

公司代码：900953

公司简称：凯马 B

恒天凯马股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李颜章、主管会计工作负责人郭云飞及会计机构负责人（会计主管人员）陆爱萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本年度母公司实现净利润为-25,238,668.47 元，年末母公司可供股东分配的净利润为-342,959,303.35 元。根据《中华人民共和国公司法》和公司章程的有关规定，公司拟不向股东分配利润，亦不进行资本公积转增股本，此方案需经 2015 年度股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节“管理层讨论与分析”中详述公司可能面对的风险因素及对策部分的内容。

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第九节	公司治理.....	32
第十节	公司债券相关情况.....	35
第十一节	财务报告.....	36
第十二节	备查文件目录.....	112

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/凯马股份	指	恒天凯马股份有限公司
恒天集团/控股股东	指	中国恒天集团有限公司
凯马汽车	指	山东凯马汽车制造有限公司
华源莱动	指	山东华源莱动内燃机有限公司
无锡凯马	指	无锡华源凯马发动机有限公司
南昌凯马	指	南昌凯马有限公司
凯马车轮	指	黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司
凯宁公司	指	上海凯宁进出口有限公司
凯跃国际	指	上海凯跃国际贸易有限公司
泰安五岳	指	中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
登记结算机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	恒天凯马股份有限公司
公司的中文简称	凯马股份
公司的外文名称	KAMA CO., LTD.
公司的外文名称缩写	KAMA
公司的法定代表人	李颜章

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	史建萍	周丽
联系地址	上海市中山北路1958号华源世界广场6楼	上海市中山北路1958号华源世界广场6楼
电话	021-52046658	021-62036446
传真	021-62030851	021-62030851
电子信箱	anny@kama.com.cn	zhouli@kama.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区商城路660号
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市中山北路1958号华源世界广场6楼
公司办公地址的邮政编码	200063
公司网址	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媒体名称	《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	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	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 161 号招商局大厦 35 层
	签字会计师姓名	胡建军、李建锋

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	4,717,601,453.26	4,585,427,320.79	2.88	5,406,874,900.25
归属于上市公司股东的净利润	8,569,147.23	-152,491,015.38	不适用	5,238,365.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,063,857.55	-156,732,932.49	不适用	-11,770,983.24
经营活动产生的现金流量净额	359,312,929.89	-8,896,272.21	不适用	321,973,247.91
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	837,770,668.72	830,195,733.31	0.91	982,443,154.53
总资产	4,108,536,189.75	4,046,908,505.60	1.52	4,105,166,883.30
期末总股本	640,000,000.00	640,000,000.00	-	640,000,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益（元 / 股）	0.0134	-0.2383	不适用	0.0082
稀释每股收益（元 / 股）	0.0134	-0.2383	不适用	0.0082
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.0251	-0.2449	不适用	-0.0184
加权平均净资产收益率 (%)	1.03	-16.83	增加17.86 个百分点	0.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.93	-17.29	增加15.36 个百分点	-1.2

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明
不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,341,286,800.67	1,307,720,432.13	990,822,991.47	1,077,771,228.99
归属于上市公司股东的净利润	1,847,017.88	7,648,910.38	-6,474,732.83	5,547,951.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,516,801.83	-8,523,588.88	-7,315,531.00	2,292,064.16
经营活动产生的现金流量净额	40,969,072.40	124,151,331.11	-57,920,503.54	252,113,029.92

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	19,529,296.07		1,979,004.75	-27,423,484.85
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,092,480.66		3,364,813.50	43,472,706.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允				

价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,663,500.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,016,142.17		172,510.95	5,739,772.52
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,746,539.35		666,834.84	3,466,815.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-3,483,797.25		-1,214,956.91	-5,317,466.10
所得税影响额	-438,077.52		-726,290.02	-2,928,994.87
合计	24,633,004.78		4,241,917.11	17,009,348.76

十一、 采用公允价值计量的项目

不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司所从事的主要业务为载货汽车、柴油发动机、矿山机械、小型机电产品的生产和销售以及进出口贸易等。

公司主导产品处于高度竞争的市场环境，主要根据市场及用户的需求进行产品设计、生产、销售，并在产品销售区域内提供技术服务及售后维修服务。

近年来随着国家排放标准升级政策的实施，公司主导产品所处行业处于调整发展阶段，竞争激烈。据中国汽车工业信息网统计数据：2015 年载货汽车产销较 2014 年同期分别下降 8.21%和 7.93%，其中重型货车产销同比分别下降 39.63%、38.36%；中型货车产销同比分别下降 22.54%、26.78%；轻型货车产销同比分别下降 5.71%、5.68%；微型汽车产销同比分别增长 0.29%、3.4%。根据中国内燃机协会统计数据：2015 年内燃机销量累计完成 3488.7 万台，同比 2014 年下降 3.13%。其中：单缸机累计销售 1184.12 万台，同比下降 11.67%；多缸机累计销售 2304.58 万台，同比增长 1.92%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

本报告期，公司控股子公司南昌凯马 477.65 亩闲置土地政府收储，土地处置收入 6298.54 万元，处置收益 1843.4 万元。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

1、可持续发展能力。公司为“三农”提供装备的战略定位清晰，通过加大产品技术改造投入，装备水平不断提升；在排放标准升级的政策环境下，产品结构不断优化，市场竞争力稳步提升，质量水平不断提高；新能源产品以及海外市场拓展取得突破，为企业持续发展积累了后劲。各企业与供应商、配套商建立紧密战略合作关系，抗风险能力得到进一步加强。

2、快速响应、低成本领先优势。公司产品产业链短、反应快、控制成本能力较强，虽然主导产品所处行业竞争十分激烈，但在行业细分领域中仍具有低成本领先优势，具备一定市场竞争力。

3、机制优势。公司主要子公司已实现了股权结构多元化，股权结构和法人治理结构通过不断优化和创新，机制优势将继续发挥积极作用。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司面对国内宏观经济持续下行，行业产能过剩，市场低迷，竞争激烈的严峻外部环境，认真贯彻“传承创新，转型发展，打赢主导产品排放标准升级攻坚战”的年度工作主线，稳销售，调结构，抓管理，促转型，在经济整体下行的大背景下，实现了年度经营目标，为公司持续健康发展奠定了基础。

2015 年公司销售载货汽车 52264 辆，比 2014 年下降 11.27%；销售各类内燃机 378911 台，比 2014 年下降 5.01%；销售各类工程机械 186 台，比 2014 年下降 36.08%。公司实现营业收入 471760 万元，比 2014 年增长 2.88%；实现利润总额 5076 万元，相比 2014 年实现扭亏为盈。

2015 年公司开展的主要工作：

（一）积极拓展市场

面对国内商用车、柴油发动机、小型农用配套动力市场竞争激烈的严峻态势，公司深入研究行业政策、排放法规和市场走向，积极抢占市场，优化市场结构。全年国IV车型销量占比达到 65% 以上，新能源汽车销量快速增长，成为新经济增长点；大力拓展国际市场，全年载货汽车实现出口收入 2.01 亿元，同比大幅增长，提升了企业经济效益。

（二）加快产品结构调整

公司加快产品结构调整步伐，加大产品研发投入，符合排放升级标准的载货汽车、柴油发动机以及新能源产品进入市场；完成了新型换代轻卡系列产品及多品种国IV、国V轻卡新产品的开发，国IV、国V产品公告目录总数达到 679 个；成功研发纯电动物流车及多种专用车，产品列入国家节能与新能源汽车推广目录；完成单缸、多缸非道路全系列国III柴油机的开发和环保型式核准；车用国V柴油机开发取得进展。

（三）加强管理，推进降本增效

公司强化了财务监督和运营管控，不断完善内控体系和审计、法务等监督体系建设；深入开展“两压一增”，合理控制库存和应收账款规模，增加经营性现金流；深入开展降本增效，降低成本费用，运营质量得到提升。

二、报告期内主要经营情况

公司 2015 年实现营业收入 471760 万元，与去年同期相比增长 2.88%；实现归属于公司股东的净利润 857 万元，去年同期-15249 万元；归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1606 万元，去年同期-15673 万元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,717,601,453.26	4,585,427,320.79	2.88
营业成本	4,317,376,198.00	4,279,827,721.38	0.88
销售费用	132,258,340.36	154,292,323.84	-14.28
管理费用	205,894,968.41	232,650,120.16	-11.50
财务费用	14,632,626.37	27,740,139.74	-47.25
经营活动产生的现金流量净额	359,312,929.89	-8,896,272.21	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-37,175,531.98	-90,643,751.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-284,566,707.22	34,081,131.72	-934.97
研发支出	33,575,350.67	31,607,486.64	6.23

1. 收入和成本分析

营业收入同比增加，主要是产品升级附加值提高及出口收入增长。

营业成本同比增加，主要是营业收入增加，营业成本相应提高。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造	3,278,085,507.44	2,916,330,896.03	11.04	1.15	-1.47	2.37
贸易	1,353,695,183.54	1,332,279,159.21	1.58	6.82	6.42	0.37
合计	4,631,780,690.98	4,248,610,055.24	8.27	2.74	0.87	1.70
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
载货汽车	1,936,541,087.08	1,752,004,577.44	9.53	1.07	-0.66	1.57
内燃机	1,255,188,652.58	1,084,401,790.53	13.61	2.16	-1.49	3.20
工程机械	86,355,767.78	79,924,528.06	7.45	-10.30	-16.42	6.78
贸易	1,353,695,183.54	1,332,279,159.21	1.58	6.82	6.42	0.37
合计	4,631,780,690.98	4,248,610,055.24	8.27	2.74	0.87	1.70
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
山东	2,705,620,167.46	2,434,650,895.81	10.02	-2.50	-4.41	1.79
江苏	140,616,304.36	120,457,644.89	14.34	0.33	-1.74	1.80
上海	522,623,636.88	515,266,688.26	1.41	-9.59	-9.99	0.43
江西	80,901,652.75	71,454,028.68	11.68	3.86	-6.60	9.89
黑龙江	5,454,115.03	8,470,499.38	-55.30	-28.64	6.49	-51.23
境外	1,176,564,814.50	1,098,310,298.22	6.65	26.59	24.03	1.93
合计	4,631,780,690.98	4,248,610,055.24	8.27	2.74	0.87	1.70

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

黑龙江地区毛利率为负主要是受钢圈配套市场需求低迷和汇率波动影响，内外销市场大幅下滑，产量下降，单位产品分摊固定成本上升。

(2). 产销量情况分析表

单位：台、辆

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
载货汽车	51,468	52,264	1,764	-14.08	-11.27	-31.09
内燃机	372,216	378,911	68,022	-7.31	-5.01	-8.96
工程机械	121	186	92	-60.33	-36.08	-41.40

产销量情况说明

随着国IV排放标准正式实施,市场需求持续下滑,为顺应市场变化,公司主动减少产品库存;工程机械行业仍处于下行通道,订单匮乏,产销大幅下滑,库存量同步下降。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	直接材料	2,491,443,755.02	88.35	2,731,118,566.07	88.69	-8.78	
	直接人工	146,044,182.13	5.18	141,892,984.82	4.61	2.93	
	制造费用	149,419,403.66	5.30	165,989,172.16	5.39	-9.98	
	燃料动力	32,965,316.01	1.17	40,466,936.93	1.31	-18.54	
	合计	2,819,872,656.82	100.00	3,079,467,659.98	100.00	-8.43	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
载货汽车	直接材料	1,369,129,147.20	85.58	1,519,709,651.14	86.70	-9.91	
	直接人工	97,108,688.06	6.07	87,733,126.96	5.01	10.69	
	制造费用	103,230,390.25	6.45	108,083,604.07	6.17	-4.49	
	燃料动力	30,341,221.56	1.90	37,238,445.47	2.12	-18.52	
	小计	1,599,809,447.07	100.00	1,752,764,827.64	100.00	-8.73	
内燃机	直接材料	1,074,693,635.92	93.98	1,113,782,751.88	94.05	-3.51	
	直接人工	36,593,468.42	3.20	36,591,651.46	3.09	0.00	
	制造费用	31,279,869.29	2.74	32,719,857.51	2.76	-4.40	
	燃料动力	939,113.41	0.08	1,137,278.42	0.10	-17.42	
	小计	1,143,506,087.04	100.00	1,184,231,539.27	100.00	-3.44	
工程机械	直接材料	44,235,174.96	65.84	88,525,681.24	70.64	-50.03	本期销量大于产量,消化了库存,生产投入减少。由于产量减少,费用摊销占比上升,相应原材料占比下降。
	直接人工	10,888,299.31	16.21	15,411,609.44	12.30	-29.35	
	制造费用	10,879,879.80	16.19	19,876,006.57	15.86	-45.26	由于产量减少,费用发生额下降。
	燃料动力	1,185,343.28	1.76	1,502,857.71	1.20	-21.13	
	小计	67,188,697.35	100.00	125,316,154.96	100.00	-46.38	产量减少,生产成本下降。
其他	直接材料	3,385,796.94	36.14	9,100,481.82	53.05	-62.80	产量减少,费用摊销占比上升,相应原材料占比下降。

	直接人工	1,453,726.34	15.52	2,156,596.96	12.57	-32.59	产量减少,人工成本。
	制造费用	4,029,264.32	43.01	5,309,704.01	30.95	-24.12	由于产量减少,费用发生额下降。
	燃料动力	499,637.76	5.33	588,355.33	3.43	-15.08	
	小计	9,368,425.36	100.00	17,155,138.12	100.00	-45.39	产量减少,生产成本下降。
	合计	2,819,872,656.82	100.00	3,079,467,659.98	100.00	-8.43	

2. 费用

销售费用同比减少,主要是销量下滑,导致运费、销售服务费、业务费以及销售薪酬下降。

管理费用同比减少,主要是(1)职工薪酬支出减少,因产销量下滑,依据产销情况计发的管理岗位薪酬支出下降,同时由于工程机械板块行业不景气,企业相应削减人员开支;(2)无形资产摊销减少,系去年因排放标准升级,不符合排放政策的公告目录加速摊销所致;(3)修理费下降,系修理项目减少所致。

财务费用同比减少,主要是采购付款采用现汇结算方式取得的现金折扣收入增加。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位:元

本期费用化研发投入	8,782,172.33
本期资本化研发投入	24,793,178.34
研发投入合计	33,575,350.67
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.71
公司研发人员的数量	297
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	4.86
研发投入资本化的比重(%)	73.84

情况说明

本报告期,公司研发投入 3357.54 万元,主要用于载货汽车、内燃机产品的开发和技术、质量的提档升级。完成了新型换代轻卡系列产品及多品种国IV、国V轻卡新产品的开发,国IV、国V产品公告目录总数达到 679 个;成功研发纯电动物流车及多种专用车,产品列入国家节能与新能源汽车推广目录;完成单缸、多缸非道路全系列国III柴油机的开发和环保型式核准;车用国V柴油机开发取得进展。

4. 现金流

经营活动产生的现金流量净额同比增加,主要系本期增加票据结算,同时存货储备下降,采购付现支出减少。

投资活动产生的现金流量净额增加,主要是南昌凯马土地收储、泰安五岳股权转让致投资活动现金流入增加,同时购建固定资产支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少,主要系偿还银行借款及到期的融资借款本息。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本报告期，公司控股子公司南昌凯马 477.65 亩闲置土地政府收储，土地处置收入 6298.54 万元，处置收益 1843.4 万元，处置收益占公司利润总额的 36.31%。

(三) 资产、负债情况分析**资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
一年内到期的非流动资产	-	-	12,777,135.00	0.32	-100.00	本期子公司无锡凯马收到厂区搬迁专项款。
在建工程	70,483,354.40	1.72	116,589,519.83	2.88	-39.55	工程项目完工转固定资产。
开发支出	7,065,786.24	0.17	4,069,937.19	0.10	73.61	主要系国IV、国V产品的开发投入增加。
递延所得税资产	2,545,008.34	0.06	1,616,837.55	0.04	57.41	主要系无锡凯马本期一次性缴纳搬迁补助所得税，相关的递延收益确认递延所得税资产所致。
应付票据	519,615,000.00	12.65	290,586,000.00	7.18	78.82	主要系本期银行借款规模减少，票据融资增加。
应交税费	24,095,424.49	0.59	15,803,780.27	0.39	52.47	期末计提的企业所得税费用增加。
应付股利	-	-	448,500.00	0.01	-100.00	系子公司向少数股东支付股利。
长期应付款	52,135,707.79	1.27	102,231,677.88	2.53	-49.00	按期偿还融资租赁部分借款本息。
专项储备	123,914.73	0.00	1,118,126.55	0.03	-88.92	期末结存的安全生产费减少。

(四) 行业经营性信息分析

1、公司所属行业的发展阶段：公司主导产品载货汽车及内燃机行业都处于行业发展的成熟期，市场竞争激烈。

2、公司所属行业发展趋势：汽车工业是国民经济支柱产业，载货汽车是其中重要的组成部分。近年来，由于宏观经济下行压力加大，排放标准升级等因素，载货汽车市场需求下滑幅度较大。随着国家对环境保护、安全要求的日益严格，用户对载货汽车的需求不断提高，中高端轻型卡车、新能源汽车已成发展趋势。

内燃机是交通运输、工程机械、农业机械、渔业船舶、国防装备的主导动力设备，内燃机工业是国家重要的基础产业。目前，我国内燃机企业的核心技术和创新研发能力与国外企业相比仍有较大差距，面临同质化竞争、技术升级、排放标准升级的巨大压力。

3、公司所处的行业地位：据中国汽车工业信息网资料显示，2015 年公司轻型载货汽车销量在 39 家企业中位列第十四名，微型汽车在 15 家企业中位列第六名；公司单缸机销量在 16 家企业中位列第八名，多缸机在 44 家企业中位列第十二名。

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

√适用□不适用

现有产能

√适用□不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率(%)
山东凯马汽车制造有限公司	载货汽车 15 万辆	载货汽车 15 万辆	34.31

在建产能

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

在建产能工厂名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额	预计投产日期	预计产能
贵州凯马车辆有限公司	14,700	156.29	1,381.87	2017.12	整车 2 万辆

产能计算标准

□适用√不适用

2. 整车产销量

√适用□不适用

按车型类别

√适用□不适用

车型类别	销量(辆)			产量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
中型卡车	895	2,749	-67.44	830	2,569	-67.69
轻型卡车	31,706	38,504	-17.66	30,987	39,115	-20.78
微型卡车	17,888	15,292	16.98	17,804	16,128	10.39
皮卡	1,775	2,358	-24.72	1,847	2,091	-11.67

按地区

√适用□不适用

车型类别	境内销量(辆)			境外销量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
中型卡车	809	2,626	-69.19	86	123	-30.08
轻型卡车	28,149	36,995	-23.91	3,557	1,509	135.72
微型卡车	17,560	15,087	16.39	328	205	60
皮卡	1,774	2,351	-24.52	1	7	-85.71

3. 零部件产销量

□适用 √ 不适用

按零部件类别

□适用 √ 不适用

按市场类别

□适用 √ 不适用

4. 新能源汽车业务

□适用 √ 不适用

5. 其他说明

□适用 √ 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

被投资单位名称	主营业务	期末数		期初数		投资增减额（元）	投资金额增减比例（%）
		投资金额（万元）	在被投资公司的持股比例（%）	投资金额（万元）	在被投资公司的持股比例（%）		
中国重汽集团泰安五岳专用汽车	汽车零部件生产、销售	0	0	1249.45	5.92	-1249.45	100
上海交大顶峰经营管理有限公司	实业投资、管理	545.12	18.44	545.12	18.44	0	0

本报告期公司转让泰安五岳 5.92% 股权，该股权账面余额 1249.45 万元，已全额计提减值准备。

(1) 重大的股权投资

无

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

① 公司转让泰安五岳 5.92% 股权，转让价 266.35 万元，该股权账面余额 1249.45 万元，已全额计提减值准备，转让收益 266.35 万元；

② 公司控股子公司南昌凯马 477.65 亩闲置土地政府收储，土地处置收入 6298.54 万元，处置收益 1843.4 万元。

(七) 主要控股参股公司分析**(1) 本报告期纳入合并范围的的控股子公司基本情况**

被投资企业名称	所属行业	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	年末股权 比例 (%)
山东凯马汽车制造有限公司	载货汽车	38143	214302	83802	5726	75.01
山东华源莱动内燃机有限公司	内燃机	19300	88432	19067	1675	66.68
无锡华源凯马发动机有限公司	发动机	3500	40935	9952	461	50
南昌凯马有限公司	工程机械	30000	36801	7871	-1600	89.91
上海凯宁进出口有限公司	进出口贸易	1342	15163	2029	432	74.52
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	钢圈	3880	5858	2025	-586	83.51
上海凯跃国际贸易有限公司	进出口贸易	2000	2148	2015	0	100

① 凯马汽车主要从事载货汽车及配件的生产和销售。受国家新排放政策实施影响，主导产品经济型货车市场持续下滑，由于产品升级附加值提高，钢材、配套件价格下降和出口收入增加，盈利水平大幅提高。2015 年实现营业收入 200481 万元，同比增加 1.42%；营业利润 6930 万元，同比增长 6755.23%；净利润 5726 万元，同比增长 2158.92%。

② 华源莱动主要从事内燃机及配件的生产和销售。2015 年实现营业收入 101862 万元，同比增加 8.92%；由于产品结构变化及材料、配套件价格下降，营业利润 1509 万元，同比增加 5097 万元；净利润 1675 万元，去年同期亏损 3712 万元。

③ 无锡凯马主要从事小型内燃机及发电机组的生产和销售。2015 年实现营业收入 28759 万元，同比下降 6.67%；由于外销收入增加、材料成本下降，营业利润 676 万元，同比增加 279.37%；净利润 461 万元，同比增加 105.59%。

④ 凯宁公司主要从事进出口贸易业务。通过积极开拓新兴市场，合理调整业务结构，2015 年实现营业收入 135099 万元，同比增长 6.38%；营业利润 579 万元，同比增长 11.39%；净利润 432 万元，同比增长 9.59%。

⑤ 南昌凯马主要从事矿山机械的生产和销售。受钢铁、煤炭市场持续低迷影响企业亏损，2015 年实现营业收入 8347 万元，与上年基本持平；营业利润-3656 万元；因闲置土地收储，营业外收益增加，实现净利润-1600 万元。

(2) 本报告期参股公司基本情况

被投资企业名称	所属行业	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	年末股权 比例 (%)
上海交大顶峰经营管理 有限公司	实业投资、管理	3200	4153	-690	0.70	18.44

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业竞争格局和发展趋势**

从宏观经济形势看，我国经济发展进入新常态，从行业发展看，环保政策日益严格，汽车、内燃机产业发展趋缓。随着国 V 以及非道路国 III 标准的实施，中高端产品以及新能源产品市场将会持续增长，行业竞争愈演愈烈。

(二) 公司发展战略

以“中国制造 2025”为指引，以载货汽车、配套动力等“三农”装备为主导，坚持“协同、求是、奋进”的企业精神，坚持“专业化、差异化、精细化”的产品竞争策略，坚持“快速响应，

性价比更优，内涵与外延并重”的发展道路，努力成为具有核心竞争能力、细分行业领先的优秀企业。

(三) 经营计划

公司将加大技术创新力度，加大适销对路产品和新能源产品的开发，不断优化产品结构；不断完善质量保证体系，提升产品品质；加大国际国内市场开发，扩大市场份额；不断强化内部管理，推动“两压一增”，持续推进降本增效，提升企业管理水平和运营质量，力争实现与行业发展态势同步的 2016 年度经营目标。

(四) 可能面对的风险

1、市场风险

从当前的经济环境来看，未来一段时间内，载货汽车及配套动力行业仍将处于调整下降阶段，从而导致公司产品的市场需求继续下滑。

应对措施：一方面调整产品结构，提升产品品质及质量，稳定公司产品市场份额；另一方面持续关注产品需求的变化，寻找新的市场空间。

2、技术风险

随着国 V 以及非道路国 III 排放标准的实施，中高端产品的市场需求将会进一步增长，对公司产品技术、质量保证提出了更高的要求。

应对措施：2015 年公司国 V 载货汽车产品以及非道路国 III 产品研发已取得突破，公司将加快产品升级步伐，满足市场竞争需要，进一步加大研发投入，增强核心竞争力。

3、人才风险

随着行业转型升级及竞争日益激烈，对公司整体管理水平提出了更高的要求，公司需要更多高水平专业人才。

应对措施：通过多种渠道加快人才引进，加强人才培养。一方面通过企业内部培养，另一方面加强与科研院校合作，定向培养专业技术人才。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

本公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，对公司利润分配的原则、方式等相关政策进行了修订完善。修订后的公司章程第一百四十五条（四）规定：公司实施利润分配须同时满足下列条件：

1、公司当年实现盈利且累计未分配利润为正（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润为正值）；

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2015 年度母公司未分配利润为-34295.93 万元，根据公司章程规定，2015 年度公司不进行现金股利分配，也不实施资本公积转增股本。该方案已经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，尚需公司 2015 年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2015 年	0	0	0	0	8,569,147.23	0
2014 年	0	0	0	0	-152,491,015.38	0
2013 年	0	0	0	0	5,238,365.52	0

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国恒天集团有限公司	1、恒天集团关于解决经纬纺机与凯马股份潜在同业竞争的承诺：根据恒天集团发展战略，对经纬纺机与凯马股份之间的潜在同业竞争，恒天集团将于2016年12月31日前通过经纬纺机董事会和股东大会提出议案，将新楚风全部股权按照公允价格出售给恒天集团或其控股的重工子集团，恒天集团保证不损害凯马股份及其他股东的合法利益。2、恒天集团关于解决其他拟实施或正在实施的汽车、发动机项目与凯马股份之间的潜在同业竞争的承诺：拟实施的汽车、发动机项目如在未来得以实施，将在相关项目公司收购、注册完成后的5年内，根据凯马股份发展需要，在项目盈利且凯马股份具备融资能力的前提下，按照公平交易的原则，采取资产注入方式或收购方式，将项目整合至凯马股份。3、恒天集团为避免日后与凯马股份产生新的同业竞争或潜在同业竞争的承诺：（1）保证不利用恒天集团大股东地位损害凯马股份及凯马股份其他股东的正当利益，今后恒天集团其他业务单元或企业、公司将避免从事与凯马股份相同或相似的业务。（2）恒天集团全资拥有或控股的企业、公司，恒天集团具有控制的企业、公司亦遵守上述承诺。同时，恒天集团将促使其他参股和具有重大影响的企业、公司遵守上述承诺。（3）若未来一旦产生与凯马股份构成新的同业竞争或潜在同业竞争的项目，恒天集团将在项目竣工投产并具备盈利能力之日或自恒天集团（含下属企业、公司）收购相关项目股权完成工商变更登记之日或自恒天集团	2010年8月16日到2016年12月31日	是	是		

		(含下属企业、公司)收购相关项目所涉资产、业务之日起 5 年内采取资产注入、收购、委托管理、出售给第三方等方式和优先次序处理相关资产,避免与凯马股份产生新的同业竞争或潜在同业竞争,具体方式如下:①根据凯马股份发展需要,在上述项目盈利且凯马股份具备融资能力的前提下,按照公平交易的原则,采取资产注入方式或收购方式,将涉及同业竞争的项目整合至凯马股份。②如果上述项目不能满足盈利能力要求,恒天集团将采取托管方式,将涉及同业竞争的项目托管给凯马股份,并向凯马股份支付托管费,具体费用由双方根据公平原则协商确定。③如果上述措施仍不能避免同业竞争,恒天集团将向第三方出售相关项目。				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	中国恒天集团有限公司	为规范和减少与上市公司的关联交易,恒天集团承诺:恒天集团与凯马股份之间将尽可能的避免和减少关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,恒天集团承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则,并严格遵守国家有关法律、法规、《上海证券交易所上市规则》及上市公司章程,依法签订协议,履行法定程序,保证不通过关联交易损害凯马股份及其他股东的合法权益。	2010 年 8 月 16 日,长期有效	否	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目
 达到原盈利预测及其原因作出说明
 不存在

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2014 年度股东大会审议通过，续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2015 年度财务审计机构，聘期一年，审计费用为人民币 110 万元；续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2015 年度内部控制审计机构，聘期一年，内控审计费用为 35 万元人民币。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司控股子公司无锡凯马高效紧凑型电动汽车增程器研发项目被列入中国恒天集团补助支持资金项目，获得科技创新专项补助资金 100 万元（临 2015-027 公告）。2015 年 11 月，无锡凯马收到第一批科技创新专项补助资金 70 万元。

2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
山东莱动内燃机有限公司	参股股东	其它流出	设备、房屋、土地租赁费等	市场价格	2,502,824.55	2,502,824.55	-	现金	2,502,824.55	
中国纺织工业对外经济技术合作公司	母公司的控股子公司	购买商品	配套件	市场价格	2,010,319.89	2,010,319.89	0.05	现金	2,010,319.89	
中国纺织工业对外经济技术合作公司	母公司的控股子公司	购买商品	有色金属	市场价格	82,407,850.33	82,407,850.33	1.91	现金	82,407,850.33	
东风轻型商用车营销有限公司	其他关联人	购买商品	载货汽车	市场价格	17,001,719.26	17,001,719.26	0.39	现金	17,001,719.26	
东风轻型发动机股份有限公司	其他关联人	购买商品	发动机	市场价格	27,734,020.85	27,734,020.85	0.64	现金	27,734,020.85	
东风轻型商用车营销有限公司	其他关联人	销售商品	载货汽车	市场价格	230,032,718.90	230,032,718.90	4.88	现金	230,032,718.90	
武汉东风汽车对外贸易有限公司	其他关联人	销售商品	载货汽车	市场价格	1,636,710.29	1,636,710.29	0.03	现金	1,636,710.29	
东风汽车股份有限公司	其他关联人	销售商品	载货汽车	市场价格	23,764,175.13	23,764,175.13	0.50	现金	23,764,175.13	
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	纯电动汽车	市场价格	3,719,658.12	3,719,658.12	0.08	现金	3,719,658.12	
山东莱动进出口有限公司	股东的子公司	销售商品	柴油机等	市场价格	9,973,999.58	9,973,999.58	0.21	现金	9,973,999.58	
合计					/	400,783,996.90	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					<p>1、公司控股子公司山东华源莱动内燃机有限公司向山东莱动内燃机有限公司租用房产设备是为满足公司日常生产经营所需。</p> <p>2、公司控股子公司上海凯宁进出口有限公司、南昌凯马有限公司分别向中国纺织工业对外经济技术合作公司采购有色金属和配套件，是为了利用贸易企业资源优势，降低采购成本，提高收益。</p> <p>3、山东东风凯马车辆有限公司向东风轻型商用车营销有限公司采购载货汽车，是为了加强合作，建立山东区域商品车销售代理；向东风轻型发动机股份有限公司采购发动机，是为了加强生产和技术合作，实现优势互补。</p> <p>4、山东东风凯马车辆有限公司向东风轻型商用车营销有限公司、武汉东风汽车对外贸易有限公司、东风汽车股份有限公司销售商品及零部件，是为了扩大产品销售渠道，提高市场份额，增加收入。</p> <p>5、山东凯马汽车制造有限公司向北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司销售纯电动汽车，是为了扩大公司新能源汽车销售渠道，增加销售收入。</p> <p>6、山东华源莱动内燃机有限公司向山东莱动进出口有限公司销售柴油机，是为了扩大产品出口渠道，增加出口销售收入。</p>					

(二) 关联债权债务往来**1、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
东风轻型商用车营销有限公司	其他关联人	7,980,692.68	249,246,269.62	25,625,672.25		231,601,290.05	
武汉东风汽车对外贸易有限公司	其他关联人	-	1,914,951.04	-		1,914,951.04	
东风汽车股份有限公司	其他关联人	6,507,158.03	27,804,084.90	8,585,448.93		25,725,794.00	
东风俊风常州汽车销售公司	其他关联人	24,422,029.95		-		24,422,029.95	
东风轻型发动机股份有限公司	其他关联人		30,021,635.97		39,528.72	32,448,804.40	2,466,697.15
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	母公司的控股子公司	0	4,352,000.00			8,000,420.00	3,648,420.00
山东莱动内燃机有限公司	参股股东		8,804,584.85		37,989,595.76	2,928,304.72	32,113,315.63
恒天动力有限公司	母公司的控股子公司	571,701.10		565,764.10		5,937.00	
山东莱动进出口有限公司	股东的子公司		11,669,579.51			13,652,358.51	1,982,779.00
中国纺织工业对外经济技术合作公司	母公司的控股子公司	2,429,259.95	97,751,900.34	86,292.56	2,580,767.44	104,256,211.72	6,742,111.43
中国恒天集团有限公司	控股股东		288,100.00		2,760,653.85	700,000.00	3,172,553.85
山东凯马汽车制造有限公司	控股子公司	0.00	100,000,000.00	0.00		100,000,000.00	
黑龙江凯马车轮有限公司	控股子公司	17,222,740.00	0.00	17,222,740.00		0.00	
无锡华源凯马发动机有限公司	控股子公司	142,272.00	442,272.00	0.00		584,544.00	
上海凯跃国际贸易有限公司	控股子公司	0.00	300,000.00	300,000.00		0.00	
山东华源莱动内燃机有限公司	控股子公司	0.00	51,500,000.00	0.00		51,500,000.00	
南昌凯马有限公司	控股子公司	126,582,683.17	76,471,600.00	116,991,483.17		86,062,800.00	
上海凯宁进出口有限公司	控股子公司	0.00	103,872,188.00	0.00		103,872,188.00	
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	其他关联人		47,112,305.81		148,429,880.55		101,317,574.74
合计		185,858,536.88	811,551,472.04	169,377,401.01	191,800,426.32	787,675,633.39	151,443,451.80
关联债权债务形成原因	往来款						
关联债权债务对公司的影响	无						

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										41,800			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										55,800			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										55,800			
担保总额占公司净资产的比例（%）										43.4			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）										45,800			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）										45,800			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况**

□适用 √不适用

2、 委托贷款情况

□适用 √不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

（四） 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况**（一） 社会责任工作情况**

公司重视履行社会责任，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，旨在实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司建立健全有关安全生产、环保等方面的管理体系，制定了安全生产管理制度、全面落实

国资委、国家安全监管总局关于做好安全生产工作的有关文件精神，推进安全生产标准化创建工作。切实把科学发展、安全发展的理念落实到基层，落实到岗位，实现年度安全控制目标，全年无重大安全生产事故发生。

公司高度重视产品质量和售后服务，努力为广大客户提供优质的产品和服务。

公司重视节能降耗意识的宣传教育，进一步健全节能管理制度，在企业节能情况排查的基础上，突出细节管理，分清部门明确责任。鼓励技术创新和技术进步，增强自主创新能力，积极开发和应用高效、节能、环保的先进技术，促进资源节约潜力向节约能力和节约效益转化，在降低综合能耗、主要产品单耗上取得新的进展。

公司积极维护员工合法权益，健全工会组织，依法缴纳各项税费。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明
不适用

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

本报告期，公司未有证券发行情况

(一) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用

(二) 现存的内部职工股情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,911
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,715

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国恒天集团有限公司	0	190,926,520	29.83	190,926,520	无		国有法人
潍柴控股集团有限公司	0	77,649,853	12.13	77,649,853	无		国有法人
南昌工业控股集团有限公司	0	64,000,000	10	64,000,000	无		国有法人
山东莱动内燃机有限公司	0	36,861,602	5.76	36,861,602	无		国有法人
寿光市资产经营公司	0	21,705,332	3.39	21,705,332	无		国有法人
中国恒天控股有限公司	7,147,036	8,526,936	1.33	0	无		境外法人
天津港保税区润佳国际贸易有限 公司	0	3,519,152	0.55	3,519,152	无		境内非国 有法人
中国纺织科学技术开发总公司	0	2,784,066	0.44	2,784,066	无		国有法人
郝峰	2,745,119	2,745,119	0.43	0	无		境内自然 人
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	2516191	2,570,291	0.4	0	无		境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量		数量			
		种类	数量				
中国恒天控股有限公司	8,526,936	境内上市外资股		8,526,936			
郝峰	2,745,119	境内上市外资股		2,745,119			
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	2,570,291	境内上市外资股		2,570,291			
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	2,507,400	境内上市外资股		2,507,400			
严根才	2,089,610	境内上市外资股		2,089,610			
徐暄	1,343,450	境内上市外资股		1,343,450			
朱旭东	1,191,000	境内上市外资股		1,191,000			
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	1,005,111	境内上市外资股		1,005,111			
王振彬	897,565	境内上市外资股		897,565			
王爱娣	850,000	境内上市外资股		850,000			
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是否存在关联关系或一致行动人的情况。						

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	190,926,520			
2	潍柴控股集团有限公司	77,649,853			
3	南昌工业控股集团有限公司	64,000,000			
4	山东莱动内燃机有限公司	36,861,602			
5	寿光市资产经营公司	21,705,332			
6	天津港保税区润佳国际贸易有限公司	3,519,152			
7	中国纺织科学技术开发总公司	2,784,066			
8	上海内燃机研究所	2,281,195			
9	上海市针织科学技术研究所有限公司	272,280			
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		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，本公司未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

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
主要经营业务	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；与上述业务相关的技术开发、技术服务、技术咨询；纺织品、纺织原辅材料、化工材料（危险品除外）、木材、服装、建筑材料、汽车配件的销售；进出口业务；承办国内展览和展销会；主办境内对外经济技术展览会；汽车（货车）制造及技术研究；农副产品、燃料油、金属矿石、非金属矿（特许经营除外）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的其他上市公司：1、持有经纬纺织机械股份有限公司 39457.89 万股，持股比例 56.04%；2、持有恒天立信工业有限公司 61540.80 万股，持股比例 55.80%。 参股上市公司：1、持有华讯方舟股份有限公司 13858.30 万股，持股比例 18.30%；2、持有恒天海龙股份有限公司 8805.02 万股，持股比例 10.19%。
其他情况说明	无

2 自然人

不适用

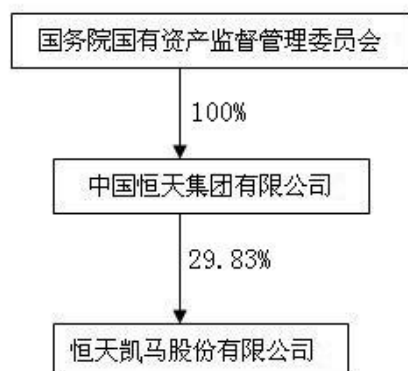
3 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

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
主要经营业务	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；与上述业务相关的技术开发、技术服务、技术咨询；纺织品、纺织原辅材料、化工材料（危险品除外）、木材、服装、建筑材料、汽车配件的销售；进出口业务；承办国内展览和展销会；主办境内对外经济技术展览会；汽车（货车）制造及技术研究；农副产品、燃料油、金属矿石、非金属矿（特许经营除外）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的其他上市公司：1、持有经纬纺织机械股份有限公司 39457.89 万股，持股比例 56.04%；2、持有恒天立信工业有限公司 61540.80 万股，持股比例 55.80%。 参股上市公司：1、持有华讯方舟股份有限公司 13858.30 万股，持股比例 18.30%；2、持有恒天海龙股份有限公司 8805.02 万股，持股比例 10.19%。
其他情况说明	无

2 自然人

不适用

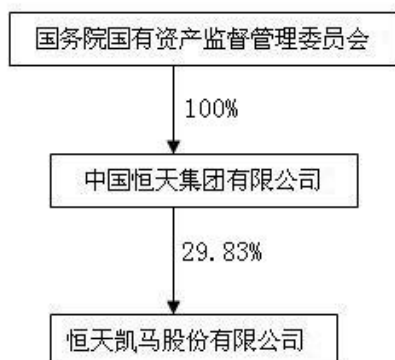
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司
不适用(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍
无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
潍柴控股集团有限公司	谭旭光	1989年12月11日	16542089-8	120,000	省政府授权范围内的国有资产经营；对外投资；企业经济担保；投资咨询；房地产开发经营；企业管理咨询；规划组织、协调管理集团所属企业的生产经营活动（以上范围不含国家法律法规禁止或限制性项目，需资质证书的凭资质证书开展经营）。
南昌工业控股集团有限公司	葛彬林	2002年11月14日	74429231-7	43,800	国内贸易、资产经营管理；房地产开发、建筑工程（凭资质证书经营），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）。
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李颜章	董事长	男	54	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		66	否
李晓红	董事	男	50	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
邢国龙	董事	男	52	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
葛彬林	董事	男	59	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
吴洪伟	董事	男	50	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
范弘斐	董事、总经理	男	43	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		56	否
郑韶	独立董事	男	69	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		8.3	否
孟令秋	独立董事	女	65	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		8.3	否
任永平	独立董事	男	53	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		8.3	否
傅伟民	监事会主席	男	60	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		66	否

徐桂珍	监事	女	54	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
吴坤荣	监事	男	52	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
尉佳	监事	男	55	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
魏东辉	职工监事	男	56	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		30	否
童文军	副总经理	女	47	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		53	否
王忠	副总经理	男	55	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		53	否
郭云飞	总会计师	女	44	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		54	否
方智刚	副总经理	男	54	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		52	否
史建萍	董事会秘书	女	49	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		35	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	489.9	/

姓名	主要工作经历
李颜章	现任本公司董事长、党委书记。曾任本公司董事、总经理、党委书记。
李晓红	现任中国恒天集团有限公司副总裁、恒天重工股份有限公司董事长、总经理。
邢国龙	现任恒天重工股份有限公司副总经理。曾任中国恒天集团有限公司重工事业部高级副总经理。
葛彬林	现任南昌工业控股集团有限公司董事长、党委书记。曾任南昌工业控股集团有限公司董事、总经理、党委副书记。
吴洪伟	现任潍柴控股集团有限公司财务总监。曾任潍柴动力股份有限公司财务部部长，潍柴控股集团有限公司财务部部长。
范弘斐	现任本公司董事、总经理。曾任本公司副总经理、董事会秘书。
郑韶	曾任上海市经济体制改革研究会副会长、上海市体制改革研究所常务副所长，上海市发展改革研究院学术委员会副主任，上海市政协常委。现任本公司独立董事。

孟令秋	曾任香港东银控股（有限）公司董事总经理、副董事长，中国东方酒店控股有限公司监事长，中国航空油料集团财务公司顾问。现任本公司独立董事。
任永平	现任上海大学管理学院教授。曾任江苏大学教授，上海大学管理学院会计系主任、副院长。现任本公司独立董事。
傅伟民	现任本公司监事会主席。曾任本公司董事长。
徐桂珍	现任恒天重工股份有限公司监事。曾任恒天重工股份有限公司董事、中国恒天集团有限公司资本运营部部长、运营管理部部长。
吴坤荣	现任南昌市国有资产监督管理委员会副主任、党委委员。曾任南昌工业控股集团有限公司监事会主席（市国资委外派）。
尉佳	现任山东莱动内燃机有限公司董事长、党委书记。
魏东辉	现任本公司技术规划部部长。曾任本公司投资发展部副部长、部长。
童文军	现任本公司副总经理、党委副书记。
王忠	现任本公司公司副总经理。
郭云飞	现任本公司总会计师。曾任中国恒天集团有限公司财务部副部长。
方智刚	现任本公司副总经理。
史建萍	现任本公司董事会秘书、总经理办公室主任。曾任本公司总经理办公室主任。

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晓红	中国恒天集团有限公司	副总裁	2008年9月1日	
邢国龙	中国恒天集团有限公司	重工事业部高级副总经理	2009年12月1日	2015年8月31日
葛彬林	南昌工业控股集团有限公司	董事长、党委书记	2011年5月11日	

吴洪伟	潍柴控股集团有限公司	财务总监	2011年5月25日	
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	2015年10月13日
尉佳	山东莱动内燃机有限公司	董事长、党委书记	2010年12月1日	
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晓红	恒天重工股份有限公司	董事长、总经理	2010年7月9日	
邢国龙	恒天重工股份有限公司	董事	2012年5月21日	2015年8月31日
邢国龙	恒天重工股份有限公司	副总经理	2015年9月1日	
吴洪伟	潍柴重机股份有限公司	董事	2012年4月29日	
吴坤荣	南昌市国有资产监督管理委员会	副主任	2015年10月14日	
尉佳	北汽福田汽车股份有限公司	监事	2011年4月15日	
郑韶	上海新朋实业股份有限公司	监事	2014年1月20日	
任永平	兴源环境股份有限公司	董事	2015年12月30日	
任永平	腾达建设集团股份有限公司	独立董事	2013年10月	2016年9月
任永平	恒顺醋业股份有限公司	独立董事	2014年10月31日	2017年5月
任永平	溧阳科华控股科技股份有限公司	独立董事	2014年6月	2017年5月
任永平	无锡隆盛科技股份有限公司	独立董事	2015年4月	2018年3月
徐桂珍	恒天重工股份有限公司	董事	2013年12月27日	2015年8月25日
徐桂珍	恒天重工股份有限公司	监事	2015年8月26日	
徐桂珍	恒天投资有限公司	监事	2015年1月7日	
徐桂珍	恒天动力有限公司	董事	2014年4月22日	
徐桂珍	恒天时尚创意投资发展有限公司	董事	2015年11月10日	
在其他单位任职情况的说明		无		

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	根据公司章程和有关制度规定，独立董事津贴根据股东大会确定的标准执行。高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会提交董事会审核确定。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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度经营责任考核相关管理办法，按照年度经营业绩完成情况和履职情况确定相关人员的绩效报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见八（一）董监高报酬情况
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内在本公司获取报酬的董事、监事和高级管理人员的实际报酬合计为 489.90 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况
无**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	47
主要子公司在职员工的数量	6,064
在职员工的数量合计	6,111
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,478
销售人员	558
技术人员	402
财务人员	94
行政人员	579
合计	6,111
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士研究生	16
大学本科	428
大学专科	776
中专及以下	4,891
合计	6,111

(二) 薪酬政策

公司根据整体发展战略和人力资源规划，建立具有兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬激励机制，不断完善薪酬分配、福利和保险制度，遵循“以岗定等、以能定级、以绩定奖”的分配原则，建立可视的薪酬晋升通道，激发员工活力，实现公司可持续发展。

(三) 培训计划

扎实推进公司的培训工作，积极培养符合公司发展所需的复合型人才，提高员工队伍的整体素质，提升市场竞争力，为公司转型发展提供强有力的人力资源保证。

(四) 劳务外包情况

不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

1、股东大会

报告期内，公司严格按照法律法规和公司章程的有关规定召集、召开股东大会。股东大会的会议筹备、提案程序、审议程序、会议表决、决议的执行和信息披露等方面均严格遵守相关法律法规和股东大会会议事规则的要求，充分保证了公司股东大会依法行使职权，确保所有股东能够充分地行使自己的权利。报告期内公司未发生内幕交易等损害股东利益的事项。

2、董事和董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及构成符合相关法律、法规的要求。报告期内董事能够认真履行职责，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。董事会现有审计、薪酬与考核、战略、提名四个专门委员会，各委员会职责

明确，确保董事会高效运作和科学决策。公司独立董事按照上述相关工作制度的具体要求，行使公司赋予的权利，诚信勤勉履行职责，亲自出席董事会和股东大会会议，在年度股东大会向股东述职，对公司运营情况进行有效监督，并提出合理建议，对公司重要事项发表独立意见，并通过各专门委员会发挥各专项职能，积极维护公司股东尤其是中小股东的合法权益。

3、监事和监事会

公司监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名。公司监事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。公司监事能根据《公司章程》及《监事会议事规则》规定，认真履行自己的职责，对公司的依法运作、关联交易、财务状况、高级管理人员履行职责等情况进行有效的监督和审核。

4、控股股东与上市公司

公司与控股股东之间实现了业务、人员、资产、机构、财务五个方面的分开及独立，公司董事会、监事会均保持独立运作，保证了公司重大决策的独立性。

5、利益相关者

公司能够充分尊重和维护金融机构及其它债权人、员工、用户等其它利益相关者的合法权益，重视社会责任，关注社会公益，并与各利益相关者展开积极合作，共同推动公司健康、持续发展。

6、信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照中国证监会和上海证券交易所的信息披露规则及公司信息披露管理的规定，在指定报纸和网站进行信息披露，公告的格式、内容上严格遵循相关规定，确保信息披露的真实、准确、及时、完整。公司认真开展投资者沟通交流，确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》的要求，根据相关重大事项及需保密事项的进展情况，建立内幕信息知情人档案，做好定期报告等内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平原则，切实保护公司股东的合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015 年 4 月 29 日	www. sse. com. cn	2015 年 4 月 30 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 8 月 11 日	www. sse. com. cn	2015 年 8 月 12 日

股东大会情况说明

股东大会会议议案名称和议案情况详见上述对应日期在上海证券交易所网站上发布的股东大会会议材料和决议公告。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	
李颜章	否	9	9	7	0	0	否	2
李晓红	否	9	9	8	0	0	否	0
邢国龙	否	9	9	8	0	0	否	0
葛彬林	否	9	9	8	0	0	否	0
吴洪伟	否	9	9	9	0	0	否	0
范弘斐	否	9	9	7	0	0	否	1
郑韶	是	9	9	7	0	0	否	2
孟令秋	是	9	9	7	0	0	否	1
任永平	是	9	9	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 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。

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会专门委员会各司其职，按照各自的工作细则积极开展工作，分别对公司重大项目投资、财务管理、内部控制、关联交易、对外担保、高级管理人员薪酬等事项进行了审查。在董事会召开之前，对以上事项进行反复论证，充分发挥了政策把关和专业判断作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

本公司与中国恒天集团有限公司的控股公司经纬纺机的子公司湖北新楚风汽车有限公司之间现阶段由于部分商用汽车产品生产资质出现重合，构成潜在同业竞争。本公司已取得中国恒天集团有限公司出具的关于解决和避免与恒天凯马股份有限公司同业竞争的有关承诺，承诺履行情况详见本报告第五节二（一）。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，通过对高级管理人员分管的管理目标、工作绩效、员工评议等方面的综合评定进行考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的考评和薪酬发放情况进行审核监督。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告于 2016 年 4 月 7 日与公司年度报告一并在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计报告于 2016 年 4 月 7 日与公司年度报告一并在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2016]2343 号

恒天凯马股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒天凯马股份有限公司（以下简称“凯马股份”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2015 年度的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。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，凯马股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯马股份 2015 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2015 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。

中国注册会计师： 胡建军

中国·北京

二〇一六年四月五日

中国注册会计师： 李建锋

二、财务报表

合并资产负债表
2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		622,285,122.85	517,681,826.14
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		171,638,513.29	149,081,758.44
应收账款		551,092,887.82	474,317,406.47
预付款项		114,584,123.57	103,494,512.41
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		71,735,545.26	57,512,829.23
买入返售金融资产			
存货		698,081,125.28	786,131,027.51
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			12,777,135.00
其他流动资产		30,802,770.45	29,367,087.56
流动资产合计		2,260,220,088.52	2,130,363,582.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		15,000,000.00	15,000,000.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		1,357,967,158.96	1,334,359,927.68
在建工程		70,483,354.40	116,589,519.83
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		395,254,793.29	444,908,700.59
开发支出		7,065,786.24	4,069,937.19
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,545,008.34	1,616,837.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,848,316,101.23	1,916,544,922.84
资产总计		4,108,536,189.75	4,046,908,505.60

流动负债：			
短期借款		429,092,445.60	566,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		519,615,000.00	290,586,000.00
应付账款		1,076,851,454.66	1,096,558,988.46
预收款项		196,014,340.19	190,004,058.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		80,492,072.60	75,360,008.71
应交税费		24,095,424.49	15,803,780.27
应付利息		323,423.29	327,555.55
应付股利			448,500.00
其他应付款		271,930,580.58	281,835,578.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		49,181,866.95	46,198,202.67
其他流动负债			
流动负债合计		2,647,596,608.36	2,563,622,672.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		52,135,707.79	102,231,677.88
长期应付职工薪酬		10,647,827.75	12,226,397.58
专项应付款		11,670,000.00	11,670,000.00
预计负债			
递延收益		100,770,854.20	102,133,734.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		175,224,389.74	228,261,809.89
负债合计		2,822,820,998.10	2,791,884,482.29
所有者权益			
股本		640,000,000.00	640,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		548,487,279.36	548,487,279.36
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备		123,914.73	1,118,126.55
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-350,840,525.37	-359,409,672.60
归属于母公司所有者权益合计		837,770,668.72	830,195,733.31
少数股东权益		447,944,522.93	424,828,290.00
所有者权益合计		1,285,715,191.65	1,255,024,023.31
负债和所有者权益总计		4,108,536,189.75	4,046,908,505.60

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞 会计机构负责人：陆爱萍

母公司资产负债表

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		52,397,402.67	31,290,410.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,100,000.00	27,500,000.00
应收账款			
预付款项		31,950.00	100,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		134,150,560.50	143,555,732.08
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		409,245.50	409,245.50
流动资产合计		189,089,158.67	202,855,387.60
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		768,866,310.85	768,866,310.85
投资性房地产			
固定资产		30,160,517.32	31,061,624.61
在建工程			
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		572,666.87	820,666.79
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			
非流动资产合计		799,599,495.04	800,748,602.25
资产总计		988,688,653.71	1,003,603,989.85
流动负债：			
短期借款		190,000,000.00	180,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,110.00	2,110.00
预收款项			
应付职工薪酬		7,107,305.85	6,835,722.71
应交税费		181,127.05	202,626.52
应付利息		323,423.29	327,555.55
应付股利			
其他应付款		1,499,268.33	1,421,887.41
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		199,113,234.52	188,789,902.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		199,113,234.52	188,789,902.19
所有者权益：			
股本		640,000,000.00	640,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		492,534,722.54	492,534,722.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-342,959,303.35	-317,720,634.88
所有者权益合计		789,575,419.19	814,814,087.66
负债和所有者权益总计		988,688,653.71	1,003,603,989.85

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞 会计机构负责人：陆爱萍

合并利润表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,717,601,453.26	4,585,427,320.79
其中:营业收入		4,717,601,453.26	4,585,427,320.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,694,378,295.06	4,767,587,170.76
其中:营业成本		4,317,376,198.00	4,279,827,721.38
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		10,777,149.23	7,838,664.20
销售费用		132,258,340.36	154,292,323.84
管理费用		205,894,968.41	232,650,120.16
财务费用		14,632,626.37	27,740,139.74
资产减值损失		13,439,012.69	65,238,201.44
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		2,663,500.00	-
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		25,886,658.20	-182,159,849.97
加:营业外收入		29,631,532.44	7,462,881.46
其中:非流动资产处置利得		20,027,531.50	2,323,757.72
减:营业外支出		4,756,295.06	1,452,228.37
其中:非流动资产处置损失		498,235.43	344,752.97
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		50,761,895.58	-176,149,196.88
减:所得税费用		17,660,786.32	4,290,154.20
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		33,101,109.26	-180,439,351.08
归属于母公司所有者的净利润		8,569,147.23	-152,491,015.38
少数股东损益		24,531,962.03	-27,948,335.70
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		33,101,109.26	-180,439,351.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,569,147.23	-152,491,015.38
归属于少数股东的综合收益总额		24,531,962.03	-27,948,335.70
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0134	-0.2383
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0134	-0.2383

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞 会计机构负责人：陆爱萍

母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		551,304.00	551,304.00
减：营业成本		359,611.10	359,611.10
营业税金及附加		46,723.02	15,574.34
销售费用			
管理费用		25,400,802.65	31,565,163.33
财务费用		5,358,325.59	6,145,265.66
资产减值损失		-28,300.42	41,893.31
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）		5,271,560.00	39,889,512.00
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）		-25,314,297.94	2,313,308.26
加：营业外收入		87,313.47	163,569.89
其中：非流动资产处置利得		-	87,305.59
减：营业外支出		11,684.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,238,668.47	2,476,878.15
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,238,668.47	2,476,878.15
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-25,238,668.47	2,476,878.15
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞 会计机构负责人：陆爱萍

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,985,877,407.63	5,357,829,734.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		167,963,486.66	103,388,566.98
收到其他与经营活动有关的现金		13,680,203.21	9,604,959.48
经营活动现金流入小计		5,167,521,097.50	5,470,823,261.09
购买商品、接受劳务支付的现金		4,241,163,763.07	4,874,912,075.75
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		366,315,135.19	382,497,188.54
支付的各项税费		81,629,076.46	85,274,123.49
支付其他与经营活动有关的现金		119,100,192.89	137,036,145.52
经营活动现金流出小计		4,808,208,167.61	5,479,719,533.30
经营活动产生的现金流量净额		359,312,929.89	-8,896,272.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,663,500.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,713,733.08	1,835,275.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,377,233.08	1,835,275.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,552,765.06	92,479,027.04
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		77,552,765.06	92,479,027.04
投资活动产生的现金流量净额		-37,175,531.98	-90,643,751.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		485,732,304.85	760,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		710,000.00	161,670,000.00
筹资活动现金流入小计		486,442,304.85	922,170,000.00
偿还债务支付的现金		624,000,000.00	747,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,236,369.14	40,683,341.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,854,442.00	6,591,667.00
支付其他与筹资活动有关的现金		118,772,642.93	99,705,527.01
筹资活动现金流出小计		771,009,012.07	888,088,868.28
筹资活动产生的现金流量净额		-284,566,707.22	34,081,131.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,933,968.50	20,053.87
五、现金及现金等价物净增加额		40,504,659.19	-65,438,838.42
加：期初现金及现金等价物余额		276,265,631.06	341,704,469.48
六、期末现金及现金等价物余额		316,770,290.25	276,265,631.06

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞 会计机构负责人：陆爱萍

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,259,988.07	5,959,032.28
经营活动现金流入小计		1,259,988.07	5,959,032.28
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		22,782,059.80	26,376,975.42
支付的各项税费		412,936.26	412,936.26
支付其他与经营活动有关的现金		278,505.30	10,269,448.33
经营活动现金流出小计		23,473,501.36	37,059,360.01
经营活动产生的现金流量净额		-22,213,513.29	-31,100,327.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,663,500.00	
取得投资收益收到的现金		30,108,060.00	12,389,512.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	105,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		280,762,076.00	
投资活动现金流入小计		313,563,636.00	12,494,512.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		841,321.80	83,400.13
投资支付的现金			20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		269,679,676.00	
投资活动现金流出小计		270,520,997.80	20,083,400.13
投资活动产生的现金流量净额		43,042,638.20	-7,588,888.13
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		190,000,000.00	270,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		190,000,000.00	270,000,000.00
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,722,132.26	9,678,444.45
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		189,722,132.26	259,678,444.45
筹资活动产生的现金流量净额		277,867.74	10,321,555.55
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		21,106,992.65	-28,367,660.31
加: 期初现金及现金等价物余额		31,290,410.02	59,658,070.33
六、期末现金及现金等价物余额		52,397,402.67	31,290,410.02

法定代表人: 李颜章

主管会计工作负责人: 郭云飞 会计机构负责人: 陆爱萍

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	640,000,000.00				548,487,279.36			1,118,126.55			-359,409,672.60	424,828,290.00	1,255,024,023.31
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	640,000,000.00				548,487,279.36			1,118,126.55			-359,409,672.60	424,828,290.00	1,255,024,023.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-994,211.82	-	-	8,569,147.23	23,116,232.93	30,691,168.34
(一) 综合收益总额											8,569,147.23	24,531,962.03	33,101,109.26
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-992,942.00	-992,942.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-992,942.00	-992,942.00
4. 其他													

2015 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备												-994,211.82	-422,787.10	-1,416,998.92	
1. 本期提取												7,706,021.11	4,889,479.45	12,595,500.56	
2. 本期使用												8,700,232.93	5,312,266.55	14,012,499.48	
(六) 其他															
四、本期期末余额	640,000,000.00				548,487,279.36							123,914.73	-350,840,525.37	447,944,522.93	1,285,715,191.65

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	640,000,000.00				548,487,279.36			874,532.39			-206,918,657.22	466,190,854.06	1,448,634,008.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	640,000,000.00				548,487,279.36			874,532.39			-206,918,657.22	466,190,854.06	1,448,634,008.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								243,594.16			-152,491,015.38	-41,362,564.06	-193,609,985.28
(一) 综合收益总额											-152,491,015.38	-27,948,335.70	-180,439,351.08
(二) 所有者投入和减少资本													

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	640,000,000.00				492,534,722.54					-317,720,634.88	814,814,087.66
加: 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	640,000,000.00				492,534,722.54					-317,720,634.88	814,814,087.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-25,238,668.47	-25,238,668.47
(一) 综合收益总额										-25,238,668.47	-25,238,668.47
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	640,000,000.00				492,534,722.54					-342,959,303.35	789,575,419.19

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	640,000,000.00				492,534,722.54					-320,197,513.03	812,337,209.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	640,000,000.00				492,534,722.54					-320,197,513.03	812,337,209.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										2,476,878.15	2,476,878.15
(一) 综合收益总额										2,476,878.15	2,476,878.15
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	640,000,000.00				492,534,722.54					-317,720,634.88	814,814,087.66

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞 会计机构负责人：陆爱萍

三、公司基本情况

1. 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，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）。公司总部办公地址：上海市普陀区中山北路1958号华源世界广场。

公司所属行业：生产制造业。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）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司主要产品和业务包括载货汽车、内燃机、贸易、工程机械。

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。截止2015年末，恒天集团直接持有本公司股权比例为29.83%，此外，恒天集团通过其子公司中国纺织科学技术开发总公司、中国恒天控股有限公司分别持有本公司表决权比例为0.44%、1.33%，合计持有本公司表决权比例31.6%。

本财务报告经公司第六届董事会第十四次会议于2016年4月5日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司七家、孙公司九家。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见财务报告“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 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，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3. 营业周期

本公司主要从事载货汽车、内燃机生产、贸易业务，属汽车及内燃机制造生产行业，营业周期与汽车及内燃机生产周期有关，相关的资产和负债以相关业务的营业周期作为流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对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；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额 500.00 万元以上（含 500.00 万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
对单项金额不重大的应收款项，按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.30	0.30
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12. 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

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；低值易耗品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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁: (1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; (2) 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权; (3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的, 先按估计价值转入固定资产, 待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值, 但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日, 有迹象表明在建工程发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18. 借款费用**1. 借款费用资本化的确认原则**

本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, 在发生时确认为费用, 计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	可使用年限
软件	5
专利及非专利技术等	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1） 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2） 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2)、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23. 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，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。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%/17%
消费税		%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
无锡华源凯马发动机有限公司	15%
山东凯马汽车制造有限公司	15%

2. 税收优惠

子公司无锡华源凯马发动机有限公司取得编号为 GR201432002063 的《高新技术企业证书》，2014 年至 2017 年执行 15% 所得税率；子公司山东凯马汽车制造有限公司自 2009 年起取得《高新

技术企业证书》，其高新资格到期后的再次认定程序正在办理中，截止报告日处于获批准公示阶段，企业按照 15% 所得税率计提所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	88,625.08	69,374.36
银行存款	316,681,665.17	277,196,256.70
其他货币资金	305,514,832.60	240,416,195.08
合计	622,285,122.85	517,681,826.14
其中：存放在境外的款项总额	61,956.43	14,333.81

其他说明

期末存在质押等对使用有限制款项 305,514,832.60 元

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	171,638,513.29	149,081,758.44
商业承兑票据		
合计	171,638,513.29	149,081,758.44

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	762,915,355.03	
商业承兑票据		
合计	762,915,355.03	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	34,211,121.18	5.59			34,211,121.18	38,909,880.66	7.38			38,909,880.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	543,759,635.74	88.88	28,332,546.58	5.21	515,427,089.16	455,491,964.12	86.41	22,209,179.81	4.88	433,282,784.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,851,696.89	5.53	32,397,019.41	95.70	1,454,677.48	32,736,970.43	6.21	30,612,228.93	93.51	2,124,741.50
合计	611,822,453.81	/	60,729,565.99	/	551,092,887.82	527,138,815.21	/	52,821,408.74	/	474,317,406.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东风轻型商用车营销有限公司	25,625,672.25			关联方、资信状况良好未计提
东风汽车股份有限公司	8,585,448.93			关联方、资信状况良好未计提
合计	34,211,121.18		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	423,132,130.40	1,269,396.40	0.30
1 至 2 年	61,547,016.44	6,154,701.64	10.00
2 至 3 年	28,772,653.08	5,754,530.61	20.00
3 年以上	30,307,835.82	15,153,917.93	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	543,759,635.74	28,332,546.58	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,364,224.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 456,066.93 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
CV SUKSES LANGGENG BERDIKARI	271,179.52	款项收回
通化吉恩镍业有限公司	36,721.17	款项收回
郑怀忠	26,732.00	款项收回
贵州路发矿业有限公司	12,581.00	款项收回
河南兰考涇阳福利站	12,527.12	款项收回
其他多家单位	96,326.12	款项收回
合计	456,066.93	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	43,700,139.76	131,100.42	7.14
第二名	非关联方	40,009,656.50	120,028.97	6.54
第三名	非关联方	35,912,206.69	107,736.62	5.87
第四名	关联方	25,625,672.25		4.19
第五名	非关联方	23,542,300.00	70,626.90	3.85
合计		168,789,975.20	429,492.91	27.59

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	102,382,852.66	89.36	90,259,420.17	87.21

1 至 2 年	5,889,616.04	5.14	7,374,348.53	7.13
2 至 3 年	2,799,932.54	2.44	5,022,241.25	4.85
3 年以上	3,511,722.33	3.06	838,502.46	0.81
合计	114,584,123.57	100	103,494,512.41	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
德耐柯（常州）能源设备有限公司	非关联方	2,120,559.52	3年以上	保险理赔中，预计无损失
保定市宇都机械配件销售有限公司	非关联方	942,347.60	1-2年	业务尚未执行完毕
合计		3,062,907.12		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占总额的比例 (%)	年限	未结算原因
第一名	非关联方	3,802,782.22	3.32	1 年以内	暂未到货
第二名	非关联方	2,899,434.20	2.53	1 年以内、1-2 年	业务尚未结算完毕
第三名	非关联方	2,303,451.00	2.01	1 年以内	暂未到货
第四名	非关联方	2,212,153.22	1.93	1 年以内	暂未到货
第五名	非关联方	2,120,559.52	1.85	3 年以上	保险理赔中，预计无损失
合计		13,338,380.16	11.64		

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,315,324.36	36.00			28,315,324.36	39,125,425.43	60.91			39,125,425.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,245,032.82	46.08	889,441.74	2.45	35,355,591.08	10,451,248.50	16.27	954,647.84	9.13	9,496,600.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,103,731.07	17.92	6,039,101.25	42.82	8,064,629.82	14,659,328.02	22.82	5,768,524.88	39.35	8,890,803.14
合计	78,664,088.25	/	6,928,542.99	/	71,735,545.26	64,236,001.95	/	6,723,172.72	/	57,512,829.23

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	28,315,324.36			预计可收回
合计	28,315,324.36		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	32,996,782.18	98,990.35	0.30
1 至 2 年	1,743,542.43	174,354.24	10.00
2 至 3 年	454,189.93	90,837.99	20.00
3 年以上	1,050,518.28	525,259.16	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	36,245,032.82	889,441.74	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 765,445.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 560,075.24 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
莱阳市博观铁屑销售有限公司	100,000.00	款项收回
已离职员工借款	384,760.92	款项收回
零星单位	75,314.32	款项收回
合计	560,075.24	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	28,315,324.36	39,125,425.43
土地收储款	25,495,350.00	
备用金及个人借款	12,331,489.63	11,181,696.62
代垫费用	1,812,785.76	2,742,870.66
保证金及押金	1,643,902.79	2,093,157.39
服务费		1,004,300.00
其他	9,065,235.71	8,088,551.85
合计	78,664,088.25	64,236,001.95

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	28,315,324.36	1年以内	36.00	
第二名	土地收储	25,495,350.00	1年以内	32.41	76,486.05
第三名	个人借款	2,000,000.00	1年以内	2.54	6,000.00
第四名	个人借款	1,574,373.00	1-3年	2.00	
第五名	备用金	1,060,302.28	1年以内	1.35	
合计	/	58,445,349.64	/	74.30	82,486.05

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	228,312,027.07	8,754,795.38	219,557,231.69	262,769,367.30	8,317,909.45	254,451,457.85
在产品	246,960,998.06	30,152,542.97	216,808,455.09	228,420,616.17	31,137,952.26	197,282,663.91
库存商品	281,213,509.25	20,594,211.92	260,619,297.33	352,804,772.27	18,841,639.42	333,963,132.85
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	1,096,141.17		1,096,141.17	433,772.90		433,772.90
合计	757,582,675.55	59,501,550.27	698,081,125.28	844,428,528.64	58,297,501.13	786,131,027.51

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,317,909.45	1,118,620.99		681,735.06		8,754,795.38
在产品	31,137,952.26	1,074,066.36		2,059,475.65		30,152,542.97
库存商品	18,841,639.42	3,132,797.82		1,380,225.32		20,594,211.92
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	58,297,501.13	5,325,485.17		4,121,436.03		59,501,550.27

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无锡凯马厂区搬迁专项款		12,777,135.00
合计		12,777,135.00

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	26,770,608.55	24,693,047.93
预交的企业所得税	4,032,161.90	4,674,039.63
合计	30,802,770.45	29,367,087.56

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	5,451,198.00	5,451,198.00	0	17,945,653.00	17,945,653.00	0
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,451,198.00	5,451,198.00	0	17,945,653.00	17,945,653.00	0
合计	5,451,198.00	5,451,198.00	0	17,945,653.00	17,945,653.00	0

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
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	0	12,494,455.00		12,494,455.00	0	0	
上海交大顶峰经营管理有限公司	5,451,198.00		0	5,451,198.00	5,451,198.00		0	5,451,198.00	18.44	
合计	17,945,653.00		12,494,455.00	5,451,198.00	17,945,653.00		12,494,455.00	5,451,198.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	17,945,653.00		17,945,653.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	12,494,455.00		12,494,455.00
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	5,451,198.00		5,451,198.00

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

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
融资保证金	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	/

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	887,719,736.22	1,197,968,545.14	34,577,449.02	33,656,413.39	2,153,922,143.77
2. 本期增加金额	11,317,030.53	108,527,810.88	2,771,328.47	2,825,871.16	125,442,041.04
(1) 购置			2,771,328.47	304,524.30	3,075,852.77
(2) 在建工程转入	11,317,030.53	108,527,810.88		2,521,346.86	122,366,188.27
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		16,459,637.31	2,872,939.64	443,430.00	19,776,006.95
(1) 处置或报废		16,459,637.31	2,872,939.64	443,430.00	19,776,006.95
4. 期末余额	899,036,766.75	1,290,036,718.71	34,475,837.85	36,038,854.55	2,259,588,177.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	190,693,019.02	588,154,283.33	17,272,350.38	20,428,364.36	816,548,017.09
2. 本期增加金额	21,403,959.70	70,452,291.29	3,493,435.69	3,069,121.32	98,418,808.00
(1) 计提	21,403,959.70	70,452,291.29	3,493,435.69	3,069,121.32	98,418,808.00
3. 本期减少金额		14,124,653.56	1,654,753.90	421,942.60	16,201,350.06
(1) 处置或报废		14,124,653.56	1,654,753.90	421,942.60	16,201,350.06
4. 期末余额	212,096,978.72	644,481,921.06	19,111,032.17	23,075,543.08	898,765,475.03
三、减值准备					
1. 期初余额		2,972,773.01		41,425.99	3,014,199.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		158,655.13			158,655.13
(1) 处置或报废		158,655.13			158,655.13
4. 期末余额		2,814,117.88		41,425.99	2,855,543.87
四、账面价值					
1. 期末账面价值	686,939,788.03	642,740,679.77	15,364,805.68	12,921,885.48	1,357,967,158.96
2. 期初账面价值	697,026,717.20	606,841,488.80	17,305,098.64	13,186,623.04	1,334,359,927.68

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	142,796,320.42	37,193,215.60		105,603,104.82	为节约成本集中生产，山东东风凯马车辆有限公司广场东街厂区房产闲置，公司预计不存在减值。

机器设备	68,386,402.98	50,888,274.45	1,299,693.98	16,198,434.55	山东东风凯马车辆有限公司广场东街厂区设备闲置,公司预计不存在减值;南昌凯马机床停业清理,其机器设备处于闲置状态,已计提减值。
------	---------------	---------------	--------------	---------------	--

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	5,654,207.51
机器设备	1,976,653.69

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南昌凯马工业园区房产	127,614,519.80	相关产权正在办理中
凯马汽车新厂区国际业务部仓库	31,741,770.09	相关产权正在办理中
华源莱动大中拖车间	2,885,934.70	相关产权正在办理中

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国四工程	40,457,777.99		40,457,777.99	28,485,322.48		28,485,322.48
贵州凯马车辆项目	13,644,590.94		13,644,590.94	12,255,757.51		12,255,757.51
车间设备改造工程	13,123,550.41		13,123,550.41	128,205.13		128,205.13
涂装生产线	2,640,000.00		2,640,000.00			
零星工程汇总	507,270.96		507,270.96	401,005.76		401,005.76
载货电梯组合	110,164.10		110,164.10			
新型换代轻卡驾驶室冲压模具				59,116,933.36		59,116,933.36
汽车零部件基地(新厂区)				14,829,232.48		14,829,232.48
大皮卡车身主线夹具				1,214,271.93		1,214,271.93
长头微卡车身车架焊接夹具				158,791.18		158,791.18
合计	70,483,354.40		70,483,354.40	116,589,519.83		116,589,519.83

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利率资本化率(%)	资金来源
国四工程	48,100,000.00	28,485,322.48	15,891,002.52	3,918,547.01		40,457,777.99	92.26	基本完工				自筹
贵州凯马车辆项目	147,000,000.00	12,255,757.51	1,388,833.43			13,644,590.94	9.28	未完工				自筹
车间设备改造工程	22,150,000.00	128,205.13	21,694,058.17	8,698,712.89		13,123,550.41	98.52	未完工				自筹
涂装生产线	2,640,000.00		2,640,000.00			2,640,000.00	100.00	未完工				自筹
零星工程汇总		401,005.76	5,406,102.32	5,299,837.12		507,270.96		未完工				自筹
载货电梯组合	110,164.10		110,164.10			110,164.10	100.00	基本完工				自筹
新型换代轻卡驾驶室冲压模具	86,000,000.00	59,116,933.36	6,788,194.81	65,905,128.17			76.63	已完工				自筹
汽车零部件基地(新厂区)	691,050,000.00	14,829,232.48	22,400,372.49	37,229,604.97			98.23	已完工				自筹
大皮卡车身主线夹具	5,000,000.00	1,214,271.93		1,166,038.11	48,233.82		67.25	已完工				自筹
长头微卡车身车架焊接夹具	5,000,000.00	158,791.18			158,791.18		100.00	已完工				自筹
大中拖项目-基建	9,900,000.00		148,320.00	148,320.00			66.16	已完工				自筹
合计	1,016,950,164.10	116,589,519.83	76,467,047.84	122,366,188.27	207,025.00	70,483,354.40	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利及非专利技术等	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	454,458,986.03			6,197,766.92	135,878,070.40	596,534,823.35
2. 本期增加金额	38,795.67			57,692.31	21,797,329.29	21,893,817.27
(1) 购置	38,795.67			57,692.31		96,487.98
(2) 内部研发					21,797,329.29	21,797,329.29
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	55,029,886.08					55,029,886.08
(1) 处置	55,029,886.08					55,029,886.08
4. 期末余额	399,467,895.62			6,255,459.23	157,675,399.69	563,398,754.54
二、累计摊销						
1. 期初余额	63,076,039.21			3,551,393.74	84,833,689.60	151,461,122.55
2. 本期增加金额	8,677,822.94			950,400.00	17,368,187.57	26,996,410.51
(1) 计提						
3. 本期减少金额	10,478,572.02					10,478,572.02
(1) 处置	10,478,572.02					10,478,572.02
4. 期末余额	61,275,290.13			4,501,793.74	102,201,877.17	167,978,961.04
三、减值准备						
1. 期初余额					165,000.21	165,000.21
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额					165,000.21	165,000.21
四、账面价值						
1. 期末账面价值	338,192,605.49			1,753,665.49	55,308,522.31	395,254,793.29
2. 期初账面价值	391,382,946.82			2,646,373.18	50,879,380.59	444,908,700.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 13.99%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研究支出		8,782,172.33			8,782,172.33	
开发支出	4,069,937.19	24,793,178.34		21,797,329.29		7,065,786.24
合计	4,069,937.19	33,575,350.67		21,797,329.29	8,782,172.33	7,065,786.24

其他说明

项目名称	资本化开始时点	资本化依据	截至期末研发进度
汽车新车型研发项目	车型图纸设计完成成为资本化确认起点	图纸设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，新车型的开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截至报表日所有车型研发成功并投产，公司期末将开发支出转入无形资产并进行摊销。
K10柴油机开发项目	机型图纸设计完成成为资本化确认起点	图纸设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，新柴油机开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截至报表日K10柴油机项目已现已完成设计图纸，仍处于样机试制阶段、尚未完成
UQ-15C 矿用自卸汽车（K-II专用车）开发项目	车型图纸设计完成成为资本化确认时点	图纸设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，）新车型开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截至报表日UQ-15C矿用自卸汽车（K-II专用车）项目已完成一台样机，目前处于样机调试修改阶段。
KZ-89地下凿岩台车研制项目	车型图纸设计完成成为资本化确认时点	图纸设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，）新车型开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截至报表日KZ-89地下凿岩台车研制项目已完成设计图纸，样机仍在试制阶段，尚未完成。

27、商誉

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	8,437,583.96	1,486,812.59	9,231,572.19	1,616,837.55
递延收益-土地补偿款	7,054,638.29	1,058,195.75		
合计	15,492,222.25	2,545,008.34	9,231,572.19	1,616,837.55

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	327,669,649.18	449,759,235.04
资产减值准备	135,631,401.33	138,966,934.80
合计	463,301,050.51	588,726,169.84

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015		159,889,289.54	
2016	59,176,787.84	59,176,787.84	
2017	43,967,854.50	45,083,211.69	
2018	46,875,346.83	47,199,335.02	
2019	132,244,758.09	138,410,610.95	
2020	45,404,901.92		
合计	327,669,649.18	449,759,235.04	/

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	165,633,471.06	198,000,000.00
保证借款	190,000,000.00	180,000,000.00
信用借款	73,458,974.54	188,500,000.00
合计	429,092,445.60	566,500,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	519,615,000.00	290,586,000.00
合计	519,615,000.00	290,586,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	962,596,868.03	1,014,087,281.86
1-2 年（含 2 年）	73,862,093.30	45,023,536.87
2-3 年（含 3 年）	16,907,001.62	19,968,833.91
3 年以上	23,485,491.71	17,479,335.82
合计	1,076,851,454.66	1,096,558,988.46

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国恒天集团有限公司	2,472,553.85	暂未结算完毕
西安金源电气股份有限公司	1,168,000.00	暂未结算完毕
东风朝阳朝柴动力有限公司	1,034,172.00	暂未结算完毕
威海宏远机械有限公司	1,450,317.22	暂未结算完毕

溧阳市新明机械配件制造有限公司	16,574,230.01	暂未结算完毕
无锡天鸿机械制造有限公司	10,523,322.80	暂未结算完毕
无锡金阳汽车电器有限公司	1,362,648.72	暂未结算完毕
江西宏大铸造有限责任公司	1,777,346.76	暂未结算完毕
禹州市火龙第一铸造厂	1,749,847.78	暂未结算完毕
合计	38,112,439.14	/

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	175,063,568.38	176,352,064.13
1-2年（含2年）	13,011,131.68	6,724,875.17
2-3年（含3年）	3,365,246.07	2,202,184.88
3年以上	4,574,394.06	4,724,934.16
合计	196,014,340.19	190,004,058.34

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
VANNCHHAY CO., LTD. IMP EXP	2,681,473.68	暂未结算完毕
俄罗斯贝加尔轮胎公司	1,309,705.00	暂未结算完毕
R K INTERNATIONAL	1,170,830.10	暂未结算完毕
洛南县九龙矿业有限公司	1,068,000.00	暂未结算完毕
WINCO FOAM INDUSTRIES LTD	742,261.08	暂未结算完毕
合计	6,972,269.86	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,728,046.90	332,514,471.43	331,724,223.11	44,518,295.22
二、离职后福利-设定提存计划	31,631,961.81	44,705,795.74	40,363,980.17	35,973,777.38
三、辞退福利		261,113.98	261,113.98	
四、一年内到期的其他福利				
合计	75,360,008.71	377,481,381.15	372,349,317.26	80,492,072.60

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,475,292.79	266,318,340.32	269,681,832.13	20,111,800.98
二、职工福利费		12,624,575.92	12,624,575.92	
三、社会保险费	90,205.40	21,085,418.15	21,084,253.65	91,369.90
其中: 医疗保险费	80,874.10	16,372,005.77	16,370,961.77	81,918.10
工伤保险费	3,110.40	2,748,295.74	2,748,255.54	3,150.60
生育保险费	6,220.90	1,965,116.64	1,965,036.34	6,301.20
四、住房公积金	5,302,722.96	11,850,449.60	13,464,434.87	3,688,737.69
五、工会经费和职工教育经费	13,010,161.60	8,064,705.97	5,032,483.50	16,042,384.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	1,849,664.15	12,570,981.47	9,836,643.04	4,584,002.58
合计	43,728,046.90	332,514,471.43	331,724,223.11	44,518,295.22

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	31,619,518.81	42,709,919.53	38,368,263.76	35,961,174.58
2、失业保险费	12,443.00	1,995,876.21	1,995,716.41	12,602.80
3、企业年金缴费				
合计	31,631,961.81	44,705,795.74	40,363,980.17	35,973,777.38

其他说明:

辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	261,113.98	
合计	261,113.98	

37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,442,399.92	854,453.42
消费税		
营业税	91,148.88	42,640.76
企业所得税	8,935,639.76	1,183,911.02
个人所得税		
城市维护建设税	148,976.46	183,243.50
土地使用税	4,948,124.15	4,854,978.30
房产税	6,138,081.85	4,838,135.11
教育费附加	75,780.09	83,144.24
代扣代缴个人所得税	353,622.70	1,816,924.15
其他	1,961,650.68	1,946,349.77
合计	24,095,424.49	15,803,780.27

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	323,423.29	327,555.55
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	323,423.29	327,555.55

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
子公司应付少数股东股利		448,500.00
合计		448,500.00

40、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保证金/押金	150,921,077.99	167,137,207.31
关联方往来	32,813,315.63	37,989,595.76
应付工程设备款	34,409,187.77	35,746,914.11
其他	53,786,999.19	40,961,861.22
合计	271,930,580.58	281,835,578.40

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商质保金	95,579,030.04	业务尚未结束，未到归还期
山东莱动内燃机有限公司	29,718,421.95	业务尚未结束，未到归还期
三包站押金	19,238,945.18	业务尚未结束，未到归还期
合计	144,536,397.17	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	54,149,708.00	55,007,995.76
未确认融资费用	-4,967,841.05	-8,809,793.09
合计	49,181,866.95	46,198,202.67

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

43、长期借款

□适用 √不适用

44、应付债券

□适用 √不适用

45、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
1 年内到期的长期应付款余额	109,858,491.47	54,037,024.28
未确认融资费用	-7,626,813.59	-1,901,316.49
合计	102,231,677.88	52,135,707.79

46、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	10,647,827.75	12,226,397.58
三、其他长期福利		
合计	10,647,827.75	12,226,397.58

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：

辞退福利中将于资产负债表日起十二个月之后支付的部分

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	942,578.02	10,647,827.75
合计	942,578.02	10,647,827.75

47、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
投资补助	11,670,000.00			11,670,000.00	子公司山东华源莱动内燃机有限公司的高效节能微型车用柴油机技改项目收到中央预算内投资款人民币1,167万元，文件要求公司将其作为国有资本金管理，截止2015年12月31日技改项目尚未完成，国有资本金转股份额尚未确定，公司将其列报为专项应付款。
合计	11,670,000.00			11,670,000.00	/

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	102,133,734.43	1,210,000.00	2,572,880.23	100,770,854.20	财政拨款
合计	102,133,734.43	1,210,000.00	2,572,880.23	100,770,854.20	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车零部件基地土地	56,860,355.68		1,242,849.30		55,617,506.38	与资产相关
凯马车轮厂区搬迁专项款	12,753,268.26		282,931.08		12,470,337.18	与资产相关
无锡凯马厂区拆迁补偿	13,930,482.59		372,306.91		13,558,175.68	与资产相关
凯马老厂区土地三期	8,464,140.00		191,280.00		8,272,860.00	与资产相关
无锡凯马阳山镇土地	7,211,408.04		156,769.75		7,054,638.29	与资产相关
200万只钢圈扩产技术改造	2,914,079.86		251,576.52		2,662,503.34	与资产相关
凯马车轮对俄出口汽车钢圈扩产改造		710,000.00	71,000.00		639,000.00	与资产相关
凯马车轮钢制车轮扩产改造		500,000.00	4,166.67		495,833.33	与资产相关
合计	102,133,734.43	1,210,000.00	2,572,880.23		100,770,854.20	/

50、股本

单位：元 币种：人民币

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

51、其他权益工具

□适用 √不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	465,051,330.49			465,051,330.49
其他资本公积	83,435,948.87			83,435,948.87
合计	548,487,279.36			548,487,279.36

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

□适用 √不适用

55、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,118,126.55	7,706,021.11	8,700,232.93	123,914.73
合计	1,118,126.55	7,706,021.11	8,700,232.93	123,914.73

56、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-359,409,672.60	-206,918,657.22
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-359,409,672.60	-206,918,657.22
加:本期归属于母公司所有者的净利润	8,569,147.23	-152,491,015.38
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-350,840,525.37	-359,409,672.60

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润0元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

57、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,631,780,690.98	4,248,610,055.24	4,508,254,332.36	4,211,902,603.49
其他业务	85,820,762.28	68,766,142.76	77,172,988.43	67,925,117.89
合计	4,717,601,453.26	4,317,376,198.00	4,585,427,320.79	4,279,827,721.38

58、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
消费税		
营业税	586,224.31	282,454.76
城市维护建设税	5,493,184.47	4,102,993.31
教育费附加	3,740,769.37	2,051,573.90
资源税		
防洪基金等	956,971.08	1,401,642.23
合计	10,777,149.23	7,838,664.20

59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,415,221.99	46,864,546.09
装卸运输费	28,067,823.95	34,579,014.15
销售服务费	22,920,584.73	28,333,111.62
业务费	9,789,079.38	11,731,829.21
差旅费	10,114,471.26	10,458,913.57
促销费	9,517,945.28	11,171,726.76
办公费	1,029,294.23	1,302,547.63
广告费	3,390,572.64	2,458,559.29
修理费	1,491,958.37	214,362.72
折旧费用	227,244.89	238,643.75
其他	3,294,143.64	6,939,069.05
合计	132,258,340.36	154,292,323.84

60、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,683,142.65	116,724,039.18
无形资产摊销	25,891,405.28	31,514,199.19
税金	19,049,319.94	16,093,291.77
折旧费	20,846,849.38	20,224,658.49
研究费用	8,782,172.33	9,229,356.73

办公费	1,822,031.13	2,809,667.48
水电费	3,818,439.58	4,457,315.80
业务招待费	4,012,103.79	4,950,901.58
差旅费	2,940,091.58	3,524,918.25
修理费	3,819,137.47	6,278,492.05
中介机构费	3,942,256.39	3,632,629.88
运输费	1,721,045.34	1,593,909.86
机物料消耗	430,742.21	1,282,581.70
租赁费	1,247,979.86	1,129,195.01
咨询费	627,915.82	553,207.63
保险费	829,276.10	1,053,682.65
诉讼费	104,619.50	68,076.42
董事会费	1,336,541.19	537,849.10
其他	1,989,898.87	6,992,147.39
合计	205,894,968.41	232,650,120.16

61、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,324,279.32	35,736,087.96
减：利息收入	-9,035,186.38	-6,963,549.24
汇兑损失	1,597,119.53	824,654.54
减：汇兑收入	-4,935,032.73	-1,279,164.44
手续费	3,629,787.67	2,233,379.04
现金折扣	-12,163,131.12	-3,739,023.35
未确认融资费用摊销	8,214,790.08	927,755.23
合计	14,632,626.37	27,740,139.74

62、资产减值损失

√适用 □不适用

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	8,113,527.52	17,509,346.50
二、存货跌价损失	5,325,485.17	44,903,883.24
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		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		2,659,971.49
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		165,000.21
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	13,439,012.69	65,238,201.44

63、公允价值变动收益

□适用 √不适用

64、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,663,500.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,663,500.00	

65、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,027,531.50	2,323,757.72	20,027,531.50
其中：固定资产处置利得	1,593,495.56	2,323,757.72	1,593,495.56
无形资产处置利得	18,434,035.94		18,434,035.94
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,092,480.66	3,364,813.50	8,092,480.66
违约赔偿收入	196,459.93	263,983.04	196,459.93
其他	1,315,060.35	1,510,327.20	1,315,060.35
合计	29,631,532.44	7,462,881.46	29,631,532.44

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
税收返还	2,376,103.88		与收益相关
新厂区一期土地	1,434,129.30	1,434,129.30	与资产相关
新能源汽车公告补助	1,000,000.00		与收益相关
稳岗补贴	691,138.00		与收益相关
无锡凯马厂区拆迁补偿	529,076.66	529,076.62	与资产相关
其他涉外发展服务支出补贴	300,000.00		与收益相关
2014年新产品开发及创新名牌补贴	300,000.00		与收益相关
凯马车轮厂区搬迁专项款	282,931.08	290,507.58	与资产相关

技术改造补贴款	251,576.52	244,000.00	与资产相关
工业发展资金扶持补贴	250,000.00		与收益相关
信息技术推广	200,000.00		与收益相关
2014 年度企业科技研发机构奖励	200,000.00		与收益相关
无锡市惠山区财政局补贴	117,500.00		与收益相关
对俄出口汽车钢圈扩产改造项目	71,000.00		与资产相关
2015 年商务发展资金拨付	35,500.00		与收益相关
减免税款	27,758.55		与收益相关
无锡市惠山区阳山镇财政所补贴	16,000.00		与收益相关
寿光市财政局补贴	5,600.00		与收益相关
对外经贸发展专项资金-钢制车轮扩产改造项目	4,166.67		与资产相关
成果奖		370,000.00	与收益相关
政府奖励		250,000.00	与收益相关
科技奖		100,000.00	与收益相关
补贴		77,900.00	与收益相关
研究生工作站补助		50,000.00	与收益相关
专利奖励		10,000.00	与收益相关
科技奖		3,000.00	与收益相关
政府补助		2,000.00	与收益相关
专利补助		1,200.00	与收益相关
科技奖		3,000.00	与收益相关
合计	8,092,480.66	3,364,813.50	/

66、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	498,235.43	344,752.97	498,235.43
其中：固定资产处置损失	498,235.43	344,752.97	498,235.43
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	70,000.00	70,000.00	70,000.00
3. 罚款支出	1,467,716.96		1,467,716.96
4. 其他	2,720,342.67	1,037,475.40	2,720,342.67
合计	4,756,295.06	1,452,228.37	4,756,295.06

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,588,957.11	3,738,325.15
递延所得税费用	-928,170.79	551,829.05
合计	17,660,786.32	4,290,154.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	50,761,895.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,690,473.90
子公司适用不同税率的影响	-7,230,151.43
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	286,542.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,829,795.87
汇算清缴差异对当期所得税费用的影响	1,084,125.05
所得税费用	17,660,786.32

68、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,143,496.55	867,100.00
利息收入	9,035,186.38	6,963,549.24
其他	1,501,520.28	1,774,310.24
合计	13,680,203.21	9,604,959.48

(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	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	18,857,486.12	17,316,468.42
与销售活动有关的现金支出	61,501,018.09	79,984,924.57
与管理活动有关的现金支出	32,391,278.30	37,022,805.87
银行手续费	3,629,787.67	2,233,379.04
其他	2,720,622.71	478,567.62
合计	119,100,192.89	137,036,145.52

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得非银行机构的融资款		150,000,000.00
收到投资补助款	710,000.00	11,670,000.00
合计	710,000.00	161,670,000.00

(4). 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	本期发生额	上期发生额
信用证、保函等保证金净增加额	64,098,637.52	80,205,527.01
非银行机构的融资本金及利息	54,674,005.41	4,500,000.00
支付非银行机构的融资保证金		15,000,000.00

合计	118,772,642.93	99,705,527.01
----	----------------	---------------

69、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	33,101,109.26	-180,439,351.08
加：资产减值准备	13,439,012.69	65,238,201.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,418,808.00	100,947,002.60
无形资产摊销	26,996,410.51	33,599,870.31
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）	-19,529,296.07	-1,979,004.75
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）	23,303,967.13	34,105,775.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,663,500.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-928,170.79	551,829.05
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）	70,211,974.78	-105,696,639.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,882,101.08	77,483,782.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	229,261,714.38	-32,970,271.95
其他	-1,416,998.92	262,532.80
经营活动产生的现金流量净额	359,312,929.89	-8,896,272.21
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	316,770,290.25	276,265,631.06
减：现金的期初余额	276,265,631.06	341,704,469.48
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	40,504,659.19	-65,438,838.42

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	316,770,290.25	276,265,631.06
其中：库存现金	88,625.08	69,374.36
可随时用于支付的银行存款	316,681,665.17	276,196,256.70
可随时用于支付的其他货币资金		
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	316,770,290.25	276,265,631.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	305,514,832.60	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	383,669,928.06	抵押担保
无形资产	84,046,456.95	抵押担保
合计	773,231,217.61	/

71、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,372,043.29	6.4936	21,896,700.31
欧元	0.62	7.0952	4.40
港币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	4,502,743.33	6.4936	29,239,014.09
欧元			
港币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
其中：美元	6,565,460.00	6.4936	42,633,471.06
应付账款			
其中：美元	54,556.26	6.4936	354,266.54

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

72、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东凯马汽车制造有限公司	山东寿光	山东寿光	制造业	75.01	75.01	同一控制下企业合并取得
山东华源莱动内燃机有限公司	山东莱阳	山东莱阳	制造业	66.68	66.68	同一控制下企业合并取得
南昌凯马有限公司	江西南昌	江西南昌	制造业	89.91	89.91	同一控制下企业合并取得
上海凯宁进出口有限公司	上海	上海	贸易	74.52	74.52	同一控制下企业合并取得
上海凯跃国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00	100.00	通过设立或者投资等方式取得
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	富锦	富锦	制造业	83.51	82.54	非同一控制下企业合并取得
无锡华源凯马发动机有限公司	江苏无锡	江苏无锡	制造业	50.00	82.50	通过设立或者投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有的黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司股权比例为 83.51%，黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司章程规定本公司表决权比例为 82.54%。

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

本公司持有无锡华源凯马发动机有限公司（简称“无锡凯马”）股权比例 50%，本公司与自然人张伟签订的《关于一致行动人承诺的协议》约定，本公司代其行使其持有的 32.5% 股东表决权、经营管理权，协议期限至 2017 年 12 月 31 日，合计持有表决权比例为 82.50%。本公司能够决定无锡凯马的财务和经营政策，并能据以从无锡凯马的经营活动中获取利益，因此本公司对其能够实际控制，将其纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东凯马汽车制造有限公司	24.99%	18,659,278.82		315,887,993.62
山东华源莱动内燃机有限公司	33.32%	5,066,819.74	101,002.00	71,730,262.31
上海凯宁进出口有限公司	25.48%	1,100,274.70	836,500.00	5,169,671.94

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东凯马汽车制造有限公司	872,737,217.82	1,270,285,601.95	2,143,022,819.77	1,203,166,620.56	101,835,891.75	1,305,002,512.31	794,042,175.56	1,299,292,325.29	2,093,334,500.85	1,179,215,658.54	133,359,566.53	1,312,575,225.07
山东华源莱动内燃机有限公司	616,973,468.60	267,343,344.23	884,316,812.83	664,607,192.59	29,035,230.71	693,642,423.30	554,767,862.30	249,972,894.07	804,740,756.37	583,790,025.55	45,720,845.37	629,510,870.92
上海凯宁进出口有限公司	151,166,876.14	460,288.76	151,627,164.90	131,338,028.56		131,338,028.56	152,713,132.72	569,069.42	153,282,202.14	133,811,255.36		133,811,255.36

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东凯马汽车制造有限公司	2,004,805,158.11	57,261,031.68	57,261,031.68	320,678,809.62	1,976,739,136.32	2,534,885.02	2,534,885.02	7,704,190.87
山东华源莱动内燃机有限公司	1,018,619,474.12	16,751,143.04	16,751,143.04	51,686,839.49	935,193,118.20	-37,120,566.60	-37,120,566.60	33,678,069.78
上海凯宁进出口有限公司	1,350,985,038.88	4,318,189.56	4,318,189.56	-2,305,100.80	1,269,980,752.87	3,940,189.27	3,940,189.27	-36,435,413.06

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额（元）				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			622,285,122.85		622,285,122.85
应收票据			171,638,513.29		171,638,513.29
应收账款			551,092,887.82		551,092,887.82
其他应收款			71,735,545.26		71,735,545.26
一年内到期的非流动资产					
长期应收款			15,000,000.00		15,000,000.00

接上表：

金融资产项目	期初余额（元）				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			517,681,826.14		517,681,826.14
应收票据			149,081,758.44		149,081,758.44
应收账款			474,317,406.47		474,317,406.47
其他应收款			57,512,829.23		57,512,829.23
一年内到期的非流动资产			12,777,135.00		12,777,135.00
长期应收款			15,000,000.00		15,000,000.00

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额（元）		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		429,092,445.60	429,092,445.60
应付票据		519,615,000.00	519,615,000.00
应付账款		1,076,851,454.66	1,076,851,454.66
应付利息		323,423.29	323,423.29
其他应付款		271,930,580.58	271,930,580.58
一年内到期的非流动负债		49,181,866.95	49,181,866.95
长期应付款		52,135,707.79	52,135,707.79

接上表：

金融负债项目	期初余额（元）		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		566,500,000.00	566,500,000.00
应付票据		290,586,000.00	290,586,000.00
应付账款		1,096,558,988.46	1,096,558,988.46
应付利息		327,555.55	327,555.55
应付股利		448,500.00	448,500.00
其他应付款		281,835,578.40	281,835,578.40
一年内到期的非流动负债		46,198,202.67	46,198,202.67
长期应付款		102,231,677.88	102,231,677.88

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注[七、5]、[七、9]中。

本公司单独或组合均未发生减值的金融资产的情况如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
应收票据	171,638,513.29	149,081,758.44
应收账款	551,092,887.82	474,317,406.47
其他应收款	71,735,545.26	57,512,829.23
一年内到期的非流动资产		12,777,135.00
长期应收款	15,000,000.00	15,000,000.00

3. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用银行借款和其他手段相结合以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额 (元)				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	429,092,445.60				429,092,445.60
应付票据	519,615,000.00				519,615,000.00
应付账款	962,596,868.03	73,862,093.30	16,907,001.62	23,485,491.71	1,076,851,454.66
其他应付款	112,039,124.37	34,820,944.07	13,823,085.24	111,247,426.90	271,930,580.58
应付利息	323,423.29				323,423.29
应付股利					
一年内到期的非流动负债	54,149,708.00				54,149,708.00
长期应付款		54,037,024.28			54,037,024.28

接上表:

项目	期初余额 (元)				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	566,500,000.00				566,500,000.00
应付票据	290,586,000.00				290,586,000.00
应付账款	1,014,087,281.86	45,023,536.87	19,968,833.91	17,479,335.82	1,096,558,988.46
其他应付款	116,070,475.77	15,809,464.03	27,983,187.21	121,972,451.39	281,835,578.40
应付利息	327,555.55				327,555.55
应付股利	448,500.00				448,500.00
一年内到期的非流动负债	55,007,995.76				55,007,995.76
长期应付款	109,858,491.47				109,858,491.47

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加	利润总额减少 (元)	股东权益总额减少
人民币	1.25%	-4,542,041.18	-4,126,005.28

接上表:

项目	上期		
	基准点增加	利润总额减少 (元)	股东权益减少
人民币	1.25%	-4,445,099.65	-4,438,261.89

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售收入中以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的销售额占比约25.40% (2014年: 20.62%)。本位币以外的货币性项目占资产负债比重较小，公司受汇率风险影响较小。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。本公司不受外部强制性资本要求约束。2015年度和2014年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末本公司的资产负债率为68.71%，期初为68.99%。

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国恒天集团有限公司	北京市	纺织机械成套设备开发、生产、销售等	325,721 万元	29.83	31.6

本企业的母公司情况的说明

本报告期内，中国恒天集团有限公司为维护资本市场稳定，切实维护投资者合法权益，制定了公司股份增持计划。通过其实际控制的中国恒天控股有限公司增持本公司股份 7147036 股，恒天控股持股比例为 1.33%（本公司临 2015-015、临 2015-019 公告进行了披露），截止 2015 年末，恒天集团直接持有本公司股权比例为 29.83%，此外，其子公司中国纺织科学技术开发总公司、中国恒天控股有限公司分别持有本公司表决权比例为 0.44%、1.33%，恒天集团合计持有本公司表决权比例 31.6%。

本企业最终控制方是中国恒天集团有限公司。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

无

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
恒天动力有限公司	母公司的控股子公司
中国纺织工业对外经济技术合作公司	母公司的控股子公司
东风汽车股份有限公司	其他
武汉东风汽车对外贸易有限公司	其他
东风轻型商用车营销有限公司	其他
东风轻型发动机股份有限公司	其他
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	其他
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	母公司的控股子公司
山东莱动内燃机有限公司	参股股东
山东莱动进出口有限公司	股东的子公司

其他说明

东风汽车股份有限公司是公司重要子公司山东东风凯马车辆有限公司的主要股东，东风轻型商用车营销有限公司是东风汽车股份有限公司的全资子公司，武汉东风汽车对外贸易有限公司为东风汽车股份有限公司的全资孙公司，东风轻型发动机股份有限公司是东风汽车股份有限公司的控股子公司。北京市文化科技融资租赁股份有限公司是公司控股股东中国恒天集团有限公司的联营企业。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东风轻型发动机股份有限公司	采购载货汽车	27,734,020.85	16,827,735.69
东风轻型商用车营销有限公司	采购载货汽车	17,001,719.26	6,384,074.87
中国纺织工业对外经济技术合作公司	采购材料配件	84,418,170.22	77,926,859.21
东风俊风常州汽车销售有限公司	采购载货汽车		1,674,927.15

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东风轻型商用车营销有限公司	销售载货汽车	230,032,718.90	208,036,845.40
东风汽车股份有限公司	销售载货汽车	23,764,175.13	13,232,604.09
山东莱动进出口有限公司	销售发动机	9,973,999.58	
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	销售载货汽车	3,719,658.12	
武汉东风汽车对外贸易有限公司	销售载货汽车	1,636,710.29	
东风俊风常州汽车销售有限公司	销售载货汽车		4,290,189.99

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东莱动内燃机有限公司	房屋建筑物、 机器设备	2,502,824.55	2,518,096.36

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海凯宁进出口有限公司	100,000,000.00	2015.5.4	2016.4.9	否
上海凯宁进出口有限公司	80,000,000.00	2015.5.28	2016.5.28	否
上海凯宁进出口有限公司	60,000,000.00	2015.6.19	2016.6.19	否
上海凯宁进出口有限公司	30,000,000.00	2015.6.29	2016.6.29	否
上海凯宁进出口有限公司	30,000,000.00	2015.12.10	2016.6.29	否
无锡华源凯马发动机有限公司	24,000,000.00	2015.6.1	2016.6.1	否
无锡华源凯马发动机有限公司	10,000,000.00	2015.12.8	2016.12.2	否
无锡华源凯马发动机有限公司	10,000,000.00	2015.2.2	2016.2.2	否
无锡华源凯马发动机有限公司	10,000,000.00	2015.9.15	2016.9.15	否
南昌凯马有限公司	34,000,000.00	2015.8.17	2016.8.17	否
南昌凯马有限公司	15,000,000.00	2015.12.16	2016.12.15	否
南昌凯马有限公司	5,000,000.00	2015.7.30	2016.7.29	否
山东凯马汽车制造有限公司	100,000,000.00	2014.12.11	2017.12.9	否
山东华源莱动内燃机有限公司	50,000,000.00	2014.12.16	2017.12.9	否
合计	558,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国恒天集团有限公司	65,000,000.00	2014.11.14	2016.5.9	否
中国恒天集团有限公司	40,000,000.00	2014.12.1	2016.6.1	否
中国恒天集团有限公司	50,000,000.00	2014.12.4	2016.6.4	否
中国恒天集团有限公司	50,000,000.00	2014.8.11	2016.8.11	否
合计	205,000,000.00			

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,733,391	4,670,912

(8). 其他关联交易

关联方融资情况

本公司控股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 2014 年以其机器设备抵押，本公司提供保证担保分别向北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资人民币 1 亿元、人民币 0.5 亿元，期限三年，合同约定融资利率为三年期贷款基准利率（含税），服务费 450 万元（含税），等额本息按季偿付。

截止 2015 年末，本公司应付北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资款未折现金额人民币 108,186,732.28 元、折现金额人民币 101,317,574.74 元，同时本公司应收北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资款保证金人民币 1,500 万元。

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	恒天动力有限公司	565,764.10	113,152.82	571,701.10	57,170.11
应收账款	东风俊风常州汽车销售有限公司			24,422,029.95	
应收账款	东风轻型商用车营销有限公司	25,625,672.25		7,980,692.68	
应收账款	东风汽车股份有限公司	8,585,448.93		6,507,158.03	
预付款项	中国纺织工业对外经济技术合作公司	86,292.56		2,429,259.95	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山东莱动内燃机有限公司	32,113,315.63	37,989,595.76
其他应付款	中国恒天集团有限公司	700,000.00	
预收款项	中国纺织工业对外经济技术合作公司	5,400,000.00	
预收款项	山东莱动进出口有限公司	1,982,779.00	
预收款项	北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	3,648,420.00	
应付账款	中国纺织工业对外经济技术合作公司	1,342,111.43	2,580,767.44
应付账款	中国恒天集团有限公司	2,472,553.85	2,760,653.85
应付账款	东风轻型发动机股份有限公司	2,466,697.15	39,528.72

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2010年，恒天集团公司就无偿划转机械工业第四设计研究院持有的本公司0.53%国有法人股事项，在向中国证监会申请核准豁免要约收购义务的文件中，作出如下承诺：1、避免与本公司同业竞争的承诺；2、规范和减少关联交易的承诺。截至报告期末，恒天集团做出的上述承诺正在履行中，目前不存在超期未履行完毕的情况。

本报告期，恒天集团关于解决经纬纺机与本公司潜在同业竞争的承诺，因新楚风公司近年来连续亏损，本公司暂时不具备收购条件，恒天集团对承诺事项进行了变更，本公司履行了相关决策程序，内容详见公司临2015-016号及临2015-020号公告。其他承诺事项无变化，集团公司将继续履行相关承诺。

2、或有事项

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
南昌机床	5,303,623.49	4,658,525.35	645,098.14		645,098.14	485,292.47
南昌蜂王		56,751.94	-56,751.94		-56,751.94	-28,064.12
南昌机床配件	93,809.08	211,789.98	-117,980.90		-117,980.90	-106,076.63
合计	5,397,432.57	4,927,067.27	470,365.30		470,365.30	351,151.72

其他说明：

本期南昌凯马机床有限公司、南昌蜂王机械有限公司、南昌凯马有限公司机床配件分公司处于停业清理状态。

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

各经营分部会计政策与公司财务报告所述会计政策一致。

(2). 报告分部的财务信息

单位：万元 币种：人民币

项目	载货汽车	内燃机	工程机械	贸易	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	200,480.52	126,994.75	8,911.24	135,373.64		471,760.15
二、分部间交易收入		3,592.68		659.97	4,252.65	
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	347.79	454.21	536.96	3.48	-1.46	1,343.90
五、折旧费和摊销费	8,422.08	2,623.93	1,297.24	207.07	8.8	12,541.52
六、利润总额（亏损总额）	7,049.18	2,431.05	-2,186.00	-1,943.86	274.18	5,076.19
七、所得税费用	1,323.08	295.02		147.98		1,766.08
八、净利润（净亏损）	5,726.10	2,136.02	-2,186.00	-2,091.83	274.18	3,310.11
九、资产总额	214,302.28	129,366.62	42,658.75	116,179.29	91,653.32	410,853.62
十、负债总额	130,500.25	100,347.18	32,761.95	33,177.66	14,504.94	282,282.10
十一、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用	385.02	460.74	541.85	4.65	-1.46	1,393.72
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资						
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	17,097.55	5,867.40	281.57	85.84		23,332.36

(3). 其他说明:

1) 每一产品和劳务或每一类似产品和劳务的对外交易收入情况如下:

产品名称	本期金额 (元)
载货汽车	1,936,541,087.08
内燃机	1,255,188,652.58
工程机械	86,355,767.78
贸易	1,353,695,183.54
合计	4,631,780,690.98

2) 公司取得的来自于本国的对外交易收入总额,以及公司从其他国家或地区取得的对外交易收入总额情况如下:

地区名称	本期金额 (元)
国内销售	3,455,215,876.48
国外销售	1,176,564,814.50
合计	4,631,780,690.98

3) 公司取得的位于本国的非流动资产 (不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产) 总额为1,830,771,092.89元,以及公司位于其他国家或地区的非流动资产 (不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产) 总额为零;

4) 公司对主要客户的依赖程度

客户单位	本期金额 (元)	占营业收入比例 (%)
第一名	412,221,945.43	8.74%
第二名	231,472,604.05	4.91%
第三名	215,366,225.84	4.57%
第四名	172,038,239.41	3.65%
第五名	149,365,615.57	3.17%
合计	1,180,464,630.30	25.04%

7、其他

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额 (元)	期初余额 (元)
1. 机器设备	1,976,653.69	1,249,804.42
2. 房屋建筑物	5,654,207.51	
合计	7,630,861.20	1,249,804.42

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	134,554,223.17	99.40	403,662.67	0.30	134,150,560.50	143,987,695.17	99.44	431,963.09	0.30	143,555,732.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	814,364.00	0.60	814,364.00	100.00		814,364.00	0.56	814,364.00	100.00	
合计	135,368,587.17	/	1,218,026.67	/	134,150,560.50	144,802,059.17	/	1,246,327.09	/	143,555,732.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	134,554,223.17	403,662.67	0.3
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	134,554,223.17	403,662.67	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-28,300.42 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	134,514,223.17	143,947,695.17
代垫费用	549,765.00	549,765.00
保证金	264,599.00	264,599.00
备用金	40,000.00	40,000.00
合计	135,368,587.17	144,802,059.17

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	关联往来	116,991,483.17	1 年以内	86.42	350,974.45
第二名	关联往来	17,222,740.00	1 年以内	12.72	51,668.22
第三名	代垫费用	549,765.00	3 年以上	0.41	549,765.00
第四名	关联往来	300,000.00	1 年以内	0.22	900.00
第五名	保证金	264,599.00	3 年以上	0.20	264,599.00
合计	/	135,328,587.17	/	99.97	1,217,906.67

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	768,866,310.85		768,866,310.85	768,866,310.85		768,866,310.85
对联营、合营企业投资						
合计	768,866,310.85		768,866,310.85	768,866,310.85		768,866,310.85

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东凯马汽车制造有限公司	279,639,844.69			279,639,844.69		
南昌凯马有限公司	264,453,753.86			264,453,753.86		

山东华源莱动内燃机有限公司	128,700,000.00			128,700,000.00		
无锡华源凯马发动机有限公司	32,559,135.66			32,559,135.66		
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	32,400,000.00			32,400,000.00		
上海凯宁进出口有限公司	11,113,576.64			11,113,576.64		
上海凯跃国际贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	768,866,310.85			768,866,310.85		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

3、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	551,304.00	359,611.10	551,304.00	359,611.10
合计	551,304.00	359,611.10	551,304.00	359,611.10

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,608,060.00	39,889,512.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,663,500.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	5,271,560.00	39,889,512.00

十八、 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	说明
非流动资产处置损益	19,529,296.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	8,092,480.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,663,500.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,016,142.17	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,746,539.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-438,077.52	
少数股东权益影响额	-3,483,797.25	
合计	24,633,004.78	

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	1.03%	0.0134	0.0134
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.93%	-0.0251	-0.0251

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末余额	期初余额	增减额	增减率%	差异原因
一年内到期的非流动资产	-	12,777,135.00	-12,777,135.00	-100.00	本期子公司无锡凯马收到厂区搬迁专项款。
在建工程	70,483,354.40	116,589,519.83	-46,106,165.43	-39.55	工程项目完工转固定资产。
开发支出	7,065,786.24	4,069,937.19	2,995,849.05	73.61	主要系国IV、国V产品的开发投入增加。
递延所得税资产	2,545,008.34	1,616,837.55	928,170.79	57.41	主要系无锡凯马本期一次性缴纳搬迁补助所得税，相关的递延收益确认 递延所得税资产所致
应付票据	519,615,000.00	290,586,000.00	229,029,000.00	78.82	主要系本期银行借款规模减少，票据融资增加。
应交税费	24,095,424.49	15,803,780.27	8,291,644.22	52.47	期末计提的企业所得税费用增加。
应付股利	-	448,500.00	-448,500.00	-100.00	系子公司向少数股东支付股利。
长期应付款	52,135,707.79	102,231,677.88	-50,095,970.09	-49.00	按期偿还融资租赁部分借款本息。
专项储备	123,914.73	1,118,126.55	-994,211.82	-88.92	期末结存的安全生产费减少。
利润表项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率%	差异原因
营业税金及附加	10,777,149.23	7,838,664.20	2,938,485.03	37.49	主要系本期存货储备下降，相应的采购可抵扣进项税减少，导致应交增值税增加，相应的附加税费上升。
财务费用	14,632,626.37	27,740,139.74	-13,107,513.37	-47.25	主要是采购付款采用现汇结算方式取得的现金折扣收入增加。
资产减值损失	13,439,012.69	65,238,201.44	-51,799,188.75	-79.40	去年同期受排放升级实施及机床板块停业清理影响，相关资产发生大额减值。
营业利润	25,886,658.20	-182,159,849.97	208,046,508.17	不适用	一方面由于产品升级后附加值提升、出口市场拓展效果明显，产品毛利水平提高；另一方面期间费用下降及同比资产减值损失减少。
营业外收入	29,631,532.44	7,462,881.46	22,168,650.98	297.05	主要系南昌凯马增加土地收储收益。
营业外支出	4,756,295.06	1,452,228.37	3,304,066.69	227.52	赔偿金及税务滞纳金支出增加。
利润总额	50,761,895.58	-176,149,196.88	226,911,092.46	不适用	营业利润及营业外收益增加，利润总额增加。
所得税费用	17,660,786.32	4,290,154.20	13,370,632.12	311.66	利润增加，所得税费用增加。
净利润	33,101,109.26	-180,439,351.08	213,540,460.34	不适用	利润总额增加，净利润增加。
现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率%	差异原因
经营活动产生的现金流量净额	359,312,929.89	-8,896,272.21	368,209,202.10	不适用	主要系本期增加票据结算，同时存货储备下降，采购付现支出减少。
投资活动产生的现金流量净额	-37,175,531.98	-90,643,751.80	53,468,219.82	不适用	南昌凯马土地收储、泰安五岳股权转让致投资活动现金流入增加，同时购建固定资产支出减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-284,566,707.22	34,081,131.72	-318,647,838.94	-934.97	主要系偿还银行借款及到期的融资借款本息。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：李颜章
董事会批准报送日期：2016.4.5

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容