

# 天润曲轴股份有限公司

Tianrun Crankshaft Co., Ltd

## 2009年度报告

证券简称：天润曲轴

证券代码：002283

二〇一〇年二月二十五日

## 重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

3、公司全体董事均已出席审议本次年报的第一届董事会第十三次会议。

4、公司负责人邢运波、主管会计工作负责人刘立及会计机构负责人(会计主管人员)姜伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况简介.....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五节 公司治理结构.....	12
第六节 股东大会情况简介.....	18
第七节 董事会报告.....	19
第八节 监事会报告.....	38
第九节 重要事项.....	40
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录.....	103

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称：

公司中文名称：天润曲轴股份有限公司

中文名称简称：天润曲轴

公司英文名称：Tianrun Crankshaft Co.,Ltd

英文名称简称：TIANRUN INC

### 二、公司法定代表人：

邢运波

### 三、公司董事会秘书、证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐承飞	周洪涛
联系地址	山东省文登市天润路 2-13 号	山东省文登市天润路 2-13 号
电话	0631-8982313	0631-8982313
传真	0631-8982333	0631-8982333
电子信箱	htzhou@tianrun.com	htzhou@tianrun.com

### 四、公司联系方式：

公司注册地址	山东省文登市天润路 2-13 号
公司办公地址	山东省文登市天润路 2-13 号
办公地址的邮政编码	264400
公司国际互联网网址	www.tianrun.com
电子信箱	zhqb@tianrun.com

## 五、公司信息披露媒体及年度报告备置地点：

公司选定的信息披露报纸	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	山东省文登市天润路2-13号公司证券办公室

## 六、公司股票概况：

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	深圳证券交易所	天润曲轴	002283

## 七、其它相关资料：

公司首次注册登记日期	1995年12月19日	
公司首次注册登记地点	山东省威海市工商行政管理局	
最近变更	公司变更注册登记日期	2009 年9 月24 日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	371081018027211	
税务登记号码	鲁税威字371081613780310	
组织机构代码	61378031-0	
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路128号金鼎广场西楼6-10层	

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
营业总收入	774,741,663.97	819,887,771.66	-5.51%	749,419,233.73
利润总额	141,250,666.55	124,661,771.80	13.31%	104,126,978.02
归属于上市公司股东的净利润	113,007,509.42	101,289,969.12	11.57%	92,998,959.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	120,396,254.96	100,915,317.05	19.30%	87,949,446.28
经营活动产生的现金流量净额	74,228,442.10	207,149,285.27	-64.17%	64,680,512.66
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
总资产	1,961,667,551.22	1,397,286,085.70	40.39%	1,262,495,159.32
归属于上市公司股东的所有者权益	1,502,610,694.08	579,358,534.66	159.36%	475,148,565.54
股本	240,000,000.00	180,000,000.00	33.33%	180,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	0.57	0.56	1.79%	0.53
稀释每股收益(元/股)	0.57	0.56	1.79%	0.53
用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.57	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.60	0.56	7.14%	0.50
加权平均净资产收益率(%)	12.45%	19.21%	-6.76%	21.70%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.26%	19.14%	-5.88%	20.52%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.31	1.15	-73.04%	0.36
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.26	3.22	94.41%	2.64

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-9,384,148.35	
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	856,560.00	
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	2,684.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-146,818.24	
少数股东权益影响额	9,760.61	
所得税影响额	1,273,215.51	
合计	-7,388,745.54	-

### 四、加权平均净资产收益率及基本每股收益的计算过程

#### （一）加权平均净资产收益率计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	113,007,509.42
非经常性损益	B	-7,388,745.54
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	120,396,254.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	579,358,534.66
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	806,124,650.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	4,120,000.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	10
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A \times 1/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	908,003,839.37
加权平均净资产收益率	M=A/L	12.45%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	13.26%

#### （二）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	113,007,509.42
非经常性损益	B	-7,388,745.54
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	120,396,254.96
期初股份总数	D	180,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

项 目	序号	本期数
发行新股或债转股等增加股份数	F	60,000,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	200,000,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.57
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.60



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	180,000,000	100.00%						180,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,000,000	100.00%						180,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	108,000,000	60.00%						108,000,000	45.00%
境内自然人持股	72,000,000	40.00%						72,000,000	30.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			60,000,000				60,000,000	60,000,000	25.00%
1、人民币普通股			60,000,000				60,000,000	60,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	180,000,000	100.00%	60,000,000				60,000,000	240,000,000	100.00%

##### 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
山东曲轴总厂有限公司	108,000,000			108,000,000	首发承诺	2012年8月21日
刘昕	41,544,000			41,544,000	首发承诺	2010年8月21日
鞠成立	11,034,000			11,034,000	首发承诺	2010年8月21日
应平	6,966,000			6,966,000	首发承诺	2010年8月21日
段葵	5,400,000			5,400,000	首发承诺	2010年8月21日
叶茂	5,400,000			5,400,000	首发承诺	2010年8月21日
韩立华	1,656,000			1,656,000	首发承诺	2010年8月21日
合计	180,000,000	0	0	180,000,000	—	—

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、证券发行上市情况

截至报告期末，公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕697号文核准，并经深圳证券交易所深证上〔2009〕69号文同意，于2009年8月12日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票6000万股（每股面值1元），发行价格为14元，公司股票于2009年8月21日在深圳证券交易所中小企业板规则挂牌交易。

### 2、公司无内部职工股。

## 二、股东情况和实际控制人情况

### (一) 股东数量及前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		24,174			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东曲轴总厂有限公司	境内非国有法人	45.00%	108,000,000	108,000,000	0
刘昕	境内自然人	17.31%	41,544,000	41,544,000	0
鞠成立	境内自然人	4.60%	11,034,000	11,034,000	0
应平	境内自然人	2.90%	6,966,000	6,966,000	0
段葵	境内自然人	2.25%	5,400,000	5,400,000	0
叶茂	境内自然人	2.25%	5,400,000	5,400,000	0
韩立华	境内自然人	0.69%	1,656,000	1,656,000	0
全国社保基金六零三组合	境内非国有法人	0.50%	1,199,954	0	0
姜中海	境内自然人	0.17%	400,214	0	0
宋聿倩	境内自然人	0.14%	330,000	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
全国社保基金六零三组合	1,199,954		人民币普通股		
姜中海	400,214		人民币普通股		
宋聿倩	330,000		人民币普通股		
方式宜	300,000		人民币普通股		
梁永璋	29,320		人民币普通股		
赵永仓	281,000		人民币普通股		
长城基金公司一建行一长城基金灵活配置型特定多个客户 A0903	254,652		人民币普通股		
长城基金公司一建行一长城基金灵活配置型特定多个客户 A0905	240,000		人民币普通股		
卢蔚葶	210,000		人民币普通股		
陈冠生	200,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)公司控股股东山东曲轴总厂有限公司与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 (2)公司前10名无限售条件股东中未知相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

## (二) 控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、法人控股股东情况

公司名称：山东曲轴总厂有限公司

法定代表人：邢运波

注册资本：1,529.80 万元

成立日期：前身成立于 20 世纪 50 年代

经营范围：制造内燃机配件，针织品、百货、日用杂货、五金、交电、汽车配件、拖拉机配件、内燃机购销。

目前，山东曲轴总厂有限公司主要资产为所持有的本公司 45%的股权、天润房地产有限公司 100%的股权及部分非生产经营用的土地和房产，山东曲轴总厂有限公司自身未从事生产经营业务。

### 2、公司实际控制人情况

姓名：邢运波

国籍：中国

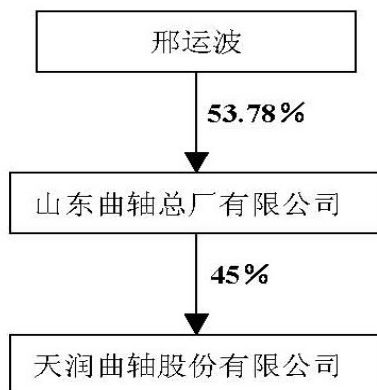
是否取得其他国家或地区居留权：否

最近 5 年的职业及职务：自公司成立以来，历任本公司董事长兼总经理、董事长，2007 年 11 月 18 日当选为公司第一届董事会董事长。同时任山东曲轴总厂有限公司董事长。

### 3、控股股东和实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

### 4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 5、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

截至本报告期末公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
邢运波	董事长	男	62	2007年11月18日	2010年11月17日			
孙海涛	董事、总经理	男	53	2007年11月18日	2010年11月17日			
郇心泽	董事	男	57	2007年11月18日	2010年11月17日			
于作水	董事	男	56	2007年11月18日	2010年11月17日			
徐承飞	董事、常务副总、 董事会秘书	男	40	2007年11月18日	2010年11月17日			
刘 昕	董事	男	37	2007年11月18日	2010年11月17日	41,544,000	41,544,000	
魏安力	独立董事	男	57	2007年11月18日	2010年11月17日			
刘红霞	独立董事	女	47	2007年11月18日	2010年11月17日			
姜爱丽	独立董事	女	46	2007年11月18日	2010年11月17日			
于树明	监事会主席	男	46	2007年11月18日	2010年11月17日			
李春召	监事	男	55	2007年11月18日	2010年11月17日			
王 军	职工代表监事	男	38	2007年11月18日	2010年11月17日			
于秋明	副总经理	男	48	2007年11月18日	2010年11月17日			
刘红福	副总经理	男	45	2007年11月18日	2010年11月17日			
周先忠	副总经理	男	40	2007年11月18日	2010年11月17日			
张 洋	副总经理	男	28	2007年11月18日	2010年11月17日			
刘 立	财务总监、 副总经理、	女	42	2007年11月18日	2010年11月17日			
合计	-	-	-	-	-	41,544,000	41,544,000	-

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

邢运波先生：历任本公司董事长兼总经理、董事长；山东曲轴总厂有限公司董事长。

孙海涛先生：历任本公司董事兼副总经理、董事兼总经理；山东曲轴总厂有限公司董事、文登恒润锻造有限公司董事长。

郇心泽先生：历任本公司董事兼副总经理、董事；山东曲轴总厂有限公司董事兼总经理，文登市天润房地产开发有限公司执行董事兼总经理。

于作水先生：历任本公司董事兼副总经理、董事；山东曲轴总厂有限公司董事。

徐承飞先生：历任本公司办公室主任、总经理助理、副总经理、常务副总经理、董事、董事会秘书。

刘昕先生：历任北京红惠生物制药股份有限公司董事、内蒙古赤峰金蟾矿业有限责任公司董事

长；本公司董事。

魏安力先生：历任中国内燃机工业协会理事长顾问、中国内燃机工业协会秘书长、副秘书长；本公司独立董事。

刘红霞女士：历任中央财经大学会计学院教授、博士生导师，中孚实业独立董事，招商银行独立董事，兼任北京市高级会计师评审专家，北京会计学会理事；本公司独立董事。

姜爱丽女士：历任山东大学威海分校法学院教授、硕士生导师，兼任山东省国际经济法暨台湾法律问题研究会常务理事、威海仲裁委员会仲裁员；本公司独立董事。

于树明先生：历任本公司总经理助理、总经济师、监事会主席；山东曲轴总厂有限公司副总经理，文登市天润房地产开发有限公司副总经理。

李春召先生：历任公司中重卡生产部部长、本公司监事。

王军先生：历任本公司设备部高级维修师、本公司监事。

于秋明先生：2005年至今任本公司副总经理。

刘红福先生：历任公司企管部部长、本公司副总经理。

周先忠先生：历任本公司制造部副部长、部长，本公司副总经理。

张洋先生：历任美国AT&T公司加拿大分公司营销总监、采购总监，现任本公司副总经理。

刘立女士：历任北京鸿嘉会计师事务所有限公司高级经理，现任本公司副总经理、财务总监。

### (三) 公司董事，监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
邢运波	山东曲轴总厂有限公司	董事长	1996年—至今
孙海涛	山东曲轴总厂有限公司	董事	1996年—至今
郇心泽	山东曲轴总厂有限公司	董事、总经理	1996年—至今
于作水	山东曲轴总厂有限公司	董事	1996年—至今
于树明	山东曲轴总厂有限公司	副总经理	2007年12月—至今

### (四) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联 单位领取薪酬
邢运波	董事长	25.33	否
孙海涛	董事、总经理	22.15	否
郇心泽	董事	17.20	否
于作水	董事	17.20	否
徐承飞	董事、常务副总经理、董事会秘书	17.50	否
刘 昕	董事	0.00	否
魏安力	独立董事	5.00	否
刘红霞	独立董事	5.00	否
姜爱丽	独立董事	5.00	否
于树明	监事会主席	0.00	是
李春召	监事	6.32	否
王 军	职工代表监事	4.00	否
于秋明	副总经理	17.10	否

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联 单位领取薪酬
刘红福	副总经理	17.10	否
周先忠	副总经理	17.10	否
张 洋	副总经理	24.00	否
刘 立	副总经理、财务总监	24.00	否
合计	-	224.00	-

1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬根据确定依据：根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其它在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

2、独立董事津贴为5万元/年，每年以现金形式一次性发放，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

## (五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

## 二、公司员工情况

截至2009年12月31日，公司在职工2039人。

### (一) 员工结构如下：

#### 专业机构情况

专业类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	1631	79.99%
销售人员	72	3.53%
研发及技术人员	225	11.04%
财务人员	32	1.57%
行政管理人员	79	3.87%
合计	2039	100%

#### 教育程度机构情况

程度类别	人数	占员工总数的比例
研究生及以上	10	0.49%
大学(本、专科)	663	32.52%
其它	1366	66.99%
合计	2039	100%

(二) 公司无需承担离退休人员的费用。

---

## 第五节 治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照公司章程、《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，召开和表决程序的合法。

#### （二）公司与控股股东

报告期内公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。继续保持与本公司在业务、人员、资产、机构、财务方面完全独立，各自独立核算、独立纳税、独立承担责任和风险。

#### （三）董事与董事会

公司目前董事会成员9人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等的要求认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司的3位独立董事在日常决策中均发挥了应有的作用，对有关的事项发表了独立意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见，并严格按规则行使职权。

## **(五) 信息披露控制**

报告期内公司对《信息披露管理制度》进行了修订，并严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，公司指定董事会秘书为公司信息披露管理负责人，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。报告期内，公司真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平的获取公司信息。

## **(六) 财务管理控制**

公司按照《企业内部控制指引》、《会计法》、《证券法》等国家有关法律法规的规定，编制了公司《财务管理制度》，建立了较为完善的内部控制体系。为了保证资产安全和保值增值，公司制订了相应的固定资产管理制度、无形资产及其他资产管理制度、货币资金管理制度、应收款管理制度、存货管理制度及借款与归还制度等，有效保证了公司资产的完整、安全、效率。通过严格的内部控制体系，控制财务风险，合理筹集资金，有效营运资产，控制成本费用，规范收益分配、合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等财务行为，实现公司资产效益最大化和公司资产的优化组合。

## **二、公司董事长、独立董事及其它董事履行职责的情况**

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，认真勤勉地履行职责，积极参加董事会和股东大会，发挥各自的专业特长、技能和经验，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营



状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
邢运波	董事长	5	5	0	0	0	否
孙海涛	董事	5	5	0	0	0	否
郇心泽	董事	5	5	0	0	0	否
于作水	董事	5	5	0	0	0	否
徐承飞	董事	5	5	0	0	0	否
刘昕	董事	5	4	1	0	0	否
刘红霞	独立董事	5	4	1	0	0	否
魏安力	独立董事	5	4	1	0	0	否
姜爱丽	独立董事	5	4	1	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务，人员，资产、机构、财务方面的情况

公司自成立以来，注意规范与控股股东之间的关系，建立健全各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

#### （一）业务独立

本公司专业从事汽车发动机核心零部件曲轴的生产与销售，公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

#### （二）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，控股股东没有干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任除董事以外的其它任何职务。

#### （三）资产独立

公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套实施，商标使用权、非专利技术和土地等无形资产由公司独立拥有。公司控股股东、实际控制人没有占用公司的资金、资产及其它资源。

#### （四）机构独立

公司设有健全的组织机构体系，公司股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管理及控制制度；生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营机构与控股股东完全分开，不存在与控股股东单位之间机构重叠、彼此从属的情形。

### （五）财务独立

公司下设财务部，并有专职财务人员。建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开立账户，不存在资金或资产被股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东混合纳税情况；不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

## 四、公司内部控制的建立和健全情况

### （一）内部控制制度建立健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，主要包括《累积投票制实施细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金专项管理制度》、《内部审计制度》等各方面的管理制度、内部控制制度。保证了公司内部控制具备完整性、合理性和有效性。

### （二）公司内部审计制度的建立和执行情况

2009年内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否已建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司是否已设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
（3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	

2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容：（1）内部控制制度是否建立健全和有效实施；（2）内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；（3）改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；（4）上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；（5）本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	天健审（2010）570号已对公司2009年度内部控制有效性出具鉴证报告
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	不适用
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
（1）说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	审计委员会全年共召开4次会议，审议了内部审计部门提交的工作计划、定期报告、工作总结等	
（2）说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	会议结束后向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况、专项审计的结果以及审计委员会审核通过的各项报告。	
（3）审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无	
（4）说明审计委员会所做的其他工作	对公司内部控制制度的有效性进行检查和指导、年报工作的沟通、对审计机构的审计工作进行总结评价。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
（1）说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	按照审计计划和公司内部控制制度开展工作，按季度向审计委员会报告工作进展情况，发现问题及时提出。	
（2）说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	审计并提交了《2009年度公司募集资金的存放与使用情况审计报告》	
（3）内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无	
（4）说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是	

(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交2009年内部审计工作报告和2010年度审计工作计划
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计制度》规定。
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	参与公司重大设备和物资采购的合同评审工作；对技改付款、工程决算、采购付款等进行审核；对各部门、中层以上干部在调动、离任等时进行经济责任审计。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

### （三）对内部控制的评价及审核意见

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为，根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司内部控制于2009年12月31日在所有重大方面是有效的。

《天润曲轴股份有限公司内部控制自我评价报告》全文刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

#### 2、审计机构鉴证结论

我们认为，天润曲轴公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2009年12月31日在与财务报表相关的所有重大方面保持了有效的内部控制。

天健会计师事务所有限公司出具的《内部控制鉴证报告》全文详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

#### 3、保荐机构核查意见

通过对天润曲轴内部控制制度的建立和实施情况的核查，国信证券认为：天润曲轴现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；天润曲轴的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

国信证券股份有限公司关于天润曲轴股份有限公司《内部控制自我评价报告》的核查意见全文详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 五、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。

公司对高级管理人员的考评主要是实行月度考核与年度考核相集合的方式。

年初公司与高级管理人员签订绩效合约，确定高管人员的年度绩效指标，并按指标完成情况进

行年度考评。

每月按照公司经营计划中的月度分解指标完成情况做为月度考核依据。

董事会考核与薪酬委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。

## **第六节 股东大会情况简介**

报告期内，公司共召开了4次股东大会，股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

### **一、2009年度第一次临时股东大会**

公司于2009年1月9日在公司会议室召开了2009年第一次临时股东大会，该次会议审议通过了《关于延长首次公开发行股票并上市股东大会决议有效期的议案》。

### **二、2009年度第二次临时股东大会**

公司于2009年2月6日在公司会议室召开了2009年第二次临时股东大会，该次会议审议通过了《关于修改天润曲轴股份有限公司章程的议案》、《天润曲轴股份有限公司2008年度审计报告》。

### **三、2009年度第三次临时股东大会**

公司于2009年4月3日在公司会议室召开了2009年第三次临时股东大会，该次会议审议通过了《关于修改公司章程（草案）的议案》。

### **四、2008年度股东大会**

公司于2009年6月19日在公司会议室召开了2008年度股东大会，该次会议审议通过了《2008年董事会工作报告》、《2008年监事会工作报告》、《2008年度财务决算方案》、《2009年度财务预算方案》、《2008年度利润分配方案》、《关于续聘2009年度审计机构的议案》、《关于2009年度关联交易预计情况的议案》、《关于申请2009年度公司综合授信额度的议案》。

## 第七节 董事会报告

### 一、董事会讨论与分析

#### (一) 报告期内公司生产经营情况回顾

##### 1、公司总体经营情况

2009 年一季度以后，全球金融危机的冲击余波渐消，在国家四万亿投资和产业振兴政策的刺激和支持下，我国的实体经济启稳回升，社会固定资产投资、房地产行业快速发展，国内汽车及汽车零部件行业也迅速复苏，重新进入稳步增长的轨道。公司主要产品重型发动机曲轴所对应的工程车、物流牵引车等市场需求增长迅速，下游轻卡、微卡、轿车曲轴需求旺盛，重卡曲轴市场需求也是逐月增长。公司借助经济形势的好转和良好的市场机遇，及时调整产品结构，充分发挥资金、技术、渠道、管理等综合优势，取得了较好的经营业绩。

虽然2009年上半年市场仍处于复苏过程中，公司2009年度依然实现营业收入77,474.17万元，同比减少5.51%，基本与2008年的历史高位接近；但在原材料价格相对较低、综合毛利率稳中有升的有利条件下，公司2009年度实现利润总额14,125.07万元，同比增加1,658.89万元，增幅13.31%；实现归属于母公司的净利润11,300.75万元，同比增加1,171.75万元，增幅11.57%。

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
营业收入	77,474.17	81,988.78	-5.51%	74,941.92
营业利润	13,449.76	10,710.25	25.58%	7,950.22
利润总额	14,125.07	12,466.18	13.31%	10,412.70
归属于上市公司股东的净利润	11,300.75	10,129.00	11.57%	9,299.90

##### 2、报告期内公司主营业务及经营情况分析

报告期内公司营业收入比上年度略有下降，主要原因是受全球金融危机的后续影响，公司产品市场需求尚未全面复苏。在整体经营环境比较严峻的情况下，公司采取措施，积极开拓市场，最大限度地消除影响。针对国内市场，公司适时利用国家相关经济刺激政策，进一步完善营销网络，借助强化管理、降低成本提供的有利空间，灵活调整销售政策，取得了较为明显的成果和效益。

尤其从下半年以来，公司借助国家相关政策的推进和市场环境的逐渐回暖，加大了销售政策的调整力度，产销量实现了持续六个月的同比增长，从而确保了2009 年度全年的经营业绩。

1) 主营业务分行业、产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件	75,795.11	52,977.64	30.10%	-5.55%	-10.51%	3.87%
主营业务分产品情况						
轻型发动机曲轴	6,852.21	6,112.28	10.80%	70.21%	86.12%	-7.62%
中型发动机曲轴	4,564.75	4,121.86	9.70%	-19.54%	-10.10%	-9.48%
重型发动机曲轴	57,962.30	38,143.52	34.19%	-8.92%	-16.17%	5.69%
轿车曲轴	4,845.80	3,496.14	27.85%	170.72%	131.08%	12.37%

2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	75,248.91	-3.59%
国外销售	546.20	-75.21%
小 计	75,795.11	-5.55%

3) 主要产品售价变动趋势

项目	2009 年度		2008 年度		2007 年度	
	平均售价 (元)	变动幅度 (%)	平均售价 (元)	变动幅度 (%)	平均售价 (元)	变动幅度 (%)
重型发动机曲轴	2,175.07	-1.94%	2,218.00	2.04%	2,173.58	-4.69%
中型发动机曲轴	827.62	0.56%	823.02	5.07%	783.34	1.22%
轻型发动机曲轴	552.02	3.30%	534.36	-7.09%	575.14	19.65%
所有产品综合	1,288.40	-17.36%	1,559.14	9.22%	1,427.57	18.05%

从上表可见，主导产品重型发动机曲轴最近三年的平均售价基本稳定，且其单位售价绝对金额较大；其余类型的发动机曲轴的单位售价绝对金额较小，且价格波动相对也较小。

4) 主要原材料价格变动趋势

原材料名称	单位价格	2009 年	2008 年	2007 年
外购曲轴毛坯	平均价格(元/支)	1,024.84	1,179.31	1,118.77
外购钢材	平均价格(元/吨)	4,145.99	5,853.85	
生铁	平均价格(元/吨)	2,621.48	4,327.31	2,516.00
焦炭	平均价格(元/吨)	2,747.60	3,126.32	1,952.88
废钢	平均价格(元/吨)	2,477.96	3,414.18	2,045.00

从上表可见，公司的主要原材料是锻钢曲轴毛坯、钢材和生铁等，2009年全年平均采购价格同比降幅较大，由于这些主要原材料占主营业务成本比重较大，因此主要产品毛利率稳步提升，主营业务盈利能力得到了增强。

#### 5) 订单的获取和执行情况

公司产品生产周期相对较短，主要采取订单拉动方式生产，公司与客户在每年年初签订年度综合购销合同，对产品的销售量、销售额、销售价格、订货与发货、结算方式等进行框架性约定，客户在每次进货时再以月度订单等形式通知。

公司国内业务主要分主机配套市场和社会配件市场，主机配套客户主要是国内定向配套的各大主机厂家，社会配件业务主要采用了品牌代理的销售模式，遍布全国100多个城市的120多家经销商。公司与客户在年初签订框架性协议后，客户一般提前一个月左右向公司下达订单，约定次月发货的品种、数量、金额等具体事项。

公司报告期内基本按照与客户年初签订的框架性协议执行，与2008年度相比，未出现增减变动30%以上的情形。

#### 6) 产品的销售和积压情况

报告期内，公司全面进行内部挖潜，推行积极的存货管理政策，通过改善生产计划模式，及时维护各库房的库存量等方式，最大限度的压缩库存量，减少资金占用，降低运营成本。从而使2009年期末存货余额比去年同期降低6.73%。

公司存货周转速度较快，存货库龄较短，没有积压库存情况，由于公司存货存在减值的风险较小，因此未计提跌价准备。

#### 7) 毛利率变动情况

本期销售毛利率较去年同期增加3.87%。

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
----	--------	--------	------------	--------



销售毛利率	30.10%	26.23%	3.87%	21.97%
-------	--------	--------	-------	--------

8) 主要供应商、客户情况

①前五位供应商情况

单位：万元

项目	2009 年度累计采购金额	占总采购金额比例 (%)
公司前五位供应商合计	21,150.97	50.65%

公司前五位供应商没有单个供应商采购额超过采购总额达30%的情形，不存在过度依赖单一供应商的情形。

②前五位预付帐款情况

单位：万元

项目	与本公司关系	期末数	占总预付帐款比例 (%)	账龄	未结算原因
预付款项金额前 5 名合计		5,653.87	59.92%		

公司前五位预付账款供应商，无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

③前五位客户情况

单位：万元

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五位客户	51,628.15	66.64%

公司前五位客户只有潍柴动力营业收入超过营业总收入的30%，其他单个客户营业收入均未超过营业收入总额的30%，不存在过度依赖单一客户的情形。

④ 前五位应收账款余额情况

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
前五位应收账款户		10,534.47		80.13%

公司前五位客户应收账款，无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项，应收账款不能收回的风险较小。

公司前五名供应商、客户与上市公司不存在关联关系；公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中均没有直接或间接拥有权益。

9) 非经常性损益情况

单位：万元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-938.41	固定资产报废净损失

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	85.66	
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	0.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14.68	
少数股东权益影响额	0.98	
所得税影响额	127.32	
合计	-738.87	

非流动资产处置损益为-938.41万元，其中：①处置公司老厂区的房屋建筑物拆迁损失193.63万元；②处置节能减排改造项目损失516.35万元。根据国家2009年十大重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设项目建设要求，公司对铸造冲天炉改造为变频熔化电炉，改造冲天炉相关设备及清理损失共计516.35万元，此项目为2009年国家第三批扩大内需项目。③处置已超过使用期限且无使用价值的设备损失247.21万元。④处置已超过使用期限且无使用价值的设备收益18.78万元。

交易性金融资产投资收益 0.26 万元。

此项收益为 2008 年末公司办理的 7 天人民币结构性理财产品 2000 万元所产生的收益，于 2009 年 1 月 7 日收到本息。

#### 10) 行业比较分析

作为全国最大的专业曲轴制造商，公司目前是国内曲轴行业唯一一家上市公司。本公司尤其在高附加值、高技术含量的重型发动机曲轴市场具有明显的领先优势，综合市场占有率多年来稳居行业首位。

公司已经取得了包括潍柴动力、东风康明斯、一汽锡柴、广西玉柴、上柴股份等主要发动机主机厂的配套资格，并与其建立了稳定的战略合作关系。随着生产规模的扩大和技术水平的提升，本公司仍在不断开拓包括国外发动机主机厂商在内的新客户，同时也在曲轴领域以及连杆等其它发动机零部件领域积极开发新产品，不断完善产业链，提高市场占有率。

#### 11) 报告期董事、监事、高级管理人员薪酬情况

2009 年度 报酬总额（万元）（税前）	2008 年度 报酬总额（万元）（税前）	2009 年度比 2008 年度 报酬增减（万元）
224.00	238.00	-14.00

### 3、报告期内，公司资产、负债情况

#### 1) 重要资产情况

报告期内，公司重要资产情况如下表：

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保诉讼仲裁等情况
厂房	公司和子公司厂房均建在自有生产场所	在用	正常	良好	无	无
重要设备	公司和子公司设备均在各自生产场所内	在用	正常	良好	无	无

报告期内，公司房屋及重要设备不存在担保、诉讼和仲裁等情形。

#### 2) 公司核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产的盈利能力未发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力下降情形。

#### 3) 核心资产减值情况

公司核心资产多为国内外先进设备，具有较高的科技含量，报告期内没有发生资产实体毁损或陈旧过时、闲置导致资产可收回金额大幅降低等情形，不存在减值迹象。

#### 4) 金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产投资情形。

报告期末，公司没有持有外币金融衍生产品。

#### 5) 公司主要债权债务情况

单位：万元

项目	2009年	2008年	本年比上年增减幅度(%)	2007年
一、主要债权				
1、应收票据	17,447.13	6,821.92	155.75%	14,148.38
2、应收帐款	12,394.62	12,100.36	2.43%	9,440.70
3、预付帐款	9,435.00	2,584.54	265.06%	14,691.93
小计	39,276.75	21,506.82	82.62%	38,281.01
二、主要债务				
1、短期借款		35,300.00	-100.00%	33,385.91
2、应付票据	14,205.00	10,005.62	41.97%	9,013.58
3、应付帐款	9,041.18	11,614.77	-22.16%	7,938.50
4、预收帐款	1,108.99	3,441.22	-67.77%	5,427.66
5、其他应付款	4,467.73	7,778.08	-42.56%	9,415.59

小 计	28,822.90	68,139.69	-57.70%	65,181.23
-----	-----------	-----------	---------	-----------

上述主要指标变动分析：

应收票据期末数较期初数增长1.56倍（绝对额增加10,625.20万元），主要系2009年度票据结算增加所致。

预付款项期末数较期初数增长2.65倍（绝对额增加6,850.46万元），主要系本期随着募集资金投资项目的建设，预付设备款增加所致。

短期借款期末数较期初数绝对额减少35,300.00万元，主要系募集资金到位后，将预先投入募投项目的自有资金置换出来后，归还短期银行借款所致。

应付票据期末数较期初数增长41.97%（绝对额增加4,199.38万元），主要系2009年度票据结算增加所致。

预收账款期末数较期初数下降67.77%（绝对额减少2,332.23万元），主要系预收货款规模下降所致。

其他应付款期末数较期初数减少42.56%（绝对额减少3,310.34万元），主要系公司本期支付山东曲轴总厂以前年度土地款3,000万元所致。

#### 6) 偿债能力分析

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度(%)
流动比率	2.57	0.77	233.77%
速动比率	2.01	0.42	378.57%
资产负债率	21.77%	57.13%	-61.89%
利息保障倍数	22.16	6.99	217.02%

本报告期公司短期偿债能力指标同比均略有上升，长期偿债能力指标同比有明显上升，长期偿债能力大幅提升主要是公司于2009年8月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票6000万股，募集资金偿还了部分银行借款所致。公司目前的资产负债率仅为21.77%，说明公司具有较强的长期偿债能力，利息保障倍数达到22.16倍，说明公司具有较强的利息支付能力。目前公司与银行等金融机构建立了良好的长期伙伴关系，公司银行信用良好，现金流动性较强，具有较强的借贷与偿还能力。

#### 4、研发情况

近3年公司研发费用投入情况见下表：

单位：万元

年度	研发支出（万元）	占营业收入比例
2007 年度	2,318	3.09%
2008 年度	2,969	3.58%
2009 年度	3,060	3.95%

公司一直坚持自主创新，不断加大研发力度，在研产品数量较多，也保障了公司近年来每年都新产品推出，公司重视知识产权的保护，2009年公司申报专利30项，已获授权专利14项，其中发明专利2项，实用新型专利12项。内容如下：

#### 2009年申请的专利

序号	专利名称	申请日	受理号	专利性质
1	发动机零件清洗罐	2009.04.30	200920024709.X	实用新型
2	一种球铁合金曲轴	2009.05.19	200910015601.9	发明专利
3	一种抗弯曲球铁曲轴	2009.05.19	200920025391.7	实用新型
4	一种气动打标装置	2009.07.21	200920306527.1	实用新型
5	一种气动打标装置	2009.07.21	200910304592.5	发明专利
6	一种字头夹持装置	2009.07.21	200920306546.4	实用新型
7	一种字头夹持装置	2009.07.21	200910304593.X	发明专利
8	一种曲轴吊装工具	2009.07.22	200920306627.4	实用新型
9	一种曲轴吊装工具	2009.07.22	200910304643.4	发明专利
10	一种曲轴防碰动平衡装置	2009.07.23	200920306715.4	实用新型
11	免紧实成型冷铁	2009.07.28	200910304894.2	发明专利
12	免紧实成型冷铁	2009.07.28	200920306942.7	实用新型
13	设备状态标识牌	2009.08.06	200920307502.3	实用新型
14	一种铸造型板	2009.08.12	200920307848.3	实用新型
15	一种铸造型板	2009.08.12	200910305517.0	发明专利
16	免拆装模具电加热装置	2009.08.25	200920308713.9	实用新型
17	自动分度夹紧装置	2009.08.20	200920308403.7	实用新型
18	一种球铁曲轴铸造工艺	2009.11.19	200910246048.X	发明专利
19	曲轴自动分度压紧装置	2009.11.19	200910246046.0	发明专利
20	曲轴双层夹持装置	2009.11.19	200910246047.5	发明专利
21	曲轴平铺夹持装置	2009.11.19	200910246041.8	发明专利
22	曲轴气动夹紧装置	2009.11.19	200910246040.3	发明专利
23	曲轴自动分度压紧装置	2009.11.19	200920272466.1	实用新型

24	曲轴双层夹持装置	2009.11.19	200920272467.6	实用新型
25	曲轴平铺夹持装置	2009.11.19	200920272464.2	实用新型
26	曲轴气动夹紧装置	2009.11.19	200920272465.7	实用新型
27	轴类零件多层支架	2009.11.23	200910246732.8	发明专利
28	一种滚压曲轴圆角快递装夹支架	2009.11.23	200910246731.3	发明专利
29	轴类零件多层支架	2009.11.23	200920258899.1	实用新型
30	一种滚压曲轴圆角快递装夹支架	2009.11.23	200920258898.7	实用新型

## 2009年授权专利目录

序号	发明名称	专利申请日	授权公告日	专利号	专利性质
1	节能离子氮化炉	2004.12.27	2009.2.11	ZL 2004 1 0075459.4	发明型
2	曲轴止推面抛光装置	2006.4.10	2009.5.13	ZL 2006 1 0069813.1	发明型
3	一种钻曲轴油孔夹具	2008.7.16	2009.5.6	ZL 2008 2 0025752.3	实用新型
4	一种气动夹紧装置	2008.8.15	2009.5.20	ZL 2008 2 0187840.3	实用新型
5	一种工件周转轨道	2008.8.15	2009.5.20	ZL 2008 2 0187839.0	实用新型
6	一种偏心轮夹紧装置	2008.8.15	2009.5.20	ZL 2008 2 0187838.6	实用新型
7	一种内冷丝锥	2008.8.30	2009.6.3	ZL 2008 2 0027852.x	实用新型
8	一种钻曲轴法兰孔夹具	2008.9.12	2009.6.17	ZL 2008 2 0188308.3	实用新型
9	钢球堵孔打入器	2008.11.28	2009.9.30	ZL200820224505.6	实用新型
10	一种周转车牵引装置	2008.11.28	2009.9.30	ZL200820224506.0	实用新型
11	曲轴检验支架定位装置	2008.11.28	2009.9.30	ZL200820224507.5	实用新型
12	一种钻曲轴法兰偏心孔夹具	2008.11.28	2009.9.30	ZL200820224509.4	实用新型
13	一种曲轴搬运支撑装置	2008.11.28	2009.30	ZL200820224510.7	实用新型
14	一种轨道运行承重车	2008.11.28	2009.9.30	ZL200820224508.X	实用新型

### 5、公司控股子公司的经营情况及业绩分析

公司的控股子公司文登恒润锻造有限公司成立于2003年5月20日，注册资本：210万美元，股东构成：天润曲轴股份有限公司（75%）、香港远通投资有限公司（25%），企业类型：中外合资有限责任公司，经营范围：加工各种汽车零部件毛坯。

报告期内天润控股子公司实现营业收入22,586.47万元，同比增加2,853.68万元，同比增长14.46%；实现利润总额5,701.02万元，同比增加882.09万元，同比增长18.30%；实现归属于母公司

的净利润3,712.63万元,同比增加98.43万元,同比增长2.72%,子公司总资产24,622.72万元,同比增加3,653.43万元,归属于母公司所有者权益9,601.81万元,同比增加3,712.63万元。

## **(二)公司未来发展展望**

### **1、行业发展趋势及公司发展机遇**

#### **1) 市场宏观形势和行业现状**

自2008年11月国家“4万亿”投资利好政策出台以来,我国经济迅速恢复增长并呈持续快速发展态势。“4万亿元”中1.5万亿元用于基础设施的建设,铁路、公路、机场、水利等等,这给商用车、乘用车和工程机械的发展都提供了很好的机遇。国家还相继出台了汽车下乡、汽车补贴等促进行业发展的一系列政策,汽车行业成为国家刺激经济增长的最大受惠行业。

曲轴作为汽车发动机的最关键零部件之一,在面临大好市场机遇的同时也必然要面对这种竞争压力,特别是高技术含量的重型、轿车发动机曲轴制造技术,谁掌握了主动权,谁就会在市场竞争中占有先机。

#### **2) 曲轴市场现状和前景分析**

从整个行业看,2009年汽车工业持续高速增长,汽车零部件企业的产能尤其是高端产品生产企业的产能释放都达到了极限,目前的生产装备、技术水平、生产规模都亟待提升,否则就适应不了市场的发展。

#### **3) 公司面临的发展机遇**

国家连续出台利好政策,整个国内汽车市场及工程机械市场一片繁荣,主机厂装机量增势迅猛,汽车市场保有量持续攀高,主机配套市场和汽车市场需求旺盛,特别是作为高端市场的重卡和轿车尤为突出,为公司的发展提供了很好的发展机遇。

### **2、公司发展战略与规划**

以“打造百年天润”为远景目标,以“肩负民族工业振兴”为使命,弘扬“视今天为落后,永争一流”的精神,按照企业经营的“三大原则”,继续实施“235战略”,全力实现企业经营的“两个转变”:一是实现产品结构向轿车、轻卡和中重卡车、大马力柴油机并重的多品种、多系列格局的转变,带动胀断连杆等汽车零部件相关产业快速发展;二是实现拥有独立知识产权的产品设计、开发能力的转变,也就是从曲轴制造到曲轴创造的转变。

### **3、2010年公司经营目标**

2010年公司的总体经营目标是:全年计划生产各类曲轴80万支,实现主营业务收入10亿元,实现利润总额1.8亿元,较2009年分别增长42.60%、29.07%和27.43%。

2010年,在国民经济进一步复苏和增长的背景下,在固定资产投资、工程、物流业的快速发展

推动下，预计包括工程车、牵引车等在内的下游行业将继续保持快速复苏和增长的态势。在有利的  
外部宏观环境下，为实现以上经营目标，公司2010年的还将采取以下措施：

1) 以精益六西格玛、人力资源和TS16949质量体系“三大管理平台”为基础，强化内部管理，  
夯实企业发展基础。

2) 以市场为导向，提升市场快速反应能力，为客户提供创造价值的产品和服务。适应市场，  
快速应变市场，坚持市场第一、客户第一的经营理念，管理前移，服务前移，价值前移，主动为客  
户创造价值，提供有价值的服务，快速满足市场的需求。

3) 质量是企业赖以生存的“大堤”，更是公司生存的命脉。我们确立2010年为质量零缺陷年，  
以产品制造零缺陷、交付客户零缺陷、零公里故障零缺陷为目标，以工艺为龙头，以现场控制为中  
心，全面提升质量管理水平。

4) 全面推行精益化管理，推动企业管理再上层楼。要按照“精益生产七大浪费”的原则，查  
找经营管理中的浪费现象，健全节能降耗的目标责任考核机制，严格控制从采购、制造到营销整个  
过程的成本浪费，推动全员参与节能降耗活动的持续有效开展。

5) 加大新产品开发力度。重点开发高技术含量、高附加值、有市场前景的产品。

6) 优化干部队伍，构建以人为本的企业文化。加快建立科学有效的人才培养机制，强化干部  
的创新能力、管理能力、沟通能力。

#### **4、资金需求与使用计划**

2010年，公司主要投资将根据募集资金项目进行，该部分投资资金来源主要依靠募集资金。

#### **5、公司面临的主要经营风险及应对措施**

##### **1) 原材料成本波动风险：**

公司的主要产品为各种锻钢曲轴及球墨铸铁曲轴，主要原材料为钢材和生铁。近两年，钢铁价  
格波动较大，随着原材料成本的变化，公司的盈利能力将可能受到一定的挑战和限制。

拟采取的应对措施：

建立密切关注以钢铁为主要原材料的价格采购监督系统，利用原材料价格的波动结合公司生产  
需求及合理库存，灵活运用低点采购原则及动态原材料合理库存量控制，延伸产业链，与供应商长  
期合作，结为战略合作关系，最大程度的保证产品的成本在合理可控的范围之中，降低因原材料价  
格波动带来的风险。

##### **2) 市场竞争加剧带来的产品的风险：**

随着各类汽车及工程机械在国内产销量的大幅增加，给公司产品带来更大发展机遇的同时，也  
带来了更大的更为激烈的同行业竞争。曲轴制造商们都在加大投入，不断进行技术改造及创新，提



升各自产品质量及档次，使得我公司产品营销面临着一定的竞争压力。

拟采取的应对措施：

充分应用公司的现有的行业先进的制造设备，提高产品的产品质量及产能，积极推进公司的品牌建设，加大公司的新产品研发投入，缩短产品开发周期，提升工艺水平，培养出一大批在管理，技术，营销等方面的优秀团队，以集约化、规模化的生产不断降低成本，提升公司产品的竞争力，积极扩张公司的海外市场，抢占国内市场，增加市场占有率。

3) 汇率风险及应对措施：

虽然公司出口产品销售收入占公司整体销售收入的比例较小，但汇率的波动以及国际市场产品价格波动仍在一定程度上会影响公司出口产品的盈利能力。

拟采取的应对措施：

根据公司出口业务的地区布局以及人民币汇率行情的走势，积极优化结算币种及结汇方式，充分利用汇率的有利波动行情优化结售汇时机，优化出口产品的区域分布以及多币种分散化的方式来降低风险。

## 二、投资情况

### (一) 募集资金使用与存放情况

#### 1、募集资金基本情况

实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕697号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，发行价为每股人民币14.00元，应募集资金总额为84,000万元，扣除承销费和保荐费2,100万元后的募集资金81,900万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2009年8月17日汇入本公司在中国建设银行文登支行开立的人民币账户。

另扣除发行费用1,287.53万元后，实际募集资金净额为80,612.47万元。该事项业经浙江天健东方会计师事务所有限公司审验，并由其出具浙天会验〔2009〕132号《验资报告》。

本年度使用金额及当前余额

2009年度，本公司直接投入承诺募集资金项目36,531.36万元（其中包括用于置换以自有资金

预先投入募集资金投资项目的金额31,398.15万元)。截至2009年12月31日,募集资金使用余额为44,081.11万元。

## 2、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用,保护投资者利益,本公司制定了《募集资金专项管理制度》(以下简称《管理制度》)。《管理制度》业经本公司2007年度第一次临时股东大会审议批准。根据法律法规的相关要求,本公司于2010年1月26日对《管理制度》进行了重新修订,并经公司第一届董事会第十二次会议审议通过,尚需2009年度股东大会审议。《管理制度》明确规定了募集资金专户存储、使用、投向变更、管理与监督等内容。

目前,募集资金项目由本公司实施。《管理制度》得到本公司的严格执行,募集资金被存放于4家银行。同时,为切实保障募集资金的专款专用,本公司于2009年9月连同国信证券股份有限公司(以下简称保荐机构)与中国建设银行股份有限公司文登支行(以下简称“建行文登支行”)、中国农业银行股份有限公司文登葛家分理处(以下简称“农行葛家分理处”)、中国银行股份有限公司文登支行(以下简称“中行文登支行”)和威海市商业银行文登支行(以下简称“商行文登支行”)分别签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议明确了各方的权利和义务,其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

在募集资金实际支付使用上,本公司与保荐机构保持着经常性的日常沟通,接受保荐机构的持续督导,严格履行三方监管协议的有关规定。截至2009年12月31日,募集资金的存储情况如下:

单位:人民币万元

公司名称	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
天润曲轴公司	建行文登支行	37001706501050163169	募集资金专户	2,762.57
天润曲轴公司	建行文登支行	37001706501049861012[注]	募集资金专户	14,100.00
天润曲轴公司	农行葛家分理处	15-581401040001965	募集资金专户	1,311.00
天润曲轴公司	农行葛家分理处	15-581401040001965[注]	募集资金专户	8,000.00
天润曲轴公司	中行文登支行	407711699508096001	募集资金专户	322.31
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004638[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004777[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004769[注]	募集资金专户	500.00

天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004751 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004743 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004735 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004662 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004654 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004688 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004670 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004785 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004646 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004696 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	68900201090000000089	募集资金专户	141.41
天润曲轴公司	商行文登支行	18900205010200000010 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	98900205010200000011 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	18900205010100000036 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	28900205010200000009 [注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	58900205010200000013 [注]	募集资金专户	250.00
天润曲轴公司	商行文登支行	68900205010100000034 [注]	募集资金专户	250.00
天润曲轴公司	商行文登支行	98900205010100000037 [注]	募集资金专户	500.00
合计				36,137.29

[注]：为了提高募集资金使用效率，合理降低财务费用、增加存储收益，2009年11月12日，本公司、保荐机构以及上述4家银行分别签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》，本公司在上述4家银行新开设了人民币定期专项账户，用于募集资金的日常存储。该定期专项存储账户不得直接对外进行任何转账和支付。如募集资金项目需要使用资金，必须先将相应的募集资金转回原募集资金活期专项账户。

综上，募集资金账户存储余额共36,137.29万元，较募集资金使用余额44,081.11万元少7,943.82万元。主要原因：一系本公司将8,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金；二系募集资

金利息收入、付款手续费等形成的结余计140.15万元；三系公司为购买募集资金项目设备而转入中国建设银行文登支行存款账户（账户37001706501050002742）的3笔设备款83.97万元一直未支付，该款项于2010年1月转回募集资金专户。

### 3、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表（见附件）

本公司承诺用募集资金投资建设5个项目，分别系“轻卡曲轴生产线项目”、“重卡曲轴生产线项目”、“潍柴重卡曲轴生产线项目”、“锡柴重卡曲轴生产线项目”和“重型发动机曲轴锻造生产线项目”。其中：“重型发动机曲轴锻造生产线项目”是本公司为了提高募集资金的使用效率，2009年10月20日，经第一届董事会第十一次会议审议通过，将超额募集资金中的15,000万元投入在建的重型发动机曲轴锻造生产线项目。截至2009年12月31日，募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

为了进一步提高募集资金的使用效率，降低公司的财务费用支出，2009年9月，经第一届董事会第十次会议审议通过，本公司用闲置募集资金8,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月，公司将于2010年3月13日前将8,000万元募集资金归还至募集资金专户。

为了保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目，截至2009年8月31日，本公司已经向4个募集资金项目投入自筹资金31,398.15万元。2009年9月，经第一届董事会第十次会议审议通过，本公司以募集资金置换了上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金31,398.15万元。

本公司承诺用募集资金投资建设的5个项目均处于在建状态，未整体完工投产，尚未产生效益。

### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2009年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

### 5、募集资金使用及披露中存在的问题

在募集资金使用及披露中，本公司不存在违反有关规定的情形。

### 6、其他事项

本年度除首发募集资金外，未有其他形式的公开募集资金事项，以前年度也无公开募集资金事项。

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求，公司董事会出具了《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（该报告全文详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

保荐人国信证券股份有限公司对公司年度募集资金使用情况进行了核查，出具了《关于天润曲轴股份有限公司2009年度募集资金使用与存放情况专项核查报告》。经核查，国信证券认为：天

润曲轴 2009 年度募集资金使用与存放遵照了募集资金投资项目计划安排，符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、天润曲轴《募集资金管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。（国信证券股份有限公司《关于天润曲轴股份有限公司 2009 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告》全文详见巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

天健会计师事务所有限公司对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证结论为：天润曲轴公司管理层编制的《关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了天润曲轴公司 2009 年度募集资金实际存放与使用情况。（该项鉴证报告全文详见巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

## 附件

## 募集资金使用情况对照表

2009年度

编制单位：天润曲轴股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				80,612.47		本年度投入募集资金总额				36,531.36		
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额				36,531.36		
变更用途的募集资金总额比例				无								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
轻卡曲轴项目生产线项目	否	10,379	10,379	10,000	10,457.13	10,457.13	457.13	104.57%	2010年5月	0	是	否
重卡曲轴生产线项目	否	17,049	17,049	8,500	8,591.31	8,591.31	91.31	101.07%	2010年11月	0	是	否
潍柴重卡曲轴生产线项目	否	14,876	14,876	7,500	7,649.64	7,649.64	149.64	102.00%	2010年11月	0	是	否
锡柴重卡曲轴生产线项目	否	19,084	19,084	8,800	8,756.38	8,756.38	-43.62	99.50%	2010年12月	0	是	否
重型发动机曲轴锻造生产线项目	否	15,000	15,000	1,000	1,076.90	1,076.90	76.90	107.69%	2012年1月	0	是	否
合计		76,388	76,388	35,800	36,531.36	36,531.36	731.36					
未达到计划进度原因(分具体项目)			不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明			无									
募集资金投资项目实施地点变更情况			无									
募集资金投资项目实施方式调整情况			无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况			在募集资金到位前(截至2009年8月31日)公司已经向4个募集资金项目投入自筹资金31,398.15万元。2009年9月,经第一届董事会第十次会议审议通过,公司以募集资金置换了上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金31,398.15万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			为提高募集资金的使用效率,降低公司的财务费用支出,2009年9月,经第一届董事会第十次会议审议通过,公司用闲置募集资金8,000万元暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月,公司将于2010年3月13日前将8,000万元募集资金归还至募集资金专户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因			无,项目未实施完毕。									
尚未使用的募集资金用途及去向			无,项目尚未实施完毕。									
募集资金其他使用情况			无									

## **(二) 非募集资金投资项目情况**

报告期内公司未投入非募集资金投资的重大项目。

## **三、董事会日常工作情况**

### **(一) 董事会的会议情况及决议内容**

报告期内公司共召开 5 次董事会会议，具体情况如下：

1、2009 年 1 月 22 日，公司召开了第一届董事会第七次会议，会议审议通过了如下议案：《关于修改天润曲轴股份有限公司章程的议案》、《天润曲轴股份有限公司 2008 年度审计报告》、《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》。

2、2009 年 3 月 17 日，公司召开了第一届董事会第八次会议，会议审议通过了如下议案：《关于修改公司章程（草案）的议案》、《提议召开 2009 年度第三次临时股东大会》。

3、2009 年 5 月 27 日，公司召开了第一届董事会第九次会议，会议审议通过了如下议案：《2008 年董事会工作报告》、《2008 年度财务决算方案》、《2009 年度财务预算方案》、《2008 年度利润分配方案》、《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》、《关于 2009 年度关联交易预计情况的议案》、《关于申请 2009 年度公司综合授信额度的议案》、《提议召开 2008 年度股东大会》。

4、2009 年 9 月 14 日，公司召开了第一届董事会第十次会议，会议审议通过了如下议案：《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于根据股东大会授权修订公司章程及变更工商登记有关事项的议案》。

该次会议决议公告刊登于 2009 年 9 月 16 日的《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、2009 年 10 月 20 日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，会议审议通过了如下议案：《关于使用超额募集资金投入在建项目的议案》、《2009 年第三季度报告》。

该次会议决议公告刊登于 2009 年 10 月 22 日的《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### **(二) 董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内，公司董事会主持召开了 1 次年度股东大会、3 次临时股东大会。公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规要求，严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

### **(三) 董事会各委员会的履职情况**

董事会各专业委员会根据各自工作职责和计划开展工作，各委员会均有效履行了职责，为董事会审议事项提供了切实有效的建议。

#### 四、利润分配预案

##### (一) 2009年度利润分配预案

经天健会计师事务所有限公司出具的天健审[2010]568号审计报告确认，公司2009年归属于母公司的净利润为113,007,509.42元，按母公司实现净利润10%提取法定盈余公积7,443,774.61元后，剩余利润105,563,734.81元。加上上年结转未分配利润113,492,130.65元，实际可供股东分配的利润为219,055,865.46元。

公司2009年度分配预案为：以公司2009年12月31日总股本24000万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利0.70元（含税），合计分配普通股股利16,800,000.00万元(含税)，剩余未分配利润滚存至下一年度。

公司本年度不进行公积金转增股本。

该预案尚需提交公司2009年度股东大会审议通过。

##### (二) 公司最近三年分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008年	0.00	101,289,969.12	0.00%
2007年	0.00	92,998,959.33	0.00%
2006年	0.00	31,681,345.62	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			0.00%

#### 五、其他需要披露的信息

报告期内，公司指定的信息披露网站为巨潮资讯网，公司指定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》。



## 第八节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

2009年，公司共召开5次监事会会议，会议情况如下：

#### （一）第一届监事会第七次会议

公司于2009年1月22日在公司会议室召开了第一届监事会第七次会议，该次会议审议通过了《关于修改天润曲轴股份有限公司章程的议案》、《天润曲轴股份有限公司2008年度审计报告》。

#### （二）第一届监事会第八次会议

公司于2009年3月17日在公司会议室召开了第一届监事会第八次会议，该次会议审议通过了《关于修改公司章程（草案）的议案》。

#### （三）第一届监事会第九次会议

公司于2009年5月27日在公司会议室召开了第一届监事会第九次会议，该次会议审议通过了《2008年度监事会工作报告》、《2008年度财务决算方案》、《2009年度财务预算方案》、《2008年度利润分配方案》、《关于续聘2009年度审计机构的议案》、《关于2009年度关联交易预计情况的议案》、《关于申请2009年度公司综合授信额度的议案》。

#### （四）第一届监事会第十次会议

公司于2009年9月14日在公司监事会办公室召开了第一届监事会第十次会议，该次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

#### （五）第一届监事会第十一次会议

公司于2009年10月20日在公司监事会办公室召开了第一届监事会第十一次会议，该次会议审议通过了《关于使用超额募集资金投入在建项目的议案》、《2009年第三季度报告》。

### 二、监事会对2009年度公司有关事项的意见

#### （一）公司依法运作情况

2009年度公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司职务时未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### （二）检查公司财务的情况

监事会对 2009 年度公司的财务状况进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观的反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

### **(三) 公司募集资金使用情况**

报告期内，公司募集资金使用与管理规范、严格，实际投入项目和承诺投入项目一致。

公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金和使用超额募集资金投入在建项目，有利于降低公司财务费用，提高资金使用效率，与募集资金投资项目的实施计划不相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，也不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

### **(四) 公司发生收购、出售资产情况**

2009 年度，公司未发生收购、出售资产的情况，没有发现损害股东的权益或造成公司资产损失的情况，没有发生内幕交易。

### **(五) 公司关联交易情况**

监事会对公司 2009 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易决策程序合法，没有违反诚信、公平、公允的原则，不存在损害公司和股东利益的情形。

## 第九节 重要事项

### 一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

### 三、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

本年度公司没有收购资产及出售资产、企业合并事项发生。

### 四、报告期内重大关联交易事项

#### （一）与日常经营相关的关联交易

报告期内无与日常经营相关的关联交易。

#### （二）关联债权债务往来

报告期内未发生关联债权债务往来。

### 五、报告期内公司重大对外担保情况

报告期内无对外担保情况。

公司独立董事对公司外担保情况进行了认真审查，经审查认为：公司报告期内未发生新增对外担保事项，也不存在前期发生但尚未履行完毕的对外担保事项。公司未向公司以外的任何第三方包括但不限于公司合并报表范围内的子公司提供任何形式的担保。《公司章程》和公司《对外担保管理制度》中规定了公司对外提供担保的决策程序，有利于保护公司和全体股东的利益。

### 六、报告期内其它重大合同及履行情况

报告期内，本公司无其它无重大合同。

### 七、公司或持股 5% 以上股东承诺事项履行情况

#### （一）关于消除和避免同业竞争的承诺

本公司控股股东曲轴总厂有限公司承诺：

1、不投资与股份公司产品相同或相类似的企业，以避免对股份公司的生产经营构成直接或间接的竞争；保证将努力促使本公司的控股企业不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动；2、不利用对股份公司的控股关系进行损害股份公司及股份公司其他

股东利益的经营活动；3、赔偿股份公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

## （二）关于股份锁定的承诺

1、本公司控股股东山东曲轴总厂有限公司承诺：自本公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的本公司股票，也不由发行人回购其持有的股份。

2、持有本公司股份的本公司董事刘昕承诺：自本公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其持有的本公司股票，也不由发行人回购其持有的股份；在其任本公司董事期间每年转让的股份总数不超过其所持本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其所持有的本公司股份。

截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行。

## 八、公司聘任会计师事务所情况

根据公司2008年度股东大会决议，决定续聘天健会计师事务所有限公司（原浙江天健东方会计师事务所有限公司，2009年更名）为本公司提供审计服务，费用总额为50万元。该会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为3年。

## 九、公司、董事会及董事受到处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，也未被中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责等处罚。

## 十、其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## 十一、信息披露索引

序号	公告编号	公告题目	披露时间	披露报纸
1	2009-001	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2009-09-11	证券时报 中国证券报
2	2009-002	关于更换保荐代表人的公告	2009-09-15	证券时报 中国证券报
3	2009-003	第一届董事会第十次（临时）会议决议公告	2009-09-16	证券时报 中国证券报
4	2009-004	第一届监事会第十次（临时）会议决议公告	2009-09-16	证券时报 中国证券报
5	2009-005	关于使用募集资金置换前期已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2009-09-16	证券时报 中国证券报
6	2009-006	关于用闲置募集资金暂时补充流动资	2009-09-16	证券时报

序号	公告编号	公告题目	披露时间	披露报纸
		金的公告		中国证券报
7	2009-007	关于完成工商变更登记的公告	2009-10-14	证券时报 中国证券报
8	2009-008	第一届董事会第十一次会议决议公告	2009-10-22	证券时报 中国证券报
9	2009-009	关于使用超额募集资金投入在建项目的公告	2009-10-22	证券时报 中国证券报
10	2009-010	第一届监事会第十一次会议（临时）决议公告	2009-10-22	证券时报 中国证券报
11	2009-011	2009年第三季度报告	2009-10-22	证券时报 中国证券报
12	2009-012	关于签署募集资金三方监管协议之补充协议的公告	2009-11-13	证券时报 中国证券报
13	2009-013	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2009-11-18	证券时报 中国证券报
14	2009-014	关于会计师事务所更名的公告	2009-11-25	证券时报 中国证券报
15	2009-015	关于获得实用新型专利证书的公告	2009-12-29	证券时报 中国证券报

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

## 审 计 报 告

天健审〔2010〕568号

天润曲轴股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天润曲轴股份有限公司（以下简称天润曲轴公司）财务报表，包括2009年12月31日的合并及母公司资产负债表，2009年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

**翁伟**

中国·杭州

中国注册会计师

**胡彦龙**

报告日期：2010 年 2 月 25 日

## 二、会计报表

# 合并资产负债表

2009年12月31日

会合01表

编制单位：天润曲轴股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	425,476,291.96	44,809,287.24	短期借款	13		353,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	2		20,000,000.00	拆入资金			
应收票据	3	174,471,255.00	68,219,242.67	交易性金融负债			
应收账款	4	123,946,172.95	121,003,629.98	应付票据	14	142,050,016.81	100,056,200.00
预付款项	5	94,349,974.55	25,845,400.62	应付账款	15	90,411,778.40	116,147,701.11
应收保费				预收款项	16	11,089,917.11	34,412,237.64
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	17	595,419.22	3,041,959.52
应收股利				应交税费	18	4,646,911.01	-2,683,204.96
其他应收款	6	3,533,723.60	4,514,812.67	应付利息	19	160,627.50	525,675.00
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7	226,110,213.88	242,432,403.56	其他应付款	20	44,677,333.06	77,780,750.11
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		1,047,887,631.94	526,824,776.74	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债	21	114,618,831.30	
				其他流动负债			
				流动负债合计		408,250,834.41	682,281,318.42
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款	22		110,000,000.00
发放贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				长期应付款	23		6,015,642.90
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资				递延所得税负债			
投资性房地产				其他非流动负债	24	18,800,000.00	
固定资产	8	563,130,246.77	468,402,281.21	非流动负债合计		18,800,000.00	116,015,642.90
在建工程	9	258,530,232.47	306,954,092.30	负债合计		427,050,834.41	798,296,961.32
工程物资				所有者权益：			
固定资产清理	10		1,936,294.89	股本	25	240,000,000.00	180,000,000.00
生产性生物资产				资本公积	26	1,027,709,700.26	277,465,050.26
油气资产				减：库存股			
无形资产	11	89,208,440.05	91,101,855.56	专项储备			
开发支出				盈余公积	27	15,845,128.36	8,401,353.75
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用				未分配利润	28	219,055,865.46	113,492,130.65
递延所得税资产	12	2,910,999.99	2,066,785.00	外币报表折算差额			
其他非流动资产				归属于母公司所有者权益合计		1,502,610,694.08	579,358,534.66
非流动资产合计		913,779,919.28	870,461,308.96	少数股东权益		32,006,022.73	19,630,589.72
				所有者权益合计		1,534,616,716.81	598,989,124.38
资产总计		1,961,667,551.22	1,397,286,085.70	负债和所有者权益总计		1,961,667,551.22	1,397,286,085.70

法定代表人：邢运波

主管会计工作的负责人：刘立

会计机构负责人：姜伟



# 母公司资产负债表

2009年12月31日

会企01表

编制单位：天润曲轴股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		423,465,380.22	42,420,171.15	短期借款			273,000,000.00
交易性金融资产			20,000,000.00	交易性金融负债			
应收票据		170,811,255.00	57,119,242.67	应付票据		143,436,016.81	170,056,200.00
应收账款	1	123,946,172.95	121,003,629.98	应付账款		85,980,024.94	111,743,555.69
预付款项		188,711,084.18	58,885,526.45	预收款项		11,089,917.11	34,412,237.64
应收利息				应付职工薪酬		595,419.22	3,041,959.52
应收股利				应交税费		2,953,723.73	-3,985,244.93
其他应收款	2	3,533,723.60	4,514,812.67	应付利息		160,627.50	525,675.00
存货		206,435,831.54	216,935,592.12	应付股利			
一年内到期的非流动				其他应付款		201,096,199.87	118,597,926.10
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		114,618,831.30	
流动资产合计		1,116,903,447.49	520,878,975.04	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		559,930,760.48	707,392,309.02
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			110,000,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	3	17,295,486.76	17,295,486.76	长期应付款			6,015,642.90
投资性房地产		31,567,297.30	32,648,072.48	专项应付款			
固定资产		504,358,546.69	408,997,550.39	预计负债			
在建工程		256,201,501.54	303,045,782.37	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		18,800,000.00	
固定资产清理			1,936,294.89	非流动负债合计		18,800,000.00	116,015,642.90
生产性生物资产				负债合计		578,730,760.48	823,407,951.92
油气资产				所有者权益：			
无形资产		77,436,343.43	79,033,706.52	股本		240,000,000.00	180,000,000.00
开发支出				资本公积		1,027,709,700.26	277,465,050.26
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		1,129,121.02	1,050,671.16	盈余公积		15,845,128.36	8,401,353.75
其他非流动资产				未分配利润		142,606,155.13	75,612,183.68
非流动资产合计		887,988,296.74	844,007,564.57	所有者权益合计		1,426,160,983.75	541,478,587.69
资产总计		2,004,891,744.23	1,364,886,539.61	负债和所有者权益总计		2,004,891,744.23	1,364,886,539.61

法定代表人：邢运波

主管会计工作的负责人：刘立

会计机构负责人：姜伟

# 合并利润表

2009 年度

会合 02 表

编制单位：天润曲轴股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		774,741,663.97	819,887,771.66
其中：营业收入	1	774,741,663.97	819,887,771.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		640,246,750.99	712,785,255.03
其中：营业成本	1	545,222,663.53	608,500,072.07
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	2	3,631,559.10	4,144,973.11
销售费用		22,403,271.31	24,090,900.87
管理费用		63,615,674.97	51,845,500.00
财务费用		4,983,687.52	22,934,105.73
资产减值损失	3	389,894.56	1,269,703.25
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）	4	2,684.93	
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）		134,497,597.91	107,102,516.63
加：营业外收入	5	16,514,298.08	18,752,239.02
减：营业外支出	6	9,761,229.44	1,192,983.85
其中：非流动资产处置损失		9,571,961.20	254,196.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		141,250,666.55	124,661,771.80
减：所得税费用	7	15,867,724.12	11,324,478.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,382,942.43	113,337,292.83
归属于母公司所有者的净利润		113,007,509.42	101,289,969.12
少数股东损益		12,375,433.01	12,047,323.71
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			0.56
（二）稀释每股收益			0.56
七、其他综合收益	8	4,120,000.00	2,920,000.00
八、综合收益总额		129,502,942.43	116,257,292.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		117,127,509.42	104,209,969.12
归属于少数股东的综合收益总额		12,375,433.01	12,047,323.71

法定代表人：邢运波

主管会计工作的负责人：刘立

会计机构负责人：姜伟

# 母公司利润表

2009 年度

会企 02 表

编制单位：天润曲轴股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	789,365,572.20	829,376,863.25
减：营业成本	1	617,232,973.97	664,962,919.88
营业税金及附加		3,631,559.10	4,144,973.11
销售费用		22,377,485.31	24,075,039.87
管理费用		61,137,989.45	48,509,487.10
财务费用		4,996,543.24	22,944,442.86
资产减值损失		389,894.56	-685,503.77
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	2,684.93	
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）		79,601,811.50	65,425,504.20
加：营业外收入		13,709,207.24	17,944,665.32
减：营业外支出		9,748,215.30	1,192,983.85
其中：非流动资产处置净损失		9,571,961.20	254,196.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,562,803.44	82,177,185.67
减：所得税费用		9,125,057.38	12,340,592.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,437,746.06	69,836,592.86
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.37	0.39
（二）稀释每股收益		0.37	0.39
六、其他综合收益		4,120,000.00	2,920,000.00
七、综合收益总额		78,557,746.06	72,756,592.86

法定代表人：邢运波

主管会计工作的负责人：刘立

会计机构负责人：姜伟

# 合并现金流量表

2009 年度

会合 03 表

编制单位：天润曲轴股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		762,145,014.26	1,013,104,456.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		16,246,255.24	17,096,413.77
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,874,169.93	13,555,811.52
经营活动现金流入小计		780,265,439.43	1,043,756,681.50
购买商品、接受劳务支付的现金		496,312,437.21	634,826,294.01
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		78,853,770.21	83,175,941.19
支付的各项税费		64,107,619.40	65,219,006.89
支付其他与经营活动有关的现金	2	66,763,170.51	53,386,154.14
经营活动现金流出小计		706,036,997.33	836,607,396.23
经营活动产生的现金流量净额		74,228,442.10	207,149,285.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,684.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		291,000.00	854,000.00
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	3	24,661,824.67	3,638,046.55
投资活动现金流入小计		24,955,509.60	4,492,046.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,712,431.98	169,306,540.53
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		191,712,431.98	169,306,540.53
投资活动产生的现金流量净额		-166,756,922.38	-164,814,493.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		819,000,000.00	
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		335,000,000.00	852,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,154,000,000.00	852,000,000.00
偿还债务支付的现金		688,000,000.00	832,885,326.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,729,165.00	35,556,235.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	4	11,075,350.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		714,804,515.00	870,441,561.76
筹资活动产生的现金流量净额		439,195,485.00	-18,441,561.76
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		346,667,004.72	23,893,229.53
加：期初现金及现金等价物余额		60,809,287.24	36,916,057.71
六、期末现金及现金等价物余额		407,476,291.96	60,809,287.24

法定代表人：邢运波

主管会计工作的负责人：刘立

会计机构负责人：姜伟

# 母公司现金流量表

2009 年度

会企 03 表

编制单位：天润曲轴股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	771,631,386.89	995,561,499.75
收到的税费返还	13,441,164.40	16,288,840.07
收到其他与经营活动有关的现金	114,329,443.70	77,237,674.92
经营活动现金流入小计	899,401,994.99	1,089,088,014.74
购买商品、接受劳务支付的现金	726,663,923.84	635,127,597.28
支付给职工以及为职工支付的现金	74,250,447.72	78,298,801.04
支付的各项税费	43,868,984.09	58,139,211.09
支付其他与经营活动有关的现金	61,918,306.28	34,788,984.35
经营活动现金流出小计	906,701,661.93	806,354,593.76
经营活动产生的现金流量净额	-7,299,666.94	282,733,420.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,684.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	291,000.00	854,000.00
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	24,644,188.06	3,610,437.95
投资活动现金流入小计	24,937,872.99	4,464,437.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	189,788,481.98	167,131,863.66
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	189,788,481.98	167,131,863.66
投资活动产生的现金流量净额	-164,850,608.99	-162,667,425.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	819,000,000.00	
取得借款收到的现金	335,000,000.00	772,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,154,000,000.00	772,000,000.00
偿还债务支付的现金	608,000,000.00	832,885,326.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,729,165.00	35,556,235.76
支付其他与筹资活动有关的现金	11,075,350.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	634,804,515.00	870,441,561.76
筹资活动产生的现金流量净额	519,195,485.00	-98,441,561.76
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	347,045,209.07	21,624,433.51
加：期初现金及现金等价物余额	58,420,171.15	36,795,737.64
六、期末现金及现金等价物余额	405,465,380.22	58,420,171.15

法定代表人：邢运波

主管会计工作的负责人：刘立

会计机构负责人：姜伟

# 合并所有者权益变动表

2009 年度

会合 04 表

编制单位：天润曲轴股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数									上年同期数										
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	其 他			实收资本	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	其 他		
一、上年年末余额	180,000,000.00	277,465,050.26			8,401,353.75		113,492,130.65		19,630,589.72	598,989,124.38	180,000,000.00	274,545,050.26			1,417,694.46		19,185,820.82		7,583,266.01	482,731,831.55
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	180,000,000.00	277,465,050.26			8,401,353.75		113,492,130.65		19,630,589.72	598,989,124.38	180,000,000.00	274,545,050.26			1,417,694.46		19,185,820.82		7,583,266.01	482,731,831.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”	60,000,000.00	750,244,650.00			7,443,774.61		105,563,734.81		12,375,433.01	935,627,592.43		2,920,000.00			6,983,659.29		94,306,309.83		12,047,323.71	116,257,292.83
（一）净利润							113,007,509.42		12,375,433.01	125,382,942.43							101,289,969.12		12,047,323.71	113,337,292.83
（二）其他综合收益		4,120,000.00								4,120,000.00		2,920,000.00								2,920,000.00
上述（一）和（二）小计		4,120,000.00					113,007,509.42		12,375,433.01	129,502,942.43		2,920,000.00					101,289,969.12		12,047,323.71	116,257,292.83
（三）所有者投入和减少资本	60,000,000.00	746,124,650.00								806,124,650.00										
1. 所有者投入资本	60,000,000.00	746,124,650.00								806,124,650.00										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配					7,443,774.61		-7,443,774.61							6,983,659.29			-6,983,659.29			
1. 提取盈余公积					7,443,774.61		-7,443,774.61							6,983,659.29			-6,983,659.29			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者的分配																				
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增股本																				
2. 盈余公积转增股本																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期末余额	240,000,000.00	1,027,709,700.26			15,845,128.36		219,055,865.46		32,006,022.73	1,534,616,716.81	180,000,000.00	277,465,050.26			8,401,353.75		113,492,130.65		19,630,589.72	598,989,124.38

法定代表人：邢运波

主管会计工作的负责人：刘立

会计机构负责人：姜伟

## 母公司所有者权益变动表

2009年度

会企04表

编制单位：天润曲轴股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数							上年同期数								
	实收资本	资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准 备	未分配 利润	所有者 权益合 计	实收资本	资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准 备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	180,000,000.00	277,465,050.26			8,401,353.75		75,612,183.68	541,478,587.69	180,000,000.00	274,545,050.26			1,417,694.46		12,759,250.11	468,721,994.83
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	180,000,000.00	277,465,050.26			8,401,353.75		75,612,183.68	541,478,587.69	180,000,000.00	274,545,050.26			1,417,694.46		12,759,250.11	468,721,994.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00	750,244,650.00			7,443,774.61		66,993,971.45	884,682,396.06		2,920,000.00			6,983,659.29		62,852,933.57	72,756,592.86
（一）净利润							74,437,746.06	74,437,746.06							69,836,592.86	69,836,592.86
（二）其他综合收益		4,120,000.00						4,120,000.00		2,920,000.00						2,920,000.00
上述（一）和（二）小计		4,120,000.00					74,437,746.06	78,557,746.06		2,920,000.00					69,836,592.86	72,756,592.86
（三）所有者投入和减少资本	60,000,000.00	746,124,650.00						806,124,650.00								
1. 所有者投入资本	60,000,000.00	746,124,650.00						806,124,650.00								
2. 股份支付计入所有者权益的																
3. 其他																
（四）利润分配					7,443,774.61		-7,443,774.61						6,983,659.29		-6,983,659.29	
1. 提取盈余公积					7,443,774.61		-7,443,774.61						6,983,659.29		-6,983,659.29	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期末余额	240,000,000.00	1,027,709,700.26			15,845,128.36		142,606,155.13	1,426,160,983.75	180,000,000.00	277,465,050.26			8,401,353.75		75,612,183.68	541,478,587.69

法定代表人：邢运波

主管会计工作的负责人：刘立

会计机构负责人：姜伟

# 天润曲轴股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

天润曲轴股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系天润曲轴有限公司(以下简称天润曲轴公司),天润曲轴公司系经山东省人民政府外经贸鲁府威文字[1995]1606号文件批准,由山东曲轴总厂(现为山东曲轴总厂有限公司,以下简称山东曲轴总厂)和美林毛里求斯第二控股公司共同投资设立的外商投资企业,于1995年12月19日在国家工商行政管理局登记注册,取得注册号为企合鲁威总字第001699号的《企业法人营业执照》。2007年11月,天润曲轴公司以2007年10月31日为基准日整体变更为本公司,并于2007年11月19日在威海市工商行政管理局登记注册,取得注册号为371081018027211的《企业法人营业执照》,现有注册资本240,000,000.00元,股份总数240,000,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股180,000,000股;无限售条件的流通股份A股60,000,000股。公司股票已于2009年8月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械制造行业。经营范围:曲轴、机床、机械配件的生产、销售。备案范围内的货物进出口。主要产品是:曲轴。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。



## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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

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。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## （八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

## （九）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

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。

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。

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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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资本公积；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资本公积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；当金融负债的现实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

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。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，与原直接计入所有者权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，与原直接计入所有者权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且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

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

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例 (%)	50%-100%	其他应收款余额百分比法计提的比例 (%)	50%-100%

3. 以账龄为信用风险特征的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

账龄分析法		
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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	单独测试未发生减值的应收款项 (包括单项金额重大和不重大的应收款项), 以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(十一) 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

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 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，按照存货类别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。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(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，在合并日按照取得被合并方所有者权益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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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和各项直接相关费用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

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量

的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十三) 投资性房地产

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、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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

## (十四) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25	原价的 5%或 10%	3.6-3.8
通用设备	6-10	原价的 5%或 10%	9.0-15.83
专用设备	10	原价的 5%或 10%	9.0-9.5
运输工具	8	原价的 5%或 10%	11.25-11.875

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资

产减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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结算的，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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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者可销售状态时，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。

### (十七) 无形资产

1. 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。

2. 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合理地摊销，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	摊销方法	摊销年限（年）
商标权	年限平均法	10
软件	年限平均法	5
土地使用权	年限平均法	39-47

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 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。

### (十八) 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。

### (十九) 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) 公司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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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。

### (二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十一) 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. 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。

#### (二十二) 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，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。

#### (二十三) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 三、税项

#### (一) 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%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为17%。
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%[注]
教育费附加	应缴流转税税额	3%[注]
地方教育附加	应缴流转税税额	1%[注]
企业所得税	应纳税所得额	15%、12.5%

注：子公司文登恒润锻造有限公司为（港澳台商）合资经营企业，不缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。

#### (二) 税收优惠及批文

##### 1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于铸件产品增值税先征后退政策的通知》（财税〔2006〕150号）和《财政部、国家税务总局关于锻件产品增值税先征后退政策的通知》（财税〔2006〕151号），公司铸锻件产品的增值税先按规定计缴增值税，后按实际缴纳税额的35%享受增值税退还。

##### 2. 企业所得税

本公司2008年被认定为高新技术企业，经文登市国家税务局批复同意，本公司2009年度的企业所得税适用税率为15%。

根据文登市国家税务局文国税函〔2007〕5号文《关于对有关外商投资企业享受减免税资格的批复》和国发〔2007〕39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，子公司文登恒润锻造有限公司自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年到第五年减半计缴企业所得税，2009年度为减半征收第1年，按12.5%的税率计缴。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

##### 1. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
文登恒润锻造 有限公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	山东文登	制造业	210 万美元	加工、销售各种 汽车零部件毛坯

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
文登恒润锻造 有限公司	17,295,486.76		75	75	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司期初所有者 权益中所享有份额后的余额
文登恒润锻造 有限公司	32,006,022.73		

(二) 合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			205,994.47			13,345.42
美元	12,700.00	6.8282	86,718.14			
加元	15,000.00	6.5037	97,554.83			
小 计			390,267.44			13,345.42
银行存款						
人民币			405,976,745.66			38,588,203.66
美元	87.64	6.8282	598.42	18.53	6.8346	126.65
欧元	108,343.43	9.7971	1,061,451.42	69.03	9.6590	666.76

小 计			407,038,795.50			38,588,997.07
其他货币资金						
人民币			18,004,845.65			6,164,718.98
美元	5,669.99	6.8282	38,715.83	5,649.85	6.8346	38,614.46
欧元	374.35	9.7971	3,667.54	373.88	9.6590	3,611.31
小 计			18,047,229.02			6,206,944.75
合 计			425,476,291.96			44,809,287.24

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制款项的说明

期末，其他货币资金中含票据质押保证金 1,800 万元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性债券投资		20,000,000.00
合 计		20,000,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	163,971,255.00		163,971,255.00	66,419,242.67		66,419,242.67
商业承兑汇票	10,500,000.00		10,500,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
合 计	174,471,255.00		174,471,255.00	68,219,242.67		68,219,242.67

(2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
潍柴动力股份有限公司	2009.07.30	2010.01.30	20,000,000.00	
潍柴动力股份有限公司	2009.09.25	2010.03.23	7,500,000.00	
潍柴动力股份有限公司	2009.08.27	2010.02.27	6,228,630.00	
东风康明斯发动机有限公司	2009.11.13	2010.05.13	5,000,000.00	
东风康明斯发动机有限公司	2009.11.13	2010.05.13	5,000,000.00	

小 计			43,728,630.00	
-----	--	--	---------------	--

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
浙江众泰汽车制造有限公司	2009.07.22	2010.01.22	5,000,000.00	
成都客车股份有限公司	2009.07.29	2010.01.29	5,000,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2009.08.26	2010.02.26	5,000,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2009.08.26	2010.02.26	5,000,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2009.08.26	2010.02.26	5,000,000.00	
小 计			25,000,000.00	

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日，无未到期已贴现或质押的商业承兑汇票。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	82,243,652.22	62.56	4,112,182.61	54.63	63,549,930.95	49.65	3,177,497.04	45.36
单项金额不重大 但按信用风险特征 组合后该组合 的风险较大	776,409.22	0.59	689,394.22	9.16	801,549.22	0.63	544,444.52	7.77
其他不重大	48,453,584.97	36.85	2,725,896.63	36.21	63,656,624.20	49.72	3,282,532.83	46.87
合 计	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46	100.00	128,008,104.37	100.00	7,004,474.39	100.00

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	126,755,208.76	96.41	6,337,760.44	125,212,512.82	97.82	6,260,625.64
1-2 年	3,411,448.63	2.60	341,144.86	1,994,042.33	1.56	199,404.23
2-3 年	530,579.80	0.40	159,173.94			
3-4 年				460,215.00	0.36	230,107.50

4-5 年	435,075.00	0.33	348,060.00	134,986.00	0.10	107,988.80
5 年以上	341,334.22	0.26	341,334.22	206,348.22	0.16	206,348.22
合 计	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46	128,008,104.37	100.00	7,004,474.39

(2) 期末坏账准备补充说明

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款系指单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收账款，其坏账准备计提情况详见账龄分析明细情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期核销应收账款 1,810,917.89 元，主要系部分应收账款因国外客户经营状况恶化及账龄较长，估计无法收回，故予核销。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
潍柴动力股份有限公司	非关联方	82,243,652.22	1 年以内	62.56
东风康明斯发动机有限公司	非关联方	10,424,092.20	1 年以内	7.93
广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	5,418,795.96	1 年以内	4.12
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	非关联方	4,465,075.72	1 年以内	3.40
道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	非关联方	2,793,036.32	1 年以内	2.12
小 计		105,344,652.42		80.13

(6) 期末无应收关联方账款。

(7) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧 元	19,979.08	9.7971	195,737.04	280,197.74	9.6590	2,706,429.97
美 元	7,872.33	6.8282	53,753.84	1,055,407.00	6.8346	7,213,284.68
小 计			249,490.88			9,919,714.65

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	87,811,257.87	93.07		87,811,257.87	21,762,556.35	84.20		21,762,556.35
1-2 年	3,569,025.24	3.78		3,569,025.24	2,945,898.26	11.40		2,945,898.26
2-3 年	2,101,372.36	2.23		2,101,372.36	235,267.20	0.91		235,267.20
3 年以上	868,319.08	0.92		868,319.08	901,678.81	3.49		901,678.81
合 计	94,349,974.55	100.00		94,349,974.55	25,845,400.62	100.00		25,845,400.62

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
Mueller Weingarten AG	非关联方	30,359,648.00	1 年以内	设备未到
济南东岳永信钢铁经贸有限公司	非关联方	16,299,133.85	1 年以内	货物未到
沈阳中盛精机设备有限公司	非关联方	5,881,000.00	1 年以内	设备未到
西门子工厂自动化工程有限公司	非关联方	2,284,417.98	1 年以内	设备未到
英国兰迪斯有限公司	非关联方	1,714,645.47	1 年以内	设备未到
小 计		56,538,845.30		

(3) 无预付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项——外币预付款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
欧元	3,243,606.00	31,777,932.34	76,967.00	743,424.25
美元	57,467.90	392,402.31	209,101.35	1,429,124.09
英镑			21,028.00	207,752.43
小 计		32,170,334.65		2,380,300.77

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	750,000.00	15.42	37,500.00	2.82				
单项金额不重大	1,107,354.62	22.76	1,068,468.37	80.28	2,981,984.66	38.07	2,923,644.66	88.12



但按信用风险特征组合后该组合的风险较大								
其他不重大	3,007,184.55	61.82	224,847.20	16.90	4,850,665.98	61.93	394,193.31	11.88
合计	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57	100.00	7,832,650.64	100.00	3,317,837.97	100.00

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,207,682.29	65.95	160,384.12	2,096,643.79	26.77	104,832.19
1-2年	314,438.00	6.46	31,443.80	2,684,227.69	34.27	268,422.77
2-3年	235,064.26	4.83	70,519.28	69,794.50	0.89	20,938.35
3-4年	69,772.50	1.43	34,886.25	106,000.00	1.35	53,000.00
4-5年	20,000.00	0.41	16,000.00	26,700.00	0.34	21,360.00
5年以上	1,017,582.12	20.92	1,017,582.12	2,849,284.66	36.38	2,849,284.66
合计	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57	7,832,650.64	100.00	3,317,837.97

(2) 期末坏账准备补充说明

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系指单项金额不重大且账龄3年以上的其他应收款，其坏账准备计提情况详见账龄分析明细情况。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期核销其他应收款43,000.00元，系无法收回个人借款，故予核销。

(4) 无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
上海外高桥港区海关	非关联方	750,000.00	1年以内	15.42	保证金
北京办事处	非关联方	400,000.00	1年以内	8.22	备用金
总经办备用金	非关联方	356,876.41	1年以内	7.34	备用金
董办备用金	非关联方	250,000.00	1年以内	5.14	备用金
谭新文	非关联方	223,000.00	1年之内	4.58	备用金
小计		1,979,876.41		40.70	

(6) 期末无应收关联方款项。

## 7. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,265,944.21		61,265,944.21	54,153,971.41		54,153,971.41
在产品	32,236,163.44		32,236,163.44	33,000,546.91		33,000,546.91
自制半成品	2,879,324.40		2,879,324.40	6,863,591.60		6,863,591.60
库存商品	115,815,761.47		115,815,761.47	136,374,964.39		136,374,964.39
包装物	202,470.40		202,470.40	210,180.57		210,180.57
低值易耗品	13,710,549.96		13,710,549.96	11,829,148.68		11,829,148.68
合 计	226,110,213.88		226,110,213.88	242,432,403.56		242,432,403.56

(2) 期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

## 8. 固定资产

### (1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	878,160,461.84	168,159,502.86	27,208,635.83	1,019,111,328.87
房屋及建筑物	182,223,050.78	32,563,772.21	2,921,227.41	211,865,595.58
通用设备	12,815,333.38	1,438,372.96	32,600.00	14,221,106.34
专用设备	674,343,346.85	130,668,445.01	23,692,977.42	781,318,814.44
运输工具	8,778,730.83	3,488,912.68	561,831.00	11,705,812.51
2) 累计折旧小计	409,758,180.63	65,692,683.84	19,469,782.37	455,981,082.10
房屋及建筑物	28,475,015.64	7,661,547.25	900,906.07	35,235,656.82
通用设备	5,064,827.80	1,267,170.77	30,028.80	6,301,969.77
专用设备	371,594,082.98	55,909,353.49	18,079,852.96	409,423,583.51
运输工具	4,624,254.21	854,612.33	458,994.54	5,019,872.00
3) 账面净值小计	468,402,281.21	167,886,862.46	73,158,896.90	563,130,246.77
房屋及建筑物	153,748,035.14	32,563,772.21	9,681,868.59	176,629,938.76

通用设备	7,750,505.58	1,438,372.96	1,269,741.97	7,919,136.57
专用设备	302,749,263.87	130,395,804.61	61,249,837.55	371,895,230.93
运输工具	4,154,476.62	3,488,912.68	957,448.79	6,685,940.51
4) 账面价值小计	468,402,281.21	167,886,862.46	73,158,896.90	563,130,246.77
房屋及建筑物	153,748,035.14	32,563,772.21	9,681,868.59	176,629,938.76
通用设备	7,750,505.58	1,438,372.96	1,269,741.97	7,919,136.57
专用设备	302,749,263.87	130,395,804.61	61,249,837.55	371,895,230.93
运输工具	4,154,476.62	3,488,912.68	957,448.79	6,685,940.51

本期折旧额为 65,692,683.84 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 163,262,489.11 元。

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
专用设备	7,721,482.27	320,455.59	7,401,026.68
小 计	7,721,482.27	320,455.59	7,401,026.68

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
办公楼	工程尚未决算	预计 2010 年办妥
七八跨厂房	工程尚未决算	预计 2010 年办妥
潍重氮化线厂房	工程尚未决算	预计 2010 年办妥
康轻线厂房	工程尚未决算	预计 2010 年办妥
树脂砂厂房	工程尚未决算	预计 2010 年办妥
树脂砂清理车间	工程尚未决算	预计 2010 年办妥
理化楼	工程尚未决算	预计 2010 年办妥

(4) 其他说明

期末固定资产未用于担保。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

轻卡曲轴生产线项目	91,575,485.19		91,575,485.19	88,310,360.49		88,310,360.49
重卡曲轴生产线项目	29,101,045.81		29,101,045.81	40,361,713.63		40,361,713.63
潍柴重卡曲轴生产线项目	26,015,866.29		26,015,866.29	51,336,718.49		51,336,718.49
锡柴重卡曲轴生产线项目	47,306,974.57		47,306,974.57	50,557,739.25		50,557,739.25
重型发动机曲轴锻造生产线项目	9,993,972.61		9,993,972.61			
连杆生产线项目(一期)				51,663,521.96		51,663,521.96
在安装设备	47,752,441.11		47,752,441.11	20,037,681.37		20,037,681.37
零星工程	6,784,446.89		6,784,446.89	4,686,357.11		4,686,357.11
合计	258,530,232.47		258,530,232.47	306,954,092.30		306,954,092.30

(2) 重大在建工程增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)
轻卡曲轴生产线项目	10,379	88,310,360.49	8,080,132.72	4,815,008.02		99.31
重卡曲轴生产线项目	17,049	40,361,713.63	16,177,411.77	27,438,079.59		41.81
潍柴重卡曲轴生产线项目	14,876	51,336,718.49	5,529,691.71	30,850,543.91		46.25
锡柴重卡曲轴生产线项目	19,084	50,557,739.25	14,067,232.61	17,317,997.29		45.22
重型发动机曲轴锻造生产线	24,976		9,993,972.61			4.00
连杆生产线项目(一期)	5,451.20	51,663,521.96	2,977,500.90	54,641,022.86		已完工
办公楼	3,000		8,334,705.15	8,334,705.15		已完工
在安装设备		20,037,681.37	40,089,735.98	12,374,976.24		
零星工程		4,686,357.11	9,588,245.83	7,490,156.05		
合计		306,954,092.30	114,838,629.28	163,262,489.11		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	本期利息资本 化金额	本期资本化 年利率(%)	资金来源	期末数
轻卡曲轴生产线项目	99	7,563,400.04	2,820,386.65	5.032	募集资金	91,575,485.19
重卡曲轴生产线项目	50	3,556,347.78	1,759,256.29	5.032	募集资金	29,101,045.81
潍柴重卡曲轴生产线项目	51	4,012,165.64	1,726,922.79	5.032	募集资金	26,015,866.29

锡柴重卡曲轴生产线项目	49	5,514,872.14	2,195,925.90	5.032	募集资金	47,306,974.57
重型发动机曲轴锻造生产线	5	273,459.75	273,459.75	5.032	募集资金	9,993,972.61
连杆生产线项目(一期)	已完工	3,753,397.55	925,200.25	5.032	自筹	
办公楼	已完工				自筹	
在安装设备					自筹	47,752,441.11
零星工程					自筹	6,784,446.89
合 计		24,673,642.90	9,701,151.63			258,530,232.47

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
轻卡曲轴生产线项目	99%	
重卡曲轴生产线项目	50%	
潍柴重卡曲轴生产线项目	51%	
锡柴重卡曲轴生产线项目	49%	
重型发动机曲轴锻造生产线	5%	

10. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
横山路5号厂房		1,936,294.89	待拆除
合 计		1,936,294.89	

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	100,622,159.00	828,442.71		101,450,601.71
商标权	2,540,000.00			2,540,000.00
软件	5,034,999.00	828,442.71		5,863,441.71
土地使用权	93,047,160.00			93,047,160.00
2) 累计摊销小计	9,520,303.44	2,721,858.22		12,242,161.66
商标权	2,540,000.00			2,540,000.00

软件	4,188,072.52	488,073.46		4,676,145.98
土地使用权	2,792,230.92	2,233,784.76		5,026,015.68
3) 账面净值小计	91,101,855.56	828,442.71	2,721,858.22	89,208,440.05
商标权				
软件	846,926.48	828,442.71	488,073.46	1,187,295.73
土地使用权	90,254,929.08		2,233,784.76	88,021,144.32
4) 账面价值合计	91,101,855.56	828,442.71	2,721,858.22	89,208,440.05
商标权				
软件	846,926.48	828,442.71	488,073.46	1,187,295.73
土地使用权	90,254,929.08		2,233,784.76	88,021,144.32

本期摊销额 2,721,858.22 元。

(2) 其他说明

期末无形资产未用于担保。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,129,121.02	1,050,671.16
抵销存货中未实现利润	1,781,878.97	1,016,113.84
合 计	2,910,999.99	2,066,785.00

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金额
可抵扣暂时性差异小计	19,406,666.56
资产减值准备	7,527,473.46
抵销存货中未实现利润	11,879,193.10

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

保证借款		273,000,000.00
商业承兑汇票贴现		80,000,000.00
合 计		353,000,000.00

#### 14. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	6,962,005.95	56,200.00
银行承兑汇票	135,088,010.86	100,000,000.00
合 计	142,050,016.81	100,056,200.00

下一会计期间将到期的金额为 142,050,016.81 元。

#### 15. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	74,624,026.86	89,155,263.11
长期资产购置款	15,787,751.54	26,992,438.00
合 计	90,411,778.40	116,147,701.11

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

##### (3) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	246,000.00	6.8282	1,679,737.20	535,000.00	6.8346	3,656,511.00
欧 元				60,380.00	9.6590	583,210.42
小 计			1,679,737.20			4,239,721.42

#### 16. 预收款项

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	11,089,917.11	34,412,237.64

合 计	11,089,917.11	34,412,237.64
-----	---------------	---------------

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美 元	41,933.50	286,330.32		
小 计		286,330.32		

#### 17. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		60,859,356.56	60,859,356.56	
职工福利费		4,554,773.10	4,554,773.10	
社会保险费		8,558,360.86	8,558,360.86	
其中：医疗保险费		2,402,969.49	2,402,969.49	
基本养老保险费		5,161,635.48	5,161,635.48	
失业保险费		488,069.11	488,069.11	
工伤保险费		322,763.63	322,763.63	
生育保险费		182,923.15	182,923.15	
住房公积金		1,485,555.88	1,485,555.88	
职工教育经费	3,041,959.52	5,585.10	2,452,125.40	595,419.22
工会经费		980,109.96	980,109.96	
合 计	3,041,959.52	76,443,741.46	78,890,281.76	595,419.22

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的余额。

#### 18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	145,384.42	-5,209,680.61
营业税		54,000.00
企业所得税	3,150,971.65	1,412,748.45



个人所得税	487,629.49	451,118.00
城市维护建设税	106,798.66	3,780.00
房产税	302,735.34	232,808.20
土地使用税	369,861.00	369,861.00
教育费附加	45,770.86	1,620.00
地方教育附加	15,256.95	540.00
印花税	22,502.64	
合 计	4,646,911.01	-2,683,204.96

#### 19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	160,627.50	207,900.00
短期借款应付利息		317,775.00
合 计	160,627.50	525,675.00

#### 20. 其他应付款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	30,551,491.00	60,551,491.00
押金保证金	8,300,532.42	14,552,607.60
其他	5,825,309.64	2,676,651.51
合 计	44,677,333.06	77,780,750.11

##### (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
山东曲轴总厂	30,551,491.00	60,551,491.00
小 计	30,551,491.00	60,551,491.00

##### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

应付山东曲轴总厂款项账龄超过 1 年，主要系未付的 2007 年度发生的土地转让款。

##### (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
山东曲轴总厂	30,551,491.00	土地款及租金
小 计	30,551,491.00	

21. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	110,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	4,618,831.30	
合 计	114,618,831.30	

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
委托借款	110,000,000.00	
小 计	110,000,000.00	

2) 金额较大的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利 率 (%)	期末数		期初数	
					原币 金额	人民币金额	原币 金额	人民币金额
中国建设银行 股份有限公司	2007.12.23	2010.12.23	人民币	4.779		50,000,000.00		
中国建设银行 股份有限公司	2007.12.20	2010.12.20	人民币	4.779		40,000,000.00		
中国建设银行 股份有限公司	2007.12.24	2010.12.24	人民币	4.779		20,000,000.00		
小 计						110,000,000.00		

(3) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	年利率 (%)	应计利息	期末数	借款 条件
一汽解放汽车有限公司无锡 柴油机厂	2008.4-2010.4	8,360,000.00	7.56	834,012.00	4,618,831.30	融资 租赁
小 计					4,618,831.30	

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
委托贷款		110,000,000.00
合 计		110,000,000.00

2007年12月山东曲轴总厂委托中国建设银行股份有限公司文登支行贷款给本公司，详见本财务报表附注六（二）3之说明。该借款将于1年内支付，故从长期借款转入一年内到期的非流动负债。

### 23. 长期应付款

#### 长期应付款中的应付融资租赁款

单 位	期末数		期初数	
	原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂				6,015,642.90
小 计				6,015,642.90

2008年公司向一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂融资租入6DL曲轴生产设备，租金总额为836万元。截至2009年12月31日，尚有4,960,000.00元未支付，相应未确认融资费用期末余额为341,168.70元。由于余款应于1年内支付，故从长期应付款转入一年内到期的非流动负债。

### 24. 其他非流动负债

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	18,800,000.00	
合 计	18,800,000.00	

#### (2) 与资产相关的政府补助说明

根据文登市财政局《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算指标的通知》（文财建字〔2009〕65号），公司收到文登市财政局拨入的用于康明斯涨断连杆生产线项目的专项资金1,360万元，该项目预计2010年底完工。

根据文登市财政局《关于下达2009年十大重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设（第三批）扩大内需国家补助预算指标的通知》（文财建字〔2009〕37号），公司收到文登市财政局拨入的用于变频熔化电炉代替冲天炉熔化改造项目的专项资金520

万元，该项目已于 2010 年 1 月完工并通过验收。

## 25. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股						
	2. 国有法人持股						
	3. 其他内资持股						
	其中：						
	境内法人持股	108,000,000.00					108,000,000.00
	境内自然人持股	72,000,000.00					72,000,000.00
	4. 外资持股						
	其中：						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
有限售条件股份合计	180,000,000.00					180,000,000.00	
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股		60,000,000.00			60,000,000.00	60,000,000.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计		60,000,000.00			60,000,000.00	60,000,000.00
(三) 股份总数	180,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00	240,000,000.00	

### (2) 股本变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）697 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,000 万股，每股面值 1 元。上述公开发行新增股本业经浙江天健东方会计师事务所有限公司验证，并由该所于 2009 年 8 月 18 日出具浙天会验（2009）132 号《验资报告》。公司已于 2009 年 9 月 24 日办妥上述新增股本的工商变更登记手续。

## 26. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	274,545,050.26	746,124,650.00		1,020,669,700.26
其他资本公积	2,920,000.00	4,120,000.00		7,040,000.00
合 计	277,465,050.26	750,244,650.00		1,027,709,700.26

### (2) 其他说明

本期股本溢价增加系经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕697号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，实际募集资金净额80,612.47万元超过新增注册资本6,000万元的部分作为股本溢价计入资本公积。

本期其他资本公积增加412万元系本公司2009年2月收到文登市财政局拨入的2007年节能技术改造财政清算奖励资金172万元和2008年节能技术改造财政奖励资金240万元，根据财建〔2007〕371号文的有关规定，该些款项记入“资本公积”。

## 27. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,401,353.75	7,443,774.61		15,845,128.36
合 计	8,401,353.75	7,443,774.61		15,845,128.36

### (2) 其他说明

本期增加系按本期母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积。

## 28. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	113,492,130.65	—
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	113,492,130.65	—

加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,007,509.42	—
减：提取法定盈余公积	7,443,774.61	10%
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	219,055,865.46	

(2) 其他说明

根据 2010 年 2 月 25 日公司第一届董事会第十三次会议通过的 2009 年度利润分配预案，1) 按 2009 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 7,443,774.61 元；2) 每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税），合计分配普通股股利 16,800,000.00 元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	757,951,133.15	802,513,282.50
其他业务收入	16,790,530.82	17,374,489.16
营业成本	545,222,663.53	608,500,072.07

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车零部件制造业	757,951,133.15	529,776,358.57	802,513,282.50	592,027,671.13
小 计	757,951,133.15	529,776,358.57	802,513,282.50	592,027,671.13

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
轻型发动机曲轴	68,522,143.17	61,122,831.56	40,257,367.13	32,841,089.35
中型发动机曲轴	45,647,453.28	41,218,581.62	56,730,112.09	45,847,420.11
重型发动机曲轴	579,623,047.86	381,435,217.79	636,356,535.75	454,987,725.77

轿车曲轴	48,457,996.34	34,961,397.82	17,899,785.29	15,129,368.61
曲轴毛坯	13,606,540.50	9,467,865.78	51,269,482.24	43,222,067.29
连杆	2,093,952.00	1,570,464.00		
小 计	757,951,133.15	529,776,358.57	802,513,282.50	592,027,671.13

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	752,489,067.69	525,780,014.87	780,482,921.15	573,806,223.62
国外销售	5,462,065.46	3,996,343.70	22,030,361.35	18,221,447.51
小 计	757,951,133.15	529,776,358.57	802,513,282.50	592,027,671.13

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
潍柴动力股份有限公司	238,157,634.19	30.74
东风康明斯发动机有限公司	133,823,559.06	17.27
上海柴油机股份有限公司	51,367,067.52	6.63
广西玉柴机器股份有限公司	28,025,394.16	3.62
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	25,469,666.67	3.29
小 计	476,843,321.60	61.55

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	54,000.00	54,000.00	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,276,628.49	2,603,346.53	同上
教育费附加	975,697.96	1,115,719.94	同上
地方教育附加	325,232.65	371,906.64	同上
合 计	3,631,559.10	4,144,973.11	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	389,894.56	1,269,703.25

合 计	389,894.56	1,269,703.25
-----	------------	--------------

#### 4. 投资收益

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,684.93	
合 计	2,684.93	

##### (2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 5. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	187,812.85	224,825.25
其中：固定资产处置利得	187,812.85	224,825.25
政府补助	856,560.00	1,430,000.00
铸锻件增值税返还	15,427,475.23	17,096,413.77
其他	42,450.00	1,000.00
合 计	16,514,298.08	18,752,239.02

##### (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
就业补助款	406,560.00		根据文登市劳动和社会保障局、文登市财政局、文登市经济贸易局、文登市国家税务局、文登市地方税务局文劳发〔2009〕7号文件拨入。
NEE6 曲轴的研制补助	200,000.00		根据文登市财政局文财教字〔2009〕21号文件拨入。
纳税明星企业奖励	150,000.00		根据文登市财政局文财预指〔2009〕134号文件拨入。
汽车零部件加工成套自动化生产线补助资金	100,000.00		根据文登市财政局文财教字〔2009〕8号文件拨入。
企业发展补助资金		780,000.00	根据文登市财政局文财预指〔2008〕34号文件拨入。



2008 年科技经费		300,000.00	文登市财政局拨入。
2007 年度经济发展贡献突出奖励款		150,000.00	根据文登市财政局文财预指(2008)42号文件拨入。
曲轴用非调质钢生产技术款补助款		100,000.00	威海市科学技术局、威海市财政局拨入。
名牌申请奖励款		50,000.00	根据文登市财政局文财预指(2007)323号文件拨入。
科技创新先进单位奖金		50,000.00	文登市人事局拨入。
小 计	856,560.00	1,430,000.00	

### (3) 铸锻件增值税返还说明

2009 年铸锻件增值税返还系根据财政部驻山东省财政监察专员办事处财驻鲁监函(2009)62 号和(2009)510 号文件批复,本公司和子公司文登恒润锻造有限公司分别收到的文登市财政局退付的铸锻件产品增值税返还 12,622,384.39 和 2,805,090.84 元。

2008 年铸锻件增值税返还系根据财政部驻山东省财政监察专员办事处财驻鲁监函(2008)27 号和(2008)58 号文件批复,本公司和子公司文登恒润锻造有限公司分别收到的文登市财政局退付的铸锻件产品增值税返还 16,288,840.07 元和 807,573.70 元。

## 6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	9,571,961.20	254,196.40
其中: 固定资产处置损失	9,571,961.20	254,196.40
捐赠及赞助支出	160,000.00	910,000.00
赔偿款支出		13,087.45
罚款及滞纳金支出	23,618.24	
其他	5,650.00	15,700.00
合 计	9,761,229.44	1,192,983.85

## 7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,711,939.11	12,016,489.38
递延所得税调整	-844,214.99	-692,010.41

合 计	15,867,724.12	11,324,478.97
-----	---------------	---------------

8. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
节能技术改造财政奖励资金	4,120,000.00	2,920,000.00
合 计	4,120,000.00	2,920,000.00

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的政府补助	856,560.00
其他	1,017,609.93
合 计	1,874,169.93

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的票据保证金	14,000,000.00
支付销售运输费	11,338,576.25
支付销售奖励费用	6,700,490.30
支付办公、差旅和交通运输费等	9,778,365.26
支付房屋、土地租赁费等	1,801,000.00
支付咨询费、交际应酬费	3,973,886.22
支付研究开发费用	10,921,198.41
支付其他费用及往来款净额	8,249,654.07
合 计	66,763,170.51

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的银行存款利息	1,741,824.67

收到的节能技术改造财政奖励资金	4,120,000.00
收到的变频熔化电炉代替冲天炉熔化改造项目补助资金	5,200,000.00
收到的康明斯涨断连杆生产线项目补助资金	13,600,000.00
合 计	24,661,824.67

#### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的上市费用	11,075,350.00
合 计	11,075,350.00

#### 5. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	125,382,942.43	113,337,292.83
加: 资产减值准备	389,894.56	1,269,703.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,692,683.84	63,828,241.87
无形资产摊销	2,721,858.22	2,733,158.98
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)	-187,812.85	-210,184.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	9,571,961.20	239,555.31
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,921,141.20	18,885,211.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,684.93	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-844,214.99	-692,010.41
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)	16,322,189.68	-53,598,275.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-163,012,404.23	76,518,596.08

经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,272,887.97	-15,162,005.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,228,442.10	207,149,285.27
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	407,476,291.96	40,809,287.24
减: 现金的期初余额	40,809,287.24	36,916,057.71
加: 现金等价物的期末余额		20,000,000.00
减: 现金等价物的期初余额	20,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	346,667,004.72	23,893,229.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	407,476,291.96	40,809,287.24
其中: 库存现金	390,267.44	13,345.42
可随时用于支付的银行存款	407,038,795.50	38,588,997.07
可随时用于支付的其他货币资金	47,229.02	2,206,944.75
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		
2) 现金等价物		20,000,000.00
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	407,476,291.96	60,809,287.24

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

时点	会计科目	金额	差异内容
2009年12月31日	其他货币资金	18,000,000.00	票据保证金
2008年12月31日	其他货币资金	4,000,000.00	票据保证金

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	10,322,312.36	389,894.56		1,853,917.89	8,858,289.03
合 计	10,322,312.36	389,894.56		1,853,917.89	8,858,289.03

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
山东曲轴总厂	母公司	有限公司	山东文登	邢运波	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)	本公司 最终控 制方	组织机构代 码
山东曲轴总厂	1,529.80	60	60	邢运波	16681069-5

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方 名称	承租方 名称	租赁资 产情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁 收益	租赁收益 确定依据	租赁收益对 公司影响
山东曲 轴总厂	本公司	厂房、宿 舍楼等		2009-1-1	2009-12-31			

根据本公司与山东曲轴总厂签订的房屋租赁协议，本公司向其租赁位于文登市珠海路北侧的厂房和办公室、位于北宫的家属楼以及位于横山路的宿舍楼，2009年租金为121.70万元，已支付。

2. 关联担保情况

担保方	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
山东曲轴总厂	本公司	65,000,000.00	2009.7.17	2010.2.7	否

3. 委托贷款

截至2009年12月31日，关联方为本公司提供委托贷款的情况（单位：万元）

委托贷款人	贷款金融机构	借款余额	利率	借款到期日
山东曲轴总厂	中国建设银行文登支行	4,000	4.779%	2010.12.20
山东曲轴总厂	中国建设银行文登支行	2,000	4.779%	2010.12.24
山东曲轴总厂	中国建设银行文登支行	5,000	4.779%	2010.12.23
合计		11,000		

#### 4. 资金占用利息

关联方名称	交易内容	结算金额	定价政策
山东曲轴总厂	委贷利息	5,624,685.00	市场价
合计		5,624,685.00	

5. 根据公司与山东曲轴总厂签订的绿化合同，本公司将厂区内的绿化工程、绿化区域的部分管理项目及职工家属区的物业管理承包给山东曲轴总厂，2009年绿化承包费和物业服务费共计58.4万元，已支付。

#### (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	山东曲轴总厂	30,551,491.00	60,551,491.00
小计		30,551,491.00	60,551,491.00

#### (四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	17	15	224.00
上年同期数	17	15	162.70

### 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在重大或有事项。

### 八、承诺事项

截止2009年12月31日，本公司募集资金承诺投资项目情况如下：

项目名称	募集资金承诺投资额（万元）	累计已投入金额（万元）
轻卡曲轴生产线项目	10,379	10,457.13
重卡曲轴生产线项目	17,049	8,591.31
潍柴重卡曲轴生产线项目	14,876	7,649.64
锡柴重卡曲轴生产线项目	19,084	8,756.38
重型发动机曲轴锻造生产线项目	15,000	1,076.90
合计	76,388	36,531.36

## 九、其他重要事项

### （一）以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	20,000,000.00				
合计	20,000,000.00				

### （二）外币金融资产

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
贷款和应收款	9,962,733.83				1,538,197.06
合计					

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	82,243,652.22	62.56	4,112,182.61	54.63	63,549,930.95	49.65	3,177,497.04	45.36
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	776,409.22	0.59	689,394.22	9.16	801,549.22	0.63	544,444.52	7.77
其他不重大	48,453,584.97	36.85	2,725,896.63	36.21	63,656,624.20	49.72	3,282,532.83	46.87
合计	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46	100.00	128,008,104.37	100.00	7,004,474.39	100.00

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	126,755,208.76	96.41	6,337,760.44	125,212,512.82	97.82	6,260,625.64
1-2 年	3,411,448.63	2.60	341,144.86	1,994,042.33	1.56	199,404.23
2-3 年	530,579.80	0.40	159,173.94			
3-4 年				460,215.00	0.36	230,107.50
4-5 年	435,075.00	0.33	348,060.00	134,986.00	0.10	107,988.80
5 年以上	341,334.22	0.26	341,334.22	206,348.22	0.16	206,348.22
合计	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46	128,008,104.37	100.00	7,004,474.39

(2) 期末坏账准备补充说明

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款系指单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收账款，其坏账准备计提情况详见账龄分析明细情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期核销应收账款 1,810,917.89 元，主要系部分应收账款因国外客户经营状况恶化及账龄较长，估计无法收回，故予核销。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
潍柴动力股份有限公司	非关联方	82,243,652.22	1 年以内	62.56
东风康明斯发动机有限公司	非关联方	10,424,092.20	1 年以内	7.93



广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	5,418,795.96	1年以内	4.12
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	非关联方	4,465,075.72	1年以内	3.40
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	非关联方	2,793,036.32	1年以内	2.12
小计		105,344,652.42		80.13

(6) 期末无其他应收关联方账款。

(7) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧元	19,979.08	9.7971	195,737.04	280,197.74	9.6590	2,706,429.97
美元	7,872.33	6.8282	53,753.84	1,055,407.00	6.8346	7,213,284.68
小计			249,490.88			9,919,714.65

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	750,000.00	15.42	37,500.00	2.82				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,107,354.62	22.76	1,068,468.37	80.28	2,981,984.66	38.07	2,923,644.66	88.12
其他不重大	3,007,184.55	61.82	224,847.20	16.90	4,850,665.98	61.93	394,193.31	11.88
合计	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57	100.00	7,832,650.64	100.00	3,317,837.97	100.00

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,207,682.29	65.95	160,384.12	2,096,643.79	26.77	104,832.19
1-2年	314,438.00	6.46	31,443.80	2,684,227.69	34.27	268,422.77
2-3年	235,064.26	4.83	70,519.28	69,794.50	0.89	20,938.35
3-4年	69,772.50	1.43	34,886.25	106,000.00	1.35	53,000.00

4-5 年	20,000.00	0.41	16,000.00	26,700.00	0.34	21,360.00
5 年以上	1,017,582.12	20.92	1,017,582.12	2,849,284.66	36.38	2,849,284.66
合 计	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57	7,832,650.64	100.00	3,317,837.97

(2) 期末坏账准备补充说明

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系指单项金额不重大且账龄 3 年以上的其他应收款，其坏账准备计提情况详见账龄分析明细情况。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期核销其他应收款 43,000.00 元，系无法收回的个人借款，故予核销。

(4) 无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
上海外高桥港区海关	非关联方	750,000.00	1 年以内	15.42	保证金
北京办事处	非关联方	400,000.00	1 年以内	8.22	备用金
总经办备用金	非关联方	356,876.41	1 年以内	7.34	备用金
董办备用金	非关联方	250,000.00	1 年以内	5.14	备用金
谭新文	非关联方	223,000.00	1 年之内	4.58	备用金
小 计		1,979,876.41		40.70	

(6) 期末无应收关联方款项。

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
文登恒润锻造有限公司	成本法	17,295,486.76	17,295,486.76		17,295,486.76
合 计		17,295,486.76	17,295,486.76		17,295,486.76

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
文登恒润锻造有限公司	75	75				
合 计	75	75				

(二) 母公司利润表主要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	757,951,133.15	802,513,282.50
其他业务收入	31,414,439.05	26,863,580.75
营业成本	617,232,973.97	664,962,919.88

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车零部件制造业	757,951,133.15	586,070,360.60	802,513,282.50	639,655,715.89
小 计	757,951,133.15	586,070,360.60	802,513,282.50	639,655,715.89

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
轻型发动机曲轴	68,522,143.17	61,122,831.56	40,257,367.13	32,841,089.35
中型发动机曲轴	45,647,453.28	41,218,581.62	56,730,112.09	45,847,420.11
重型发动机曲轴	579,623,047.86	435,612,489.82	636,356,535.75	502,615,770.53
轿车曲轴	48,457,996.34	34,961,397.82	17,899,785.29	15,129,368.61
曲轴毛坯	13,606,540.50	11,584,595.78	51,269,482.24	43,222,067.29
连杆	2,093,952.00	1,570,464.00		
小 计	757,951,133.15	586,070,360.60	802,513,282.50	639,655,715.89

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	752,489,067.69	582,074,016.90	780,482,921.15	621,434,268.38
国外销售	5,462,065.46	3,996,343.70	22,030,361.35	18,221,447.51
小 计	757,951,133.15	586,070,360.60	802,513,282.50	639,655,715.89

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
潍柴动力股份有限公司	238,157,634.19	30.17

东风康明斯发动机有限公司	133,823,559.06	16.95
上海柴油机股份有限公司	51,367,067.52	6.51
玉柴机器股份有限公司	28,025,394.16	3.55
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	25,469,666.67	3.23
小 计	476,843,321.60	60.41

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,684.93	
合 计	2,684.93	

### (三) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	74,437,746.06	69,836,592.86
加: 资产减值准备	389,894.56	-685,503.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,562,140.75	59,869,623.29
无形资产摊销	2,425,805.80	2,437,111.24
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)	-187,812.85	-210,184.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	9,571,961.20	239,555.31
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,938,777.81	18,912,820.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,684.93	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-78,449.86	324,103.43
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)	10,499,760.58	-47,137,265.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-230,233,156.28	89,444,834.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	60,376,350.22	89,701,733.45

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,299,666.94	282,733,420.98
(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	405,465,380.22	38,420,171.15
减: 现金的期初余额	38,420,171.15	36,795,737.64
加: 现金等价物的期末余额		20,000,000.00
减: 现金等价物的期初余额	20,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	347,045,209.07	21,624,433.51

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,384,148.35	
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（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）	856,560.00	
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	2,684.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-146,818.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-8,671,721.66	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-1,273,215.51	
少数股东权益影响额(税后)	-9,760.61	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-7,388,745.54	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	12.45	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.26	0.60	0.60

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	113,007,509.42
非经常性损益	B	-7,388,745.54
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	120,396,254.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	579,358,534.66
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	806,124,650.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	4,120,000.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	10
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A \times 1/2 + E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	908,003,839.37
加权平均净资产收益率	$M = A / L$	12.45%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C / L$	13.26%

### 3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	113,007,509.42
非经常性损益	B	-7,388,745.54
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	120,396,254.96
期初股份总数	D	180,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	60,000,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	200,000,000
基本每股收益	$M = A / L$	0.57
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.60

### 4. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 货币资金期末数较期初数增长 8.50 倍 (绝对额增加 38,066.70 万元), 主要系本期募集资金到位后尚未完全使用所致。

(2) 交易性金融资产期末数较期初数绝对额减少 2,000.00 万元, 主要系公司 2008 年末购买的人民币结构性理财产品到期收回所致。

(3) 应收票据期末数较期初数增长 1.56 倍 (绝对额增加 10,625.20 万元), 主要系 2009 年度票据结算增加所致。

(4) 预付款项期末数较期初数增长 2.65 倍 (绝对额增加 6,850.46 万元), 主要系本期预付设备款增加所致。

(5) 固定资产清理期末数较期初数绝对额减少 193.63 万元, 主要系本期将位于横山路 5 号厂房拆除所致。

(6) 递延所得税资产期末数较期初数增长 40.85% (绝对额增加 84.42 万元), 主要系合并抵销时存货未实现利润增加所致。

(7) 短期借款期末数较期初数绝对额减少 35,300.00 万元, 主要系募集资金到位后, 将预先投入募投项目的资金置换出来后, 归还短期银行借款所致。

(8) 应付票据期末数较期初数增长 41.97% (绝对额增加 4,199.38 万元), 主要系 2009 年度票据结算增加所致。

(9) 预收账款期末数较期初数下降 67.77% (绝对额减少 2,332.23 万元), 主要系预收货款客户减少所致。

(10) 应付职工薪酬期末数较期初数下降 80.43% (绝对额减少 244.65 万元), 主要系本期使用上期结存的职工教育经费所致。

(11) 应交税费期末数较期初数增长 2.73 倍 (绝对额增加 733.01 万元), 主要系公司本期 4 季度销售收入比上年同期大幅增加, 增值税销项税相应增加以及子公司文登恒润锻造有限公司企业所得税增加所致。

(12) 应付利息期末数较期初数减少 69.44% (绝对额减少 36.50 万元), 主要系期末借款余额减少所致。

(13) 其他应付款期末数较期初数减少 42.56% (绝对额减少 3,310.34 万元), 主要系公司本期支付山东曲轴总厂以前年度土地款 3,000 万元所致。

(14) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数绝对额增加 11,461.88 万元, 主要系长期借款



和长期应付融资租赁设备款应于1年内支付，转入一年内到期的非流动负债所致。

(15) 长期借款期末数较期初数绝对额减少11,000万元，主要系长期借款将于1年内到期，转入一年内到期的非流动负债所致。

(16) 长期应付款期末数较期初数绝对额减少601.56万元，主要系长期应付融资租赁设备款余额应于1年内支付，从长期应付款转入一年内到期的非流动负债所致。

(17) 其他非流动负债期末数较期初数绝对额增加1,880.00万元，主要系本期收到与资产相关的政府补助，记入递延收益所致。

(18) 股本期末数较期初数增长33.33%（绝对额增加6,000.00万元），主要系本期公开发行股份并上市后，新增股本所致。

(19) 资本公积期末数较期初数增加2.70倍（绝对额增加75,024.47万元），主要系本期公开发行股份并上市后，新增股本溢价所致。

## 2. 利润表项目

(1) 财务费用本期数较上年同期数减少78.27%（绝对额减少1,795.04万元），主要系本期借款减少和借款利率下降所致。

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数减少69.29%（绝对额减少87.98万元），主要系应收款项余额及账龄变化，相应坏账准备计提减少所致。

(3) 营业外支出本期数较上年同期数增加7.18倍（绝对额增加856.82万元），主要系固定资产清理支出增加所致。

(4) 所得税费用本期数较上年同期数增加40.12%（绝对额增加454.32万元），主要系主要系子公司文登恒润锻造有限公司2008年免缴企业所得税，2009年减半征收即按12.5%税率计缴所致。

天润曲轴股份有限公司

2010年2月25日

## 第十一节 备查文件

- 一、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财务报表
- 二、载有天健会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
- 三、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
- 四、载有公司董事长邢运波先生签名的2009 年年度报告原件

以上文件置备地点：公司证券办公室

（此页无正文为《天润曲轴股份有限公司 2009 年年度报告》之签署页）

法定代表人：邢运波

天润曲轴股份有限公司

2010 年 2 月 25 日