

浙江天马轴承股份有限公司  
ZHEJIANG TIANMA BEARING CO.,LTD

2009 年年度报告全文



证券代码：002122

证券简称：天马股份

披露日期：2010 年 3 月

## 第一节、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

2、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。

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、天健会计师事务所为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留的审计报告。

5、公司负责人马兴法、主管会计工作负责人沈吉美及会计机构负责人（会计主管人员）沈吉美声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 第一节、重要提示及目录           | 1   |
| 第二节、公司基本情况简介          | 3   |
| 第三节、会计数据和业务数据摘要       | 5   |
| 第四节、股本变动及股东情况         | 7   |
| 第五节、董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 11  |
| 第六节、公司治理结构            | 15  |
| 第七节、股东大会情况简介          | 22  |
| 第八节、董事会报告             | 23  |
| 第九节、监事会报告             | 43  |
| 第十节、重要事项              | 46  |
| 第十一节、财务报告             | 54  |
| 第十二节、备查文件目录           | 136 |

## 第二节、公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

(一)、中文名称：浙江天马轴承股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG TIANMA BEARING CO.,LTD

中文简称：天马股份

英文简称：ZJTMB

(二) 公司法定代表人：马兴法

(三) 公司联系人和联系方式

|      | 董事会秘书           | 证券事务代表 |
|------|-----------------|--------|
| 姓名   | 马全法             | 无      |
| 联系地址 | 浙江省杭州市石祥路 208 号 | 无      |
| 电话   | 0571-88027658   | 无      |
| 传真   | 0571-88029872   | 无      |
| 电子信箱 | tmzc@zjtmb.com  | 无      |

(四) 公司注册地址：浙江省杭州市石祥路 208 号

公司办公地址：浙江省杭州市石祥路 208 号

邮政编码：310015

网址：<http://www.zjtmb.com>

电子信箱：[tmzc@zjtmb.com](mailto:tmzc@zjtmb.com)

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》。

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：浙江省杭州市石祥路 208 号浙江天马轴承股份有限公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：天马股份

股票代码：002122

(七) 公司首次注册登记日期：2002 年 11 月 18 日

最近一次登记变更：2009 年 4 月 21 日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000000024631

公司税务登记证号码：33010574506480X

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

### 第三节、会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

单位：(人民币)元

|                        | 2009 年           | 2008 年           | 本年比上年增减 (%)   | 2007 年           |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业收入                   | 3,261,876,748.90 | 3,175,391,237.18 | 2.72%         | 1,337,090,754.41 |
| 利润总额                   | 673,910,854.67   | 646,597,517.10   | 4.22%         | 318,464,493.41   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 553,724,102.78   | 517,617,299.08   | 6.98%         | 257,031,150.70   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 518,521,750.07   | 514,261,418.90   | 0.83%         | 239,405,878.28   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -117,185,471.20  | 13,840,872.54    | -946.66%      | -94,626,858.50   |
|                        | 2009 年末          | 2008 年末          | 本年末比上年末增减 (%) | 2007 年末          |
| 总资产                    | 5,841,079,738.96 | 5,373,492,961.95 | 8.70%         | 4,451,439,639.30 |
| 所有者权益(或股东权益)           | 3,778,913,123.09 | 2,092,421,160.98 | 80.60%        | 1,601,942,055.92 |
| 股本                     | 594,000,000.00   | 272,000,000.00   | 118.38%       | 136,000,000.00   |

#### 二、主要财务指标

单位：(人民币)元

|                         | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增减 (%) | 2007 年 |
|-------------------------|--------|--------|-------------|--------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.94   | 0.95   | -1.05%      | 1.01   |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.94   | 0.95   | -1.05%      | 1.01   |
| 用最新股本计算的每股收益(元/股)       | -      | -      | -           | -      |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.88   | 0.95   | -7.37%      | 0.94   |
| 全面摊薄净资产收益率 (%)          | 14.65% | 24.74% | -10.09%     | 16.04% |
| 加权平均净资产收益率 (%)          | 16.68% | 28.08% | -11.40%     | 20.80% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%) | 13.72% | 24.58% | -10.86%     | 14.94% |
| 扣除非经常性损益后的加             | 15.62% | 27.90% | -12.28%     | 19.38% |

|                       |         |         |               |         |
|-----------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 权平均净资产收益率 (%)         |         |         |               |         |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | -0.2    | 0.05    | -500.00%      | -0.70   |
|                       | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2007 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 6.36    | 7.69    | -17.30%       | 11.78   |

### 三、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目   | 金额            |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -2,184,430.73 |
| 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 | 40,061,298.67 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 5,647,961.65  |
| 小计   | 43,524,829.59 |
| 减：所得税影响额（所得税减少以“-”表示）                                      | 6,694,557.71  |
| 少数股东权益影响额  | 1,627,919.17  |
| 合计   | 35,202,352.71 |

## 第四节、股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

1、2009 年 2 月，经中国证监会“证监许可[2008]1404 号”文核准，公司非公开发行股票 2,500 万股并上市，本次非公开发行股票后公司总股本增加至 29,700 万股。

2、2009 年 4 月 2 日，经公司 2008 年度股东大会批准，公司向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税），同时以资本公积金按每 10 股转增股本 10 股，共计转增 29,700 万股，该次分配方案实施后公司总股本增加至 59,400 万股。

### 股本变动情况表

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    | 204,000,000 | 75.00%  | 25,000,000   |    | 229,000,000 |    | 254,000,000 | 458,000,000 | 77.10%  |
| 1、国家持股       |             |         |              |    |             |    |             |             |         |
| 2、国有法人持股     |             |         |              |    |             |    |             |             |         |
| 3、其他内资持股     | 204,000,000 | 75.00%  | 25,000,000   |    | 229,000,000 |    | 254,000,000 | 458,000,000 | 77.10%  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 132,600,000 | 48.75%  | 25,000,000   |    | 157,600,000 |    | 182,600,000 | 315,200,000 | 53.06%  |
| 境内自然人持股      | 71,400,000  | 26.25%  |              |    | 71,400,000  |    | 71,400,000  | 142,800,000 | 24.04%  |
| 4、外资持股       |             |         |              |    |             |    |             |             |         |
| 其中：境外法人持股    |             |         |              |    |             |    |             |             |         |
| 境外自然人持股      |             |         |              |    |             |    |             |             |         |
| 5、高管股份       |             |         |              |    |             |    |             |             |         |
| 二、无限售条件股份    | 68,000,000  | 25.00%  | 0            |    | 68,000,000  |    | 68,000,000  | 136,000,000 | 22.90%  |
| 1、人民币普通股     | 68,000,000  | 25.00%  | 0            |    | 68,000,000  |    | 68,000,000  | 136,000,000 | 22.90%  |
| 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       | 272,000,000 | 100.00% | 25,000,000   |    | 297,000,000 |    | 322,000,000 | 594,000,000 | 100.00% |

### 限售股份变动情况表

| 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    |
|------------|-------------|----------|-------------|-------------|------------------------|-----------|
| 天马控股集团有限公司 | 132,600,000 | 0        | 132,600,000 | 265,200,000 | 自公司股票上市之日起 36 个月后方可流通。 | 2010-3-28 |

|                     |             |   |             |             |  |                        |           |
|---------------------|-------------|---|-------------|-------------|--|------------------------|-----------|
| 沈高伟                 | 16,116,000  | 0 | 16,116,000  | 32,232,000  | 自公司股票上市之日起 36 个月后方可流通。之后如仍在任职期间一年内最多转让持有股份的 25%，离职后 1 年内，不得转让。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。 | 2010-3-28              |           |
| 马伟良                 | 11,036,000  | 0 | 11,036,000  | 22,072,000  |  | 2010-3-28              |           |
| 吴惠仙                 | 8,160,000   | 0 | 8,160,000   | 16,320,000  |  | 2010-3-28              |           |
| 陈建冬                 | 8,160,000   | 0 | 8,160,000   | 16,320,000  |  | 2010-3-28              |           |
| 马全法                 | 7,140,000   | 0 | 7,140,000   | 14,280,000  |  | 2010-3-28              |           |
| 罗观华                 | 6,426,000   | 0 | 6,426,000   | 12,852,000  |  | 2010-3-28              |           |
| 沈有高                 | 6,426,000   | 0 | 6,426,000   | 12,852,000  |  | 自公司股票上市之日起 36 个月后方可流通。 | 2010-3-28 |
| 施议场                 | 4,455,000   | 0 | 4,455,000   | 8,910,000   |  |                        | 2010-3-28 |
| 吴卫东                 | 2,073,000   | 0 | 2,073,000   | 4,146,000   |  |                        | 2010-3-28 |
| 杨永春                 | 1,000,000   | 0 | 1,000,000   | 2,000,000   |  |                        | 2010-3-28 |
| 陈康胤                 | 408,000     | 0 | 408,000     | 816,000     | 2010-3-28  |                        |           |
| 嘉实基金管理有限公司等六家参与增发对象 | 0           | 0 | 50,000,000  | 50,000,000  | 自公司非公开发行股票发行结束之日起 12 个月内不得转让。  | 2010-2-22              |           |
| 合计                  | 204,000,000 | 0 | 254,000,000 | 458,000,000 | -  | -                      |           |

## 二、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况介绍

截止 2009 年 12 月 31 日

单位：股

|              |         |       |             |             |            |        |
|--------------|---------|-------|-------------|-------------|------------|--------|
| 股东总数         |         |       |             |             |            | 49,973 |
| 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 |        |
| 天马控股集团有限公司   | 境内非国有法人 | 44.65 | 265,200,000 | 265,200,000 | 0          |        |
| 沈高伟          | 境内自然人   | 5.43  | 32,232,000  | 32,232,000  | 0          |        |

|                           |  |             |            |            |    |
|---------------------------|--|-------------|------------|------------|----|
| 马伟良                       | 境内自然人  | 3.72        | 22,072,000 | 22,072,000 | 0  |
| 吴惠仙                       | 境内自然人  | 2.75        | 16,320,000 | 16,320,000 | 0  |
| 陈建冬                       | 境内自然人  | 2.75        | 16,320,000 | 16,320,000 | 0  |
| 马全法                       | 境内自然人  | 2.40        | 14,280,000 | 14,280,000 | 0  |
| 罗观华                       | 境内自然人  | 2.16        | 12,852,000 | 12,852,000 | 0  |
| 沈有高                       | 境内自然人  | 2.16        | 12,852,000 | 12,852,000 | 0  |
| 施议场                       | 境内自然人  | 1.50        | 8,910,000  | 8,910,000  | 0  |
| 上海凯石投资管理有限公司              | 境内非国有法人  | 1.35        | 8,000,000  | 8,000,000  | 未知 |
| 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       |    |
| 中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金    |  | 5,785,946   |            | 人民币普通股     |    |
| 中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金     |  | 2,700,000   |            | 人民币普通股     |    |
| 中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金   |  | 2,007,440   |            | 人民币普通股     |    |
| 中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金    |  | 1,977,100   |            | 人民币普通股     |    |
| 汇丰投资管理（香港）有限公司—汇丰中国翔龙基金   |  | 1,915,474   |            | 人民币普通股     |    |
| 中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金 |  | 1,861,175   |            | 人民币普通股     |    |
| 交通银行—汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金   |  | 1,586,999   |            | 人民币普通股     |    |
| 中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金    |  | 1,501,456   |            | 人民币普通股     |    |
| 中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金    |  | 1,159,695   |            | 人民币普通股     |    |
| 交通银行—富国天益价值证券投资基金         |  | 1,082,127   |            | 人民币普通股     |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明          | 实际控制人马兴法先生是沈高伟先生、陈建冬先生的姑父，是马全法先生的弟弟。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |             |            |            |    |

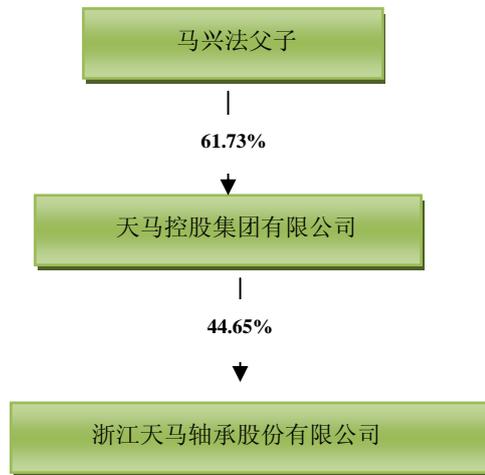
### 三、控股股东及实际控制人情况介绍

(1) 控股股东：天马控股集团有限公司，法定代表人：马兴法，成立日期：1999 年 2 月 13 日，现注册资本：7768 万元，经营范围：实业投资；普通机械设备的制造和销售；经营本企业产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；其他无需报经审批的一切合法项目。

(2) 实际控制人：马兴法先生，中国国籍，1962 年 11 月生，中共党员，大学学历，工程师，中国轴承工业协会副理事长，第四届和第五届全国乡镇企业家，浙江省第十届、十一届人大代表，杭州市劳动模范，杭州市拱墅区工商联副会长。现任天马控股集团有限公司董事长、党委书记，浙江天马轴承股份有限公司董事长、总经理，杭州天马轴承有限公司执行董事，杭州元大机械有限公司执行董事，阿尔法电梯（杭州）有限公司执行董事、德清天马轴承有限公司执行董事、总经理，贵州天马虹山轴承有限公司执行董事，北京天马轴承有限

公司董事长，齐重数控装备股份有限公司董事。

(3) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



## 第五节、董事、监事和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

#### 1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名  | 职务        | 性别 | 年龄 | 任期起止日期                | 年初持股数      | 年末持股数       | 变动原因     | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|-----------|----|----|-----------------------|------------|-------------|----------|--------------------|--------------------|
| 马兴法 | 董事长、总经理   | 男  | 48 | 2009年3月23日—           | 0          | 0           | 无        | 93.00              | 否                  |
| 沈高伟 | 董事        | 男  | 40 | 2009年3月23日—           | 16,116,000 | 32,232,000  | 资本公积转增股本 | 85.00              | 否                  |
| 马伟良 | 董事        | 男  | 44 | 2009年3月23日—           | 11,036,000 | 22,072,000  | 资本公积转增股本 | 70.00              | 否                  |
| 罗观华 | 董事、副总经理   | 男  | 58 | 2009年3月23日—           | 6,426,000  | 12,852,000  | 资本公积转增股本 | 42.00              | 否                  |
| 郭海洲 | 董事        | 男  | 60 | 2009年3月23日—           | 0          | 0           | 无        | 0.00               | 否                  |
| 刘建荣 | 董事(离职)    | 男  | 51 | 2009年3月23日—2009年6月21日 | 0          | 0           | 无        | 37.26              | 否                  |
| 张越凡 | 独立董事      | 男  | 71 | 2009年3月23日—           | 0          | 0           | 无        | 3.00               | 否                  |
| 罗继伟 | 独立董事      | 男  | 61 | 2009年3月23日—           | 0          | 0           | 无        | 3.00               | 否                  |
| 辛金国 | 独立董事      | 男  | 48 | 2009年3月23日—           | 0          | 0           | 无        | 3.00               | 否                  |
| 陈建冬 | 监事        | 男  | 39 | 2009年3月23日—           | 8,160,000  | 16,320,000  | 资本公积转增股本 | 28.00              | 否                  |
| 沈有高 | 监事        | 男  | 57 | 2009年3月23日—           | 6,426,000  | 12,852,000  | 资本公积转增股本 | 8.00               | 否                  |
| 魏晓红 | 监事        | 女  | 40 | 2009年3月16日—           | 0          | 0           | 无        | 9.00               | 否                  |
| 马全法 | 董秘、副总经理   | 男  | 51 | 2009年3月23日—           | 7,140,000  | 14,280,000  | 资本公积转增股本 | 35.00              | 否                  |
| 沈吉美 | 财务总监、副总经理 | 女  | 48 | 2009年3月23日—           | 0          | 0           | 无        | 28.00              | 否                  |
| 合计  | -         | -  | -  | -                     | 55,304,000 | 110,608,000 | -        | 444.26             | -                  |

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬 444.26 万元，同比上年的 445.50 万元减少了 0.28%。

2、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

#### (1)、董事

马兴法先生：（简历见前述实际控制人介绍）

沈高伟先生：1970 年 12 月生，中共党员，大学学历，经济师，成都市青白江区人大代表。历任浙江滚动轴承有限公司销售部部长、副总经理。现任公司董事、成都天马执行董事、总经理，齐重数控董事。

马伟良先生：1966 年 8 月生，中共党员，大学学历，工程师，杭州市优秀科技工作者。历任浙江滚动轴承有限公司生产部部长、质保部部长、副总经理。现任公司董事，温州天马和上海天马执行董事及总经理，齐重数控董事长、总经理。

罗观华先生：1952 年 9 月生，中共党员，大学学历，高级经济师，浙江省质量管理先进工作者。历任杭州轴承厂生产计划科科长、销售科科长，浙江东海轴承集团公司计划经营处处长。现任公司董事、副总经理，合肥天马执行董事、宁波天马和西安天马的执行董事及总经理。

郭海洲先生：1950 年 7 月生，中共党员，大学学历，高级会计师，中国注册会计师，国家价格改革成员特钢组组长，《企业管理大全》编委，中国冶金价格学会常务理事，中国财会冶金学会常务理事，国家国有资产管理学会理事，中国钢铁工业学会理事。历任齐齐哈尔钢厂总会计师，北钢集团公司、北满特殊钢股份有限公司总经理、董事长。现任公司董事、齐齐哈尔市人民政府顾问。

张超凡先生：1939 年 12 月生，中共党员，大学学历，高级工程师。历任贵州虹山轴承总厂技术员、车间副主任、厂长，中国机械基础件成套技术公司常务副总经理，中国轴承工业协会副秘书长、秘书长、常务理事、理事长。曾获贵州省优秀企业家称号。现任公司独立董事、洛阳轴研科技股份有限公司独立董事、中国轴承工业协会理事长。

罗继伟先生：1949 年生，理学硕士、工学博士，高级工程师，长期从事滚动轴承设计理论、固体力学、计算力学等领域的研究，主持过省部级以上科研课题 20 多项。曾获中国科学院科技进步三等奖一项，机械电子工业部科技进步二等奖两项，河南省优秀软件成果一等奖一项，在国内外发表学术论文 50 多篇。1994 年享受国务院政府特殊津贴，同年被国家人事部授予获国家级有突出贡献的中青年专家。2006 年被中国轴承工业协会授予中国轴承工业科技专家。历任洛阳轴承研究所产品开发部部长、副总工程师、所长、党委书记，洛阳轴研科技股份有限公司董事长，现任公司独立董事，清华大学摩擦学国家重点实验室学术委员会委员，合肥工业大学和河南科技大学兼职教授。

辛金国先生：1962 年 11 月生，管理学博士，会计学教授，具有中国注册会计师和中国注

册资产评估师资格。历任浙江黄岩轴承厂职工、杭州电子科技大学副教授、教授。现任公司独立董事，杭州电子科技大学管理学院副院长、会计学教授，浙江省审计学会副秘书长，浙江广厦股份有限公司独立董事。

## （2）监事

陈建冬先生：1971 年 12 月生，中共党员，大专学历，工程师。历任浙江滚动轴承有限公司市场营销部副部长。现任公司监事会主席、武汉天马执行董事和总经理、北京天马总经理、杭州天马监事。

沈有高：1953 年 11 月生，中共党员，高中学历。曾任浙江滚动轴承厂科长、副厂长，浙江滚动轴承有限公司采购部部长，现任公司监事、基建部副部长。

魏晓红女士：1970 年 6 月生，大学学历，工程师。历任杭州轴承厂技术部技术员，助理工程师，工程师，公司技术开发部工程师，现任公司职工代表监事、质量保证部部长。

## （3）高级管理人员

马兴法先生：总经理（简历见前述董事介绍）

罗观华先生：副总经理（简历见前述董事介绍）

马全法先生：1959 年 5 月生，中共党员，大学学历，高级工程师，高级经济师，中国轴承工业协会规划发展咨询工作委员会专家，中国轴承工业协会人力资源专家，中国轴承工业协会企业管理专家，杭州市先进科技工作者，杭州市首届十佳人力资源经理。现任公司董事会秘书、副总经理、总经办主任和董事会办公室主任，齐重数控监事会主席。

沈吉美女士：1962 年 5 月生，研究生学历，会计师，杭州市优秀会计师，杭州市拱墅区会计协会理事。历任杭州轴承厂会计，浙江省工艺品进出口公司财务会计。现任天马股份财务总监、副总经理，北京天马监事会主席。

## 3、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

（1）公司于 2009 年 3 月 1 日进行董事会、监事会换届选举，董事时大方先生、监事吴惠仙女士因个人原因不再继续担任公司董事、监事，同时公司选举罗继伟先生为公司第三届董事会董事，选举沈有高先生担任公司第三届监事会监事，其余董事、监事不变。详见刊登于 2009 年 3 月 3 日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公司公告：《浙江天马轴承股份有限公司第二届董事第二十七次会议决议公告》和 2009 年 3 月 24 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公司公告：《浙江天马

轴承股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告》。)

(2) 公司于 2009 年 3 月 16 日召开职工代表大会, 经过认真讨论, 选举魏晓红女士为公司第三届监事会职工代表监事, 任期自职工代表大会审议通过之日起至本届监事会届满之日止。详见刊登于 2009 年 3 月 18 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的公司公告:《浙江天马轴承股份有限公司关于选举职工代表监事的公告》。)

(3) 公司于 2009 年 6 月 21 日收到董事刘建荣先生提交的书面辞职报告, 刘建荣因个人原因请求辞去公司董事职务。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定, 刘建荣先生的辞职自辞职报告送达公司董事会时生效, 且辞职后不再任职于本公司。详见刊登于 2009 年 6 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的公司公告:《浙江天马轴承股份有限公司关于董事辞职的公告》。)

## 二、员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日, 公司共有在册员工 10,968 人, 其中各类人员构成情况如下:

### (一) 学历结构

| 学 历        | 员工人数 (人)      | 占比             |
|------------|---------------|----------------|
| 本科及以上      | 1,024         | 9.34%          |
| 大 专        | 1,922         | 17.52%         |
| 中 专        | 2,212         | 20.17%         |
| 其 他        | 5,810         | 52.97%         |
| <b>合 计</b> | <b>10,968</b> | <b>100.00%</b> |

### (二) 岗位结构

| 专业分工       | 员工人数 (人)      | 占比             |
|------------|---------------|----------------|
| 生产人员       | 8,374         | 76.35%         |
| 技术人员       | 947           | 8.64%          |
| 销售人员       | 280           | 2.55%          |
| 管理人员       | 1,367         | 12.46%         |
| <b>合 计</b> | <b>10,968</b> | <b>100.00%</b> |

公司没有需承担费用的离退休人员。

## 第六节 公司治理结构

### 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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理专项活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《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，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，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。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事8名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：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，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网（<http://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。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

2、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。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其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，并借“三会”召开之际，积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

3、公司独立董事张超凡先生、罗继伟先生和辛金国先生，能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，积极深入公司及控股子公司现场调研，了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司对外担保、关联交易、续聘审计机构、高管薪酬等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

4、报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

|             |   |
|-------------|---|
| 报告期内董事会召开次数 | 7 |
|-------------|---|

| 董事姓名     | 具体职务 | 应出席次数 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|----------|------|-------|--------|--------|------|---------------|
| 马兴法      | 董事长  | 7     | 7      | 0      | 0    | 否             |
| 沈高伟      | 董事   | 7     | 7      | 0      | 0    | 否             |
| 马伟良      | 董事   | 7     | 7      | 0      | 0    | 否             |
| 罗观华      | 董事   | 7     | 7      | 0      | 0    | 否             |
| 郭海洲      | 董事   | 7     | 7      | 0      | 0    | 否             |
| 刘建荣(已离职) | 董事   | 4     | 4      | 0      | 0    | 否             |
| 张趯凡      | 独立董事 | 7     | 7      | 0      | 0    | 否             |
| 时大方(已离职) | 独立董事 | 2     | 2      | 0      | 0    | 否             |
| 罗继伟      | 独立董事 | 5     | 5      | 0      | 0    | 否             |
| 辛金国      | 独立董事 | 7     | 7      | 0      | 0    | 否             |

### 三、公司“五分开”情况及独立性

报告期内，公司严格按照《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、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

#### 1、业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。作为生产经营型企业，公司拥有完整独立的供应、生产和销售系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

#### 2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东及下属企业兼职。

#### 3、资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。公司作为独立的法人依法自主经营，公司没有以其资产为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

#### 4、机构独立情况

公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其

他有关部门或单位、个人的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

#### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

### 四、公司内部控制制度的建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高。有效的保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

#### 1、法人治理方面

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》和董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的工作细则等规章制度。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

#### 2、经营管理方面

为规范经营管理，公司各生产、运营部门都制订了详细的经营管理制度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可循，规范操作。

#### 3、财务管理方面

公司已基本建立一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，能够得到切实有效地实施。

#### 4、信息披露方面

公司制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等信息披露制度。公司也制订了《投资者关系管理制度》，不断加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解和掌握公司的经营状况。

#### 五、高级管理人员的考评及激励情况

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。为激励公司高级管理人员勤勉尽责，恪守职责，努力完成和超额完成公司制定的各项任务，公司已于2007年7月23日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了薪酬和考核委员会提交的《关于公司高级管理人员薪酬与考核方案的议案》，对公司高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。除此之外，公司本报告期内没有对高级管理人员的考评制度进行补充和修改。

#### 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

|   | 是/否/不适用 | 备注/说明<br>(如选择否或不适用, 请说明具体原因) |
|---|---------|------------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况   | —       | —                            |
| 1. 内部审计制度建立   | —       | —                            |
| 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过   | 是       |                              |
| 2. 机构设置   | —       | —                            |
| 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责  | 是       |                              |
| 3. 人员安排   | —       | —                            |
| (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士  | 是       |                              |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作   | 是       |                              |
| (3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免  | 是       |                              |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况  | —       | —                            |
| 1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告   | 是       |                              |
| 2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容：<br>(1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。 | 是       |                              |
| 3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内  | 是       |                              |

|  |   |  |
|--|---|--|
| 部控制存在的重大缺陷   |   |  |
| 4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告   | 是   |  |
| 5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明                           | 否   |  |
| 6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）  | 是   |  |
| 7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）  | 是   |  |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效  | 相关说明  |  |
| 1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效   | —   |  |
| （1）说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况   | 一至四季度，均召开会议审议了公司的财务报告及内部审计部门提交的工作计划和内部审计报告；二季度和四季度审议了公司的募集资金存放及使用情况专项报告   |  |
| （2）说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况   | 会议结束向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。   |  |
| （3）审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）   | 无   |  |
| （4）说明审计委员会所做的其他工作  | 按照年报审计工作规程，做好 2008 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总体评价，并建议续聘，提交董事会审议。 |  |
| 2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效  | —   |  |
| （1）说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况                                       | 审计部门能按照审计计划有序地开展审计工作。在审计过程中，审计部门能将内部控制制度建设，执行情况等进行汇报                      |  |
| （2）说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况 | 二季度和四季度出具了《募集资金存放和使用的专项审计报告》；对公司 2008 年度业绩快报出具了内部审计报告。                    |  |
| （3）内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）               | 无   |  |
| （4）说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告                    | 是   |  |
| （5）说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况   | 已提交 2009 年内部审计工作总结和 2010 年度审计工作计划。  |  |
| （6）说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定   | 内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合相关规定。  |  |
| （7）说明内部审计部门所做的其他工作   | 参与公司物资采购，盘货，下属子公司不定期检查。   |  |
| 四、公司认为需要说明的其他情况（如有）  | 无   |  |

## 七、公司治理专项活动情况

报告期，公司在2007年、2008年公司治理专项活动成果的基础上，持续推进公司治理专项活动，严格按照监管部门新出台的法律法规和规章及时修订和完善公司各项内控制度，并重点抓好各项制度的执行和落实；持续做好信息披露工作和投资者关系管理工作。

2010年3月21日公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于制定〈内幕信息知情人报备制度〉的议案》和《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，完善了内幕信息知情人管理制度，进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露，并建立年报信息披露重大差错责任追究机制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度。

公司在今后的工作中将切实贯彻好在本次专项活动中建立的长效机制，持续完善公司内控制度并严格贯彻执行，做好董事、监事、高级管理人及相关人员的培训工作，增强规范运作意识，防范和杜绝违规行为的发生。将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会，分别是2008年度股东大会和2009年第一次临时股东大会，会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定。具体如下：

### 一、2009年第一次临时股东大会召开情况

公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 1 月 13 日在成都天马铁路轴承有限公司会议室（成都市青白江区城厢镇）举行，本次股东大会采取了现场投票和网络投票相结合的方式，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票发行价格的议案》。详见刊登于 2009 年 1 月 14 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公司公告：《浙江天马轴承股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告》。

### 二、2008 年度股东大会召开情况

公司 2008 年度股东大会于 2009 年 3 月 23 日在杭州石祥路 208 号公司六楼会议室举行，审议通过了如下议案：《公司 2008 年度报告及其摘要》、《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《关于确认公司 2008 年度高管人员薪酬的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司及控股子公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于浙江天马轴承股份有限公司董事会换届选举的议案》、《关于浙江天马轴承股份有限公司监事会换届选举的议案》、《关于公司控股子公司成都天马铁路轴承有限公司与成都天马精密轴承有限公司合并的议案》、《关于变更募集资金投资项目实施主体的议案》、《关于受让天马控股集团有限公司持有齐重数控装备有限公司 16.03%（4,055 万股）的股权的议案》、《关于受让天马控股集团有限公司持有贵州天马虹山轴承有限公司 10%的股权的议案》、《关于受让天马控股集团有限公司持有德清天马轴承有限公司 10%的股权的议案》、《关于修改《公司章程》的议案》。详见刊登于 2009 年 3 月 24 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公司公告：《浙江天马轴承股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告》。

## 第八节、董事会报告

### （一）报告期内公司总体经营情况

#### 1、公司总体经营情况

报告期内，在受国际金融危机继续冲击的背景下，公司克服宏观经济环境的不利影响，一方面继续加大市场开拓力度，另一方面加强内部管理，技术改造和控制成本费用，再一方面加快募投项目建设，提升产品竞争力，保持了销售收入和营业利润的平稳增长，虽没有以往的高增长，但在严峻的环境下仍然取得了不俗的经营业绩。

公司 2009 年度实现营业收入 3,261,876,748.90 元，同比增长 2.72%，营业利润 624,509,815.64 元，同比增长 3.10%，归属于母公司净利润 553,724,102.78 元，同比增长 6.98%。

#### 2、宏观经济形势变化带来的影响

2009年，受金融危机影响，全球经济增长放缓，国外市场需求大幅减少，公司主导产品之一铁路轴承遭受了严峻考验，全年营业收入同比下滑50%左右；风电轴承受国家宏观政策影响，现有产能未能充分发挥。

金融政策方面，为应对国际金融危机对中国经济的影响，国家坚持实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，本公司目前处于产业规模扩张时期，资金需求较大，银行贷款利率的下调，一定程度上降低了公司资金使用成本。

#### 3、公司董事会及管理层所做的工作

在公司董事会的正确领导下，公司管理层采取了多种有效措施抵御金融危机的影响，在建项目抓紧建设完工投产，未开工项目及时调整，铁路轴承方面公司引进了一条国际最先进的全自动生产线，进一步提升了效率和质量；通用轴承方面公司也积极进行产品结构调整，积极开发附加值更高、品质更好、市场竞争力更强的产品，通过公司全体员工的努力，成功获得了世界500强企业的定单；风电轴承方面虽然今年增速较快，但受国家宏观调控影响，发展速度还是略低于预期，公司的产能未能得到充分发挥，公司在维护好现有客户、做好现有产品的同时也积极开拓新的市场、新的客户，开发新的产品；环型铸件方面公司通过以往几年经验的积累和市场的调研，在今年由控股子公司成都天马铁路轴承有限公司投资3亿进行技术改造，扩大了产能，在满足公司风电轴承需要的前提下进行部分外销，有效的提升了公司的盈利能力。重型机床方面，在小型机床竞争异常激烈，重大型机床销路很好的情况下，同时根据在手定单情况公司积极主动进行了产品结构调整，增加了重大型数控机床的比重，有

效了抵御了金融危机的影响。2009年公司经营业绩虽然没有往年增幅那么大，但在行业普遍下降的背景下总体上还是保持了平稳增长。总体而言，2009年对于公司而言是练内功、打基础的一年，“危机面前保稳健，形势好时在冲刺”。

#### 4、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币（元）

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |           |               |               |                |
|-----------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 分行业或分产品   | 营业收入             | 营业成本             | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
| 机械制造业     | 3,165,458,781.01 | 2,208,765,291.50 | 30.22%    | 2.66%         | 2.93%         | -0.18%         |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |           |               |               |                |
| 轴 承       | 1,545,026,102.62 | 934,970,317.27   | 39.49%    | -4.50%        | -2.11%        | -1.48%         |
| 圆 钢       | 27,068,916.28    | 26,782,317.37    | 1.06%     | -49.70%       | -49.38%       | -0.61%         |
| 机 床       | 1,593,363,762.11 | 1,247,012,656.86 | 21.74%    | 12.86%        | 9.59%         | 2.33%          |

##### 变动原因：

①报告期内，公司圆钢营业收入较上年同期减少 49.70%，主要系圆钢销售量减少。

##### (2) 主营业务分地区情况

单位：人民币（万元）

| 地区 | 营业收入       | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------|---------------|
| 境内 | 306,498.81 | 3.52%         |
| 境外 | 10,047.07  | -18.15%       |

##### 变动原因：

①报告期内，公司境外营业收入较上年同期减少 18.15%，主要系金融危机使公司出口减少。

##### (3) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况

单位：人民币（元）

| 名称   | 2009             | 2008             | 本年比上年增减幅度 (%) | 2007             |
|------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业收入 | 3,261,876,748.90 | 3,175,391,237.18 | 2.72%         | 1,337,090,754.41 |
| 营业利润 | 624,509,815.64   | 605,751,147.61   | 3.10%         | 300,566,451.80   |

|                  |                  |                  |              |                  |
|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 利润总额             | 673,910,854.67   | 646,597,517.10   | 4.22%        | 318,464,493.41   |
| 归属于母公司的净利润       | 553,742,102.78   | 517,617,299.08   | 6.98%        | 257,031,150.70   |
| 经营活动产生的现金流量净额    | -117,185,471.20  | 13,840,872.54    | -946.66%     | -94,626,858.50   |
| 每股收益             | 0.94             | 0.95             | -1.05%       | 1.01             |
| 净资产收益率<br>(全面摊薄) | 14.65%           | 24.74%           | -10.09%      | 16.04%           |
| 名称               | 2009             | 2008             | 本年比上年增减幅度(%) | 2007             |
| 总资产              | 5,841,079,738.96 | 5,373,492,961.95 | 8.70%        | 4,451,439,639.30 |
| 所有者权益            | 3,778,913,123.09 | 2,092,421,160.98 | 80.60%       | 1,601,942,055.92 |

#### 变动原因:

①报告期末,公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 946.66%,主要系 1) 销售商品收到的货款中应收票据增加; 2) 齐重数控销售收入中部分为以前年度已预收款。

②报告期末,所有者权益较上年同期增长 80.60%,主要系增发所致。

#### (4) 销售毛利率变动情况

|       | 2009 年度 | 2008 年度 | 增减变动   | 2007 年度 |
|-------|---------|---------|--------|---------|
| 销售毛利率 | 30.47%  | 30.95%  | -0.48% | 33.41%  |

(5) 报告期内,公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 25,627.87 万元,占采购总额的 21.09%;向前 5 名客户销售的收入总额为 69857.76 万元,占当年销售总额的 21.41%。

公司前五名供应商、销售客户与公司不存在关联关系,公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

#### (6) 报告期内公司资产构成情况

单位:人民币(元)

| 资产项目 | 2009 年 12 月 31 日 |         | 2008 年 12 月 31 日 |        | 金额增减<br>(%) |
|------|------------------|---------|------------------|--------|-------------|
|      | 金额               | 占本期总资产比 | 金额               | 占本期总资产 |             |

|        |                  | 重 (%)  |                  | 比重 (%) |         |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 应收账款   | 747,363,829.69   | 12.79% | 562,111,822.00   | 10.46% | 32.96%  |
| 存货     | 1,712,040,100.08 | 29.31% | 1,696,962,217.26 | 31.58% | 0.89%   |
| 长期股权投资 | 1,000,000.00     | 0.02%  | 1,800,000.00     | 0.03%  | -44.44% |
| 固定资产   | 2,072,475,076.15 | 35.48% | 1,438,426,024.50 | 26.77% | 44.08%  |
| 在建工程   | 191,651,943.29   | 3.28%  | 592,830,427.62   | 11.03% | -67.67% |

## 变动原因:

①长期股权投资期末数较期初数减少-44.44%，主要系成都天马减少投资青白江区农村信用合作社联合社股权所致。

②固定资产项目期末数较期初数增长 44.08%（绝对额增加 63,405 万元），主要系增发募投项目即子公司成都天马铁路轴承有限公司“年产 1 万套风力发电轴承项目”和子公司齐重数控装备股份有限公司“高档重型数控机床产业化项目”中的厂房建设本期完工，相应结转转入固定资产，导致固定资产余额增加。

③在建工程项目期末数较期初数下降 67.67%（绝对额减少 40,118 万元），主要系两个增发募投项目即“年产 1 万套风力发电轴承项目”和“高档重型数控机床产业化项目”中的厂房建设达预定可使用状态，相应转入固定资产，导致在建工程余额减少。

(7) 公司在杭州、成都、齐齐哈尔、北京、贵州、德清设有 6 个生产基地，公司核心资产主要存在于上述生产基地，报告期内，公司核心资产的盈利能力没有发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。公司产能利用充分，核心设备多为先进设备，资产成新率为 85.00%，不存在因损毁、陈旧、闲置造成的减值。

## (8) 存货变动情况

单位：人民币（元）

| 项目        | 2009 年末余额        | 占 2009 年末总资产的 % | 市场供求情况 | 产品销售价格变动情况 | 原材料价格变动情况       | 存货跌价准备的计提情况 |
|-----------|------------------|-----------------|--------|------------|-----------------|-------------|
| 原材料       | 328,887,461.83   | 5.63%           | 充足     |            | 上半年价格回落，下半年基本持平 | 191,346.77  |
| 库存商品      | 744,293,961.35   | 12.74%          | -      | 略有上涨       | -               | 无           |
| 在产品       | 626,918,611.36   | 10.73%          | -      | -          | -               | 无           |
| 包装物等低值易耗品 | 12,131,412.31    | 0.21%           | 充足     | 略有上涨       | -               | 无           |
| 合计        | 1,712,231,446.85 | 29.31%          | -      | -          | -               | 191,346.77  |

## (9) 报告期内公司费用构成情况

单位：人民币（元）

| 项目    | 2009 年度        | 2008 年度        | 同比增减 (%) | 占 2009 年营业收入比例 (%) |
|-------|----------------|----------------|----------|--------------------|
| 销售费用  | 107,187,057.49 | 103,915,116.00 | 3.15%    | 3.29%              |
| 管理费用  | 206,963,689.69 | 221,371,057.39 | -6.51%   | 6.34%              |
| 财务费用  | 20,950,962.27  | 28,950,409.69  | -27.63%  | 0.64%              |
| 所得税费用 | 76,559,117.51  | 49,138,542.55  | 55.80%   | 2.35%              |

## 变动原因:

①所得税费用期末数较期初数增加 55.80%，主要系报告期内研发费加计扣除减少。

## (10) 报告期公司现金流量构成情况

单位: 人民币 (元)

| 项目              | 2009 年度          | 2008 年度          | 同比增减 (%) |
|-----------------|------------------|------------------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -117,185,471.20  | 13,840,872.54    | -946.66% |
| 经营活动现金流入量       | 1,921,761,842.86 | 2,785,538,946.45 | -31.01%  |
| 经营活动现金流出量       | 2,038,947,314.06 | 2,771,698,073.91 | -26.44%  |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -435,850,879.50  | -710,722,210.31  | -38.67%  |
| 投资活动现金流入量       | 18,976,240.45    | 12,780,348.91    | 48.48%   |
| 投资活动现金流出量       | 454,827,119.95   | 723,502,559.22   | -37.14%  |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 598,668,025.67   | 159,070,117.8    | 276.35%  |
| 筹资活动现金流入量       | 1,822,188,569.48 | 1,174,774,620.44 | 55.11%   |
| 筹资活动现金流出量       | 1,223,520,543.81 | 1,015,704,502.64 | 20.46%   |
| 四、现金及现金等价物净增加额  | 44,808,504.73    | -529,647,639.45  | 108.46%  |

## 变动原因:

①报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 946.66%，主要系 1) 销售商品收到的货款中应收票据增加；2) 齐重数控销售收入中部分为以前年度已预收款。

②报告期末，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 38.67%，主要系购买设备所致。

③报告期末，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 276.35%，主要系增发所致。

## (11) 偿债能力分析

| 财务指标     | 2009.12.31 | 2008.12.31 | 同比增减 | 2007.12.31 |
|----------|------------|------------|------|------------|
| 流动比率 (倍) | 1.73       | 0.96       | 0.77 | 1.02       |
| 速动比率 (倍) | 0.77       | 0.38       | 0.39 | 0.61       |

|            |        |        |         |        |
|------------|--------|--------|---------|--------|
| 资产负债率（母公司） | 8.77%  | 30.13% | -21.36% | 24.47% |
| 资产负债率（合并）  | 31.12% | 54.35% | -23.23% | 58.17% |

## (12) 资产运营能力分析

单位：次/年

| 应收账款周转率 |        |       |        | 存货周转率  |        |       |        |
|---------|--------|-------|--------|--------|--------|-------|--------|
| 2009年度  | 2008年度 | 同比增减  | 2007年度 | 2009年度 | 2008年度 | 同比增减  | 2007年度 |
| 4.98    | 5.63   | -0.65 | 3.71   | 1.33   | 1.59   | -0.26 | 1.36   |

## (13) 薪酬分析

详见本报告第四节-董事、监事、高级管理人员和员工情况。

## (14) 公司研发情况——产品发展与技术创新

报告期，公司继续增加研发投入，共计投入研发资金7649.55万元，占销售收入2.35%。

单位：人民币（万元）

| 项目      | 2009年度     | 2008年度     | 同比增减（%） | 2007年度     |
|---------|------------|------------|---------|------------|
| 研发费用    | 7649.55    | 15,464.16  | -50.53% | 6,950      |
| 营业收入    | 326,187.67 | 317,539.12 | 2.72%   | 133,709.08 |
| 占营业收入比重 | 2.35%      | 4.87%      | -2.52%  | 5.20%      |

(15) 截止报告期末，公司不存在较大金额的交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务。

## 5、主要控股子公司的经营情况及业绩

## (1) 成都天马铁路轴承有限公司

成都天马铁路轴承有限公司成立于2002年1月21日，现注册资本60,000万元人民币，公司占出资比例的90%。主要从事轴承及轴承配件、轴承产品及其技术的进出口，主要产品为铁路轴承、大型精密轴承、风电轴承。截止2009年12月31日，成都天马总资产177,717.28万元，净资产155,195.25万元。

本报告期，成都天马实现营业收入93611.14万元，净利润29,322.19万元。

## (2) 齐重数控装备股份有限公司

齐重数控装备股份有限公司成立于1999年7月12日，现注册资本54,460万元，公司占出资比例的95.59%。主要从事数控机床、普通机床、数控成套设备的开发、研制、生产、销

售，主要产品为重型立、卧式车床。截止 2009 年 12 月 31 日，齐重数控总资产 288,715.45 万元，净资产 166,997.07 万元。

报告期内，齐重数控实现营业收入 166,785.79 万元，净利润 20,382.96 万元。

### （3）北京天马轴承有限公司

北京天马轴承有限公司成立于 2005 年 9 月 9 日，现注册资本 12,000 万元人民币，公司占出资比例的 91.93%。主要从事轴承、机械配件制造，主要产品为冶金轧机轴承和石油钻机轴承。截止 2009 年 12 月 31 日，北京天马总资产 25,466.45 万元，净资产 150,02.89 万元。

本报告期内，北京天马实现营业收入 15,956.95 万元，净利润 1,106.66 万元。

### （4）贵州天马虹山轴承有限公司

贵州天马虹山轴承有限公司成立于 2006 年 11 月 14 日，注册资本 2,000 万元人民币，公司占出资比例的 100%。主要从事轴承及轴承设备、零件的制造与销售。主要产品为小型及微型轴承。截止 2009 年 12 月 31 日，贵州天马总资产 13,450.98 万元，净资产 4,426.08 万元。

本报告期内，贵州天马实现营业收入 4,823.20 万元，净利润 1,153.12 万元。

### （5）德清天马轴承有限公司

德清天马轴承有限公司成立于 2006 年 11 月 14 日，注册资本 7200 万元人民币，公司占出资比例的 100%。主要从事轴承及轴承设备、零件的制造与销售。主要产品为通用轴承。截止 2009 年 12 月 31 日，德清天马总资产 10,031.75 万元，净资产 7,311.08 万元。

本报告期内，德清天马实现营业收入 3,056.74 万元，净利润 107.08 万元。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势

公司主要从事轴承及机床的生产和销售，属精密机械制造和重大装备制造行业。

#### 1、国际产业向中国转移

随着国家大力发展装备制造业以及经济全球化的进程进一步加快，国际产业向中国转移，给机械制造工业提供了一个新的发展机遇，而轴承行业和机床行业作为机械制造业的基础也将面临更加广阔的发展前景，高端精密轴承及高端数控机床更是未来的主流产品，特别是关键机械零部件，如风电轴承，在全球大力发展绿色能源-风能、在全国大力提倡低碳生活的背景下，更是未来几年的热点产品。

## 2、自主化、替代进口进程加快

突如其来的金融危机，对全球经济造成了较大冲击，经济增长速度趋缓，企业盈利能力下降，国内不少企业面临着巨大的压力，国家适时提出振兴装备制造业规划，调整产业结构，建立使用国产首台（套）装备风险补偿机制，在这样的背景下，鼓励使用国产设备，那些以前使用进口产品的企业或将使用国内产品，使自主化、替代进口产品市场容量加大，加速了替代进口的进程。

## 3、行业集中度逐渐提高

在市场经济条件下，行业集中度必将会不断提高，但全球性的金融危机的爆发，行业集中度的进程将会进一步加快，那些创新能力不强，后续发展动力不足，缺乏竞争力的企业将被逐渐排挤出市场，优势企业将有更多的机会进行收购兼并，做大做强，市场份额也逐渐向少数优势企业集中，行业的生产集中度有逐渐提高的趋势。

上述这些发展趋势，为天马股份未来带来了发展机遇和巨大市场空间。

### （二）公司面临的市场格局

#### 1、轴承行业竞争格局

2000年以来，在国家政策的大力引导与支持下，伴随着我国向世界轴承强国的转变，我国轴承行业的集中度将进一步提高。随着行业整合的展开特别是在目前金融危机的背景下，市场份额已开始逐渐向少数优势企业集中，轴承行业的生产集中度有逐渐提高的趋势。市场集中度的提高，有利于行业资源的整合和规模效应的实现，有利于轴承行业整体的发展。此外，在原有众多国有轴承生产企业的基础上，民营企业异军突起，外资企业抢滩进入，我国轴承市场已形成国有、民营、外资企业鼎足而立的市场格局，而民营大企业集团的优势将更加显现。

#### 2、机床行业竞争格局

从目前国内机床行业的内部市场结构来看，行业集中度相对较低，市场较为分散，行业整体竞争力不强，各竞争主体之间差距较大。尤其是普通机床、小型机床竞争更为激烈，公司控股子公司齐重数控装备股份有限公司主要生产重型机床且数控化率较高，行业进入壁垒、集中度相对较高，竞争相对缓和，公司主导产品的市场占有率远远高于同行业其他企业，但公司依然积极应对，加快新产品和替代进口产品的开发力度，实现产品本土化制造以及进口替代，扩大延伸产品品种，提升竞争力。

### （三）管理层所关注的公司发展机遇

公司董事会在以往年度报告中已提及利于公司发展的相关文件及政策，除此之外：

1、在当前市场逐渐趋和相好的形势下，国家仍然实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，继续扩大内需，大力加强基础设施建设，加大推进转型升级和结构调整的背景下，将有利于我国继续保持较快的经济增长；

2、随着国家4万亿投资的不断推进，大批基础设施建设项目陆续开工，给重大技术设备需求及关键零部件带来了较大增量；

3、国家装备制造业振兴规划和新能源规划的出台，一是加强产业结构调整，抓住机遇促进产业升级；二是加强自主创新支持力度，提高企业创新能力促进产品升级；三是从政策层面支持企业重组兼并，促进企业从“做大做强”到“做强做大”的转变；四是加快首台(套)政策落实，鼓励用户采用自主化国产设备；五是加强关键基础件如风电轴承、铁路轴承、航空轴承、汽车轴承、精密机床主轴轴承等的政策支持，促进行业整体技术水平提升。强调了装备制造业和新能源的战略地位，推进了装备自主化和替代进口进程，提升了公司的市场竞争力，给公司提供了巨大的市场空间，有利于公司做强作大；

4、所谓危机，就是危险与机遇并存，全球金融危机带来危险的同时也伴随着机遇，金融危机将促进行业整合步伐的不断迈进，创新能力不强，后续发展动力不足，缺乏竞争力的企业将被排挤出市场，市场份额将重新划分，给行业内优秀企业带来了更多的并购和重组机会。

#### （四）公司的发展战略

面对所处行业的发展趋势和竞争格局给公司带来的机遇和挑战，公司将继续执行全面协调可持续发展战略，以市场需求为导向，以技术创新和产品开发为手段，积极推进公司的产品创新、管理创新和技术创新；以控股齐重数控装备股份有限公司为契机，推动轴承产品和机床产品的优势互补，协同发展，以全面替代进口为目标，实现高端轴承产品的规模化生产和专用重型数控机床的自主化生产，为重工业生产的各个领域提供服务；进一步打造公司品牌，扩大市场占有率；增强公司综合实力和核心竞争力，力争在最短的时间内成为国内最强大、产业链最完善、产品品种最全、品质最高、效益最好的精密机械制造企业之一，实现公司的可持续快速发展。

#### （五）公司 2010 年及未来几年的经营目标和具体业务计划

##### 1、经营目标

公司未来两到三年的经营目标是进一步提升公司在轴承行业和机床行业的竞争实力，把公司打造成为我国机械制造大行业中的排头兵企业。公司未来的经营重点是尽快增加风力发

电机轴承和重大型数控机床的产能，提升产品品质、扩大市场占有率，积极开发生产专业数控机床，服务于航空、铁路、造船、冶金、新能源、重大型轴承生产等高端市场的需求，实现替代进口，同时继续作好通用轴承、铁路轴承，提升产品质量和附加值。

2、公司的具体业务计划主要包括：

①继续加大市场开拓力度，保持公司产品订单快速增长的势头，积极推进新产品市场开发工作，加快公司主导产品国际化进程，实现公司业绩快速平稳快速增长。

②优化生产布局，加快 2009 年非公开发行募集资金项目建设，保证募集资金的使用质量，实现预期效益。

③继续推进并购投资及资源整合工作。在对象、时机、条件等都成熟的前提下利用公司资金、技术和管理优势进行适度的企业并购与投资，推进本行业内优势资源整合，满足企业的业务拓展需要，增强企业的综合竞争优势。

④增强自主创新能力，加快研发进度，继续推进完成现有产品升级及系列化生产，加速大直径、重载精密轴承；2.0MW、2.5MW 精密风力发电机轴承；高精度、长寿命、高可靠性精密轴承、铁路轴承、航空轴承及精密主轴轴承；数控铣齿及齿轮加工中心；大直径磨床等新产品的产业化进程，实现增效。

#### （六）实现未来发展战略所需资金的计划

报告期内公司顺利实施了非公开定向增发，募集资金11亿余元，另一方面公司还将继续加强与国有商业银行以及股份制银行的合作，加强应收帐款管理，提高资金回笼速度，提高资金的使用效率，保证公司发展过程中对资金的需求。

#### （七）可能面临的风险因素

##### 1、行业需求减少风险

在全球金融危机尚未完全复苏，对我国经济仍会造成较大冲击，我国经济增长速度仍存在较多不确定性等因素，从目前的情况来看，公司主要产品重型数控机床、风电轴承、铁路轴承处于高位平稳阶段，通用轴承下游市场不确定因素较多。为此，公司将进一步调整产品结构，大力研发新产品，多做迎合市场需要的高技术含量和高附加值产品，提升竞争力，降低风险。

##### 2、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料是钢材，受各种因素的影响，2009 年钢材的价格虽平稳过渡，

但 2010 年公司对其价格也很难准确把握，存在着原材料价格波动风险。为此，公司将通过技术改造创新和内部管理创新，提高材料利用率，控制生产成本，同时加快调整产品结构，提升高附加值、高品质产品所占的比重，提升产品毛利率。

### 3、管理风险及人力资源风险

公司规模的不不断扩大，对公司管理团队的管理和协调能力的要求也在不断提升，对具有较高管理水平和较强专业能力的人才需求也在不断增长。为此，公司将加强管理队伍建设，通过加强对现有管理人员的培训，不断提高其管理水平和协调能力，完善公司治理的经营管理机制，形成更加科学有效的决策机制，不断完善绩效考核机制，形成更加有效的激励约束机制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。同时立足长三角得天独厚的地理优势，积极引进高素质复合型人才。

### 4、市场竞争的风险

公司的产品主要定位在替代进口的“高、精、尖”上，产品毛利率较高，虽有较高的进入壁垒，但潜在的进入者还是比较多。随着竞争对手技术水平的不断提高以及各项条件的逐渐成熟，本公司的产品将面临激烈的市场竞争。与此同时，一些国外的行业巨头也正在通过独资或合资等方式进入国内市场，它们的加入也将会加剧市场的竞争。为此，公司将继续走差异化竞争之路，培育具有自主知识产权、国际竞争力的高附加值产品，形成自己独特的技术优势。

## 三、报告期内公司投资情况

### (一) 报告期内募集资金使用情况如下

#### 募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

| 募集资金总额        |                |            |         | 209,869.92    | 本年度投入募集资金总额 |               |                          |                            |               |          | 40,014.16  |               |
|---------------|----------------|------------|---------|---------------|-------------|---------------|--------------------------|----------------------------|---------------|----------|------------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额   |                |            |         | 16,042.51     | 已累计投入募集资金总额 |               |                          |                            |               |          | 196,669.62 |               |
| 变更用途的募集资金总额比例 |                |            |         | 7.64%         |             |               |                          |                            |               |          |            |               |
| 承诺投资项目        | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额     | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= | 截至期末投入进度(%)<br>(4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益   | 项目可行性是否发生重大变化 |

|  |   |           |          |           |          |           |         |        |         |          |      |   |
|--|---|-----------|----------|-----------|----------|-----------|---------|--------|---------|----------|------|---|
|  |   |           |          |           |          |           | (2)-(1) |        |         |          |      |   |
| 增资成<br>都天马<br>实施精<br>密大轴型<br>轴承技<br>术改造<br>项目                    | 否 | 19,440.00 | 未变更      | 19,440.00 |          | 19,439.03 | -0.97   | 100.00 | 2007年底  | 5,159.33 | 是    | 否 |
| 增资成<br>都天马<br>实施铁<br>路提速<br>轴承生<br>产线技<br>术改造<br>项目              | 否 | 5,394.82  | 未变更      | 5,394.82  |          | 5,395.62  | 0.80    | 100.01 | 2007年底  | 2,114.90 | 是    | 否 |
| 年产200<br>万套精<br>密轴承<br>生产技<br>术改造<br>项目                          | 否 | 5,981.74  | 未变更      | 5,981.74  |          | 6,050.25  | 68.51   | 101.15 | 2007年底  | 1,968.17 | 是    | 否 |
| 增资德<br>清天马<br>轴承有<br>限公<br>实施司<br>年产年<br>500万<br>套精密<br>球轴项<br>目 | 是 | 14,673.91 | 4,683.91 | 4,683.91  | 115.12   | 4,703.74  | 19.83   | 100.42 | 2009年5月 | 213.33   | [注1] | 否 |
| 年产80<br>万套精<br>密主轴<br>轴承生<br>产技<br>术改造<br>项目                     | 否 | 5,581.35  | 未变更      | 5,562.14  | 1,235.41 | 5,696.97  | 134.83  | 102.42 | 2009年9月 | 1,300.89 | [注1] | 否 |
| 年产200<br>万套汽<br>车轴承<br>生产技<br>术改造<br>项目                          | 是 | 6,052.51  |          |           |          |           |         |        |         |          |      | 是 |
| 增资成<br>都天马<br>实施精<br>密调心<br>轴承生<br>产线技<br>术改造<br>项目              | 否 | 5,272.67  | 未变更      | 5,272.67  |          | 5,286.43  | 13.76   | 100.26 | 2007年底  | 1,692.44 | 是    | 否 |

|                               |   |            |          |            |           |            |           |             |        |           |       |   |
|-------------------------------|---|------------|----------|------------|-----------|------------|-----------|-------------|--------|-----------|-------|---|
| 增资齐重数控装备股份有限公司                | 新增  |            | 9,990.00 | 9,990.00   |           | 9,990.00   |           | 100.00      | 2007年底 | 2,684.71  | [注 2] | 否 |
| 增资成都铁路轴承有限公司精密冷辗寿命轴承生产线技术改造项目 | 新增<br>[注 3]   |            | 6,052.51 | [注 4]      | 1,789.95  | 5,948.90   |           |             | 2009年底 | 59.20     | [注 2] | 否 |
| 年产1万套精密风力发电机轴承技术改造项目          | 否   | 44,820.00  | 未变更      | 41,220.00  | 15,084.97 | 44,820.00  | 3,600.00  | 108.73[注 5] | 2009年底 | 11,080.86 | [注 1] | 否 |
| 高档重型数控机床产业化基地项目               | 否   | 69,975.52  | 未变更      | 63,681.07  | 21,788.71 | 56,661.28  | -7,019.79 | 88.98       | [注 6]  | 9,562.35  | [注 6] | 否 |
| 补充流动资金                        | 否   | 32,677.40  | 未变更      | 32,677.40  |           | 32,677.40  |           | 100.00      |        |           |       | 否 |
| 合计                            | -   | 209,869.92 |          | 193,903.75 | 0,014.16  | 196,669.62 | -3,183.03 | -           | -      | 35,836.18 | -     | - |
| 未达到计划进度原因                     | 期末高档重型数控机床产业化基地项目未达到预定计划，系项目所需要设备因对方厂家生产任务较为繁重，未能按期交货。子公司齐重数控装备股份有限公司已暂缓付款。   |            |          |            |           |            |           |             |        |           |       |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | 除原“年产200万套汽车轴承生产技术改造项目”可行性发生重大变化外，其他各项目可行性未发生重大变化。  |            |          |            |           |            |           |             |        |           |       |   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况              | [注 3]   |            |          |            |           |            |           |             |        |           |       |   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况              | [注 3]   |            |          |            |           |            |           |             |        |           |       |   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况             | 1) 首发募集资金到位前（截至2007年3月31日之前），公司利用银行借款对募投项目累计已投入20,050.56万元，经2007年4月公司第二届董事会第十次会议决议，公司于2007年4月10日自银行专户划出20,050.56万募集资金归还前期投入的银行借款。<br>2) 增发募集资金到位前（截至2009年2月5日之前），公司使用自筹资金对募投项目累计已投入66,672.34万元，经2009年2月公司第二届董事会第二十六次会议决议，公司以增发募集资金置换先期投入增发募投项目的66,672.34万元自筹资金。 |            |          |            |           |            |           |             |        |           |       |   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况             | 经2009年7月公司第三届董事会第三次会议决议，公司可使用不超过人民币10,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限为6个月。2009年7月，子公司齐重数控装备股份有限公司自银行专户划出募集资金10,000万元，用于补充流动资金。2009年12月，子公司齐重数控装备股份有限公司已全额归还该项暂时补充流动资金的募集资金。  |            |          |            |           |            |           |             |        |           |       |   |

|                    |   |
|--------------------|---|
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 无 |
| 募集资金其他使用情况         | 无 |

[注 1]: 该等项目截至 2009 年底尚处于项目完成初期, 生产能力和生产效率逐步提高, 实现的效益尚处于逐步增长阶段。

[注 2]: 该等项目投入时未承诺效益。

[注 3]: 本期, 由于成都天马铁路轴承有限公司吸收合并成都天马精密轴承有限公司。吸收合并后, 成都天马精密轴承有限公司被注销法人资格, 因此募投项目“增资成都天马精密轴承有限公司实施精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造项目”实施主体发生变更, 由成都天马精密轴承有限公司变更为成都天马铁路轴承有限公司, 该变更事项业经 2009 年 3 月 23 日召开的 2008 年股东大会决议通过。

[注 4]: 该项目系变更的募集资金投资项目, 未承诺资金投入期限与进度。

[注 5]: “年产 1 万套精密风力发电机轴承技术改造项目”于 2008 年 1 月开工, 原预计建设期间为 3 年。截至 2009 年 12 月 31 日, 该项目已提前达到可使用状态, 募集资金投入亦已基本完成, 主要系该项目产品市场需求量大, 为提早产生效益, 公司加快了改造的时间。

[注 6]: 该项目部分工程于 2009 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。由于仅部分完工, 实现的效益未达到预计的效益。

## (2) 变更募集资金 2009 年度投资项目情况表

单位: 人民币万元

| 变更后的项目                             | 对应的原项目                        | 变更后项目拟投入募集资金总额 | 截至期末计划累计投入金额 (1) | 本年度实际投入金额 | 实际累计投入金额 (2) | 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 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------|------------------|-----------|--------------|--------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 增资齐重数控装备股份有限公司                     | 增资德清天马轴承有限公司实施年产 500 万套精密球轴项目 | 9,990.00       | 9,990.00         |           | 9,990.00     | 100.00                   | 2007 年底       | 2,684.71 | [注 1]    | 否                 |
| 增资成都天马精密轴承有限公司实施精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造项目 | 年产 200 万套汽车轴承生产技术改造项目         | [注 2]          |                  |           |              |                          |               |          |          |                   |
| 增资成都天马铁路轴承有限公司实施精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造项目 | 年产 200 万套汽车轴承生产技术改造项目         | 6,052.51       | [注 3]            | 1,789.95  | 5,948.90     |                          | 2009 年底       | 59.20    |          | 否                 |
| 合计                                 | —                             | 16,042.51      | 9,990.00         | 1,789.95  | 15,938.90    | —                        | —             | 2,743.91 | —        | —                 |

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明   | 详见 2008 年年报     |
| 未达到计划进度的情况和原因        | 无               |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 变更后项目可行性未发生重大变化 |

[注 1]：该项目截至 2009 年底尚处于项目完成初期，生产能力和生产效率逐步提高，实现的效益尚处于逐步增长阶段。

[注 2]：该“增资成都天马精密轴承有限公司实施精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造项目项目”已变更为“增资成都天马铁路轴承有限公司实施精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造项目”。

[注 3]：本期，由于成都天马铁路轴承有限公司吸收合并成都天马精密轴承有限公司。吸收合并后，成都天马精密轴承有限公司被注销法人资格，因此募投项目“增资成都天马精密轴承有限公司实施精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造项目”实施主体发生变更，由成都天马精密轴承有限公司变更为成都天马铁路轴承有限公司，该变更事项业经 2009 年 3 月 23 日召开的 2008 年股东大会决议通过。

## (二) 募集资金专户存储情况

截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币万元

| 开户银行              | 银行账号                     | 账户类别   | 存储余额           |
|-------------------|--------------------------|--------|----------------|
| 中国工商银行杭州湖墅支行      | 120202062990668868       | 募集资金专户 | 49.96[注 1]     |
| 深圳发展银行杭州湖墅支行      | 11006766011302           | 募集资金专户 | 0.12           |
| 深圳发展银行杭州湖墅支行      | 11007515330801           | 募集资金专户 | 0.04           |
| 成都市青白江区农村信用合作社联合社 | 021700000120010004782    | 募集资金专户 | 0.16           |
| 中信银行成都世纪城支行       | 7412210182600017983[注 2] | 募集资金专户 | 134.19[注 3]    |
| 中信银行成都世纪城支行       | 7412210182600016904      | 募集资金专户 | 7.19           |
| 中国银行齐齐哈尔分行        | 250222421828092001       | 募集资金专户 | 13,537.99[注 4] |
| 合计                |                          |        | 13,729.65      |

[注 1]：该账户系本公司“年产 200 万套精密轴承生产技术改造项目”募集资金专户，该募投项目 2007 年底已完工，本期无其他支出。2009 年 12 月 31 日该账户余额实际为 0.01 万元，差额 49.95 万元系公司从该募集资金账户划至了本公司在中国工商银行杭州湖墅支行开立的账号为 120202060990688888 的基本账户中。

[注 2]：该账户系因子公司成都天马铁路轴承有限公司吸收合并子公司成都天马精密轴承有限公司后从成都天马精密轴承有限公司原账号为 7412210182100004200 的募集资金专户变更而来。

[注 3]：该账户系子公司成都天马铁路轴承有限公司“精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造项目”募集资金专户。截至 2009 年 12 月 31 日，该账户余额为 170.20 万元，其中 36.01 万元系天马控股集团有限公司 2008 年投入的增资款，成都天马铁路轴承有限公司尚未将其从募集资金账户转出。

[注 4]：子公司齐重数控装备股份有限公司将该账户余额中的 10,500.00 万元作为定期存款，该定期存款的存单账号为 250222421828211001，到期日为 2010 年 3 月 29 日。

### （三）募集资金的转出情况

根据《中小企业板上市公司募集资金使用管理细则》，节余募集资金（包括利息收入）低于 300 万或低于募集资金净额 1%的，可以豁免履行独立董事发表意见、监事会发布意见、保荐人发表意见、董事会、股东大会审议通过的程序，其使用情况应在年度报告中披露。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司首发募集资金余额 184.47 万元，低于 300 万元，公司将其中 49.95 万元划转至公司基本户，用于补充流动资金。

### （四）非募集资金投资情况

1、公司于 2009 年 4 月 2 日分别出资 12,246.1 万元，327.30 万元和 720.4 万元受让了天马控股集团有限公司持有的齐重数控装备股份有限公司 16.03% 的股权及贵州天马虹山轴承有限公司、德清天马轴承有限公司各 10% 的股权，受让完成后，贵州天马虹山轴承有限公司、德清天马轴承有限公司成为公司的全资子公司，持有齐重数控装备股份有限公司的股权比例上升至 95.59%。

2、公司于 2009 年 3 月 23 日召开了第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于增资北京天马轴承有限公司的议案》，公司决定向控股子公司北京天马轴承有限公司增资人民币 2,996 万元，用于实施“开发拓展风电和精密机床主轴配套轴承生产技术改造项目”。

3、公司于 2009 年 10 月 27 日召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司控股子公司成都天马铁路轴承有限公司实施大型环类锻件技术改造项目的议案》，公司控股子公司成都天马铁路轴承有限公司以自筹资金投入 30,000 万元，用于实施“大型环类锻件技术改造项目”。

## 四、公司董事会日常工作情况

### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开 7 次董事会会议，具体情况如下：

1、公司于 2009 年 2 月 22 日以通讯方式召开了第二届董事会第二十六次会议，该次会议决议公告刊登在 2009 年 2 月 24 日《证券时报》、《上海证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司于 2009 年 3 月 1 日在公司会议室召开了第二届董事会第二十七次会议，该次会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 3 日《证券时报》、《上海证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、公司于 2009 年 3 月 23 日在公司会议室召开了第三届董事会第一次会议，该次会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 24 日《证券时报》、《上海证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、公司于 2009 年 4 月 26 日以通讯方式召开了第三届董事会第二次会议，该次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、公司于 2009 年 7 月 12 日以通讯方式召开了第三届董事会第三次会议，该次会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 14 日《证券时报》、《上海证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

6、公司于 2009 年 8 月 16 日在公司会议室召开了第三届董事会第四次会议，该次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 18 日《证券时报》、《上海证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

7、公司于 2009 年 10 月 27 日在公司会议室召开了第三届董事会第五次会议，该次会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 29 日《证券时报》、《上海证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<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根据《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议，完成了利润分配、2009 年非公开发行股票等事项。

### 1、2008 年度利润分配方案的执行情况

根据公司 2008 年度股东大会决议，公司 2008 年度利润分配方案为：以 2008 年 12 月 31 日总股本 297,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），每 10 股转增 10 股。经上述分配后，公司总股本由 297,000,000 股增加至 594,000,000 股。公司于 2009 年 4 月 2 日实施了上述利润分配及资本公积金转增股本方案。

### 2、非公开发行股票相关事宜的执行情况

公司非公开发行股票的申请已于 2008 年 9 月 3 日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，并于 2008 年 12 月 22 日收到中国证券监督管理委员会的核准文件（证监许可[2008]1404号）。

公司董事会根据 2009 年 1 月 13 日 2009 年第一次临时股东大会《关于调整公司非公开发行股

票发行价格》的决议，2009年公司非公开发行股票2,500万股，发行价格为人民币47元/股，募集资金总额为人民币117,500万元，扣除发行费用人民币2,704.48万元，募集资金净额为114,795.52万元。经浙江天健东方会计师事务所有限公司出具的“浙天会验〔2009〕9号”《验资报告》验证，此次非公开发行股票募集资金已全部到位。

## 五、利润分配或资本公积金转增预案

公司 2009 年度利润分配方案为：每 10 股转增 10 股派 0.5 元（含税）。

经天健会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2009 年度实现净利润 373,313,263.91 元，按 2009 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 37,331,326.39 元，5%提取任意盈余公积 18,665,663.20 元后，加年初未分配利润 243,082,010.41 元，减去已分配 2008 年红利 29,700,000 元，截至 2009 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 530,698,284.73 元。

公司本年度进行利润分配，以现有总股本 594,000,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），共计 29,700,000 元；本年度进行资本公积转增股本，以现有总股本 594,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 594,000,000 股。

经上述分配后，公司总股本为：1,188,000,000股，剩余的未分配利润结转下一年度。

公司施行持续稳定的股利分配政策，前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

|        | 现金分红金额（含税）    | 合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率 |
|--------|---------------|--------------------|------------------------|
| 2008 年 | 29,700,000.00 | 517,617,299.08     | 5.74%                  |
| 2007 年 | 27,200,000.00 | 257,031,150.70     | 10.58%                 |
| 2006 年 | 0.00          | 190,758,917.53     | 0.00%                  |

## 六、董事会审计委员会履职情况汇报总结

报告期内，审计委员会根据《审计委员会议事规则》赋予的职责和权限切实履行了审议内部审计部门提交的审计计划和工作报告、审核公司的财务信息及其披露、监督公司的内部审计制度及其实施、复杂内部审计与外部审计沟通等职责。在2009年公司财务报告审计工作中做了如下工作：

1、审计委员会与公司2009年审计机构天健会计师事务所有限公司充分沟通的基础上协商确定了2009年度财务报告审计的进度安排；

2、审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报告后，发表意见如下：同意将公司按照《企业会计准则》及有关补充规定编制的财务报告提交天健会计师事务

所有限公司审计；

3、审计委员会在年审注册会计师审计期间与其针对审计过程中的问题进行了充分的交流与沟通，并对其发出《关于按时提交审计报告的督促函》，督促其在约定的时限内提交审计报告。

4、会议审议了《公司 2009 年度财务会计报告》（经审计），并发表书面意见如下：

①财务报表的编制基础、依据、原则和方法符合我国新《企业会计准则》、《企业会计制度》、相关法律法规及公司内部管理制度的规定。

②财务报表的内容和格式符合中国证监会、深证证券交易所以及《企业会计准则》的有关规定，真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司编制的经年审注册会计师审计的 2009 年度财务报告提交董事会审议。

③通过跟踪了解天健会计师事务所对公司 2009 年度年审工作及审阅其出具的财务审计报告，我们认为：公司聘请的天健会计师事务所在为公司提供 2009 年度审计服务工作，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益，建议公司继续聘请天健会计师事务所为 2010 年度审计机构。

## 七、董事会薪酬与考核委员会履职情况汇报总结

公司薪酬与考核委员会成立以来，积极参加公司关于薪酬与考核方面的会议，薪酬与考核委员会成员积极工作，指导公司董事会完善了公司薪酬体系。对公司高级管理人员的 2009 年度薪酬进行了审核，公司对上述人员的薪酬发放履行了决策程序，严格执行了公司薪酬管理制度和《公司高级管理人员薪酬与考核方案》确定的业绩考核指标。薪酬与考核委员会认为公司高级管理人员披露的薪酬真实、准确，无虚假。

## 八、外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司制定了《内幕信息知情人报备制度》，规定了内幕信息及内幕信息知情人的范围、内幕信息审批及知情人登记备案程序、保密及责任追究等事项，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，维护公司的独立性，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易。

## 九、其它需要披露的事项

(一) 公司投资者关系管理

公司一直非常重视投资者关系管理，报告期内更是做了大量的工作：

1、公司指定董事会秘书马全法先生作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作，并认真做好各次接待的资料存档工作。

2、公司在全景网建立了与投资者网络联系的互动平台，在公司网站开设了投资者关系管理专栏和投资者联系信箱；平时专人负责投资者的咨询电话、传真、邮件、留言的回复等工作，最大限度地保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。通过上述形式，投资者能够及时、准确、平等的了解到公司的经营发展情况，并充分表达对公司经营发展的建议和意见，公司在决策时也会重视及参考机构投资者的意见，对公司发展起到促进作用。

(二) 公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

## 第九节、监事会报告

### 一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及相关法规要求，勤勉、诚实地履行自己职能，依法独立行使职权，以保障公司规范运作，维护公司和股东利益。监事会对公司长远发展计划、生产经营活动、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作、健康发展。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

#### 一、报告期内监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了七次监事会，具体内容如下：

1、2009年2月22日，公司召开了第二届监事会第十七次会议，会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案。

2、2009年3月1日，公司召开了第二届监事会第十八次会议，会议审议通过了《公司2008年度报告及其摘要》、《公司2008年度监事会工作报告》、《公司2008年度财务决算报告》、《公司2008年度利润分配预案》、《董事会关于募集资金2008年度存放和使用情况的专项说明》、《关于2008年度内部控制的自我评价报告》、《关于受让天马控股集团有限公司持有齐重数控装备股份有限公司16.03%（4,055万股）的股权的议案》、《关于受让天马控股集团有限公司持有德清天马轴承有限公司10%的股权的议案》、《关于受让天马控股集团有限公司持有贵州天马虹山轴承有限公司10%的股权的议案》、《关于变更募集资金投资项目实施主体的议案》、《浙江天马轴承股份有限公司监事会换届选举的议案》和《关于2009年度日常关联交易议案》等十二个议案。

3、2009年3月23日，公司召开了第三届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司监事会主席》的议案。

4、2009年4月21日，公司召开了第三届监事会第二次会议，会议审议通过了《公司2009年第一季度报告》的议案。

5、2009年7月12日，公司召开了第三届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司利用部分闲置募集资金暂时补充流动资金》的议案。

6、2009年8月16日，公司召开了第三届监事会第四次会议，会议审议通过了《公司

2009 年半年度报告及其摘要》的议案。

7、2009 年 10 月 27 日，公司召开了第三届监事会第五次会议，会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》的议案。

## 二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

### 1、公司依法运作情况

2009 年，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，建立了较为完善的内部控制制度并在不断健全完善中。信息披露及时、准确。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》或有损于公司和股东利益的行为。

### 2、检查公司财务的情况

监事会对 2009 年度公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了认真细致、有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、公允地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

### 3、募集资金情况

(1)、公司以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的行为符合公司发展需要，预先投入数额经注册会计师审核，内容及程序均符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定。

(2)、公司变更募集资金投资项目实施主体符合公司实际情况，募集资金投资项目的投资方向和内容均保持不变，不影响该募集资金投资项目的实施，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，符合相关法律法规关于上市公司募集资金使用的有关规定；该事项决策和审议程序合法、合规，同意公司董事会关于变更募集资金项目实施主体的决议。

(3)、公司将部分闲置募集资金暂时补充流动资金，有利于提高公司资金的使用效率，降低财务费用，符合公司和全体股东的利益，同意公司将部分闲置募集资金暂时补充流动资金。

### 4、公司收购资产情况

公司受让控股股东天马控股集团持有的公司控股子公司齐重数控装备股份有限公司、贵州天马虹山轴承有限公司、德清天马轴承有限公司的股权有利于减少关联交易，进一步规范

公司治理；关联交易定价公允，遵循了公开、公平、公正的原则，在表决通过此议案时，关联董事依照有关规定，回避表决，公司董事会在审议通过此议案时，表决程序合法、合规，未有违规情形，未有损害股东和公司权益情形，且符合监管部门及有关法律、法规、《公司章程》等的规定。

#### 5、公司关联交易情况

公司2009年度发生的关联交易决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，定价公允，属于与日常经营相关的持续性往来，符合公司实际生产经营需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

#### 6、公司对外担保及股权、资产置换情况

2009年度公司未发生对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### 7、对公司内部控制自我评价的意见

对董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已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。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、公司章程和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 第十节、重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、报告期内，公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项

五、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况

六、报告期内，公司无证券投资情况

七、报告期内的重大关联交易事项

1、收购资产

公司2009年3月1日召开的第二届董事会第二十七次会议及2009年3月23日召开的2008年度股东大会审议通过了《关于受让天马控股集团有限公司持有齐重数控装备股份有限公司16.03%（4,055万股）的股权的议案》、《关于受让天马控股集团有限公司持有贵州天马虹山轴承有限公司10%的股权的议案》、《关于受让天马控股集团有限公司持有德清天马轴承有限公司10%的股权的议案》，公司受让了控股股东天马控股集团有限公司持有的齐重数控16.03%（4,055万股）的股权及贵州天马、德清天马各10%的股权。（详见刊登于2009年3月3日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网上的公司公告《关于受让股权暨关联交易的公告》）。

八、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未签订重大日常经营性合同

2、报告期内，以前发生但延续到报告期的重大合同

2008年8月2日，公司控股子公司成都天马铁路轴承有限公司与东方电气集团东方汽轮机有限公司签署了《FD70B/FD77B型风力发电机组偏航及变桨轴承买卖合同》，即：1.5MW风力发电机组轴承买卖合同。合同总金额为49,668万元，交货日期为2008年11月至2009年12月。

2008 年 8 月 6 日，公司控股子公司成都天马铁路轴承有限公司分别与中船重工（重庆）海装风电设备有限公司、新疆金风科技股份有限公司签订了风机轴承买卖合同，合同总金额 54,571 万元，其中：中船重工（重庆）海装风电设备有限公司 850KW 偏航轴承及变浆轴承 9,315 万元，2MW 偏航轴承及变浆轴承 15,336 万元；新疆金风科技股份有限公司 1.5MW 偏航轴承及变浆轴承 29,920 万元，交货日期均为 2009 年 1 月至 2009 年 12 月。

## 九、报告期内，公司对外担保情况

1、报告期内，公司未发生对外担保事项。

2、公司独立董事关于公司对外担保情况的独立意见

独立董事张超凡先生、罗继伟先生、辛金国先生对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会（证监发[2005]120）号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《公司章程》、《独立董事制度》等规章制度的要求，作为浙江天马轴承股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着认真负责、实事求是的态度，对公司对外担保情况进行了认真的核查，现就此发表如下独立意见：

截止 2009 年 12 月 31 日，公司未发生任何形式的对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

## 十、报告期内，公司关联方资金占用情况

1、报告期内，报告期内公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

2、公司独立董事关于公司关联方资金占用情况的独立意见

独立董事张超凡先生、罗继伟先生、辛金国先生对公司关联方资金占用情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会（证监发[2003]56）号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《公司章程》、《独立董事制度》等有关规章制度的要求，作为浙江天马轴承股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着认真负责、实事求是的态度，对公司关联方资金占用情况进行了认真的核查，现就此发表如下独立意见：

报告期内，公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

3、会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项说明

2010 年 3 月 21 日，天健会计师事务所有限公司出具了天健 [2010]78 号《关于浙江天马轴承股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》，全文如下：

**关于浙江天马轴承股份有限公司  
2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项审计说明**

天健（2010）78 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙江天马轴承股份有限公司（以下简称天马轴承公司）2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是天马轴承公司的责任，我们的责任是对天马轴承公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合天马轴承公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的天马轴承公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表：浙江天马轴承股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

孙文军

中国·杭州

中国注册会计师

徐晋波

报告日期：2010 年 3 月 21 日

附表：

## 浙江天马轴承股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方 资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

| 资金占用方类别          | 资金占用方名称       | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2009 年年初占用资金余额 | 2009 年度占用累计发生金额 | 2009 年度占用资金的利息 | 2009 年度偿还累计发生金额 | 2009 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|------------------|---------------|---------------|-------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 阿尔法电梯(杭州)有限公司 | 控股股东的附属企业     | 应收账款        |                | 11.37           |                | 11.37           |                | 销售     | 经营性占用  |
|                  |               |               |             |                |                 |                |                 |                |        |        |
| 小计               |               |               |             |                | 11.37           |                | 11.37           |                |        |        |
| 关联自然人及其控制的法人     |               |               |             |                |                 |                |                 |                |        |        |
| 小计               |               |               |             |                |                 |                |                 |                |        |        |
| 其他关联人及其附属企业      |               |               |             |                |                 |                |                 |                |        |        |
| 小计               |               |               |             |                |                 |                |                 |                |        |        |
| 上市公司及其附属企业       | 齐重数控装备股份有限公司  | 控股子公司         | 其他应收款       | 9,749.94       |                 |                | 9,749.94        |                | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                  | 北京天马轴承有限公司    | 控股子公司         | 其他应收款       | 3,794.86       |                 |                | 3,794.86        |                | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                  | 成都天马铁路轴承有限公司  | 控股子公司         | 其他应收款       | 1,549.90       |                 |                | 1,549.90        |                | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                  | 贵州天马虹山轴承有限公司  | 控股子公司         | 其他应收款       | 4,964.41       | 620.89          |                |                 | 5,585.30       | 资金往来   | 非经营性往来 |
| 小计               |               |               |             | 20,059.11      | 620.89          |                | 15,094.70       | 5,585.30       |        |        |
| 总计               |               |               |             | 20,059.11      | 632.26          |                | 15,106.07       | 5,585.30       |        |        |

十一、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。

1、避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东天马控股集团有限公司和

实际控制人马兴法先生于2006年3月5日做出避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

## 2、公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司股东天马控股集团有限公司和沈高伟先生承诺：自公司股票上市后36个月内，不转让或委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不得由公司回购该部分股份。报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺。

## 十二、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司2010年3月21日召开的2009年度股东大会审议通过，公司聘任浙江天健东方会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构。本年度公司需支付的审计费用为168万元。该事务所已为公司提供审计服务连续8年。

## 十三、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司根据制定的《内部审计工作制度》设立有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，并根据制度的规定定期进行了内部审计工作。报告期内，公司审计部门对2008年度业绩快报及2009年各季度报告进行了审计。

## 十四、报告期内，公司公告索引

| 公告号      | 公告内容                       | 披露日期       | 披露媒体                        |
|----------|----------------------------|------------|-----------------------------|
| 2009-001 | 《关于召开2009年第一次临时股东大会的提示性公告》 | 2009年1月9日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-002 | 《2009年第一次临时股东大会决议公告》       | 2009年1月14日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-003 | 《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要》    | 2009年2月17日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-004 | 《关于保荐代表人变更的公告》             | 2009年2月18日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-005 | 《2008年度业绩快报》               | 2009年2月24日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-006 | 《第二届董事会第二十六次会议决议公告》        | 2009年2月24日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-007 | 《第二届监事会第十七次会议决议公告》         | 2009年2月24日 | 《证券时报》                      |

|          |                                   |            |                             |
|----------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
|          |                                   |            | 《上海证券报》<br>《证券日报》           |
| 2009-008 | 《关于以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的公告》   | 2009年2月24日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-009 | 《更正公告》                            | 2009年2月25日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-010 | 《关于实施募集资金向控股子公司齐重数控装备股份有限公司增资的公告》 | 2009年2月28日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-011 | 《2008年度报告摘要》                      | 2009年3月3日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-012 | 《第二届董事会第二十七次会议决议公告》               | 2009年3月3日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-013 | 《第二届监事会第十八次会议决议公告》                | 2009年3月3日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-014 | 《变更募集资金投资实施主体项目的公告》               | 2009年3月3日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-015 | 《关于2009年度日常关联交易的公告》               | 2009年3月3日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-016 | 《关于公司独立董事相关事项独立意见的公告》             | 2009年3月3日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-017 | 《关于受让股权暨关联交易的公告》                  | 2009年3月3日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-018 | 《董事会关于募集资金2008年度存放和使用情况的专项说明》     | 2009年3月3日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-019 | 《关于召开2008年度股东大会的通知》               | 2009年3月3日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-020 | 《关于实施募集资金向控股子公司成都天马铁路轴承有限公司增资的公告》 | 2009年3月3日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-021 | 《关于举行网上2008年度报告说明会的通知》            | 2009年3月4日  | 《证券时报》                      |

|          |                           |            |                             |
|----------|---------------------------|------------|-----------------------------|
|          |                           |            | 《上海证券报》<br>《证券日报》           |
| 2009-022 | 《关于2008年度股东大会通知的更正公告》     | 2009年3月4日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-023 | 《关于选举职工代表监事的公告》           | 2009年3月18日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-024 | 《关于召开2008年度股东大会的提示性公告》    | 2009年3月21日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-025 | 《2008年度股东大会决议公告》          | 2009年3月24日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-026 | 《第三届董事会第一次会议决议公告》         | 2009年3月24日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-027 | 《第三届监事会第一次会议决议公告》         | 2009年3月24日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-028 | 《关于向控股子公司北京天马轴承有限公司增资的公告》 | 2009年3月24日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-029 | 《2008年度利润分配及资本公积转增股本公告》   | 2009年3月25日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-030 | 《关于签订募集资金三方监管协议的公告》       | 2009年4月3日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-031 | 《2009年第一季度报告》             | 2009年4月28日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-032 | 《关于两控股子公司合并完成的公告》         | 2009年6月11日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-033 | 《关于签订募集资金三方监管协议的公告》       | 2009年6月11日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-034 | 《关于董事辞职的公告》               | 2009年6月23日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-035 | 《第三届董事会第三次会议决议公告》         | 2009年7月14日 | 《证券时报》                      |

|          |  |             |                             |
|----------|--|-------------|-----------------------------|
|          |  |             | 《上海证券报》<br>《证券日报》           |
| 2009-036 | 《第三届监事会第三次会议决议公告》  | 2009年7月14日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-037 | 《利用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》  | 2009年7月14日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-038 | 《2009年半年度报告摘要》   | 2009年8月18日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-039 | 《第三届董事会第四次会议决议公告》  | 2009年8月18日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-040 | 《第三届监事会第四次会议决议公告》  | 2009年8月18日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-041 | 《2009年第三季度报告》  | 2009年10月29日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-042 | 《第三届董事会第五次会议决议公告》  | 2009年10月29日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-043 | 《关于公司控股子公司成都天马铁路轴承有限公司实施大型环类锻件技术改造项目的公告》                                   | 2009年10月29日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-044 | 《会计师事务所更名公告》   | 2009年11月24日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-045 | 《关于公司控股子公司申请的“数控立柱移动立式铣车床”等4项课题被列入工信部“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2009年立项课题的提示性公告》 | 2009年12月8日  | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |
| 2009-046 | 《关于归还募集资金的公告》  | 2009年12月31日 | 《证券时报》<br>《上海证券报》<br>《证券日报》 |

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

天健审〔2010〕999号

浙江天马轴承股份有限公司全体股东：

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

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是天马轴承公司管理层的责任。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，天马轴承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马轴承公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

孙文军

中国·杭州

中国注册会计师

徐晋波

报告日期：2010 年 3 月 21 日

## 二、 财务报表

### 资产负债表

编制单位：浙江天马轴承股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目        | 期末余额           |                | 年初余额           |               |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|           | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司           |
| 流动资产：     |                |                |                |               |
| 货币资金      | 328,197,953.24 | 34,769,836.60  | 281,161,524.23 | 83,579,696.85 |
| 结算备付金     |                |                |                |               |
| 拆出资金      |                |                |                |               |
| 交易性金融资产   |                |                |                |               |
| 应收票据      | 179,664,495.95 | 52,923,771.22  | 62,386,000.61  | 33,014,200.11 |
| 应收账款      | 747,363,829.69 | 129,235,913.48 | 562,111,822.00 | 96,908,832.35 |
| 预付款项      | 100,660,340.99 | 9,776,890.66   | 183,377,595.96 | 9,235,527.72  |
| 应收保费      |                |                |                |               |
| 应收分保账款    |                |                |                |               |
| 应收分保合同准备金 |                |                |                |               |
| 应收利息      |                |                |                |               |

|             |                  |                  |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收股利        |                  |                  |                  |                  |
| 其他应收款       | 19,722,933.03    | 51,259,689.13    | 31,855,168.25    | 189,044,335.88   |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |                  |                  |
| 存货          | 1,712,040,100.08 | 348,665,123.20   | 1,696,962,217.26 | 345,644,244.27   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |                  |                  |
| 流动资产合计      | 3,087,649,652.98 | 626,631,224.29   | 2,817,854,328.31 | 757,426,837.18   |
| 非流动资产：      |                  |                  |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,000,000.00     | 2,287,872,024.02 | 1,800,000.00     | 974,638,904.02   |
| 投资性房地产      |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产        | 2,072,475,076.15 | 173,165,330.70   | 1,438,426,024.50 | 177,951,600.38   |
| 在建工程        | 191,651,943.29   | 1,223,135.14     | 592,830,427.62   | 2,086,000.00     |
| 工程物资        | 68,164,545.32    | 2,594,017.56     | 145,609,089.67   | 653,902.38       |
| 固定资产清理      |                  |                  |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产        | 373,419,021.89   | 35,756,333.98    | 333,113,742.30   | 36,595,802.98    |
| 开发支出        |                  |                  |                  |                  |
| 商誉          | 27,649,595.17    |                  | 27,649,595.17    |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 19,069,904.16    | 1,769,848.00     | 16,209,754.38    | 1,414,031.88     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 2,753,430,085.98 | 2,502,380,689.40 | 2,555,638,633.64 | 1,193,340,241.64 |
| 资产总计        | 5,841,079,738.96 | 3,129,011,913.69 | 5,373,492,961.95 | 1,950,767,078.82 |
| 流动负债：       |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款        | 375,000,000.00   | 195,000,000.00   | 926,350,000.00   | 520,000,000.00   |
| 向中央银行借款     |                  |                  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |                  |                  |
| 应付票据        | 26,073,914.34    |                  | 130,855,373.09   |                  |
| 应付账款        | 592,380,503.42   | 57,133,637.05    | 725,910,776.56   | 45,540,726.45    |
| 预收款项        | 505,433,939.25   | 6,757,234.83     | 903,753,713.40   | 6,457,106.26     |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 178,071,281.25   | 1,731,537.99     | 193,141,169.46   | 1,970,849.78     |
| 应交税费        | 77,677,122.14    | 10,032,172.78    | 10,150,826.19    | 6,586,121.75     |
| 应付利息        | 511,575.00       | 287,625.00       | 1,752,062.50     | 919,300.00       |
| 应付股利        |                  |                  |                  |                  |

|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他应付款         | 26,772,069.74    | 24,003.19        | 28,846,583.84    | 2,657,343.97     |
| 应付分保账款        |                  |                  |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |                  |                  |                  |                  |
| 代理承销证券款       |                  |                  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动负债        |                  |                  |                  |                  |
| 流动负债合计        | 1,781,920,405.14 | 270,966,210.84   | 2,920,760,505.04 | 584,131,448.21   |
| 非流动负债：        |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |                  |                  |
| 递延所得税负债       |                  |                  |                  |                  |
| 其他非流动负债       | 35,689,608.33    | 3,489,608.33     | 30,848,000.00    | 3,648,000.00     |
| 非流动负债合计       | 35,689,608.33    | 3,489,608.33     | 30,848,000.00    | 3,648,000.00     |
| 负债合计          | 1,817,610,013.47 | 274,455,819.17   | 2,951,608,505.04 | 587,779,448.21   |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 594,000,000.00   | 594,000,000.00   | 272,000,000.00   | 272,000,000.00   |
| 资本公积          | 1,621,681,030.09 | 1,606,836,564.78 | 781,213,170.76   | 780,881,364.78   |
| 减：库存股         |                  |                  |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积          | 123,021,245.01   | 123,021,245.01   | 67,024,255.42    | 67,024,255.42    |
| 一般风险准备        |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,440,210,847.99 | 530,698,284.73   | 972,183,734.80   | 243,082,010.41   |
| 外币报表折算差额      |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,778,913,123.09 | 2,854,556,094.52 | 2,092,421,160.98 | 1,362,987,630.61 |
| 少数股东权益        | 244,556,602.40   |                  | 329,463,295.93   |                  |
| 所有者权益合计       | 4,023,469,725.49 | 2,854,556,094.52 | 2,421,884,456.91 | 1,362,987,630.61 |
| 负债和所有者权益总计    | 5,841,079,738.96 | 3,129,011,913.69 | 5,373,492,961.95 | 1,950,767,078.82 |

## 利润表

编制单位：浙江天马轴承股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

| 项目       | 本期金额             |                | 上期金额             |                |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|          | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司            |
| 一、营业总收入  | 3,261,876,748.90 | 672,534,152.24 | 3,175,391,237.18 | 775,202,891.90 |
| 其中：营业收入  | 3,261,876,748.90 | 672,534,152.24 | 3,175,391,237.18 | 775,202,891.90 |
| 利息收入     |                  |                |                  |                |
| 已赚保费     |                  |                |                  |                |
| 手续费及佣金收入 |                  |                |                  |                |
| 二、营业总成本  | 2,637,741,740.71 | 555,571,720.82 | 2,569,703,889.57 | 649,921,356.06 |

|                       |                  |                |                  |                |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 其中：营业成本               | 2,267,958,547.27 | 476,018,582.41 | 2,192,718,387.98 | 537,894,150.12 |
| 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               | 17,592,739.97    | 5,260,316.15   | 18,598,642.35    | 4,157,291.05   |
| 销售费用                  | 107,187,057.49   | 12,055,629.00  | 103,915,116.00   | 17,306,410.87  |
| 管理费用                  | 206,963,689.69   | 51,873,164.81  | 221,371,057.39   | 51,578,670.02  |
| 财务费用                  | 20,950,962.27    | 15,666,886.46  | 28,950,409.69    | 30,114,534.83  |
| 资产减值损失                | 17,088,744.02    | -5,302,858.01  | 4,150,276.16     | 8,870,299.17   |
| 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）       | 374,807.45       | 269,657,820.91 | 63,800.00        |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  |                |                  |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                |                  |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 624,509,815.64   | 386,620,252.33 | 605,751,147.61   | 125,281,535.84 |
| 加：营业外收入               | 59,443,936.53    | 2,353,408.05   | 55,280,735.37    | 2,465,647.35   |
| 减：营业外支出               | 10,042,897.50    | 950,982.24     | 14,434,365.88    | 3,801,289.35   |
| 其中：非流动资产处置损失          | 4,081,074.05     | 108,547.74     | 182,831.42       | 81,816.46      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 673,910,854.67   | 388,022,678.14 | 646,597,517.10   | 123,945,893.84 |
| 减：所得税费用               | 76,559,117.51    | 14,709,414.23  | 49,138,542.55    | -513,756.30    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 597,351,737.16   | 373,313,263.91 | 597,458,974.55   | 124,459,650.14 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 553,724,102.78   | 373,313,263.91 | 517,617,299.08   | 124,459,650.14 |
| 少数股东损益                | 43,627,634.38    |                | 79,841,675.47    |                |
| 六、每股收益：               |                  |                |                  |                |
| （一）基本每股收益             | 0.94             |                | 0.95             |                |
| （二）稀释每股收益             | 0.94             |                | 0.95             |                |
| 七、其他综合收益              | 1,800,000.00     |                | 2,040,000.00     |                |
| 八、综合收益总额              | 599,151,737.16   | 373,313,263.91 | 599,498,974.55   | 124,459,650.14 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 555,385,202.78   | 373,313,263.91 | 519,063,283.59   | 124,459,650.14 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 43,766,534.38    |                | 80,435,690.96    |                |

## 现金流量表

编制单位：浙江天马轴承股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

| 项目              | 本期金额             |                | 上期金额             |                 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|
|                 | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司             |
| 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  | 1,832,768,442.14 | 525,098,148.20 | 2,728,023,377.79 | 428,742,942.20  |
| 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         | 6,651,636.51     | 203,038.51     | 36,691,845.07    | 6,489,993.07    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 82,341,764.21    | 1,950,676.64   | 20,823,723.59    | 3,875,663.88    |
| 经营活动现金流入小计      | 1,921,761,842.86 | 527,251,863.35 | 2,785,538,946.45 | 439,108,599.15  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,291,845,632.59 | 171,919,449.14 | 1,796,218,411.51 | 226,684,202.61  |
| 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 | 436,674,578.29   | 55,393,518.07  | 447,668,795.33   | 41,808,208.14   |
| 支付的各项税费         | 166,829,795.19   | 58,307,781.98  | 221,497,625.91   | 45,711,028.69   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 143,597,307.99   | 30,229,496.34  | 306,313,241.16   | 227,675,698.60  |
| 经营活动现金流出小计      | 2,038,947,314.06 | 315,850,245.53 | 2,771,698,073.91 | 541,879,138.04  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -117,185,471.20  | 211,401,617.82 | 13,840,872.54    | -102,770,538.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                |                  |                 |

|                           |                  |                   |                  |                 |
|---------------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| 收回投资收到的现金                 | 800,000.00       |                   |                  |                 |
| 取得投资收益收到的现金               | 73,923.64        | 270,000,000.00    | 63,800.00        |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,989,189.18    | 870,300.00        | 7,499,531.16     | 671,445.96      |
| 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            | 7,113,127.63     | 705,010.07        | 5,217,017.75     | 774,468.18      |
| 投资活动现金流入小计                | 18,976,240.45    | 271,575,310.07    | 12,780,348.91    | 1,445,914.14    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 319,143,999.95   | 19,319,242.95     | 704,302,559.22   | 25,061,600.09   |
| 投资支付的现金                   | 135,683,120.00   | 1,313,683,120.00  | 19,200,000.00    | 80,725,100.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                   |                  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                   |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |                  |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 454,827,119.95   | 1,333,002,362.95  | 723,502,559.22   | 105,786,700.09  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -435,850,879.50  | -1,061,427,052.88 | -710,722,210.31  | -104,340,785.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,203,340,000.00 | 1,153,500,000.00  | 6,725,011.11     |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 49,840,000.00    |                   | 6,725,011.11     |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 575,000,000.00   | 255,000,000.00    | 998,350,000.00   | 550,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                   |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 43,848,569.48    | 23,862,611.64     | 169,699,609.33   | 45,838,860.69   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,822,188,569.48 | 1,432,362,611.64  | 1,174,774,620.44 | 595,838,860.69  |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,126,350,000.00 | 580,000,000.00    | 950,900,000.00   | 370,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 92,125,743.81    | 46,065,286.76     | 60,544,503.53    | 55,388,767.50   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 30,000,000.00    |                   |                  |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 5,044,800.00     | 5,044,800.00      | 4,259,999.11     | 310,410.20      |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,223,520,543.81 | 631,110,086.76    | 1,015,704,502.64 | 425,699,177.70  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 598,668,025.67   | 801,252,524.88    | 159,070,117.80   | 170,139,682.99  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -823,170.24      | -36,950.07        | 8,163,580.52     | -674,393.90     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 44,808,504.73    | -48,809,860.25    | -529,647,639.45  | -37,646,035.75  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 257,123,605.04   | 83,579,696.85     | 786,771,244.49   | 121,225,732.60  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 301,932,109.77   | 34,769,836.60     | 257,123,605.04   | 83,579,696.85   |

## 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江天马轴承股份有限公司

2009 年度

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |    |                |                  | 上年金额           |                 |       |      |               |        |                |    |                |                  |        |         |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|------------------|----------------|-----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|------------------|--------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |    |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计        | 归属于母公司所有者权益     |       |      |               |        |                |    |                |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 实收资本(或股本)      |                  |                | 资本公积            | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |                  |        |         |
| 一、上年年末余额              | 272,000,000.00 | 781,213,170.76 |       |      | 67,024,255.42 |        | 972,183,734.80 |    | 329,463,295.93 | 2,421,884,456.91 | 136,000,000.00 | 917,151,364.78  |       |      | 48,355,307.90 |        | 500,435,383.24 |    | 260,118,415.33 | 1,862,060,471.25 |        |         |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |    |                |                  |                |                 |       |      |               |        |                |    |                |                  |        |         |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |    |                |                  |                |                 |       |      |               |        |                |    |                |                  |        |         |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |    |                |                  |                |                 |       |      |               |        |                |    |                |                  |        |         |
| 二、本年年初余额              | 272,000,000.00 | 781,213,170.76 |       |      | 67,024,255.42 |        | 972,183,734.80 |    | 329,463,295.93 | 2,421,884,456.91 | 136,000,000.00 | 917,151,364.78  |       |      | 48,355,307.90 |        | 500,435,383.24 |    | 260,118,415.33 | 1,862,060,471.25 |        |         |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 322,000,000.00 | 840,467,859.33 |       |      | 55,996,989.59 |        | 468,027,113.19 |    | -84,906,693.53 | 1,601,585,268.58 | 136,000,000.00 | -135,938,194.02 |       |      | 18,668,947.52 |        | 471,748,351.56 |    | 69,344,880.60  | 559,823,985.66   |        |         |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 553,724,102.78 |    | 43,627,634.38  | 597,351,737.16   |                |                 |       |      |               |        | 517,617,299.08 |    | 79,841,675.47  | 597,458,974.55   |        |         |

|                   |               |                  |  |  |               |                |  |                 |                  |  |               |          |               |                |  |  |                |                |
|-------------------|---------------|------------------|--|--|---------------|----------------|--|-----------------|------------------|--|---------------|----------|---------------|----------------|--|--|----------------|----------------|
| (二) 其他综合收益        |               | 1,661,100.00     |  |  |               |                |  | 138,900.00      | 1,800,000.00     |  | 1,445,984.51  |          |               |                |  |  | 594,015.49     | 2,040,000.00   |
| 上述(一)和(二)小计       |               | 1,661,100.00     |  |  |               | 553,724,102.78 |  | 43,766,534.38   | 599,151,737.16   |  | 1,445,984.51  |          |               | 517,617,299.08 |  |  | 80,435,690.96  | 599,498,974.55 |
| (三) 所有者投入和减少资本    | 25,000,000.00 | 1,135,806,759.33 |  |  |               |                |  | -98,673,227.91  | 1,062,133,531.42 |  | -1,384,178.53 |          |               |                |  |  | -11,090,810.36 | -12,474,988.89 |
| 1. 所有者投入资本        | 25,000,000.00 | 1,122,955,200.00 |  |  |               |                |  | 49,840,000.00   | 1,197,795,200.00 |  |               |          |               |                |  |  | 6,725,011.11   | 6,725,011.11   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |                  |  |  |               |                |  |                 |                  |  |               |          |               |                |  |  |                |                |
| 3. 其他             |               | 12,851,559.33    |  |  |               |                |  | -148,513,227.91 | -135,661,668.58  |  | -1,384,178.53 |          |               |                |  |  | -17,815,821.47 | -19,200,000.00 |
| (四) 利润分配          |               |                  |  |  | 55,996,989.59 | -85,696,989.59 |  | -30,000,000.00  | -59,700,000.00   |  |               |          | 18,668,947.52 | -45,868,947.52 |  |  |                | -27,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |               |                  |  |  | 55,996,989.59 | -55,996,989.59 |  |                 |                  |  |               |          | 18,668,947.52 | -18,668,947.52 |  |  |                |                |
| 2. 提取一般风险准备       |               |                  |  |  |               |                |  |                 |                  |  |               |          |               |                |  |  |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |               |                  |  |  |               | -29,700,000.00 |  | -30,000,000.00  | -59,700,000.00   |  |               |          |               | -27,200,000.00 |  |  |                | -27,200,000.00 |
| 4. 其他             |               |                  |  |  |               |                |  |                 |                  |  |               |          |               |                |  |  |                |                |
| (五) 所有者权益内部结      | 297,000       | -297,000         |  |  |               |                |  |                 |                  |  | 136,000       | -136,000 |               |                |  |  |                |                |

|                      |               |                  |  |  |                |  |                  |  |                |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
|----------------------|---------------|------------------|--|--|----------------|--|------------------|--|----------------|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 转                    | 0,000.0       | 0,000.0          |  |  |                |  |                  |  |                | 0,000.0          | 0,000.0        |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
|                      | 0             | 0                |  |  |                |  |                  |  |                | 0                | 0              |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本<br>(或股本) | 297,000,000.0 | -297,000,000.0   |  |  |                |  |                  |  |                | 136,000,000.0    | -136,000,000.0 |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本) |               |                  |  |  |                |  |                  |  |                |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |               |                  |  |  |                |  |                  |  |                |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
| 4. 其他                |               |                  |  |  |                |  |                  |  |                |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
| (六) 专项储备             |               |                  |  |  |                |  |                  |  |                |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
| 1. 本期提取              |               |                  |  |  |                |  |                  |  |                |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
| 2. 本期使用              |               |                  |  |  |                |  |                  |  |                |                  |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
| 四、本期期末余额             | 594,000,000.0 | 1,621,681,030.09 |  |  | 123,021,245.01 |  | 1,440,210,847.99 |  | 244,554,023.40 | 4,023,469,725.49 | 272,000,000.00 | 781,213,170.76 |  |  | 67,024,255.42 |  | 972,183,734.80 |  | 329,463,295.93 | 2,421,884,456.91 |

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江天马轴承股份有限公司

2009 年度

单位：元

| 项目       | 本期金额          |                |           |      |               |            |                |                  | 上年金额           |                |           |      |               |            |                |                  |
|----------|---------------|----------------|-----------|------|---------------|------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-----------|------|---------------|------------|----------------|------------------|
|          | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积           | 减：库存<br>股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计      | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存<br>股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计      |
| 一、上年年末余额 | 272,000,000.0 | 780,881,300.00 |           |      | 67,024,255.42 |            | 243,082,000.00 | 1,362,987,555.42 | 136,000,000.00 | 916,881,300.00 |           |      | 48,355,300.00 |            | 164,491,300.00 | 1,265,727,600.00 |

|                       |                |                  |  |  |               |  |                |                  |                |                 |  |  |               |  |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
|                       | 00.00          | 64.78            |  |  | 5.42          |  | 10.41          | ,630.61          | 00.00          | 64.78           |  |  | 7.90          |  | 07.79          | ,980.47          |
| 加：会计政策变更              |                |                  |  |  |               |  |                |                  |                |                 |  |  |               |  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |  |  |               |  |                |                  |                |                 |  |  |               |  |                |                  |
| 其他                    |                |                  |  |  |               |  |                |                  |                |                 |  |  |               |  |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 272,000,000.00 | 780,881,364.78   |  |  | 67,024,255.42 |  | 243,082,010.41 | 1,362,987,630.61 | 136,000,000.00 | 916,881,364.78  |  |  | 48,355,307.90 |  | 164,491,307.79 | 1,265,727,980.47 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 322,000,000.00 | 825,955,200.00   |  |  | 55,996,989.59 |  | 287,616,274.32 | 1,491,568,463.91 | 136,000,000.00 | -136,000,000.00 |  |  | 18,668,947.52 |  | 78,590,702.62  | 97,259,650.14    |
| （一）净利润                |                |                  |  |  |               |  | 373,313,263.91 | 373,313,263.91   |                |                 |  |  |               |  | 124,459,650.14 | 124,459,650.14   |
| （二）其他综合收益             |                |                  |  |  |               |  |                |                  |                |                 |  |  |               |  |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |  |  |               |  | 373,313,263.91 | 373,313,263.91   |                |                 |  |  |               |  | 124,459,650.14 | 124,459,650.14   |
| （三）所有者投入和减少资本         | 25,000,000.00  | 1,122,955,200.00 |  |  |               |  |                | 1,147,955,200.00 |                |                 |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 所有者投入资本            | 25,000,000.00  | 1,122,955,200.00 |  |  |               |  |                | 1,147,955,200.00 |                |                 |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |  |  |               |  |                |                  |                |                 |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |  |  |               |  |                |                  |                |                 |  |  |               |  |                |                  |
| （四）利润分配               |                |                  |  |  | 55,996,989.59 |  | -85,696,989.59 | -29,700,000.00   |                |                 |  |  | 18,668,947.52 |  | -45,868,947.52 | -27,200,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |  |  | 55,996,989.59 |  | -55,996,989.59 |                  |                |                 |  |  | 18,668,947.52 |  | -18,668,947.52 |                  |



### 三、财务报表附注：

## 浙江天马轴承股份有限公司

### 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江天马轴承股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2002）73 号文批准，由天马控股集团有限公司（原浙江滚动轴承有限公司）和沈高伟、马伟良、沈有高、吴惠仙、马全法、陈建冬、罗观华、施议场等 8 位自然人发起设立，于 2002 年 11 月 18 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000024631 的《企业法人营业执照》，现有注册资本 594,000,000.00 元，股份总数 594,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 458,000,000 股；无限售条件的流通股份：A 股 136,000,000 股。公司股票已于 2007 年 3 月 28 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械行业。经营范围：轴承及配件的生产、销售，经营进出口业务。主要产品为轴承。

#### 二、公司主要会计政策和会计估计

##### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）遵循企业会计准则的声明

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

##### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 外币业务和外币报表折算

#### 1. 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。

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

### (九) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包

括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法, 按摊余成本对金融负债进行后续计量, 但下列情况除外: (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用; (2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量; (3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺, 按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 按照如下方法处理: (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利, 确认为投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积; 持有期间按实际利率法计算的利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产, 并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产; (2) 未放弃对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

|      |                                  |
|------|----------------------------------|
| 确认标准 | 占应收款项账面余额 10%以上的款项               |
| 计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提 |

|  |   |
|--|---|
|  | 坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。 |
|--|---|

## 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

|      |   |
|------|---|
| 确认标准 | 账龄三年以上  |
| 计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。 |

## 3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

## (1) 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 年以上              | 100                                     | 100           |
| 计提坏账准备的说明          | 以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例 |               |

## (2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

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，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

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

#### 2. 后续计量及损益确认方法

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

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，

认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### (十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

| 类别     | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)   |
|--------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20-50   | 5      | 4.75-1.90 |
| 通用设备   | 10      | 5      | 9.50      |
| 专用设备   | 10      | 5      | 9.50      |
| 运输工具   | 5       | 5      | 19.00     |
| 其他设备   | 5       | 5      | 19.00     |

##### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

##### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

#### (十五) 在建工程

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

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

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

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销方法 | 摊销年限（年） |
|-------|------|---------|
| 土地使用权 | 直线法  | 50      |
| 软件    | 直线法  | 5       |
| 商标    | 直线法  | 10      |

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

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十八）长期待摊费用

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

#### （十九）预计负债

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

2. 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债

的账面价值进行复核

## (二十) 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。

### 4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### (二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十二) 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。

### (二十三) 经营租赁/融资租赁

#### 1. 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁

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。

#### （二十四）资产减值

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

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

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

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 三、税项

#### （一）主要税种及税率

##### 1. 增值税

按 17% 的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策，子公司齐重数控装备股份有限公司出口货物的退税率为 17%。本公司及其他子公司出口货物的退税率 2009 年 5 月 31 日前为 14%，2009 年 6 月 1 日起，根据财政部、国家税务总局财税〔2009〕88 号《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》，退税率由 14% 调整为 15%。

## 2. 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7%计缴。

## 3. 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。

## 4. 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%计缴。

## 5. 地方教育附加

公司及地处浙江的分子公司按应缴流转税税额的 2%计缴。子公司成都天马铁路轴承有限公司、贵州天马虹山轴承有限公司和齐重数控装备股份有限公司按应缴流转税税额的 1%计缴。

## 6. 企业所得税

本公司及子公司成都天马铁路轴承有限公司、子公司齐重数控装备股份有限公司按 15%的税率计缴企业所得税，其余子公司按 25%的税率计缴企业所得税。

### (二) 税收优惠及批文

#### 1. 税负减免

##### (1) 增值税税负减免相关依据及说明

1) 子公司齐重数控装备股份有限公司根据财政部、国家税务总局财税〔2006〕149 号《关于数控机床产品增值税先征后退政策的通知》，生产销售的数控机床产品实行先按规定征收增值税，后按实际缴纳增值税额退还 50%的政策，该公司于 2009 年收到增值税返还款 5,564,330.00 元。

2) 子公司齐重数控装备股份有限公司之子公司齐齐哈尔重型铸造有限责任公司根据财政部、国家税务总局财税〔2006〕150 号《关于铸锻件产品增值税先征后返问题的通知》，生产销售的用于生产机器机械的商品铸锻件产品实行先按规定征收增值税，后按实际缴纳增值税额退还 35%的政策。该公司于 2009 年收到增值税返还款 884,268.00 元。

##### (2) 企业所得税税负减免相关依据及说明

1) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2008〕250 号《关于认定杭州海康威视数字技术股份有限公司等 242 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》，公司被认定为浙江省 2008 年第一批高新技术企业，认定期限 3 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司自被认定为高新技术企业的 3 年内，即 2008 年至 2010 年，企业所得税减按 15%的税率计缴。

2) 根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》的规定, 公司享受研究开发费用在企业所得税税前加计 50%扣除的优惠政策。公司 2009 年经杭州市拱墅区国家税务局审核同意, 在企业所得税中加计扣除企业研究开发费用 17, 137, 156. 72 元, 相应减免企业所得税 2, 570, 573. 51 元。

3) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税〔2001〕202 号文《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》, 子公司成都天马铁路轴承有限公司地处国家重点支持的西部地区并主营国家鼓励类产业, 在 2001 年至 2010 年期间, 减按 15%的税率计缴企业所得税。经主管税务机关同意, 2009 年度企业所得税减按 15%的税率计缴, 成都市国家税务局相关审批手续正在办理中。

4) 根据国家税务总局财税字〔1999〕290 号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》的规定, 子公司成都天马铁路轴承有限公司享受技术改造国产设备抵免企业所得税的税收优惠政策。截至 2008 年 12 月 31 日, 尚可抵免的所得税余额为 51, 164, 834. 49 元。2009 年度该公司经四川省成都市青白江区国家税务局审核同意, 抵免企业所得税 24, 534, 194. 95 元, 余额 26, 630, 639. 54 元待抵免。

5) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室的国科火字〔2008〕158 号《关于黑龙江省 2008 年第一批高新技术企业备案报告的回复》, 子公司齐重数控装备股份有限公司被认定为黑龙江省 2008 年第一批高新技术企业, 认定期限 3 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司自被认定为高新技术企业的 3 年内, 即 2008 年至 2010 年, 企业所得税减按 15%的税率计缴。

6) 根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》的规定, 子公司齐重数控装备股份有限公司享受研究开发费用在企业所得税税前加计 50%扣除的优惠政策。公司 2009 年经齐齐哈尔市龙沙区地方税务局审核同意, 在企业所得税中加计扣除企业研究开发费用 21, 110, 606. 84 元, 相应减免企业所得税 3, 166, 591. 03 元。

### (3) 其他税负减免相关依据及说明

根据浙江省地方税务局浙地税函〔2009〕1942 号文件规定, 公司减免征收 2008 年度水利建设专项资金。经浙江省杭州市地方税务局拱墅税务分局审核同意, 公司于 2009 年 12 月 22 日收回 2008 年已交的水利建设专项资金 203, 038. 51 元。

### 2. 超过法定纳税期限尚未缴纳的税款

2009 年 12 月 31 日, 子公司齐重数控装备股份有限公司期末应缴未缴企业所得税 39, 617, 662. 44 元, 其中应缴 2008 年企业所得税 9, 463, 985. 25 元, 应缴 2009 年 2、3 季度企业所得税 21, 092, 328. 73 元。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司<br>全称    | 子公司<br>类型 | 注册地        | 业务<br>性质 | 注册<br>资本 | 经营<br>范围                              |
|--------------|-----------|------------|----------|----------|---------------------------------------|
| 上海天马轴承有限公司   | 控股子公司     | 上海市        | 商业       | 50 万元    | 销售轴承及配件                               |
| 宁波天马轴承有限公司   | 控股子公司     | 浙江省<br>宁波市 | 商业       | 50 万元    | 轴承及配件的批发、零售                           |
| 武汉天马轴承销售有限公司 | 控股子公司     | 湖北省<br>武汉市 | 商业       | 50 万元    | 轴承, 机械设备销售                            |
| 西安天马轴承销售有限公司 | 控股子公司     | 陕西省<br>西安市 | 商业       | 50 万元    | 轴承及配件、五金、机电产品及配件(除专控)的销售              |
| 合肥天马轴承有限公司   | 控股子公司     | 安徽省<br>合肥市 | 商业       | 50 万元    | 轴承及配件销售                               |
| 德清天马轴承有限公司   | 全资子公司     | 浙江省<br>德清市 | 制造业      | 7,200 万元 | 轴承及配件的生产、销售, 经营进出口业务                  |
| 贵州天马虹山轴承有限公司 | 全资子公司     | 贵州省<br>安顺市 | 制造业      | 2,000 万元 | 轴承及轴承设备、零件的制造与销售; 经营进出口业务(国家有专项规定的除外) |
| 佛山天马轴承销售有限公司 | 全资子公司     | 广东省<br>佛山市 | 商业       | 100 万元   | 销售轴承及配件                               |

(续上表)

| 子公司<br>全称    | 期末实际<br>出资额   | 实质上构成对子公司净<br>投资的其他项目余额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否合并<br>报表 |
|--------------|---------------|-------------------------|-------------|--------------|------------|
| 上海天马轴承有限公司   | 450,000.00    |                         | 90.00       | 90.00        | 是          |
| 宁波天马轴承有限公司   | 450,000.00    |                         | 90.00       | 90.00        | 是          |
| 武汉天马轴承销售有限公司 | 450,000.00    |                         | 90.00       | 90.00        | 是          |
| 西安天马轴承销售有限公司 | 450,000.00    |                         | 90.00       | 90.00        | 是          |
| 合肥天马轴承有限公司   | 450,000.00    |                         | 90.00       | 90.00        | 是          |
| 德清天马轴承有限公司   | 72,004,000.00 |                         | 100.00      | 100.00       | 是          |
| 贵州天马虹山轴承有限公司 | 21,273,000.00 |                         | 100.00      | 100.00       | 是          |
| 佛山天马轴承销售有限公司 | 1,000,000.00  |                         | 100.00      | 100.00       | 是          |

(续上表)

| 子公司<br>全称 | 少数股东<br>权益 | 少数股东权益中用于<br>冲减少数股东损益的<br>金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数<br>股东分担的本期亏损超过少数股东在该<br>子公司期初所有者权益中所享有份额后 |
|-----------|------------|------------------------------|---|
|           |            |                              |   |

|              |           |  | 的余额 |
|--------------|-----------|--|-----|
| 上海天马轴承有限公司   | 70,793.73 |  |     |
| 宁波天马轴承有限公司   | 71,404.12 |  |     |
| 武汉天马轴承销售有限公司 | 37,791.23 |  |     |
| 西安天马轴承销售有限公司 | 78,147.51 |  |     |
| 合肥天马轴承有限公司   | 65,955.71 |  |     |
| 德清天马轴承有限公司   |           |  |     |
| 贵州天马虹山轴承有限公司 |           |  |     |
| 佛山天马轴承销售有限公司 |           |  |     |

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质 | 注册资本      | 经营范围                                      |
|--------------|-------|--------|------|-----------|---|
| 成都天马铁路轴承有限公司 | 控股子公司 | 四川省成都市 | 制造业  | 60,000 万元 | 制造销售：轴承及轴承配件、轴承产品及其技术的进出口业务（不含国家限制进出口的项目） |
| 杭州天马轴承有限公司   | 控股子公司 | 浙江省杭州市 | 制造业  | 50 万元     | 轴承制造、加工，轴承配件销售                            |

(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 |
|--------------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 成都天马铁路轴承有限公司 | 838,334,532.30 |                     | 90.00    | 90.00     | 是      |
| 杭州天马轴承有限公司   | 435,371.72     |                     | 75.00    | 75.00     | 是      |

(续上表)

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|--------|----------------------|--|
|       |        |                      |  |

|              |                |  |  |
|--------------|----------------|--|--|
| 成都天马铁路轴承有限公司 | 155,323,850.27 |  |  |
| 杭州天马轴承有限公司   | 1,347,548.51   |  |  |

## 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地           | 业务性质 | 注册资本      | 经营范围   |
|--------------|-------|---------------|------|-----------|--|
| 北京天马轴承有限公司   | 控股子公司 | 北京            | 制造业  | 12,000 万元 | 制造轴承、机械配件；货物进出口、技术进出口、代理进出口；财务咨询（中介服务除外）   |
| 齐重数控装备股份有限公司 | 控股子公司 | 黑龙江省<br>齐齐哈尔市 | 制造业  | 54,460 万元 | 加工中心、数控机床、普通机床、数控成套设备、核能辅助机械装置、数控系统软硬件的开发、研制、生产、销售，相关技术开发、技术服务；经营进出口业务（按外经贸部的批准文件执行）；冶金、矿山设备制造，机床及机械设备大修、改造，结构件焊接；废旧金属回收；普通货物运输、吊装搬运服务、汽车整车修理（以上三项分支机构经营）（法律法规规定禁止经营的不得经营；法律法规规定需经审批的，未获审批前不得经营） |

(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 |
|--------------|------------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 北京天马轴承有限公司   | 110,475,120.00   |                     | 91.93    | 91.93     | 是      |
| 齐重数控装备股份有限公司 | 1,242,100,000.00 |                     | 95.59    | 95.59     | 是      |

(续上表)

| 子公司全称      | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|---------------|----------------------|--|
| 北京天马轴承有限公司 | 12,220,463.42 |                      |  |

|              |               |  |  |
|--------------|---------------|--|--|
| 齐重数控装备股份有限公司 | 75,340,647.90 |  |  |
|--------------|---------------|--|--|

#### 4. 其他说明

- (1) 无母公司对子公司的持股比例与其在子公司表决权比例不一致的情况。
- (2) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。
- (3) 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期无新纳入合并财务报表范围的子公司
2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 根据原子公司温州天马轴承有限公司 2008 年 6 月 19 日召开的股东会决议，该公司决定于 2008 年开始清算，并于 2009 年 4 月 24 日办妥工商注销手续，故自该公司注销日起，不再将其纳入合并报表范围。

(2) 根据公司 2009 年 3 月 1 日第二届董事会第二十七次会议通过的《关于公司控股子公司成都天马铁路轴承有限公司与成都天马精密轴承有限公司合并的议案》和 2009 年 6 月 7 日成都天马铁路轴承有限公司与成都天马精密轴承有限公司签订的《吸收合并协议》，成都天马铁路轴承有限公司吸收合并成都天马精密轴承有限公司。合并完成后，成都天马铁路轴承有限公司作为合并方承接成都天马精密轴承有限公司的资产负债和所有者权益继续经营，并于 2009 年 6 月 8 日办妥工商变更登记手续。成都天马精密轴承有限公司已于 2009 年 6 月 8 日办妥工商注销手续。故自吸收合并日起，成都天马精密轴承有限公司不再纳入合并报表范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期无新纳入合并范围的主体
2. 本期不再纳入合并范围的子公司

| 名 称          | 处置日净资产        | 期初至处置日净利润   |
|--------------|---------------|-------------|
| 温州天马轴承有限公司   | -214,514.32   |             |
| 成都天马精密轴承有限公司 | 85,414,751.38 | -969,682.64 |

(五) 本期发生的吸收合并

| 类 型          | 并入日的主要资产 |            | 并入日的主要负债 |    |
|--------------|----------|------------|----------|----|
|              | 项目       | 金额         | 项目       | 金额 |
| 同一控制下吸收合并    |          |            |          |    |
| 成都天马精密轴承有限公司 | 货币资金     | 135,004.27 |          |    |

|  |       |               |  |  |
|--|-------|---------------|--|--|
|  | 预付账款  | 24,995,072.00 |  |  |
|  | 其他应收款 | 14,929,069.81 |  |  |
|  | 固定资产  | 390,187.50    |  |  |
|  | 在建工程  | 43,965,417.80 |  |  |
|  | 工程物资  | 1,000,000.00  |  |  |

## 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     | 人民币金额          | 原币金额         | 汇率     | 人民币金额          |
| 库存现金   |              |        |                |              |        |                |
| 人民币    |              |        | 699,084.03     |              |        | 1,406,920.82   |
| 美元     | 3,292.60     | 6.8282 | 22,482.53      | 11,000.00    | 6.8346 | 75,180.60      |
| 小 计    |              |        | 721,566.56     |              |        | 1,482,101.42   |
| 银行存款   |              |        |                |              |        |                |
| 人民币    |              |        | 269,187,530.28 |              |        | 176,396,051.97 |
| 美元     | 622,783.05   | 6.8282 | 4,252,487.22   | 1,110,557.55 | 6.8346 | 7,590,216.63   |
| 欧元     | 1,387,586.49 | 9.7971 | 13,594,323.60  | 889,651.29   | 9.6590 | 8,593,141.81   |
| 小 计    |              |        | 287,034,341.10 |              |        | 192,579,410.41 |
| 其他货币资金 |              |        |                |              |        |                |
| 人民币    |              |        | 40,442,045.58  |              |        | 87,100,012.40  |
| 小 计    |              |        | 40,442,045.58  |              |        | 87,100,012.40  |
| 合 计    |              |        | 328,197,953.24 |              |        | 281,161,524.23 |

##### (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

截至 2009 年 12 月 31 日, 公司其他货币资金中有子公司齐重数控装备股份有限公司 5,240,000.00 元银行存款被冻结。具体原因详见本财务报表附注十(三)1-3 之说明。

## 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 | 160,156,625.95 |      | 160,156,625.95 | 62,386,000.61 |      | 62,386,000.61 |
| 商业承兑汇票 | 19,507,870.00  |      | 19,507,870.00  |               |      |               |
| 合 计    | 179,664,495.95 |      | 179,664,495.95 | 62,386,000.61 |      | 62,386,000.61 |

(2) 期末无已用于质押的票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

(4) 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     |
|--------------------|------------|------------|---------------|--------|
| 中国第一重型机械（集团）有限责任公司 | 2009-09-17 | 2010-03-17 | 5,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 中国第一重型机械（集团）有限责任公司 | 2009-09-17 | 2010-03-17 | 5,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 中国第一重型机械（集团）有限责任公司 | 2009-09-17 | 2010-03-17 | 5,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 北京隆轩橡塑有限公司         | 2009-11-06 | 2010-05-06 | 5,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司    | 2009-09-28 | 2010-03-25 | 4,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 小 计                |            |            | 24,000,000.00 |        |

(5) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类                        | 期末数            |       |               |       | 期初数           |       |               |       |
|----------------------------|----------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
|                            | 账面余额           |       | 坏账准备          |       | 账面余额          |       | 坏账准备          |       |
|                            | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额重大                     | 154,092,360.00 | 18.60 | 7,704,618.00  | 9.50  | 65,042,260.00 | 10.34 | 3,252,113.00  | 4.87  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 | 34,349,729.95  | 4.15  | 34,349,729.95 | 42.36 | 26,782,478.44 | 4.26  | 26,782,478.44 | 40.14 |

|       |                |        |               |        |                |        |               |        |
|-------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| 其他不重大 | 640,013,402.99 | 77.25  | 39,037,315.30 | 48.14  | 537,010,455.55 | 85.40  | 36,688,780.55 | 54.99  |
| 合计    | 828,455,492.94 | 100.00 | 81,091,663.25 | 100.00 | 628,835,193.99 | 100.00 | 66,723,371.99 | 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 | 737,685,855.47 | 89.04  | 36,884,292.77 | 532,228,690.12 | 84.64  | 26,611,434.51 |
| 1-2 年 | 35,341,658.67  | 4.27   | 3,534,165.87  | 38,088,742.95  | 6.06   | 3,808,874.30  |
| 2-3 年 | 21,078,248.85  | 2.54   | 6,323,474.66  | 31,735,282.48  | 5.04   | 9,520,584.74  |
| 3 年以上 | 34,349,729.95  | 4.15   | 34,349,729.95 | 26,782,478.44  | 4.26   | 26,782,478.44 |
| 合计    | 828,455,492.94 | 100.00 | 81,091,663.25 | 628,835,193.99 | 100.00 | 66,723,371.99 |

## (2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在报告期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的款项。

(4) 本期无通过债务重组等其他方式收回的应收账款。

## (5) 本期实际核销的应收账款情况

## 1) 明细情况

| 单位名称           | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因      | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|--------------|-----------|-----------|
| 齐齐哈尔石油机械厂大庆经销处 | 货款     | 1,229,740.98 | 账龄较长且收回无望 | 否         |
| 长治钢铁集团有限公司     | 货款     | 863,995.00   | 账龄较长且收回无望 | 否         |
| 黑龙江建龙钢铁有限公司    | 货款     | 697,939.43   | 账龄较长且收回无望 | 否         |
| 其他零星款项         | 货款     | 472,760.35   | 账龄较长且收回无望 | 否         |
| 小计             |        | 3,264,435.76 |           |           |

## 2) 应收账款核销说明

本期，公司在报经批准内核销了因账龄较长且收回无望的非关联方应收账款 3,264,435.76 元。

(6) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(7) 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(%) |
|--------------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司    | 非关联方   | 154,092,360.00 | 1 年以内 | 18.60         |
| 中国铁路物资总公司          | 非关联方   | 63,285,288.92  | 1 年以内 | 7.64          |
| 二重集团（德阳）精衡传动设备有限公司 | 非关联方   | 40,554,521.60  | 1 年以内 | 4.90          |
| 中国第一重型机械（集团）有限责任公司 | 非关联方   | 35,043,000.00  | 1 年以内 | 4.23          |
| 武汉重工铸锻有限责任公司       | 非关联方   | 28,570,435.90  | 1 年以内 | 3.45          |
| 小 计                |        | 321,545,606.42 |       | 38.82         |

(8) 期末无应收关联方账款。

(9) 报告期无终止确认的应收账款情况。

(10) 其他说明

1) 期末应收账款未用于担保。

2) 应收账款——外币应收账款

| 币 种 | 期末数        |        |              | 期初数          |        |               |
|-----|------------|--------|--------------|--------------|--------|---------------|
|     | 原币金额       | 汇率     | 折人民币金额       | 原币金额         | 汇率     | 折人民币金额        |
| 美 元 | 314,056.61 | 6.8282 | 2,144,441.34 | 1,350,923.98 | 6.8346 | 9,233,025.03  |
| 欧 元 | 317,004.90 | 9.7971 | 3,105,728.71 | 414,744.82   | 9.6590 | 4,006,020.22  |
| 小 计 |            |        | 5,250,170.05 |              |        | 13,239,045.25 |

#### 4. 预付款项

(1) 账龄列示

| 账 龄   | 期末数           |       |      |               | 期初数            |       |      |                |
|-------|---------------|-------|------|---------------|----------------|-------|------|----------------|
|       | 账面余额          | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额           | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值           |
| 1 年以内 | 88,034,198.72 | 87.46 |      | 88,034,198.72 | 176,176,092.49 | 96.07 |      | 176,176,092.49 |
| 1-2 年 | 11,305,300.85 | 11.23 |      | 11,305,300.85 | 6,086,603.47   | 3.32  |      | 6,086,603.47   |
| 2-3 年 | 1,245,156.42  | 1.24  |      | 1,245,156.42  | 1,114,900.00   | 0.61  |      | 1,114,900.00   |

|       |                |        |  |                |                |        |  |                |
|-------|----------------|--------|--|----------------|----------------|--------|--|----------------|
| 3 年以上 | 75,685.00      | 0.07   |  | 75,685.00      |                |        |  |                |
| 合 计   | 100,660,340.99 | 100.00 |  | 100,660,340.99 | 183,377,595.96 | 100.00 |  | 183,377,595.96 |

## (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 |
|----------------|--------|---------------|-------|-------|
| 大冶特殊钢股份有限公司    | 非关联方   | 9,354,986.96  | 1 年以内 | 尚未到货  |
| 济南二机床集团有限公司    | 非关联方   | 7,450,000.00  | 1 年以内 | 尚未到货  |
| 沈阳市沈辽机械有限责任公司  | 非关联方   | 5,008,900.00  | 1 年以内 | 尚未到货  |
| 齐齐哈尔铁路锅炉厂      | 非关联方   | 4,797,398.79  | 1 年以内 | 尚未到货  |
| 齐齐哈尔光明机械制造有限公司 | 非关联方   | 4,389,812.20  | 1 年以内 | 尚未到货  |
| 小 计            |        | 31,001,097.95 |       |       |

(3) 无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(4) 期末无预付关联方款项。

(5) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类                        | 期末数           |        |              |        | 期初数           |        |              |        |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                            | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                            | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大                     |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 | 2,143,227.10  | 9.24   | 2,143,227.10 | 61.87  | 2,229,421.40  | 6.21   | 2,229,421.40 | 55.24  |
| 其他不重大                      | 21,044,002.97 | 90.76  | 1,321,069.94 | 38.13  | 33,661,484.42 | 93.79  | 1,806,316.17 | 44.76  |
| 合 计                        | 23,187,230.07 | 100.00 | 3,464,297.04 | 100.00 | 35,890,905.82 | 100.00 | 4,035,737.57 | 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 | 19,367,033.96 | 83.52  | 968,351.70   | 31,817,331.56 | 88.65  | 1,590,866.58 |
| 1-2 年 | 751,862.31    | 3.24   | 75,186.23    | 1,688,981.36  | 4.71   | 168,898.14   |
| 2-3 年 | 925,106.70    | 4.00   | 277,532.01   | 155,171.50    | 0.43   | 46,551.45    |
| 3 年以上 | 2,143,227.10  | 9.24   | 2,143,227.10 | 2,229,421.40  | 6.21   | 2,229,421.40 |
| 合 计   | 23,187,230.07 | 100.00 | 3,464,297.04 | 35,890,905.82 | 100.00 | 4,035,737.57 |

## (2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在报告期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的款项。

(4) 本期无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款。

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

## 1) 明细情况

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额      | 核销原因      | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 零星款项 |         | 27,457.53 | 账龄较长且收回无望 | 否         |
| 小 计  |         | 27,457.53 |           |           |

## 2) 其他应收款核销说明

本期，公司在报经批准内核销了因账龄较长且收回无望的非关联方应收账款 27,457.53 元。

(6) 无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

## (7) 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 |
|------------|--------|--------------|-------|-----------------|---------|
| 成都市青白江区财政局 | 非关联方   | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 17.25           | 暂借款     |

|                         |      |              |      |       |       |
|-------------------------|------|--------------|------|-------|-------|
| 齐齐哈尔市一机房地产开发有<br>限公司    | 非关联方 | 2,000,000.00 | 3年以上 | 8.63  | 暂借款   |
| 广州铁路(集团)公司财务集<br>中核算管理所 | 非关联方 | 330,000.00   | 1年以内 | 1.42  | 投标保证金 |
| 南宁铁路局财务集中核算管理<br>所      | 非关联方 | 248,500.00   | 1年以内 | 1.07  | 投标保证金 |
| 三一重工股份有限公司              | 非关联方 | 100,000.00   | 1年以内 | 0.43  | 投标保证金 |
| 小 计                     |      | 6,678,500.00 |      | 28.80 |       |

(8) 期末无其他应收关联方款项。

(9) 报告期无终止确认的应收账款情况。

(10) 其他说明

1) 期末其他应收款未用于担保。

2) 期末无应收外币账款。

## 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   | 328,887,461.83   | 191,346.77 | 328,696,115.06   | 302,137,231.72   | 1,760,747.24 | 300,376,484.48   |
| 在产品   | 626,918,611.36   |            | 626,918,611.36   | 794,554,962.10   |              | 794,554,962.10   |
| 库存商品  | 744,293,961.35   |            | 744,293,961.35   | 584,940,458.04   |              | 584,940,458.04   |
| 包装物   | 422,537.53       |            | 422,537.53       | 61,799.13        |              | 61,799.13        |
| 低值易耗品 | 11,708,874.78    |            | 11,708,874.78    | 17,028,513.51    |              | 17,028,513.51    |
| 合 计   | 1,712,231,446.85 | 191,346.77 | 1,712,040,100.08 | 1,698,722,964.50 | 1,760,747.24 | 1,696,962,217.26 |

(2) 存货跌价准备

明细情况

| 项 目 | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 |              | 期末数        |
|-----|--------------|------|------|--------------|------------|
|     |              |      | 转回   | 转销           |            |
| 原材料 | 1,760,747.24 |      |      | 1,569,400.47 | 191,346.77 |
| 小 计 | 1,760,747.24 |      |      | 1,569,400.47 | 191,346.77 |

## (3) 其他说明

- 1) 期末存货无利息资本化金额。
- 2) 期末存货未用于担保。

## 7. 长期股权投资

## (1) 明细情况

| 被投资单位             | 核算方法 | 初始投资成本       | 期初数          | 增减变动        | 期末数          |
|-------------------|------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 成都市青白江区农村信用合作社联合社 | 成本法  | 800,000.00   | 800,000.00   | -800,000.00 |              |
| 中国浦发机械工业股份有限公司    | 成本法  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |             | 1,000,000.00 |
| 合计                |      | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | -800,000.00 | 1,000,000.00 |

(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    |
|-------------------|----------|-----------|------------------|------|----------|-----------|
| 成都市青白江区农村信用合作社联合社 |          |           |                  |      |          | 32,000.00 |
| 中国浦发机械工业股份有限公司    | 0.51     | 0.51      |                  |      |          | 41,923.64 |
| 合计                | 0.51     | 0.51      |                  |      |          | 73,923.64 |

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

| 类别        | 期初数              | 本期增加           | 本期减少          | 期末数              |
|-----------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 1) 账面原值小计 | 2,104,026,763.32 | 784,431,521.04 | 29,521,212.46 | 2,858,937,071.90 |
| 房屋及建筑物    | 667,001,257.70   | 317,105,408.97 | 12,191,468.00 | 971,915,198.67   |
| 通用设备      | 82,451,823.50    | 27,025,802.95  | 56,426.72     | 109,421,199.73   |
| 专用设备      | 1,256,417,580.93 | 424,976,579.39 | 7,423,479.92  | 1,673,970,680.40 |

|           |                  |                |                |                  |
|-----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 运输工具      | 58,328,928.94    | 6,928,950.49   | 9,849,837.82   | 55,408,041.61    |
| 其他设备      | 39,827,172.25    | 8,394,779.24   |                | 48,221,951.49    |
| 2) 累计折旧小计 | 665,480,959.55   | 137,309,850.30 | 16,448,593.37  | 786,342,216.48   |
| 房屋及建筑物    | 197,285,094.17   | 24,127,334.75  | 8,557,873.91   | 212,854,555.01   |
| 通用设备      | 13,830,190.89    | 7,117,336.16   | 23,393.75      | 20,924,133.30    |
| 专用设备      | 419,591,706.66   | 92,216,809.96  | 6,342,215.24   | 505,466,301.38   |
| 运输工具      | 21,257,261.53    | 6,659,559.53   | 1,525,110.47   | 26,391,710.59    |
| 其他设备      | 13,516,706.30    | 7,188,809.90   |                | 20,705,516.20    |
| 3) 账面净值小计 | 1,438,545,803.77 | 784,431,521.04 | 150,382,469.39 | 2,072,594,855.42 |
| 房屋及建筑物    | 469,716,163.53   | 317,105,408.97 | 27,760,928.84  | 759,060,643.66   |
| 通用设备      | 68,621,632.61    | 27,025,802.95  | 7,150,369.13   | 88,497,066.43    |
| 专用设备      | 836,825,874.27   | 424,976,579.39 | 93,298,074.64  | 1,168,504,379.02 |
| 运输工具      | 37,071,667.41    | 6,928,950.49   | 14,984,286.88  | 29,016,331.02    |
| 其他设备      | 26,310,465.95    | 8,394,779.24   | 7,188,809.90   | 27,516,435.29    |
| 4) 减值准备小计 | 119,779.27       |                |                | 119,779.27       |
| 房屋及建筑物    |                  |                |                |                  |
| 通用设备      |                  |                |                |                  |
| 专用设备      | 119,779.27       |                |                | 119,779.27       |
| 运输工具      |                  |                |                |                  |
| 其他设备      |                  |                |                |                  |
| 5) 账面价值合计 | 1,438,426,024.50 | 784,431,521.04 | 150,382,469.39 | 2,072,475,076.15 |
| 房屋及建筑物    | 469,716,163.53   | 317,105,408.97 | 27,760,928.84  | 759,060,643.66   |
| 通用设备      | 68,621,632.61    | 27,025,802.95  | 7,150,369.13   | 88,497,066.43    |
| 专用设备      | 836,706,095.00   | 424,976,579.39 | 93,298,074.64  | 1,168,384,599.75 |
| 运输工具      | 37,071,667.41    | 6,928,950.49   | 14,984,286.88  | 29,016,331.02    |

|      |               |              |              |               |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 其他设备 | 26,310,465.95 | 8,394,779.24 | 7,188,809.90 | 27,516,435.29 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|

本期折旧额为 137,309,850.30 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 699,319,877.27 元。

(2) 无暂时闲置固定资产。

(3) 无融资租入固定资产。

(4) 无经营租出固定资产。

(5) 期末无持有待售固定资产情况。

(6) 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                |
|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| 公司驻外办事处办公楼                        | 因房屋临近年底通过验收，故期末尚未办妥相关权证。             | 下一个会计年度                   |
| 子公司德清天马轴承有限公司 500 万套精密球轴承项目厂房     | 厂房已达预计可使用状态，但工程尚未竣工决算，故尚未办理相关权证。     | 下一个会计年度                   |
| 子公司成都天马轴承有限公司精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造项目厂房 | 因厂房临近年底施工完毕，故尚未办理相关权证。               | 下一个会计年度                   |
| 子公司成都天马轴承有限公司精密调心轴承生产线技术改造项目厂房    | 厂房已达到预计可使用状态，但工程尚未完成竣工决算，故未及时办理相关权证。 | 下一个会计年度                   |
| 子公司成都天马轴承有限公司精密大型轴承技术改造项目厂房       | 厂房已达到预计可使用状态，但工程尚未完成竣工决算，故未及时办理相关权证。 | 下一个会计年度                   |
| 子公司成都天马轴承有限公司年产 1 万套风力发电轴承项目厂房    | 厂房临近年底施工完毕，故尚未办理相关权证。                | 下一个会计年度                   |
| 子公司贵州天马轴承有限公司新建厂房                 | 厂房临近年底施工完毕，故尚未办理相关权证。                | 下一个会计年度                   |
| 子公司齐重数控装备股份有限公司新一代高速立车项目厂房        | 厂房已达到预计可使用状态，但工程尚未完成竣工决算，故未及时办理相关权证。 | 尚不确定                      |
| 子公司齐重数控装备股份有限公司高档重型数控机床产业化项目厂房    | 因厂房临近年底施工完毕，故尚未办理相关权证。               | 部分厂房可在 2010 年底办妥权证，其他尚不确定 |

(7) 期末固定资产未用于担保。

## 9. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称                     | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|--------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造         |                |      |                | 29,707,417.80  |      | 29,707,417.80  |
| 年产1万套风力发电轴承项目            |                |      |                | 64,395,239.63  |      | 64,395,239.63  |
| 500 万套精密球轴承项目            | 22,647,559.09  |      | 22,647,559.09  | 70,315,353.00  |      | 70,315,353.00  |
| 全生命周期项目                  |                |      |                | 3,866,368.13   |      | 3,866,368.13   |
| 高档重型数控机床产业化项目            | 33,797,477.34  |      | 33,797,477.34  | 385,873,039.90 |      | 385,873,039.90 |
| 年产100万套风电轴承及精密高速数控机床轴承项目 | 9,817,251.86   |      | 9,817,251.86   |                |      |                |
| 大型环类锻件技术改造项目             | 17,802,000.00  |      | 17,802,000.00  |                |      |                |
| 新建厂房                     | 13,188,572.66  |      | 13,188,572.66  | 31,744,928.19  |      | 31,744,928.19  |
| 在安装设备                    | 94,399,082.34  |      | 94,399,082.34  | 6,928,080.97   |      | 6,928,080.97   |
| 合 计                      | 191,651,943.29 |      | 191,651,943.29 | 592,830,427.62 |      | 592,830,427.62 |

## (2) 增减变动情况

## 1) 明细情况

| 工程名称                       | 预算数<br>(万元) | 期初数            | 本期增加          | 转入固定<br>资产     | 其他减少          | 工程投入占预<br>算比例 (%) |
|----------------------------|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|
| 精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造           | 6,052.51    | 29,707,417.80  | 4,362,060.00  | 34,069,477.80  |               | 75.69[注 1]        |
| 年产 1 万套风力发电轴承项目            | 48,000.00   | 64,395,239.63  | 17,471,818.02 | 81,867,057.65  |               | 38.02[注 1]        |
| 500 万套精密球轴承项目              | 16,304.35   | 70,315,353.00  | 1,151,188.23  | 13,175,120.69  | 35,643,861.45 | 43.84             |
| 全生命周期项目                    | 5,800.00    | 3,866,368.13   |               | 3,866,368.13   |               | 6.67[注 2]         |
| 高档重型数控机床产业化项目              | 80,000.00   | 385,873,039.90 | 98,997,072.28 | 451,072,634.84 |               | 70.05[注 1]        |
| 年产 100 万套风电轴承及精密高速数控机床轴承项目 | 21,500.00   |                | 9,817,251.86  |                |               | 4.57              |
| 大型环类锻件技术改造项目               | 4,909.00    |                | 17,802,000.00 |                |               | 36.26             |

|       |  |                |                |                |               |  |
|-------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|--|
| 新建厂房  |  | 31,744,928.19  | 14,473,251.06  | 33,029,606.59  |               |  |
| 在安装设备 |  | 6,928,080.97   | 169,710,612.94 | 82,239,611.57  |               |  |
| 合计    |  | 592,830,427.62 | 333,785,254.39 | 699,319,877.27 | 35,643,861.45 |  |

(续上表)

| 工程名称                               | 工程进度 | 利息资本化<br>累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期资本化<br>年利率(%) | 资金来源          | 期末数            |
|------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|
| 精密冷辗长寿命轴承生<br>产线技术改造               | 完工   |               |               |                 |               |                |
| 年产 1 万套风力发电轴<br>承项目                | 完工   | 5,288,843.35  | 256,135.02    | 5.76            | 募集资金<br>[注 3] |                |
| 500 万套精密球轴承项<br>目                  | 在建   |               |               |                 | 募集资金和其<br>他来源 | 22,647,559.09  |
| 全生命周期项目                            | 完工   |               |               |                 |               |                |
| 高档重型数控机床产业<br>化项目                  | 在建   | 14,922,860.35 | 3,203,520.00  | 6.99            | 募集资金<br>[注 3] | 33,797,477.34  |
| 年产 100 万套风电轴承<br>及精密高速数控机床轴<br>承项目 | 在建   |               |               |                 | 其他来源          | 9,817,251.86   |
| 大型环类锻件技术改造<br>项目                   | 在建   |               |               |                 | 其他来源          | 17,802,000.00  |
| 新建厂房                               | 在建   |               |               |                 |               | 13,188,572.66  |
| 在安装设备                              | 在建   |               |               |                 |               | 94,399,082.34  |
| 合计                                 |      | 20,211,703.70 | 3,459,655.02  |                 |               | 191,651,943.29 |

[注 1]: 公司在核算该等项目时, 将部分包含在预算数内的设备款直接计入固定资产, 因此按在建工程增加数计算的  
比例小于实际投入占预算数的比例。

[注 2]: 该项目需分三期进行, 现只完成第一期。预算数 5,800 万元为三期合计数, 因此导致工程投入占预算比  
例偏低。

[注 3]: 该两项目 2009 年 2 月前资金来源为金融机构贷款和其他自筹资金, 2009 年 2 月, 公司以增发募集资金置  
换了前期投入的资金。

2) 其他减少系本期子公司德清天马轴承有限公司土地使用权转入无形资产。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 工程名称 | 工程进度(%) | 备注 |
|------|---------|----|
|------|---------|----|

|               |         |  |
|---------------|---------|--|
| 500 万套精密球轴承项目 | 试生产调试阶段 |  |
| 高档重型数控机床产业化项目 | 试生产调试阶段 |  |
| 大型环类锻件技术改造项目  | 厂房建设阶段  |  |

(4) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

#### 10. 工程物资

| 项 目  | 期初数            | 本期增加          | 本期减少           | 期末数           |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 专用设备 | 145,609,089.67 | 78,008,545.32 | 155,453,089.67 | 68,164,545.32 |
| 合 计  | 145,609,089.67 | 78,008,545.32 | 155,453,089.67 | 68,164,545.32 |

#### 11. 无形资产

##### (1) 明细情况

| 项 目                   | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|-----------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 1) 账面原值小计             | 356,968,313.33 | 48,709,557.37 |      | 405,677,870.70 |
| 土地使用权                 | 347,941,349.33 | 48,624,557.37 |      | 396,565,906.70 |
| 五坐标数控系统编程技术           | 3,650,000.00   |               |      | 3,650,000.00   |
| ERP 管理信息系统            | 2,532,821.00   | 85,000.00     |      | 2,617,821.00   |
| UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统 | 1,402,000.00   |               |      | 1,402,000.00   |
| 虹山 HS 注册商标            | 1,442,143.00   |               |      | 1,442,143.00   |
| 2) 累计摊销小计             | 23,854,571.03  | 8,404,277.78  |      | 32,258,848.81  |
| 土地使用权                 | 18,974,140.54  | 7,598,234.24  |      | 26,572,374.78  |
| 五坐标数控系统编程技术           | 3,045,275.15   | 315,508.44    |      | 3,360,783.59   |
| ERP 管理信息系统            | 794,613.26     | 224,466.90    |      | 1,019,080.16   |
| UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统 | 752,113.46     | 121,853.88    |      | 873,967.34     |
| 虹山 HS 注册商标            | 288,428.62     | 144,214.32    |      | 432,642.94     |

|                       |                |               |              |                |
|-----------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 3) 账面净值小计             | 333,113,742.30 | 48,709,557.37 | 8,404,277.78 | 373,419,021.89 |
| 土地使用权                 | 328,967,208.79 | 48,624,557.37 | 7,598,234.24 | 369,993,531.92 |
| 五坐标数控系统编程技术           | 604,724.85     |               | 315,508.44   | 289,216.41     |
| ERP 管理信息系统            | 1,738,207.74   | 85,000.00     | 224,466.90   | 1,598,740.84   |
| UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统 | 649,886.54     |               | 121,853.88   | 528,032.66     |
| 虹山 HS 注册商标            | 1,153,714.38   |               | 144,214.32   | 1,009,500.06   |
| 4) 减值准备小计             |                |               |              |                |
| 土地使用权                 |                |               |              |                |
| 五坐标数控系统编程技术           |                |               |              |                |
| ERP 管理信息系统            |                |               |              |                |
| UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统 |                |               |              |                |
| 虹山 HS 注册商标            |                |               |              |                |
| 5) 账面价值合计             | 333,113,742.30 | 48,709,557.37 | 8,404,277.78 | 373,419,021.89 |
| 土地使用权                 | 328,967,208.79 | 48,624,557.37 | 7,598,234.24 | 369,993,531.92 |
| 五坐标数控系统编程技术           | 604,724.85     |               | 315,508.44   | 289,216.41     |
| ERP 管理信息系统            | 1,738,207.74   | 85,000.00     | 224,466.90   | 1,598,740.84   |
| UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统 | 649,886.54     |               | 121,853.88   | 528,032.66     |
| 虹山 HS 注册商标            | 1,153,714.38   |               | 144,214.32   | 1,009,500.06   |

本期摊销额 8,404,277.78 元。

(2) 本期无研究开发项目支出。

(3) 其他说明

1) 期末无形资产未用于担保。

2) 期末无形资产均已办妥产权证书。

## 12. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           | 期末减值准备 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 齐齐哈尔重型铸造有限责任公司  | 27,649,595.17 |      |      | 27,649,595.17 |        |
| 合 计             | 27,649,595.17 |      |      | 27,649,595.17 |        |

## (2) 计算过程说明

期末商誉余额 27,649,595.17 元系子公司齐重数控装备股份有限公司以前年度受让齐齐哈尔重型铸造有限责任公司股权形成的商誉。

(3) 期末，未发现商誉存在明显的减值迹象，故未计提减值准备。

## 13. 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  | 12,909,330.69 | 10,081,022.29 |
| 未实现内部损益 | 6,160,573.47  | 6,128,732.09  |
| 合 计     | 19,069,904.16 | 16,209,754.38 |

## (2) 未确认递延所得税资产的明细

| 项 目    | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 3,464,297.04 | 4,035,737.57 |
| 小 计    | 3,464,297.04 | 4,035,737.57 |

## (3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目      | 金额             |
|----------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 |                |
| 资产减值准备   | 81,402,789.29  |
| 内部销售利润   | 41,070,489.75  |
| 小 计      | 122,473,279.04 |

## 14. 短期借款

## (1) 短期借款情况

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                | 11,150,000.00  |
| 抵押借款 |                | 10,000,000.00  |
| 保证借款 | 295,000,000.00 | 610,000,000.00 |
| 信用借款 | 80,000,000.00  | 295,200,000.00 |
| 合 计  | 375,000,000.00 | 926,350,000.00 |

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

## (3) 其他说明

1) 期末无展期的短期借款。

2) 期末无外币短期借款。

## 15. 应付票据

| 种 类    | 期末数           | 期初数            |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 11,897,712.23 | 22,596,867.69  |
| 银行承兑汇票 | 14,176,202.11 | 108,258,505.40 |
| 合 计    | 26,073,914.34 | 130,855,373.09 |

下一会计期间将到期的金额为 26,073,914.34 元。

## 16. 应付账款

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 货款     | 502,258,234.95 | 579,496,514.91 |
| 工程和设备款 | 80,932,712.89  | 128,304,156.13 |
| 其他     | 9,189,555.58   | 18,110,105.52  |
| 合 计    | 592,380,503.42 | 725,910,776.56 |

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 期末无应付外币账款。

#### 17. 预收款项

##### (1) 明细情况

| 项 目 | 期末数            | 期初数            |
|-----|----------------|----------------|
| 货 款 | 505,433,939.25 | 903,753,713.40 |
| 合 计 | 505,433,939.25 | 903,753,713.40 |

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

| 单位名称           | 期末数           | 未结算原因    |
|----------------|---------------|----------|
| 东芝水电设备(杭州)有限公司 | 6,650,000.00  | 相关产品尚未完工 |
| 成都利君科技有限责任公司   | 5,100,000.00  | 相关产品尚未完工 |
| 小 计            | 11,750,000.00 |          |

(4) 预收款项——外币预收款项

| 币 种 | 期末数          |               | 期初数          |               |
|-----|--------------|---------------|--------------|---------------|
|     | 原币金额         | 折人民币金额        | 原币金额         | 折人民币金额        |
| 美 元 | 923,203.44   | 6,303,817.73  | 1,632,104.31 | 11,154,780.12 |
| 欧 元 | 3,074,819.43 | 30,124,313.44 | 3,631,430.81 | 35,075,990.19 |
| 小 计 |              | 36,428,131.17 |              | 46,230,770.31 |

#### 18. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

| 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 | 5,962,948.74 | 326,153,363.92 | 328,098,947.57 | 4,017,365.09  |
| 职工福利费       |              | 22,378,014.31  | 22,378,014.31  |               |
| 社会保险费       | 2,034,524.06 | 57,749,987.48  | 47,449,702.58  | 12,334,808.96 |

|           |                |                |                |                    |
|-----------|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| 其中：医疗保险费  | 133,241.18     | 9,187,155.21   | 9,320,396.39   |                    |
| 基本养老保险费   | 1,735,996.14   | 44,975,640.44  | 34,440,009.01  | 12,271,627.57[注 1] |
| 失业保险费     | 131,093.16     | 2,502,877.93   | 2,570,789.70   | 63,181.39          |
| 工伤保险费     | 20,542.50      | 1,070,333.50   | 1,090,876.00   |                    |
| 生育保险费     | 13,651.08      | 13,980.40      | 27,631.48      |                    |
| 住房公积金     | 7,623,417.80   | 13,237,054.09  | 13,552,506.38  | 7,307,965.51       |
| 工会经费      | 3,854,639.63   | 1,877,667.95   | 2,784,961.01   | 2,947,346.57       |
| 职工教育经费    | 5,466,223.37   | 208,602.33     | 1,039,884.92   | 4,634,940.78       |
| 辞退福利[注 2] | 168,199,415.86 |                | 21,370,561.52  | 146,828,854.34     |
| 合 计       | 193,141,169.46 | 421,604,690.08 | 436,674,578.29 | 178,071,281.25     |

期末无属于拖欠性质的职工薪酬。

[注 1]：其中子公司齐重数控装备股份有限公司期末有应缴未缴 12,081,025.11 元基本养老保险费，该公司预计将于 2010 年 8 月之前缴纳。

[注 2]：根据齐齐哈尔市人民政府齐政函（2006）2 号《关于对齐重数控装备股份有限公司整体接收破产企业财产妥善安置职工请示的批复》，以及齐重数控装备股份有限公司《齐一机床改制重组总体方案》的相关规定，子公司齐重数控装备股份有限公司用于安置原齐齐哈尔第一机床厂职工的费用总额为 571,442,028.00 元。截至 2009 年 12 月 31 日，已支付职工辞退福利费 424,613,173.66 元，尚余 146,828,854.34 元待支付。

## (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴计划将于下一会计期间内发放；社会保险费和住房公积金计划将于下一会计期间内上缴；其他将于未来会计期间内使用。

## 19. 应交税费

| 项 目   | 期末数              | 期初数            |
|-------|------------------|----------------|
| 增值税   | 10,515,555.71    | -28,997,284.23 |
| 营业税   | 543,402.67       | 199,345.09     |
| 企业所得税 | 55,102,926.21[注] | 27,795,331.77  |
| 个人所得税 | 3,993,570.27     | 3,314,991.77   |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税  | 1,225,288.42  | 2,859,414.13  |
| 房产税      | 794,167.71    | 401,685.17    |
| 土地使用税    | 2,670,793.99  | 2,081,364.34  |
| 教育费附加    | 2,081,136.01  | 2,325,260.75  |
| 地方教育附加   | 717,705.35    | 166,835.84    |
| 印花税      | 19,847.09     | 3,881.56      |
| 车船使用税    | 4,608.00      |               |
| 水利建设专项资金 | 8,009.87      |               |
| 河道维护建设费  | 110.84        |               |
| 合 计      | 77,677,122.14 | 10,150,826.19 |

[注]：其中子公司齐重数控装备股份有限公司 2009 年末应缴企业所得税 39,617,662.44 元，包括 2008 年度的应缴企业所得税 9,463,985.25 元和 2009 年 2、3、4 季度的应缴企业所得税 30,153,677.19 元。2010 年 3 月 5 日，该公司已缴纳企业所得税 11,615,679.59 元，尚余额 28,001,982.85 元，该公司预计在 2010 年度缴纳。

#### 20. 应付利息

| 项 目      | 期末数        | 期初数          |
|----------|------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 511,575.00 | 1,752,062.50 |
| 合 计      | 511,575.00 | 1,752,062.50 |

#### 21. 其他应付款

##### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 拆借款   | 175,077.99    | 1,204,250.35  |
| 应付暂收款 | 917,340.00    | 683,565.30    |
| 其他    | 25,679,651.75 | 26,958,768.19 |
| 合 计   | 26,772,069.74 | 28,846,583.84 |

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

|      |     |         |
|------|-----|---------|
| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|------|-----|---------|

|                  |                      |       |
|------------------|----------------------|-------|
| 齐齐哈尔市国有资产监督管理委员会 | 12,942,528.28        | [注 1] |
| 剩余改制重组款项         | 9,155,265.11         | [注 2] |
| 小 计              | <u>22,097,793.39</u> |       |

[注 1]: 根据齐齐哈尔市国有资产监督管理委员会、齐齐哈尔市财政局相关规定, 子公司齐重数控装备股份有限公司将以前年度计入公司资本公积的财政补贴 12,942,528.28 元转列为对齐齐哈尔市国有资产监督管理委员会的负债。截至 2009 年 12 月 31 日, 该款项尚未支付。

[注 2]: 系 2006 年 3 月子公司齐重数控装备股份有限公司整体接收齐齐哈尔第一机床厂的破产财产安置职工后的余额。

#### (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

金额较大的其他应付款计 22,097,793.39 元, 详见本财务报表附注五(一)21(3)之说明。

## 22. 其他非流动负债

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 35,689,608.33 | 30,848,000.00 |
| 合 计  | 35,689,608.33 | 30,848,000.00 |

### (2) 其他说明

1) 根据杭州市经济委员会杭经投资(2004)339号、杭州市财政局杭财企一(2004)663号《关于下达二〇〇四年第二批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》, 公司收到精密大型静音轴承生产技改项目资金 620,000.00 元。该项目于 2009 年 2 月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销, 本期计入营业外收入(政府补助) 51,666.67 元, 递延收益余额为 568,333.33 元;

2) 根据杭州市发展计划委员会杭计高技(2004)1123号、杭州市财政局杭财企一(2004)1180号《关于下达 2004 年杭州市第二批高技术产业发展项目资金资助的通知》, 公司收到精密轴承钢研发与运用项目的资助资金 384,000.00 元。该项目于 2009 年 4 月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销, 本期计入营业外收入(政府补助) 25,600.00 元, 递延收益余额为 358,400.00 元;

3) 根据杭州市科学技术局杭科计(2004)178号《关于下达 2004 年杭州市企业高新技术研究开发中心专项资金的通知》, 公司共收到高新技术研究经费 100,000.00 元。因该项目尚未完工, 故暂挂本项目;

4) 根据杭州市经济委员会(2004)542号、杭州市财政局杭经投资杭财企一(2004)1214号《关于下达二〇〇

四年第五批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》，公司收到精密大型长寿命轴承（节、发电）扩产技改和精密大型静音轴承生产技改项目财政资助资金 1,040,000.00 元。该项目于 2009 年 6 月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）52,000.00 元，递延收益余额为 988,000.00 元；

5) 根据杭州市经济委员会（2005）160 号、杭州市财政局杭经技术杭财企一（2005）374 号《关于下达二〇〇五年度杭州市企业市级技术中心和市级技术创新项目资助资金（第一批）的通知》，公司收到精密大型（长寿命）轴承生产技术创新项目资助资金 100,000.00 元。该项目于 2009 年 6 月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）5,000.00 元，递延收益余额为 95,000.00 元；

6) 根据杭州市经济委员会杭经技术（2005）308 号、杭州市财政局杭财企一（2005）703 号《关于下达第二批杭州市工业企业信息化应用项目（区属部分）财政资助资金的通知》，公司收到信息化技术在轴承制造中应用项目资助资金 209,000.00 元。该项目于 2009 年 7 月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）8,708.33 元，递延收益余额为 200,291.67 元；

7) 根据杭州市发展和改革委员会杭发改海经（2005）1336 号、杭州市财政局杭财企一（2005）1110 号《关于下达 2005 年度杭州市海洋经济发展引导资金资助项目的通知》，公司共收到临港工业及其配套产业化——船舶齿轮箱轴承产业化发展项目资助资金 250,000.00 元。该项目于 2009 年 7 月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）10,416.67 元，递延收益余额为 239,583.33 元；

8) 根据杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企一（2006）1144 号《关于下达二〇〇六年第四批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》和杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企一（2007）203 号《关于下达 2007 年第一批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》，公司分别于 2006 年 11 月和 2007 年 5 月收到精密圆锥轴承技改项目资助资金 555,000.00 元和 240,000.00 元。因该项目尚未完工，故暂挂本项目；

9) 根据杭州市环境保护局、杭州市财政局杭环法（2005）196 号《关于下达 2005 年第二批环保补助资金具体项目计划的通知》，公司收到燃煤锅炉改造项目补助 150,000.00 元。该项目于 2009 年 8 月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）5,000.00 元，递延收益余额为 145,000.00 元；

10) 根据齐齐哈尔市发展和改革委员会齐发改工会（2004）228 号《齐齐哈尔市发展和改革委员会关于省发改委《关于下达 2004 年东北地区等老工业基地调整改造项目第一批国家预算内专项资金(国债)投资计划的通知》的通知》，子公司齐重数控装备股份有限公司分别于 2004 年 12 月和 2005 年 6 月收到关于数控强力旋压机床项目建设资金 4,270,000.00 元和 2,130,000.00 元。因该项目尚未验收，故暂挂本项目；

11) 根据黑龙江省发展计划委员会黑计前期（2003）1290 号《关于下达 2003 年第一批省级重大项目前期工作投资计划的通知》，子公司齐重数控装备股份有限公司于 2004 年 2 月收到重大数控装备产业化项目建设资金 1,500,000.00 元。因该项目尚未完工，故暂挂本项目；

12) 根据国家发展和改革委员会办公厅发改办公室工业(2005)1732号《国家发展和改革委员会办公厅关于东北老工业基地调整改造和重点行业结构调整国债专项项目(企业信息化第三批)的复函》和黑龙江省发展和改革委员会黑发改工业(2005)792号《关于转发《国家发展和改革委员会办公厅关于东北老工业基地调整改造和重点行业结构调整国债专项项目(企业信息化第三批)的复函》的通知》，子公司齐重数控装备股份有限公司分别于2006年8月和2006年10月收到老工业基地改造(企业信息化)的建设资金1,930,000.00元和3,870,000.00元。因该项目尚未验收，故暂挂本项目；

13) 根据黑龙江省发展和改革委员会黑发改投资(2005)115号《关于下达2005年老工业基地调整改造项目国家预算内专项资金(国债)投资计划的通知》，子公司齐重数控装备股份有限公司之子公司齐齐哈尔重型铸造有限责任公司于2005年12月收到百吨级球墨铸体核乏燃料储运屏蔽容器项目资金3,500,000.00元。因该项目尚未完工，故暂挂本项目；

14) 根据贵州省国防科学技术工业办公室黔科工办(2005)135号《贵州省国防科工办关于上报“十一五”军品配套项目《72型辅助动力装置轴承研制》可行性研究报告的请示》和贵州省国防科学技术工业办公室黔科工办(2005)136号《贵州省国防科工办关于上报“十一五”军品配套项目《新型中推发动机专用轴承的研制开发》可行性研究报告的请示》，截至2009年12月31日，子公司贵州天马虹山轴承有限公司共收到72型辅助动力装置轴承研制、新型中型中推发动机专用轴承项目经费15,000,000.00元。因相关项目尚未验收，故暂挂本项目。

### 23. 股本

#### (1) 明细情况

| 项 目       | 期初数            | 本期增减变动(+, -)  |    |                |    |                | 期末数            |
|-----------|----------------|---------------|----|----------------|----|----------------|----------------|
|           |                | 发行新股          | 送股 | 公积金转股          | 其他 | 小计             |                |
| 1. 国家持股   |                |               |    |                |    |                |                |
| 2. 国有法人持股 |                |               |    |                |    |                |                |
| 3. 其他内资持股 | 204,000,000.00 | 25,000,000.00 |    | 229,000,000.00 |    | 254,000,000.00 | 458,000,000.00 |
| 其中：       |                |               |    |                |    |                |                |
| 境内法人持股    | 132,600,000.00 | 25,000,000.00 |    | 157,600,000.00 |    | 182,600,000.00 | 315,200,000.00 |
| 境内自然人持股   | 71,400,000.00  |               |    | 71,400,000.00  |    | 71,400,000.00  | 142,800,000.00 |
| 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   | 204,000,000.00 | 25,000,000.00 |  | 229,000,000.00 |  | 254,000,000.00 | 458,000,000.00 |
| (二)     | 1. 人民币普通股   | 68,000,000.00  |               |  | 68,000,000.00  |  | 68,000,000.00  | 136,000,000.00 |
| 无限售条件股份 | 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     | 68,000,000.00  |               |  | 68,000,000.00  |  | 68,000,000.00  | 136,000,000.00 |
| (三)     | 股份总数        | 272,000,000.00 | 25,000,000.00 |  | 297,000,000.00 |  | 322,000,000.00 | 594,000,000.00 |

## (2) 股本变动情况说明

2009年2月6日,经中国证券监督管理委员会证监许可(2008)1404号文核准,公司向特定投资者发行人民币普通股25,000,000.00股,每股面值人民币1.00元,每股发行价为47.00元,应收发行价款总额为1,175,000,000.00元,扣除相关费用后净额为人民币1,147,955,200.00元,其中计入股本25,000,000.00元,计入资本公积(股本溢价)1,122,955,200.00元。本次增资业经浙江天健东方会计师事务所有限公司(现更名为天健会计师事务所有限公司)审验,并由其出具浙天会验(2009)9号《验资报告》。

根据公司2009年3月23日召开的2008年度股东大会决议,公司以完成非公开发行后的总股本297,000,000.00股为基数,按每10股转增10股的比例,进行资本公积转增。此次资本公积转增后,公司注册资本为人民币594,000,000.00元。此次增资业经浙江天健东方会计师事务所有限公司(现更名为天健会计师事务所有限公司)审验,并由其出具浙天会验(2009)38号《验资报告》。

## 24. 资本公积

## (1) 明细情况

| 项目     | 期初数            | 本期增加             | 本期减少           | 期末数              |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 股本溢价   | 779,359,821.47 | 1,146,461,535.55 | 307,654,776.22 | 1,618,166,580.80 |
| 其他资本公积 | 1,853,349.29   | 1,661,100.00     |                | 3,514,449.29     |
| 合计     | 781,213,170.76 | 1,148,122,635.55 | 307,654,776.22 | 1,621,681,030.09 |

## (2) 股本溢价

1) 股本溢价本期增加1,146,461,535.55元,系:

①公司非公开发行人民币普通股(A股)25,000,000.00股,新增股本溢价1,122,955,200.00元,详见本财务报表

附注五（一）23（2）之说明：

② 2009 年 2 月，公司以 699,840,000.00 元单方面增资子公司齐重数控装备股份有限公司，对该公司的持股比例由 74.48%变更为 88.15%。该投资成本与公司按新增持股比例享有的子公司齐重数控装备股份有限公司购买日可辨认净资产份额之间的差额 21,998,604.27 元，计入股本溢价；

③ 2009 年 4 月，公司以 29,960,000.00 元增资子公司北京天马轴承有限公司，对该公司的持股比例由 86.41%变更为 89.78%。该投资成本与公司按新增持股比例享有的子公司北京天马轴承有限公司购买日可辨认净资产份额之间的差额 573,606.32 元，计入股本溢价；

④ 2009 年 4 月，公司以 3,273,000.00 元受让天马控股集团有限公司持有的子公司贵州天马虹山轴承有限公司 10%的股权。该投资成本与公司按新增持股比例享有的子公司贵州天马虹山轴承有限公司购买日可辨认净资产份额之间的差额 453,623.82 元，计入股本溢价；

⑤ 2009 年 12 月，公司以 2,745,120.00 元受让自然人尹宗泽等 9 人持有的子公司北京天马轴承有限公司 2.15%的股权。该投资成本与公司按新增持股比例享有的子公司北京天马轴承有限公司购买日可辨认净资产份额之间的差额 480,501.14 元，计入股本溢价。

2) 股本溢价本期减少 307,654,776.22 元，系：

① 资本公积转增股本 297,000,000.00 元，详见本财务报表附注五（一）23（2）之说明；

② 2009 年 4 月，公司以 7,204,000.00 元受让天马控股集团有限公司持有的子公司德清天马轴承有限公司 10%的股权。该投资成本与公司按新增持股比例享有的子公司德清天马轴承有限公司购买日可辨认净资产份额之间的差额 -11,377.38 元，冲减股本溢价；

③ 2009 年 5 月，公司以 122,461,000.00 元受让天马控股集团有限公司持有的子公司齐重数控装备股份有限公司 7.44%的股权。该投资成本与公司按新增持股比例享有的子公司齐重数控装备股份有限公司购买日可辨认净资产份额之间的差额 -10,643,398.84 元，冲减股本溢价。

(3) 其他资本公积

其他资本公积增加 1,661,100.00 元，系子公司齐重数控装备股份有限公司根据黑龙江省财政厅黑财指(企)(2009)179 号文件，收到无偿补助项目专项资金 600,000.00 元；根据黑龙江省财政厅黑财指(企)(2009)421 号文件，收到无偿补助专项资金 400,000.00 元；根据黑龙江省财政厅黑财指(企)(2008)360 号文件，收到无偿补助专项资金 800,000.00 元。上述三笔款项总计 180 万元。按文件规定，该子公司将其计入“资本公积-其他资本公积”，公司根据持股比例相应增加资本公积 1,661,100.00 元。

25. 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 | 46,563,442.11 | 37,331,326.39 |      | 83,894,768.50  |
| 任意盈余公积 | 20,460,813.31 | 18,665,663.20 |      | 39,126,476.51  |
| 合 计    | 67,024,255.42 | 55,996,989.59 |      | 123,021,245.01 |

## (2) 其他说明

本期增加系根据 2010 年 3 月 21 日公司董事会第三届第六次会议决议，按照 2009 年度母公司实现净利润的 10% 和 5% 分别提取法定盈余公积 37,331,326.39 元，任意盈余公积 18,665,663.20 元。

## 26. 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           | 972,183,734.80   |         |
| 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            | 972,183,734.80   |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 553,724,102.78   |         |
| 减：提取法定盈余公积            | 37,331,326.39    | 10%     |
| 提取任意盈余公积              | 18,665,663.20    | 5%      |
| 提取一般风险准备              |                  |         |
| 应付普通股股利               |                  |         |
| 转作股本的普通股股利            |                  |         |
| 分配现金股利                | 29,700,000.00    |         |
| 期末未分配利润               | 1,440,210,847.99 |         |

## (2) 其他说明

1) 根据 2009 年 3 月 23 日公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1 元(含税)，合计分配普通股股利 29,700,000.00 元(含税)。

2) 根据 2010 年 3 月 21 日公司第三届董事会第六次会议通过的 2009 年度利润分配预案, 按 2009 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积, 5% 的任意盈余公积, 以 2009 年 12 月 31 日总股本数 59,400 万股为基数, 每 10 股派发现金股利 0.5 元 (含税), 共计分配现金股利 29,700,000.00 元 (含税), 上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提法定盈余公积 37,331,326.39 元, 任意盈余公积 18,665,663.20 元, 期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 29,700,000.00 元。

## (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 | 3,165,458,781.01 | 3,083,442,310.08 |
| 其他业务收入 | 96,417,967.89    | 91,948,927.10    |
| 营业收入   | 3,261,876,748.90 | 3,175,391,237.18 |
| 主营业务成本 | 2,208,765,291.50 | 2,145,933,885.79 |
| 其他业务成本 | 59,193,255.77    | 46,784,502.19    |
| 营业成本   | 2,267,958,547.27 | 2,192,718,387.98 |

#### (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               |
| 机械制造 | 3,165,458,781.01 | 2,208,765,291.50 | 3,083,442,310.08 | 2,145,933,885.79 |
| 小 计  | 3,165,458,781.01 | 2,208,765,291.50 | 3,083,442,310.08 | 2,145,933,885.79 |

#### 1) 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               |
| 轴 承  | 1,545,026,102.62 | 934,970,317.27   | 1,617,807,703.21 | 955,124,871.97   |
| 圆 钢  | 27,068,916.28    | 26,782,317.37    | 53,810,469.38    | 52,911,673.34    |
| 机 床  | 1,593,363,762.11 | 1,247,012,656.86 | 1,411,824,137.49 | 1,137,897,340.48 |

|     |                  |                  |                  |                  |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 小 计 | 3,165,458,781.01 | 2,208,765,291.50 | 3,083,442,310.08 | 2,145,933,885.79 |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|

## 1) 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               |
| 内 销  | 3,064,988,086.37 | 2,136,115,567.48 | 2,960,685,652.25 | 2,063,892,817.30 |
| 外 销  | 100,470,694.64   | 72,649,724.02    | 122,756,657.83   | 82,041,068.49    |
| 小 计  | 3,165,458,781.01 | 2,208,765,291.50 | 3,083,442,310.08 | 2,145,933,885.79 |

## (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(%) |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司    | 307,560,529.91 | 9.43            |
| 中国第一重型机械（集团）有限责任公司 | 120,358,974.29 | 3.69            |
| 沈阳市沈辽机械有限责任公司      | 100,239,316.24 | 3.07            |
| 武汉重工铸锻有限责任公司       | 86,128,205.08  | 2.64            |
| 上海固存机电科技有限公司       | 84,290,598.29  | 2.58            |
| 小 计                | 698,577,623.81 | 21.41           |

## 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     | 1,342,065.01  | 961,659.63    | 详见本附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 10,163,604.54 | 11,044,130.99 | 详见本附注税项之说明 |
| 教育费附加   | 4,372,933.27  | 5,273,398.09  | 详见本附注税项之说明 |
| 地方教育附加  | 1,714,137.15  | 1,319,453.64  | 详见本附注税项之说明 |
| 合 计     | 17,592,739.97 | 18,598,642.35 |            |

## 3. 资产减值损失

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数        |
|------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | 17,088,744.02 | 2,616,418.10 |

|        |               |              |
|--------|---------------|--------------|
| 存货跌价损失 |               | 1,533,858.06 |
| 合 计    | 17,088,744.02 | 4,150,276.16 |

## 4. 投资收益

## (1) 明细情况

| 项 目             | 本期数        | 上年同期数     |
|-----------------|------------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 73,923.64  | 63,800.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 300,883.81 |           |
| 合 计             | 374,807.45 | 63,800.00 |

## (2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 5. 营业外收入

## (1) 明细情况

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 固定资产处置利得 | 1,896,643.32  | 2,075,824.66  |
| 政府补助     | 46,509,896.67 | 42,366,300.58 |
| 罚没收入     | 14,843.00     | 53,202.00     |
| 无法支付款项   | 6,442,840.27  | 9,000,553.73  |
| 赔款收入     | 3,548,279.95  | 458,857.00    |
| 其他       | 1,031,433.32  | 1,325,997.40  |
| 合 计      | 59,443,936.53 | 55,280,735.37 |

## (2) 政府补助明细

## 1) 2009 年度

| 项 目                              | 本期数          | 说明                      |
|----------------------------------|--------------|-------------------------|
| 税收返还                             |              |                         |
| 数控机床产品增值税返还                      | 5,564,330.00 | 财政部、国家税务总局财税〔2006〕149号文 |
| 铸件产品增值税退税款                       | 884,268.00   | 财政部、国家税务总局财税〔2006〕150号文 |
| 财政贴息                             |              |                         |
| 2008 年山海协作和参与西部大开发<br>专项补助（贴息）资金 | 60,000.00    | 杭州市财政局杭财企〔2008〕1443号文   |

|                             |               |  |
|-----------------------------|---------------|--|
| 2009 年第一批新型工业化项目资金          | 2,000,000.00  | 黑龙江省财政厅黑财指(企)[2009]85 号文                       |
| 专项补助                        |               |  |
| 2009 年杭州市第三批重大科技创新项目补助经费    | 1,130,000.00  | 杭州市科学技术局、杭州市财政局杭科计(2009)253 号、杭财教(2009)1417 号文 |
| 建设独立电子商务应用平台财政资助资金          | 344,000.00    | 杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企(2009)210 号文                 |
| 2008 年技改创新财政补助资金            | 150,000.00    | 德清县发展改革和经济委员会、德清县财政局德发改经发(2009)21 号文           |
| 2009 年重大技术装备创新研制专项资金        | 600,000.00    | 成都市财政局、成都市经济委员会成财建(2009)156 号文                 |
| 科研补助款                       | 30,000,000.00 | 齐齐哈尔市国有资产监督管理委员会《关于提供齐重数控装备股份有限公司科研补助款的通知》     |
| 企业职工保险金补贴                   | 3,196,707.00  | 齐齐哈尔市劳动和社会保障局、齐齐哈尔市财政局、齐齐哈尔市地税局齐劳社发(2003)号文    |
| 2008 年出口机电产品专项资金            | 800,000.00    | 黑龙江省财政厅黑财指(企)(2008)516 号文                      |
| 2009 年保持外贸稳定增长专项资金          | 600,000.00    | 黑龙江省财政厅黑财指(企)(2009)440 号文                      |
| 科技奖励                        |               |  |
| 拱墅区科技进步奖                    | 10,000.00     | 杭州市拱墅区人民政府拱政(2009)1 号文                         |
| 2008 年第二批杭州市技术创新项目财政资助和奖励资金 | 150,000.00    | 杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企(2008)1211 号文                |
| 其他                          |               |  |
| 2009 年工业首季开门红目标考核奖励         | 400,000.00    | 成都市财政局、成都市经济委员会成财企(2009)61 号文                  |
| 机电出口产品研发奖励资金                | 320,000.00    | 黑龙江省财政厅黑财指(企)(2009)44 号文                       |
| 其他零星奖励                      | 142,200.00    |  |
| 递延转入                        | 158,391.67    |  |
| 小 计                         | 46,509,896.67 |  |

## 2) 2008 年度

| 项 目         | 本期数           | 说明                       |
|-------------|---------------|--------------------------|
| 税收返还        |               |                          |
| 数控机床产品增值税返还 | 27,616,742.00 | 财政部、国家税务总局财税(2006)149 号文 |
| 铸件产品增值税退税款  | 2,585,110.00  | 财政部、国家税务总局财税(2006)150 号文 |

|  |               |   |
|--|---------------|---|
| 财政贴息                                       |               |   |
| 第一批工业企业灾后恢复生产新增流动资金贷款贴息和灾后重建技术改造达产项目贷款贴息资金 | 5,000,000.00  | 成都市经济委员会成经(2008)508号文                             |
| 2009年第一批新型工业化资金                            | 2,000,000.00  | 黑龙江省财政厅黑财指(企)(2008)213号文                          |
| 专项补助                                       |               |   |
| 2008年度浙江省建设先进制造业基地财政资金                     | 900,000.00    | 杭州市财政局杭财企(2008)1379号文                             |
| 2008年第一批杭州市适度发展新型重化工业专项资金                  | 700,000.00    | 杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企(2008)969号文                     |
| 2007年杭州市第二批工业循环经济发展专项资金                    | 320,000.00    | 杭州市经济委员会杭经资源(2007)280号、杭州市财政局杭财企一(2007)733号文      |
| 2007年度杭州市海洋经济发展引导资金资助项目资金                  | 150,000.00    | 杭州市发展和改革委员会杭发改海经(2007)326号、杭州市财政局杭财企-(2007)1187号文 |
| 2007年年度优化机电和高新技术产品进出口结构资金                  | 480,000.00    | 财政部财企(2007)301号文                                  |
| 齐齐哈尔市重点科技项目补助资金                            | 400,000.00    | 齐齐哈尔市科学技术局《齐齐哈尔市重点科技项目计划》(2007年)                  |
| 应用技术研究与开发资金政策引导类计划项目专项资金                   | 300,000.00    | 黑龙江省财政厅、省科技厅黑财指(教)(2007)26号文                      |
| 齐齐哈尔市发展信息产业专项资金                            | 180,000.00    | 齐齐哈尔市信息产业局《齐齐哈尔市发展信息产业专项资金项目合同书》                  |
| 科技奖励                                       |               |   |
| 杭州市科技创新“十佳”单位奖励资金                          | 100,000.00    | 杭州市人民政府办公厅杭政办函(2008)157号文                         |
| 2008年第一批杭州市技术创新项目财政资助和奖励资金                 | 50,000.00     | 杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企(2008)610号文                     |
| 2008年第二批杭州市技术创新项目财政资助和奖励资金                 | 50,000.00     | 杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企(2008)1211号文                    |
| 其他   |               |   |
| 合作意向补助资金                                   | 1,404,448.58  | 《安顺市国有资产管理公司与浙江天马轴承股份有限公司合作意向书》                   |
| 博士后科研工作站建设资助资金                             | 100,000.00    | 杭州市人事厅浙人发(2008)117号文                              |
| 其他零星奖励                                     | 30,000.00     |   |
| 小计   | 42,366,300.58 |   |

## 6. 营业外支出

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 固定资产处置损失 | 4,081,074.05  | 182,831.42    |
| 对外捐赠     | 405,450.00    | 10,458,087.00 |
| 赔款支出     | 1,066,267.00  | 1,886,869.09  |
| 罚款支出     | 272,318.29    | 635,304.70    |
| 水利建设专项资金 | 572,388.56    | -90,450.94    |
| 无法收回款项   | 2,067,501.33  |               |
| 其他       | 1,577,898.27  | 1,361,724.61  |
| 合 计      | 10,042,897.50 | 14,434,365.88 |

## 7. 所得税费用

| 项 目              | 本期数           | 上年同期数         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 79,419,267.29 | 47,925,515.91 |
| 递延所得税调整          | -2,860,149.78 | 1,213,026.64  |
| 合 计              | 76,559,117.51 | 49,138,542.55 |

## 8. 其他综合收益

## (1) 明细情况

| 项 目                                   | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------------------|-----|-------|
| 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                   |     |       |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |     |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |     |       |
| 小 计                                   |     |       |
| 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额           |     |       |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |     |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |     |       |
| 小 计                                   |     |       |

|                       |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额  |              |              |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响    |              |              |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额   |              |              |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整      |              |              |
| 小 计                   |              |              |
| 外币财务报表折算差额            |              |              |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额     |              |              |
| 小 计                   |              |              |
| 其他                    | 1,800,000.00 | 2,040,000.00 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |              |              |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 |              |              |
| 小 计                   | 1,800,000.00 | 2,040,000.00 |
| 合 计                   | 1,800,000.00 | 2,040,000.00 |

## (2) 其他说明

其他综合收益 1,800,000.00 元，系子公司齐重数控装备股份有限公司根据相关文件规定计入“资本公积”的无偿补助专项资金，明细详见本财务报表附注五（一）24（3）之说明。其中，公司按照权益法核算享有的份额为 1,661,100.00 元，少数股东享有的份额为 138,900.00 元。

## (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           |
|------------|---------------|
| 收到政府补助     | 39,902,907.00 |
| 赔款收入       | 3,548,279.95  |
| 收到高新技术产业基金 | 1,800,000.00  |
| 收到技改项目专项资金 | 5,000,000.00  |
| 收回暂借款      | 2,959,720.00  |

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| 收回投标保证金                 | 809,920.00    |
| 收回不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金 | 24,037,919.19 |
| 其他                      | 4,283,018.07  |
| 合 计                     | 82,341,764.21 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目                    | 本期数            |
|------------------------|----------------|
| 运杂费                    | 48,317,455.35  |
| 差旅费                    | 16,753,251.50  |
| 咨询费                    | 5,167,206.30   |
| 业务招待费                  | 8,844,067.14   |
| 办公费                    | 6,872,470.35   |
| 租赁费                    | 4,754,280.35   |
| 三包服务费                  | 4,556,615.19   |
| 汽车费用                   | 3,914,844.84   |
| 包装费                    | 2,399,085.12   |
| 研究开发费                  | 7,863,021.29   |
| 不属于现金及现金等价物的保证金        | 21,025,843.47  |
| 不属于现金及现金等价物的被冻结银行存款    | 5,240,000.00   |
| 成都市青白江区国有资产投资经营有限公司往来款 | 4,000,000.00   |
| 其他                     | 3,889,167.09   |
| 合 计                    | 143,597,307.99 |

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目  | 本期数          |
|------|--------------|
| 利息收入 | 7,113,127.63 |

|     |              |
|-----|--------------|
| 合 计 | 7,113,127.63 |
|-----|--------------|

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目       | 本期数           |
|-----------|---------------|
| 贴现的银行承兑汇票 | 43,848,569.48 |
| 合 计       | 43,848,569.48 |

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目        | 本期数          |
|------------|--------------|
| 非公开发行的募集费用 | 5,044,800.00 |
| 合 计        | 5,044,800.00 |

## 6. 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                                  | 597,351,737.16 | 597,458,974.55 |
| 加: 资产减值准备                            | 17,088,744.02  | 4,150,276.16   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折<br>旧          | 137,309,850.30 | 123,023,483.81 |
| 无形资产摊销                               | 8,404,277.78   | 7,793,308.89   |
| 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<br>(收益以“-”号填列) | 2,184,430.73   | -1,892,993.24  |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 21,816,193.90  | 20,686,398.25  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -374,807.45    | -63,800.00     |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)  | -2,860,149.78   | 1,213,026.64    |
| 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)      | -13,508,482.35  | -631,807,509.73 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -271,702,086.45 | -342,179,761.10 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -612,895,179.06 | 235,459,468.31  |
| 其他                    |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -117,185,471.20 | 13,840,872.54   |
| 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               | 301,932,109.77  | 257,123,605.04  |
| 减: 现金的期初余额            | 257,123,605.04  | 786,771,244.49  |
| 加: 现金等价物的期末余额         |                 |                 |
| 减: 现金等价物的期初余额         |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 44,808,504.73   | -529,647,639.45 |
| (2) 现金和现金等价物的构成       |                 |                 |
| 项    目                | 期末数             | 期初数             |
| 1) 现金                 | 301,932,109.77  | 257,123,605.04  |
| 其中: 库存现金              | 721,566.56      | 1,482,101.42    |
| 可随时用于支付的银行存款          | 287,034,341.10  | 192,579,410.41  |
| 可随时用于支付的其他货币资金        | 14,176,202.11   | 63,062,093.21   |
| 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 | 301,932,109.77 | 257,123,605.04 |

## (3) 现金流量表补充资料的说明

2009 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 301,932,109.77 元，2009 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 328,197,953.24 元，差异 26,265,843.47 元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 5,600,000.00 元和保函保证金 15,425,843.47 元，以及被冻结的银行存款 5,240,000.00 元。

2008 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 257,123,605.04 元，2008 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 281,161,524.23 元，差异 24,037,919.19 元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 24,037,919.19 元。

## (四) 资产减值准备明细

| 项 目      | 期初数           | 本期计提          | 本期减少 |              | 期末数           |
|----------|---------------|---------------|------|--------------|---------------|
|          |               |               | 转回   | 转销           |               |
| 坏账准备     | 70,759,109.56 | 17,088,744.02 |      | 3,291,893.29 | 84,555,960.29 |
| 存货跌价准备   | 1,760,747.24  |               |      | 1,569,400.47 | 191,346.77    |
| 固定资产减值准备 | 119,779.27    |               |      |              | 119,779.27    |
| 合 计      | 72,639,636.07 | 17,088,744.02 |      | 4,861,293.76 | 84,867,086.33 |

## 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 |
|------------|------|--------|--------------|------|------|
| 天马控股集团有限公司 | 母公司  | 有限责任公司 | 杭州市拱墅区石祥路皋亭村 | 马兴法  | 实业投资 |

(续上表)

| 母公司名称      | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本<br>公司的持股<br>比例 (%) | 母公司对<br>本公司的<br>表决权比<br>例 (%) | 本公司最终控<br>制方 | 组织机构代码     |
|------------|--------------|--------------------------|-------------------------------|--------------|------------|
| 天马控股集团有限公司 | 7,768.00     | 44.65                    | 44.65                         | 马兴法[注]       | 70425078-8 |

[注]: 马兴法持有天马控股集团有限公司 38.34% 股权, 间接持有本公司 17.11% 股权。

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。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系            | 组织机构代码     |
|---------------|------------------------|------------|
| 阿尔法电梯(杭州)有限公司 | 同受母公司控制                | 14304153-9 |
| 杭州天马精轱有限公司    | 阿尔法电梯(杭州)有限公司的联<br>营企业 | 71615371-5 |

## (二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方               | 关联交<br>易类型 | 关联交<br>易内<br>容 | 关联交易定<br>价方式及决<br>策程序 | 本期数           |                    | 上期同期数        |                    |
|-------------------|------------|----------------|-----------------------|---------------|--------------------|--------------|--------------------|
|                   |            |                |                       | 金额            | 占同类交易金<br>额的比例 (%) | 金额           | 占同类交易金<br>额的比例 (%) |
| 杭州天马精轱有<br>限公司    | 采购         | 商品             | 协议价                   | 11,322,690.56 | 2.13               | 4,682,343.68 | 1.13               |
| 阿尔法电梯(杭<br>州)有限公司 | 采购         | 商品             | 协议价                   | 2,531,897.44  | 100.00             |              |                    |

2) 销售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方               | 关联交<br>易类型 | 关联交<br>易内<br>容 | 关联交易定<br>价方式及决<br>策程序 | 本期数           |                    | 上期同期数      |                    |
|-------------------|------------|----------------|-----------------------|---------------|--------------------|------------|--------------------|
|                   |            |                |                       | 金额            | 占同类交易金<br>额的比例 (%) | 金额         | 占同类交易金<br>额的比例 (%) |
| 杭州天马精轱有<br>限公司    | 销售         | 商品             | 协议价                   | 15,372,503.84 | 37.00              |            |                    |
| 阿尔法电梯(杭<br>州)有限公司 | 销售         | 商品             | 协议价                   | 97,192.50     | 0.00               | 192,774.18 | 0.03               |

2. 关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 合同约定的 | 租赁起始日 | 租赁终止日 |
|-------|-------|--------|-------|-------|-------|
|-------|-------|--------|-------|-------|-------|

|            |     |         | 年度租金         |          |            |
|------------|-----|---------|--------------|----------|------------|
| 天马控股集团有限公司 | 本公司 | 房屋及外缘场地 | 4,317,600.00 | 2009.1.1 | 2009.12.31 |

## 3. 关联担保情况

| 担保方        | 被担保方         | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 天马控股集团有限公司 | 本公司          | 75,000,000.00 | 2009.4.27  | 2010.4.26  | 否          |
| 天马控股集团有限公司 | 本公司          | 40,000,000.00 | 2009.8.27  | 2010.8.26  | 否          |
| 天马控股集团有限公司 | 齐重数控装备股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2009.12.16 | 2010.6.15  | 否          |
| 天马控股集团有限公司 | 齐重数控装备股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2009.12.25 | 2010.6.24  | 否          |
| 天马控股集团有限公司 | 齐重数控装备股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2009.12.25 | 2010.12.24 | 否          |
| 天马控股集团有限公司 | 成都天马铁路轴承有限公司 | 60,000,000.00 | 2009.3.30  | 2010.3.29  | 否          |

## 4. 关联方股权转让

(1) 根据公司 2008 年度股东大会决议和公司与天马控股集团有限公司签订的《股权转让协议》，天马控股集团有限公司以协议价 327.30 万元将其持有的贵州天马虹山轴承有限公司 10% 的股权转让给本公司。本公司已于 2009 年 4 月 1 日支付股权转让款 327.30 万元。自此本公司持有贵州天马虹山轴承有限公司 100% 的股权。贵州天马虹山轴承有限公司 2009 年 3 月 31 日净资产为 37,266,238.25 元。

(2) 根据公司 2008 年度股东大会决议和公司与天马控股集团有限公司签订的《股权转让协议》，天马控股集团有限公司以协议价 720.40 万元将其持有的德清天马轴承有限公司 10% 的股权转让给本公司。本公司已于 2009 年 4 月 1 日支付股权转让款 720.40 万元。自此本公司持有德清天马轴承有限公司 100% 的股权。德清天马轴承有限公司 2009 年 3 月 31 日净资产为 71,926,226.16 元。

(3) 根据公司 2008 年度股东大会决议和公司与天马控股集团有限公司签订的《股权转让协议》，天马控股集团有限公司以协议价 12,246.10 万元将其持有的齐重数控装备股份有限公司 7.44% 的股权转让给本公司。本公司已于 2009 年 5 月 28 日支付股权转让款 12,246.10 万元。自此本公司持有齐重数控装备股份有限公司 95.59% 股权。齐重数控装备股份有限公司 2009 年 5 月 31 日净资产为 1,502,924,746.77 元。

## (三) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|-----|
|      |     |     |     |

|      |               |              |  |
|------|---------------|--------------|--|
| 应付账款 | 阿尔法电梯（杭州）有限公司 | 1,685,000.00 |  |
|      | 杭州天马精辗有限公司    | 643,592.82   |  |
| 小 计  |               | 2,328,592.82 |  |

## (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   | 14       | 13         | 444.26   |
| 上年同期数 | 14       | 12         | 445.50   |

**七、或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**八、承诺事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**九、资产负债表日后事项**

## (一) 资本公积转增

根据 2010 年 3 月 21 日公司第三届董事会第六次会议决议通过的 2009 年度利润分配预案，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 59,400 万股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例进行资本公积转增，上述事项尚待股东大会审议批准。

## (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

|           |  |
|-----------|--|
| 拟分配的利润或股利 | 根据 2010 年 3 月 21 日公司第三届董事会第六次会议通过的 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，5% 的任意盈余公积后，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计分配现金股利 29,700,000.00 元（含税），上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。 |
|-----------|--|

**十、其他重要事项**

## (一) 非货币性资产交换

无重大非货币性资产交换。

## (二) 债务重组

无重大债务重组事项。

## (三) 其他重要事项

1. 2009 年 2 月 10 日, 临沂亿金物资有限责任公司就买卖合同纠纷起诉子公司齐重数控装备股份有限公司。2009 年 11 月 9 日, 临沂亿金物资有限责任公司向山东省临沂市罗庄区人民法院提出财产保全申请, 冻结了齐重数控装备股份有限公司银行存款 1,990,000.00 元。2010 年 1 月 8 日, 该诉讼已经调解结案, 冻结存款亦已全部解冻。

2. 2009 年 7 月 28 日, 四川东风电机厂有限公司就买卖合同纠纷诉讼起诉子公司齐重数控装备股份有限公司。2009 年 8 月 3 日, 四川东风电机厂有限公司向四川省乐山市五通桥区人民法院提出财产保全申请, 冻结了齐重数控装备股份有限公司银行存款 1,500,000.00 元。2010 年 1 月 20 日, 该诉讼已经调解结案, 冻结存款亦已全部解冻。

3. 2009 年 10 月 22 日, 青岛淄柴博洋柴油机股份有限公司就买卖合同纠纷起诉子公司齐重数控装备股份有限公司。2009 年 10 月 26 日, 青岛淄柴博洋柴油机股份有限公司向山东省平度市人民法院提出财产保全申请, 冻结了齐重数控装备股份有限公司银行存款 1,750,000.00 元。2010 年 1 月 5 日, 该诉讼已经调解结案, 冻结存款亦已全部解冻。

## 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           |        |              |        | 期初数        |        |            |        |
|--------------------------|---------------|--------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|
|                          | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额       |        | 坏账准备       |        |
|                          | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大                   | 36,688,194.12 | 26.88  | 1,834,409.71 | 25.33  |            |        |            |        |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险 | 390,741.15    | 0.29   | 390,741.15   | 5.40   | 374,879.50 | 0.37   | 374,879.50 | 6.81   |

|       |                |        |              |        |                |        |              |        |
|-------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| 较大    |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 其他不重大 | 99,397,907.24  | 72.83  | 5,015,778.17 | 69.27  | 102,037,545.74 | 99.63  | 5,128,713.39 | 93.19  |
| 合计    | 136,476,842.51 | 100.00 | 7,240,929.03 | 100.00 | 102,412,425.24 | 100.00 | 5,503,592.89 | 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 | 135,401,130.72 | 99.21  | 6,770,056.54 | 101,823,776.90 | 99.43  | 5,091,188.85 |
| 1-2 年 | 626,799.29     | 0.46   | 62,679.93    | 133,030.54     | 0.13   | 13,303.05    |
| 2-3 年 | 58,171.35      | 0.04   | 17,451.41    | 80,738.30      | 0.07   | 24,221.49    |
| 3 年以上 | 390,741.15     | 0.29   | 390,741.15   | 374,879.50     | 0.37   | 374,879.50   |
| 合计    | 136,476,842.51 | 100.00 | 7,240,929.03 | 102,412,425.24 | 100.00 | 5,503,592.89 |

## (2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄    | 占应收账款余额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 北京天马轴承有限公司      | 关联方    | 19,162,197.98 | 1 年以内 | 14.04         |
| 德清天马轴承有限公司      | 关联方    | 17,525,996.14 | 1 年以内 | 12.84         |
| 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 | 非关联方   | 8,390,877.29  | 1 年以内 | 6.15          |
| 杭州发达齿轮箱集团有限公司   | 非关联方   | 5,737,964.42  | 1 年以内 | 4.20          |
| 綦江齿轮传动有限公司      | 非关联方   | 5,734,651.74  | 1 年以内 | 4.20          |
| 小计              |        | 56,551,687.57 |       | 41.43         |

## (6) 期末其他应收关联方账款情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) |
|--------------|--------|---------------|----------------|
| 上海天马轴承有限公司   | 控股子公司  | 4,770,030.15  | 3.50           |
| 西安天马轴承销售有限公司 | 控股子公司  | 3,543,740.73  | 2.60           |
| 武汉天马轴承销售有限公司 | 控股子公司  | 2,418,024.61  | 1.77           |
| 宁波天马轴承有限公司   | 控股子公司  | 1,751,865.01  | 1.28           |
| 佛山天马轴承销售有限公司 | 全资子公司  | 1,472,225.02  | 1.08           |
| 合肥天马轴承有限公司   | 控股子公司  | 1,170,828.66  | 0.86           |
| 小 计          |        | 15,126,714.18 | 11.09          |

(7) 无不符终止确认条件的应收账款发生转移的款项。

(8) 其他说明

1) 期末应收账款未用于担保。

2) 应收账款——外币应收账款

| 币种  | 期末数        |        |              | 期初数        |        |              |
|-----|------------|--------|--------------|------------|--------|--------------|
|     | 原币金额       | 汇率     | 折人民币金额       | 原币金额       | 汇率     | 折人民币金额       |
| 美 元 | 149,106.41 | 6.8282 | 1,018,128.39 | 302,031.63 | 6.8346 | 2,064,265.38 |
| 欧 元 | 171,352.92 | 9.7971 | 1,678,761.69 | 321,096.72 | 9.6590 | 3,101,473.22 |
| 小 计 |            |        | 2,696,890.08 |            |        | 5,165,738.60 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类                | 期末数           |        |              |        | 期初数            |        |               |        |
|--------------------|---------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                    | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                    | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大             | 55,852,962.45 | 99.78  | 4,693,821.81 | 99.55  | 200,591,111.56 | 99.92  | 11,686,770.68 | 99.84  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后 | 16,000.00     | 0.03   | 16,000.00    | 0.34   | 10,000.00      | 0.01   | 10,000.00     | 0.08   |

|          |               |        |              |        |                |        |               |        |
|----------|---------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| 该组合的风险较大 |               |        |              |        |                |        |               |        |
| 其他不重大    | 105,840.51    | 0.19   | 5,292.02     | 0.11   | 149,100.00     | 0.07   | 9,105.00      | 0.08   |
| 合计       | 55,974,802.96 | 100.00 | 4,715,113.83 | 100.00 | 200,750,211.56 | 100.00 | 11,705,875.68 | 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 | 17,935,329.29 | 32.04  | 896,766.46   | 167,586,909.42 | 83.48  | 8,379,345.47  |
| 1-2 年 | 38,023,473.67 | 67.93  | 3,802,347.37 | 33,147,302.14  | 16.50  | 3,314,730.21  |
| 2-3 年 |               |        |              | 6,000.00       | 0.01   | 1,800.00      |
| 3 年以上 | 16,000.00     | 0.03   | 16,000.00    | 10,000.00      | 0.01   | 10,000.00     |
| 合计    | 55,974,802.96 | 100.00 | 4,715,113.83 | 200,750,211.56 | 100.00 | 11,705,875.68 |

## (2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (5) 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 |
|--------------|--------|---------------|-------|----------------|---------|
| 贵州天马虹山轴承有限公司 | 全资子公司  | 55,852,962.45 | [注]   | 99.78          | 往来款     |
| 三一重工股份有限公司   | 非关联方   | 100,000.00    | 1 年以内 | 0.18           | 保证金     |
| 天津河东区国税局     | 非关联方   | 10,000.00     | 3 年以上 | 0.02           | 暂借款     |
| 无锡市梨庄股份经济合作社 | 非关联方   | 6,000.00      | 3 年以上 | 0.01           | 押金      |
| 王梅花          | 非关联方   | 5,000.00      | 1 年以内 | 0.01           | 押金      |
| 小计           |        | 55,973,962.45 |       | 99.99          |         |

[注]：其中账龄 1 年以内 17,829,488.78 元，账龄 1-2 年 38,023,473.67 元。

(6) 无其他应收关联方款项。

(7) 无不符合终止确认条件的其他应收款发生转移的款项。

(8) 其他说明

1) 期末其他应收款未用于担保。

2) 期末无应收外币账款。

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

| 被投资单位        | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初数            | 增减变动           | 期末数              |
|--------------|------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 成都天马铁路轴承有限公司 | 成本法  | 311,609,432.30 | 311,609,432.30 | 526,725,100.00 | 838,334,532.30   |
| 杭州天马轴承有限公司   | 成本法  | 435,371.72     | 435,371.72     |                | 435,371.72       |
| 齐重数控装备股份有限公司 | 成本法  | 400,599,000.00 | 419,799,000.00 | 822,301,000.00 | 1,242,100,000.00 |
| 北京天马轴承有限公司   | 成本法  | 77,770,000.00  | 77,770,000.00  | 32,705,120.00  | 110,475,120.00   |
| 上海天马轴承有限公司   | 成本法  | 450,000.00     | 450,000.00     |                | 450,000.00       |
| 宁波天马轴承有限公司   | 成本法  | 450,000.00     | 450,000.00     |                | 450,000.00       |
| 武汉天马轴承销售有限公司 | 成本法  | 450,000.00     | 450,000.00     |                | 450,000.00       |
| 西安天马轴承销售有限公司 | 成本法  | 450,000.00     | 450,000.00     |                | 450,000.00       |
| 合肥天马轴承有限公司   | 成本法  | 450,000.00     | 450,000.00     |                | 450,000.00       |
| 温州天马轴承有限公司   | 成本法  | 450,000.00     | 450,000.00     | -450,000.00    |                  |
| 德清天马轴承有限公司   | 成本法  | 64,800,000.00  | 64,800,000.00  | 7,204,000.00   | 72,004,000.00    |
| 成都天马精密轴承有限公司 | 成本法  | 18,000,000.00  | 78,525,100.00  | -78,525,100.00 |                  |

|              |     |                |                |                  |                  |
|--------------|-----|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 贵州天马虹山轴承有限公司 | 成本法 | 18,000,000.00  | 18,000,000.00  | 3,273,000.00     | 21,273,000.00    |
| 佛山天马轴承销售有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |                  | 1,000,000.00     |
| 合 计          |     | 894,913,804.02 | 974,638,904.02 | 1,313,233,120.00 | 2,287,872,024.02 |

(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         |
|--------------|----------|-----------|------------------|------|----------|----------------|
| 成都天马铁路轴承有限公司 | 90.00    | 90.00     |                  |      |          | 270,000,000.00 |
| 杭州天马轴承有限公司   | 75.00    | 75.00     |                  |      |          |                |
| 齐重数控装备股份有限公司 | 95.59    | 95.59     |                  |      |          |                |
| 北京天马轴承有限公司   | 91.93    | 91.93     |                  |      |          |                |
| 上海天马轴承有限公司   | 90.00    | 90.00     |                  |      |          |                |
| 宁波天马轴承有限公司   | 90.00    | 90.00     |                  |      |          |                |
| 武汉天马轴承销售有限公司 | 90.00    | 90.00     |                  |      |          |                |
| 西安天马轴承销售有限公司 | 90.00    | 90.00     |                  |      |          |                |
| 合肥天马轴承有限公司   | 90.00    | 90.00     |                  |      |          |                |
| 德清天马轴承有限公司   | 100.00   | 100.00    |                  |      |          |                |
| 贵州天马虹山轴承有限公司 | 100.00   | 100.00    |                  |      |          |                |
| 佛山天马轴承销售有限公司 | 100.00   | 100.00    |                  |      |          |                |
| 合 计          |          |           |                  |      |          | 270,000,000.00 |

(2) 本期长期股权投资减少详见本财务报表附注四（三）2之说明。

(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 | 651,538,612.80 | 762,942,465.08 |
| 其他业务收入 | 20,995,539.44  | 12,260,426.82  |
| 营业收入   | 672,534,152.24 | 775,202,891.90 |
| 主营业务成本 | 469,712,962.55 | 530,175,161.96 |
| 其他业务成本 | 6,305,619.86   | 7,718,988.16   |
| 营业成本   | 476,018,582.41 | 537,894,150.12 |

## (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             |
| 机械制造 | 651,538,612.80 | 469,712,962.55 | 762,942,465.08 | 530,175,161.96 |
| 小 计  | 651,538,612.80 | 469,712,962.55 | 762,942,465.08 | 530,175,161.96 |

## (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             |
| 轴 承  | 598,997,762.89 | 417,458,711.55 | 628,103,835.44 | 396,235,328.36 |
| 圆 钢  | 52,540,849.91  | 52,254,251.00  | 134,838,629.64 | 133,939,833.60 |
| 小 计  | 651,538,612.80 | 469,712,962.55 | 762,942,465.08 | 530,175,161.96 |

## (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  | 638,606,072.41 | 460,558,002.33 | 722,498,083.21 | 504,940,792.96 |
| 国 外  | 12,932,540.39  | 9,154,960.22   | 40,444,381.87  | 25,234,369.00  |
| 小 计  | 651,538,612.80 | 469,712,962.55 | 762,942,465.08 | 530,175,161.96 |

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|------|-----------------|
|------|------|-----------------|

|                 |                |       |
|-----------------|----------------|-------|
| 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 | 28,127,774.56  | 4.18  |
| 常州常发动力机械有限公司    | 23,106,813.47  | 3.44  |
| 杭州发达齿轮箱集团有限公司   | 20,610,670.34  | 3.06  |
| 北京天马轴承有限公司      | 17,660,002.38  | 2.63  |
| 徐州中轴机电设备有限公司    | 17,432,552.29  | 2.59  |
| 小 计             | 106,937,813.04 | 15.90 |

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

| 项 目             | 本期数            | 上年同期数 |
|-----------------|----------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 270,000,000.00 |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -342,179.09    |       |
| 合 计             | 269,657,820.91 |       |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位        | 本期数            | 上年同期数 | 本期比上期<br>增减变动的<br>原因 |
|--------------|----------------|-------|----------------------|
| 成都天马铁路轴承有限公司 | 270,000,000.00 |       | 本期分配以前年度利润           |
| 小 计          | 270,000,000.00 |       |                      |

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (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                     | 373,313,263.91 | 124,459,650.14 |
| 加：资产减值准备                | -5,302,858.01  | 8,884,189.06   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 22,489,990.94  | 21,269,837.70  |
| 无形资产摊销                  | 839,469.00     | 839,469.00     |

|                                      |                 |                 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销                             |                 | 60,835.84       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -332,028.63     | 60,376.11       |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                 |                 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                 |                 |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 15,065,551.76   | 28,319,493.22   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -269,657,820.91 |                 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -355,816.12     | -49,701.13      |
| 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)                     | -2,971,446.63   | -88,158,299.01  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | 66,005,266.55   | -195,868,824.38 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 12,308,045.96   | -2,587,565.44   |
| 其他                                   |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 211,401,617.82  | -102,770,538.89 |
| 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                              | 34,769,836.60   | 83,579,696.85   |
| 减: 现金的期初余额                           | 83,579,696.85   | 121,225,732.60  |
| 加: 现金等价物的期末余额                        |                 |                 |
| 减: 现金等价物的期初余额                        |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                         | -48,809,860.25  | -37,646,035.75  |

## 十二、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 1. 当期非经常性损益明细表

| 项 目   | 金 额           | 上年同期数         |
|---|---------------|---------------|
| 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   | -2,184,430.73 | 1,892,993.24  |
| 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）                              | 40,061,298.67 | 12,164,448.58 |
| 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  |               | -3,889,035.75 |
| 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  | 5,647,961.65  | -3,503,375.27 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |               |
| 小 计   | 43,524,829.59 | 6,665,030.80  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）   | 6,694,557.71  | 2,201,245.87  |
| 少数股东权益影响额(税后)   | 1,627,919.17  | 1,107,904.75  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 35,202,352.71 | 3,355,880.18  |

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——

—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明。

(1) 本期“营业外支出”项目所列水利建设专项资金为 572,388.56 元，因其系国家规定之税费，且与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。

(2) 本期“营业外收入”项目所列子公司齐重数控装备股份有限公司收到增值税返还款 5,564,330.00 元与子公司齐重数控装备股份有限公司之子公司齐齐哈尔重型铸造有限责任公司收到增值税返还款 884,268.00 元，因其系与公司正常经营活动密切相关，按国家政策规定享受的政府补助，不具有偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 (元/股) |        |
|-------------------------|----------------|------------|--------|
|                         |                | 基本每股收益     | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 16.68%         | 0.94       | 0.94   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.62%         | 0.88       | 0.88   |

### 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   | 553,724,102.78   |
| 非经常性损益                                  | B   | 35,202,352.71    |
| 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   | 518,521,750.07   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产                        | D   | 2,092,421,160.98 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产             | E   | 1,147,955,200.00 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数                     | F   | 10               |
| 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   | 29,700,000.00    |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数                     | H   | 8                |
| 因购买子公司少数股权引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动        | I   | 12,851,559.33    |
| 发生净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数                 | J   | [注 1]            |
| 因子公司其他资本公积变动由持股比例引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | K   | 1,661,100.00     |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数               | L   | [注 2]            |
| 报告期月份数                                  | M   | 12               |
| 加权平均净资产                                 | $N=D+A/2+E \times F/M-G \times H/M+ I \times J/M+ K \times L/M$ | 3,319,765,831.18 |
| 加权平均净资产收益率                              | $O=A/N$   | 16.68%           |

|                   |       |        |
|-------------------|-------|--------|
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | P=C/N | 15.62% |
|-------------------|-------|--------|

[注 1]: 其中 21,998,604.27 元为 10 个月, 1,015,852.76 元为 9 个月, -10,643.398.84 元为 7 个月, 480,501.14 元为 0 个月。

[注 2]: 其中 705,200.00 元为 9 个月, 573,540.00 元为 5 个月, 382,360.00 元为 0 个月。

### 3. 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                  | 本期数            |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 553,724,102.78 |
| 非经常性损益                   | B                                   | 35,202,352.71  |
| 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                               | 518,521,750.07 |
| 期初股份总数                   | D                                   | 272,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   | 297,000,000.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   | 25,000,000.00  |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   | 10             |
| 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            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 589,833,333.33 |
| 基本每股收益                   | M=A/L                               | 0.94           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | N=C/L                               | 0.88           |

### 4. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

### 1. 资产负债表项目

(1) 应收票据项目期末数较期初数增加 1.88 倍 (绝对额增加 11,728 万元), 主要系: 1) 子公司成都天马铁路轴承有限公司本期风电轴承销售增长, 该部分客户票据结算较多, 余额较期初增加 6,800 万元; 2) 子公司齐重数控装备股份有限公司本期较多的以票据形式收取机床产品预收款。

(2) 应收账款项目期末数较期初数增加 32.96% (绝对额增加 18,525 万元), 主要系随着子公司成都天马路轴承有限公司风电轴承销售增长应收余额有所增大。

(3) 预付账款项目期末数较期初数减少 45.11% (绝对额减少 8,272 万元), 主要系子公司齐重数控装备股份有限

公司上年预付的材料采购款所采购的材料本期已到，预付账款相应减少。

(4) 其他应收款项目期末数较期初数减少 38.09% (绝对额减少 1,213 万元)，主要系子公司齐重数控装备股份有限公司的分公司本期注销，清理了较多往来款。

(5) 固定资产项目期末数较期初数增长 44.08% (绝对额增加 63,405 万元)，主要系增发募投项目即子公司成都天马铁路轴承有限公司“年产 1 万套风力发电轴承项目”和子公司齐重数控装备股份有限公司“高档重型数控机床产业化项目”中的厂房建设本期完工，相应结转入固定资产，导致固定资产余额增加。

(6) 在建工程项目期末数较期初数下降 67.67% (绝对额减少 40,118 万元)，主要系两个增发募投项目即“年产 1 万套风力发电轴承项目”和“高档重型数控机床产业化项目”中的厂房建设达预定可使用状态，相应转入固定资产，导致在建工程余额减少。

(7) 工程物资项目期末数较期初数下降 53.19% (绝对额减少 7,744 万元)，主要系上期为筹建年产 1 万套风力发电轴承项目预付的专用设备款，本期已到货并结转固定资产使用，工程物资相应减少。

(8) 短期借款项目期末数较期初数下降 59.52% (绝对额减少 55,135 万元)，主要系公司本期非公开增发新股，用募集资金置换了前期投入项目的自筹资金，并归还银行借款导致。

(9) 应付票据项目期末数较期初数下降 80.07% (绝对额减少 10,478 万元)，系公司本期采购材料较少采用票据结算所致。

(10) 预收款项项目期末数较期初数下降 44.07% (绝对额减少 39,832 万元)，主要系子公司齐重数控装备股份有限公司为提高效率，加快订单生产速度，及时向客户交货并确认收入，相应冲减预收账款所致。

(11) 应交税费期末数较期初数增加 6.65 倍 (绝对额增加 6,753 万元)，主要系 1) 子公司齐重数控装备股份有限公司上期采购较多原材料，期初未抵扣进项税为 5,341.57 万元，本期均已抵扣，期末仅存未抵扣进项税 120.5 万元；2) 子公司齐重数控装备股份有限公司期末应缴企业所得税为 3,961.75 万元。

## 2. 利润表项目

(1) 资产减值损失本期数较上年同期数增加 3.12 倍 (绝对额增加 1,294 万元)，主要系本期应收账款余额较上期增长 1.85 亿，坏账准备相应有所增加所致。

(2) 营业外支出本期数较上年同期数减少 30.42% (绝对额减少 439 万元)，主要系本期捐赠支出较上期减少所致。

(3) 所得税费用本期数较上年同期数增加 55.80% (绝对额增加 2,742 万元)，主要系 1) 公司本期未享受技术改造国产设备抵免企业所得税的税收优惠，导致本期所得税费用较上年增加 1,476 万元；2) 子公司齐重数控装备股份有限公司本期研发费加计扣除数较上年减少，且本期利润总额增长，所得税费用较上期增加 1,813 万元。

浙江天马轴承股份有限公司

2010 年 3 月 21 日

## 第十二节 备查文件

- 一、载有董事长马兴法先生签名的 2009 年年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人马兴法先生、主管会计工作负责人沈吉美女士、会计机构负责人沈吉美女士签名并盖章的财务报告文本；
- 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、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

浙江天马轴承股份有限公司

董事长：马兴法

二〇一〇年三月二十三日

