

# 天润曲轴股份有限公司

Tianrun Crankshaft Co., Ltd

## 2010年度报告

证券简称：天润曲轴

证券代码：002283

二〇一一年一月

## 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、天健会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

3、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均已出席审议本次年报的董事会会议，。

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.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第五节 公司治理结构.....	11
第六节 股东大会情况简介.....	17
第七节 董事会报告.....	18
第八节 监事会报告.....	40
第九节 重要事项.....	42
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录.....	106

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称：

法定中文名称：天润曲轴股份有限公司

中文名称简称：天润曲轴

法定英文名称：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

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	1,393,393,875.97	774,741,663.97	79.85%	819,887,771.66
利润总额 (元)	274,157,483.65	141,250,666.55	94.09%	124,661,771.80
归属于上市公司股东的净利润 (元)	221,658,623.99	113,007,509.42	96.15%	101,289,969.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	214,648,293.70	120,396,254.96	78.28%	100,915,317.05
经营活动产生的现金流量净额 (元)	387,620,412.34	74,228,442.10	422.20%	207,149,285.27
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	2,369,355,088.77	1,961,667,551.22	20.78%	1,397,286,085.70
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,707,469,318.07	1,502,610,694.08	13.63%	579,358,534.66
股本 (股)	240,000,000.00	240,000,000.00	0.00%	180,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.92	0.57	61.40%	0.56
稀释每股收益 (元/股)	0.92	0.57	61.40%	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.89	0.60	48.33%	0.56
加权平均净资产收益率 (%)	13.81%	12.45%	1.36%	19.21%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.37%	13.26%	0.11%	19.14%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.62	0.31	422.58%	1.15
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.11	6.26	13.58%	3.22

### 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	-347,912.66	
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	9,492,240.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-857,959.12	
所得税影响额	-1,259,834.32	
少数股东权益影响额	-16,203.61	
合计	7,010,330.29	-

### 四、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	221,658,623.99
非经常性损益	B	7,010,330.29
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	214,648,293.70
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,502,610,694.08
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	16,800,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
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	
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	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,605,040,006.08
加权平均净资产收益率	M=A/L	13.81%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	13.37%

### 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	75.00%				-40,842,000	-40,842,000	139,158,000	57.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,000,000	75.00%				-72,000,000	-72,000,000	108,000,000	45.00%
其中：境内非国有法人持股	108,000,000	45.00%						108,000,000	45.00%
境内自然人持股	72,000,000	30.00%				-72,000,000	-72,000,000	0	0
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						31,158,000	31,158,000	31,158,000	12.98%
二、无限售条件股份	60,000,000	25.00%				40,842,000	40,842,000	100,842,000	42.02%
1、人民币普通股	60,000,000	25.00%				40,842,000	40,842,000	100,842,000	42.02%
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	240,000,000	100.00%				0	0	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	31,158,000	31,158,000	离任高管锁定	2011年5月18日解锁所持股份的50%
鞠成立	11,034,000	11,034,000		0	—	2010年8月23日
应平	6,966,000	6,966,000		0	—	2010年8月23日
段葵	5,400,000	5,400,000		0	—	2010年8月23日
叶茂	5,400,000	5,400,000		0	—	2010年8月23日
韩立华	1,656,000	1,656,000		0	—	2010年8月23日
合计	180,000,000	72,000,000	31,158,000	139,158,000	—	—



## (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挂牌，其中本次公开发行中网上定价发行的4800万股股票于当日上市交易。网下向询价对象询价配售的1200万股锁定三个月后于2009年11月23日上市流通。

### 2、公司无内部职工股。

## 二、股东情况和实际控制人情况

### (一) 股东数量及持股情况

单位：股

股东总数	14698				
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	境内一般法人	45%	108,000,000	108,000,000	0
刘昕	境内自然人	12.98%	31,158,000	31,158,000	0
鞠成立	境内自然人	2.95%	7,081,161	0	0
交通银行－光大保德信中小盘股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.33%	3,186,399	0	0
叶茂	境内自然人	1.21%	2,900,000	0	0
杨遂平	境内自然人	1.12%	2,693,127	0	0
杨鹏程	境内自然人	1.02%	2,440,000	0	0
交通银行－华安创新证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.00%	2,400,000	0	0
应平	境内自然人	0.88%	2,118,200	0	0
段葵	境内自然人	0.78%	1,860,000	0	1,000,000
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
鞠成立	7,081,161		人民币普通股		
交通银行－光大保德信中小盘股票型证券投资基金	3,186,399		人民币普通股		
叶茂	2,900,000		人民币普通股		
杨遂平	2,693,127		人民币普通股		
杨鹏程	2,440,000		人民币普通股		
交通银行－华安创新证券投资基金	2,400,000		人民币普通股		
应平	2,118,200		人民币普通股		
段葵	1,860,000		人民币普通股		
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	1,593,679		人民币普通股		
航天证券有限责任公司	1,483,376		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也不属于一致行动人。 (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《上市公司收购管理办法》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

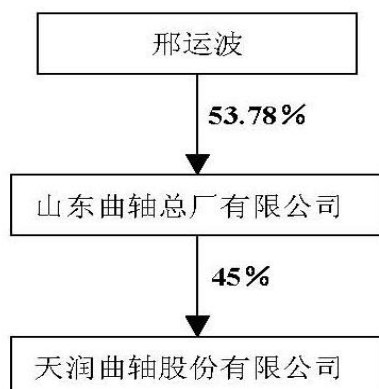
是否取得其他国家或地区居留权：否

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，现任公司董事长，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	63	2010年11月18日	2013年11月17日			
孙海涛	副董事长、总经理	男	54	2010年11月18日	2013年11月17日			
郇心泽	董事	男	58	2010年11月18日	2013年11月17日			
于作水	董事	男	57	2010年11月18日	2013年11月17日			
徐承飞	董事、常务副总、 董事会秘书	男	41	2010年11月18日	2013年11月17日			
刘立	董事、副总经理、 财务总监	女	43	2010年11月18日	2013年11月17日			
魏安力	独立董事	男	58	2010年11月18日	2013年11月17日			
刘红霞	独立董事	女	48	2010年11月18日	2013年11月17日			
姜爱丽	独立董事	女	47	2010年11月18日	2013年11月17日			
于树明	监事会主席	男	47	2010年11月18日	2013年11月17日			
李春召	监事	男	56	2010年11月18日	2013年11月17日			
王军	职工代表监事	男	39	2010年11月18日	2013年11月17日			
于秋明	副总经理	男	49	2010年11月18日	2013年11月17日			
刘红福	副总经理	男	46	2010年11月18日	2013年11月17日			
周先忠	副总经理	男	41	2010年11月18日	2013年11月17日			
张洋	副总经理	男	29	2010年11月18日	2013年11月17日			
合计	-	-	-	-	-	-	-	-

#### (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，最近5年任本公司董事长，同时兼任山东曲轴总厂有限公司董事长。

孙海涛先生，历任天润曲轴股份有限公司总经理、董事、现任本公司副董事长、总经理，同时兼任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，历任公司董事、副总经理，现任本公司董事，同时兼任山东曲轴总厂有限公司总经理、董事，文登市天润房地产有限公司执行董事。

于作水先生，历任公司董事、副总经理；现任本公司董事，同时兼任山东曲轴总厂有限公司董事。

徐承飞先生，历任天润曲轴有限公司副总经理；现任本公司董事、常务副总经理、董事会秘书。

刘立女士，历任本公司副总经理、财务总监；现任本公司董事、副总经理、财务总监。

魏安力先生，最近5年任中国内燃机工业协会副秘书长、现任康跃科技股份有限公司及本公司独立董事。

刘红霞女士，最近5年任中央财经大学会计学院博士生导师、北京市高级会计师评审专家、北京会计学会理事、招商银行（600036）、中孚实业（600595）、方大特钢（600507）、鲁丰股份（002379）及本公司独立董事。

姜爱丽女士，最近5年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；现任本公司监事会主席，同时兼任山东曲轴总厂有限公司副总经理、天润房地产副总经理。

李春召先生，历任本公司中重卡生产部部长；现任本公司监事。

王军先生，历任本公司副主任工程师、高级维修师；现任本公司职工代表监事。

于秋明先生，最近5年任本公司副总经理。

刘红福先生，最近5年任本公司副总经理。

周先忠先生，最近5年任本公司副总经理。

张洋先生，历任美国AT&T公司加拿大分公司营销总监、美国AT&T加拿大分公司采购总监，2007年起担任天润曲轴有限公司副总经理。

### （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	30.00	否
孙海涛	副董事长、总经理	25.00	否
郇心泽	董事	18.00	否
于作水	董事	18.00	否
徐承飞	董事、常务副总经理、董事会秘书	18.00	否
刘立	董事、副总经理、财务总监	24.00	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	7.00	否
王军	职工代表监事	5.00	否
于秋明	副总经理	18.00	否
刘红福	副总经理	18.00	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
周先忠	副总经理	18.00	否
张 洋	副总经理	24.00	否
合计	-	238.00	-

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由公司董事会、股东大会审议决定。

2、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。

3、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

2010年11月18日，公司召开的2010年度第一次临时股东大会及第二届董事会第一次会议审议通过了公司现任的董事、监事、高级管理人员。

主要变动：刘立被选举为第二届董事会董事，刘昕不再担任公司董事，其他董事、监事、高管均留任。

## 二、公司员工情况

截至2010年12月31日，公司在职员工2234人。

### (一) 员工结构如下：

#### 专业结构情况

专业类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	1722	77.08%
销售人员	51	2.28%
研发人员	258	11.55%
财务人员	37	1.66%
行政管理人员	166	7.43%
合计	2234	100%

#### 教育程度结构情况

程度类别	人数	占员工总数的比例
研究生及以上	12	0.54%
大学(本、专科)	743	33.26%
其它	1479	66.20%
合计	2234	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》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，积极开展投资者关系管理工作，以进一步提高公司治理水平，促进公司规范运作。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的要求，不存在尚未解决的治理问题，具体情况如下：

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、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，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

#### （二）公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有使用其特殊地位谋取额外利益。

#### （三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立。公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，并且能够确保董事会作出科学决策。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

#### （四）监事与监事会

公司监事会设监事3人，其中股东代表监事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。监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》召集、召开监事会会议；

公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况，对董事、经理和其他高级管理人员的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

### **(五) 信息披露与透明度**

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系、接待股东来访、回答投资者咨询；并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

### **(六) 关于相关利益者**

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

### **(七) 关于公司与投资者**

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、电话、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

### **(八) 内部审计制度**

公司已建立了内部审计制度，设置内部审计部门，董事会聘任了内部审计负责人，对公司的日常运行、内部控制制度和公司重大事项进行有效控制。

## **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，恪尽职守、诚实守信，认真勤勉地履行职责，提高发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

### **(一) 公司董事长履行职责情况**

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，认真督促各方落实股东大会和董事会所作出的各项决议；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。带头认真学习相关法律法规，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。

## （二）公司独立董事履行职责情况

独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，严格按照有关法律、法规和《公司章程》《公司独立董事工作制度》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席相关会议，深入公司现场调查，检查公司财务状况、公司依法运营情况、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。对各项议案进行认真审议，并依据自身的专业知识和能力发表了独立、客观、公正的意见，切实维护了公司及中小股东的合法权益，也对董事会决策的科学性和客观性及公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用。利用专业知识对企业相关人员进行培训，并取得了很好的效果。

报告期内，独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## （三）公司董事履行职责情况

报告期内公司所有董事均能严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，勤勉尽责，切实维护公司和全体股东的利益。

报告期内，董事会共召开了9次会议，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
邢运波	董事长	9	8	1	0	0	否
孙海涛	副董事长	9	8	1	0	0	否
郇心泽	董事	9	8	1	0	0	否
于作水	董事	9	8	1	0	0	否
徐承飞	董事	9	8	1	0	0	否
刘 昕	离任董事	7	4	3	0	0	否
刘 立	董事	2	2	0	0	0	否
刘红霞	独立董事	9	5	4	0	0	否
魏安力	独立董事	9	5	4	0	0	否
姜爱丽	独立董事	9	8	1	0	0	否

注：

1、刘立经第一届董事会第十八次会议及2010年度第一次临时股东大会审议通过选举为公司第二届董事会董事。

2、公司原董事刘昕任职期满，于2010年11月18日离任。

## 三、公司与控股股东在业务，人员，资产、机构、财务方面的情况



自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务方面及面向市场自主经营的能力。

### **(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，公司建立有完备的研发、采购、生产、销售体系，公司技术、产品的规划以及原材料、设备等的采购均由公司按需求和标准自主选择、决定，并自主制定相关营销策略、自主建立营销渠道，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**

1、本公司董事、监事及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东单位干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情形。

2、本公司总经理、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工作并领取报酬，没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

3、本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部负责公司员工的聘任、考核和奖惩。

### **(三) 资产独立**

公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，商标使用权、非专利技术和土地等无形资产。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，独立作出财务决策；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，规范和强化公司的经营行为，确保公司财产安全，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。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件及公司实际情况对《公司章程》、《累积投票制实施细则》、《募集资金专项管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《内部审计管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事会议事规则》进行了及时的修订。新制订了《董事、监事、高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》、《风险投资管理制度》、《风险管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作制度》、《敏感信息排查管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。确保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

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，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	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	2009年度已出具报告，本年度未安排
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	无
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
1、审计委员会的主要工作内容与工作成效： 审计委员会本年度共召开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。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，提出续聘会计师事务所建议，到公司现场进行核查、检查公司财务，同时利用专业知识对公司相关人员进行培训。		
2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效： 每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计，通过参加设备的招标会，审核募集资金付款合同等办法对募集资金的使用进行过程控制，并按时向审计委员会提交专项报告。每季度对公司外担保、关联交易、证券投资、风险投资、对外提供财		

务资助、购买或出售资产、对外投资、大额资金往来以及与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人的资金往来进行监控、核查。对公司重大在建工程进行审计，严格控制，确保工程量的真实性。根据公司基建管理实际情况，修订公司的相关制度。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

### **（三）董事会对公司2010年度内部控制的自我评价**

公司董事会认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

### **（四）监事会对公司2010年度内部控制自我评价的审核意见**

监事会对董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### **（五）独立董事对公司2010年度内部控制自我评价的独立意见**

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制机制基本完整、合理、有效。公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### **（六）保荐人对公司2010年度内部控制自我评价的核查意见**

保荐机构认为：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，在各个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。

## **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结合的方式。

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。

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2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年度股东大会

公司于2010年5月24日在公司会议室召开了2009年度股东大会，该次会议审议通过了《2009年度董事会工作报告》、《2009年度监事会工作报告》、《2009年年度报告及摘要》、《2009年度财务决算及2010年度财务预算报告》、《关于续聘2010年度会计师事务所的议案》、《2009年度利润分配预案》、《关于修订<累积投票制实施细则>的议案》、《关于修订<募集资金专项管理制度>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易决策制度>的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》。

本次股东大会的决议公告刊登在2010年5月25日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### 二、2010年度第一次临时股东大会

公司于2010年11月18日在公司会议室召开了2010年度第一次临时股东大会，该次会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第二届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》、《关于第二届董事会董事薪酬的议案》、《关于第二届监事会监事薪酬的议案》、《关于增设副董事长职位的议案》、《关于修改<天润曲轴股份有限公司章程>的议案》、《关于修订<天润曲轴股份有限公司董事会议事规则>的议案》。

本次股东大会的决议公告刊登在2010年11月19日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 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

2010年，全国固定资产投资保持稳步增长，高速公路、高速铁路、城市轨道交通等大规模基础设施建设以及物流行业的快速发展带动重型发动机曲轴销售旺盛，国民收入水平的增加使得轿车等乘用车的市场需求增加。受益于整车市场需求的提升以及公司主要配套客户配套比例的持续提高、新开发客户的增加等原因，公司主要产品供不应求。

2010年度，公司通过进一步夯实“三大管理平台”，推行精益六西格玛、生产提效提速及现场清理整顿，克服了产能不足、原材料价格大幅上涨等不利因素，把握行业发展契机，积极进行市场开拓和产能扩张，实现营业总收入139,339.39万元，较2009年度增加61,865.22万元，增幅达79.85%。其中：主营业务收入136,530.32万元，较2009年度增加60,735.21万元，增幅80.13%；其他业务收入2,809.06万元，较2009年度增加1130.01万元，增幅67.30%。

2010年度，本公司实现利润总额27,415.75万元，较2009年度增加13,290.68万元，增长94.09%，实现归属于母公司股东的净利润为22,165.86万元，较2009年度增加10,865.11万元，增长96.15%。本公司主要经营业绩指标如下：

项 目	2010 年度		2009 年度
	金额(万元)	增长率(%)	金额(万元)
主营业务收入	136,530.32	80.13	75,795.11
营业利润	26,587.11	97.68	13,449.76
利润总额	27,415.75	94.09	14,125.07
净利润 (归属于母公司)	22,165.86	96.15	11,300.75

#### 2、报告期内公司主营业务及经营情况分析

受益于国家为扩大内需而自2009年起开始实施的大规模工程开发建设，以及汽车消费相关鼓励政策的配套出台，汽车产业迎来了又一个快速发展期。其中，重型汽车、工程机械车辆需求旺盛，为公司的发展提供了市场机遇。

(1) 本年度公司分产品类型销售收入明细情况如下：

分产品	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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
重型发动机曲轴	108,936.83	72,441.97	33.50%	87.94%	89.92%	-0.69%
轻型发动机曲轴	8,771.64	7,044.01	19.70%	28.01%	15.24%	8.90%
中型发动机曲轴	7,583.19	6,902.00	8.98%	66.12%	67.45%	-0.72%

2010年，我国重卡市场快速增长，公司重型发动机曲轴实现营业收入108,936.83万元，同比增长87.94%，中型、轻型发动机曲轴销售收入同比增长明显，带动公司销售收入较2009年大幅增加。

重型发动机曲轴是公司最具优势的核心产品，2010年，公司充分发挥在生产重型发动机曲轴方面的技术、规模优势，进一步提高产品整体附加值和经营效益，销售收入占总营业收入比例接近80%。在主要原材料涨价的情况下，本期公司重型发动机曲轴毛利率仍保持较高水平，主要有以下几个方面的原因：公司主要为国内外知名发动机制造商供应高端曲轴、连杆产品，长期紧密的配套合作关系使得公司在供货规模扩大的同时，利润空间较为稳定；通过六西格玛精益生产管理，降低生产过程中的成本损耗；公司控股子公司恒润锻造通过对钢材的锻造加工为公司提供锻钢曲轴毛坯，公司产业链向上游的延伸很大程度上降低生产成本。

#### (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	131,553.91	74.83%
国外销售	4,976.41	811.10%

根据公司的“235 战略”，公司加快了国外客户的开发进程。近几年，公司先后开发了美国康明斯、印度利兰、菲亚特、美国爱科、美国卡特彼勒等国际知名主机厂曲轴项目。2010年国外订单有所增加，实现营业收入4976.41万元，较2009年度增长811.10%。

#### (3) 主要产品售价变动趋势

项目	2010年度		2009年度		2008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	2,203.58	1.31%	2,175.07	-1.94%	2,218.00	2.04%
中型发动机曲轴	948.79	14.64%	827.62	0.56%	823.02	5.07%
轻型发动机曲轴	653.42	18.37%	552.02	3.30%	534.36	-7.09%
所有产品综合	1,400.74	8.02%	1,288.40	-17.36%	1,559.14	9.22%

本公司主导产品重型发动机曲轴单位售价高，在销售量大幅增长的情况下平均售价基本稳定，体现出公司与发动机制造商合作关系长期保持稳定，利润空间得到有效保障；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，整体上看公司主要产品的价格波动与原材料价格的走势整体接近。

#### (4) 主要原材料价格变动趋势

序号	原材料名称	2010年	2009年	2008年
1	外购曲轴毛坯(元/支)	1,108.09	1,024.84	1,179.31
2	外购钢材(元/吨)	5,027.69	4,145.99	5,853.85
3	生铁(元/吨)	3,042.59	2,621.48	4,327.31

4	焦炭（元/吨）	2820.00	2,747.60	3,126.32
5	废钢（元/吨）	2,857.92	2,477.96	3,414.18
6	电解铜（元/吨）	5,111.79	3,951.52	5,431.26

注：2010年铸造冲天炉改造为电炉，因此不再采购消耗焦炭。

公司产品主要原材料价格在2010年初与前一年度相比基本保持稳定，2010年中期原材料价格增加较多，全年来看，各种原材料价格较前一年均有不同程度增长。

公司于2009年末原材料价格较低时储备较多，使得2010年初产品成本受原材料价格上升影响较小。公司主要客户均为具有长期战略合作关系的主机厂商，公司可以通过谈判协商调整曲轴产品价格以消化原材料价格上升对利润空间的影响。

#### （5）订单的获取和执行情况

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商，公司对该部分业务采用订单驱动的生产模式，根据订单数量确定生产计划，公司产品生产周期相对较短。

公司在社会配件市场主要采用了品牌代理的销售模式，在全国100多个城市布局了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。

#### （6）产品的销售和积压情况

报告期内，存货较上年增加5714.19万元，主要是因公司的产销量大幅增加，相应地在制品、原材料等的实物储备也增加，二是年末原材料价格增长的预期加大，公司为了降低采购成本，先期储备了原材料库存。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

公司2010年度销售毛利率为30.47%，在原材料涨价的情况下仍保持一个较高的水平，主要由于以下原因：

- ① 公司与国内外知名发动机制造商多年来建立起密切而且稳定的合作配套关系。公司根据原材料成本价格 and 市场需求情况与客户协商确定销售价格，可以充分保障利润空间；
- ② 随着公司曲轴、连杆等发动机核心零部件产品产销规模逐渐扩张，公司规模效益逐渐显著，单位产品固定成本下降；
- ③ 本公司坚持内涵式发展，不断在以下几个方面提升管理水平：A. 推行TPM管理体系，提高设备利用率；B. 加强技术创新和质量管理，提高市场竞争能力；C. 加强节能管理和成本管理，努力降本增效；D. 坚持技改，扩大产能提升效益；E. 推行精益六西格玛管理并持续改进。

综上，本年度公司面对原材料成本上升的压力，综合毛利率仍较上年增加0.37%。

## (8) 主要供应商、客户情况

### ① 前 5 位供应商情况

2010 年度,公司处于生产经营和生产线技改等方面需要,向供应商采购大宗原材料及生产设备。全年公司向前 5 位供应商采购金额合计 49,671.10 万元,占总采购金额的 49.04%。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 5 位预付帐款情况

2010 年度,公司前 5 位预付款合计 8421.59 万元,占总预付账款的 64.50%,主要为预付的原材料采购款和设备采购款。公司前 5 位预付账款中无预付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项。

### ③ 前 5 位客户情况

2010 年度,公司营业收入中前 5 位客户总计 10,086.05 万元,占公司总营业收入的 72.38%,该 5 位客户均为国内外知名发动机制造商,前 5 位客户只有第一大客户的营业收入占公司总营业收入的 36.9%,其他单个客户营业收入均未超过营业收入总额的 30%。

### ④前 5 位应收账款余额情况

公司前 5 位应收账款客户,无持有公司 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 5 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

非经常性损益项目	金额(万元)
非流动资产处置损益	-34.79
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	949.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85.80
所得税影响额	-125.98
少数股东权益影响额	-1.62
合计	701.03

公司在技术研发、新产品开发、生产工艺升级等方面均处于行业领先地位,并受到各有关部门认可。公司本期内获得政府补助金额较 2008 年和 2009 年增长较多,但占公司净利润比重很小,是公司日常经营活动收入之外的有益补充。



### (10) 行业比较分析

本公司是全国最大的专业内燃机曲轴制造商，公司在技术含量高、经济附加值高的重型发动机曲轴市场具有明显的竞争优势，综合市场占有率多年来稳居行业首位。与同行业公司相比，公司具有以下优势：① 与国内外知名发动机制造商建立长期战略配套合作关系；② 公司曲轴产销规模位居业内首位，公司生产销售规模效应显著；③ 公司拥有曲轴行业唯一经国家认定的企业技术中心，技术装备优势明显；④ 配套客户不断增加；⑤ 配套量持续提升。以上几个方面保证了本公司在市场竞争中的优势地位，公司在行业内不断开拓进取，在新生产工艺、新产品材质、新产品开发、新客户配套等方面积极发展，不断巩固行业龙头的地位。

### 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	2010年	2009年	2008年
一、主要债权			
1、应收票据	17,747.75	17,447.13	6,821.92
2、应收账款	30,573.58	12,394.62	12,100.36
3、预付账款	13,056.96	9,435.00	2,584.54
小计	<b>61,378.29</b>	<b>39,276.75</b>	<b>21,506.82</b>
二、主要债务			
1、短期借款	6,000.00	-	35,300.00
2、应付票据	34,163.92	14,205.00	10,005.62
3、应付账款	17,698.89	9,041.18	11,614.77
4、预收账款	669.93	1,108.99	3,441.22
5、其他应付款	2,056.86	4,467.73	7,778.08

小计	60,589.60	28,822.90	68,139.69
----	-----------	-----------	-----------

上述主要指标变动分析：

应收账款期末数较期初数增长绝对额增加 18,178.96 万元，主要系 2010 年度主营业务收入较上年增长了 80.13%，应收账款相应同比增加所致。

预付款项期末数较期初数增长 38.39%（绝对额增加 3,621.96 万元），主要系本期预付设备款增加所致。

短期借款期末数较期初数绝对额增加 6,000 万元，主要系向银行借款补充流动资金所致。

应付票据期末数较期初数增长 1.41 倍（绝对额增加 19,958.92 万元），主要系本期采购规模扩大，票据结算增加所致。

应付账款期末数较期初数增长 95.76%（绝对额增加 8,657.71 万元），主要系本期采购规模扩大，未结算货款增加所致。

预收款项期末数较期初数下降 39.59%（绝对额减少 439.06 万元），主要系本期向预收货款的社会配件客户销售下降所致。

其他应收款期末数较期初数增长 73.56%（绝对额增加 259.94 万元），主要系本期支付海关进口设备保证金所致。

其他应付款期末数较期初数减少 53.96%（绝对额减少 2,410.87 万元），主要系公司本期支付山东曲轴总厂以前年度土地转让款 3,055.15 万元所致。

#### （6）偿债能力分析

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度
流动比率	1.79	2.57	-30.35%
速动比率	1.31	2.01	-34.83%
资产负债率	25.90%	21.77%	18.97%
利息保障倍数	37.14%	22.16	67.60%

公司 2009 年首次公开发行股票募集资金尚未充分利用，导致 2009 年末货币资金余额较大；2010 年末，公司前次募集资金绝大部分已投入固定资产、在建工程等科目，期末货币资金余额降低，使得流动比率、速动比率较期初有所下降，公司流动资产和流动负债的配置更为合理。

本报告期公司资产负债率为 25.90%，较上年增长 18.97%，但公司长期偿债能力仍然较强。利息保障倍数达到 35.88 倍，较上年增长 67.60%，说明公司具有利息支付能力有保障。由于公司于 2009 年成功登陆资本市场，可以结合自身情况综合考虑权益融资或债务融资方式，同时公司日常生产经营活动运转正常、现金流充沛，不存在偿债风险。

#### 4、研发情况

近 3 年公司研发费用投入情况见下表：

年度	研发支出（万元）	占营业收入比例
2010年	5,518	3.96%
2009年	3,060	3.95%
2008年	2,969	3.58%

2010年，公司先后完成了康明斯、北汽福田康明斯、潍柴、锡柴、上柴、上汽、爱科、印度利兰等56个（次）新产品开发。

在技术创新方面，2010年公司先后被评为“2010年国家火炬计划重点高新技术企业”、“山东省第二批创新性试点企业”、“威海市专利示范企业”。

本公司2010年度获得专利授权20项，新申报专利30项，明细情况如下：

### 2010年授权专利目录

序号	专利名称	专利号	申请日期	专利类型	有效期	证书号
1	发动机球墨铸铁曲轴	ZL 2007 1 0110842.2	2007.06.12	发明型	20年	第590315号
2	曲轴磨拐分度夹具	ZL 2007 1 0016754.6	2007.08.01	发明型	20年	第653726号
3	一种字头夹持装置	ZL 2009 1 0304593.X	2009.07.21	发明型	20年	第686440号
4	一种钻曲轴油孔夹具	ZL 2008 1 0138402.2	2008.07.16	发明型	20年	第716928号
5	一种抗弯曲球铁曲轴	ZL 2009 2 0025391.7	2009.05.19	实用新型	10年	第1368103号
6	发动机零件清洗罐	ZL 2009 2 0024709.X	2009.04.30	实用新型	10年	第1402431号
7	一种气动打标装置	ZL 2009 2 0306527.1	2009.07.21	实用新型	10年	第1430926号
8	设备状态标识牌	ZL 2009 2 0307502.3	2009.08.06	实用新型	10年	第1430927号
9	免紧实成型冷铁	ZL 2009 2 0306942.7	2009.07.28	实用新型	10年	第1447172号
10	一种铸造型板	ZL 2009 2 0307848.3	2009.08.12	实用新型	10年	第1451642号
11	自动分度夹紧装置	ZL 2009 2 0308403.7	2009.08.20	实用新型	10年	第1450834号
12	免拆装模具电加热装置	ZL 2009 2 0308713.9	2009.08.25	实用新型	10年	第1450178号
13	一种曲轴防碰动平衡装置	ZL 2009 2 0306715.4	2009.07.23	实用新型	10年	第1470626号
14	一种曲轴吊装工具	ZL 2009 2 0306627.4	2009.07.22	实用新型	10年	第1478662号
15	曲轴气动夹紧装置	ZL 2009 2 0272465.7	2009.11.19	实用新型	10年	第1486722号
16	曲轴平铺夹持装置	ZL 2009 2 0272464.2	2009.11.19	实用新型	10年	第1488650号
17	曲轴双层夹持装置	ZL 2009 2 0272467.6	2009.11.19	实用新型	10年	第1491946号
18	轴类零件多层支架	ZL 2009 2 0258899.1	2009.11.23	实用新型	10年	第1500753号
19	曲轴自动分度压紧装置	ZL 2009 2 0272466.1	2009.11.19	实用新型	10年	第1513483号
20	一种滚压曲轴圆角快速夹支架	ZL 2009 2 0258898.7	2009.11.23	实用新型	10年	第1619866号

### 2010年度新申报专利

序号	专利名称	申请日	受理号	专利性质
1	铣多方分度装置	2010.07.30	201010240979.1	发明型
2	一种钻阶梯轴端孔钻模装置	2010.07.30	201010240598.3	发明型
3	一种可折叠曲轴集装箱	2010.08.04	201010244183.3	发明型

序号	专利名称	申请日	受理号	专利性质
4	一种输送辊道	2010.07.30	201010240596.4	发明型
5	一种钻曲轴法兰盘端面孔模板装置	2010.07.30	201010240597.9	发明型
6	一种曲轴检验支撑托盘	2010.07.30	201010240539.6	发明型
7	一种周转滚道阻挡器	2010.07.30	201010240538.1	发明型
8	一种钻曲轴大盘法兰孔的旋转夹具	2010.07.30	201010240537.7	发明型
9	一种曲轴震动时效夹紧装置	2010.11.23	201010554151.3	发明型
10	变径套车刀盘装置	2010.11.23	201010554115.7	发明型
11	一种钻铰孔深度限位装置	2010.11.23	201010554348.7	发明型
12	连杆静电涂油工艺及装置	2010.12.20	201010595819.9	发明型
13	无级螺旋随流孕育装置	2010.12.20	201010595817.X	发明型
14	一种平面间高度差的测量装置	2010.12.17	201010593003.2	发明型
15	一种曲轴配件装配装置	2010.12.17	201010593758.2	发明型
16	一种可折叠曲轴集装箱	2010.08.04	201020280641.4	实用新型
17	铣多方分度装置	2010.07.30	201020276699.1	实用新型
18	一种输送辊道	2010.07.30	201020276133.9	实用新型
19	一种钻阶梯轴端孔钻模装置	2010.07.30	201020276154.0	实用新型
20	一种曲轴检验支撑托盘	2010.07.30	201020276135.8	实用新型
21	一种周转滚道阻挡器	2010.07.30	201020276153.6	实用新型
22	一种钻曲轴法兰盘端面孔模板装置	2010.07.30	201020276155.5	实用新型
23	一种钻曲轴大盘法兰孔的旋转夹具	2010.07.30	201020276134.3	实用新型
24	一种平面间高度差的测量装置	2010.12.17	201020665020.8	实用新型
25	一种曲轴配件装配装置	2010.12.17	201020665948.6	实用新型
26	一种曲轴震动时效夹紧装置	2010.11.23	201020618699.5	实用新型
27	一种钻铰孔深度限位装置	2010.11.23	201020619028.0	实用新型
28	变径套车刀盘装置	2010.11.23	201020618707.6	实用新型
29	连杆静电涂油装置	2010.12.20	201020668723.6	实用新型
30	无级螺旋随流孕育装置	2010.12.20	201020668722.1	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。

报告期内恒润锻造实现营业收入32,810.25万元，同比增加10,223.78万元，同比增长31.16%；实现利润总额7,386.99万元，同比增加1,685.98万元，同比增长22.82%；实现归属于母公司的净利

润4,850.34万元,同比增加1,137.71万元,同比增长23.46%,子公司总资产20,203.17万元,同比减少4,419.55万元,归属于母公司所有者权益14,452.15万元,同比增加4,850.34万元。

## (二)公司未来发展展望

### 1、行业发展趋势及公司发展机遇

#### (1)各类型汽车需求旺盛

2009年以来,国家基础设施建设维持在较高水平,城镇化建设、高速公路、高铁、城市轨道交通等大项目在各地陆续上马,对各类型卡车需求较高;国民收入水平的提高,使得轿车市场需求火爆,虽然部分地区推出限购令以抑制轿车消费,但在全国范围内轿车需求日益高涨的趋势难以短时间内转变;随着近几年物流运输行业的快速发展,对各类型卡车的需求增加。综上,随着我国宏观经济的稳步发展,汽车行业已逐步成为国民经济的重要支柱产业,公司作为汽车零部件行业的龙头企业,充分把握汽车行业快速发展的市场机遇,成为汽车零部件行业具有代表性的企业。

#### (2)国家产业政策支持

2009年8月15日,工信部联合国家发改委发布《汽车产业发展政策》,其中对汽车零部件及相关产业作出如下规划:

①汽车零部件企业要适应国际产业发展趋势,积极参与主机厂的产品开发工作。在关键汽车零部件领域要逐步形成系统开发能力,在一般汽车零部件领域要形成先进的产品开发和制造能力,满足国内外市场的需要,努力进入国际汽车零部件采购体系。

②对能为多个独立的汽车整车生产企业配套和进行国际汽车零部件采购体系的零部件生产企业,国家在技术引进、技术改造、融资等方面予以优先扶持。

公司目前的发展战略顺应《汽车产业发展政策》的方向,积极开拓进入国际知名主机厂商的采购体系,并深入参与同主机厂的产品联合开发,从单纯的生产制造向前端的产品设计进军,不仅具备先进制造能力同时具备系统开发能力。

### 2、公司发展战略与规划

本公司以“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”:①实现产品结构向轿车、轻卡曲轴和中重卡车、大马力柴油机曲轴并重的多品种、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;②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。

公司通过“两个转变”的实施,在“十二五”期间,公司在轿车、中型、重型、船用曲轴并重发展,扩大市场占有率,提升产能规模,持续保持国内曲轴行业的龙头地位。

### 3、2011年公司经营目标

2011年公司经营目标是：全面提升产品质量水平，提高生产效率，在2010年公司快速增长的基础上，各项经营指标稳步提升，实现全年生产各种曲轴120万支的目标。

2011年经营重点：“抓机遇、调结构、提效率、增收益”，快速应变市场，实现天润曲轴管理的“四个转变”。

抓机遇：根据曲轴市场发展形式，切实抓好设备自动化改造和投资项目建设，进一步做好天润产业发展规划和发展战略，提高公司竞争力；

调结构：调整产品结构，加大对重卡、轻卡和轿车曲轴的研发，加快船用、工程机械曲轴研发，加快高档铸件深加工及胀断连杆业务；

提效率：从技术、设备、人员等方面提升效率，发挥设备最大效率，减少设备闲置，提升设备的利用率从而降低成本，提高公司竞争力；

增收益：在企业经营效益稳步增长的基础上，继续提高员工的福利薪酬。

四个转变：①从“资源型低成本竞争”向“自动化高效率竞争”转变；②从“规模扩张”向“质量效益提升”转变；③从“粗放式管理”向“精细化管理”转变；④从“曲轴制造”向“曲轴创造”的转变。

公司将2011年定义为质量效率提升年，全面提升质量水平，提高生产效率30%以上。

2011年公司要坚决贯彻执行董事会提出的“以市场为龙头、以质量为生命、以生产为枢纽、以财务为中心”的经营方针，坚持“以人为本，和谐发展”的经营理念，内控外拓，夯实安全、节能和技术质量等基础管理，优化现场管理、改善物流，强化工艺标准，实现天润曲轴跨越式发展。主要从以下几个方面开展2011年工作：构建以客户为核心的市场快速反应机制，提高产品的市场占有率；加强精细化管理，提升企业软实力；强化过程控制，提升产品质量；加快新产品开发速度，培育新的增长点；严细生产管理，全力推进降本增效；加强人才队伍的建设，打造企业长久竞争优势。

### 4、资金需求与使用计划

2010年12月20日，公司第二届董事会第二次会议审议通过天润曲轴非公开发行股票相关事宜，决定非公开发行股票募集资金不超过108,000万元，投资于几下项目：

序号	项目名称	募集资金投资金额(人民币万元)	项目总投资金额(人民币万元)
1	康明斯轻型发动机曲轴生产线项目	12,028.00	15,565.00
2	潍柴重型发动机曲轴生产线项目	24,108.00	29,765.00

3	锡柴/上菲红/康明斯重型发动机曲轴生产线项目	25,207.00	30,587.00
4	印度利兰中型发动机曲轴生产线项目	15,190.00	18,800.00
5	轿车发动机曲轴生产线项目	14,448.00	17,682.00
6	船用曲轴锻造生产线项目	12,519.00	16,101.00
<b>合 计</b>		<b>103,500.00</b>	<b>128,500.00</b>

注：公司非公开发行股票事宜尚需经股东大会审议批准。

本公司将根据项目资金需求及自身生产经营状况，采用权益融资结合其他融资方式，合理利用财务杠杆，实现投资项目的效益最大化。

#### 5、公司面临的主要经营风险及应对措施

##### (1) 原材料价格波动风险

目前，公司主要产品为各类锻钢曲轴、球墨铸铁曲轴及连杆，主要原材料为锻钢曲轴毛坯、钢材和生铁等。2008年、2009年和2010年，锻钢曲轴毛坯占主营业务成本的比例分别为22.08%、15.36%和27.00%，钢材占主营业务成本的比例分别为21.25%、21.12%和19.07%。在原材料价格大幅波动的情况下，成本上升时如果本公司无法保持足够的利润空间，本公司的盈利能力将受到不利影响。

对此，本公司有效地延伸了曲轴产业链，具有强大的锻钢曲轴毛坯、球墨铸铁曲轴毛坯的自产能力，比一般的曲轴生产企业具有更高的利润空间和抗风险能力，并且公司已采取密切跟踪原材料价格波动趋势、利用价格波动低点灵活采购、在曲轴产品销售中保留提高产品价格的空间、与供应商签订长期供货合同等方式降低原材料价格波动的影响。

##### (2) 重卡行业波动对公司产品市场需求造成影响的风险

公司专业从事发动机曲轴的生产与销售。曲轴是发动机的核心零部件，汽车、工程机械行业是发动机最主要的下游需求行业。近年来，公司根据下游市场需求情况，主导产品定位为重型发动机曲轴，在重型发动机曲轴领域具有突出的竞争优势。2008年、2009年和2010年，公司重型发动机曲轴的销售收入占本公司总销售收入的比例分别为79.30%、76.47%和79.79%。公司的经营状况受汽车行业特别是重卡行业的市场波动影响较大。

对此，公司已规划战略目标，即使得产品结构在重卡曲轴与轻卡、轿车曲轴之间取得平衡，同时逐渐加大连杆等新产品的产销规模，以规避单一车型市场波动对公司产品市场需求的影响。

##### (3) 汇率波动风险

近年来，公司积极开拓海外市场，国外订单有逐年增加的趋势。目前，公司已通过包括依维柯法国工厂、美国康明斯、印度利兰在内的多家跨国发动机主机厂的检验认证，开始批量供货。随着公司产能的进一步提升和产品结构的进一步完善，公司出口销售收入将持续增长。

目前，我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售

定价，从而影响到公司的经济效益，给公司经营带来一定风险。虽然目前公司的出口销售收入所占比例还很小，但随着出口业务规模的增长，公司的外币资产也将随之增加，人民币对外币的汇率波动将有可能给公司带来汇兑损益。

对此，公司积极在全球范围内与知名主机厂商建立配套合作关系，通过形成多币种的外汇收入，在一定程度上分散化单一货币汇率波动造成的风险。同时，公司积极与国外客户采用币值相对稳定的货币作为结算货币，防范汇率波动风险。

## 二、投资情况

### （一）公司募集资金项目投资情况

#### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（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，坐扣承销费和保荐费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》。

2009年度，本公司使用募集资金36,531.36万元，2010年度本公司使用募集资金42,531.96万元，其中包含公司为了支付重型发动机曲轴锻造生产线项目进口设备的信用证保证金，自募集资金账户转入自有账户的2,560.96万元，但目前该保证金尚未对外支付。截至2010年12月31日，募集资金使用余额为1,549.15万元。

#### 2、募集资金存放和管理情况

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2008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2009年年度股东大会审议通过。《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，本公司开具了4个募集资金专户。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《募集资金三方管理协议》。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。

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。

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2010年12月31日，本公司在建行文登支行、农行葛家分理处和中行文登支行的募集资金专户均已销户，剩余的募集资金全部存放在商行文登支行，具体如下：

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	商行文登支行	68900201090000000089	募集资金专户	651.34
天润曲轴公司	商行文登支行	18900205010200000010	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	98900205010200000011	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	58900205010200000013	募集资金专户	250.00
合计				1,901.34

募集资金账户存储余额共1,901.34万元，较募集资金使用余额1,549.15万元多352.19万元，主要原因系募集资金利息收入、付款手续费等形成的结余计352.19万元。

### 3、本年度募集资金的实际使用情况

#### (1) 募集资金投资项目资金使用情况

截至2010年12月31日，募集资金投资项目资金使用情况详见附件《募集资金使用情况对照表》。

#### (2) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司不存在募集资金投资项目出现异常的情况。

#### (3) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(1) 公司不存在变更募集资金投资项目的情形。

(2) 公司不存在募集资金投资项目对外转让或者置换的情形。

### 5、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整，在募集资金存放、使用、管理及披露中，本公司不存在违规情形。

## 6、其他事项

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](http://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的存放与使用情况进行了核查，出具了《国信证券股份有限公司关于天润曲轴股份有限公司 2010 年度募集资金存放及使用情况专项核查报告》，核查意见为：天润曲轴 2010 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》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、天润曲轴《募集资金专项管理制度》等法规以及公司内部制度的规定。公司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 2010 年度募集资金存放及使用情况专项核查报告》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：天润曲轴公司董事会编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了天润曲轴公司 2010 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

2010 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	42,531.96			
报告期内变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额	79,063.32			
累计变更用途的募集资金总额			0							
累计变更用途的募集资金总额比例			0							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益 (新增净利润)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
轻卡曲轴生产线项目	否	10,379.00	10,379.00	-78.13	10,379.00	100.00	2010年8月	663.00	是	否
重卡曲轴生产线项目	否	17,049.00	17,049.00	8,584.25	17,175.56	100.74	2011年2月			否
潍柴重卡曲轴生产线项目	否	14,876.00	14,876.00	7,262.30	14,911.94	100.24	2010年11月	526.00	是	否
锡柴重卡曲轴生产线项目	否	19,084.00	19,084.00	10,327.62	19,084.00	100.00	2011年2月			否
小计		61,388.00	61,388.00	26,096.04	61,550.50			1,189.00		
超募资金投向										
重型发动机曲轴锻造生产线项目	否	19,224.47	19,224.47	16,435.92	17,512.82	91.10	2012年1月			否
小计		19,224.47	19,224.47	16,435.92	17,512.82					
合计		80,612.47	80,612.47	42,531.96	79,063.32			1,189.00		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(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						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				<p>公司超额募集资金共计 192,244,650.00 元。为了提高募集资金使用效率,2009年10月,经公司第一届董事会第十一次会议审议通过,公司使用本次超额募集资金中的 15,000 万元投入在建的重型发动机曲轴锻造生产线项目。</p> <p>为加快项目进度,2010年10月,经公司第一届董事会第十八次会议审议通过,公司将剩余超额募集资金共计 42,244,650.00 元继续投入到重型发动机曲轴锻造生产线项目。截至 2010年12月31日超募资金按照项目实施进度使用。</p>						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						

募集资金投资项目先期投入及置换情况	本期无募集资金投资项目先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2009年9月,经公司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,公司于2010年2月将该部分资金归还至募集资金专户。 2010年2月,经公司第一届董事会第十三次会议审议通过,本公司继续使用闲置募集资金8,000万元暂时补充流动资金,公司于2010年8月将该部分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
尚未使用的募集资金用途及去向	用途:尚未使用的募集资金余额为1,549.15万元,将按计划投入重型发动机曲轴锻造生产线项目。 去向:剩余募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止2010年12月末,公司部分募投项目实际投资总额超出了承诺投资总额162.50万元,公司已于2011年1月将超出部分从自有资金账户归还至募集资金账户。

注:截止2010年12月末,重型发动机曲轴锻造生产线项目投入金额中包含公司为了支付该项目进口设备的信用证保证金,自募集资金账户转入自有账户的2,560.96万元,但目前该保证金尚未对外支付。

## （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、会计估计变更的说明

报告期内，公司控股子公司文登恒润锻造有限公司为更准确地反映恒润锻造固定资产的折旧情况及预计残值率，并与上市公司固定资产残值率保持一致，董事会决议自2010年1月1日起固定资产净残值率由原来的10%变更为5%。此项会计估计变更采用未来适用法，对2010年度损益的影响为减少净利润290,732.25元。

## 四、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9次董事会会议，具体情况如下：

1、2010年1月26日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了如下议案：《关于修订<累积投票制实施细则>的议案》、《关于修订<募集资金专项管理制度>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易决策制度>的议案》、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》、《关于修订<内部审计制度>的议案》、《关于修订<重大信息内部报告制度>的议案》、《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《风险投资管理制度》、《风险管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《关于聘任公司内部审计机构负责人的议案》。

本次董事会的决议公告刊登在2010年1月28日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、2010年2月25日，公司召开了第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了如下议案：《2009年年度报告》及摘要、《2009年度董事会工作报告》、《2009年度总经理工作报告》、《2009年度财务决算及2010年度财务预算报告》、《2009年度利润分配预案》、《2009年度募集资金存放及使用情况的专项报告》、《内部控制自我评价报告》、《关于续聘2010年会计师事务所的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。

本次董事会的决议公告刊登在2010年2月27日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

3、2010年4月19日，公司召开了第一届董事会第十四次会议，会议审议通过了如下议案：《2010年第一季度报告全文及正文》。

4、2010年4月28日，公司召开了第一届董事会第十五次会议，会议审议通过了如下议案：《敏

感信息排查管理制度》、《关于召开2009 年年度股东大会的议案》。

本次董事会的决议公告刊登在2010年4月30日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、2010年7月28日，公司召开了第一届董事会第十六次会议，会议审议通过了如下议案：《2010年半年度报告全文及摘要》。

6、2010年8月16日，公司召开了第一届董事会第十七次会议，会议审议通过了如下议案：《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》。

本次董事会的决议公告刊登在2010年8月17日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、2010年10月21日，公司召开了第一届董事会第十八次会议，会议审议通过了如下议案：《关于换届推选公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于第二届董事会董事薪酬的议案》、《关于增设副董事长职位的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修订<天润曲轴股份有限公司董事会议事规则>的议案》、《关于剩余超额募集资金使用计划的议案》、《2010年第三季度报告》、《关于召开2010年度第一次临时股东大会的议案》。

本次董事会的决议公告刊登在2010年10月25日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

8、2010年11月18日，公司召开了第二届董事会第一次会议，会议审议通过了如下议案：《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第二届董事会副董事长的议案》、《关于公司第二届董事会专门委员会委员人员组成的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司副总经理及其他高级管理人员的议案》、《关于聘任公司内部审计机构负责人的议案》。

本次董事会的决议公告刊登在2010年11月19日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

9、2010年12月20日，公司召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过了如下议案：《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票发行方案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性报告的议案》、《关于公司2011年度非公开发行股票预案的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》。

本次董事会的决议公告刊登在2010年12月23日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <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、1 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。

2010 年 5 月 24 日，公司召开了公司 2009 年度股东大会，会议审议通过了《2009 年度利润分配预案》。

2010年6月10日，该分配方案实施完毕。

## （三）董事会各委员会的履职情况

### 1、战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了会议，对公司所处行业和形势进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议，对公司非公开发行股票事宜进行研究并提出建议。

### 2、考核与薪酬委员会

报告期内，董事会考核与薪酬委员会审议并提交了第二届董事薪酬的议案，按照公司经营层年度绩效考核办法对报告期内公司董事、监事及高级管理人员进行考核，并对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬提出建议。

### 3、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

- （1）与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；
- （2）对公司一季度、半年度、三季度财务报表进行审阅并形成书面意见；
- （3）与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通。
- （4）审议公司内审部门提交的季度计划、总结。
- （5）对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提续聘议案。

### 4、董事会下设提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司第二届董事会董

事、独立董事换届人选进行提名，对人员任职资格进行审查，并对董事会副董事长人选进行提名建议，发表审查意见和建议；对拟聘任高级管理人员任职资格审查，发表审查意见和建议。

## 五、利润分配预案

### (一) 2010年度利润分配及公积金转增股本的预案

根据天健会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告（天健审[2011]186号），公司2010年归属于母公司股东的净利润为221,658,623.99元，加年初未分配利润219,055,865.46元，减去2010年度按母公司实现净利润10%提取法定盈余公积17,753,414.88元，减去2009年度利润分配现金股利16,800,000.00元后，2010年度末可供股东分配的利润为406,161,074.57元。

公司拟以2010年末的总股本240,000,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式，拟向全体股东每10股转7股；以未分配利润每10股送3股，每10股派发现金股利人民币1.00元（含税）。

该预案尚需提交公司2010年度股东大会批准。

### (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
2009年	16,800,000.00	113,007,509.42	14.87%
2008年	0.00	101,289,969.12	0.00%
2007年	0.00	92,998,959.33	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(%)			16.40%

## 六、其他需要披露的信息

### (一) 公司信息披露媒体

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》。

### (二) 投资者关系管理

公司依据《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》规范地开展投资者管理工作，董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人。公司证券办公室是投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。



公司高度重视投资者关系管理，严格按照信息披露管理制度真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露工作，公司所有重大事项均在公司指定媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 登载和公告。同时还利用电话、电子邮件、传真及年报网上说明会等方式接待来访等方式回答投资者的咨询，加强与投资者的联系，使广大投资者更多地了解公司的生产经营及企业发展状况，维护公司与投资者的良好沟通。

公司派专人对投资者关系平台的问题及时进行回复，并将有关问题进行分类、汇总反馈到管理层。规范地接待投资者来公司进行的现场调研，保证与投资者沟通的过程中不泄漏未披露的重大信息，并按要求及时向监管部门报备。

公司在第一届董事会第十二次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大信息披露前，做好内幕信息知情人的登记备案工作，在报告期内未发现有内幕信息知情人买卖公司股票情况，也为受到监管部门的查处。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

2010年，公司共召开5次监事会会议，具体情况如下：

#### （一）第一届监事会第十二次会议

公司于2010年2月25日在公司会议室召开了第一届监事会第十二次会议，该次会议审议通过了《2009年年度报告》及摘要、《2009年度监事会工作报告》、《2009年度财务决算及2010年度财务预算报告》、《2009年度利润分配预案》、《关于续聘2010年度审计机构的议案》、《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司内部控制自我评价报告》、《关于修改公司章程的议案》、《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。

该次会议决议公告刊登在2010年2月27日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

#### （二）第一届监事会第十三次会议

公司于2010年4月19日在公司会议室召开了第一届监事会第十三次会议，该次会议审议通过了《2010年第一季度报告全文及正文》。

#### （三）第一届监事会第十四次会议

公司于2010年7月28日在公司会议室召开了第一届监事会第十四次会议，该次会议审议通过了《2010年半年度报告》及摘要。

#### （四）第一届监事会第十五次会议

公司于2010年10月21日在公司监事会办公室召开了第一届监事会第十五次会议，该次会议审议通过了《关于换届推选公司第二届监事会监事候选人的议案》、《关于第二届监事会监事薪酬的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于剩余超额募集资金使用计划的议案》、《2010年第三季度报告》全文及正文。

该次会议决议公告刊登在2010年10月25日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

#### （五）第二届监事会第一次会议

公司于2010年11月18日在公司监事会办公室召开了第二届监事会第一次会议，该次会议审议

通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2010 年 11 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

## **二、监事会对2010年度公司有关事项的意见**

### **(一) 公司依法运作情况**

2010 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、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### **(二) 检查公司财务的情况**

监事会对 2010 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观的反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

### **(三) 公司募集资金使用情况**

监事会对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：本公司认真按照《募集资金专项管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

### **(四) 公司发生收购、出售资产情况**

2010 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 2010 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的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

### **(六) 公司对外担保情况**

报告期内，公司未发生对外担保情况。

### **(七) 对内部控制自我评价报告的意见**

监事会对董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司已建立

了较为完善的内部控制制度体系,并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 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:报告期内,公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况,也不存在以前年度发生并累计至2010年12月31日的对外担保、违规对外担保等情况。

### 六、其它重大合同及履行情况

2007年12月21日、24日、25日,公司与曲轴总厂、中国建设银行股份有限公司文登市支行签署了三份《委托贷款合同》,金额分别为4000万元、5000万元、2000万元,曲轴总厂通过该银行向公司提供总金额为1.1亿元的委托贷款,贷款期限均为3年。

公司已于本期归还山东曲轴总厂的委托贷款11,000万元,并支付委托贷款利息390.02万元。

## 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

本公司控股股东山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其他股东利益的经营行为；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 36 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、刘昕承诺：自本公司股票在证券交易所上市之日起 12 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 25%，离职后半年内不转让其所持有的本公司股份，申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。

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

报告期内，公司未改聘会计师事务所。根据公司2009年度股东大会决议，公司续聘天健会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务，审计费用50万元。截至本报告期末，该会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为4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、证券投资情况

报告期无证券投资、持有其它上市公司股权、持有拟上市金融企业股权、买卖其他上市公司股份的情况

## 十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项

## 十二、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	2010-001	关于获得机械工业科学技术奖的公告	2010-01-05	证券时报 中国证券报
2	2010-002	第一届董事会第十二次会议决议公告	2010-01-28	证券时报 中国证券报
3	2010-003	关于归还募集资金的公告	2010-02-25	证券时报 中国证券报
4	2010-004	第一届董事会第十三次会议决议公告	2010-02-27	证券时报 中国证券报
5	2010-005	2009 年年度报告摘要	2010-02-27	证券时报 中国证券报
6	2010-006	第一届监事会第十二次会议决议公告	2010-02-27	证券时报 中国证券报
7	2010-007	关于继续使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的公告	2010-02-27	证券时报 中国证券报
8	2010-008	关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2010-02-27	证券时报 中国证券报
9	2010-009	关于举行 2009 年年度报告说明会的公告	2010-03-02	证券时报 中国证券报
10	2010-010	2010 年第一季度业绩预增公告	2010-04-13	证券时报 中国证券报
11	2010-011	2010 年第一季度季度报告正文	2010-04-21	证券时报 中国证券报
12	2010-012	第一届董事会第十五次会议（通讯表决）决议公告	2010-04-30	证券时报 中国证券报
13	2010-013	关于召开 2009 年年度股东大会的通知	2010-04-30	证券时报 中国证券报
14	2010-014	2009 年年度股东大会决议公告	2010-05-25	证券时报 中国证券报
15	2010-015	2009 年度权益分派实施公告	2010-06-02	证券时报 中国证券报
16	2010-016	2010 年半年度报告摘要	2010-07-30	证券时报 中国证券报
17	2010-017	第一届董事会第十七次会议决议公告	2010-08-17	证券时报 中国证券报
18	2010-018	限售股份上市流通提示性公告	2010-08-20	证券时报 中国证券报
19	2010-019	关于归还募集资金的公告	2010-08-25	证券时报 中国证券报
20	2010-020	关于获得专利证书的公告	2010-09-28	证券时报 中国证券报

序号	公告编号	公告题目	披露时间	披露报纸
21	2010-021	业绩预告修正公告	2010-10-13	证券时报 中国证券报
22	2010-022	关于选举职工代表监事的公告	2010-10-25	证券时报 中国证券报
23	2010-023	第一届董事会第十八次会议决议公告	2010-10-25	证券时报 中国证券报
24	2010-024	第一届监事会第十五次会议决议公告	2010-10-25	证券时报 中国证券报
25	2010-025	2010 年第三季度季度报告正文	2010-10-25	证券时报 中国证券报
26	2010-026	关于剩余超额募集资金使用计划的公告	2010-10-25	证券时报 中国证券报
27	2010-027	关于召开 2010 年度第一次临时股东大会的通知	2010-10-25	证券时报 中国证券报
28	2010-028	关于与北京汽车动力总成有限公司签订新产品试制协议的公告	2010-11-10	证券时报 中国证券报
29	2010-029	2010 年度第一次临时股东大会决议公告	2010-11-19	证券时报 中国证券报
30	2010-030	第二届董事会第一次会议决议公告	2010-11-19	证券时报 中国证券报
31	2010-031	第二届监事会第一次会议决议公告	2010-11-19	证券时报 中国证券报
32	2010-032	重大事项停牌公告	2010-12-20	证券时报 中国证券报
33	2010-033	第二届董事会第二次会议决议公告	2010-12-23	证券时报 中国证券报
34	2010-034	业绩预告修正公告	2010-12-23	证券时报 中国证券报

---

## 第十节 财务报告

### 审计报告

天健审（2011）186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 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 胡燕华

中国·杭州

中国注册会计师 董研燕

报告日期：2011 年 1 月 27 日

# 合并资产负债表

2010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	162,856,421.22	425,476,291.96	短期借款	12	60,000,000.00	
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				拆入资金			
应收票据	2	177,477,472.00	174,471,255.00	交易性金融负债			
应收账款	3	305,735,836.53	123,946,172.95	应付票据	13	341,639,217.31	142,050,016.81
预付款项	4	130,569,554.06	94,349,974.55	应付账款	14	176,988,918.82	90,411,778.40
应收保费				预收款项	15	6,699,284.29	11,089,917.11
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	16	334,650.72	595,419.22
应收股利				应交税费	17	-10,890,441.86	4,646,911.01
其他应收款	5	6,133,103.96	3,533,723.60	应付利息	18	91,740.00	160,627.50
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	283,252,059.88	226,110,213.88	其他应付款	19	20,568,569.16	44,677,333.06
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		1,066,024,447.65	1,047,887,631.94	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	20		114,618,831.30
				其他流动负债			
				流动负债合计		595,431,938.44	408,250,834.41
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
发放贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				长期应付款			
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	21	18,280,000.00	18,800,000.00
固定资产	7	885,651,906.26	563,130,246.77	非流动负债合计		18,280,000.00	18,800,000.00
在建工程	8	325,328,239.71	258,530,232.47	负债合计		613,711,938.44	427,050,834.41
工程物资				所有者权益：			
固定资产清理				股本	22	240,000,000.00	240,000,000.00
生产性生物资产				资本公积	23	1,027,709,700.26	1,027,709,700.26
油气资产				减：库存股			
无形资产	9	87,719,904.32	89,208,440.05	专项储备			
开发支出				盈余公积	24	33,598,543.24	15,845,128.36
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用				未分配利润	25	406,161,074.57	219,055,865.46
递延所得税资产	10	4,630,590.83	2,910,999.99	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		1,707,469,318.07	1,502,610,694.08
非流动资产合计		1,303,330,641.12	913,779,919.28	少数股东权益		48,173,832.26	32,006,022.73
				所有者权益合计		1,755,643,150.33	1,534,616,716.81
资产总计		2,369,355,088.77	1,961,667,551.22	负债和所有者权益总计		2,369,355,088.77	1,961,667,551.22

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

2010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		161,862,189.97	423,465,380.22	短期借款		60,000,000.00	
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		170,807,472.00	170,811,255.00	应付票据		349,346,917.31	143,436,016.81
应收账款	1	305,735,836.53	123,946,172.95	应付账款		170,589,672.75	85,980,024.94
预付款项		107,685,629.73	188,711,084.18	预收款项		6,699,284.29	11,089,917.11
应收利息				应付职工薪酬		334,650.72	595,419.22
应收股利				应交税费		-13,746,215.73	2,953,723.73
其他应收款	2	6,114,103.96	3,533,723.60	应付利息		91,740.00	160,627.50
存货		258,488,474.56	206,435,831.54	应付股利			
一年内到期的非流动				其他应付款		113,734,691.20	201,096,199.87
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		1,010,693,706.75	1,116,903,447.49	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		687,050,740.54	559,930,760.48
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
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			
投资性房地产		30,485,636.34	31,567,297.30	专项应付款			
固定资产		829,617,555.85	504,358,546.69	预计负债			
在建工程		325,255,639.71	256,201,501.54	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		18,280,000.00	18,800,000.00
固定资产清理				非流动负债合计		18,280,000.00	18,800,000.00
生产性生物资产				负债合计		705,330,740.54	578,730,760.48
油气资产				所有者权益：			
无形资产		76,243,879.90	77,436,343.43	股本		240,000,000.00	240,000,000.00
开发支出				资本公积		1,027,709,700.26	1,027,709,700.26
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		2,633,967.73	1,129,121.02	盈余公积		33,598,543.24	15,845,128.36
其他非流动资产				未分配利润		285,586,889.00	142,606,155.13
非流动资产合计		1,281,532,166.29	887,988,296.74	所有者权益合计		1,586,895,132.50	1,426,160,983.75
资产总计		2,292,225,873.04	2,004,891,744.23	负债和所有者权益总计		2,292,225,873.04	2,004,891,744.23

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

2010 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		1,393,393,875.97	774,741,663.97
其中：营业收入	1	1,393,393,875.97	774,741,663.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,127,522,760.54	640,246,750.99
其中：营业成本	1	977,096,514.88	545,222,663.53
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	3,487,846.18	3,631,559.10
销售费用	3	43,159,831.04	22,403,271.31
管理费用	4	83,885,200.37	63,615,674.97
财务费用	5	9,587,737.05	4,983,687.52
资产减值损失	6	10,305,631.02	389,894.56
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）	7		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）		265,871,115.43	134,497,597.91
加：营业外收入	8	9,556,870.88	16,514,298.08
减：营业外支出	9	1,270,502.66	9,761,229.44
其中：非流动资产处置损失		347,912.66	9,571,961.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		274,157,483.65	141,250,666.55
减：所得税费用	10	36,331,050.13	15,867,724.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		237,826,433.52	125,382,942.43
归属于母公司所有者的净利润		221,658,623.99	113,007,509.42
少数股东损益		16,167,809.53	12,375,433.01
六、每股收益：	11		
（一）基本每股收益		0.92	0.57
（二）稀释每股收益		0.92	0.57
七、其他综合收益	12		4,120,000.00
八、综合收益总额		237,826,433.52	129,502,942.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		221,658,623.99	117,127,509.42
归属于少数股东的综合收益总额		16,167,809.53	12,375,433.01

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

2010 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	1,424,152,879.08	789,365,572.20
减：营业成本	1	1,080,556,994.69	617,232,973.97
营业税金及附加		3,286,589.75	3,631,559.10
销售费用		43,159,831.04	22,377,485.31
管理费用		80,576,444.59	61,137,989.45
财务费用		9,598,216.20	4,996,543.24
资产减值损失		10,304,631.02	389,894.56
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）		196,670,171.79	79,601,811.50
加：营业外收入		9,473,094.40	13,709,207.24
减：营业外支出		1,262,012.66	9,748,215.30
其中：非流动资产处置净损失		347,912.66	9,571,961.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		204,881,253.53	83,562,803.44
减：所得税费用		27,347,104.78	9,125,057.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		177,534,148.75	74,437,746.06
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			4,120,000.00
七、综合收益总额		177,534,148.75	78,557,746.06

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

2010 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
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		1,414,080,871.92	762,145,014.26
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		4,099,974.86	16,246,255.24
收到其他与经营活动有关的现金	1	32,479,039.17	1,874,169.93
经营活动现金流入小计		1,450,659,885.95	780,265,439.43
购买商品、接受劳务支付的现金		769,324,716.99	496,312,437.21
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		119,773,444.28	78,853,770.21
支付的各项税费		85,958,991.57	64,107,619.40
支付其他与经营活动有关的现金	2	87,982,320.77	66,763,170.51
经营活动现金流出小计		1,063,039,473.61	706,036,997.33
经营活动产生的现金流量净额		387,620,412.34	74,228,442.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,684.93
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,000.00	291,000.00
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	2,639,542.31	24,661,824.67
投资活动现金流入小计		2,819,542.31	24,955,509.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		564,234,530.19	191,712,431.98
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		564,234,530.19	191,712,431.98
投资活动产生的现金流量净额		-561,414,987.88	-166,756,922.38
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
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		60,000,000.00	335,000,000.00
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		60,000,000.00	1,154,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	688,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,825,295.20	15,729,165.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			11,075,350.00
筹资活动现金流出小计		130,825,295.20	714,804,515.00
筹资活动产生的现金流量净额		-70,825,295.20	439,195,485.00
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		-244,619,870.74	346,667,004.72
加：期初现金及现金等价物余额		407,476,291.96	60,809,287.24
六、期末现金及现金等价物余额		162,856,421.22	407,476,291.96

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

2010 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	1,444,976,718.93	771,631,386.89
收到的税费返还	4,099,974.86	13,441,164.40
收到其他与经营活动有关的现金	26,953,094.40	114,329,443.70
经营活动现金流入小计	1,476,029,788.19	899,401,994.99
购买商品、接受劳务支付的现金	768,150,236.69	726,663,923.84
支付给职工以及为职工支付的现金	111,763,527.61	74,250,447.72
支付的各项税费	63,868,173.11	43,868,984.09
支付其他与经营活动有关的现金	144,811,924.15	61,918,306.28
经营活动现金流出小计	1,088,593,861.56	906,701,661.93
经营活动产生的现金流量净额	387,435,926.63	-7,299,666.94
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	180,000.00	291,000.00
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	2,631,620.90	24,644,188.06
投资活动现金流入小计	2,811,620.90	24,937,872.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	563,025,442.58	189,788,481.98
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	563,025,442.58	189,788,481.98
投资活动产生的现金流量净额	-560,213,821.68	-164,850,608.99
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	60,000,000.00	335,000,000.00
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	60,000,000.00	1,154,000,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	608,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,825,295.20	15,729,165.00
支付其他与筹资活动有关的现金		11,075,350.00
筹资活动现金流出小计	130,825,295.20	634,804,515.00
筹资活动产生的现金流量净额	-70,825,295.20	519,195,485.00
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	-243,603,190.25	347,045,209.07
加：期初现金及现金等价物余额	405,465,380.22	58,420,171.15
六、期末现金及现金等价物余额	161,862,189.97	405,465,380.22

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

2010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	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	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	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	
三、本期增减变动金额（减少以“-”					17,753,414.88		187,105,209.11	16,167,809.53	221,026,433.52	60,000,000.00	750,244,650.00			7,443,774.61		105,563,734.81		12,375,433.01	935,627,592.43	
（一）净利润							221,658,623.99	16,167,809.53	237,826,433.52							113,007,509.42		12,375,433.01	125,382,942.43	
（二）其他综合收益											4,120,000.00								4,120,000.00	
上述（一）和（二）小计							221,658,623.99	16,167,809.53	237,826,433.52		4,120,000.00					113,007,509.42		12,375,433.01	129,502,942.43	
（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					17,753,414.88		-34,553,414.88		-16,800,000.00				7,443,774.61		-7,443,774.61					
1. 提取盈余公积					17,753,414.88		-17,753,414.88						7,443,774.61		-7,443,774.61					
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者的分配							-16,800,000.00		-16,800,000.00											
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																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,027,709,700.26			33,598,543.24		406,161,074.57	48,173,832.26	1,755,643,150.33	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	

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

2010年度

编制单位：天润曲轴股份有限公司

会企 04 表

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	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
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					17,753,414.88		142,980,733.87	160,734,148.75	60,000,000.00	750,244,650.00			7,443,774.61		66,993,971.45	884,682,396.06
（一）净利润							177,534,148.75	177,534,148.75							74,437,746.06	74,437,746.06
（二）其他综合收益										4,120,000.00						4,120,000.00
上述（一）和（二）小计							177,534,148.75	177,534,148.75		4,120,000.00					74,437,746.06	78,557,746.06
（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					17,753,414.88		-34,553,414.88	-16,800,000.00					7,443,774.61		-7,443,774.61	
1. 提取盈余公积					17,753,414.88		-17,753,414.88						7,443,774.61		-7,443,774.61	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者的分配								-16,800,000.00	-16,800,000.00							
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																
（七）其他																
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,027,709,700.26			33,598,543.24		285,586,889.00	1,586,895,132.50	240,000,000.00	1,027,709,700.26			15,845,128.36		142,606,155.13	1,426,160,983.75

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

2010 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),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139,158,000股;无限售条件的流通股份A股100,842,000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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、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；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据 或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
----------------------	--------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
----------------------	---------------------------------------

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

### (2) 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

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## (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

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

#### (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和已出租的建筑物。

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

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25	原价的 5%	3.8
通用设备	6-10	原价的 5%	9.5-15.83
专用设备	10	原价的 5%	9.5
运输工具	8	原价的 5%	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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### 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决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

#### (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	摊销年限(年)
商标权	10
软件	5
土地使用权	39-47

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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；用于补偿已发生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) 会计估计变更

会计估计变更 的 内容和原因	审批程序	受影响的 报表项目	影响金额
文登恒润锻造有限公司 固定资产的残值率原为 10%，自2010年1月1日 起，改按5%。此项会计估 计变更采用未来适用法。	本次变更 经文登恒润锻 造有限公司董 事会审议通过。	固定资产	-332,265.4 3
		主营业务 成本	332,265.43
		净利润	-290,732.2 5

### 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]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%或12%
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，2010年1-11月不缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。根据国发（2010）35号文《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》，该公司自2010年12月起按上述税率缴纳相应税费。

## （二）税收优惠及批文

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2010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，2010年度为减半征收第2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

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（美元）	经营范围	组织机构代码
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	加工、销售各种汽车零部件毛坯	74988815-2

（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	少数股东	少数股东权益中用	从母公司所有者权益中冲减子公司

全称	权益	于冲减少数股东损益的金额	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	48,173,832.26		

(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		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			42,817.84			205,994.47
美元	16,121.00	6.6227	106,764.55	12,700.00	6.8282	86,718.14
欧元	4,062.39	8.8065	35,775.53			
日元	639,000.00	0.0813	51,925.14			
英镑	28,780.00	10.2182	294,079.80			
加元				15,000.00	6.5037	97,554.83
小 计			531,362.86			390,267.44
银行存款：						
人民币			92,841,277.57			405,976,745.66
美元	314,659.70	6.6227	2,083,896.79	87.64	6.8282	598.42
欧元	36,825.32	8.8065	324,302.18	108,343.43	9.7971	1,061,451.42
小 计			95,249,476.54			407,038,795.50
其他货币资金：						
人民币			67,034,693.04			18,004,845.65
美元	5,675.74	6.6227	37,588.72	5,669.99	6.8282	38,715.83
欧元	374.73	8.8065	3,300.06	374.35	9.7971	3,667.54

小 计			67,075,581.82			18,047,229.02
合 计			162,856,421.22			425,476,291.96

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明  
 期末，其他货币资金中含票据质押保证金 6,668.88 万元(3 个月以内)。

## 2. 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	147,229,472.00		147,229,472.00	163,971,255.00		163,971,255.00
商业承兑汇票	30,248,000.00		30,248,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
合 计	177,477,472.00		177,477,472.00	174,471,255.00		174,471,255.00

### (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
东风汽车有限公司东风商用车公司	2010.10.15	2011.04.15	10,000,000.00	
东风汽车有限公司东风商用车公司	2010.10.15	2011.04.15	10,000,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2010.11.02	2011.05.02	10,000,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2010.11.02	2011.05.02	10,000,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2010.11.03	2011.05.03	10,000,000.00	
小 计			50,000,000.00	

### (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
长沙市金菱汽车贸易有限公司	2010.12.13	2011.06.13	14,000,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2010.11.03	2011.05.03	10,000,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2010.11.02	2011.05.02	10,000,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2010.11.02	2011.05.02	10,000,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2010.11.02	2011.05.02	10,000,000.00	
小 计			54,000,000.00	

### (4) 已贴现或质押的商业承兑汇票的说明

截至 2010 年 12 月 31 日，无未到期已贴现的商业承兑汇票，未到期已质押的商业承兑汇票计

1,720 万元。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	323,295,621.43	100.00	17,559,784.90	100.00
小 计	323,295,621.43	100.00	17,559,784.90	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	323,295,621.43	100.00	17,559,784.90	100.00

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46	100.00
小 计	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46	100.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	318,352,005.02	98.47	15,917,600.25	126,755,208.76	96.41	6,337,760.44
1-2 年	2,362,219.44	0.73	236,221.94	3,411,448.63	2.60	341,144.86



2-3 年	1,364,701.95	0.42	409,410.59	530,579.80	0.40	159,173.94
3-4 年	440,285.80	0.14	220,142.90			
4-5 年				435,075.00	0.33	348,060.00
5 年以上	776,409.22	0.24	776,409.22	341,334.22	0.26	341,334.22
合 计	323,295,621.43	100.00	17,559,784.90	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46

(2) 本期实际核销的应收账款情况

本期核销应收账款 87,284.04 元，主要系部分应收账款因账龄较长，估计无法收回，故予核销。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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	207,093,651.85	1 年以内	64.06
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	非关联方	23,076,748.20	1 年以内	7.14
广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	13,767,090.88	1 年以内	4.26
上海柴油机股份有限公司	非关联方	13,760,113.73	1 年以内	4.26
北京福田康明斯发动机有限公司	非关联方	8,697,129.78	1 年以内	2.69
小 计		266,394,734.44		82.41

(5) 期末无应收关联方账款。

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	128,475,457.69	98.39		128,475,457.69
1-2 年	452,288.19	0.35		452,288.19
2-3 年	350,483.61	0.27		350,483.61
3 年以上	1,291,324.57	0.99		1,291,324.57
合 计	130,569,554.06	100.00		130,569,554.06

账龄	期初数			
	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
1-2 年	3,569,025.24	3.78		3,569,025.24
2-3 年	2,101,372.36	2.23		2,101,372.36
3 年以上	868,319.08	0.92		868,319.08
合计	94,349,974.55	100.00		94,349,974.55

(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
济南东岳永信钢铁经贸有限公司	非关联方	38,673,493.26	1 年以内	原材料未到
Erwin Junker (埃尔温勇克)	非关联方	17,975,131.20	1 年以内	设备未到
黑龙江省机械设备进出口公司	非关联方	13,307,751.00	1 年以内	设备未到
石家庄钢铁有限责任公司	非关联方	8,561,463.99	1 年以内	原材料未到
沈阳中盛精机设备有限公司	非关联方	5,698,100.00	1 年以内	设备未到
小计		84,215,939.45		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	6,649,396.26	100.00	516,292.30	100.00
小计	6,649,396.26	100.00	516,292.30	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	6,649,396.26	100.00	516,292.30	100.00

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
	单项金额重大并单项计提坏账准备			
按组合计提坏账准备				
组合 1	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57	100.00
小 计	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57	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	5,305,120.66	79.79	265,256.03	3,207,682.29	65.95	160,384.12
1-2 年	1,082,793.21	16.28	108,279.32	314,438.00	6.46	31,443.80
2-3 年	17,880.00	0.27	5,364.00	235,064.26	4.83	70,519.28
3-4 年	191,629.89	2.88	95,814.95	69,772.50	1.43	34,886.25
4-5 年	51,972.50	0.78	41,578.00	20,000.00	0.41	16,000.00
5 年以上				1,017,582.12	20.92	1,017,582.12
合 计	6,649,396.26	100.00	516,292.30	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

本期核销其他应收款 1,000,558.81 元,系湖北武汉等离子体技术研究所等公司的其他应收账款因账龄较长,估计无法收回,故予核销。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 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
中华人民共和国威海海关	非关联方	3,490,000.00	1 年以内	52.49	保证金
应收出口退税款	非关联方	1,108,814.35	1 年以内	16.68	出口退税

中国上海外高桥港区海关	非关联方	750,000.00	1-2年	11.28	保证金
制造部	非关联方	254,000.00	1年以内	3.82	安全生产 备用金
设备部	非关联方	100,000.00	1-2年	1.50	备用金
小计		5,702,814.35		85.77	

(5) 期末无应收关联方款项。

## 6. 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	84,564,932.99		84,564,932.99	61,265,944.21		61,265,944.21
在产品	48,873,951.85		48,873,951.85	32,236,163.44		32,236,163.44
自制半成品	2,354,151.87		2,354,151.87	2,879,324.40		2,879,324.40
库存商品	112,987,990.03		112,987,990.03	115,815,761.47		115,815,761.47
委托加工物资	4,859,330.17		4,859,330.17			
包装物	200,294.37		200,294.37	202,470.40		202,470.40
低值易耗品	29,411,408.60		29,411,408.60	13,710,549.96		13,710,549.96
合 计	283,252,059.88		283,252,059.88	226,110,213.88		226,110,213.88

(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。

## 7. 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	1,019,111,328.87	402,748,498.38	1,063,301.27	1,420,796,525.98
房屋及建筑物	211,865,595.58	8,488,859.47	484,665.27	219,869,789.78
通用设备	14,221,106.34	2,331,690.99	308,407.00	16,244,390.33
专用设备	781,318,814.44	384,752,451.24		1,166,071,265.68
运输工具	11,705,812.51	7,175,496.68	270,229.00	18,611,080.19

	——	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	455,981,082.10	79,698,926.23	535,388.61	535,144,619.72
房屋及建筑物	35,235,656.82	8,438,484.91	172,791.68	43,501,350.05
通用设备	6,301,969.77	1,455,387.83	293,039.91	7,464,317.69
专用设备	409,423,583.51	68,715,303.34		478,138,886.85
运输工具	5,019,872.00	1,089,750.15	69,557.02	6,040,065.13
3) 账面净值小计	563,130,246.77	——	——	885,651,906.26
房屋及建筑物	176,629,938.76	——	——	176,368,439.73
通用设备	7,919,136.57	——	——	8,780,072.64
专用设备	371,895,230.93	——	——	687,932,378.83
运输工具	6,685,940.51	——	——	12,571,015.06
4) 账面价值小计	563,130,246.77	——	——	885,651,906.26
房屋及建筑物	176,629,938.76	——	——	176,368,439.73
通用设备	7,919,136.57	——	——	8,780,072.64
专用设备	371,895,230.93	——	——	687,932,378.83
运输工具	6,685,940.51	——	——	12,571,015.06

本期折旧额为 79,698,926.23 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 393,241,310.71 元。

(2) 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 2011 年办妥
七八跨厂房	工程尚未决算	预计 2011 年办妥
潍重氮化线厂房	工程尚未决算	预计 2011 年办妥
康轻线厂房	工程尚未决算	预计 2011 年办妥
树脂砂厂房	工程尚未决算	预计 2011 年办妥
树脂砂清理车间	工程尚未决算	预计 2011 年办妥
理化楼	工程尚未决算	预计 2011 年办妥
新建综合楼	工程尚未决算	预计 2011 年办妥
洗浴中心	工程尚未决算	预计 2011 年办妥

## 8. 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
重卡曲轴生产线项目	35,772,553.75		35,772,553.75	29,101,045.81		29,101,045.81
潍柴重卡曲轴生产线项目				26,015,866.29		26,015,866.29
锡柴重卡曲轴生产线项目	26,061,332.94		26,061,332.94	47,306,974.57		47,306,974.57
重型发动机曲轴锻造生产线项目	160,560,046.21		160,560,046.21	9,993,972.61		9,993,972.61
连杆生产线项目(二期)	4,604,981.22		4,604,981.22			
在安装设备	80,925,538.78		80,925,538.78	47,752,441.11		47,752,441.11
零星工程	17,403,786.81		17,403,786.81	6,784,446.89		6,784,446.89
合计	325,328,239.71		325,328,239.71	258,530,232.47		258,530,232.47

### (2) 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	91,575,485.19	6,107,251.13	97,682,736.32		已完工
重卡曲轴生产线项目	17,049	29,101,045.81	78,219,461.58	71,547,953.64		99%
潍柴重卡曲轴生产线项目	14,876	26,015,866.29	69,255,435.34	95,271,301.63		已完工
锡柴重卡曲轴生产线项目	19,084	47,306,974.57	42,809,923.59	64,055,565.22		75%
重型发动机曲轴锻造生产线项目	24,976	9,993,972.61	153,381,188.85	2,815,115.25		65%
连杆生产线项目(二期)			9,812,912.10	5,207,930.88		
在安装设备		47,752,441.11	78,057,614.94	44,884,517.27		
零星工程		6,784,446.89	22,395,530.42	11,776,190.50		
合计		258,530,232.47	460,039,317.95	393,241,310.71		

(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	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
轻卡曲轴生产线项目	已完工	7,563,400.04			募集资金	
重卡曲轴生产线项目		3,556,347.78			募集资金	35,772,553.75
潍柴重卡曲轴生产线项目	已完工	4,012,165.64			募集资金	
锡柴重卡曲轴生产线项目		5,514,872.14			募集资金	26,061,332.94
重型发动机曲轴锻造生产线项目		273,459.75			募集资金	160,560,046.21
连杆生产线项目(二期)					其他来源	4,604,981.22
在安装设备					其他来源	80,925,538.78
零星工程					其他来源	17,403,786.81
合计		20,920,245.35				325,328,239.71

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
重卡曲轴生产线项目	95%	
锡柴重卡曲轴生产线项目	75%	
重型发动机曲轴锻造生产线	65%	

## 9. 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	101,450,601.71	1,154,113.23		102,604,714.94
商标权	2,540,000.00			2,540,000.00
软件	5,863,441.71	1,154,113.23		7,017,554.94
土地使用权	93,047,160.00			93,047,160.00
2) 累计摊销小计	12,242,161.66	2,642,648.96		14,884,810.62
商标权	2,540,000.00			2,540,000.00
软件	4,676,145.98	408,864.32		5,085,010.30
土地使用权	5,026,015.68	2,233,784.64		7,259,800.32

3) 账面净值小计	89,208,440.05	1,154,113.23	2,642,648.96	87,719,904.32
商标权				
软件	1,187,295.73	1,154,113.23	408,864.32	1,932,544.64
土地使用权	88,021,144.32		2,233,784.64	85,787,359.68
4) 账面价值合计	89,208,440.05	1,154,113.23	2,642,648.96	87,719,904.32
商标权				
软件	1,187,295.73	1,154,113.23	408,864.32	1,932,544.64
土地使用权	88,021,144.32		2,233,784.64	85,787,359.68

本期摊销额 2,642,648.96 元。

(2) 其他说明

期末无形资产未用于担保。

10. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	2,633,967.73	1,129,121.02
抵销存货中未实现利润	1,996,623.10	1,781,878.97
合 计	4,630,590.83	2,910,999.99

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
可抵扣项目	
资产减值准备	17,559,784.90
抵销存货中未实现利润	13,310,820.69
小 计	30,870,605.59

11. 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	8,858,289.03	10,305,631.02		1,087,842.85	18,076,077.20
合 计	8,858,289.03	10,305,631.02		1,087,842.85	18,076,077.20

#### 12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	60,000,000.00	
合 计	60,000,000.00	

#### 13. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	3,205,420.00	6,962,005.95
银行承兑汇票	338,433,797.31	135,088,010.86
合 计	341,639,217.31	142,050,016.81

下一会计期间将到期的金额为 341,639,217.31 元。

#### 14. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	164,659,065.35	74,624,026.86
长期资产购置款	12,329,853.47	15,787,751.54
合 计	176,988,918.82	90,411,778.40

(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和其他关联方款项。

#### 15. 预收款项

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	6,699,284.29	11,089,917.11
合 计	6,699,284.29	11,089,917.11

(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和其他关联方款项。

16. 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		100,006,403.84	100,006,403.84	
职工福利费		6,288,991.85	6,288,991.85	
社会保险费		10,753,329.01	10,753,329.01	
其中：医疗保险费		3,162,132.37	3,162,132.37	
基本养老保险费		6,457,446.47	6,457,446.47	
失业保险费		536,724.19	536,724.19	
工伤保险费		416,638.10	416,638.10	
生育保险费		180,387.88	180,387.88	
住房公积金		1,519,103.80	1,519,103.80	
职工教育经费	595,419.22	23,306.60	284,075.10	334,650.72
工会经费		599,940.14	599,940.14	
合 计	595,419.22	119,191,075.24	119,451,843.74	334,650.72

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税[注 1]	-10,000,930.81	145,384.42
企业所得税[注 2]	-2,545,522.80	3,150,971.65
个人所得税	682,095.60	487,629.49
城市维护建设税	128,072.27	106,798.66
房产税	340,740.02	302,735.34
土地使用税	369,861.00	369,861.00
教育费附加	54,888.12	45,770.86
地方教育附加	18,296.04	15,256.95
印花税	62,058.70	22,502.64
合 计	-10,890,441.86	4,646,911.01

[注 1]：增值税期末为负数，主要系进项税大于销项税所致。

[注 2]：企业所得税出现负数，主要系公司 1-3 季度预缴的企业所得税较多所致。

#### 18. 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
短期借款应付利息	91,740.00	
合 计	91,740.00	160,627.50

#### 19. 其他应付款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	5,150,611.64	8,300,532.42
应付土地及租金款项		30,551,491.00
应付的返利	7,287,836.70	5,490,342.31
应付暂收款	7,213,364.01	
其他	916,756.81	334,967.33
合 计	20,568,569.16	44,677,333.06

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

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

#### 20. 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

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

## 21. 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	18,280,000.00	18,800,000.00
合 计	18,280,000.00	18,800,000.00

## (2) 其他说明

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),公司于 2009 年 11 月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 2011 年完工。

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),公司于 2009 年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,2010 年 1 月该项目已经完工并通过验收。因此,自 2010 年 1 月起,按照长期资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入当期损益,本期分摊 52 万元。

## 22. 股本

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							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	180,000,000.00				-40,842,000.00	-40,842,000.00	139,158,000.00
其中:							
境内法人持股	108,000,000.00						108,000,000.00

份	境内自然人持股	72,000,000.00				-40,842,000.00	-40,842,000.00	31,158,000.00
	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				-40,842,000.00	-40,842,000.00	139,158,000.00
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	60,000,000.00				40,842,000.00	40,842,000.00	100,842,000.00
	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				40,842,000.00	40,842,000.00	100,842,000.00
(三) 股份总数	240,000,000.00							240,000,000.00

### 23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,020,669,700.26			1,020,669,700.26
其他资本公积	7,040,000.00			7,040,000.00
合 计	1,027,709,700.26			1,027,709,700.26

### 24. 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	15,845,128.36	17,753,414.88		33,598,543.24
合 计	15,845,128.36	17,753,414.88		33,598,543.24

#### (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。

### 25. 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	219,055,865.46	——
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	219,055,865.46	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	221,658,623.99	——
减：提取法定盈余公积	17,753,414.88	10%
应付普通股股利	16,800,000.00	0.7元/10股
期末未分配利润	406,161,074.57	——

(2) 其他说明

1) 根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 0.7 元(含税)，分配普通股股利 16,800,000.00 元。

2) 根据 2011 年 1 月 27 日公司第二届董事会第三次会议通过的 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案,1)按 2010 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 17,753,414.88 元。

2) 每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），以资本公积金每 10 股转增 7 股，以未分配利润每 10 股送 3 股。

(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	1,365,303,236.31	757,951,133.15
其他业务收入	28,090,639.66	16,790,530.82
营业成本	977,096,514.88	545,222,663.53

(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	1,365,303,236.31	949,263,590.93	757,951,133.15	529,776,358.57
小 计	1,365,303,236.31	949,263,590.93	757,951,133.15	529,776,358.57

(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	87,716,410.49	70,440,134.61	68,522,143.17	61,122,831.56
中型发动机曲轴	75,831,867.35	69,019,990.49	45,647,453.28	41,218,581.62
重型发动机曲轴	1,089,368,311.75	724,419,722.30	579,623,047.86	381,435,217.79
轿车曲轴	28,624,871.27	20,940,224.21	48,457,996.34	34,961,397.82
曲轴毛坯	65,330,122.73	50,252,142.20	13,606,540.50	9,467,865.78
连杆	18,431,652.72	14,191,377.12	2,093,952.00	1,570,464.00
小 计	1,365,303,236.31	949,263,590.93	757,951,133.15	529,776,358.57

(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	1,315,539,134.64	907,365,592.73	752,489,067.69	525,780,014.87
国外销售	49,764,101.67	41,897,998.20	5,462,065.46	3,996,343.70
小 计	1,365,303,236.31	949,263,590.93	757,951,133.15	529,776,358.57

(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 (%)
客户 1	514,206,940.17	36.90
客户 2	255,075,884.70	18.31
客户 3	105,648,492.61	7.58
客户 4	75,151,130.43	5.39
客户 5	58,522,374.23	4.20
小 计	1,008,604,822.14	72.38

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	2,185,174.83	2,276,628.49	同上
教育费附加	936,503.51	975,697.96	同上
地方教育附加	312,167.84	325,232.65	同上
合 计	3,487,846.18	3,631,559.10	

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告宣传费	847,209.01	527,632.00
运输装卸费用	32,012,420.74	11,338,576.25
销售奖励费用	6,119,969.90	6,700,490.30
仓储费用	1,130,100.20	717,517.90
销售返利费用	1,797,494.39	1,588,589.31
其他	1,252,636.80	1,530,465.55
合 计	43,159,831.04	22,403,271.31

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	24,288,353.88	20,928,150.90
研发费用	21,120,855.17	13,487,602.50
办公费	8,383,912.45	5,504,963.65
折旧及摊销费用	5,778,131.32	4,978,270.38
业务招待费	5,256,421.59	3,118,879.92
质量三包费	5,181,634.66	4,703,984.38
税费	3,451,977.27	2,975,396.29
差旅费	3,186,863.83	2,368,268.51
租赁、绿化费	2,885,000.00	1,801,000.00
中介费	1,828,298.00	860,007.00
其他	2,523,752.20	2,889,151.44
合 计	83,885,200.37	63,615,674.97

### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,956,407.70	5,662,965.87



票据贴现费用	6,200,910.29	2,527,215.92
利息收入	-2,639,542.31	-1,741,824.67
汇兑损益	875,420.35	-1,303,873.11
其他	1,194,541.02	-160,796.49
合 计	9,587,737.05	4,983,687.52

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	10,305,631.02	389,894.56
合 计	10,305,631.02	389,894.56

#### 7. 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

#### 8. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		187,812.85	
其中：固定资产处置利得		187,812.85	
政府补助	9,492,240.00	856,560.00	9,492,240.00
铸锻件增值税返还		15,427,475.23	
其他	64,630.88	42,450.00	64,630.88
合 计	9,556,870.88	16,514,298.08	9,556,870.88

##### (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
以锡代钼高强韧性球墨铸铁曲轴制造系统工程开发与应用项目补助	3,400,000.00		根据文登市财政局文财建指（2010）34号和文财预指（2010）383号文件拨入

技术中心创新能力项目补助	3,000,000.00		根据文登市财政局文财建指(2010)27号文件拨入
重点企业技术中心建设资金补助	1,000,000.00		根据文登市财政局文财建指(2010)26号文件拨入
就业补贴款	522,240.00	406,560.00	文登市劳动就业办公室拨入
变频熔化电炉代替冲天炉熔化改造项目的专项资金	520,000.00		根据文登市财政局文财建字(2009)37号文件拨入
驰名商标及上市奖励	350,000.00		根据文登市财政局文财预指(2010)306号文件拨入
信息产业发展专项资金补助	200,000.00		根据文登市财政局文财建字(2010)14号文件拨入
经济型铸态曲轴的研制补助	150,000.00		根据文登市财政局文财教字(2010)26号文件拨入
NEE6曲轴的研制补助	100,000.00	200,000.00	根据文登市财政局文财教字(2010)15号文件和文财教字(2009)21号文件拨入。
优秀产品奖励	100,000.00		根据文登市财政局文财建指(2010)31号文件拨入
纳税明星企业奖励	100,000.00	150,000.00	根据文登市财政局文财预指(2009)134号和文登市财政局文财预指(2010)168号文件拨入。
省优秀节能成果奖励	50,000.00		根据文登市财政局文财建指(2010)42号文件拨入
NEE6曲轴的研制补助			根据文登市财政局
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。
小计	9,492,240.00	856,560.00	

#### 9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	347,912.66	9,571,961.20	347,912.66
其中：固定资产处置损失	347,912.66	9,571,961.20	347,912.66
捐赠及赞助支出	832,590.00	160,000.00	832,590.00
其他	90,000.00	29,268.24	90,000.00
合计	1,270,502.66	9,761,229.44	1,270,502.66

#### 10. 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	38,050,640.97	16,711,939.11
递延所得税调整	-1,719,590.84	-844,214.99
合 计	36,331,050.13	15,867,724.12

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	221,658,623.99
非经常性损益	B	7,010,330.29
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	214,648,293.70
期初股份总数	D	240,000,000.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	240,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.92
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.89

(2) 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。

## 12. 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
合 计		4,120,000.00

### (三) 合并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
收回的票据保证金	18,000,000.00
收到的政府补助	9,492,240.00
收到的其他往来款净额等	4,986,799.17
合 计	32,479,039.17

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付销售运输装卸费用	32,012,420.74
支付研究开发费用	17,812,289.77
支付办公费、差旅费	11,570,776.28
支付销售奖励费用	6,119,969.90
支付中介费、业务招待费	7,084,719.59
支付其他费用及往来款净额	13,382,144.19
合 计	87,982,320.47

#### 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	2,639,542.31
合 计	2,639,542.31

#### 4. 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	237,826,433.52	125,382,942.43

加：资产减值准备	10,305,631.02	389,894.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,698,926.23	65,692,683.84
无形资产摊销	2,642,648.96	2,721,858.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	347,912.66	-187,812.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		9,571,961.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,316,865.39	3,921,141.20
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)	-1,719,590.84	-844,214.99
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)	-57,141,846.00	16,322,189.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-208,352,444.92	-163,012,404.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	322,695,876.32	14,272,887.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	387,620,412.34	74,228,442.10
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	162,856,421.22	407,476,291.96
减：现金的期初余额	407,476,291.96	40,809,287.24
加：现金等价物的期末余额		
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	-244,619,870.74	346,667,004.72
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数

1) 现金	162,856,421.22	407,476,291.96
其中：库存现金	531,362.86	390,267.44
可随时用于支付的银行存款	95,249,476.54	407,038,795.50
可随时用于支付的其他货币资金	67,075,581.82	47,229.02
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		
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	162,856,421.22	407,476,291.96

(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

## 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	45	45	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		2010-1-1	2010-12-31		市场价	
--------	-----	---------	--	----------	------------	--	-----	--

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、位于天润路北的公寓及餐厅以及位于横山路的宿舍楼，2010 年租金为 288.50 万元，已支付。

2. 根据公司与山东曲轴总厂签订的相关合同协议，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，2010 年绿化承包费和物业服务费共计 58.4 万元，已支付。

### 3. 委托贷款及资金占用利息

公司已于本期归还山东曲轴总厂的委托贷款 11,000 万元，并支付委托贷款利息 390.02 万元。

### (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
小 计			30,551,491.00

### (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	16	15	238.00
上年同期数	17	15	224.00

## 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 2010 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	10,379.00	10,379.00
重卡曲轴生产线项目	17,049.00	17,175.56

潍柴重卡曲轴生产线项目	14,876.00	14,911.94
锡柴重卡曲轴生产线项目	19,084.00	19,084.00
重型发动机曲轴锻造生产线项目	19,224.47	17,512.82
合 计	80,612.47	79,063.32

## 九、资产负债表日后事项

本公司不存在重大的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### (一) 外币金融资产和外币金融负债

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
金融资产					
1. 贷款和应收款	1,538,197.06			523,112.25	11,316,806.92
金融资产小计	1,538,197.06			523,112.25	11,316,806.92
金融负债					
1. 贷款及应付款	1,679,737.20				3,795,985.94
金融负债小计	1,679,737.20				3,795,985.94

(二) 2010年12月,经公司第二届董事会第二次会议审议通过,本公司拟非公开发行股票不超过4,300万股,发行价格不低于25.38元/股,非公开发行募集资金总额不超过108,000万元(含发行费用),扣除发行费用后的募集资金全部投入如下项目:

项目名称	募集资金投资金额 (万元)	项目总投资金额 (万元)
康明斯轻型发动机曲轴生产线项目	12,028.00	15,565.00
潍柴重型发动机曲轴生产线项目	24,108.00	29,765.00
锡柴/上菲红/康明斯重型发动机曲轴生产线项目	25,207.00	30,587.00
印度利兰中型发动机曲轴生产线项目	15,190.00	18,800.00
轿车发动机曲轴生产线项目	14,448.00	17,682.00
船用曲轴锻造生产线项目	12,519.00	16,101.00
合 计	103,500.00	128,500.00



## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	323,295,621.43	100.00	17,559,784.90	100.00
小 计	323,295,621.43	100.00	17,559,784.90	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	323,295,621.43	100.00	17,559,784.90	100.00

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46	100.00
小 计	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46	100.00

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	318,352,005.02	98.47	15,917,600.25	126,755,208.76	96.41	6,337,760.44

1-2 年	2,362,219.44	0.73	236,221.94	3,411,448.63	2.60	341,144.86
2-3 年	1,364,701.95	0.42	409,410.59	530,579.80	0.40	159,173.94
3-4 年	440,285.80	0.14	220,142.90			
4-5 年				435,075.00	0.33	348,060.00
5 年以上	776,409.22	0.24	776,409.22	341,334.22	0.26	341,334.22
合 计	323,295,621.43	100.00	17,559,784.90	131,473,646.41	100.00	7,527,473.46

(2) 本期实际核销的应收账款情况

本期核销应收账款 87,284.04 元，主要系部分应收账款因账龄较长，估计无法收回，故予核销。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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	207,093,651.85	1 年以内	64.06
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	非关联方	23,076,748.20	1 年以内	7.14
玉柴机器股份有限公司	非关联方	13,767,090.88	1 年以内	4.26
上海柴油机股份有限公司	非关联方	13,760,113.73	1 年以内	4.26
北京福田康明斯发动机有限公司	非关联方	8,697,129.78	1 年以内	2.69
小 计		266,394,734.44		82.41

(5) 期末无应收关联方账款。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	6,629,396.26	100.00	515,292.30	100.00

小 计	6,629,396.26	100.00	515,292.30	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	6,629,396.26	100.00	515,292.30	100.00
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57	100.00
小 计	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57	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	5,285,120.66	79.73	264,256.03	3,207,682.29	65.95	160,384.12
1-2 年	1,082,793.21	16.33	108,279.32	314,438.00	6.46	31,443.80
2-3 年	17,880.00	0.27	5,364.00	235,064.26	4.83	70,519.28
3-4 年	191,629.89	2.89	95,814.95	69,772.50	1.43	34,886.25
4-5 年	51,972.50	0.78	41,578.00	20,000.00	0.41	16,000.00
5 年以上				1,017,582.12	20.92	1,017,582.12
合 计	6,629,396.26	100.00	515,292.30	4,864,539.17	100.00	1,330,815.57

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

本期核销其他应收款 1,000,558.81 元,系湖北武汉等离子体技术研究所等公司的其他应收账款因账龄较长,估计无法收回,故予核销。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司	账面	账龄	占其他应收款	款项性质
------	------	----	----	--------	------

	关系	余额		余额的比例(%)	或内容
中华人民共和国威海海关	非关联方	3,490,000.00	1年以内	52.64	保证金
应收出口退税款	非关联方	1,108,814.35	1年以内	16.73	出口退税
中国上海外高桥港区海关	非关联方	750,000.00	1-2年	11.31	保证金
制造部	非关联方	254,000.00	1年以内	3.83	安全生产备用金
设备部	非关联方	100,000.00	1-2年	1.51	备用金
小计		5,702,814.35		86.02	

(5) 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	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	1,365,303,236.31	757,951,133.15
其他业务收入	58,849,642.77	31,414,439.05
营业成本	1,080,556,994.69	617,232,973.97

#### (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	1,365,303,236.31	1,022,143,475.33	757,951,133.15	586,070,360.60
小计	1,365,303,236.31	1,022,143,475.33	757,951,133.15	586,070,360.60

(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	87,716,410.49	70,440,134.61	68,522,143.17	61,122,831.56
中型发动机曲轴	75,831,867.35	69,019,990.49	45,647,453.28	41,218,581.62
重型发动机曲轴	1,089,368,311.75	797,299,606.70	579,623,047.86	435,612,489.82
轿车曲轴	28,624,871.27	20,940,224.21	48,457,996.34	34,961,397.82
曲轴毛坯	65,330,122.73	50,252,142.20	13,606,540.50	11,584,595.78
连杆	18,431,652.72	14,191,377.12	2,093,952.00	1,570,464.00
小计	1,365,303,236.31	1,022,143,475.33	757,951,133.15	586,070,360.60

(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	1,315,539,134.64	980,245,477.13	752,489,067.69	582,074,016.90
国外销售	49,764,101.67	41,897,998.20	5,462,065.46	3,996,343.70
小计	1,365,303,236.31	1,022,143,475.33	757,951,133.15	586,070,360.60

(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(%)
客户1	514,206,940.17	36.11
客户2	255,075,884.70	17.91
客户3	105,648,492.61	7.42
客户4	75,151,130.43	5.28
客户5	58,522,374.23	4.11
小计	1,008,604,822.14	70.83

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) 母公司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	177,534,148.75	74,437,746.06
加: 资产减值准备	10,304,631.02	389,894.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,741,298.88	61,562,140.75
无形资产摊销	2,346,576.76	2,425,805.80
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)	347,912.66	-187,812.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		9,571,961.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,324,786.80	3,938,777.81
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)	-1,504,846.71	-78,449.86
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)	-52,052,643.02	10,499,760.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-88,077,410.96	-230,233,156.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	262,471,472.45	60,376,350.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	387,435,926.63	-7,299,666.94
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	161,862,189.97	405,465,380.22
减：现金的期初余额	405,465,380.22	38,420,171.15
加：现金等价物的期末余额		
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	-243,603,190.25	347,045,209.07

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

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	-347,912.66	
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）	9,492,240.00	
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		
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	-857,959.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	8,286,368.22	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,259,834.32	
少数股东权益影响额(税后)	16,203.61	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,010,330.29	

## （二）净资产收益率

### 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	13.81	0.92	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.37	0.89	0.89

### 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	221,658,623.99
非经常性损益	B	7,010,330.29
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	214,648,293.70
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,502,610,694.08
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	16,800,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
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	
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	
报告期月份数	K	12



加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,605,040,006.08
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	13.81%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	13.37%

### (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减少 61.72% (绝对额减少 26,261.99 万元), 主要系本期募集资金大量投入到募投项目所致。

(2) 应收账款期末数较期初数增长 1.47 倍 (绝对额增加 18,178.97 万元), 主要系 2010 年度销售规模扩大, 应收账款大幅增加所致。

(3) 预付款项期末数较期初数增长 38.39% (绝对额增加 3,621.96 万元), 主要系本期预付设备款增加所致。

(4) 其他应收款期末数较期初数增长 73.56% (绝对额增加 259.94 万元), 主要系本期支付海关进口设备保证金所致。

(5) 固定资产期末数较期初数增长 56.46% (绝对额增加 31,793.12 万元), 主要系本期募投项目完工大量结转固定资产所致。

(6) 递延所得税资产期末数较期初数增长 59.07% (绝对额增加 171.96 万元), 主要系期末应收款项坏账准备增加相应确认递延所得税资产所致。

(7) 短期借款期末数较期初数绝对额增加 6,000 万元, 主要系向银行借款补充流动资金所致。

(8) 应付票据期末数较期初数增长 1.41 倍 (绝对额增加 19,958.92 万元), 主要系本期采购规模扩大, 票据结算增加所致。

(9) 应付账款期末数较期初数增长 95.76% (绝对额增加 8,657.71 万元), 主要系本期采购规模扩大, 未结算货款增加所致。

(10) 预收款项期末数较期初数下降 39.59% (绝对额减少 439.06 万元), 主要系本期向预收货款的社会配件客户销售下降所致。

(11) 应付职工薪酬期末数较期初数下降 43.80% (绝对额减少 26.08 万元), 主要系本期使用上期结存的职工教育经费所致。

(12) 应交税费期末数较期初数减少 343.36% (绝对额减少 1,553.74 万元), 主要系本期增值税可抵扣进项税抵扣增加和企业所得税预缴较多所致。。

(13) 应付利息期末数较期初数减少 42.89% (绝对额减少 6.89 万元), 主要系一年内到期的非流动负债到期减少所致。

(14) 其他应付款期末数较期初数减少 53.96% (绝对额减少 2,410.88 万元), 主要系公司本期支付山东曲轴总厂以前年度全部土地款 3,055.15 万元所致。

(15) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数绝对额减少 11,461.88 万元, 主要系一年内到期的借款到期偿还所致。

## 2. 利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长 79.85% (绝对额增加 61,865.22 万元), 营业成本本期数较上年同期数增长 79.21% (绝对额增加 43,187.39 万元), 主要系本期受重卡行业利好影响, 销售规模扩大所致。

(2) 销售费用本期数较上年同期数增长 92.65% (绝对额增加 2,075.66 万元), 主要系本期运输费用增加所致。

(3) 管理费用本期数较上年同期数增长 31.86% (绝对额增加 2,026.95 万元), 主要系本期职工薪酬和研发费用等增加所致。

(4) 财务费用本期数较上年同期数增长 92.38% (绝对额增加 460.40 万元), 主要系主要系本期票据贴现增加, 贴现利息增加所致。

(5) 资产减值损失本期数较上年同期数增长 25.43 倍 (绝对额增加 991.57 万元), 主要系应收账款余额增加导致相应计提的坏账准备增加所致。

(6) 营业外收入本期数较上年同期数下降 42.13% (绝对额减少 695.74 万元), 主要系本期铸锻件增值税返还减少和政府补助增加共同影响所致。

(7) 营业外支出本期数较上年同期数下降 86.98% (绝对额减少 849.07 万元), 主要系本期固定资产清理支出减少所致。

(8) 所得税费用本期数较上年同期数增长 1.29 倍 (绝对额增加 2,046.33 万元), 主要系公司利润增加, 导致应纳税所得额增加所致。

天润曲轴股份有限公司

2011 年 1 月 27 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2010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 2010 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

2011 年 1 月 31 日