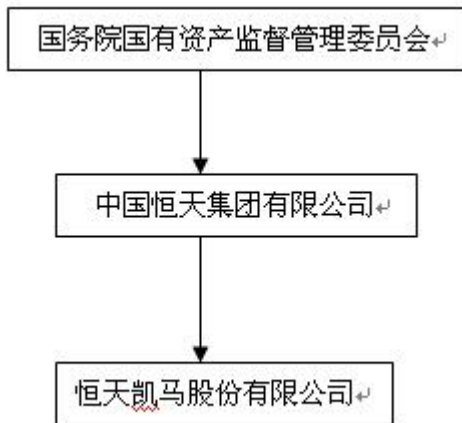
(3) 实际控制人情况

本公司的实际控制人是国务院国资委。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
南昌工业控股集团有限公司	梅仕灿	2002年11月14日	国内贸易、资产经营管理；房地产开发、建筑工程（凭资质证经营），经济技术开发及咨询；技术转让（以上项目国家有专项规定的除外）	438,000,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
傅伟民	董事长	男	54	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		62	否
李颜章	董事兼总经理	男	48	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		62	否
李晓红	董事	男	44	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		0	是
葛彬林	董事	男	53	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		0	是
张健行	董事	男	44	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		0	否
王柏松	董事	男	60	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		0	是
梅均	独立董事	男	70	2008年6月27日	2010年5月16日	0	0		5	否
张银杰	独立董事	女	55	2008年6月27日	2010年5月16日	0	0		5	否
蔡建民	独立董事	男	66	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		5	否
陆云良	监事会主席	男	60	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		17	是
杜谦益	监事	男	45	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		0	是
吴坤荣	监事	男	46	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		0	是
高程	监事	男	44	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		16	否
沈福明	监事	男	56	2008年6月27日	2011年6月26日	0	0		16	否
董宜顺	副总经理	男	57	2005年5月17日		0	0		109	否
王婉君	副总经理兼总会计师	女	57	2005年5月17日		0	0		50	否
王忠	副总经理	男	49	2005年5月17日		0	0		42	否
童文军	副总经理兼董秘	女	41	2005年5月17日		0	0		42	否
徐小技	总工程师	男	56	2005年5月17日		0	0		42	否
王济海	总经济师	男	56	2005年5月17日		0	0		42	否

傅伟民：现任恒天凯马股份有限公司董事长，曾任上海华源投资发展（集团）有限公司董事长、党委书记。

李颜章：现任恒天凯马股份有限公司董事、总经理、党委书记。

李晓红：现任中国恒天集团有限公司副总经理，曾任中国恒天集团公司总经理助理、资本运营部部长、战略发展部部长。

葛彬林：现任南昌工业控股集团有限公司总经理、党委副书记，曾任南昌电缆有限公司董事长。

张健行：现任中国华源集团有限公司副总经理，曾任上海华源投资发展（集团）有限公司常务副总经理。

王柏松：现任山东莱动内燃机有限公司董事长、党委书记，曾任山东莱动内燃机有限公司总经理兼总会计师。

梅均：现任上海锦天城律师事务所副主任、党支部书记。

张银杰：现为上海财经大学经济学院教授、博士生导师。

蔡建民：现任新宇亨得利控股有限公司独立董事、香港海建有限公司董事，上海水产（集团）总公司董事会专业委员会专家委员。

陆云良：现任恒天凯马股份有限公司监事会主席，曾任中国华源集团有限公司副总裁。

杜谦益：现任中国恒天集团有限公司财务部部长、中国纺织机械（集团）有限公司财务部部长，曾任中国纺织机械（集团）有限公司财务部副部长。

吴坤荣：现任南昌工业控股集团有限公司监事会主席，曾任南昌市国有工业资产经营管理有限公司副总经理。

高程：现任恒天凯马股份有限公司职工监事、人力资源部部长、党委工作部部长、纪委委员，曾任华源凯马股份有限公司总经理办公室主任。

沈福明：现任恒天凯马股份有限公司职工监事、企业管理部部长、党委委员，曾任华源凯马股份有限公司人力资源部部长。

董宜顺：现任恒天凯马股份有限公司副总经理，兼山东凯马汽车制造有限公司总经理。

王婉君：现任恒天凯马股份有限公司副总经理兼总会计师、党委副书记。

王忠：现任恒天凯马股份有限公司副总经理，兼南昌凯马有限公司董事长、南昌凯马柴油机有限公司董事长。

童文军：现任恒天凯马股份有限公司副总经理兼董事会秘书、党委委员兼纪委书记。

徐小技：现任恒天凯马股份有限公司总工程师、党委委员兼工会主席。

王济海：现任恒天凯马股份有限公司总经济师，兼上海凯宁进出口有限公司董事长、黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司董事长。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李晓红	中国恒天集团有限公司	副总经理	2008年9月1日		是
葛彬林	南昌工业控股集团有限公司	总经理	2007年11月6日		是
王柏松	山东莱动内燃机有限公司	董事长、党委书记	2006年2月1日		是
杜谦益	中国恒天集团有限公司	财务部部长	2005年12月1日		是
吴坤荣	南昌工业控股集团有限公司	监事会主席	2008年6月3日		是

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>独立董事的报酬决策程序：独立董事报酬实行年度津贴制，由董事会拟定年度津贴标准，并报股东大会审议批准后执行。</p> <p>高级管理人员（含2名董事）的报酬决策程序：由2009年第一次临时股东大会和第四届董事会第十次会议审议通过原则方案，授权董事会薪酬与考核委员会制定具体方案并在审议通过后执行。</p> <p>不在本公司领取报酬的董事和监事，在其任职单位领取报酬。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>公司建立了规范的业绩考核评价和激励约束机制，根据年度经营业绩完成情况和高级管理人员的履职情况确定高级管理人员的绩效报酬。</p>

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>3位独立董事除了在本公司领取年度津贴外，未在本公司、股东单位或其它关联单位领取其它津贴或报酬。</p> <p>董事李晓红、葛彬林、张健行、王柏松和监事杜谦益、吴坤荣未在本公司领取报酬，在其任职单位领取报酬。</p> <p>高级管理人员（含2名董事）的报酬由基薪和绩效薪金组成，基薪按月发放，绩效薪金在公司完成年度考核后发放。</p>
-----------------------	---

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	10,361
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政管理人员	879
财务人员	125
技术人员	426
销售人员	849
生产人员	6,939
其它人员	1,143
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	6
大学本科	419
大学专科	1,155
高中及以下	8,781

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律、法规、规章的要求，不断完善法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经理层权责明确，治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、股东大会：公司股东大会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，确保股东特别是中小股东充分行使其平等权利。

2、董事会：公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司董事会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。董事会下设审计、薪酬与考核两个专门委员会，各委员会职责明确，确保董事会高效运作和科学决策。

3、监事会：公司监事会由5名监事组成，其中2名为职工代表监事。监事会本着对股东负责的态度，认真地履行职责，对公司的财务以及公司董事、经理层履行职责的合法、合规性进行有效监督。

4、控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东进行的关联交易公平合理，未发现控股股东占用公司资金和资产的情况。

5、信息披露：公司严格按照上海证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》等要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，使所有股东均能公平、公正地获得信息。

6、投资者关系管理：公司按照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》，通过建立电话热线与投资者保持沟通，专人负责接待投资者来电、来信、来访，充分尊重和维护广大投资者的利益。

7、相关利益者：公司注重保护利益相关者的合法权利，实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司的长远发展。

8、公司治理专项活动开展以来的情况：公司于2007年开展了公司治理专项活动，并按计划全面完成了自查与整改工作。2008年公司根据中国证监会关于“深入推进公司治理专项活动”的精神和上海证监局对“深化上市公司治理活动”工作的要求，对公司治理情况进行了进一步的自查、梳理和总结，并于2008年7月19日经第四届董事会第二次会议审议通过，披露了《治理专项活动整改情况说明》和《控股股东及其关联方资金占用自查报告》。2009年5月27日，公司控股股东所属企业以现金方式全部代偿了华源集团地毯有限公司应付本公司的资金，及时解决了大股东附属企业非经营性占用本公司资金问题。

报告期内，为适应上市公司规范治理的要求，公司修订了《公司章程》，使其作为公司最根本的制度和行为指南，既符合最新法律法规的要求，又具有实际执行的可操作性。为进一步建立健全内部控制制度、规范企业行为，公司新制定了11项管理制度，修订了15项管理制度，并将正在运行的管理制度汇编成册，发到各部门、各子公司贯彻执行，从而进一步明确了内部管理职能及运作程序，完善了公司治理体系。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
傅伟民	否	6	6	0	0	0	否
李颜章	否	6	6	0	0	0	否
李晓红	否	6	5	0	1	0	否
葛彬林	否	6	4	0	2	0	否
张健行	否	6	3	0	3	0	是
王柏松	否	6	6	0	0	0	否
梅均	是	6	6	0	0	0	否
张银杰	是	6	5	0	1	0	否
蔡建民	是	6	6	0	0	0	否

张健行董事因公出差，未能亲自出席四届九次、十次董事会。张健行董事委托傅伟民董事，出席恒天凯马股份有限公司第四届董事会第九、十次会议，并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。公司独立董事在充分保证其独立性的情况下，以认真、负责、科学的态度履行职责，对报告期内公司发生的有关事项发表了独立、公正的意见。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司先后制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。《独立董事工作制度》主要从独立董事的任职条件、独立董事职责和权利等方面做出了明确的规定。《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面做出了明确的规定。

报告期内，公司独立董事均出席了全部董事会会议（其中张银杰独立董事有一次授权委托出席），对公司提请董事会通过的议案均无异议。独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》赋予的职责和义务，关心公司的生产经营和依法运作情况，积极参加董事会及相关会议，认真负责地审议了会议的各项议案，根据自身的专业知识、工作经验和

独立地位，切实发挥各自专长，为公司重大决策提供专业性意见，提高了董事会决策的科学性、客观性和前瞻性。独立董事作为董事会专门委员会的主要成员，为董事会专门委员会提高议事质量和效率、有效运作发挥了积极作用。

报告期内，独立董事对公司对外担保、关联交易、高管聘任、聘任和更换审计机构、申请撤销退市风险警示特别处理、债务重组、子公司增资等重大事项发表了独立意见。特别是在 2009 年年报的编制及披露过程中，独立董事严格按照证券监管部门的要求及规定，积极履行职责，与公司及外部审计机构进行了充分、细致的沟通，充分发挥了独立董事的独立作用，切实保障了广大股东尤其是中小股东的合法权益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立于控股股东，拥有完整、独立的产、供、销体系，自主经营，业务结构完整，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。	有助于本公司的独立 规范运营、保障全体股东的利益	
人员方面独立完整情况	是	公司的董事、监事、经理层成员严格按照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定产生。公司的劳动、人事及工资管理等与控股股东完全分离。公司高级管理人员全部在公司领取报酬，没有在股东单位及其关联企业兼职的情况。	有助于本公司的独立 规范运营、保障全体股东的利益	
资产方面独立完整情况	是	公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房、交通工具和知识产权，上述资产产权清晰，完全独立于控股股东。	有助于本公司的独立 规范运营、保障全体股东的利益	
机构方面独立完整情况	是	公司有健全的组织机构体系，内部管理机构独立，与控股股东完全分开，未与控股股东及其关联企业合署办公。	有助于本公司的独立 规范运营、保障全体股东的利益	
财务方面独立完整情况	是	公司有独立的财务部门，独立在银行开户，建立健全了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策。	有助于本公司的独立 规范运营、保障全体股东的利益	

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内部控制是董事会及经理层的责任，公司内部控制建设的总体目标是决策科学、运营规范、管理高效。公司内部控制建设综合考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。公司从建立健全内控制度、完善内控体系、优化内部资源配置、提高制度执行力等方面入手，结合有效的监督检查机制，加强内部控制机制建设，促进公司持续、健康发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司按照相关法律、法规的要求和业务发展的需

	<p>要，建立了涵盖各部门、各子公司、各业务环节及各项管理环节的内部控制体系，整个内部控制体系主要包括：内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、控制程序等。内部控制制度涉及生产经营、管理、物资供应、人事、薪酬、财务管理、审计及信息披露等整个生产经营过程，确保各项工作有章可循，从而保证公司内部控制目标的实现。报告期内，公司新制定了 11 项管理制度，修订了 15 项管理制度，加强了对公司财务、资产管理和信息披露的控制和监督。</p> <p>2010 年，公司将以《企业内部控制规范》的颁布和执行为契机，继续按照《企业内部控制规范》的要求对公司的各项内部控制制度进行全面、系统的梳理，进一步健全和完善公司的内部控制。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	公司以审计部作为内部控制检查监督的具体职能部门，其它部门协同，全面负责公司内部控制的监督检查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司聘请外部会计师事务所，对公司财务报表进行审计，保证内控执行质量。公司已建立起涵盖总部、子公司两个层面的内部监督检查体系，内部控制的监督检查主要包括：管理评审、内部审计、招标监督管理。审计部会同其它职能部门对控股子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行不定期的内部审计监督和联合大检查。同时，公司监事会对董事、经理层执行公司职务时是否违反法律、法规或者公司章程的行为进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会强调董事会审计委员会在公司内控中的专家指导作用。从制度上完善风险内控体系，修订了《公司章程》，对内控制度进行了梳理。董事会审计委员会和审计部通过对公司内部控制制度的执行进行监督和检查，确保内部控制得到贯彻实施，降低公司经营风险。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司在贯彻执行《企业会计准则》及国家其它规定的前提下，经董事会审议通过了《内部核算制度》、《固定资产管理办法》、《成本管理办法》、《对外投资管理办法》、《全面预算管理办法》等财务管理制度，从制度上完善了会计核算、财务管理的职能和权限，并在实际工作中给予了有效实施与执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司内部控制体系运作良好，未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。但董事会审计委员会在监督内部控制的完善与实施等方面尚未发挥应有的职能，公司董事会将督促审计委员会充分发挥在内控体系建设中的作用。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员（含两名董事）的绩效薪金与公司业绩挂钩的激励约束机制。年初股东大会和董事会定出考核指标，年终根据高级管理人员的个人工作业绩和公司经营目标的完成情况进行综合考核，并确定绩效薪金。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司在《信息披露事务管理制度》中已包含了对在定期报告披露中存在重大差错的责任人的追究及处理措施。董事会又制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错，未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情形。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《文汇报》	2009 年 4 月 17 日

公司 2008 年度股东大会审议并通过了九项议案，即：《关于 2008 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2008 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2008 年度独立董事述职报告的议案》、《关于 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告的议案》、《关于 2008 年度利润分配预案的议案》、《关于聘请 2009 年度审计机构的议案》、《关于进行债务重组的议案》、《关于为无锡华源凯马发动机有限公司提供担保的议案》和《关于修订公司章程的议案》，作为临时提案的《关于修改公司章程的议案》因未取得出席会议有效表决权股份的 2/3 以上同意，未获得通过。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 11 月 10 日	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《文汇报》	2009 年 11 月 11 日

公司 2009 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于更换 2009 年度审计机构的议案》、《关于 2009 年度高管人员绩效薪酬分配原则方案的议案》、《关于拟增加对无锡华源凯马发动机有限公司信用担保的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、总体经营情况

2009 年是 21 世纪以来中国经济发展最为困难的一年，面对严峻复杂的外部环境和快速变化的市场环境，公司进一步加强对市场形势的跟踪研判，准确把握市场走向，提前进行资金、原材料、零部件、产成品贮备，提前对生产工艺流程和产能进行调整，抢抓难得机遇，快速反应，上下协同，赢得了宝贵的商机，取得了较好的经营业绩。2009 年，公司实现营业收入 55.27 亿元，比 2008 年增长 43.7%；营业利润为 17412 万元，利润总额为 19741 万元，归属于上市公司股东的净利润为 13043 万元，为未来 3-5 年的发展奠定了坚实的基础。

2、公司主营业务及其经营状况

公司主要产品为载货汽车及内燃机、机床及矿山机械。报告期内，公司立足于制度创新，形成了“全面预算、授权经营、绩效考核、责任追究”的完整体系，顺利完成了两家控股子公司的股权优化工作；立足于产品研发和技术改造，产品结构调整取得了新进展；立足于抢占市场，低成本领先，做精重点产品，做强区域市场；立足于提高资源效率，深入开展降低应收账款、降低存货、增加经营性现金流的“两压一增”活动，有序推进品牌经营。报告期内，公司销售载货汽车 10 万辆，实现营业收入 339915 万元，比 2008 年增长 71.42%；销售各类内燃机 55 万台，实现营业收入 148072 万元，比 2008 年增长 27.58%；机床、矿山机械的营业收入为 22423 万元，比 2008 年减少 17.64%。

主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
制造	5,112,627,995.7	4,447,791,949.32	13.00	48.63	42.43	增加 3.78 个百分点
贸易	285,454,792.47	279,436,391.68	2.11	-6.80	-6.38	减少 0.44 个百分点
合计	5,398,082,788.17	4,727,228,341.00	12.43	44.10	38.17	增加 3.76 个百分点
分产品						
内燃机	1,480,722,291.95	1,283,334,839.26	13.33	27.58	23.86	增加 2.60 个百分点
载货汽车	3,399,149,188.36	2,961,785,625.49	12.87	71.42	62.38	增加 4.85 个百分点
贸易	285,454,792.47	279,436,391.68	2.11	-6.80	-6.38	减少 0.44 个百分点
机车工程机械	224,226,531.48	195,289,257.25	12.91	-17.64	-19.79	增加 2.34 个百分点
其他收入	8,529,983.91	7,382,227.32	13.46	-64.46	-61.51	减少 6.62 个百分点
合计	5,398,082,788.17	4,727,228,341.00	12.43	44.10	38.17	增加 3.76 个百分点

主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
山东	4,502,650,668.84	53.82
江苏	380,763,056.04	44.98
上海	282,146,394.11	-7.88
江西	189,876,332.15	-13.22
黑龙江	42,646,337.03	36.25
合计	5,398,082,788.17	44.10

3、生产经营的主要产品和市场占有率情况

根据中国汽车工业信息网统计,报告期内公司轻型载货汽车市场占有率为 6.62%,中型载货汽车市场占有率为 4.57%;车用柴油机市场占有率为 3.13%,均比 2008 年有一定幅度的增长。

4、主要供应商、客户情况

报告期内,公司前五名供应商合计采购额 87071 万元,占全年采购总额的 15.95%;前五名客户合计销售额 77297 万元,占全年销售总额的 13.99%。

5、报告期内公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位:万元

项目	本期数	期初数 (上期数)	差异	增减率	原因
货币资金	36,218.72	18,132.15	18,086.57	100%	销售业务增长导致现金流结余增加。
应收票据	14,914.40	10,125.77	4,788.63	47%	以票据结算的销售业务量增长导致应收票据增

					加。
预付款项	14,673.74	6,906.49	7,767.25	112%	业务量增长和为下一年年初产能增长需要所作采购准备。
存货	75,039.41	54,971.58	20,067.83	37%	扩大存货备货量以满足正常生产、销售需要。
长期股权投资	399.43	1,229.11	-829.67	-68%	计提参股中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司和上海交大顶峰长期投资减值准备所致。
在建工程	13,529.45	3,202.21	10,327.25	323%	本期公司改造工程以及汽车零部件基地项目开工。
开发支出		1,856.92	-1,856.92	-100%	完工转入无形资产
递延所得税资产	157.30	715.97	-558.67	-78%	前期计提的预提费用在本期列支
短期借款	24,477.00	59,076.55	-34,599.55	-59%	主要系本期短期借款到期偿还所致。
应付票据	7,001.00	3,058.00	3,943.00	129%	主要系以票据方式结算的应付货款增长所致。
应付账款	86,753.43	61,386.90	25,366.53	41%	主要系正常生产经营量增加导致采购量增加所致。
预收款项	24,161.99	10,279.17	13,882.83	135%	主要系以预付货款方式的经营业务增长所致。
应付职工薪酬	15,697.78	7,486.44	8,211.33	110%	主要是补充计提了预计解除劳动关系给予的补偿,以及计提了相关员工激励 尚未发放所致。
应交税费	-3,944.03	-7.13	-3,936.91		主要系子公司山东凯马汽车制造有限公司在本期取得高新技术企业认证之前,按 25%的企业所得税税率预缴了较多企业所得税所致。
应付利息	771.85	2,942.65	-2,170.79	-74%	主要系债务重组豁免了相关借款利息所致。
一年内到期的非流动负债	1,850.00	2,677.00	-827.00	-31%	偿还到期的长期借款,期末余额为新形成的一年内到期的长期借款。
营业收入	552,706.42	384,533.63	168,172.78	44%	主要受国家“汽车下乡”、“费改税”等政策影响,及公司产品结构调整初见成效等因素,使公司销量大幅增长。
营业成本	483,589.83	349,395.58	134,194.25	38%	营业收入增加,营业成本相应增加。
营业税金及附加	1,457.37	525.48	931.89	177%	营业收入增加,按增值税计提的费用增加。
销售费用	21,317.55	13,859.81	7,457.74	54%	收入增加,销售服务及业务费、差旅费、业务费、发出商品运输费增加。
管理费用	23,964.44	13,525.27	10,439.18	77%	计提职工辞退福利以及经营规模扩大,导致相关费用增加。
资产减值损失	2,571.44	475.28	2,096.16	441%	主要系经检测部分资产发生减值,计提减值准备所致。
投资收益	-42.23	2,502.39	-2,544.62		主要系上期处置无锡生命科技发展股份有限公司 25%股权和华源集团地毯有限公司 73.53%的股权取得处置收益。
营业外收入	3,629.48	1,039.39	2,590.09	249%	主要系本期取得了债务重组豁免的利息所致。
营业外支出	1,300.40	439.65	860.75	196%	营业外支出增长主要系集中处理了部分固定资产产生的损失所致。
营业利润	17411.87	6741.32	10670.55	158%	营业收入较 08 年增加 44%,毛利率较 08 年增加 3.4%,导致营业利润增加。
利润总额	19,740.95	7,341.06	12,399.89	169%	营业收入较 2008 年增加 44%,毛利率较 2008 年增加 3.4%,导致利润总额增加。
所得税费用	5,802.84	2,540.28	3,262.56	128%	利润总额增加,导致所得税费用增加。
净利润	13,938.11	4,800.79	9,137.33	190%	利润总额增加,导致净利润增加。
归属于母公司所有者的净利润	13,042.90	3,660.33	9,382.57	256.33%	净利润增加所致。
经营活动现金流量净额	35081.84	8,085.69	26,996.15	334%	经营性增长导致现金流增加。
投资活动产生的现金净流量	-23,392.43	-2,764.08	-20,598.35		扩建厂房、增加技改投入等。
筹资活动产生的现金净流量	5,314.56	-1,018.22	6,332.78		主要系子公司吸收少数股东投资收到的现金。

6、主要控股公司、对公司净利润产生重大影响的控参股公司经营情况及业绩分析

(1) 山东凯马汽车制造有限公司

注册资本 34200 万元，本公司持有其 83.66% 的股权，主要从事载货汽车及配件的生产和销售，报告期末总资产为 132627 万元，所有者权益为 53945 万元，报告期实现营业收入 350242 万元，实现利润总额 28924 万元。

(2) 山东华源莱动内燃机有限公司

注册资本 19300 万元，本公司持有其 66.68% 的股权，主要从事内燃机及配件的生产和销售，报告期末总资产为 61996 万元，所有者权益为 14529 万元，报告期实现营业收入 114519 万元，实现利润总额 704 万元。

(3) 无锡华源凯马发动机有限公司

注册资本 3500 万元，报告期末本公司持有其 35% 的股权，主要从事内燃机及配套机械的生产和销售，报告期末总资产为 28869 万元，所有者权益为 7052 万元，报告期实现营业收入 38428 万元，实现利润总额 3627 万元。

(4) 南昌凯马有限公司

注册资本 20000 万元，本公司直接、间接持有其 84.86% 的股权，主要从事机床和矿山机械的生产和销售，报告期末总资产为 43202 万元，所有者权益为 14485 万元，报告期实现营业收入 13366 万元，实现利润总额-7318 万元。

(5) 南昌凯马柴油机有限公司

注册资本 15800 万元，本公司持有其 93.67% 的股权，主要从事内燃机及配件的生产和销售，报告期末总资产为 18956 万元，所有者权益为 4452 万元，报告期实现营业收入 6131 万元，实现利润总额 -2707 万元。

7、技术创新情况

报告期内，公司计划技改、技措投资项目 27 项，预算投资 14998.9 万元，实际完成投资 18929.41 万元；新产品开发及老产品改进预算计划 34 项，全年实际完成 28 项，完成开发费用 5712 万元，新产品产值贡献率为 38.8%。

8、对公司未来发展的展望

(1) 2010 年面临的形势

机遇：2010 年国内“汽车下乡”、“农机具补贴”政策的继续实施将拉动汽车行业、大中拖、微耕机及其配套市场的持续增长；根据《国家装备业振兴纲要》的总体规划，工程矿山机械产业有望活跃和兴旺；实施了股权优化的 3 家子公司内生的发展动力与以往相比发生了质的变化，企业内在活力将充分迸发。

挑战：政策的递减作用以及国家政策在力度、节奏和重点上随时可能进行的调整，对公司的业绩增长将构成诸多的不确定因素；行业竞争加剧，生产资料价格上涨，节能减排政策将使公司面临严峻的竞争考验；公司产业链短、价值链低、抗风险能力弱的矛盾在新一轮的竞争中将更加突出。

基于以上分析，可以预判，2010 年是机遇大于挑战，生产经营形势总体上会与 2009 年相当，尽管存在一些不确定因素，但仍然会保持较好的发展势头和盈利水平。

(2) 公司未来发展方向和目标

“十二·五”期间，公司将抓住国家产业政策机遇，以服务“三农”为宗旨，以载货汽车、配套动力等“三农”装备为主导，关联产品协同发展，坚持“专业化、差异化、精细化”的产品竞争策略，走“快速响应、成本领先、有效协同”的发展道路，成为细分行业领先、国内知名的优秀上市公司。

9、2010 年工作计划

2010 年公司经营目标：实现营业收入 55 亿元以上。

10、2010 年公司主要工作安排

2010 年公司将以“专注、提升、致远”为工作主线，坚持科学发展观，继续深化“全面预算、授权经营、绩效考核、责任追究”管理体系，确保公司“十一·五”规划目标全面超额完成，为“十二·五”实现“五年再造”目标奠定坚实的基础。

(1) 以“全面预算、授权经营、绩效考核、责任追究”为主线，推动制度创新，提升总部价值。科学编制预算计划，确保经营目标切实可行；创新绩效考核机制，完善子公司经营者年薪核定办法；强

化责任追究，及时发现管理缺陷，及时纠正行为偏差；不断创新管理模式，提升公司管控能力。

(2) 以“快速响应、成本领先、强化执行、风险控制”为中心，推动管理创新，提升运营效率。积极推进信息化建设，实现企业管理的变革；持续改进生产组织方式，提高企业运营质量和效率；创新商务政策，构建成本更低的价值链；加强风险控制和效能监察，促进企业规范管理和自我完善。

(3) 以“统筹规划，分步实施、滚动发展”为指导，推动技术创新，提升发展后劲。2010 年公司预算安排产品开发及改进计划 26 项，新产品贡献率保持 30%以上；加大投资力度，加快重大项目建设进程；强化产品质量管理，提高全员质量意识。

(4) 以“差异化、专业化、精细化”为特色，推动营销创新，提升市场份额。以差异化产品，打造区域市场品牌；以精细化管理，培育稳定的客户群体；以专业化服务，创建服务品牌；大力拓展国际市场，培育新的增长极。

11、2010 年资金需求和使用计划

为完成 2010 年度的经营计划和工作目标，预计公司 2010 年资金需求约 10 亿元人民币，资金的来源渠道主要是自有资金和银行贷款。资金主要用于企业的正常生产和经营。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是
原因：实际经营情况好于预测。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届七次	2009 年 3 月 24 日	审议通过了《关于 2008 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2008 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2008 年度报告及其摘要的议案》、《关于 2008 年度财务决算及 2008 年度财务预算报告的议案》、《关于 2008 年度利润分配预案的议案》、《关于 2008 年度独立董事述职报告的议案》、《关于聘请 2009 年度审计机构的议案》、《关于拟为四家控股公司提供担保的议案》、《关于进行债务重组的议案》、《关于拟受让常州纺织服装装饰产品研究所产权的关联交易议案》，关联董事李晓红回避表决、《关于拟租赁办公场地的关联交易议案》，关联董事张健行回避表决、《关	《上海证券报》、《中国证券报》、香港《文汇报》。	2009 年 3 月 26 日

		于控股子公司山东华源莱动内燃机有限公司拟收购并租赁山东莱动内燃机有限公司相关资产的关联交易议案》，关联董事王柏松回避表决、《关于预计 2009 年度日常关联交易的议案》，关联董事王柏松回避表决、《关于拟对公司已计提资产减值损失的部分资产核销的议案》、《关于 2008 年度审计工作总结的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于召开 2008 年度股东大会的通知》、通报关于正式向上海证券交易所申请撤销退市风险警示特别处理、关于兴业银行诉讼事项的情况。		
四届八次	2009 年 4 月 15 日	审议通过了《关于 2009 年第一季度报告的议案》。		
四届九次	2009 年 7 月 21 日	审议通过了《关于 2009 年半年度报告及其摘要的议案》。		
四届十次	2009 年 10 月 22 日	审议通过了《关于 2009 年第三季度报告的议案》、《关于控股子公司山东华源莱动内燃机有限公司拟实施增资方案的关联交易议案》、《关于拟对控股子公司山东华源莱动内燃机有限公司管理层进行激励的议案》、《关于更换 2009 年度审计机构的议案》、《关于 2009 年度高管人员绩效薪酬分配原则方案的议案》、《关于拟增加对无锡华源凯马发动机有限公司信用担保的议案》、《关于召开 2009 年度第一次临时股东大会通知的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》、香港《文汇报》。	2009 年 10 月 24 日
四届十一次	2009 年 11 月 27 日	审议通过了《关于 2009 年度技术改造投资项目的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》、香港《文汇报》。	2009 年 12 月 1 日
四届十二次	2009 年 12 月 24 日	审议通过了《关于控股子公司山东凯马汽车制造有限公司拟实施增资方案的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》、香港《文汇报》。	2009 年 12 月 26 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司于 2009 年 4 月 16 日，召开了 2008 年度股东大会，审议并通过了《关于 2008 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2008 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2008 年度独立董事述职报告的议案》、《关于 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告的议案》、《关于 2008 年度利润分配预案的议案》、《关于聘请 2009 年度审计机构的议案》、《关于进行债务重组的议案》、《关于为无锡华源凯马发动机有限公司提供担保的议案》、《关于修订公司章程的议案》。公司董事会执行了股东大会的决议。

(2) 公司于 2009 年 11 月 10 日，召开了 2009 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于更换 2009 年度审计机构的议案》、《关于 2009 年度高管人员绩效薪酬分配原则方案的议案》、《关于拟增加对无锡华源凯马发动机有限公司信用担保的议案》。公司董事会执行了股东大会的决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会共由 3 名成员组成，其中独立董事 2 名，并由 1 名会计专业独立董事担任审计委员会主任委员。董事会制定了《董事会审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》。《董事会审计委员会议事规则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作做了规定。《董事会审计委员会年报工作规程》主要对董事会审计委员会在年报编制和披露中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面做了规定。

报告期内，审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，共召开了两次会议。审计委员会通过听取相关部门的工作汇报、查阅公司财务报表、监督公司内控工作的实施、与外部审计机构的积极沟通等方式核查公司经营管理工作，促进公司治理结构的完善。

在 2009 年年报审计过程中，董事会审计委员会与会计师事务所进行了多次沟通。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会召开了会议，认真审阅了公司 2009 年度财务会计报表。审计委员会认为，年审注册会计师按照中国注册会计师审计准则要求执行了恰当的审计程序，获得了充分的、适当的审计证据，并在此基础上发表了审计意见，因此，同意将审计后的年度报告提请公司第四届董事会第十三次会议审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会由 3 名委员组成，全部由独立董事担任。报告期内，董事会薪酬与考核委员会认真履行职责，讨论研究对高级管理人员（含两名董事）的激励与约束问题，并形成了专题报告。报告期内召开了一次专题会议，根据股东大会和董事会的授权，研究制定了对公司高级管理人员的绩效薪酬分配方案。董事会薪酬与考核委员会认为，报告期内高级管理人员根据各自分工，认真履行了相应的职责，较好地完成了工作目标和经济效益指标，年内公司支付给高级管理人员的薪酬是公平合理的，符合相关规定。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
经天职国际会计师事务所有限公司审计，本年度公司实现净利润为 130428966.08 元，年末可供股东分配的净利润为 -416454557.03 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，董事会决定以本年实现的净利润用于弥补以前年度亏损，公司不向股东分配利润，亦不进行资本公积转增股本。	

(六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强外部信息报送和使用管理，公司制定了《外部信息使用人管理制度》，对外部信息使用人管理作出了相关规定，并经董事会审议通过。公司严格执行中国证监会、上海证券交易所的有关规定，不向无法律法规依据的外部单位报送年度统计报表等信息。对于法定需要报送数据的上级主管单位，公司将相关人员作为内幕信息知情人登记在案备查，并书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
公司于 2009 年 3 月 24 日，召开第四届监事会第四次会议。	审议《2008 年度监事会工作报告的议案》、《2008 年度报告及其摘要的议案》。
公司于 2009 年 4 月 15 日，召开第四届监事会第五次会议。	审议通过了《关于 2009 年第一季度报告的议案》。
公司于 2009 年 7 月 21 日，召开第四届监事会第六次会议。	审议通过了《关于 2009 年半年度报告及其摘要的议案》。
公司于 2009 年 10 月 22 日，召开第四届监事会第七次会议。	审议通过了《关于 2009 年第三季度报告的议案》。
公司于 2009 年 12 月 24 日，召开第四届监事会第八次会议。	审议通过了《关于控股子公司山东凯马汽车制造有限公司拟实施增资方案的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会成员共参加了 2 次股东大会、列席了 6 次董事会会议，对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：2009 年度公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中

华人民共和国证券法》、《公司章程》的规定规范运行，各项决策程序合法；股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善；公司董事、高级管理人员在 2009 年的工作中，忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责，圆满完成了年初制定的各项任务；2009 年度没有发现董事、高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会成员通过审议公司 2009 年度报告、审查董事会准备提交股东大会审议的公司 2009 年度各项财务报告等有关资料，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：公司财务制度健全，各项费用提取合理；公司 2009 年度财务报告已经天职国际会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为该报告符合《公司会计准则》的有关规定，客观、公正、真实地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金事项。公司最近一次募集资金使用，已提请股东大会和董事会审议通过了变更该项目募集资金投向议案。监事会对该议案的审议进行了监督，认为程序合规，符合公司利益和股东权益。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购资产能够按照《公司章程》和相关规章制度办理，决策科学，程序合法，没有发现内幕交易，也没有发现损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生关联交易业务时，遵守相关规定，履行合法程序，定价原则公平合理，严格执行相关协议价格，并按有关规定进行披露，无损害公司利益和股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
建设银行 兖州支行	山东华源山 拖有限公司	恒天凯马股 份有限公司	一般合同 纠纷	承担担保 责任	2,150	审结, 强制执行	相关单位承 诺解除公司 担保责任	尚有本金 995 万元未偿还
兴业银行 上海分行	中国华源集 团有限公司	恒天凯马股 份有限公司	一般合同 纠纷	承担担保 责任	2,370	初审进 行中	已获得保全 资金	

重大及未决事项:

1. 本公司在 2008 年年度报告中披露了盐城市宇王机械有限公司诉无锡华源行星动力有限公司涉及本公司的合同纠纷一案，涉案标的为 1196704.97 元。2009 年 10 月 12 日，江苏省高级人民法院作出终审判决（（2005）苏民二终字第 042 号），驳回原告对公司的诉讼请求。本案终结。

2. 本公司在 2008 年年度报告中披露了常州新区兴源物资有限公司诉无锡华源行星动力有限公司涉及本公司的合同纠纷一案，涉案标的为 1055151.72 元。2009 年 6 月 16 日，江苏无锡市中级人民法院经过再审，作出判决，驳回原告对公司的诉讼请求（（2004）锡民二初字第 0137 号）。常州新区兴源物资有限公司上诉至江苏省高级人民法院。2009 年 10 月 28 日，原告撤回上诉。11 月 2 日江苏高院作出终审裁定（（2009）苏民二终字第 0197 号），准许原告撤回上诉。本案终结。

3. 本公司在 2008 年年度报告中披露了南昌工商银行诉南昌凯马柴油机有限公司贷款纠纷涉及本公司担保一案（（2007）东民初字第 719 号），该项贷款本金 3980 万元，本公司对此债务承担连带清偿责任。经与工行协商，各方达成谅解，协议在一定条件下将该贷款转成正常贷款，公司继续承担担保责任。本案终结。

4. 本公司在 2008 年年度报告中披露了与华源集团地毯有限公司借款纠纷案（（2008）浦民二（商）初字第 3690 号），借款额 5059786.85 元。本报告期内华源集团地毯有限公司已全额履行了还款义务。本案终结。

5. 本公司在 2008 年年度报告中披露了建行兖州支行诉山东华源山拖有限公司借款纠纷涉及本公

司担保一案（（2005）济民二初字第49号），此项贷款本金为2150万元。本公司于2006年10月代为清偿了华源山拖公司所欠中国建设银行兖州支行500万元款项及诉讼费用556265元。截至2006年12月31日，尚有本金995万元未支付。由于山东华源山拖公司经营不善，山东省济宁市中级人民法院于2007年5月31日宣告华源山拖公司进入破产还债程序。本公司已经向华源山拖公司破产清算组申报优先抵押债权17136949.79元。本公司将积极处理华源山拖公司提供反抵押的部分设备厂房，以免除本公司的担保责任及相关债务。目前华源山拖公司破产程序尚未结束，本报告期内该案无进展。

6. 本公司在2008年年度报告中披露了为中国华源集团有限公司向兴业银行贷款提供本公司持有的上海市中山北路1958号6楼房产担保的诉讼案，涉及贷款本金2370万元。本案由于管辖权的重新界定，已经移至上海市高级人民法院受理（（2009）沪民二（商）初字第10号），正在审理中。鉴于本公司与中国华源集团有限公司已签署了关于该房产的相关协议，并已获得了资金，保全了资产，基本释放了担保风险，预计诉讼结果对本公司经营影响不大。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

合并情况：

与上年相比，本年新增合并单位两家：①子公司山东华源莱动内燃机有限公司投资成立莱阳莱动恒兴机械有限公司；②子公司无锡华源凯马发动机有限公司投资成立无锡凯马机械有限公司。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
经纬纺织机械股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料采购	市场定价		3,476,860.85		货币支付		
山东莱动内燃机有限公司	参股股东	销售商品	内燃机零部件	市场定价		3,345,301.65	0.22	货币支付		
山东莱动内燃机有限公司	参股股东	其它流出	租赁厂房、设备	租赁协议		3,056,804.75		货币支付		

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
山东莱动内燃机有限公司	参股股东	购买除商品以外的资产	固定资产	市场定价			7,277,380.56		货币支付	

3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金		
		发生额	余额	发生额	余额	
山东莱动内燃机有限公司	参股股东		246,926.35			
经纬纺织机械股份有限公司	母公司的控股子公司	-2,205,409.50	1,321.10			
山东莱动内燃机有限公司	参股股东				322,084.73	
山东莱动内燃机有限公司	参股股东			6,380,277.17	37,843,477.17	
上海凯宁进出口有限公司	全资子公司			143,360,055.00	5,429,920.61	
山东凯马汽车制造有限公司	控股子公司	179,441,931.78	55,000,000.00			
山东华源莱动内燃机有限公司	控股子公司	11,900,000.00	2,205,401.00			
南昌凯马有限公司	控股子公司	82,647,300.00	144,376,577.58			
南昌凯马柴油机有限公司	控股子公司	54,841,600.00	22,674,698.08			
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	控股子公司	3,352,246.92	11,179,786.92			
ORLDBEST KAMA MACHINERY MEXICO, S. A. DE C. V.	全资子公司				10,723,591.13	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）						0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）						0
关联债权债务形成原因		往来款				

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额			报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
报告期初	报告期内发生额	报告期末		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
550.88	-550.88	0	0	550.88	现金偿还	550.88	2009年5月30日

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
恒天凯马股份有限公司		山东华源山拖有限公司	9,950,000.00	2003年12月29日	2003年12月29日	2004年12月28日	连带责任担保	否	是	9,950,000.00	是	否	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										9,950,000.00			
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										107,710,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										102,710,000.00			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）										112,660,000.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										15.37			
其中：													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										72,660,000.00			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										72,660,000.00			

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	天职国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	100	100
境内会计师事务所审计年限	2	1

2009年10月，本公司收到第一大股东中国恒天集团有限公司转发的国务院国有资产监督管理委员会《中央企业2009年度财务抽查审计通知书》（“评价函（2009）150号”），中国恒天集团有限公司已被国务院国资委纳入中央企业2009年度集团整体财务抽查审计范围，经国务院国资委委托三峡国际招标有限责任公司组织公开招标及审计项目比选，确定由天职国际会计师事务所承担本次财务抽查审计工作。根据该通知书，本公司作为中国恒天集团有限公司所属的上市公司，也被纳入本次财务审计范围。鉴于此，公司更换2009年度审计机构，改聘天职国际会计师事务所为2009年度审计机构，负责公司2009年度审计工作，审计费用为人民币100万元（含差旅费、住宿费等全部费用）。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

报告期内公司股东南昌工业控股集团有限公司、山东莱动内燃机有限公司、寿光市资产经营公司、机械工业第四设计研究院、中国纺织科学技术开发总公司、上海内燃机研究所均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责，除此之外，公司未知其他股东是否受到处罚及整改。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司2008年度业绩预盈公告	《中国证券报》第A02版、《上海证券报》第C61版、香港《文汇报》第A20版	2009年1月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第三大股东股权轮候冻结公告	《中国证券报》第D019版、《上海证券报》第C40版、香港《文汇报》第B6版	2009年2月27日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司股价异常波动公告	《中国证券报》第D019版、《上海证券报》第C40版、香港《文汇报》第B6版	2009年2月27日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司股价异常波动公告	《中国证券报》第D002版、《上海证券报》第A16版、香港《文汇报》第B8版	2009年3月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司董事会决议公告	《中国证券报》第D022版、《上海证券报》第C111版、香港《文汇报》第A20版	2009年3月26日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司监事会决议公告	《中国证券报》第D022版、《上海证券报》第C111版、香港《文汇报》第A20版	2009年3月26日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于控股子公司山东华源莱动内燃机有限公司拟收购并租赁山东莱动内燃机有限公司相关资产的关联交易公告	《中国证券报》第D022版、《上海证券报》第C111版、香港《文汇报》第A20版	2009年3月26日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

公司日常关联交易公告	《中国证券报》第 D022 版、《上海证券报》第 C111 版、香港《文汇报》第 A20 版	2009 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司关于租赁办公场地的关联交易公告	《中国证券报》第 D022 版、《上海证券报》第 C111 版、香港《文汇报》第 A20 版	2009 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司关于召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》第 D022 版、《上海证券报》第 C111 版、香港《文汇报》第 A20 版	2009 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司股价异常波动公告	《中国证券报》第 D014 版、《上海证券报》第 C15 版、香港《文汇报》第 B7 版	2009 年 4 月 2 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司一季度业绩预盈公告	《中国证券报》第 A13 版、《上海证券报》第 C6 版、香港《文汇报》第 B2 版	2009 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司关于增加 2008 年度股东大会临时提案暨召开 2008 年度股东大会补充通知的公告	《中国证券报》第 A13 版、《上海证券报》第 C6 版、香港《文汇报》第 B2 版	2009 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司股价异常波动公告	《中国证券报》第 A13 版、《上海证券报》第 C6 版、香港《文汇报》第 B2 版	2009 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司办公场地调整公告	《中国证券报》第 C10 版、《上海证券报》第 C46 版、香港《文汇报》第 A23 版	2009 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司债务重组进展公告	《中国证券报》第 C10 版、《上海证券报》第 C46 版、香港《文汇报》第 A23 版	2009 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 D044 版、《上海证券报》第 C5 版、香港《文汇报》第 B3 版	2009 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司股价异常波动公告	《中国证券报》第 A15 版、《上海证券报》第 C59 版、香港《文汇报》第 A39 版	2009 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司债务重组进展公告	《中国证券报》第 D51 版、《上海证券报》第 C61 版、香港《文汇报》第 B10 版	2009 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司关于股东股权拍卖的提示性公告	《中国证券报》第 C111 版、《上海证券报》第 146 版、香港《文汇报》第 B12 版	2009 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司股价异常波动公告	《中国证券报》第 D002 版、《上海证券报》第	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn

	C152 版、香港《文汇报》第 B11 版		
公司股价异常波动公告	《中国证券报》第 C10 版、《上海证券报》第 C7 版、香港《文汇报》第 B8 版	2009 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司关于股东股权拍卖的提示性公告	《中国证券报》第 A12 版、《上海证券报》第 C26 版、香港《文汇报》第 B6 版	2009 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司债务重组进展公告	《中国证券报》第 A12 版、《上海证券报》第 C26 版、香港《文汇报》第 B6 版	2009 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司关于股东股权转让的提示性公告	《中国证券报》第 D019 版、《上海证券报》第 C15 版、香港《文汇报》第 A21 版	2009 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司股价异常波动公告	《中国证券报》第 D019 版、《上海证券报》第 C15 版、香港《文汇报》第 A21 版	2009 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司临时停牌公告	《中国证券报》第 A07 版、《上海证券报》第 A23 版、香港《文汇报》第 A32 版	2009 年 5 月 25 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
恒天凯马股份有限公司公告	《中国证券报》第 A10 版、《上海证券报》第 A11 版、2009-05-28 香港《文汇报》第 B2 版	2009 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司股东股权过户进展公告	《中国证券报》第 A10 版、《上海证券报》第 A11 版、2009-05-28 香港《文汇报》第 B2 版	2009 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司股东更名公告	《中国证券报》第 A10 版、《上海证券报》第 A11 版、2009-05-28 香港《文汇报》第 B2 版	2009 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司关于解决资金占用问题的进展公告	《中国证券报》第 A14 版、《上海证券报》第 C7 版、香港《文汇报》第 B5 版	2009 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司关于股东股权转让的提示性公告	《中国证券报》第 A14 版、《上海证券报》第 C7 版、香港《文汇报》第 B5 版	2009 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司关于股权拍卖的进展公告	《中国证券报》第 B06 版、《上海证券报》第 C12 版、香港《文汇报》第 B11 版	2009 年 6 月 3 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司股价异常波动公告	《中国证券报》第 B06 版、《上海证券报》第 C12 版、香港《文汇报》第 B11 版	2009 年 6 月 3 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn

公司股权过户公告	《中国证券报》第 C019 版、《上海证券报》第 22 版、香港《文汇报》第 A18 版	2009 年 6 月 6 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司股权过户公告	《中国证券报》第 C14 版、《上海证券报》第 31 版、香港《文汇报》第 B4 版	2009 年 6 月 20 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司债务重组进展公告	《中国证券报》第 006 版、《上海证券报》第 C15 版、香港《文汇报》第 B10 版	2009 年 6 月 26 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司股东股权过户公告	《中国证券报》第 011 版、《上海证券报》第 C19 版、香港《文汇报》第 A35 版	2009 年 7 月 1 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司关于撤销退市风险警示特别处理的公告	《中国证券报》第 011 版、《上海证券报》第 C19 版、香港《文汇报》第 A35 版	2009 年 7 月 1 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司 2009 年中期业绩预增公告	《中国证券报》第 A19 版、《上海证券报》第 6 版、香港《文汇报》第 B5 版	2009 年 7 月 4 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
恒天凯马股份有限公司公告	《中国证券报》第 C07 版、《上海证券报》第 B14 版、香港《文汇报》第 B9 版	2009 年 9 月 22 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司 2009 年第三季度业绩预增公告	《中国证券报》第 D003 版、《上海证券报》第 B15 版、香港《文汇报》第 A36 版	2009 年 10 月 13 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
恒天凯马股份有限公司董事会决议公告	《中国证券报》第 C022 版、《上海证券报》第 37 版、香港《文汇报》第 A23 版	2009 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
监事会决议公告	《中国证券报》第 C022 版、《上海证券报》第 37 版、香港《文汇报》第 A23 版	2009 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
关于控股子公司山东华源莱动内燃机有限公司实施增资方案的关联交易公告	《中国证券报》第 C022 版、《上海证券报》第 37 版、香港《文汇报》第 A23 版	2009 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司为子公司提供担保公告	《中国证券报》第 C022 版、《上海证券报》第 37 版、香港《文汇报》第 A23 版	2009 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
关于召开 2009 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》第 C022 版、《上海证券报》第 37 版、香港《文汇报》第 A23 版	2009 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 010 版、《上海证券报》第	2009 年 11 月 11 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn

	B27 版、香港《文汇报》第 A22 版		
董事会决议公告	《中国证券报》第 B05 版、《上海证券报》第 B21 版、香港《文汇报》第 A30 版	2009 年 12 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
董事会决议公告	《中国证券报》第 C002 版、《上海证券报》第 25 版、香港《文汇报》第 A14 版	2009 年 12 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
监事会决议公告	《中国证券报》第 C002 版、《上海证券报》第 25 版、香港《文汇报》第 A14 版	2009 年 12 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
独立董事意见	《中国证券报》第 C002 版、《上海证券报》第 25 版、香港《文汇报》第 A14 版	2009 年 12 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所有限公司注册会计师王传邦、王兴华审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

天职沪审字[2010]第 470 号

恒天凯马股份有限公司：

我们审计了后附的恒天凯马股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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。

我们认为，贵公司的财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

天职国际会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王传邦、王兴华

上海浦东新区丰和路 1 号港务大楼 21 层

2010 年 3 月 24 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009年12月31日

编制单位:恒天凯马股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		362,187,211.54	181,321,523.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		149,143,998.09	101,257,728.60
应收账款		358,386,578.80	302,676,361.20
预付款项		146,737,393.39	69,064,883.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,952,502.54	37,886,418.07
买入返售金融资产			
存货		750,394,088.35	549,715,805.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,795,801,772.71	1,241,922,720.74
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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		3,994,314.14	12,291,058.68
投资性房地产			
固定资产		828,309,233.54	840,561,825.99
在建工程		135,294,513.30	32,022,054.07
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		260,559,920.76	231,985,334.94
开发支出			18,569,212.31
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,573,008.71	7,159,738.29
其他非流动资产		24,941,304.90	2,560,652.55
非流动资产合计		1,254,672,295.35	1,145,149,876.83
资产总计		3,050,474,068.06	2,387,072,597.57
流动负债:			

短期借款		244,770,000.00	590,765,537.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		70,010,000.00	30,580,000.00
应付账款		867,534,331.05	613,869,047.63
预收款项		241,619,928.56	102,791,659.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		156,977,755.05	74,864,416.30
应交税费		-39,440,317.98	-71,262.19
应付利息		7,718,519.10	29,426,453.47
应付股利		618,576.18	48,533.76
其他应付款		257,650,414.17	237,026,379.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		18,500,000.00	26,770,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,825,959,206.13	1,706,070,764.77
非流动负债：			
长期借款		273,570,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		273,570,000.00	
负债合计		2,099,529,206.13	1,706,070,764.77
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		640,000,000.00	640,000,000.00
资本公积		510,935,946.88	489,883,301.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-416,454,557.03	-546,883,523.11
外币报表折算差额		-1,283,169.70	-1,284,114.52
归属于母公司所有者 权益合计		733,198,220.15	581,715,664.06
少数股东权益		217,746,641.78	99,286,168.74
所有者权益合计		950,944,861.93	681,001,832.80
负债和所有者权益 总计		3,050,474,068.06	2,387,072,597.57

法定代表人：傅伟民

主管会计工作负责人：王婉君

会计机构负责人：陈瑶琴

母公司资产负债表
2009年12月31日

编制单位:恒天凯马股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		61,828,853.05	273,536.68
交易性金融资产			
应收票据		3,400,000.00	
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		235,766,549.89	209,155,676.01
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		300,995,402.94	209,429,212.69
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		792,499,930.54	816,390,381.55
投资性房地产			
固定资产		17,570,257.49	39,287,989.64
在建工程			2,351,949.98
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		22,821,550.66	
非流动资产合计		832,891,738.69	858,030,321.17
资产总计		1,133,887,141.63	1,067,459,533.86
流动负债:			
短期借款		62,900,000.00	335,048,606.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		645,246.92	
预收款项			
应付职工薪酬		22,899,482.18	5,095,516.37
应交税费		64,857.21	20,457.00
应付利息		7,718,519.10	28,026,453.47
应付股利			

其他应付款		51,706,612.82	61,776,779.87
一年内到期的非流动 负债		18,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		164,434,718.23	429,967,812.71
非流动负债：			
长期借款		228,800,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		228,800,000.00	
负债合计		393,234,718.23	429,967,812.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		640,000,000.00	640,000,000.00
资本公积		492,534,722.54	492,534,722.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-391,882,299.14	-495,043,001.39
所有者权益（或股东权益） 合计		740,652,423.40	637,491,721.15
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,133,887,141.63	1,067,459,533.86

法定代表人：傅伟民

主管会计工作负责人：王婉君

会计机构负责人：陈瑶琴

合并利润表
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,527,064,154.05	3,845,336,326.79
其中:营业收入		5,527,064,154.05	3,845,336,326.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,352,523,190.22	3,802,946,965.72
其中:营业成本		4,835,898,314.70	3,493,955,823.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		14,573,689.06	5,254,837.33
销售费用		213,175,523.15	138,598,105.05
管理费用		239,644,411.10	135,252,659.06
财务费用		23,516,893.18	25,132,756.65
资产减值损失		25,714,359.03	4,752,784.38
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		-422,283.27	25,023,886.17
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-1,955,000.54
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		174,118,680.56	67,413,247.24
加:营业外收入		36,294,841.02	10,393,909.06
减:营业外支出		13,004,034.79	4,396,525.10
其中:非流动资产处置损失		9,184,998.40	386,663.49
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		197,409,486.79	73,410,631.20
减:所得税费用		58,028,350.88	25,402,762.34
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		139,381,135.91	48,007,868.86
归属于母公司所有者的净利润		130,428,966.08	36,603,271.49
少数股东损益		8,952,169.83	11,404,597.37
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.2038	0.0572
(二)稀释每股收益		0.2038	0.0572
七、其他综合收益		944.82	68,857.92
八、综合收益总额		139,382,080.73	48,076,726.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		130,429,910.90	36,672,129.41
归属于少数股东的综合收益总额		8,952,169.83	11,404,597.37

法定代表人:傅伟民

主管会计工作负责人:王婉君

会计机构负责人:陈瑶琴

母公司利润表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,816,450.38	8,292,696.74
减: 营业成本		1,748,074.28	7,698,001.37
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		37,788,946.88	13,171,705.39
财务费用		10,515,684.35	4,931,016.36
资产减值损失		21,564,463.70	483,141.84
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		152,397,521.59	-7,726,110.38
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		82,596,802.76	-25,717,278.60
加: 营业外收入		23,030,301.47	1,318,357.32
减: 营业外支出		2,466,401.98	126,148.62
其中: 非流动资产处置损失		2,466,401.98	25,988.49
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		103,160,702.25	-24,525,069.90
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		103,160,702.25	-24,525,069.90
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		103,160,702.25	-24,525,069.90

法定代表人: 傅伟民

主管会计工作负责人: 王婉君

会计机构负责人: 陈瑶琴

合并现金流量表
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,417,022,656.38	3,410,087,160.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		40,404,230.92	35,973,437.22
收到其他与经营活动有关的现金		5,714,554.66	46,242,490.30
经营活动现金流入小计		6,463,141,441.96	3,492,303,088.18
购买商品、接受劳务支付的现金		5,458,633,307.33	3,008,006,967.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		295,732,377.30	264,840,710.08
支付的各项税费		239,530,432.29	70,438,488.47
支付其他与经营活动有关的现金		118,426,958.92	68,159,993.84
经营活动现金流出小计		6,112,323,075.84	3,411,446,160.05

经营活动产生的现金流量净额		350,818,366.12	80,856,928.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,115.04	800,000.00
取得投资收益收到的现金		12,500.00	10,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,474,485.22	1,994,224.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			37,435,400.00
收到其他与投资活动有关的现金			19,515,068.48
投资活动现金流入小计		4,493,100.26	59,754,692.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		238,417,412.22	86,596,550.23
投资支付的现金			478,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			320,455.36
投资活动现金流出小计		238,417,412.22	87,395,505.59
投资活动产生的现金流量净额		-233,924,311.96	-27,640,812.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		144,360,000.00	2,970,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		144,360,000.00	2,970,000.00
取得借款收到的现金		579,945,441.00	247,144,372.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			31,286,328.00
筹资活动现金流入小计		724,305,441.00	281,400,700.00
偿还债务支付的现金		622,369,488.00	258,378,835.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,665,201.10	33,204,089.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,229,009.18	11,016,359.83
支付其他与筹资活动有关的现金		10,125,105.56	
筹资活动现金流出小计		671,159,794.66	291,582,924.04
筹资活动产生的		53,145,646.34	-10,182,224.04

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		700,881.61	69,878.84
五、现金及现金等价物净增加额		170,740,582.11	43,103,770.11
加：期初现金及现金等价物余额		156,241,523.87	113,137,753.76
六、期末现金及现金等价物余额		326,982,105.98	156,241,523.87

法定代表人：傅伟民

主管会计工作负责人：王婉君

会计机构负责人：陈瑶琴

母公司现金流量表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,125,246.92	10,702,455.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,569,236.54	40,413,679.33
经营活动现金流入小计		4,694,483.46	51,116,134.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,476,140.83	10,135,885.58
支付给职工以及为职工支付的现金		15,771,795.79	13,481,598.80
支付的各项税费		2,460,319.40	2,396,702.92
支付其他与经营活动有关的现金		41,579,001.92	64,290,161.34
经营活动现金流出小计		61,287,257.94	90,304,348.64
经营活动产生的现金流量净额		-56,592,774.48	-39,188,214.11
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		155,443,046.36	8,915,056.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,684.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			53,635,400.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		155,481,730.36	62,550,456.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,119,601.00	136,937.09
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			16,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,119,601.00	16,336,937.09
投资活动产生的现金流量净额		153,362,129.36	46,213,519.67

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		290,700,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			28,000,000.00
筹资活动现金流入小计		290,700,000.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金		315,548,606.00	28,001,394.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,365,432.51	6,999,785.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		325,914,038.51	35,001,179.57
筹资活动产生的现金流量净额		-35,214,038.51	-7,001,179.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		61,555,316.37	24,125.99
加：期初现金及现金等价物余额		273,536.68	249,410.69
六、期末现金及现金等价物余额		61,828,853.05	273,536.68

法定代表人：傅伟民

主管会计工作负责人：王婉君

会计机构负责人：陈瑶琴

合并所有者权益变动表
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	640,000,000.00	489,883,301.69					-546,883,523.11	-1,284,114.52	99,286,168.74	681,001,832.80	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	640,000,000.00	489,883,301.69					-546,883,523.11	-1,284,114.52	99,286,168.74	681,001,832.80	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		21,052,645.19					130,428,966.08	944.82	118,460,473.04	269,943,029.13	
(一)净利润							130,428,966.08		8,952,169.83	139,381,135.91	
(二)其他综合收益								944.82		944.82	
上述(一)和(二)小计							130,428,966.08	944.82	8,952,169.83	139,382,080.73	
(三)所有者投入和减少资本		21,052,645.19							123,307,354.81	144,360,000.00	
1.所有者投入资本									103,000,000.00	103,000,000.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		21,052,645.19							20,307,354.81	41,360,000.00	
(四)利润分配									-13,799,051.60	-13,799,051.60	
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配									-13,799,051.60	-13,799,051.60	
4.其他											
(五)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(六)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期末余额	640,000,000.00	510,935,946.88					-416,454,557.03	-1,283,169.70	217,746,641.78	950,944,861.93	

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	640,000,000.00	490,148,578.74					-583,486,794.60	-1,352,972.44	58,329,487.32	603,638,299.02	
加:会计政策变更											
前期差错更正											

其他										
二、本年初余额	640,000,000.00	490,148,578.74					-583,486,794.60	-1,352,972.44	58,329,487.32	603,638,299.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-265,277.05					36,603,271.49	68,857.92	40,956,681.42	77,363,533.78
(一) 净利润							36,603,271.49		11,404,597.37	48,007,868.86
(二) 其他综合收益								68,857.92		68,857.92
上述(一)和(二)小计							36,603,271.49	68,857.92	11,404,597.37	48,076,726.78
(三) 所有者投入和减少资本		-265,277.05							40,568,443.88	40,303,166.83
1. 所有者投入资本									40,568,443.88	40,568,443.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-265,277.05								-265,277.05
(四) 利润分配									-11,016,359.83	-11,016,359.83
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-11,016,359.83	-11,016,359.83
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	640,000,000.00	489,883,301.69					-546,883,523.11	-1,284,114.52	99,286,168.74	681,001,832.80

法定代表人：傅伟民

主管会计工作负责人：王婉君

会计机构负责人：陈瑶琴

母公司所有者权益变动表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	640,000,000.00	492,534,722.54					-495,043,001.39	637,491,721.15
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	640,000,000.00	492,534,722.54					-495,043,001.39	637,491,721.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							103,160,702.25	103,160,702.25
(一)净利润							103,160,702.25	103,160,702.25
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							103,160,702.25	103,160,702.25
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	640,000,000.00	492,534,722.54					-391,882,299.14	740,652,423.40

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	640,000,000.00	492,283,198.42					-470,517,931.49	661,765,266.93
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	640,000,000.00	492,283,198.42					-470,517,931.49	661,765,266.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		251,524.12					-24,525,069.90	-24,273,545.78
(一)净利润							-24,525,069.90	-24,525,069.90
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-24,525,069.90	-24,525,069.90
(三)所有者投入和减少资本		251,524.12						251,524.12
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		251,524.12						251,524.12
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	640,000,000.00	492,534,722.54					-495,043,001.39	637,491,721.15

法定代表人:傅伟民

主管会计工作负责人:王婉君

会计机构负责人:陈瑶琴

（三）公司概况

恒天凯马股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经上海市浦东新区管理委员会沪浦管（1998）14号文批准成立于1998年6月19日。经中国证券监督管理委员会以证监国字（1998）8号文批准同意发行境内上市外资股，于1998年6月24日在上海证券交易所上市，股票代码900953。公司持有上海市工商行政管理局颁发的注册号为310000400196548（市局）企业法人营业执照，法定代表人：傅伟民，注册地址：上海市浦东新区商城路660号，注册资本64,000万元，公司类型：股份有限公司（中外合资、上市）。本公司的母公司为中国恒天集团有限公司，即为公司的最终控制方。

公司股权的各期变动情况

本公司前身华源凯马机械股份有限公司（“华源凯马机械”），1998年经上海市浦东新区管委会以沪浦管[1998]14号文批准，由中国华源集团有限公司（“华源集团”）、江苏行星机械集团公司（“行星机械”）、山东莱动内燃机有限公司（“山东莱动”）、山东光明电器厂（“光明电器”）、山东寿光聚宝农用车辆总厂（“寿光聚宝”）、山东潍坊拖拉机集团总公司（“山东潍拖”）、山东拖拉机厂（“山东拖拉机”）、中国纺织科学技术开发总公司（“中纺科技”）、中国农业机械总公司（“中农机械”）、机械工业部上海内燃机研究所和机械工业部第四设计研究院作为发起人，并经中国证券监督管理委员会证监国字[1998]8号批文和上海市证券期货监督管理委员会办公室沪证发[1998]025号批文批准，向境外发行境内上市外资股（B股）2.4亿股，设立华源凯马机械。注册资本人民币640,000,000元，其中：华源集团以其控股的6家机械企业的全部资产和负债折股出资，持股比例36.74%；其他股东持股比例63.26%。

2002年7月9日，华源集团与中泰信用担保有限公司（“中泰信保”）签订股权转让协议和股权托管协议，出让其所持本公司29.50%股权予中泰信保，2003年1月23日，财政部以财[2003]46号文批准此次股权转让，2003年4月1日办理完成过户手续，公司变更工商登记名称为“中泰凯马股份有限公司”。

2003年11月18日，中泰信保与上海华源投资发展（集团）有限公司（“华源投发”）签订股权转让协议，出让其所持本公司21.50%股权予华源投发，2004年1月29日，《上海华源投资发展（集团）有限公司收购中泰凯马股份有限公司之收购报告书》经中国证监会审核通过，2004年2月23日股权过户手续办理完毕，公司变更工商登记名称为“华源凯马股份有限公司”；2003年11月25日，中泰信保与南昌市国有工业资产经营管理有限公司（“南昌国资公司”）签订股权转让协议，出让其所持本公司8%股权予南昌国资公司，本次股权转让事宜已获南昌市政府有关主管部门的批准，2004年3月30日股权过户手续办理完毕；2005年华源投发出让其所持有本公司2%股份予南昌国资公司；2007年，自然人李天虹通过司法拍卖获得华源投发所持有本公司2.52%股份。

2008年4月1日，中国恒天集团有限公司（“恒天集团”）竞买了华源投发持有的本公司全部股份108,647,810股（占总股本的16.98%），公司变更工商登记名称为“恒天凯马股份有限公司”；2009年5月17日、5月18日，恒天集团与李天虹、北京华隆科创投资管理有限公司等18家公司签订了股权转让协议，受让对方所持有的本公司37,947,973万股股份（占总股本的5.9294%），并于2009年5月22日完成过户手续；2009年5月27日，恒天集团与湖州金牛纺织印染实业有限公司、深圳市泉来实业有限公司、兖州德民冶金耐火材料有限公司签订了股权转让协议，受让对方持有的本公司5,809,104万股股份（占总股本的0.9077%），并于2009年6月4日完成过户手续；2009年5月27日，恒天集团与常柴股份有限公司签订了股权转让权协议，受让对方持有的本公司35,117,105股（占总股本的5.4870%），并于2009年6月26日完成过户手续。截至2009年12月31日，恒天集团直接持有本公司股份29.30%，通过全资子公司中纺科技间接持有本公司股份0.44%，恒天集团合计持有本公司股份29.74%。2009年12月30日，中国恒天集团有限公司（作为划入方）与机械工业第四设计研究院（作为划出方）签订了《机械工业第四设计研究院与中国恒天集团有限公司之关于恒天凯马股份有限公司国有法人股划转协议书》，无偿划拨股份0.53%，该事项尚需国资委批准。

公司所属行业：生产制造业。公司经营范围：内燃机、农用运输车、拖拉机整机及其零部件的研究开发、生产、技术咨询、销售自产产品及下属子公司的产品，并提供售后服务；投资举办符合国家产业政策的项目（具体项目另行报批）（涉及许可证经营的凭许可证经营）。公司主要产品为载货汽车、内燃机、工程机械与机床。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

本公司下属子公司和联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并：

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：

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

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及下属子公司截至 2009 年 12 月 31 日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策，本公司内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵销。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的

各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

7、现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算：

外币交易

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，外币账户的外币余额按基准汇率折算成人民币入账，由此产生的汇兑差额，除属于与构建或生产符合资本化条件相关的存货及固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理外，均计入当期损益。

2) 外币财务报表折算方法

资产负债表中所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算为人民币；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按发生时的即期汇率折算为人民币；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；“年初未分配利润”项目按上年折算后的“年末未分配利润”数额填列；“未分配利润”项目按折算后的利润分配各项目计算填列；折算后资产类项目总计与负债类项目及股东权益类项目合计的差额作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

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折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 可供出售金融资产

取得时，按该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

4) 其他金融负债

取得时，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产的终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2) 该金融资产已转移，已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) 金融资产已转移，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，但放弃了对该金融资产控制的。

金融资产转移，是指企业（转让方）将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已解除时，才能终止确认该金融负债或其一部分。

企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产的减值准备

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

1) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。如果该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

2) 持有至到期投资减值

资产负债表日，有客观证据表明持有至到期投资发生减值，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产的原实际利率折现确定。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	余额在 500 万元以上的款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	期末单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	期末单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
余额百分比法	
计提坏账准备的说明	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以上坏账准备计提的比例。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

存货计价：材料采用计划成本核算，实际成本与计划成本的差额计入材料成本差异，月末按分类材料成本差异率计算发出材料分摊的差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；产成品采用实际成本核算，按月一次加权平均结转销售成本；周转材料领用时按一次性摊销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法。

2) 包装物

一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

1) 初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价

值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	10-15	5	9.50-6.33
运输设备	10	5	9.50
其他设备	5-30	5	19.00-3.17

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

14、在建工程

1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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 个月的，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

1) 无形资产的计价方法

按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本期年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产的摊销:

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

(4) 内部研究开发项目支出的会计处理:

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出,于发生时计入当期损益。

17、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销,其中:

预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

18、预计负债

公司将因过去的交易或事项而形成的某些现时义务,该义务的履行很可能(指可能性超过50%但小于或等于95%)会导致经济利益的流出,并且其相关金额能够可靠计量时,确认为预计负债。

若销售合同中有保修条款,于资产负债表日仍需承担的售后服务、产品保修或更换义务所产生的预计负债,依据以前年度同类产品售后服务、保修及更换的经验按最佳估计金额予以确认。

待执行合同变成亏损合同时,有合同标的资产的,先对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失,如预计亏损超过该减值损失,将超过部分确认为预计负债;无合同标的资产的,亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时,确认为预计负债。

预计重组成本于形成详细的、正式的重组方案,且该方案已对外公告时予以确认。

在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入

1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

政府补助是指从政府无偿取得的货币性或非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的补助和与收益相关的补助。政府补助在满足政府补助所附条件并且企业能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分摊，计入当期收益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1) 递延所得税资产

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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的利益，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，转回减记的金额。

2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

22、经营租赁、融资租赁

1) 经营租赁

公司承租发生的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司经营出租按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

按租赁资产在租赁开始日的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租赁过程中发生的初始直接费用计入租入资产价值。租入资产的入账价值与以后年度最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，以后年度最低租赁付款额扣除未确认融资费用后计入长期应付款。

融资租入的固定资产按本公司固定资产的折旧政策计提折旧，未确认融资费用在融资租赁期限内按实际利率法摊销。

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期间各个期间采用实际利率法进行确认。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无。

(2) 未来适用法

无。

(五) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除当年允许抵扣的进项税额后的差额	13%与 17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应纳营业税额、增值税额和消费税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%与 25%
房产税	按房产原值一次减除 30%后的余额的 1.2%计缴	1.2%
教育费附加	应纳营业税额、增值税额和消费税额	3%
防洪基金	营业收入	0.1%
土地使用税	按土地使用面积扣除免征部分	各公司当地规定税率

2、其他说明

1) 公司注册地在上海浦东新区，依据国发[2007]39号文，执行20%所得税率；子公司无锡华源凯马发动机有限公司2008年起获取高新技术企业证书，依据《中华人民共和国企业所得税法》，执行15%所得税率；子公司山东凯马汽车制造有限公司2009年度获取高新技术企业证书，依据《中华人民共和国企业所得税法》，执行15%所得税率；三级子公司山东凯马铸造有限公司，依据《财政部、国家税务总局关于铸件产品增值税先征后退政策的通知》财税〔2006〕150号，享受铸件产品增值税先征后退政策。

2) 本公司按照《中华人民共和国增值税暂行条例》计缴，农机及农机配件的销项税率为13%，其他产品为17%。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东凯马汽车制造有限公司	控股子公司	山东寿光	制造业	34,200	载货汽车生产、销售等	27,963.98		83.66	83.66	是	8814.666927		
山东华源莱动内燃机有限公司	控股子公司	山东莱阳	制造业	19,300	内燃机生产、销售等	12,870.00		66.68	66.68	是	5580.210097		
南昌凯马有限公司	控股子公司	江西南昌	制造业	20,000	工程机械、机床生产、销售等	14,937.40		84.86	84.86	是	2193.051654		
上海凯宁进出口有限公司	控股子公司	上海	贸易型	3,000	进出口业务等	3,078.50		100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南昌凯马柴油机有限公司	控股子公司	江西南昌	制造业	15,800	柴油机、内燃机生产、销售等	14,372.61		93.67	93.67	是	298.109624		
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	控股子公司	黑龙江富锦	制造业	3,600	钢圈生产、销售等	3,240.00		90.00	90.00	是	304.667750		
无锡华源凯马发动机有限公司	控股子公司	江苏无锡	制造业	3,500	发电机组生产、销售等	1,295.91		35.00	80.00	是	4583.958126		
WORLDBEST KAMA MACHINERY MEXICO, S. A . DE C. V.	全资子公司	墨西哥	制造业	5 墨西哥比索	农业机械制造等	2,486.84		100.00	100.00	是			

2、合并范围发生变更的说明

与上年相比,本年新增合并单位两家:①子公司山东华源莱动内燃机有限公司投资成立莱阳莱动恒兴机械有限公司;②子公司无锡华源凯马发动机有限公司投资成立无锡凯马机械有限公司。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
莱阳莱动恒兴机械有限公司	761,427.91	55,312.87
无锡凯马机械有限公司	19,970,022.20	-29,977.80

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司设立于墨西哥的子公司 WORLDBEST KAMA MACHINERY MEXICO, S. A. DE C. V. 记账本位币为美元,资产负债表中所有资产、负债类项目按资产负债表日的基准汇率 6.8282 折算为人民币;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按发生时的即期汇率折算为人民币,多年没有经营损益。

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	545,510.08	/	/	1,060,889.95
人民币	/	/	537,797.01	/	/	1,060,889.95
美元	1,129.59	6.8282	7,713.07			
银行存款:	/	/	316,436,595.90	/	/	114,983,154.25
人民币	/	/	300,096,352.55	/	/	113,369,740.21
美元	2,381,968.00	6.8282	16,264,553.90	209,343.50	6.8346	1,430,779.06
欧元	7,725.70	9.7971	75,689.45	18,908.27	9.6590	182,634.98
其他货币资金:	/	/	45,205,105.56	/	/	65,277,479.67
人民币	/	/	45,205,105.56	/	/	65,277,479.67
合计	/	/	362,187,211.54	/	/	181,321,523.87

截止期末,本公司货币资金中受限金额共计 35,205,105.56 元;其他货币资金中信用证保证金 3,462,922.56 元,银行承兑汇票保证金 31,742,183.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	149,143,998.09	101,257,728.60
合计	149,143,998.09	101,257,728.60

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
邹平县天丰汽车贸易公司	2009年11月14日	2010年5月14日	5,000,000.00	
新沂市金华农机公司	2009年12月24日	2010年6月24日	3,500,000.00	
新沂市金华农机公司	2009年12月24日	2010年6月24日	3,500,000.00	
贵州威尔汽车销售有限公司	2009年11月5日	2010年5月5日	3,000,000.00	

新沂市金华农机公司	2009年12月24日	2010年6月24日	3,000,000.00	
合计	/	/	18,000,000.00	/

截止期末，已贴现未到期票据金额为 70,286,722.21 元。公司认为票据转让后不存在被追索风险。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	129,913,652.25	31.46	17,529,946.43	13.49	117,042,578.66	31.69	17,491,333.20	14.94
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	30,477,063.72	7.38	30,067,124.69	98.65	49,905,048.32	13.51	43,243,435.85	86.65
其他不重大应收账款	252,511,879.79	61.16	6,918,945.84	2.74	202,438,359.50	54.80	5,974,856.23	2.95
合计	412,902,595.76	/	54,516,016.96	/	369,385,986.48	/	66,709,625.28	/

公司依据以前年度款项回收情况以及坏账损失发生的可能性并结合账龄分析作为划分单项金额不重大但组合风险较高的标准。年末对于单项金额非重大的应收账款与经单独测试后未减值的应收账款一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末账面余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第一名	50,938,008.34	152,814.03	0.3	正常计提
第二名	17,191,780.81	17,191,780.81	100.00	对方长期处于停产倒闭状态，预计款项无法收回
第三名	15,936,891.15	47,810.67	0.30	正常计提
第四名	11,813,162.21	35,439.49	0.30	正常计提
第五名	11,266,442.00	33,799.33	0.30	正常计提
第六名	7,981,150.00	23,943.45	0.30	正常计提
第七名	7,614,753.54	22,844.26	0.30	正常计提
第八名	7,171,464.20	21,514.39	0.30	正常计提
第九名	4,118,365.68	4,118,365.68	100.00	对方长期处于停产倒闭状态，预计款项无法收

				回
第十名	2,001,133.56	2,001,133.56	100.00	对方长期处于停产倒闭状态, 预计款项无法收回
第十一名	1,928,351.66	1,928,351.66	100.00	对方长期处于停产倒闭状态, 预计款项无法收回
第十二名	1,749,620.26	1,749,620.26	100.00	对方长期处于停产倒闭状态, 预计款项无法收回
第十三名	1,743,834.09	1,743,834.09	100.00	对方长期处于停产倒闭状态, 预计款项无法收回
第十四名	1,578,560.20	1,578,560.20	100.00	对方长期处于停产倒闭状态, 预计款项无法收回
第十五名	1,240,801.37	1,240,801.37	100.00	对方长期处于停产倒闭状态, 预计款项无法收回
第十六名	1,209,524.00	1,209,524.00	100.00	对方长期处于停产倒闭状态, 预计款项无法收回
第十七名	1,048,355.52	1,048,355.52	100.00	对方长期处于停产倒闭状态, 预计款项无法收回
其他个别认定项目计提项	13,858,517.38	13,448,578.35	97.04	其他全额计提项目系单项金额较小且账龄较长, 企业长期催收未果, 预计无法收回的款项
合计	160,390,715.97	47,597,071.12	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1至2年	119,961.79	0.39		2,690,703.84	5.39	984,610.73
2至3年	3,500,406.98	11.49	3,279,792.89	7,694,329.26	15.42	6,260,275.79
3年以上	26,856,694.95	88.12	26,787,331.80	39,520,015.22	79.19	35,998,549.33
合计	30,477,063.72	100.00	30,067,124.69	49,905,048.32	100	43,243,435.85

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

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
山东华源光明机器制造有限公司	货款	3,069,245.30	对方已破产	否
许昌市丰田农业机械总公司	货款	1,449,500.00	确认无法收回	否

新疆农机有限责任公司	货款	1,271,711.80	确认无法收回	否
新疆农垦物资交易昌吉经销部	货款	544,560.00	确认无法收回	否
玉田县农机公司	货款	260,343.80	确认无法收回	否
其他款项	货款	9,716,032.63	确认无法收回	否
合计	/	16,311,393.53	/	/

注：经董事会决议批准，公司本期对以前年度已全额计提坏账准备的应收款项进行核销，其中：山东华源光明机器制造有限公司已经泰安市中院（2002）泰民三破字第 3-27 号裁定破产，债务清偿额为零；其他类应收账款系长期催收未果后确认无法收回。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
山东莱动内燃机有限公司	246,926.35	24,692.64	246,926.35	
合计	246,926.35	24,692.64	246,926.35	

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方客户	50,938,008.34	1 年以内	12.34
第二名	非关联方客户	17,191,780.81	3 年以上	4.16
第三名	非关联方客户	15,936,891.15	1 年以内	3.86
第四名	非关联方客户	11,813,162.21	1 年以内	2.86
第五名	非关联方客户	11,266,442.00	1 年以内	2.73
合计	/	107,146,284.51	/	25.95

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山东莱动内燃机有限公司	参股股东	246,926.35	0.06
合计	/	246,926.35	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	32,255,421.50	53.80	13,659,438.57	32,255,421.50	85,013,448.59	58.47	85,013,448.59	100
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	19,870,480.58	33.15	16,024,841.74	19,870,480.58	43,110,831.12	29.65	20,993,630.63	48.7
其他不重大的其他应收款	7,820,313.81	13.05	1,309,433.04	7,820,313.81	17,284,505.72	11.88	1,515,288.14	8.77
合计	59,946,215.89	/	30,993,713.35	/	145,408,785.43	/	107,522,367.36	/

公司依据以前年度款项回收情况以及坏账损失发生的可能性并结合账龄分析作为划分单项金额不重大但组合风险较高的标准。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第一名	8,090,000.00	8,090,000.00	100.00	款项账龄较长,企业长期催收未果
第二名	6,890,000.00	6,890,000.00	100.00	款项账龄较长,企业长期催收未果
第三名	6,557,858.00	19,673.57	0.30	正常计提
第四名	5,549,765.00	5,549,765.00	100.00	款项账龄较长,企业长期催收未果
第五名	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	款项账龄较长,企业长期催收未果
第六名	1,404,541.42	1,404,541.42	100.00	款项账龄较长,企业长期催收未果
其他个别认定项目 计提项目	20,633,737.66	4,730,300.32	22.93	款项账龄较长,企业长期催收未果
合计	52,125,902.08	29,684,280.31	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	2,177,332.53	10.96	1,188,628.21	7,194,764.06	16.69	81,600.12
1至2年	6,025,190.55	30.32	5,390,360.70	14,607,936.66	33.88	4,382,380.99
2至3年	9,048,537.71	45.54	7,312,113.03	79,030.20	0.18	79,030.20
3年以上	2,619,419.79	13.18	2,133,739.80	21,229,100.20	49.25	16,450,619.32
合计	19,870,480.58	100.00	16,024,841.74	43,110,831.12	100.00	20,993,630.63

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东华源光明机器制造有限公司	往来款	42,067,285.85	对方已破产且无法清偿	否
无锡凯马动力有限公司	往来款	18,067,536.15	对方已停业且无法清偿	否
黑龙江凯马富拖机械制造有限公司	往来款	13,321,595.11	对方已破产且无法清偿	否
湖南汽车制造有限公司	往来款	6,007,266.48	对方已停业且无法清偿	否
江西凯马百路佳客车有限公司	往来款	7,578.66	尾款无法收回	否
其他	备用金	2,610.00	员工已离职,款项无法收回	否
合计	/	79,473,872.25	/	/

- (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	12,057,798.50	1 年以内	20.58
第二名	非关联方	8,090,000.00	3 年以上	13.81
第三名	非关联方	6,557,858.00	1 年以内	11.20
第四名	非关联方	5,549,765.00	3 年以上	9.47
第五名	非关联方	3,000,000.00	3 年以上	5.12
合计	/	35,255,421.50	/	60.18

5、预付款项

- (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	142,729,738.35	97.27	60,146,578.57	87.09
1 至 2 年	1,893,880.78	1.29	3,213,627.60	4.65
2 至 3 年	1,814,931.98	1.24	2,056,650.88	2.98
3 年以上	298,842.28	0.20	3,648,026.09	5.28
合计	146,737,393.39	100.00	69,064,883.14	100.00

账龄超过 1 年的预付款项系款项未结清所致。

- (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方供应商	17,498,000.00	1 年以内	货未到
第二名	非关联方供应商	15,275,202.38	1 年以内	货未到
第三名	非关联方供应商	12,032,699.69	1 年以内	货未到
第四名	非关联方供应商	10,982,400.83	1 年以内	货未到
第五名	非关联方供应商	6,279,651.56	1 年以内	货未到
合计	/	62,067,954.46	/	/

- (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (4) 预付款项的说明：

预付款项本期增长 77,672,510.25 元，增长率 112.46%；主要系随着业务量增长和为下一年年初产能增长需要的采购做准备。

6、存货

- (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	270,487,830.74	3,577,170.11	266,910,660.63	231,571,000.58	1,969,258.83	229,601,741.75
在产品	205,581,318.65	5,844,494.92	199,736,823.73	159,899,961.47	2,369,185.89	157,530,775.58
库存商品	293,005,297.99	11,259,802.62	281,745,495.37	168,629,236.57	8,775,581.76	159,853,654.81
低值易耗品	2,386,549.86	385,441.24	2,001,108.62	3,760,178.79	1,030,545.07	2,729,633.72
合计	771,460,997.24	21,066,908.89	750,394,088.35	563,860,377.41	14,144,571.55	549,715,805.86

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,969,258.83	1,945,589.39		337,678.11	3,577,170.11
在产品	2,369,185.89	5,400,150.73		1,924,841.70	5,844,494.92
库存商品	8,775,581.76	2,484,220.86			11,259,802.62
低值易耗品	1,030,545.07			645,103.83	385,441.24
合计	14,144,571.55	9,829,960.98		2,907,623.64	21,066,908.89

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司	12,494,455.00	12,494,455.00		12,494,455.00	9,413,905.86	5,545,546.54	5.92	5.12	股东会决议
上海交大顶峰经营管理有限公司	5,451,198.00	5,451,198.00		5,451,198.00	5,451,198.00	2,751,198.00	18.44	18.44	
莱阳莱动汽车贸易有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00			10	30	公司章程规定
山东莱动进出口有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			10	10	
莱阳市莱动医院	313,765.00	313,765.00		313,765.00			15.98	15.98	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,361,145,441.69	99,412,065.43	104,816,664.37	1,355,740,842.75
其中：房屋及建筑物	653,091,975.39	35,870,357.65	41,562,373.53	647,399,959.51
机器设备	657,904,693.97	51,458,865.11	52,473,227.18	656,890,331.90
运输工具	27,482,351.60	8,358,609.10	5,212,985.82	30,627,974.88
其他设备	22,666,420.73	3,724,233.57	5,568,077.84	20,822,576.46
二、累计折旧合计：	504,336,440.03	61,769,921.72	39,028,980.05	527,077,381.70
其中：房屋及建筑物	122,775,672.80	16,280,745.34	10,766,617.86	128,289,800.28
机器设备	357,930,252.43	39,854,472.35	20,890,351.71	376,894,373.07
运输工具	11,550,579.93	2,941,631.74	3,125,519.19	11,366,692.48
其他设备	12,079,934.87	2,693,072.29	4,246,491.29	10,526,515.87
三、固定资产账面净值合计	856,809,001.66	37,642,143.71	65,787,684.32	828,663,461.05
其中：房屋及建筑物	530,316,302.59	19,589,612.31	30,795,755.67	519,110,159.23
机器设备	299,974,441.54	11,604,392.76	31,582,875.47	279,995,958.83
运输工具	15,931,771.67	5,416,977.36	2,087,466.63	19,261,282.40
其他设备	10,586,485.86	1,031,161.28	1,321,586.55	10,296,060.59
四、减值准备合计	16,247,175.67		15,892,948.16	354,227.51
其中：房屋及建筑物				
机器设备	16,247,175.67		15,892,948.16	354,227.51
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	840,561,825.99	37,642,143.71	49,894,736.16	828,309,233.54
其中：房屋及建筑物	530,316,302.59	19,589,612.31	30,795,755.67	519,110,159.23
机器设备	283,727,265.87	11,604,392.76	15,689,927.31	279,641,731.32
运输工具	15,931,771.67	5,416,977.36	2,087,466.63	19,261,282.40
其他设备	10,586,485.86	1,031,161.28	1,321,586.55	10,296,060.59

本期折旧额：61,769,921.72 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：69,887,297.17 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
南昌凯马工业园区房产	相关权证正在办理中	

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	135,294,513.30		135,294,513.30	49,940,434.81	17,918,380.74	32,022,054.07

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	资金来源	期末数
汽车零部件基地	700,000,000.00		58,753,286.71			8.39	自筹	58,753,286.71
新型轻卡驾驶室模具技改项目	26,800,000.00	375,000.00	18,824,948.70			103.94	自筹	19,199,948.70
汽车城项目		6,734,689.08	17,340,292.68	5,047,522.90			自筹	19,027,458.86
轻、微卡6万辆面漆生产线	19,170,000.00		30,103,202.91	11,331,096.16		157.88	自筹	18,772,106.75
冲压模具		3,215,000.00	15,394,572.61	6,034,188.02			自筹	12,575,384.59
多缸产能提升项目	2,900,000.00		2,925,303.62			100.87	自筹	2,925,303.62
车间设备改造工程	21,840,000.00	2,663,953.39	16,590,846.09	17,658,049.69		89.55	自筹	1,596,749.79
L系列主轴承盖改造项目	1,130,000.00		1,063,689.76			94.13	自筹	1,063,689.76
新型微卡技术改造	4,882,200.00	1,164,790.00	1,619,437.60	2,759,917.48		33.17	自筹	24,310.12
墨西哥项目	126,750,000.00	20,270,330.72			20,270,330.72	21.92	自筹	
奥峰分厂改造	18,582,700.00	7,824,805.86	6,841,364.24	14,666,170.10		95.83	自筹	
开卷线车间	4,785,400.00	4,663,440.00	3,983,815.00	8,647,255.00		96.29	自筹	
其他零星项目		3,028,425.76	2,932,515.65	3,743,097.82	861,569.19		自筹	1,356,274.40
合计		49,940,434.81	176,373,275.57	69,887,297.17	21,131,899.91	/	/	135,294,513.30

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期减少	计提原因
墨西哥项目	17,918,380.74	17,918,380.74	注墨西哥项目因相关优惠政策难以落实，一直处于停滞状态，故以前年度对该项目中可能产生损失的设备计提减值准备；本期经董事会决议批准，将该部减值准备核销
合计	17,918,380.74	17,918,380.74	/

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
凯马汽车零部件基地	10%	2009年9月项目开工、预计2011年12月完工
新型轻卡驾驶室模具技改项目	80%	预计2010年完工
汽车城项目	76%	预计2010年完工
轻、微卡6万辆面漆生产线	65%	预计2010年完工

在建工程本期增长 85,354,078.49 元，增长率 170.91%；主要系公司正处于产能升级过程中，本期改造工程以及汽车零部件基地项目开工。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	257,488,678.37	41,312,642.32	1,299,270.05	297,502,050.64
土地使用权	240,542,663.49	4,709,290.00	1,299,270.05	243,952,683.44
软件	749,930.00	522,900.00		1,272,830.00
专利及非专利技术 技术等	16,196,084.88	36,080,452.32		52,276,537.20
二、累计摊销合计	25,503,343.43	10,997,769.42	83,633.03	36,417,479.82
土地使用权	22,905,974.64	5,187,837.45	83,633.03	28,010,179.06
软件	241,300.27	402,920.20		644,220.47
专利及非专利技术 技术等	2,356,068.52	5,407,011.77		7,763,080.29
三、无形资产账面 净值合计	231,985,334.94	30,314,872.90	1,215,637.02	261,084,570.82
土地使用权	217,636,688.85	-478,547.45	1,215,637.02	215,942,504.38
软件	508,629.73	119,979.80	0.00	628,609.53
专利及非专利技术 技术等	13,840,016.36	30,673,440.55	0.00	44,513,456.91
四、减值准备合计		524,650.06		524,650.06
土地使用权				
软件				
专利及非专利技术 技术等				
五、无形资产账面 价值合计	231,985,334.94	29,790,222.84	1,215,637.02	260,559,920.76
土地使用权	217,636,688.85	-478,547.45	1,215,637.02	215,942,504.38
软件	508,629.73	119,979.80	0.00	628,609.53
专利及非专利技术 技术等	13,840,016.36	30,148,790.49	0.00	43,988,806.85

本期摊销额：10,997,769.42 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		6,152,899.69	6,152,899.69		
开发支出	18,569,212.31	17,795,671.75	284,431.74	36,080,452.32	
合计	18,569,212.31	23,948,571.44	6,437,331.43	36,080,452.32	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 74.31%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 14.19%。

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	120,302.00	2,413,430.82
预提费用	1,452,706.71	4,746,307.47
小计	1,573,008.71	7,159,738.29

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
存货跌价准备	673,084.97
预计售后质保费	7,981,905.01
小计	8,654,989.98

12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	174,231,992.64	12,624,438.71	5,561,435.26	95,785,265.78	85,509,730.31
二、存货跌价准备	14,144,571.55	9,829,960.98		2,907,623.64	21,066,908.89
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	6,568,359.32	8,296,744.54			14,865,103.86
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	16,247,175.67			15,892,948.16	354,227.51
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	17,918,380.74			17,918,380.74	
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备		524,650.06			524,650.06
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	229,110,479.92	31,275,794.29	5,561,435.26	132,504,218.32	122,320,620.63

13、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合并价差摊销	2,119,754.24	2,560,652.55
中山北路1958号6楼房产	22,821,550.66	
合计	24,941,304.90	2,560,652.55

注：①本公司中山北路1958号6楼房产虽系所有权受限资产，但已与中国华源集团签署了关于该房产的转让协议并已获得资金，资产已得到保全。

②2004年本公司对南昌凯马柴油机有限公司股权增资时，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额与支付合并对价之间的差额为借差4,273,931.99元，由于无法将该余额分摊至被购买方各项可辨认资产、负债，故列为其他非流动资产科目继续按原制度摊销，本期摊销427,393.2元。

2004年本公司购入无锡华源凯马发动机有限公司股权时，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额与支付合并对价之间的差额为借差423,997.64元，由于无法将该余额分摊至被购买方各项可辨认资产、负债，故列为其他非流动资产科目继续按原制度摊销，本期摊销13,505.11元。

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	4,900,000.00	99,998,606.00
抵押借款	134,900,000.00	142,675,441.00
保证借款	104,970,000.00	309,820,000.00
票据贴现		38,271,490.00
合计	244,770,000.00	590,765,537.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国农业银行上海市浦东分行	38,000,000.00	7.40	补充流动资金	债务重组处理中	
合计	38,000,000.00	/	/	/	/

15、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	15,000,000.00	
银行承兑汇票	55,010,000.00	30,580,000.00
合计	70,010,000.00	30,580,000.00

下一会计期间将到期的金额70,010,000.00元。

应付票据本期增长39,430,000.00元，增长率128.94%；主要系以票据方式结算的应付货款增长所致。

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	819,098,308.75	560,161,121.83
1年至2年(含2年)	9,472,595.99	15,444,151.18
2年至3年(含3年)	6,858,090.13	14,899,131.13
3年以上	32,105,336.18	23,364,643.49
合计	867,534,331.05	613,869,047.63

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东莱动内燃机有限公司	322,084.73	72,510.37
合计	322,084.73	72,510.37

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

其中账龄超过 1 年的大额应付账款情况如下：

项目	期末账面余额	未偿还原因	期后是否偿还
第一名	18,428,856.84	暂未结算	否
第二名	831,196.65	正常业务往来，信用余额	否
第三名	584,000.00	正常业务往来，信用余额	否
第四名	453,258.01	正常业务往来，信用余额	否
第五名	428,843.51	正常业务往来，信用余额	否
合计	20,726,155.01		

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	230,585,999.85	97,169,731.16
1 年至 2 年（含 2 年）	8,344,126.13	3,849,326.99
2 年至 3 年（含 3 年）	1,729,346.74	1,206,931.07
3 年以上	960,455.84	565,670.29
合计	241,619,928.56	102,791,659.51

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

其中账龄超过 1 年的大额预收款项情况如下：

项目	期末账面余额	未偿还原因	期后是否偿还
第一名	325,995.05	暂未结算	否
第二名	178,717.68	暂未结算	否
合计	504,712.73		

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,165,340.79	261,678,116.65	217,207,628.35	59,635,829.09
二、职工福利费		16,384,160.68	16,384,160.68	
三、社会保险费	14,773,100.99	42,284,739.56	27,324,912.76	29,732,927.79
其中：1、医疗保险费	2,575,727.86	9,170,624.56	6,287,779.23	5,458,573.19
2、基本养老保险费	11,156,828.16	28,911,556.33	18,188,574.03	21,879,810.46
3、失业保险费	438,533.59	1,805,629.88	1,086,876.89	1,157,286.58
4、工伤保险费	387,109.98	1,553,137.02	1,280,741.52	659,505.48
5、生育保险费	214,901.40	843,791.77	480,941.09	577,752.08
四、住房公积金	7,669,503.93	8,497,845.13	13,058,940.02	3,108,409.04
五、辞退福利	25,796,546.51	24,765,634.19	4,282,095.14	46,280,085.56

六、其他	1,038,013.56	15,243,641.08	13,637,089.33	2,644,565.31
七、工会经费和职工教育经费	10,308,442.17	8,981,096.03	3,740,541.42	15,548,996.78
八、非货币性福利	113,468.35	10,482.73	97,009.60	26,941.48
合计	74,864,416.30	377,845,716.05	295,732,377.30	156,977,755.05

19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-19,037,363.67	-2,584,311.80
营业税	203,137.42	63,814.64
企业所得税	-25,996,684.25	-177,411.49
个人所得税	915,708.35	375,736.98
城市维护建设税	257,863.46	242,464.14
教育附加	124,188.93	112,862.69
土地使用税	622,353.53	774,773.44
房产税	902,831.61	506,436.11
车船使用税		3,552.00
其他	2,567,646.64	610,821.10
合计	-39,440,317.98	-71,262.19

20、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	410,167.99	
短期借款应付利息	7,308,351.11	29,426,453.47
合计	7,718,519.10	29,426,453.47

应交税费本期减少 39,369,055.79 元，变动率 55245.36%；主要系子公司山东凯马汽车制造有限公司在本期取得高新技术企业认证之前，按 25%的企业所得税税率预缴了较多企业所得税所致。

21、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
江西蜂王重工有限公司		48,533.76	
山东潍坊华源拖拉机有限公司	618,576.18		
合计	618,576.18	48,533.76	/

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	99,626,815.21	79,230,036.63
1 年至 2 年（含 2 年）	33,165,310.74	67,028,906.84
2 年至 3 年（含 3 年）	46,809,050.12	70,484,118.69
3 年以上	78,049,238.10	20,283,317.13
合计	257,650,414.17	237,026,379.29

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东莱动内燃机有限公司	37,843,477.17	31,463,199.53
合计	37,843,477.17	31,463,199.53

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过 1 年的大额其他应付款项

23、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	18,500,000.00	26,770,000.00
合计	18,500,000.00	26,770,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		26,770,000.00
保证借款	18,500,000.00	
合计	18,500,000.00	26,770,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
工商银行上海市分行	2009 年 4 月 22 日	2010 年 11 月 25 日	人民币	5.40	18,500,000.00	
工商银行莱阳支行	2006 年 9 月 7 日	2009 年 8 月 24 日	人民币	6.39		26,770,000.00
合计	/	/	/	/	18,500,000.00	26,770,000.00

24、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	90,000,000.00	
抵押借款	15,000,000.00	
保证借款	168,570,000.00	
合计	273,570,000.00	

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
工商银行上海市分行	2009 年 4 月 17 日	2012 年 4 月 16 日	人民币	5.40	138,800,000.00
交通银行上海市分行	2009 年 3 月	2012 年 3 月	人民币	5.40	90,000,000.00

	31日	30日			
工商银行南昌昌北支行	2009年6月23日	2012年6月18日	人民币	5.40	29,770,000.00
寿光农村合作银行	2009年3月28日	2012年3月27日	人民币	5.31	15,000,000.00
合计	/	/	/	/	273,570,000.00

25、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	640,000,000.00						640,000,000.00

26、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	469,609,080.17			469,609,080.17
其他资本公积	20,274,221.52	21,052,645.19		41,326,866.71
合计	489,883,301.69	21,052,645.19		510,935,946.88

注：资本公积变动系子公司山东凯马汽车制造有限公司、山东华源莱动内燃机有限公司少数股东增资所致。

27、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	-546,883,523.11	/
调整后 年初未分配利润	-546,883,523.11	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,428,966.08	/
期末未分配利润	-416,454,557.03	/

28、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,398,082,788.17	3,746,159,381.78
其他业务收入	128,981,365.88	99,176,945.01
营业成本	4,835,898,314.70	3,493,955,823.25

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造	5,112,627,995.70	4,447,791,949.32	3,439,885,346.01	3,122,799,525.13
贸易	285,454,792.47	279,436,391.68	306,274,035.77	298,463,719.10
合计	5,398,082,788.17	4,727,228,341.00	3,746,159,381.78	3,421,263,244.23

(3) 主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内燃机	1,480,722,291.95	1,283,334,839.26	1,160,643,192.94	1,036,142,076.49
载货汽车	3,399,149,188.36	2,961,785,625.49	1,982,992,536.75	1,824,006,951.57
贸易	285,454,792.47	279,436,391.68	306,274,035.77	298,463,719.10
机床工程机械	224,226,531.48	195,289,257.25	272,250,405.98	243,470,180.04
其他收入	8,529,983.91	7,382,227.32	23,999,210.34	19,180,317.03
合计	5,398,082,788.17	4,727,228,341.00	3,746,159,381.78	3,421,263,244.23

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东	4,502,650,668.84	3,933,223,319.78	2,927,144,130.44	2,695,901,287.13
江苏	380,763,056.04	307,746,653.61	262,630,472.60	216,869,893.64
上海	282,146,394.11	276,603,031.00	306,274,035.77	298,275,028.08
江西	189,876,332.15	171,755,715.73	218,810,275.08	180,440,893.09
黑龙江	42,646,337.03	37,899,620.88	31,300,467.89	29,776,142.29
合计	5,398,082,788.17	4,727,228,341.00	3,746,159,381.78	3,421,263,244.23

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	178,358,540.92	3.23
第二名	166,145,618.72	3.01
第三名	165,857,542.71	3.00
第四名	161,530,514.87	2.92
第五名	101,078,899.00	1.83
合计	772,971,116.22	13.99

29、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	417,959.90	169,449.41	营业额
城市维护建设税	9,015,081.05	3,226,954.29	应纳营业税额、增值税额和消费税额
教育费附加	4,037,873.24	1,491,395.05	
其他	1,102,774.87	367,038.58	
合计	14,573,689.06	5,254,837.33	/

30、投资收益

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,500.00	10,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-1,965,000.54
处置长期股权投资产生的投资收益	6,115.04	27,448,679.67
其他	-440,898.31	-469,792.96
合计	-422,283.27	25,023,886.17

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
莱阳莱动汽车贸易有限公司	12,500.00	10,000.00	
合计	12,500.00	10,000.00	/

31、资产减值损失

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,063,003.45	4,638,451.52
二、存货跌价损失	9,829,960.98	114,332.86
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	8,296,744.54	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	524,650.06	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	25,714,359.03	4,752,784.38

32、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,106,602.35	878,761.42
其中: 固定资产处置利得	1,106,602.35	878,761.42
债务重组利得	30,716,799.79	1,088,139.34
政府补助	3,141,221.96	6,615,413.60
其他	1,330,216.92	1,811,594.70
合计	36,294,841.02	10,393,909.06

(2) 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
铸件退税	1,900,884.10	3,916,340.58	财税[2006]150号
技改补贴	1,200,000.00		洪经贸行管[2009]345号
出口奖励及补贴收入	40,337.86	584,328.40	黑财企[2008]516号
税费返还		1,760,000.00	
名牌产品政府奖励及补贴		354,744.62	
合计	3,141,221.96	6,615,413.60	/

33、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	9,184,998.40	386,663.49
其中：固定资产处置损失	6,833,048.42	238,601.13
对外捐赠	50,000.00	324,056.00
其他	3,769,036.39	3,685,805.61
合计	13,004,034.79	4,396,525.10

34、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	52,441,621.30	25,816,598.91
递延所得税调整	5,586,729.58	-413,836.57
合计	58,028,350.88	25,402,762.34

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 = $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

36、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
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（或损失）金额		
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		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		

4. 外币财务报表折算差额	944.82	68,857.92
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	944.82	68,857.92
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	944.82	68,857.92

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	2,809,630.79
政府补助	1,240,337.86
其他	1,664,586.01
合计	5,714,554.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
与销售相关的费用	65,064,749.66
与管理相关的费用	53,362,209.26
合计	118,426,958.92

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据保证金	10,125,105.56
合计	10,125,105.56

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	139,381,135.91	48,007,868.86
加：资产减值准备	25,714,359.03	4,752,784.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,769,921.72	61,750,089.86
无形资产摊销	10,997,769.42	6,284,108.22
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“-”号填列）	5,611,994.07	-492,097.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,158,559.02	23,684,462.01
投资损失（收益以“-”号填列）	422,283.27	-25,023,886.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,586,729.58	-576,909.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-210,508,243.47	-75,890,148.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-179,398,085.26	-5,679,419.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	463,081,942.83	44,040,076.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	350,818,366.12	80,856,928.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	326,982,105.98	156,241,523.87
减：现金的期初余额	156,241,523.87	113,137,753.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	170,740,582.11	43,103,770.11

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	326,982,105.98	156,241,523.87
其中：库存现金	545,510.08	1,060,889.95
可随时用于支付的银行存款	316,391,356.60	114,983,154.25
可随时用于支付的其他货币资金	10,045,239.30	40,197,479.67
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	326,982,105.98	156,241,523.87

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国恒天集团有限公司	有限责任公司	北京市	刘海涛	纺织机械成套设备开发、生产、销售等	2,423,666,000	29.74	29.74	中国恒天集团有限公司	10000888-6

中国恒天集团有限公司直接持股 29.30%，通过其全资子公司中国纺织科学技术开发总公司持股 0.44%，持股比例合计 29.74%；2009 年 12 月 30 日，中国恒天集团有限公司（作为划入方）与机械工业第四设计研究院（作为划出方）签订了《机械工业第四设计研究院与中国恒天集团有限公司之关于恒天凯马股份有限公司国有法人股划转协议书》，无偿划拨 0.53%，该事项尚需国资委批准。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东凯马汽车制造有限公司	有限责任公司	山东省寿光市	李颜章	载货汽车生产、销售等	34,200	83.66	83.66	16571877-4
山东华源莱动内燃机有限公司	有限责任公司	山东省莱阳市	李颜章	制造内燃机生产、销售等	19,300	66.68	66.68	16980070-8
南昌凯马有限公司	有限责任公司	江西省南昌市	王忠	工程机械、机床生产、销售等	20,000	84.86	84.86	74609259-7
上海凯宁进出口有限公司	有限责任公司	上海市	王济海	进出口业务等	3,000	100.00	100.00	74725922-1
南昌凯马柴油机有限公司	有限责任公司	江西省南昌市	王忠	柴油机、内燃机生产、销售等	15,800	93.67	93.67	73917943-2
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	有限责任公司	黑龙江省富锦市	王济海	钢圈生产、销售等	3,600	90.00	90.00	73365954-X
无锡华源凯马发动机有限公司	有限责任公司	江苏省无锡市	李颜章	发电机组生产、销售等	3,500	35.00	80.00	76653801-5
WORLDBEST KAMA MACHINERY MEXICO, S. A. DE C. V.	有限责任公司	墨西哥		农业机械制造等	5 万墨西哥比索	100.00	100.00	

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
经纬纺织机械股份有限公司	母公司的控股子公司	11005252-2
山东莱动内燃机有限公司	参股股东	16977151-3

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
经纬纺织机械股份有限公司	购买商品	材料采购	市场定价	3,476,860.85		823,635.56	
山东莱动内燃机有限公司	销售商品	内燃机零部件	市场定价	3,345,301.65	0.22		
山东莱动内燃机有限公司	购买商品	固定	市场定价	7,277,380.56	24.65		

(2) 关联租赁情况
公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
						租赁协议	较小

公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
山东莱动内燃机有限公司	山东华源莱动内燃机有限公司	良好	3,056,804.75	2009年1月1日~2009年12月31日

(3) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
恒天凯马股份有限公司	南昌凯马柴油机有限公司	3,771.00	2009年6月23日~2012年6月18日	否
恒天凯马股份有限公司	南昌凯马有限公司	4,000.00	2009年8月4日~2010年8月3日	否
恒天凯马股份有限公司	无锡华源凯马发动机有限公司	2,500.00	2009年7月31日~2010年6月30日	否
中国恒天集团有限公司	恒天凯马股份有限公司	9,490.00	2009年3月31日~2012年3月30日	否
中国恒天集团有限公司	恒天凯马股份有限公司	2,000.00	2009年10月22日~2010年10月21日	否
中国恒天集团有限公司	恒天凯马股份有限公司	3,700.00	2009年4月17日~2010年11月25日	否
中国恒天集团有限公司	恒天凯马股份有限公司	13,880.00	2009年4月17日~2012年4月16日	否

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中: 计提减值金额	金额	其中: 计提减值金额
应收账款	山东莱动内燃机有限公司	246,926.35		246,926.35	
预付账款	经纬纺织机械股份有限公司	1,321.10		2,206,730.60	

上市公司应付关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中: 计提减值金额	金额	其中: 计提减值金额
应付账款	山东莱动内燃机有限公司	322,084.73			
其他应付款	山东莱动内燃机有限公司	37,843,477.17		31,463,200.00	

(九) 股份支付
无。

(十) 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

(1) 由于买卖合同纠纷, 本公司及无锡华源行星动力有限公司、中国华源集团有限公司被盐城市宇王机械有限公司上诉至江苏省高级人民法院, 涉案标的为 1,196,704.97 元, 因无锡市惠山区人民法院于 2006 年 1 月 10 日受理了无锡华源行星动力有限公司破产一案, 经江苏省高级人民法院裁定, 该案中止诉讼, 待破产程序终结后, 恢复审理。2009 年 10 月 12 日, 江苏省高级人民法院作出终审判决 ((2005) 苏民二终字第 042 号), 驳回原告对公司的诉讼请求, 本案终结。

(2) 由于买卖合同纠纷, 本公司及无锡华源行星动力有限公司、江苏行星机械有限公司被常州新区兴源物资有限公司上诉至江苏省无锡市中级人民法院, 涉案标的为 1,055,151.72 元, 因本案须以无锡华源行星动力有限公司破产一案审理结果为依据, 经该院裁定, 本案中止诉讼。2009 年 6 月 16 日, 无锡中级人民法院经过再审, 作出判决, 驳回原告对公司的诉讼请求 ((2004) 锡民二初字第 0137 号)。常州新区兴源物资有限公司上诉至江苏省高级人民法院。2009 年 10 月 28 日, 原告撤回上诉。11 月 2 日江苏高院作出终审裁定 ((2009) 苏民二终字第 0197 号), 准许原告撤回上诉, 本案终结。

(3) 本公司于 2005 年 3 月 18 日对中国工商银行南昌昌北支行向南昌凯马柴油机有限公司发放流动资金贷款 39,800,000.00 元提供了担保, 期限为 12 个月, 贷款期满后, 南昌凯马柴油机公司与我公司未能履行还款义务。中国工商银行南昌昌北支行于 2007 年 6 月 4 日诉至南昌市东湖区人民法院, 经审理, 法院判决 ((2007) 东民初字第 719 号) 南昌凯马柴油机有限公司于 2007 年 11 月 10 日前归还银行贷 39,800,000.00 元及相应利息, 并承担诉讼相关费用, 本公司对此债务承担连带清偿责任。2007 年 11 月 20 日, 南昌市东湖区人民法院根据中国工商银行南昌昌北支行的强制执行申请, 冻结本公司的部分银行账号。本期本公司和子公司南昌凯马柴油机有限公司与工行南昌昌北支行签署了债务重组备忘录, 该贷款已按照备忘录约定转为正常贷款, 公司继续承担担保责任, 本案终结。

(4) 公司于 2008 年 8 月 15 日向上海市浦东新区人民法院提交诉状, 要求华源集团地毯有限公司偿还截至起诉日止人民币 5,843,155.39 元的借款。浦东新区法院于 2008 年 9 月 17 日下达民事调解书 ((2008) 浦民二 (商) 初字第 3690 号), 要求华源地毯偿还 5,059,786.85 元借款及相关费用, 一年之内分批偿还。本报告期内华源集团地毯有限公司已全额履行了还款义务, 本案终结。

(5) 本公司于 2003 年 12 月为山东华源山拖有限公司期限一年的 21,500,000.00 元借款提供担保。由于山东华源山拖有限公司未能按时偿还上述借款, 中国建设银行股份有限公司兖州支行于 2005 年 7 月起诉至山东省济宁市中级人民法院, 该院于 2005 年下达 “ (2005) 济民二初字第 49 号 ” 《民事判决书》, 判决山东华源山拖有限公司偿还贷款本金 21,500,000.00 元及相关利息, 本公司承担连带赔偿责任。由于山东华源山拖公司经营不善, 山东省济宁市中级法院于 2007 年 5 月 31 日宣告华源山拖公司进入破产还债程序。本公司已经向华源山拖公司破产清算组申报优先抵押债权 17,136,949.79 元。本公司将积极处理华源山拖公司提供反抵押的部分设备厂房, 以免除本公司的担保责任及相关债务。目前华源山拖公司破产程序尚未结束, 本报告期内该案诉讼无进展。截至到本报告期末, 山东华源山拖有限公司尚有借款本金 9,950,000.00 元。该公司以价值为 39,690,000.00 元的厂房设备提供反抵押给本公司, 预计该诉讼对本公司经营影响不大。

6) 2008 年 11 月, 公司接到北京市高级人民法院民事传票和兴业银行股份有限公司北京分行起诉状, 要求本公司履行为中国华源集团有限公司向兴业银行取得贷款所提供的上海市中山北路 1958 号 6 楼房产的抵押担保责任, 涉及贷款本金 23,700,000.00 元。本案由于管辖权的重新界定, 已经移至上海市高级人民法院受理 ((2009) 沪民二 (商) 初字第 10 号), 目前该案正在审理中。鉴于本公司与中国华源集团有限公司已签署了关于该房产的转让协议, 并已获得了资金, 保全了资产, 基本释放了担保风险, 初步预测该诉讼对本公司经营影响不大。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
山东华源山拖有限公司	9,950,000.00 元	2004/12/28	本公司已获得该公司的抵押物, 对经营影响不大

(十一) 承诺事项
无。

(十二) 其他重要事项

1、债务重组

(1) 本公司作为债务人，由中国恒天集团有限公司担保，于2009年3月24日与债权人中国工商银行股份有限公司上海市分行、中国建设银行股份有限公司上海市分行、交通银行股份有限公司上海市分行、中国农业银行有限公司上海市分行签署了债务重组谅解备忘录。债务人承诺现有贷款在重组后五年内分期归还，其中前三年各偿还10%，后二年全数清偿。债务人在该谅解备忘录签署后10个工作日内先期偿还债务本金余额的5%后，债权人对债务人剩余贷款办理重组及相关欠息豁免手续。本公司已经履行了约定，中国工商银行股份有限公司上海市分行、中国建设银行股份有限公司上海市分行、交通银行股份有限公司上海市分行根据备忘录精神对本公司逾期借款先后办理了重组及相关欠息豁免手续，银行借款已转为正常。截止债务重组日，公司应付前述三家银行利息余额合计为23,030,000.00元，经重组银行豁免全部积息，公司据此确认债务重组收益23,030,000.00元。截止本报告披露日，公司与中国农业银行有限公司上海市分行重组事宜尚在处理中。

(2) 本公司控股子公司南昌凯马柴油机有限公司作为债务人，由本公司担保，于2009年3月24日与债权人中国工商银行股份有限公司南昌昌北支行签署了债务重组谅解备忘录。债务人承诺现有贷款在重组后五年内分期归还，其中第一年偿还15%，第二年、第三年各偿10%，后二年全数清偿。债务人在该谅解备忘录签署后10个工作日内先期偿还债务本金余额的5%后，债权人对债务人剩余贷款办理重组及相关欠息豁免手续。中国工商银行股份有限公司南昌昌北支行根据备忘录待定对本公司逾期借款办理了重组及免息等手续，由此公司借款已转为正常，截止债务重组日，公司应付该银行利息余额为7,690,000.00元，经重组银行豁免全部积息，公司据此确认了7,690,000.00元债务重组收益。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	246,870,827.58	98.95	13,639,765.00	5.53	300,056,798.70	98.63	94,993,518.89	31.66
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	2,290,921.00	0.92	85,520.00	3.73	4,082,480.80	1.34	75,000.00	1.84
其他不重大的其他应收款	331,079.55	0.13	993.24	0.30	99,026.00	0.03	14,110.60	14.25
合计	249,492,828.13	/	13,726,278.24	/	304,238,305.50	/	95,082,629.49	/

公司依据以前年度款项回收情况以及坏账损失发生的可能性并结合账龄分析作为划分单项金额不重大但组合风险较高的标准。年末对于单项金额非重大的应收账款与经单独测试后未减值的应收账款一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末账面余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海中纺科技城发展有限公司	8,090,000.00	8,090,000.00	100.00	款项账龄较长,企业长期催收未果,预计收回的可能性很小
山东华源山拖有限公司	5,549,765.00	5,549,765.00	100.00	款项账龄较长,企业长期催收未果,预计收回的可能性很小
合计	13,639,765.00	13,639,765.00	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	2,205,401.00	96.27				
1至2年				4,082,480.80	100.00	
3年以上	85,520	3.73	85,520.00			
合计	2,290,921.00	100	85,520.00	4,082,480.80	100.00	

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东华源光明机器制造有限公司	往来款	42,067,285.85	对方已破产且无法清偿	否
无锡凯马动力有限公司	往来款	18,067,536.15	对方已停业且无法清偿	否
黑龙江凯马富拖机械制造有限公司	往来款	13,321,595.11	对方已破产且无法清偿	否
湖南汽车制造有限公司	往来款	6,007,266.48	对方已停业且无法清偿	否
江西凯马百路佳客车有限公司	往来款	7,578.66	尾款无法收回	否
合计	/	79,471,262.25	/	/

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	144,376,577.58	1-2年	57.87
第二名	子公司	55,000,000.00	1年以内	22.04
第三名	子公司	22,674,698.08	1年以内	9.09
第四名	子公司	11,179,786.92	1-4年	4.48
第五名	非关联方	8,090,000.00	3年以上	3.24
合计	/	241,321,062.58	/	96.72

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	144,376,577.58	57.87
第二名	子公司	55,000,000.00	22.04
第三名	子公司	22,674,698.08	9.09
第四名	子公司	11,179,786.92	4.48
第五名	子公司	2,205,401.00	0.88
合计	/	235,436,463.58	94.36

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山东华源莱动内燃机有限公司	128,700,000.00	128,700,000.00		128,700,000.00				
山东凯马汽车制造有限公司	279,639,844.69	279,639,844.69		279,639,844.69				
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	32,400,000.00	32,400,000.00		32,400,000.00				
墨西哥拖拉机有限公司	24,868,350.00	24,868,350.00		24,868,350.00	15,152,808.16	15,152,808.16		
南昌凯马柴油机有限公司	143,726,068.01	146,219,195.00	-427,393.20	145,791,801.80				
南昌凯马有限公司	149,374,060.32	149,374,060.32		149,374,060.32				
无锡华源凯马发动机有限公司	12,959,135.66	13,026,661.22	-13,505.11	13,013,156.11				
上海凯宁进出口有限公司	30,784,976.64	30,784,976.64		30,784,976.64				
中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司	12,494,455.00	12,494,455.00		12,494,455.00	9,413,905.86	5,545,546.54		
上海交大顶峰经营管理有限公司	5,451,198.00	5,451,198.00		5,451,198.00	5,451,198.00	2,751,198.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,816,450.38	8,292,696.74
营业成本	1,748,074.28	7,698,001.37

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	1,816,450.38	1,748,074.28	8,292,696.74	7,698,001.37
合计	1,816,450.38	1,748,074.28	8,292,696.74	7,698,001.37

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	1,816,450.38	1,748,074.28	8,292,696.74	7,698,001.37
合计	1,816,450.38	1,748,074.28	8,292,696.74	7,698,001.37

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	1,816,450.38	1,748,074.28	8,292,696.74	7,698,001.37
合计	1,816,450.38	1,748,074.28	8,292,696.74	7,698,001.37

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	1,816,450.38	100.00
合计	1,816,450.38	100.00

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	152,838,419.90	
权益法核算的长期股权投资收益		-2,387,561.06
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,868,756.35
其它	-440,898.31	-469,792.97
合计	152,397,521.59	-7,726,110.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东凯马汽车制造有限公司	146,240,442.16		股利分配
无锡华源凯马发动机有限公司	6,597,977.74		股利分配
合计	152,838,419.90		/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡生命科技发展股份有限公司		-1,965,000.54	2008年处置
上海凯宁进出口有限公司		-422,560.53	权益法改为成本法核算
合计		-2,387,561.07	/

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	103,160,702.25	-24,525,069.90
加：资产减值准备	21,564,463.70	483,141.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	862,646.49	470,716.89
无形资产摊销		
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“-”号填列）	2,466,401.98	-992,368.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,483,173.15	6,999,785.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-152,397,521.59	7,726,110.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,125,784.88	-43,124,438.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,423,445.89	13,773,908.53
其他	-23,030,301.47	
经营活动产生的现金流量净额	-56,592,774.48	-39,188,214.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	61,828,853.05	273,536.68
减：现金的期初余额	273,536.68	249,410.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	61,555,316.37	24,125.99

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-8,072,281.01
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,141,221.96
债务重组损益	30,716,799.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,488,819.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-24,765,634.19
所得税影响额	849,565.08
少数股东权益影响额（税后）	2,611,752.44
合计	1,992,604.60

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.11	0.2038	0.2038
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.84	0.2007	0.2007

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

项 目	本期数	期初数 (上期数)	差 异	增减率	原 因
货币资金	36,218.72	18,132.15	18,086.57	100%	销售业务增长导致现金流结余增加。
应收票据	14,914.40	10,125.77	4,788.63	47%	以票据结算的销售业务量增长导致应收票据增加。
预付款项	14,673.74	6,906.49	7,767.25	112%	业务量增长和为下一年年初产能增长需要所作采购准备。
存货	75,039.41	54,971.58	20,067.83	37%	扩大存货备货量以满足正常生产、销售需要。
长期股权投资	399.43	1,229.11	-829.67	-68%	计提参股中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司和上海交大顶峰长期投资减值准备所致。
在建工程	13,529.45	3,202.21	10,327.25	323%	本期公司改造工程以及汽车零部件基地项目开工。
开发支出		1,856.92	-1,856.92	-100%	完工转入无形资产
递延所得税资产	157.30	715.97	-558.67	-78%	前期计提的预提费用在本期列支
短期借款	24,477.00	59,076.55	-34,599.55	-59%	主要系本期短期借款到期偿还所致。
应付票据	7,001.00	3,058.00	3,943.00	129%	主要系以票据方式结算的应付货款增长所致。
应付账款	86,753.43	61,386.90	25,366.53	41%	主要系正常生产经营量增加导致采购量增加所致。
预收款项	24,161.99	10,279.17	13,882.83	135%	主要系以预付货款方式的经营业务增长所致。
应付职工薪酬	15,697.78	7,486.44	8,211.33	110%	主要是补充计提了预计解除劳动关系给予的补偿,以及计提了相关员工激励尚未发放所致。
应交税费	-3,944.03	-7.13	-3,936.91		主要系子公司山东凯马汽车制造有限公司在本期取得高新技术企业认证之前,按 25%的企业所得税税率预缴了较多企业所得税所致。
应付利息	771.85	2,942.65	-2,170.79	-74%	主要系债务重组豁免了相关借款利息所致。
一年内到期的非流动负债	1,850.00	2,677.00	-827.00	-31%	偿还到期的长期借款,期末余额为新形成的一年内到期的长期借款。
营业收入	552,706.42	384,533.63	168,172.78	44%	主要受国家“汽车下乡”、“费改税”等政策影响,及公司产品结构调整初见成效等因素,使公司销量大幅增长。
营业成本	483,589.83	349,395.58	134,194.25	38%	营业收入增加,营业成本相应增加。
营业税金及附加	1,457.37	525.48	931.89	177%	营业收入增加,按增值税计提的费用增加。
销售费用	21,317.55	13,859.81	7,457.74	54%	收入增加,销售服务及业务费、差旅费、业务费、发出商品运输费增加。
管理费用	23,964.44	13,525.27	10,439.18	77%	计提职工辞退福利以及经营规模扩大,导致相关费用增加。
资产减值损失	2,571.44	475.28	2,096.16	441%	主要系经检测部分资产发生减值,计提减值准备所致。
投资收益	-42.23	2,502.39	-2,544.62		主要系上期处置无锡生命科技发展股份有限公司 25%股权和华源集团地毯有限公司 73.53%的股权取得处置收益。
营业外收入	3,629.48	1,039.39	2,590.09	249%	主要系本期取得了债务重组豁免的利息所致。
营业外支出	1,300.40	439.65	860.75	196%	营业外支出增长主要系集中处理了部分固定资产产生的损失所致。
营业利润	17411.87	6741.32	10670.55	158%	营业收入较 08 年增加 44%,毛利率较 08 年增加

					3.4%, 导致营业利润增加。
利润总额	19,740.95	7,341.06	12,399.89	169%	营业收入较 2008 年增加 44%, 毛利率较 2008 年增加 3.4%, 导致利润总额增加。
所得税费用	5,802.84	2,540.28	3,262.56	128%	利润总额增加, 导致所得税费用增加。
净利润	13,938.11	4,800.79	9,137.33	190%	利润总额增加, 导致净利润增加。
归属于母公司所有者的净利润	13,042.90	3,660.33	9,382.57	256.33%	净利润增加所致。
经营活动现金流量净额	35081.84	8,085.69	26,996.15	334%	经营性增长导致现金流增加。
投资活动产生的现金净流量	-23,392.43	-2,764.08	-20,598.35		扩建厂房、增加技改投入等。
筹资活动产生的现金净流量	5,314.56	-1,018.22	6,332.78		主要系子公司吸收少数股东投资收到的现金。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、注册会计师关于资金占用的专项说明。

董事长：傅伟民
 恒天凯马股份有限公司
 2010年3月26日