

**晋亿实业股份有限公司**

**601002**

**2010 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	4
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	16
七、 股东大会情况简介 .....	20
八、 董事会报告 .....	21
九、 监事会报告 .....	32
十、 重要事项 .....	33
十一、 备查文件目录 .....	42

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	蔡永龙
主管会计工作负责人姓名	薛玲
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	薛玲

公司负责人蔡永龙、主管会计工作负责人薛玲及会计机构负责人（会计主管人员）薛玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	晋亿实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	晋亿实业
公司的法定英文名称	GEM-YEAR INDUSTRIAL CO.,LTD.
公司法定代表人	蔡永龙

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	涂志清	张忠娟
联系地址	浙江省嘉善经济开发区晋亿大道 8 号	浙江省嘉善经济开发区晋亿大道 8 号
电话	0573-84185042	0573-84185001-630
传真	0573-84184488	0573-84184488
电子信箱	tzq@gem-year.net	zzj@gem-year.net

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省嘉善经济开发区晋亿大道 8 号
------	--------------------

注册地址的邮政编码	314100
办公地址	浙江省嘉善经济开发区晋亿大道 8 号
办公地址的邮政编码	314100
公司国际互联网网址	www.GEM-YEAR.com
电子信箱	admin@gem-year.net

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海证券交易所、本公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	晋亿实业	601002	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1995 年 11 月 17 日	
公司首次注册登记地点	嘉善经济开发区	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 10 月 28 日
	公司变更注册登记地点	浙江省嘉善经济开发区晋亿大道 8 号
	企业法人营业执照注册号	330000400000609
	税务登记号码	330421609458249
	组织机构代码	60945824-9
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	293,152,475.75
利润总额	296,342,930.02
归属于上市公司股东的净利润	231,215,414.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	228,277,123.98
经营活动产生的现金流量净额	335,325,273.33

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-372,258.21

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,995,225.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-381,199.23
所得税影响额	-651,786.56
少数股东权益影响额（税后）	-651,691.04
合计	2,938,290.23

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	3,024,496,113.66	1,708,428,415.87	77.03	1,875,053,810.41
利润总额	296,342,930.02	-10,835,158.31	不适用	112,355,958.11
归属于上市公司股东的净利润	231,215,414.21	-1,551,096.41	不适用	93,911,189.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	228,277,123.98	-6,555,641.18	不适用	97,486,841.25
经营活动产生的现金流量净额	335,325,273.33	189,277,355.36	77.16	-17,044,975.02
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	3,992,346,711.04	3,347,615,387.37	19.26	3,079,995,640.69
所有者权益（或股东权益）	1,776,911,752.24	1,617,923,338.03	9.83	1,616,766,934.44

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.313	-0.002	不适用	0.127
稀释每股收益（元 / 股）	0.313	-0.002	不适用	0.127
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.309	-0.009	不适用	0.132
加权平均净资产收益率（%）	13.68	-0.10	增加 13.78 个百分点	5.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.50	-0.41	增加 13.91 个百分点	6.21
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.45	0.26	73.08	-0.03
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.41	2.19	10.05	2.19

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：万股

	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	43,717	59.20				-43,717	-43,717	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股	43,717	59.20				-43,717	-43,717	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	30,130	40.80				43,717	43,717	73,847	100
1、人民币普通股	30,130	40.80				43,717	43,717	73,847	100
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	73,847	100						73,847	100

2、 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD.	43,717	43,717	0	0	首次公开发行股票	2010年1月26日
合计	43,717	43,717	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2007年1月12日	4.26	21,000	2007年1月26日	21,000	

经中国证监会“证监发行字[2006]167号”文核准后，公司于2007年1月12日在上海证券交易所首次公开发行21,000万股人民币普通股（A股）。其中：网上发行16,800万股，于2007年1月26日在上海证券交易所正式挂牌上市，发行价4.26元，首日开盘价8.13元；网下配售股份4,200万股，网下配售对象获配股票自本次发行股票在上海证券交易所上市交易之日起锁定3个月，于2007年4月26日起在上海证券交易所上市流通。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

2010年1月26日，控股股东晋正企业股份有限公司的限售股份43,717万股因限售期到期而上市流通。本次股票上市流通后，使得公司股份结构发生变动，我公司全部股份将变更为无限售条件流通股股份。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				47,479 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD.	境外法人	59.20	437,170,000	0	0	无
丁建中	境外自然人	9.67	71,400,100	0	0	质押 10,000,000
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	国有法人	2.71	19,999,673	18,999,673	0	无

程锐华	境内自然人	1.25	9,195,296	9,195,296	0	无
冯福荣	境内自然人	0.57	4,179,638	4,179,638	0	无
鸿亿机械工业（浙江）有限公司	境内非国有法人	0.45	3,300,000	0	0	无
潘富财	境内自然人	0.39	2,860,600	340,100	0	无
中信信托有限责任公司—建苏 708	未知	0.376	2,777,023	2,777,023	0	无
高保平	境内自然人	0.375	2,769,079	2,769,079	0	无
美国友邦保险有限公司上海分公司—传统—普通保险产品	未知	0.35	2,612,289	624,094	0	无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD.	437,170,000	人民币普通股
丁建中	71,400,100	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	19,999,673	人民币普通股
程锐华	9,195,296	人民币普通股
冯福荣	4,179,638	人民币普通股

鸿亿机械工业（浙江）有限公司	3,300,000	人民币普通股
潘富财	2,860,600	人民币普通股
中信信托有限责任公司—建苏708	2,777,023	人民币普通股
高保平	2,769,079	人民币普通股
美国友邦保险有限公司上海分公司—传统—普通保险产品	2,612,289	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上前十名无限售条件股东中，CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD.、丁建中、鸿亿机械工业（浙江）有限公司为本公司发起人股东。公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。	

## 2、 控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

晋正企业股份有限公司为本公司控股股东，本公司的实际控制人为蔡永龙、蔡林玉华夫妇及子女蔡晋彰、蔡雯婷，持有晋正企业股份有限公司 100% 的股权。

#### ①法人控股股东情况

控股股东名称：晋正企业股份有限公司

法人代表：蔡林玉华

注册资本：6,200 万美元

成立日期：1995 年 12 月 11 日

主要经营业务或管理活动：从事国际商务

#### ②自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：蔡永龙

国籍：中国台湾

是否取得其他国家或地区居留权:否

最近五年内职务：参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

实际控制人姓名：蔡林玉华

国籍：中国台湾

是否取得其他国家或地区居留权:否

最近五年内职务：参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

实际控制人姓名：蔡晋彰

国籍：中国台湾

是否取得其他国家或地区居留权:否

最近五年内职务：参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

实际控制人姓名：蔡雯婷

国籍：中国台湾

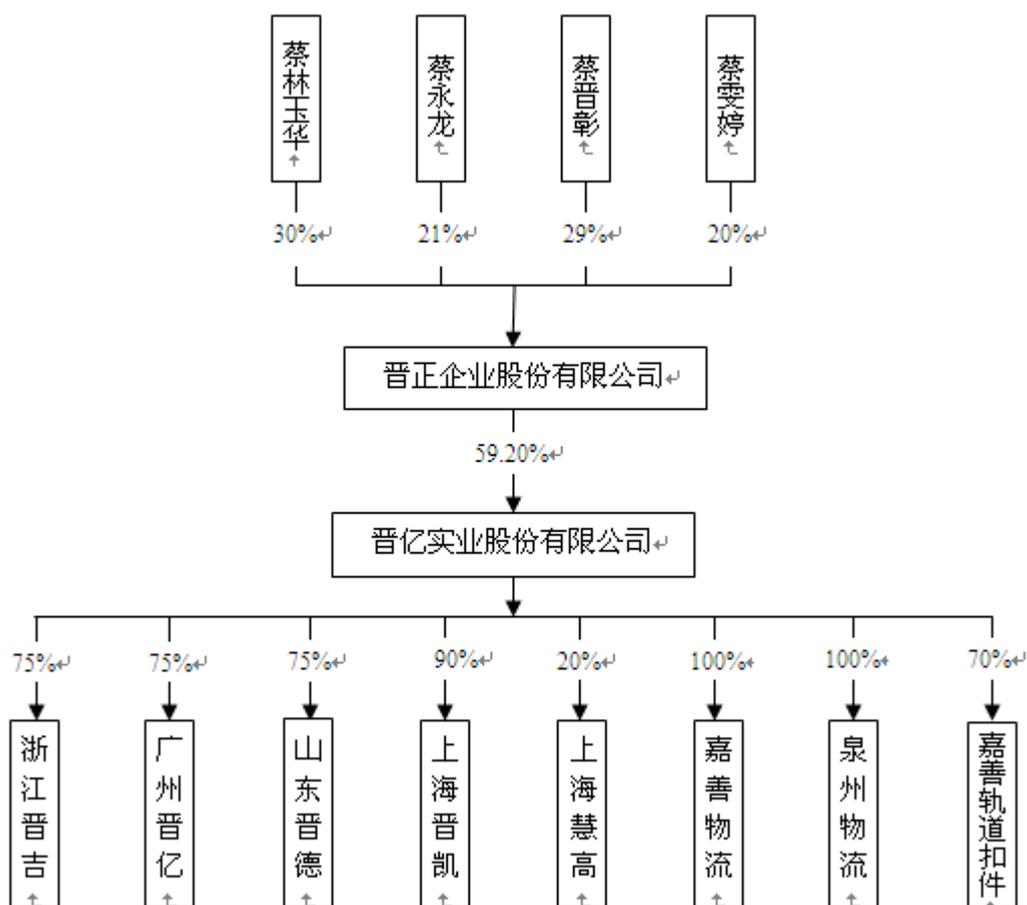
是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职务：参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	蔡永龙、蔡林玉华、蔡晋彰、蔡雯婷
新实际控制人变更日期	2010 年 9 月 6 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2010 年 9 月 15 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	上海证券报、证券日报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
蔡永龙	董事长	男	57	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		258	否
蔡林玉华	董事、副总经理	女	54	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		43.6	否
丁建中	董事(离任)	男	54	2009年10月15日	2010年8月16日	71,400,100	71,400,100			是
CHIOU JUSTIN ISSAC (贾斯汀)	董事	男	35	2010年11月23日	2012年10月15日	0	0		30.496	否
阮连坤	董事	男	55	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0			是
蔡登录	董事	男	61	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0			是
蔡晋彰	董事、总经理	男	32	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		75	否
陈建根	独立董事	男	49	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		6	否
方 铭	独立董事	男	44	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		6	否
甘为民	独立董事	男	46	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		6	否
陈锡缓	监事	女	50	2009年	2012年	0	0		32.6	否

				10月15日	10月15日					
丁吕美环	监事 (离任)	女	53	2009年10月15日	2010年8月30日	0	0			是
卢勇	监事	男	37	2010年11月23日	2012年10月15日	0	0		18.6835	否
曾进凯	监事会主席	男	51	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		36.7	否
蔡雯婷	副总经理	女	33	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		0	否
欧元程	副总经理	男	52	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		62.9	否
涂志清	副总经理、 董事会秘书	男	56	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		32.7	否
汤航辉	副总经理	男	45	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		25.2	否
薛玲	财务负责人	女	50	2009年10月15日	2012年10月15日	0	0		21.5	否

蔡永龙：曾任晋亿实业有限公司董事长，现任晋亿实业股份有限公司董事长，浙江晋吉汽车配件有限公司董事长，上海晋凯国际贸易有限公司董事长，广州晋亿汽车配件有限公司董事长、总经理，晋德有限公司董事长、总经理，晋正自动化工程（浙江）有限公司董事长，浙江晋椿五金配件有限公司董事长，嘉善名人商务有限公司董事长，嘉善晋亿物流有限公司董事长，上海慧高精密电子工业有限公司董事，泉州晋亿物流有限公司董事，晋正企业股份有限公司董事，晋禾企业股份有限公司董事，晋纬控股股份有限公司董事，晋纬紧固件股份有限公司董事，晋纬螺丝（越南）有限公司董事，美国永龙扣件物流公司董事，晋发企业股份有限公司董事，晋詮投资控股有限公司董事，兼任台湾地区螺丝工业同业公会理事，浙江省嘉善县人民政府高级经济顾问，浙江省嘉善县外商投资企业协会会长，嘉兴市紧固件进出口企业协会会长，浙江省紧固件行业协会名誉会长，德州市台商协会会长，中国机械通用零部件工业协会紧固件专业协会副会长。

蔡林玉华：曾任晋亿实业有限公司财务总监、晋亿实业股份有限公司总经理。现任晋亿实业股份有限公司董事、副总经理，晋正企业股份有限公司董事长，永裕国际有限公司董事长，晋发企业股份有限公司董事，晋正自动化工程（浙江）有限公司董事，浙江晋椿五金配件有限公司董事，嘉善晋亿物流有限公司董事、总经理，泉州晋亿物流有限公司董事，浙江晋吉汽车配件有限公司副董事长，上海晋凯国际贸易有限公司董事、副总经理，广州晋亿汽车配件有限公司副董事长、副总经理，晋德有限公司董事、副总经理，兼任浙江省嘉善县慈

善总会副会长。

丁建中：现任上禾投资股份有限公司董事长，嘉兴源鸿精镀有限公司董事长、总经理，晋谿投资控股有限公司董事长，台湾建元营造厂股份有限公司董事、台湾建中热处理股份有限公司董事、台湾建元加油站股份有限公司董事，浙江晋椿五金配件有限公司董事、总经理，嘉善名人商务有限公司董事，兼任浙江省嘉善县台湾同胞投资企业协会副会长。

CHIOU JUSTIN ISSAC（贾斯汀）：曾任美国加州洛杉矶郡 MERITEK ELECTRONICS CORPORATIN 采购副经理，美国加州尔湾郡法国泰雷兹航空电子公司项目经理，晋德有限公司业务部经理。现任晋亿实业股份有限公司外销部副经理，嘉善晋亿轨道扣件有限公司董事、总经理。

阮连坤：现任台湾台南鸿利机械工业股份有限公司、台湾台南鸿毅机械工业股份有限公司、鸿亿机械工业（浙江）有限公司董事长，嘉善名人商务有限公司董事、总经理，兼任浙江省嘉善县台湾同胞投资企业协会会长。

蔡登录：曾任台湾省台中市木器厂厂长、台中市向胜运动器材有限公司董事长兼总经理，现任浙江向胜运动器材有限公司副董事长，兼任浙江省嘉善县台湾同胞投资企业协会副会长。

蔡晋彰：曾任浙江晋旺精密汽配有限公司董事、总经理，现任晋亿实业股份有限公司董事、总经理，晋德有限公司董事，广州晋亿汽车配件有限公司董事，嘉兴源鸿精镀有限公司董事，嘉兴台展模具有限公司董事，嘉善晋亿物流有限公司董事，泉州晋亿物流有限公司董事长，嘉善晋亿轨道扣件有限公司董事长，嘉兴五神光电材料有限公司董事，上海晋凯国际贸易有限公司监事，晋正企业股份有限公司董事。

陈建根：曾任浙江山下湖珍珠集团股份有限公司副总经理、钱塘房产集团总稽核师、浙江阳光、钱江水利、浙江震元、钱江生化独立董事、浙江蓝山投资有限公司副总裁、浙江银江电子股份有限公司董事。现任浙江金海棠投资管理有限公司总裁、宜科科技、喜临门、珍诚医药独立董事，兼任民盟浙江省经济委员会委员。

方 铭：现任浙江同方会计师事务所有限公司、浙江同方工程管理咨询有限公司董事长。

甘为民：历任浙江省律师协会知识产权业务委员会副主任、杭州市侨商协会副会长、浙江华立科技股份有限公司独立董事。现为高级律师、浙江凯麦律师事务所管理合伙人、浙江省律师协会公司与证券业务委员会副主任、浙江省企业法律顾问协会知识产权专业委员会主任、浙江省知识产权讲师团讲师、杭州仲裁委员会仲裁员，并担任杭州凯麦企业管理咨询有限公司董事长、杭州市中小企业协会副会长、杭州市海外留学归国人士创业发展促进会理事、开创国际（600097）独立董事、华立药业（000607）独立董事、首长科技（HK0521）法律顾问、恒生电子（600570）法律顾问等。

陈锡缓：曾任晋亿实业有限公司外销部经理，现任晋亿实业股份有限公司监事、外销业务部经理。

丁吕美环：曾任台湾建元加油站股份有限公司财务总监，现任上禾投资股份有限公司董事。

卢勇：曾任晋亿实业股份有限公司内销部科长，现任浙江晋吉汽车配件有限公司管理部经理。

曾进凯：曾任晋亿实业有限公司成型科科长、制造部副经理，现为晋亿实业股份有限公司监事、制造一部经理。

蔡雯婷：现任晋亿实业股份有限公司副总经理，浙江晋吉汽车配件有限公司董事、总经理，上海晋凯国际贸易有限公司董事、总经理，晋德有限公司监事。

欧元程：曾任晋亿实业有限公司制造部经理、副总经理兼技术负责人。现任晋亿实业股份有限公司副总经理兼技术负责人，嘉善晋亿物流有限公司监事。

涂志清：曾任晋亿实业有限公司董事长特别助理。现任晋亿实业股份有限公司副总经理、董事会秘书，嘉兴五神光电材料有限公司董事。兼任中国人民政治协商会议嘉善县委员会常委、嘉兴市台胞台属联谊会副会长、嘉善县台胞台属联谊会会长、嘉兴市紧固件进出口企业协会副秘书长。

汤航辉：曾任中铁四向集团电气化公司工程部副部长，中铁四向集团电气化公司青藏项目部、武广客专项目部项目经理、中铁四向集团武广经理部项目经理、中铁四向集团新广州站经理部经理、中铁四向集团电气化公司总工程师。现任晋亿实业股份有限公司副总经理。

薛玲：曾任晋亿实业有限公司财务科长、经理。2003 年 10 月起担任晋亿实业股份有限公司财务负责人。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蔡永龙	晋正企业股份有限公司	董事	2010 年 9 月 6 日		否
蔡林玉华	晋正企业股份有限公司	董事长	2010 年 9 月 6 日		否
蔡晋彰	晋正企业股份有限公司	董事	2010 年 9 月 6 日		否
阮连坤	鸿亿机械工业(浙江)有限公司	董事长	2009 年 2 月 27 日	2014 年 2 月 27 日	是
蔡登録	浙江向胜运动器材有限公司	副董事长	2008 年 12 月 19 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蔡永龙	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				否
蔡林玉华	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				否
CHIOU JUSTIN ISSAC (贾斯汀)	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主				否

	要工作经历				
阮连坤	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				是
蔡登录	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				是
蔡晋彰	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				否
陈建根	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				是
方 铭	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				是
甘为民	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				是
陈锡缓	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				否
卢勇	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				否
曾进凯	参见董事、监事和高级管理人员最				否

	近 5 年的主要工作经历				
蔡雯婷	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				否
欧元程	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				否
涂志清	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				否
汤航辉	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				否
薛 玲	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历				否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬水平由股东大会确定；高级管理人员的报酬水平由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据 2009 年 10 月 15 日召开的公司第三届董事会第一次会议审议通过的《关于确定公司董事薪酬和独立董事津贴的议案》的决议内容作为董事报酬确定依据；根据 2010 年 7 月 5 日召开的公司第三届董事会 2010 年第六次临时会议审议通过的《关于调整 2010 年高级管理人员薪酬的议案》和第三届监事会 2010 年第三次临时会议审议通过的《关于调整 2010 年监事薪酬的议案》的决议内容作为高级管理人员、监事报酬确定依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本章第（一）部分：董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
丁建中	董事	离任	个人工作原因

丁吕美环	监事	离任	个人工作原因
CHIOU JUSTIN ISSAC (贾斯汀)	董事	聘任	董事会开展工作需要
卢勇	监事	聘任	监事会开展工作需要

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,527
公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政人员	569
技术人员	814
销售人员	131
财务人员	13
生产人员	1,000
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生	9
本科	80
大专	278
中专	391
技校及技高以下	1,769

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，积极规范公司运作。公司法人治理的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的职权；公司能够严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，使股东充分行使表决权；尽可能避免关联交易，将关联交易减少到最低限度。

2、关于控股股东和上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面已完全分开；公司董事会、监事会和经营管理的职能部门能够独立运作；公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定选举产生董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会按照《董事会议事规则》开展工作，各位董事以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，正确行使权利。

4、关于监事和监事会：公司监事会人数和人员构成符合法律和法规的要求；公司监事会按照法律法规和《监事会议事规则》积极开展工作，全体监事认真履行职责，对公司重大事项、财务以及董事、经理和其他高管人员实行合法监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩

效评价标准和程序。公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定聘任公司高级管理人员，并建立了高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制。

6、关于信息披露及透明度：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定，依法履行信息披露义务。董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，按照规定将公司应披露的信息通过指定报刊、网站等真实、准确、完整、及时地披露，保证公司股东平等地获得公司信息。

7、关于投资者关系：报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，通过投资者专线电话，接听全国各地投资者的来电问询，并接待股民、机构投资者、证券分析师及中小投资者的来访。2010 年，公司共与 63 家机构的分析师以及投资经理进行了 107 人/次的沟通，参与 6 次机构投资者策略报告会，接听投资者电话咨询 150 余次。

8、关于制度建设：公司新制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《董事、监事、高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度》，进一步加强内幕信息保密工作和外部信息使用人管理，提高年报信息披露的质量和透明度，以及有效管理董事、监事和高级管理人员的股份变动。

9、公司治理整改情况：报告期内，公司对 2007 年度上市公司治理专项活动开展以来的整改成果进行了继续巩固和深化，组织相关人员认真学习监管部门下发的公司治理有关文件。通过持续开展公司治理专项活动，公司进一步完善了公司法人治理结构和内控制度，加大了各项制度的执行力度，强化了监事会、内部审计对内控制度实施有效性的监督。2010 年 4 月，浙江证监局相关人员来公司现场检查，他们对公司信息披露、三会运作、制度修订、财务管理、印章管理等各个方面进行了认真仔细的检查，公司主动配合，虚心接受监管局领导提出的意见和建议，并根据公司实际情况进行逐步整改。

公司将持续深入推进公司治理工作，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，促进公司保持持续、稳定、健康发展。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蔡永龙	否	13	12	10	1	0	否
蔡林玉华	否	13	13	10	0	0	否
丁建中	否	8	8	6	0	0	否
阮连坤	否	13	11	10	2	0	否
蔡登录	否	13	13	10	0	0	否
蔡晋彰	否	13	13	10	0	0	否
陈建根	是	13	13	10	0	0	否
方铭	是	13	13	10	0	0	否
甘为民	是	13	12	10	1	0	否
CHIOU JUSTIN ISSAC (贾	否	2	2	2	0	0	否

斯汀)							
-----	--	--	--	--	--	--	--

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度：根据证监会及公司的相关规定，公司已建立了《董事会议事规则》、《独立董事制度》及《独立董事年报工作制度》。

(2) 独立董事工作制度的主要内容：公司《独立董事制度》主要从一般规定、任职条件、独立性、独立董事的提名、选举和更换、职责和权利等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：本公司独立董事涵盖了会计、法律、管理方面的专家，人员结构和专业结构合理。独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会和董事会，为公司的长远发展和管理出谋划策，对董事会的科学决策、规范运作都起到了积极作用，切实地维护了广大中小股东的利益。报告期内，独立董事分别对公司对外担保情况、董事聘任、监事和高管人员薪酬调整、关联交易、审计机构聘用等事项发表了独立意见。在会计年度结束后，独立董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报，并进行了实地考察。在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年度审计工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，并召开与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	拥有独立的产、供、销体系，具有独立完整的业务及自主经营能力。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动人事及工资管理等方面是完全独立的。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司相对于控股股东资产完整，公司对其所拥有的资产有完全的控	不适用	不适用

		制权，不存在其资产被控股股东占用而损害公司利益的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织结构，不存在与控股股东合署办公的情况。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，以及独立的银行账户，依法单独纳税。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司将按照《公司法》、《证券法》、财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求，进一步完善内部控制制度，提升公司经营管理水平和风险防范能力。公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。本公司建立和实施内部控制制度时，全面考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	通过法人治理结构、公司机构设置、内部审计、人力资源政策、企业文化等方面建设公司内部控制环境。根据行业以及公司具体经营特点，有针对性地开展风险评估工作，并根据已分析出的风险因素确定相应策略。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有审计室，将内控制度的监督检查融入日常工作，同时加强各个部门对内控制度贯彻执行的情况，适应公司管理和发展的需求，从而有效保证公司生产经营任务和各项计划的顺利完成。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已建立健全内部控制制度，将根据监管部门要求和内部实际情况积极进行自我评价并不断完善相关制度，以适应公司不断发展的需求。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会根据《企业内部控制规范》要求，督促公司管理层不断完善企业内控建设各项工作。逐步完善和落实生产经营、财务管理、信息披露等各

	方面管理制度，并针对公司的业务特点、经营环境、制定并实施有针对性的管理措施，以提高公司风险防御能力、提高经济效益，切实维护广大股东的权利。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。公司目前已制定并执行的财务会计制度有《财务管理制度》、《控股、参股公司财务监管制度》、《控股子公司管理制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计管理制度》、《资产减值准备管理制度》、《总公司对分公司的财务监管制度》等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在实际运行过程中，公司内控制度体系运行良好，未发现内控制度的设计及执行方面存在重大缺陷。公司将进一步健全内部控制制度并完善内控长效机制，加大监督检查力度，增强风险防范意识，不断提高公司内部控制体系的有效性，切实维护广大投资者的利益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

依据公司年初制定的经营目标和高级管理人员的分管目标和职责要求，由董事会薪酬与考核委员会按照公司《高级管理人员薪酬考核制度》对高级管理人员的业绩与履职情况进行考评。根据考评结果确定高级管理人员的薪酬水平和奖惩方案，并向董事会报告。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第三届董事会 2010 年第二次临时会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。报告期内，公司除一次业绩预告更正公告外未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等年报信息披露重大差错。

**七、 股东大会情况简介**

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 4 月 15 日	上海证券报、证券日报	2010 年 4 月 16 日

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 11 月 22 日	上海证券报、证券日报	2010 年 11 月 23 日

## 八、 董事会报告

## (一) 管理层讨论与分析

## 1、 报告期公司总体经营情况的概述

报告期，面对国内外经济和社会复杂多变的发展形势，在公司董事会年初制定的经营目标和策略的指导下，经过管理层和全体员工的共同努力，公司充分把握经济复苏和政策刺激的良机，紧紧围绕年度经营目标，采取多项有力措施，力促近几年坚定不移实施的企业转型升级、产品结构调整的战略目标和各项措施的达成，使产品销售收入和企业经济效益双双实现了大幅增长，取得了公司自成立以来最好的年度经营业绩。报告期公司营业收入首次突破 30 亿元大关，实现 30.24 亿元，完成年度目标的 144%，比上年增长 77.03%；税后归属于母公司净利润首次突破 2 亿元大关，实现 2.31 亿元，去年同期是亏损 155.11 万元。其他各项主要经营指标均创造了历史最好水平，公司的盈利能力大幅提升，核心竞争力进一步增强，行业龙头骨干企业的地位进一步巩固。

## 2、 关于主要经营情况分析

(1) 报告期母公司主营业务国内收入总计完成 211,447 万元，同比增长 88.72%。其中铁道扣配件完成 136,738 万元，同比增长 129.18%。按季度分析：一季度完成 24,409 万元，同比下降 12.38%；其中铁道扣配件完成 12,957 万元，同比下降 25.16%；二季度完成 63,497 万元，同比增长 115.34%，其中铁道扣配件完成 39,384 万元，同比增长 133.61%；三季度完成 58,403 万元，同比增长 125.57%；其中铁道扣配件完成 39,009 万元，同比增长 236.57%；四季度完成 65,138 万元，同比增长 126.13%；其中铁道扣配件完成 45,388 万元，同比增长 227.03%。按半年度分析：上半年完成 87,906 万元，同比增长 53.29%；其中铁道扣配件完成 52,341 万元，同比增长 53.07%；下半年完成 123,541 万元，同比增长 125.87%，与上半年相比增长 77.09%；其中铁道扣配件完成 84,397 万元，同比增长 231.37%；与上半年相比增长 146.81%。

(2) 报告期母公司主营业务外销总计完成 36,294 万元，同比增长 1.96%。按季度分析：一季度完成 7,657 万元，同比下降 2.43%；二季度完成 8,990 万元，同比增长 5.36%，与一季度相比增长 17.31%；三季度完成 10,752 万元，同比增长 30.17%，与二季度相比增长 19.10%；四季度完成 8,895 万元，同比下降 18.82%，与三季度相比下降 17.27%。按半年度分析：上半年完成 16,647 万元，同比增长 1.63%；下半年完成 19,647 万元，同比增长 2.24%，与上半年相比增长 18.02%。

## 3、 报告期内资产结构及主要财务数据发生的重要变化

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	27,701.82	18,694.11	48.18%	销售增长同时货款回笼较为及时增加
应收账款	57,137.89	40,009.89	42.81%	本期铁扣销售收入增加，相应客户应收账款余额增长
存货	135,733.91	96,113.18	41.22%	公司预期钢材价格上涨，相应的原材料备货增加及铁扣项目供货量增加

				相应的库存备货增加
应付票据	81,959.43	54,969.59	49.10%	期末备货增加, 导致相应的应付余额增加, 为节约资金成本, 增加票据结算
应付账款	35,269.02	15,190.94	132.17%	
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	302,449.61	170,842.84	77.03%	本期紧固件行业景气度上升, 铁扣供货量增长
营业成本	228,970.09	141,854.24	61.41%	
销售费用	19,041.48	12,211.87	55.93%	本期铁扣项目收入的增加使相应的代理费、运费等增加所致
管理费用	16,245.39	11,068.26	46.77%	本期公司投入铁扣项目研发费增加
所得税费用	5,303.66	1,597.04	232.09%	本期利润总额增长导致相应的所得税费用增加

#### 4、公司主要子公司及联营公司的经营情况及业绩分析

公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万美元/万人民币)	持股比例(%)	年末净资产(万元)	本年营业收入(万元)	本年净利润(万元)
山东晋德	山东平原	紧固件制造	USD7,980.00	75	51277	70833	3906
浙江晋吉	浙江嘉善	紧固件制造	USD3,373.00	75	23942	14898	1571
上海晋凯	上海外高桥	贸易	USD1,500.00	100	2077	3063	79
广州晋亿	广州经济开发区	紧固件制造	USD1,500.00	75	9488	12726	-646
嘉善晋亿物流有限公司	浙江嘉善	交通运输业	RMB500.00	100	707	4081	207
泉州晋亿物流有限公司	福建泉州	物流	RMB4900.00	100	4911	筹建期	11
嘉善晋亿轨道扣件有限公司	浙江嘉善	紧固件制造	RMB100.00	80	98	筹建期	-2
上海慧高电子	上海闵行	电子产品制造	USD678.00	20	9537	21439	152

#### 5、关于技术创新方面的主要情况

报告期, 实施技术改造 2 个, 计划总投资 4,880.912 万元, 实际完成投资额 3,371 万元, 占报告期营业收入的 1.11%; 完成自动热打螺母成型机由直棒式改为盘圆式送料、球化退火炉自动控制、钨钢小冲模和吊环模具工艺革新等技术改进项目 7 项, 科技活动经费支出 6,317 万元, 占报告期营业收入的 2.09%; 开发新产品 36 项, 年内已经量产 19 项, 产品主要涵盖轨道交通、风电、核电、工程机械、汽车、家用电器等六大系列, 尤其是配合相关厂商成功开发洛阳风动、中科风电、金风科技等大型风电厂商 34 种热成型螺栓新产品。报告期, 公司共申报各类专利 10 项, 其中发明专利 1 项, 实用新型专利 9 项; 完成 W1 型弹条、WJ7-B 橡胶垫板、螺旋道钉 S2、锚固螺栓 B1、WJ7 铁垫板和预埋套管 D2 等 6 个新产品申报, 并

通过了省科技厅的鉴定与验收；申报的"WJ-8 型扣件系统组装件"获 2010 年度浙江省优秀工业新产品和新技术三等奖；与此同时，公司被认定为 2010 年度嘉善县"信息化示范企业"和"十佳转型升级示范企业"。

#### 6、关于资源利用和节能减排的主要情况

报告期内，公司高度重视资源利用和环保治理工作，确保公司可持续发展。全年投入 131 万元，共计实施并完成河水反渗透 RO 二期工程、污水管道整改工程和成型油雾净化整改一期工程等 3 个项目，获得 35 万元的政府节能减排专项财政资金补贴。公司全年钢铁废料综合利用 6924 吨，货值 1,197.85 万元；在公司营业收入大幅增长 77.03%的情况下，综合能源消耗量 36092.81 吨标煤，万元产值综合能耗 0.12834 吨标煤，同比下降 0.012%；工业废水年排放量和 COD 年排放量同比减排 16.20%，工业固体废物同比下降 16%；水重复利用率 38%。

#### (二) 对公司未来发展的展望

##### 1、管理层总体分析

2011 年是我国"十二五"计划的开局之年，预计国际经济形势更为复杂多变，各种形式的贸易保护主义依然愈演愈烈；人民币升值压力和国内通货膨胀压力进一步加大，所有原辅材料价格上涨趋势明显，货币政策从宽松取向稳健收紧，企业的经营环境必将面临更加严峻的挑战。对此，不仅需要我们保持清醒头脑，从容应对挑战；而且更需要我们善于发现机遇、把握机遇、用好机遇。预计今年世界经济有望继续恢复性增长，国内深入实施扩大内需战略，消费结构和产业结构调整以及经济社会转型升级明显加快，尤其是本公司所处的地区，作为"科学发展示范点"，已经列入"长三角区域发展规划"，而"长三角一体化发展"已经上升为国家战略，这必将为公司构筑区域竞争新优势带来千载难逢的机遇。

##### 2、公司所处行业的发展趋势

公司所处的行业，属于机械基础零部件产业，是装备制造业的子行业。机械基础零部件主要指：轴承、齿轮、模具、液压件、气动元件、密封件、紧固件等七个子行业，是装备制造业不可或缺的重要组成部分，直接决定着重大装备和主机产品的性能、水平、质量和可靠性，是实现我国装备制造业由大到强转变的关键。虽然我国紧固件行业总量已经雄踞世界第一，但由于本行业市场进入门槛低，有效的行业监管和企业自律缺失，中低端产品低价恶性竞争严重，高端产品的研发和制造能力严重不足；而近年来我国装备制造业水平大幅提升，大型成套装备已能基本满足国民经济建设需要，然而包括紧固件在内的各种基础零部件却无法满足主机配套要求，已成为制约我国重大装备制造业发展的瓶颈。因此，为落实国家《装备制造业调整和振兴规划》，提升基础零部件发展水平，推动产业结构优化升级，2010 年 10 月国家工信部组织制定并发布了《机械基础零部件产业振兴实施方案》，该方案实施的目标，就是要通过三年努力，使我国机械基础零部件制造水平得到明显提高，自主创新能力实现较大提升，产业结构不合理的局面得到改善，逐步扭转基础零部件产业发展严重滞后的被动局面。这充分体现了国家调整和振兴基础零部件工业的坚强决心，作为装备制造业机械基础零部件之一的紧固件子行业正迎来历史上难得的发展机遇。预计随着"十二五"规划的全面推进实施，围绕装备制造业及其机械基础零部件的结构优化和调整等方面的相关政策将陆续出台，这对公司和本行业将是长期利好。

分析本行业的发展趋势，我们认为 2011 年全球经济虽然不确定性因素很多，但行业有望继续保持较好的复苏势头，尤其是随着我国经济的快速发展和城市化进程的加速，全国大范围兴建客运专线高速铁路、城际快速铁路、重载铁路以及城市地铁和轻轨等，年均投资额超过 7,000 亿元，轨道交通行业正处于发展黄金期。除此以外，虽然在国家加强宏观经济调控和房地产行业调控的压力下，工程机械行业的增速将有所回落，尤其在通胀压力下，工程机械行业终端销售势必受到一定程度的影响。但是保障房建设军令状的签订以及水利建设掀

起的投资新高潮在很大程度上又提振了工程机械市场；虽然国内汽车市场增长有所趋缓，从前两年的“高增长”向“平稳增长”回归，但国家鼓励发展的七大战略性新兴产业中的重大装备制造业、新能源汽车以及新能源中的风电、核电的未来投资额均在数千亿元以上，其中所需包括紧固件在内的各种机械基础件的数量不可估量，必将为公司和本行业提供了广阔的市场发展空间，公司在发挥比较优势方面也必将大有作为。

今后一段时期，本公司和国内本行业的重点将推进企业由制造商向供应商转变，努力提升自主创新能力，着力提高企业核心竞争力，大力推进物流配送服务，加快培育具有国际竞争力和影响力的集研发、制造、系列配套、物流配送服务于一体大型综合性的产业集团。

### 3、公司面临的市场竞争格局

从国内来看，多年来本行业虽然竞争日益加剧，但不同规模的企业其竞争方式各异，发展方式各显神通。量大面广的中小企业由于规模和能力的限制，已经逐步从零打碎敲、各自为政、以质次价低无序竞争为主，正在逐步总结经验和教训、回归理性投资并向互助合作、创新发展和专业化生产领域形成特色。同时，生产中、高端紧固件产品的企业数量上升以及外资企业的进入都使得市场竞争加剧，促使各企业必须依靠提高产品质量，开发新品，采用新技术、新工艺、新设备、新材料，不断降低生产本来赢得市场。

从国际来看，多年来欧、美、日等发达国家的紧固件制造商大多已放弃了中、低端产品的制造，从而转向以高端产品的制造或以贸易为主。这些国家和地区在购进中、低端档次且较低价格的中国等亚洲地区产品的同时，反过来也向中国等亚洲地区出口高端且高价产品，这是欧、美、日等国产业结构调整 and 制造业梯度转移的主要发展趋势。与此同时，更有较多欧、美、日等国的紧固件制造商、贸易商纷纷在华设厂布点，不仅为其降低生产成本，而且更为抢占中国市场。

因此，面对经济全球化和我国对外开放程度的不断提高，加之国际金融危机的深度影响，我国紧固件业必将面临着更加严峻的国际竞争。由于本公司专注于主业发展，在行业中早已形成了比较明显的规模、产品、管理、技术、装备、研发、品牌和市场谋划优势以及产业链完整、规格品种齐全配套等优势，尤其是本公司能够成套生产并提供各类轨道扣配件及其系统集成的优势十分明显，加上公司经过多年的磨练，特别是本公司上市以来，无论是技术进步还是技术改造，无论是企业管理还是企业文化，公司在各个方面都有了长足的进步，进一步巩固了在国内同行业的领先优势和比较优势，参与市场竞争和抗市场风险的能力较强。随着山东晋德和浙江晋吉两家主要控股子公司逐步达产并扭亏为盈，嘉善本地和福建泉州两家全资物流子公司的建立营运以及其他各地物流子公司的规划建设，已经为加快公司战略转型创造了良好的条件。

当然，公司也面临一些新的挑战，如传统、普通、中低端产品市场竞争更加激烈，出口业务成长缓慢，生产经营成本上升压力很大，生产、技术、管理等各种专业人才紧缺，队伍建设刻不容缓，公司治理也有待进一步改善等。

#### （三）公司 2011 年的经营计划：

##### 1、主要经营目标

营业收入计划：34.5 亿元，同比增长 14.09%；成本费用计划：31 亿元，同比增长 13.55%；净利润计划：2.5 亿元，同比增长 2.88%。

##### 2、工作思路：坚定信心、转型提升、强化管理、科学发展。

由于本行业是一个完全市场化、高度竞争性的行业，本公司在未来的发展中需要做到规划的长期性，计划的合理性，竞争的灵活性，战略的全球性以及上下游产业的关联性。为此，今后几年，本公司将根据行业发展趋势，立足当前，着眼长远，密切关注和深入研究经济和政策的广度调整和国内外市场需求的深刻变化，及时审视和调整公司的发展战略，力图在新一轮经济增长周期中赢得主动，尤其要按照《机械基础零部件产业振兴实施方案》提出的目

标和要求，紧紧围绕“转型升级，创新发展，在发展中促转型，在转型中谋发展”这一主线，加快“转型、提升、创新”步伐，进一步“做强做大主业，拓展专业产品门类”，计划通过三年努力，使本公司成为具有国际竞争力、年销售额超过 50 亿元的企业集团。2011 年重点要做好以下工作：

(1) 坚持转型、提升、创新，持续优化公司产品结构

以市场需求为导向，进一步加大技改和研发投入力度，引进与培养高层次的研发人才，完善技术、装备和研发的软硬件设施，提高自主创造能力，提升高端产品的比重，进一步优化公司产品结构，提升产品的毛利水平和盈利能力。一是充分利用世界经济逐步复苏、国际市场需求逐步转暖的有利时机，扩大产品产销量和市场的占有量；二是紧紧围绕轨道交通、新能源、环保节能以及重大装备制造业等新兴产业，不断开发适销对路的配套产品，为公司持续发展开拓新的市场空间；三是充分发挥公司综合竞争优势，对外不断巩固与国内外知名企业的合作关系，提高公司的产品认知度，扩大公司产品在各领域的应用范围和销售量；对内通过不断梳理与完善，整合与创新，实现公司本部、子公司、分公司相互之间生产、经营、管理各流程的再造与优化，凝聚企业经营能量，创新公司发展空间。

(2) 加强企业各项精细化管理，促进企业效益持续提升

面对原辅材料价格和人工费用不断上涨的趋势，公司要在新品研发、生产制造、技术工艺、原材料采购、能源消耗、费用控制以及产品销售等各个环节方面开展各种形式“开源节流、增收节支、挖潜增效”活动，持续改进质量管理工作，确保质量管理体系有效运行；健全完善公司及各子公司的管理制度和流程体系，提升规范化管理水平和完善内控体系；加强内部审计稽核，增强管控及协调能力；进一步细化成本管理工作，不断提高产品价格竞争力，不断提升企业各项管理的水平，促进企业经济效益的不断提升。

(3) 坚持以人为本，加强员工队伍建设和企业文化建设

一要继续加大对员工的培训力度，通过组织学习、岗位培训、技能比武以及通过院校培养和实践锻炼等方式，优先培养一批生产技术、企业管理的骨干队伍和科技攻关团队，引导员工创先争优，提高全员素质；二要继续全方位开辟各层面人才的引进渠道，逐步实施员工职业生涯规划，不断完善内部人才流动机制，大力吸引优秀人才，切实做好人力资源管理；三要继续完善公司已展开的对各类人员、各个部门岗位进行各种形式的业绩考核制度、办法和分配激励工作，充分调动和发挥全体员工的积极性、主动性和创造性；四要继续加强企业文化建设，大力宣传优秀企业文化，提高员工对企业的认同感、归属感和责任感，实现公司发展与员工成长一致共赢的目的。

(4) 自觉践行社会责任，促进企业与社会和谐发展。一要继续重视信息披露事务管理，严格履行信息披露义务；二要继续认真做好投资者关系管理工作，不断拓宽和丰富与投资者沟通交流的渠道和方式，增进互信；三要继续做好资源综合利用、节能减排、安全生产等工作；四要坚持合规经营，不断优化公司治理机制。

(5) 加快物流配送项目的规划和建设，认真做好项目前期各项准备工作。2011 年要相对集中人力、物力和财力，充分调研，科学规划，合理布局，加快整合内部资源，推进物流配送项目前期准备工作，进一步提升公司在行业的技术优势、规模优势和综合配套优势，为打造集研发、制造、系列配套、物流配送服务于一体大型综合性的产业集团开好局、奠好基。

(四) 风险因素分析

(1) 市场风险。公司目前产品虽然应用范围很广，但高铁扣配件业务收入已占公司主营业务收入的 47.17%，由于未来我国高铁建设速度有可能逐步减缓、交货期延长或中标机率减少以及市场的细微变化和竞争形势的变化都可能造成公司经营形势的变化，必将影响公司主营业务收入，而且此种来自市场变化的风险将是无限的、广泛的。对此，公司将加强对

各类市场信息的有效收集，及时予以分析和处理，同时理性客观对待竞争对手的优劣势，扬长补短，趋利避害，通过产品和技术创新以及发展特色经营，不断创新开发一批行业适用性强的优势产品，不断拓展紧固件及五金配件的物流配送业务，确保公司生产经营的平稳、健康运行。

(2) 国际贸易摩擦的风险

近几年欧美等发达国家新的各种形式的贸易保护主义抬头，如何应对各种国际贸易摩擦，是摆在公司及本行业面前的重大课题。公司在过去几年中充分利用自身在应对国外反倾销、反补贴以及 WTO 规则运用上的经验和谋划能力，相继牵头发起了对原产于欧盟的进口紧固件反倾销调查以及要求中国政府通过 WTO 就欧盟对中国紧固件采取的反倾销措施案正式启动 WTO 争端解决专家组审理程序等多种反制活动，均获得成功并产生了积极的影响。因此，今后公司将继续紧紧依靠各级政府和行业协会的支持，主动配合调查，坚决应诉抗辩，团结国内外业界更多的企业和组织，积极开展行业对话交流，自觉运用 WTO 规则等多种法律武器，坚决维护公司自身和本行业的合法权益。

(3) 汇率变动的风险

2011 年由于国际经济形势严峻形势以及不确定性因素增加，人民币持续升值无疑成为影响公司出口业务的重大因素。公司将继续在签定出口订单时，将充分考虑汇率变动因素对盈利的影响，在出口价格及交货条件中做出相关限定，尽力消除汇率变动对公司的负面影响；同时，加强收汇和结售汇工作，有效运用远期交易工具，锁定外汇成本。

(4) 人员变动的风险

公司虽然在多年发展中积累了一定人才技术优势，但近年来由于发展速度、经营效益以及运行机制等方面的各种原因，公司在人才持续培养、引进方面进展仍显不足，生产一线员工流动性大且经验普遍不足，中高层次技术和管理人才比较缺乏，吸引并留住公司需要的专业技术人员、高级管理人员，加强人力资源的管理和储备，不仅已成为制约公司持续研发新产品、开拓新业务、提升企业核心竞争力的主要困难和障碍，也是决定公司未来更好更快发展的关键。公司将坚持“以人为本”的用人理念，通过完善薪酬管理制度和公司内部激励机制，吸引优秀管理和技术人才；采取不断提高员工工资福利待遇、加大有效培训力度、引进更多高学历人才、增加优秀人员奖励范围和幅度等多种措施，稳定人员队伍，加强团队建设，减少人员变动所带来的风险。

(5) 环保风险：公司生产过程中产生的废气、废水、废渣等污染物的排放虽经处理后均达到国家和地方的排放标准，但随着国家对环保要求的不断提高，环保标准越来越严格，原有设备和设施年长日久，缺乏检修和更新改造，仍将存在一定的风险。公司对此将一如既往加大环保投入，切实加强治理，持续改进生产工艺，推进清洁生产，扩大中水回用，实现生产环境的持续改进。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分产品						
紧固件销	2,467,209,958.74	1,808,934,664.52	26.68	66.03	47.90	增加 8.99 个百

售						分点
精线	428,442,554.48	371,754,244.53	13.23	125.42	113.52	增加 4.84 个百分点
加工收入	2,331,561.21	1,608,777.23	31.00	74.23	64.71	增加 3.99 个百分点
合计	2,897,984,074.43	2,182,297,686.28	24.70	72.77	56.08	增加 8.06 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
美州	255,736,403.69	12.82
欧洲	19,610,387.34	28.23
亚洲	163,988,254.49	5.54
国内	2,458,649,028.91	92.08
合计	2,897,984,074.43	72.77

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
34.5	31	净利润计划为 2.5 亿元	详见董事会报告管理层讨论与分析

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	4,970
---------	-------

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
泉州晋亿物流有限公司	批发零售五金、仓储 (不含危险化学品)、货物运输代理 (不含水路货物运输代理)、自营和代理各项商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(以上经营范围涉及许可经营	100	2010 年 8 月 18 日在泉州市工商行政管理局登记注册

	项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)		
嘉善晋亿轨道扣件有限公司	许可经营项目:无; 一般经营项目:生产销售:轨道扣配件、紧固件及其他五金制品,从事轨道扣件系统的技术开发、转让和服务。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)	70	2010年10月19日在浙江省嘉善县工商行政管理局登记注册

1、 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
高速铁路钢轨扣配件自动化、高效化技改项目	2,136	77.68%	尚未产生收益
汽车、新能源特种高强度紧固件研发和技改项目	2,744.912	62.31%	尚未产生收益

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

2010年1月11日,公司召开第三届董事会2010年第一次临时会议,会议审议通过了《关于公司会计政策及会计估计变更的议案》。董事会同意对固定资产折旧年限及残值率政策的变更和对应收款项坏帐准备计提方法政策的变更。具体内容详见公告“临2010-001号”。

此项会计估计变更,不作追溯调整,采用未来适用法,从2010年1月1日开始执行。本次会计政策及会计估计的变更,能更公允地反映公司的财务状况和经营成果,提供更可靠、更准确的会计信息,没有损害公司及中小股东的利益。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届董事会2010年第一次临时会议	2010年1月11日	详见公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010年1月12日
三届董事会	2010年3月3日	详见公告	《上海证券报》、	2010年3月4日

2010 年第二次临时会议	日		《证券日报》	日
三届二次董事会	2010 年 3 月 24 日	详见公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 3 月 26 日
三届董事会 2010 年第三次临时会议	2010 年 4 月 1 日	详见公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 2 日
三届董事会 2010 年第四次临时会议	2010 年 4 月 21 日	审议通过了《晋亿实业股份有限公司 2010 年第一季度报告》	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 23 日
三届董事会 2010 年第五次临时会议	2010 年 5 月 18 日	详见公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 5 月 19 日
三届董事会 2010 年第六次临时会议	2010 年 7 月 5 日	详见公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 7 月 6 日
三届三次董事会	2010 年 7 月 28 日	详见公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 7 月 30 日
三届董事会 2010 年第七次临时会议	2010 年 8 月 16 日	详见公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 8 月 18 日
三届董事会 2010 年第八次临时会议	2010 年 10 月 21 日	审议通过了《晋亿实业股份有限公司 2010 年第三季度报告》	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 10 月 22 日
三届四次董事会	2010 年 11 月 2 日	详见公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 11 月 4 日
三届董事会 2010 年第九次临时会议	2010 年 11 月 22 日	详见公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 11 月 23 日
三届董事会 2010 年第十次临时会议	2010 年 12 月 28 日	详见公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 12 月 29 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2010 年 4 月 15 日召开的公司 2009 年年度股东大会审议通过了 2009 年利润分配方案:以 2009 年末公司总股本 738,470,000 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),共分配现金 73,847,000 元,剩余未分配利润 157,164,889.48 元,继续用于暂时补充流动资金并转入以后年度分配。2009 年度不以资本公积金转增股本。公司于 2010 年 6 月 11 日实施了这一方案。

(2) 2010 年 11 月 22 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了公司在中国银行间市场交易商协会申请注册发行待偿还余额不超过 7 亿元的短期融资券。报告期内,公司已办理了中国银行间市场交易商协会特别会员资格备案。2011 年 3 月 14 日,中国银行间市场交易商协会接受公司短期融资券注册。

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

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司自设立了审计委员会以来，已逐步制定了《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：《审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作做了规定；《审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会委员在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

#### (3) 审计委员会履职情况：

报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务，仔细审阅了公司每一份定期报告，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》以及公司《审计委员会年报工作规程》的相关规定，审计委员会的全体成员在公司 2010 年度财务审计以及年报编制工作中，能够严格按照相关要求以及自身所担负的职责，认真负责、积极主动的做好相关工作：

在年审会计师进场前，审计委员会全体委员和独立董事听取了总经理关于公司 2010 年度生产经营情况等重大事项的情况汇报，听取了财务总监关于公司 2010 年度财务状况和经营成果的汇报，并认真审阅了公司编制的 2010 年度财务报表以及主要会计报表项目变动的说明，认为公司 2010 年度财务报表的编制符合新会计准则、企业会计制度等相关规定的要求，财务报表的相关数据反映了公司截止 2010 年 12 月 31 日的资产负债情况、2010 年度的生产经营成果和现金流量情况，未发现重大偏差或重大遗漏的情况，同意以此财务报表为基础提交年审会计师开展 2010 年度财务审计工作。

审计委员会委员和独立董事与负责公司年度审计工作的天健会计师事务所注册会计师就审计计划、本年度审计重点等进行了沟通，提出了具体的建议和意见，并与会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排。

在年审会计师进场后，审计委员会委员与年审会计师保持了持续的沟通，并先后于 2011 年 2 月 21 日与 3 月 8 日二次出具了《督促函》，要求会计师事务所按照审计总体工作计划，按时完成审计工作，从而确保公司年度财务报告审计和信息披露工作按照预定的进度推进与开展。

在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会全体委员和独立董事审阅了会计师事务所出具的初审报告，并与年审注册会计师就公司 2010 年度财务报告的初审结果进行了充分沟通与交流，审计委员会认为天健会计师事务所的初审报告与公司在审计前编制的财务会计报表不存在重大差异，比较真实地反映了公司的资产状况、经营成果和现金流量情况，同意公司以天健会计师事务所初步审计的 2010 年财务报表为基础编制公司 2010 年年度报告。

审计委员会还召开专门工作会议，审议通过了公司 2010 年度财务报告与关于天健会计师事务所 2010 年度审计工作的总结报告，审计委员会对年审会计师完成本年度审计工作情况及其执业质量做出了全面评价，认为：天健会计师事务所在为公司提供 2010 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观及公正的执业原则开展审计工作，并持续保持与审计委员会、独立董事的交流与沟通，较好地完成了公司年度财务会计报表的审计工作。因此决议向董事会提请继续聘任天健会计师事务所为公司 2011 年度审计机构。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开了 1 次会议，审议了关于调整 2010 年

监事、高级管理人员薪酬事项。本委员会对公司在 2010 年年度报告中披露的董事、监事、高级管理人员的报酬进行核查，认为：公司所披露董事、监事、高级管理人员的报酬与实际发放情况相符。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于 2010 年 3 月 3 日召开的第三届董事会 2010 年第二次临时会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，加强了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，严格规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为公司的内部控制已经初步建立，公司的内控制度考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，基本涵盖了公司治理、财务管理、信息安全管理及子公司管理等多个方面，发挥着应有的控制与防范的作用。在执行内部控制制度过程中，内部控制体系运行良好。因此，公司董事会认为，公司在 2010 年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司董事会将继续加强和完善内部控制体系，进一步完善各项业务流程，强化内控的培训宣传，加强内部控制的监督检查，进一步提高内控制度的执行力度。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司于 2010 年 3 月 3 日召开的第三届董事会 2010 年第二次临时会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，进一步规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护投资者的合法权益。

报告期内，公司确定了内幕信息的管理工作由公司证券部负责。公司规定对外报道、传送的文件、数据及其他涉及内幕信息及信息披露内容的资料，须经董事会或董事会秘书审核同意。

对于不当使用及泄露内幕信息的人员，公司明确规定了要求其承担赔偿责任，涉嫌犯罪的，将依法移送司法机关追究刑事责任。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计，2010 年母公司实现净利润为 211,421,339.95 元，提取 10%法定盈余公积金 21,142,134 元，当年可供股东分配的利润为 190,279,205.95 元，加上以前年度未分配利润 157,164,889.48 元，累计可供股东分配的利润为 347,444,095.43 元。

鉴于目前央行稳健偏紧的货币政策下，从公司近期和长远发展需要出发，为缓解公司资金压力，同时兼顾股东利益，建议以公司 2010 年末总股本为 73,847 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 2 元(含税)，共计派发股利 14,769.4 万元，剩余未分配利润 199,750,095.43 元，继续用于暂时补充流动资金并转入以后年度分配。

## (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	0	37,520,611.34	0
2008	0	93,911,189.05	0
2009	73,847,000	-1,551,096.41	

## 九、 监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
三届二次监事会	审议通过《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年年度报告及年度报告摘要》、《2009 年度利润分配的预案》、《关于募集资金存放与使用的专项报告》；
三届监事会 2010 年第一次临时会议	审议通过《关于控股子公司晋德有限公司增加投资总额的关联交易议案》；
三届监事会 2010 年第二次临时会议	审议通过《晋亿实业股份有限公司 2010 年第一季度报告》；
三届监事会 2010 年第三次临时会议	审议通过《关于调整 2010 年监事薪酬的议案》；
三届监事会 2010 年第四次临时会议	审议通过《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》；
三届监事会 2010 年第五次临时会议	审议通过《关于提名卢勇先生为公司监事候选人的议案》；
三届监事会 2010 年第六次临时会议	审议通过《晋亿实业股份有限公司 2010 年第三季度报告》。

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司依照国家有关法律、法规以及公司章程的规定，规范运作，法人治理结构较为完善，决策程序科学、合法。公司进一步修订和完善了内部控制制度，有效地防范了企业的管理、经营和财务风险。本报告期内未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程和损害股东权益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务行为严格遵守新企业会计准则，建立健全了内控制度和内部审计制度，有力地保证了公司正常的经营管理工作的开展。监事会认为公司 2010 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，天健会计师事务所对公司 2010 年度财务报告出具的标准无保留审计意见及所涉及事项是客观公正的。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金使用行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司用自有资金分二批团体购买“嘉德花苑”73 套商品房产，建筑面积约为 7220 平方米，购房总价款不超过 2,100 万元（不含维修基金、房产税和其他办证费用）。以上商品房产主要用于本公司近年来已经加盟或即将引进本公司工作的部分中、高级技术和管理人员的住宿，以利这部分人员能够在公司安心工作，为公司长远发展、永续经营发挥更好的作用。以上事项于 2010 年 5 月 18 日已经第三届董事会 2010 年第五次临时会议审议通过。监事会认为此次购买商品房产事项符合《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，符合公司的战略发展要求，有利于资源整合和公司发展。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司 2010 年度发生的关联交易进行了监督和核查，监事会认为：公司与关联方发生的关联交易是公司经营发展所需，遵循了公平、公正、公开的原则，经过了相关权力机构的批准，均签署了书面协议并履行了必要的审议程序。公司董事会、股东大会在审议上述关联交易时，关联董事、关联股东均履行了回避表决程序，独立董事对关联交易进行了事前认可并发表了独立意见。关联交易的决策、交易程序符合有关法律法规、政策和《公司章程》的规定，并履行了信息披露义务，符合市场原则，定价公允，没有损害公司及其他股东的利益，对公司全体股东是公平的。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，公司未被会计师事务所出具非标准无保留意见的审计报告。

## 十、 重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

(1) 2009 年 2 月 3 日墨西哥对我出口的螺母发起反倾销调查，调查期为 2007 年 10 月 1 日至 2008 年 9 月 30 日，本公司委托律师积极应诉，主动配合调查。2010 年 8 月 2 日，墨西哥经济部在官方公报上发布公告，决定对原产于中国的碳钢螺母征收 64% 的反倾销税，该决定自 8 月 3 日起生效。但本公司尚未收到对本公司应诉的裁定通知。

(2) 为了反击欧盟滥用反倾销措施，2008 年 11 月 30 日，本公司参加了由中国机械通用零部件工业协会紧固件专业协会和全国 47 家紧固件企业代表中国紧固件产业，向中华人民共和国商务部正式递交了对欧盟进口的紧固件进行反倾销调查的申请书。2008 年 12 月 29 日，中华人民共和国商务部根据国内产业的申请，正式立案对自欧盟进口的碳钢紧固件产品发起反倾销调查。2010 年 6 月 28 日，商务部发布 2010 年第 40 号“关于对原产于欧盟的进口碳钢紧固件反倾销调查最终裁定的公告”，决定自 2010 年 6 月 29 日起，对原产于欧盟的进口碳钢紧固件征收 6.1% 至 26.0% 不等的反倾销税，期限为 5 年。

(3) 2009 年 1 月 31 日，欧盟委员会发布终裁公告，对本公司出口到欧盟的紧固件征收 77.5% 的反倾销税，2009 年 4 月 10 日，本公司决定就欧委会对本案的终裁结果上诉欧盟法院，请求主持公道。目前，此案尚在审理中。

(4) 2009 年 10 月 12 日，应国内紧固件产业的要求，中国政府通过常驻 WTO 代表团致函 WTO 争端解决机构 (DSB) 主席，就欧盟对中国紧固件采取的反倾销措施案提起设立专家组请求，正式启动 WTO 争端解决专家组审理程序。2010 年 12 月 3 日，WTO 专家组就“中国诉欧盟紧固件反倾销措施案”发布裁决报告，明确裁定欧盟对中国紧固件所采取的反倾销措施违反 WTO 规则，并进一步明确指出欧盟《反倾销基本条例》中有关“单独税率”的规

定也不符合 WTO 规则，建议欧盟根据世贸组织规则调整相关规定。2011 年 1 月 14 日，欧盟和中国联合寻求延长就紧固件案向世界贸易组织（WTO）提起上诉的截止日期。上述的期限延长至 2011 年 3 月 25 日，而且双方在 3 月 22 日前都不会提起上诉。

(5) 2009 年 5 月 14 日，俄罗斯工业与贸易部正式发布通知，对进口的紧固件发起保障措施调查。对此，本公司已经委托中国机电产品进出口商会代表行业聘请律师，统一在俄罗斯紧固件保障措施调查案中进行抗辩。目前，此案仍在审理中。

(6) 2009 年 9 月 24 日，加拿大边境服务署（CBSA）决定对原产于或出口自中国的碳钢紧固件进行反倾销再调查，以重新确定涉案产品的正常价值。公司继续应诉加拿大发起的第二轮“双反”调查。2010 年 1 月 6 日，加拿大国际贸易法庭公布了对原产于中国大陆和台湾的紧固件反倾销反补贴案的损害裁决结果。裁定，中国大陆和台湾某类碳钢紧固件的继续倾销和补贴，对加拿大业内造成损害，加拿大边境服务署将继续对该产品征收反倾销和反补贴税。裁定本公司维持原“双反”税率。

(7) 2009 年 3 月 26 日，美国商务部(DOC)终裁对中国输美螺纹钢杆(俗称牙条)征收 55.16%--206%的反倾销税。为此，本公司聘请律师参加行政复议的应诉。2010 年 9 月 24 日，接美国商务部(DOC)通知，晋亿被选为有抽样调查资格的企业，且受调期间为 2008 年 10 月 8 日——2010 年 3 月 31 日。本公司按照美国商务部(DOC)的要求提交了答卷。目前，此案尚在审理中。

(8) 2009 年 1 月 5 日，公司因与林州市中升钢铁有限公司合同违约一案向林州市人民法院提起民事诉讼，诉讼请求为要求被告返还原告货款、赔偿损失及利息损失共计 1327063 元人民币。2009 年 7 月 11 日，林州市人民法院做出一审判决，判决被告返还货款 828,552 元，给付利息损失。该判决已生效，已向法院申请强制执行。

(9) 2009 年 9 月 2 日，公司因与宁波德隆车业有限公司拖欠货款纠纷一案，向宁波市甬州区人民法院提起民事诉讼。宁波德隆车业有限公司共拖欠我公司货款 1655430.04 元，本案我公司胜诉，判决已生效，公司已向法院申请强制执行。

(10) 2010 年 6 月 24 日，公司控股子公司晋德有限公司因与宁波东威进出口有限公司拖欠货款纠纷一案，向浙江省余姚市人民法院提起民事诉讼。宁波东威进出口有限公司共拖欠晋德有限公司货款 11496503.69 元，晋德有限公司要求被告支付货款及利息。经法院调解，双方于 2010 年 6 月 29 日达成民事调解协议，被告给付晋德有限公司货款 11496503.69 元及利息 384898.31 元，合计 11881402 元；案件受理费、财产保全费共 50915.50 元由被告负担。因被告未按约履行付款义务，晋德有限公司已于 2010 年 8 月 24 日向法院申请强制执行。

(11) 2010 年 9 月 25 日，公司因与浙江泽恩标准件有限公司买卖合同纠纷一案，向浙江省绍兴县人民法院提起民事诉讼，诉讼请求为要求被告支付货款 95881.28 元。2010 年 10 月 19 日，绍兴县人民法院做出一审判决，判决被告支付货款 95881.28 元。该判决已生效，已向法院申请强制执行。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
晋禾公司	其他	购买商品	模具	参照市价		5,255,392.63	0.22			
晋禾公司	其他	购买商品	设备	参照市价		931,916.24	0.62			
晋椿公司	关联人(与公司同一董事长)	购买商品	紧固件	参照市价		446,930.36	0.02			
晋正工程公司	关联人(与公司同一董事长)	购买商品	配件	参照市价		57,008.54	0.01			
晋正工程公司	关联人(与公司同一董事长)	购买商品	自动化仓储系统设备	成本加成法		2,659,623.93	1.77			
鸿亿公司	其他关联人	购买商品	配件	参照市价		476,209.40	0.02			
晋正工程公司	关联人(与公司同一董事长)	销售商品	紧固件	参照市价		98,690.69	0.01			

晋椿公司	关联人(与公司同一董事长)	销售商品	盘元	参照市价		35,472,342.79	1.22				
鸿亿公司	其他关联人	销售商品	紧固件	参照市价		159,217.81	0.01				
晋纬公司	其他	销售商品	紧固件	参照市价		747,578.01	0.03				
合计					/	/	46,304,910.4		/	/	/

## 2、共同对外投资的重大关联交易

晋德有限公司是由本公司与晋正企业股份有限公司共同投资举办的中外合资企业，成立于 2005 年 12 月 16 日，注册地址在山东省平原县龙门经济开发区，法定代表人蔡永龙；总投资 9,980 万美元，注册资本 7,980 万美元，其中本公司占比 75%，晋正企业占比 25%。该公司于 2008 年 5 月开始进入试生产，经营范围为：生产销售高档五金制品、紧固件、钨钢模具、钢丝拉丝以及高档五金制品的研究和开发业务。

晋德有限公司的二家股东即本公司与晋正企业股份有限公司对其按出资比例以现金增加投资总额，由原 9,980 万美元增加到 15,000 万美元，净增加 5,020 万美元。本次增加投资总额后注册资本维持现状不变。由于晋德有限公司的股东之一晋正企业股份有限公司也是本公司的控股股东，此次共同增资构成了关联交易。2010 年 4 月 1 日第三届董事会 2010 年第三次临时会议审议通过了《关于控股子公司晋德有限公司增加投资总额的关联交易议案》，具体内容详见 2010 年 4 月 2 日公告（2010-13 号）。

## 3、其他重大关联交易

(1) 2010 年 3 月 24 日第三届董事会第二次会议审议通过了《关于控股股东将已分配股利继续留存企业使用的关联交易议案》，同意本公司控股股东--晋正企业股份有限公司暂留最多不超过 10,000 万元人民币的应付股利（含应收以前年度及当年度的股利）继续留存企业使用，并由企业按规定支付相应费用。

(2) 2010 年 11 月 22 日第三届董事会 2010 年第九次临时会议审议通过了《关于重大关联交易的议案》，同意本公司与浙江晋椿五金配件有限公司签订 13000 吨线材的《供需协议》，总金额约为人民币 8000 万元，占公司最近一期经审计净资产值绝对值的 4.94%。

## (六) 重大合同及其履行情况

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

### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	28,483.76
报告期末对子公司担保余额合计（B）	19,072.99
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	19,072.99
担保总额占公司净资产的比例(%)	10.24
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

(1) 报告期内，公司与京石铁道客运专线有限责任公司在新建京石铁路客运专线、石武铁路客运专线（河北段）就第 F01 包号（项目编号：JW2009-019）物资的采购和供应签订了总价为人民币 580,616,400 元的买卖合同。具体内容详见公告“临 2010-006 号”。

(2) 2010 年 5 月 21 日，公司与宁杭铁路有限责任公司根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺，就第 F01、F03 包号（项目编号：JW2010-001-8）物资的采购和供应签订了总价为人民币 330,481,260 元的买卖合同。具体内容详见公告“临 2010-017 号”。

(3) 2010 年 8 月 5 日，公司与中铁隆昌铁路器材有限公司签订了 WJ8C 型铁垫板的订购合同，合同金额为人民币 56,567,754 元。具体内容详见公告“临 2010-024 号”。

(4) 2010 年 11 月 9 日，公司接到西安铁路客运专线陕西有限责任公司《中标通知书》，在西安至宝鸡铁路客运专线工程（招标编号：JW2010-13）高速钢轨扣配件 F02 采购招标中，被确定为中标人，中标金额为人民币 184817600.00 元。现已签订正式合同，合同总价为人民币 184817600.00 元。具体内容详见公告“临 2010-033 号”、“临 2011-001 号”。

## (七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(1) 晋正企业股份有限公司承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。以上这部分股票已于 2010 年 1 月 26 日起开始上市流通。报告期内未发生违反承诺的情形。

(2) 丁建中承诺自股票上市交易之日起一年内和离职后半年内，不转让持有的发行人股份；在任职期间，每年转让的股份不得超过持有的发行人股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不得再行买入发行人股份，买入后六个月内不得再行卖出发行人股份。报告期内，丁建中将其持有的本公司无限售流通股 1,000 万股质押给国家开发银行股份有限公司，质押登记日为 2010 年 11 月 12 日。2010 年 8 月 16 日丁建中因工作原因辞去第三届董事会董事的职务。报告期内未发生违反承诺的情形。

(3) 持有本公司 5%以上股权的股东、实际控制人承诺在约定的分割市场内，将采取合法及有效的措施，不从事或参与从事与本公司相同或相似的产品及商品的生产经营，在今后的商业活动中，避免与本公司构成新的直接或间接的同业竞争，不损害本公司利益。目前按照承诺履行相关义务，报告期内未发生违反承诺的情形。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	4 年

天健会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务过程中，恪守职责，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，三届五次董事会同意公司继续聘请天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年财务会计审计机构，聘期一年，报酬按照正式确定后双方签订的审计业务约定书执行。

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

2009 年 12 月 21 日，本公司与衡水中铁建工程橡胶有限责任公司共同签署战略合作框架协议意向协议。为此，本公司于 2009 年 12 月 22 日以"临 2009-034 号"发布了《晋亿实业股份有限公司关于签订战略合作框架协议意向协议的提示性公告》。由于上述项目尚未具备战略合作框架协议意向协议的必要条件，因此，经双方协商一致，决定暂时终止该项目的实施。今后如有实际进展情况，公司将及时在指定信息披露网站<http://www.sse.com.cn>和《上海证券报》、《证券日报》上公布，敬请广大投资者留意，并注意投资风险。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
晋亿实业第三届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告	《上海证券报》B30 版、 《证券日报》E2 版	2010 年 1 月 12 日	在上海证券交易所网站首页“个股查询”栏输入公司代码，选择“查公告”进入查询。
晋亿实业关于为控股子公司核定银行贷款及其他融资担保额度的公告	《上海证券报》B30 版、 《证券日报》E2 版	2010 年 1 月 12 日	同上
晋亿实业关于有限售条件流通股上市流通的公告	《上海证券报》B15 版、 《证券日报》C2 版	2010 年 1 月 21 日	同上
晋亿实业 2009 年年度业绩预告	《上海证券报》B1 版、 《证券日报》B3 版	2010 年 1 月 27 日	同上
晋亿实业第三届董事会 2010 年第二次临时会议决议公告	《上海证券报》B18 版、 《证券日报》B4 版	2010 年 3 月 4 日	同上
晋亿实业股份有限公司内幕信息知情人管理制度		2010 年 3 月 4 日	同上
晋亿实业股份有限公司外部信息使用人管理制度		2010 年 3 月 4 日	同上
晋亿实业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度		2010 年 3 月 4 日	同上
晋亿实业关于签订重大合同的公告	《上海证券报》B5 版、 《证券日报》F1 版	2010 年 3 月 18 日	同上
晋亿实业 2009 年度业绩预告更正公告	《上海证券报》B29 版、 《证券日报》B3 版	2010 年 3 月 19 日	同上
晋亿实业第三届董事会第二次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	《上海证券报》B89 版、 《证券日报》I2 版	2010 年 3 月 26 日	同上
晋亿实业股份有限公司日常关联交易公告	《上海证券报》B89 版、 《证券日报》I3 版	2010 年 3 月 26 日	同上
晋亿实业关于控股股东将已分配股利继续留存企业使用的关联交易公告	《上海证券报》B89 版、 《证券日报》I3 版	2010 年 3 月 26 日	同上
晋亿实业关于募集资金存放与使用情况专项报告的公告	《上海证券报》B89 版、 《证券日报》I3 版	2010 年 3 月 26 日	同上
晋亿实业三届二次监事	《上海证券报》B89 版、	2010 年 3 月 26 日	同上

会决议公告	《证券日报》I3 版	日	
晋亿实业年报全文		2010 年 3 月 26 日	同上
晋亿实业年报摘要	《上海证券报》B89、B90 版、《证券日报》I1、I2 版	2010 年 3 月 26 日	同上
晋亿实业 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明		2010 年 3 月 26 日	同上
董事、监事、高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度		2010 年 3 月 26 日	同上
晋亿实业关于控股子公司晋德有限公司增加投资总额的关联交易公告	《上海证券报》B40 版、《证券日报》E4 版	2010 年 4 月 2 日	同上
2009 年年度股东大会资料		2010 年 4 月 10 日	同上
晋亿实业 2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B70 版、《证券日报》F1 版	2010 年 4 月 16 日	同上
晋亿实业 2009 年度股东大会法律意见书		2010 年 4 月 16 日	同上
晋亿实业 2010 年第一季度报告全文		2010 年 4 月 23 日	同上
晋亿实业 2010 年第一季度报告正文	《上海证券报》B27 版、《证券日报》H4 版	2010 年 4 月 23 日	
晋亿实业关于扣配件采购中标公告	《上海证券报》B7 版、《证券日报》D4 版	2010 年 5 月 5 日	同上
晋亿实业第三届董事会 2010 年第五次临时会议决议公告	《上海证券报》B14 版、《证券日报》C4 版	2010 年 5 月 19 日	同上
晋亿实业关于签订重大合同的公告	《上海证券报》B32 版、《证券日报》C3 版	2010 年 5 月 25 日	同上
晋亿实业 2009 年度分红派息实施公告	《上海证券报》B19 版、《证券日报》D3 版	2010 年 6 月 1 日	同上
晋亿实业 2010 年半年度业绩预告	《上海证券报》21 版、《证券日报》C4 版	2010 年 6 月 12 日	同上
晋亿实业第三届董事会 2010 年第六次临时会议决议公告	《上海证券报》B26 版、《证券日报》D3 版	2010 年 7 月 6 日	同上
晋亿实业第三届监事会 2010 年第三次临时会议决议公告	《上海证券报》B26 版、《证券日报》D3 版	2010 年 7 月 6 日	同上

晋亿实业关于环保问题的公告	《上海证券报》B4 版、 《证券日报》D3 版	2010 年 7 月 29 日	同上
晋亿实业第三届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》B59 版、 《证券日报》E3 版	2010 年 7 月 30 日	同上
晋亿实业关于签订铁道扣件销售合同的公告	《上海证券报》B63 版、 《证券日报》C3 版	2010 年 8 月 10 日	同上
晋亿实业关于董事辞职的公告	《上海证券报》B55 版、 《证券日报》D11 版	2010 年 8 月 18 日	同上
晋亿实业第三届董事会 2010 年第七次临时会议决议公告	《上海证券报》B55 版、 《证券日报》D11 版	2010 年 8 月 18 日	同上
晋亿实业 2010 年半年度报告全文		2010 年 8 月 18 日	同上
晋亿实业 2010 年半年度报告摘要	《上海证券报》B55 版、 《证券日报》D11 版	2010 年 8 月 18 日	同上
晋亿实业关于监事辞职的公告	《上海证券报》B4 版、 《证券日报》D3 版	2010 年 9 月 1 日	同上
晋亿实业第三届监事会 2010 年第五次临时会议决议公告	《上海证券报》B4 版、 《证券日报》D3 版	2010 年 9 月 1 日	同上
晋亿实业关于控股股东的股权结构、董事发生变更的公告	《上海证券报》B5 版、 《证券日报》D2 版	2010 年 9 月 15 日	同上
晋亿实业关于 2010 年第三季度业绩预盈公告	《上海证券报》B29 版、 《证券日报》D9 版	2010 年 9 月 30 日	同上
晋亿实业 2010 年第三季度报告全文		2010 年 10 月 22 日	同上
晋亿实业 2010 年第三季度报告正文	《上海证券报》B34 版、 《证券日报》E16 版	2010 年 10 月 22 日	
晋亿实业三届四次董事会决议公告	《上海证券报》B17 版、 《证券日报》C4 版	2010 年 11 月 4 日	同上
晋亿实业关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B17 版、 《证券日报》C4 版	2010 年 11 月 4 日	同上
晋亿实业关于扣配件采购中标公告	《上海证券报》B13 版、 《证券日报》D3 版	2010 年 11 月 10 日	同上
晋亿实业 2010 年第一次临时股东大会资料		2010 年 11 月 15 日	同上
晋亿实业股东股权质押公告	《上海证券报》B25 版、 《证券日报》C2 版	2010 年 11 月 16 日	同上
晋亿实业 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B23 版、 《证券日报》E3 版	2010 年 11 月 23 日	同上

晋亿实业第三届董事会 2010年第九次临时会议 决议公告	《上海证券报》B23版、 《证券日报》E3版	2010年11月23 日	同上
晋亿实业关于重大关联 交易的公告	《上海证券报》B23版、 《证券日报》E3版	2010年11月23 日	同上
2010年第一次临时股东 大会法律意见书		2010年11月23 日	同上
晋亿实业关于扣配件采 购中标公告	《上海证券报》B12版、 《证券日报》A4版	2010年12月1 日	同上
晋亿实业关于欧盟紧固 件反倾销案最新情况的 公告	《上海证券报》B17版、 《证券日报》E7版	2010年12月7 日	同上
晋亿实业关于股票交易 异常波动公告	《上海证券报》B36版、 《证券日报》D4版	2010年12月10 日	同上
晋亿实业三届董事会 2010年第十次临时会议 决议公告	《上海证券报》B37版、 《证券日报》E1版	2010年12月29 日	同上
晋亿实业关于为控股子 公司核定银行贷款及其 他融资担保额度的公告	《上海证券报》B37版、 《证券日报》E1版	2010年12月29 日	同上

#### 十一、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：蔡永龙  
 晋亿实业股份有限公司  
 2011年3月22日



## 审计报告

天健审〔2011〕1288号

晋亿实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的晋亿实业股份有限公司（以下简称晋亿实业公司）财务报表，包括2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是晋亿实业公司管理层的责任。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

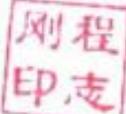
计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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，普亿实业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普亿实业公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师 程刚 

中国注册会计师 张林 

报告日期：2011 年 3 月 18 日

合并资产负债表

2010年12月31日

会合01表  
单位：人民币元

编制单位：晋亿实业股份有限公司

项 目	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	277,018,211.09	186,941,095.57	短期借款	16	519,566,465.75	418,410,615.23
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	40,971,814.67	14,880,724.98	交易性金融负债			
应收账款	3	571,378,857.03	400,098,937.13	应付票据	17	819,594,314.07	549,695,921.34
预付款项	4	267,832,368.27	272,306,048.06	应付账款	18	352,690,224.86	151,909,448.53
应收保费				预收款项	19	12,708,989.53	5,832,860.89
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	20	17,858,329.51	11,887,512.26
应收股利				应交税费	21	-13,593,910.54	-15,694,162.00
其他应收款	5	5,020,295.53	2,362,925.72	应付利息	22	8,117,130.49	6,040,117.99
买入返售金融资产				应付股利	23	109,597,021.00	65,880,021.00
存货	6	1,357,339,050.86	961,131,782.42	其他应付款	24	23,365,292.47	113,868,180.60
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	7	1,167,377.79	6,062,559.20	保险合同准备金			
流动资产合计		2,520,727,975.24	1,843,784,073.08	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	25	79,207,492.00	39,603,560.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		1,929,111,349.14	1,347,434,075.84
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款	26	72,800,000.00	181,665,272.00
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资	9	26,412,591.95	26,109,269.37	递延所得税负债			
投资性房地产				其他非流动负债			
固定资产	10	1,341,136,022.01	1,342,696,357.40	非流动负债合计		72,800,000.00	181,665,272.00
在建工程	11	39,107,594.53	77,198,859.51	负债合计		2,001,911,349.14	1,529,099,347.84
工程物资				所有者权益(或股东权益)：			
固定资产清理				实收资本(或股本)	27	738,470,000.00	738,470,000.00
生产性生物资产				资本公积	28	662,241,443.71	660,621,443.71
油气资产				减：库存股			
无形资产	12	41,893,073.35	42,849,871.62	专项储备			
开发支出				盈余公积	29	107,826,538.39	86,684,404.39
商誉	13	5,114,163.17	5,114,163.17	一般风险准备			
长期待摊费用				未分配利润	30	268,373,770.14	132,147,489.93
递延所得税资产	14	17,955,290.79	9,862,793.22	外币报表折算差额			
其他非流动资产				归属于母公司所有者权益合计		1,776,911,752.24	1,617,923,338.03
非流动资产合计		1,471,618,735.80	1,503,831,314.29	少数股东权益		213,523,609.66	200,592,701.50
				所有者权益合计		1,990,435,361.90	1,818,516,039.53
资产总计		3,992,346,711.04	3,347,615,387.37	负债和所有者权益总计		3,992,346,711.04	3,347,615,387.37

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：薛玲

## 母 公 司 资 产 负 债 表

2010年12月31日

会企01表

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	期 末 数	期 初 数	项 目	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		184,858,697.42	116,153,528.65	短期借款		474,566,465.75	333,801,580.23
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		24,823,654.50	9,317,460.55	应付票据		697,181,883.07	390,050,921.34
应收账款	1	570,405,334.58	427,109,074.48	应付账款		330,964,361.10	143,528,136.33
预付款项		205,653,715.15	211,614,850.62	预收款项		3,251,202.22	1,435,136.90
应收利息				应付职工薪酬		13,736,608.90	9,525,779.94
应收股利				应交税费		2,590,476.10	12,892,114.08
其他应收款	2	153,480,746.85	1,524,819.18	应付利息		659,741.33	331,728.95
存货		974,637,309.45	640,650,541.78	应付股利		109,597,021.00	65,880,021.00
一年内到期的非流动资产				其他应付款		25,728,429.13	113,318,022.40
其他流动资产		1,075,039.24	1,055,892.51	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		2,114,934,497.19	1,407,426,167.77	其他流动负债			
				流动负债合计		1,658,276,188.60	1,070,763,441.17
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	799,505,455.92	749,502,133.34	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		543,140,794.72	571,174,518.93	递延所得税负债			
在建工程		10,757,588.93	16,445,354.71	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计			
固定资产清理				负债合计		1,658,276,188.60	1,070,763,441.17
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本(或股本)		738,470,000.00	738,470,000.00
无形资产		29,399,311.40	30,100,608.70	资本公积		657,913,943.71	657,913,943.71
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		107,826,538.39	86,684,404.39
递延所得税资产		12,193,117.97	10,194,895.30	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		347,444,095.43	231,011,889.48
非流动资产合计		1,394,996,268.94	1,377,417,510.98	所有者权益合计		1,851,654,577.53	1,714,080,237.58
资产总计		3,509,930,766.13	2,784,843,678.75	负债和所有者权益总计		3,509,930,766.13	2,784,843,678.75

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：薛玲

# 合并利润表

2010年度

会合02表

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		3,024,496,113.66	1,708,428,415.87
其中：营业收入	1	3,024,496,113.66	1,708,428,415.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,731,761,960.49	1,724,585,557.56
其中：营业成本	1	2,289,700,943.78	1,418,542,438.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	2,330,559.73	2,012,525.75
销售费用	3	190,414,770.21	122,118,654.74
管理费用	4	162,453,889.83	110,682,591.13
财务费用	5	31,404,020.50	24,324,352.56
资产减值损失	6	55,457,776.44	46,904,994.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7		3,233,440.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8	418,322.58	350,484.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		303,322.58	350,484.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		293,152,475.75	-12,573,217.28
加：营业外收入	9	6,324,888.72	4,723,006.76
减：营业外支出	10	3,134,434.45	2,984,947.79
其中：非流动资产处置损失		520,960.95	1,042,535.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		296,342,930.02	-10,835,158.31
减：所得税费用	11	53,036,607.65	15,970,351.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		243,306,322.37	-26,805,509.59
归属于母公司所有者的净利润		231,215,414.21	-1,551,096.41
少数股东损益		12,090,908.16	-25,254,413.18
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	12	0.31	-0.002
（二）稀释每股收益		0.31	-0.002
七、其他综合收益	13		3,610,000.00
八、综合收益总额		243,306,322.37	-23,195,509.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		231,215,414.21	1,156,403.59
归属于少数股东的综合收益总额		12,090,908.16	-24,351,913.18

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：薛玲

# 母 公 司 利 润 表

2010年度

会企02表

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	2,700,123,944.98	1,569,517,751.69
减：营业成本	1	2,080,996,725.61	1,249,650,827.37
营业税金及附加		1,784,795.32	1,972,055.89
销售费用		170,293,706.73	109,733,624.14
管理费用		136,965,485.46	90,612,398.60
财务费用		13,956,340.62	13,991,338.68
资产减值损失		27,495,088.95	21,127,770.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			3,233,440.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2	303,322.58	350,484.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		303,322.58	350,484.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		268,935,124.87	86,013,660.96
加：营业外收入		3,419,472.53	2,812,663.55
减：营业外支出		2,713,819.32	2,394,025.94
其中：非流动资产处置净损失		487,677.84	1,042,535.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		269,640,778.08	86,432,298.57
减：所得税费用		58,219,438.13	15,112,401.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		211,421,339.95	71,319,896.79
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		211,421,339.95	71,319,896.79

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：薛玲

# 合并现金流量表

2010年度

编制单位：晋亿实业股份有限公司

会合03表  
单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,243,802,048.73	1,679,307,353.08
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		2,653,814.83	3,534,171.11
收到其他与经营活动有关的现金	1	17,133,786.33	69,423,131.88
经营活动现金流入小计		3,263,589,649.89	1,752,264,656.07
购买商品、接受劳务支付的现金		2,432,272,514.87	1,173,108,229.90
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		142,002,565.85	97,020,178.46
支付的各项税费		152,423,240.75	114,431,835.32
支付其他与经营活动有关的现金	2	201,566,055.09	178,427,057.03
经营活动现金流出小计		2,928,264,376.56	1,562,987,300.71
经营活动产生的现金流量净额		335,325,273.33	189,277,355.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		115,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,837,432.73	4,760,059.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	3,366,813.28	1,695,600.30
投资活动现金流入小计		13,319,246.01	6,455,659.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,181,147.01	238,956,213.22
投资支付的现金		2,514,000.00	5,000,000.00
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		155,695,147.01	243,956,213.22
投资活动产生的现金流量净额		-142,375,901.00	-237,500,553.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		300,000.00	13,941,196.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00	13,941,196.34
取得借款收到的现金		1,058,450,324.00	969,925,692.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4	70,045,320.63	
筹资活动现金流入小计		1,128,795,644.63	983,866,889.15
偿还债务支付的现金		1,021,118,774.89	742,091,929.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,694,887.32	125,738,564.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	5	59,520,000.00	81,545,320.63
筹资活动现金流出小计		1,233,333,662.21	949,375,814.48
筹资活动产生的现金流量净额		-104,538,017.58	34,491,074.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,388,946.66	-985,504.34
五、现金及现金等价物净增加额		85,022,408.09	-14,717,627.82
加：期初现金及现金等价物余额		107,993,356.00	122,710,983.82
六、期末现金及现金等价物余额		193,015,764.09	107,993,356.00

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：薛玲

# 母 公 司 现 金 流 量 表

2010年度

会企03表

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,928,013,382.15	1,507,292,247.53
收到的税费返还	7,875.32	
收到其他与经营活动有关的现金	6,277,164.19	35,267,337.24
经营活动现金流入小计	2,934,298,421.66	1,542,559,584.77
购买商品、接受劳务支付的现金	2,202,411,793.41	1,097,826,320.69
支付给职工以及为职工支付的现金	101,364,512.56	76,771,684.84
支付的各项税费	142,840,228.60	107,770,200.10
支付其他与经营活动有关的现金	152,307,449.60	136,691,158.17
经营活动现金流出小计	2,598,923,984.17	1,419,059,363.80
经营活动产生的现金流量净额	335,374,437.49	123,500,220.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,298,463.14	4,665,059.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,663,892.14	7,686,039.15
投资活动现金流入小计	5,962,355.28	12,351,098.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,096,925.15	64,154,260.70
投资支付的现金	52,214,000.00	80,242,629.24
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	150,000,000.00	
投资活动现金流出小计	276,310,925.15	144,396,889.94
投资活动产生的现金流量净额	-270,348,569.87	-132,045,791.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	893,465,324.00	785,316,657.81
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	76,422,853.13	
筹资活动现金流入小计	969,888,177.13	785,316,657.81
偿还债务支付的现金	750,588,859.89	602,018,689.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	136,423,992.41	108,897,662.73
支付其他与筹资活动有关的现金	70,520,000.00	65,922,853.13
筹资活动现金流出小计	957,532,852.30	776,839,205.44
筹资活动产生的现金流量净额	12,355,324.83	8,477,452.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,119,764.55	-2,965,194.38
五、现金及现金等价物净增加额	75,261,427.90	-3,033,312.42
加：期初现金及现金等价物余额	50,077,269.52	53,110,581.94
六、期末现金及现金等价物余额	125,338,697.42	50,077,269.52

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：薛玲

## 合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位：晋亿实业股份有限公司

会计04表  
单位：人民币元

项 目	本期数								上年同期数									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(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			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	738,470,000.00	660,621,443.71			86,684,404.39		132,147,489.93	200,592,701.50	1,818,516,039.53	738,470,000.00	657,913,943.71			79,552,414.71		140,830,576.02	211,003,418.34	1,827,770,352.78
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	738,470,000.00	660,621,443.71			86,684,404.39		132,147,489.93	200,592,701.50	1,818,516,039.53	738,470,000.00	657,913,943.71			79,552,414.71		140,830,576.02	211,003,418.34	1,827,770,352.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,620,000.00			21,142,134.00		136,226,280.21	12,930,908.16	171,919,322.37		2,707,500.00			7,131,989.68		-8,683,086.09	-10,410,716.84	-9,254,313.25
（一）净利润							231,215,414.21	12,090,908.16	243,306,322.37							-1,551,096.41	-25,254,413.18	-26,805,509.59
（二）其他综合收益											2,707,500.00						902,500.00	3,610,000.00
上述（一）和（二）小计							231,215,414.21	12,090,908.16	243,306,322.37		2,707,500.00					-1,551,096.41	-24,351,913.18	-23,195,509.59
（三）所有者投入和减少资本								300,000.00	300,000.00								13,941,196.34	13,941,196.34
1. 所有者投入资本								300,000.00	300,000.00								13,941,196.34	13,941,196.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配					21,142,134.00		-94,989,134.00		-73,847,000.00					7,131,989.68		-7,131,989.68		
1. 提取盈余公积					21,142,134.00		-21,142,134.00							7,131,989.68		-7,131,989.68		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配									-73,847,000.00									
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
（六）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
（七）其他		1,620,000.00						540,000.00	2,160,000.00									
四、本期期末余额	738,470,000.00	662,241,443.71			107,826,538.39		268,373,770.14	213,523,609.66	1,990,435,361.90	738,470,000.00	660,621,443.71			86,684,404.39		132,147,489.93	200,592,701.50	1,818,516,039.53

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：薛玲

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

2010年度

会企04表  
单位：人民币元

编制单位：晋亿实业股份有限公司

项 目	本期数								上年同期数							
	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	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	738,470,000.00	657,913,943.71			86,684,404.39		231,011,889.48	1,714,080,237.58	738,470,000.00	657,913,943.71			79,552,414.71		166,823,982.37	1,642,760,340.79
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	738,470,000.00	657,913,943.71			86,684,404.39		231,011,889.48	1,714,080,237.58	738,470,000.00	657,913,943.71			79,552,414.71		166,823,982.37	1,642,760,340.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					21,142,134.00		116,432,205.95	137,574,339.95					7,131,989.68		64,187,907.11	71,319,896.79
(一)净利润							211,421,339.95	211,421,339.95							71,319,896.79	71,319,896.79
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							211,421,339.95	211,421,339.95							71,319,896.79	71,319,896.79
(三)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
(四)利润分配					21,142,134.00		-94,989,134.00	-73,847,000.00					7,131,989.68		-7,131,989.68	
1.提取盈余公积					21,142,134.00		-21,142,134.00						7,131,989.68		-7,131,989.68	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配							-73,847,000.00	-73,847,000.00								
4.其他																
(五)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(七)其他																
四、本期期末余额	738,470,000.00	657,913,943.71			107,826,538.39		347,444,095.43	1,851,654,577.53	738,470,000.00	657,913,943.71			86,684,404.39		231,011,889.48	1,714,080,237.58

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：薛玲

# 晋亿实业股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

晋亿实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为晋亿实业有限公司，系经嘉兴市对外经济贸易委员会嘉外经贸〔1995〕180 号文批准设立，于 1995 年 11 月 17 日在嘉兴市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企独浙嘉总字第 000963 号《企业法人营业执照》。经商务部商资二批〔2003〕674 号文批准，晋亿实业有限公司整体变更为本公司，于 2003 年 10 月 28 日在浙江省工商行政管理局办妥变更登记，取得注册号为企股浙总字第 002289 号的《企业法人营业执照》。2007 年 2 月 15 日，本公司取得浙江省工商行政管理局换发的注册号为 330000400000609 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 738,470,000.00 元，股份总数 738,470,000 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份 A 股。本公司股票已于 2007 年 1 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属普通机械制造行业。经营范围：生产销售紧固件、钨钢模具、五金制品、钢丝拉丝、铁道扣件，从事非配额许可证、非专营商品的收购出口业务，紧固件产品的研究和开发业务，从事上述同类产品的批发、进出口业务（涉及配额、许可证、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）、佣金代理（拍卖除外）。主要产品包括螺栓、螺母、螺钉、螺丝、铁扣产品及精线等。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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方法

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务折算

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

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、

持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能

可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
其他方法组合	对其他应收款按其款项性质进行组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他方法组合	其他方法

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年,以下同)	2
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

###### (3) 其他方法

组合名称	方法说明
其他方法组合	根据其他应收款单个客户未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特
-------------	-------------------------

	征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (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。

###### (3) 模具

A 级模具材料采用五五摊销法进行摊销，其他模具材料采用一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

## 1. 投资成本的确定

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	10	3.00
通用设备	3-5	0-3	19.40-33.33
专用设备	10	3-5	9.50-9.70
运输工具	4	5	23.75

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 在建工程

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

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

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

### (十五) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

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

## （十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标使用权	10
软件	10

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

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

## （十七）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。

## (十八) 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时义务，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时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## (十九) 股份支付及权益工具

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (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。

#### （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；用于补偿已发生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

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。

#### （二十四）会计估计变更

为了能更公允地反映公司的财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，根

据本公司第三届董事会 2010 年第一次临时会议决议,自 2010 年 1 月 1 日起对固定资产折旧方法和应收账款坏账准备计提方法进行变更。其中:

1. 固定资产运输设备折旧年限由原来的 5 年调整为 4 年,残值率由原来的 10%调整为 5%;电子及电器设备折旧年限由原来的 5 年调整为 3 年,残值率由原来的 10%调整为 0;电镀热处理折旧年限不变,残值率由原来的 10%调整为 3%;除电镀热处理设备外的其他机器设备折旧年限不变,残值率由原来的 10%调整为 5%;与生产经营活动有关的器具、工具、家具等折旧年限不变,残值率由原来的 10%调整为 3%。此项会计估计变更采用未来适用法,该会计估计变更对报表项目影响为:减少固定资产账面价值 28,869,250.04 元,增存货 7,919,282.45 元,减少利润总额 20,949,967.59 元。

2. 应收账款坏账准备原计提方法:账龄 1 至 90 天(含 90 天)坏账计提比例 0%;账龄 91 天至 120 天(含 120 天)坏账计提比例 5%;账龄 121 天至 365 天(含 365 天)坏账计提比例 10%;账龄 1 年至 2 年(含 2 年)坏账计提比例 50%;账龄 2 年以上(不含 2 年)坏账计提比例 100%。基于公司由传统紧固件生产企业向专业高速铁路扣件供应商转变,公司客户结构及针对客户的信用政策均发生变化,故变更坏账计提方法,变更计提后方法:账龄 1 年以内(含 1 年)坏账计提比例 2%;账龄 1 至 2 年(含 2 年)坏账计提比例 20%;账龄 2-3 年(含 3 年)坏账计提比例 50%;账龄 3 年以上坏账计提比例 100%。此项会计估计变更采用未来适用法,该会计估计变更对报表项目影响为:增加应收账款账面价值 28,524,064.47 元,增加利润总额 28,524,064.47 元。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%; 出口退税率为 5%、13%
营业税	应纳税营业额	5%、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	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、22%、25%

## (二) 税收优惠及批文

有关企业所得税优惠及税率变化情况如下：

公 司	本期税率	上期税率	税收优惠内容
本公司	22%	20%	系注册于经国务院批准的沿海经济开发区内的生产性外商投资企业，根据国务院国发（2007）39 号文，本期按 22%的税率计缴
浙江晋吉汽车配件有限公司、 广州晋亿汽车配件有限公司	12.5%	免税	系注册于经国务院批准的沿海经济开发区内的生产性外商投资企业，根据国务院国发（2007）39 号文，自 2008 年起进入“两免三减半”优惠期，本期处于减半征收期第一年，按 12.5%的税率计缴
晋德有限公司	12.5%	免税	根据山东省平原县国家税务局平国税函（2008）15 号文批准，自 2008 年起进入“两免三减半”优惠期，本期处于减半征收期第一年，按 12.5%税率计缴
上海晋凯国际贸易有限公司	22%	20%	系注册于上海外高桥保税区且经营期为十年以上的贸易仓储型非生产性有限责任公司，根据国务院国发（2007）39 号文，本期按 22%的税率计缴

## 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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
晋德有限公司	控股子公司	山东省平原县	制造业	USD7,980 万	生产、销售高档五金制品、高强度紧固件、钨钢模具、钢丝拉丝、铁道扣件	78346791-1
浙江晋吉汽车配件有限公司	控股子公司	浙江省嘉善县	制造业	USD3,373 万	生产销售汽车专用高强度紧固件。	73924313-1
广州晋亿汽车配件有限公司	控股子公司	广东省广州市	制造业	USD1,500 万	生产、加工、销售系列汽车专用高强度紧固件、五金制品、钢丝拉线、铁道扣件	74992318-1
上海晋凯国际贸易有限公司	控股子公司	上海外高桥保税区	流通业	500 万	保税区内仓储业务，转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理	76264653-7

嘉善晋亿轨道扣件有限公司	控股子公司	浙江省 嘉善县	制造业	500万	生产销售：轨道扣配件、紧固件及其他五金制品，从事轨道扣件系统的技术开发、转让和服务	56442528-2
嘉善晋亿物流有限公司	全资子公司	浙江省 嘉善县	交通运输业	500万	货运：普通货运 一般经营项目： 信息咨询服务	69828775-1
泉州晋亿物流有限公司	全资子公司	福建省 泉州市	仓储物流业	4,900万	批发零售五金、 仓储（不含危险 化学品）、货物 运输代理（不含 水路货物运输 代理）、自营和 代理各项商品 和技术的进出 口	55959679-X

[注]：上述公司以下分别简称晋德有限公司、晋吉汽配公司、广州晋亿公司、上海晋凯公司、晋亿轨道公司、嘉善物流公司、泉州物流公司。

(续上表)

子公司名称	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
晋德有限公司	439,094,186.00		75	75	是
晋吉汽配公司	194,288,086.28		75	75	是
广州晋亿公司	80,510,591.69		75	75	是
上海晋凯公司	5,000,000.00		100	100	是
晋亿轨道公司	700,000.00		70	70	是
嘉善物流公司	5,000,000.00		100	100	是
泉州物流公司	49,000,000.00		100	100	是

(续上表)

子公司名称	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
晋德有限公司	128,462,202.14		
晋吉汽配公司	60,428,140.25		
广州晋亿公司	23,905,333.75		
上海晋凯公司	433,434.13		
晋亿轨道公司	294,499.39		

嘉善物流公司			
泉州物流公司			

## 2. 其他说明

上海晋凯公司系由本公司与晋吉汽配公司共同投资设立，分别持有其 90.00%、10.00% 股权，按此比例计算本公司实际拥有其 97.50% 的权益。

### (二) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1. 本期公司独家出资 4,900.00 万元设立泉州物流公司，该公司于 2010 年 8 月 18 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 350500100052844 的《企业法人营业执照》。本公司拥有其 100% 的股权，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期公司与沈卫平、查伟峰共同出资设立晋亿轨道公司，于 2010 年 10 月 19 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330421000062791 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500.00 万元，实收资本 100.00 万元，公司出资 70.00 万元，占其实收资本的 70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### (三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
晋亿轨道公司	981,664.63	-18,335.37
泉州物流公司	49,105,499.50	105,499.50

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			647,772.91			696,670.34
银行存款						

人民币			246,543,666.88			167,583,727.51
美元	806,741.82	6.6227	5,342,809.05	1,429,020.64	6.8282	9,757,638.73
欧元	172.06	8.8065	1,515.25	65.33	9.7971	640.05
小 计			251,887,991.18			177,342,006.29
其他货币资金						
人民币			24,482,447.00			8,453,406.00
美元				8,300.00	6.8282	56,674.06
欧元				40,046.43	9.7971	392,338.88
小 计			24,482,447.00			8,902,418.94
合 计			277,018,211.09			186,941,095.57

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明  
 期末银行存款中有 59,520,000.00 元的定期存款用于短期借款质押；期末其他货币资金 24,482,447.00 元系开具银行承兑汇票的保证金存款。

## 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	39,351,814.67		39,351,814.67	13,590,724.98		13,590,724.98
商业承兑汇票	1,620,000.00		1,620,000.00	1,290,000.00		1,290,000.00
合 计	40,971,814.67		40,971,814.67	14,880,724.98		14,880,724.98

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
浙江德加投资有限公司	2010-9-27	2011-3-27	1,250,000.00	
厦门万发汽车服务有限公司	2010-10-26	2011-4-26	1,200,000.00	
四川恒业硅业有限公司	2010-8-17	2011-2-17	1,000,000.00	
邹平奥发紧固件有限公司	2010-9-10	2011-3-10	1,000,000.00	
东风汽车有限公司商用车公司	2010-9-20	2011-3-20	1,000,000.00	
小 计			5,450,000.00	

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	606,390,963.68	98.14	35,012,106.65	5.77	417,866,371.18	99.54	17,767,434.05	4.25
小计	606,390,963.68	98.14	35,012,106.65	5.77	417,866,371.18	99.54	17,767,434.05	4.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	11,496,503.69	1.86	11,496,503.69	100.00	1,925,046.70	0.46	1,925,046.70	100.00
合计	617,887,467.37	100.00	46,508,610.34	7.53	419,791,417.88	100.00	19,692,480.75	4.69

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	519,583,523.51	85.68	10,391,670.48	400,249,333.75	95.78	5,489,659.09
1-2 年	72,985,993.70	12.04	14,597,198.73	10,678,524.94	2.56	5,339,262.47
2-3 年	7,596,418.05	1.25	3,798,209.02	1,671,466.57	0.40	1,671,466.57
3 年以上	6,225,028.42	1.03	6,225,028.42	5,267,045.92	1.26	5,267,045.92
小计	606,390,963.68	100.00	35,012,106.65	417,866,371.18	100.00	17,767,434.05

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
国内客户	11,496,503.69	11,496,503.69	100%	可收回性差
小计	11,496,503.69	11,496,503.69		

(2) 本期实际核销的应收账款情况

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
其他	货款	588,677.14	无法收回	否
小 计		588,677.14		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
1)	非关联方	155,847,778.69	2 年以内	25.22
2)	非关联方	39,404,125.37	1 年以内	6.38
3)	非关联方	30,066,096.33	1 年以内	4.87
浙江晋椿五金配件有限公司 (简称晋椿公司)	关联方	27,938,507.58	1 年以内	4.52
4)	非关联方	24,305,574.46	1 年以内	3.93
小 计		277,562,082.43		44.92

(5) 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(%)
晋纬紧固件股份有限公司（简称晋纬公司）	关联方	715,104.91	0.12
晋正自动化工程(浙江)有限公司 (简称晋正工程公司)	关联方	44,839.53	0.01
小 计		759,944.44	0.13

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	264,715,941.10	98.84		264,715,941.10	267,430,231.69	98.21		267,430,231.69
1-2 年	1,582,719.45	0.59		1,582,719.45	4,627,990.46	1.70		4,627,990.46
2-3 年	1,405,955.81	0.52		1,405,955.81	247,825.91	0.09		247,825.91
3 年以上	127,751.91	0.05		127,751.91				
合 计	267,832,368.27	100.00		267,832,368.27	272,306,048.06	100.00		272,306,048.06

## (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
1)	非关联方	58,981,538.55	1 年以内	预付材料款
2)	非关联方	37,646,302.53	1 年以内	预付材料款
3)	非关联方	36,566,496.75	1 年以内	预付材料款
4)	非关联方	18,953,299.64	1 年以内	预付材料款
5)	非关联方	14,536,060.03	1 年以内	预付的购房款
小 计		166,683,697.50		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
其他方法组合	5,020,295.53	100.00			2,362,925.72	100.00		
小 计	5,020,295.53	100.00			2,362,925.72	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	5,020,295.53	100.00			2,362,925.72	100.00		

## 2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	3,633,647.91	
1-2 年	546,110.96	
2-3 年	587,256.04	
3 年以上	253,280.62	
小 计	5,020,295.53	

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 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
1)	非关联方	2,257,317.31	1 年以内	44.96	出口退税款
2)	非关联方	500,000.00	2 年以内	9.96	押金
3)	非关联方	300,000.00	2 年以内	5.98	投标保证金
4)	非关联方	180,337.20	1 年以内	3.59	保证金
5)	非关联方	145,000.00	1 年以内	2.89	备用金
小 计		3,382,654.51		67.38	

(4) 无其他应收关联方款项。

## 6. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	491,544,195.29	4,200,077.92	487,344,117.37	286,271,747.35	13,339,466.97	272,932,280.38
在产品	287,676,608.41	8,820,886.42	278,855,721.99	243,316,699.25	9,143,546.17	234,173,153.08
库存商品	612,650,820.65	21,511,609.15	591,139,211.50	480,275,229.82	26,248,880.86	454,026,348.96
合 计	1,391,871,624.35	34,532,573.49	1,357,339,050.86	1,009,863,676.42	48,731,894.00	961,131,782.42

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	13,339,466.97	3,397,995.70		12,537,384.75	4,200,077.92
在产品	9,143,546.17	6,068,732.97		6,391,392.72	8,820,886.42
库存商品	26,248,880.86	18,586,241.04		23,323,512.75	21,511,609.15
小 计	48,731,894.00	28,052,969.71		42,252,290.22	34,532,573.49

(3) 期末存货中已有 56,503.00 万元用于担保。

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
房租	716,205.13	717,127.29
保险费	451,172.66	345,431.91
保险理财产品		5,000,000.00
合 计	1,167,377.79	6,062,559.20

#### 8. 对合营企业和联营企业投资

单位：人民币万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
上海慧高精密电子工业有限公司[注]	20	20	20,630.76	11,094.08	9,536.68	21,439.12	151.66

[注]：以下简称上海慧高公司。

#### 9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海慧高公司	权益法	26,000,000.00	26,109,269.37	303,322.58	26,412,591.95
合 计		26,000,000.00	26,109,269.37	303,322.58	26,412,591.95

(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
上海慧高公司	20	20				
合 计						

#### 10. 固定资产

##### (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	2,139,930,047.02	166,795,321.18	26,155,105.30	2,280,570,262.90
房屋及建筑物	401,058,112.01	1,403,724.80		402,461,836.81
通用设备	30,895,079.96	4,590,276.86	480,100.51	35,005,256.31

专用设备	1,689,658,962.72		142,140,193.47	22,431,017.72	1,809,368,138.47
运输工具	18,317,892.33		18,661,126.05	3,243,987.07	33,735,031.31
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	795,453,420.10		163,145,965.63	20,416,615.86	938,182,769.87
房屋及建筑物	45,436,440.14		12,869,129.06		58,305,569.20
通用设备	15,715,102.40		8,366,886.01	451,804.86	23,630,183.55
专用设备	724,127,679.94		129,423,777.39	18,516,826.10	835,034,631.23
运输工具	10,174,197.62		12,486,173.17	1,447,984.90	21,212,385.89
3) 账面净值小计	1,344,476,626.92		—	—	1,342,387,493.03
房屋及建筑物	355,621,671.87		—	—	344,156,267.61
通用设备	15,179,977.56		—	—	11,375,072.76
专用设备	965,531,282.78		—	—	974,333,507.24
运输工具	8,143,694.71		—	—	12,522,645.42
4) 减值准备小计	1,780,269.52			528,798.50	1,251,471.02
房屋及建筑物					
通用设备					
专用设备	1,780,269.52			528,798.50	1,251,471.02
运输工具					
5) 账面价值合计	1,342,696,357.40		—	—	1,341,136,022.01
房屋及建筑物	355,621,671.87		—	—	344,156,267.61
通用设备	15,179,977.56		—	—	11,375,072.76
专用设备	963,751,013.26		—	—	973,082,036.22
运输工具	8,143,694.71		—	—	12,522,645.42

本期折旧额为 163,145,965.63 元。本期由在建工程转入固定资产原值为 74,774,989.72 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	4,929,846.17	3,222,212.93		1,707,633.24	
小 计	4,929,846.17	3,222,212.93		1,707,633.24	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

截至 2010 年 12 月 31 日,公司尚有价值为 92,824,552.48 元房屋及建筑物未办妥产权。

(4) 其他说明

期末,已有账面价值 338,735,560.10 元的固定资产用于担保。

11. 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
高强度异型紧固件 (晋亿)				13,187,895.92		13,187,895.92
成品自动仓库				1,089,614.69		1,089,614.69
ERP 工程				451,757.22		451,757.22
设备安装	39,107,594.53		39,107,594.53	51,613,187.68		51,613,187.68
铁扣车间项目(晋德)				10,856,404.00		10,856,404.00
合计	39,107,594.53		39,107,594.53	77,198,859.51		77,198,859.51

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占预 算比例(%)
高强度异型紧固件(晋亿)	33,828.00	13,187,895.92	240,112.47	13,428,008.39		
成品自动仓库	9,000.00	1,089,614.69		1,089,614.69		
ERP 工程		451,757.22	1,112,613.60	1,564,370.82		
设备安装		51,613,187.68	34,529,624.87	47,035,218.02		
铁扣车间项目(晋德)		10,856,404.00	801,373.80	11,657,777.80		
合计		77,198,859.51	36,683,724.74	74,774,989.72		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资 本化年率(%)	资金来 源	期末数
高强度异型紧固件(晋亿)					其他	
成品自动仓库	100.00				其他	
ERP 工程	100.00				其他	

设备安装					其他	39,107,594.53
铁扣车间项目(晋德)	100.00				其他	
合 计						39,107,594.53

## 12. 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	49,244,085.94	1,963,516.16		51,207,602.10
土地使用权	29,372,479.37			29,372,479.37
商标使用权	6,621,200.05			6,621,200.05
软件	13,250,406.52	1,963,516.16		15,213,922.68
2) 累计摊销小计	6,394,214.32	2,920,314.43		9,314,528.75
土地使用权	1,980,546.57	694,549.56		2,675,096.13
商标使用权	2,482,949.93	827,649.96		3,310,599.89
软件	1,930,717.82	1,398,114.91		3,328,832.73
3) 账面净值小计	42,849,871.62	—	—	41,893,073.35
土地使用权	27,391,932.80	—	—	26,697,383.24
商标使用权	4,138,250.12	—	—	3,310,600.16
软件	11,319,688.70	—	—	11,885,089.95
4) 减值准备小计				
土地使用权				
商标使用权				
软件				
5) 账面价值合计	42,849,871.62	—	—	41,893,073.35
土地使用权	27,391,932.80	—	—	26,697,383.24
商标使用权	4,138,250.12	—	—	3,310,600.16
软件	11,319,688.70	—	—	11,885,089.95

本期摊销额 2,920,314.43 元。

### (2) 其他说明

期末，已有账面价值 20,556,978.52 元的无形资产（土地使用权）用于担保。

13. 商誉

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
晋吉汽配公司	5,114,163.17			5,114,163.17	
合 计	5,114,163.17			5,114,163.17	

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	11,723,309.42	9,747,439.63
其他	6,231,981.37	115,353.59
合 计	17,955,290.79	9,862,793.22

(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	33,450,492.64	25,898,100.49
可抵扣亏损	64,363,812.38	120,882,940.80
小 计	97,814,305.02	146,781,041.29

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2010 年		10,136,480.30	
2013 年		1,359,740.79	
2014 年	58,909,271.25	109,386,719.71	
2015 年	5,454,541.13		
小 计	64,363,812.38	120,882,940.80	

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	48,842,162.21
其他	25,966,589.04
小 计	74,808,751.25

#### 15. 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	19,692,480.75	27,404,806.73		588,677.14	46,508,610.34
存货跌价准备	48,731,894.00	28,052,969.71		42,252,290.22	34,532,573.49
固定资产减值准备	1,780,269.52			528,798.50	1,251,471.02
合 计	70,204,644.27	55,457,776.44		43,369,765.86	82,292,654.85

#### 16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	64,741,925.75	65,344,235.23
抵押借款	282,500,000.00	218,608,200.00
保证借款		50,000,000.00
信用借款	172,324,540.00	84,458,180.00
合 计	519,566,465.75	418,410,615.23

#### 17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	819,594,314.07	549,695,921.34
合 计	819,594,314.07	549,695,921.34

下一会计期间将到期的金额为 819,594,314.07 元。

#### 18. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料采购款	252,820,119.75	97,395,292.50
销售及开发费	94,717,236.43	44,087,000.00
长期资产购置款	5,152,868.68	10,427,156.03
合 计	352,690,224.86	151,909,448.53

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项

单位名称	期末数	期初数
晋禾企业股份有限公司（简称晋禾公司）	2,299,414.09	2,494,914.41
晋正工程公司	212,060.00	1,003,596.00
晋椿公司	152,418.15	17,980.00
鸿亿机械工业（浙江）有限公司（简称鸿亿公司）	42,105.00	21,250.00
小 计	2,705,997.24	3,537,740.41

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	12,708,989.53	5,832,860.89
合 计	12,708,989.53	5,832,860.89

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项

单位名称	期末数	期初数
晋椿公司		10,000.00
小 计		10,000.00

20. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,906,231.30	135,969,613.73	129,399,772.42	16,476,072.61
职工福利费	551,997.41	1,755,849.68	1,748,932.36	558,914.73
社会保险费	33,102.45	12,424,357.75	12,314,219.85	143,240.35

其中：医疗保险费	8,532.96	1,507,277.70	1,460,023.87	55,786.79
基本养老保险费	23,792.62	8,979,768.36	8,932,949.05	70,611.93
失业保险费	776.87	822,693.82	816,181.44	7,289.25
工伤保险费		788,303.77	781,212.17	7,091.60
生育保险费		326,314.10	323,853.32	2,460.78
其他	1,396,181.10	96,302.46	812,381.74	680,101.82
合计	11,887,512.26	150,246,123.62	144,275,306.37	17,858,329.51

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。工会经费和职工教育经费金额680,101.82元。

#### 21. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-28,216,560.94	-25,574,591.03
营业税	115,468.27	
企业所得税	8,182,948.15	6,982,576.54
个人所得税	2,542,422.66	240,839.15
城市维护建设税	64,779.98	9,828.36
房产税	1,540,235.45	333,013.09
土地使用税	1,402,476.40	1,402,476.40
教育费附加	60,319.49	117.83
地方教育附加	40,212.99	520,586.74
水利建设专项资金	583,042.50	336,927.99
印花税	90,744.51	54,062.93
合计	-13,593,910.54	-15,694,162.00

#### 22. 应付利息

项目	期末数	期初数
长期借款应付利息	7,385,153.05	5,590,535.15

短期借款应付利息	731,977.44	449,582.84
合 计	8,117,130.49	6,040,117.99

### 23. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
晋正企业股份有限公司[注]	109,597,021.00	65,880,021.00	按晋正公司承诺暂留本公司使用
合 计	109,597,021.00	65,880,021.00	

[注]：以下简称晋正公司。

### 24. 其他应付款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
股利款	22,486,447.19	112,395,947.59
押金保证金	294,100.00	519,000.00
应付暂收款	442,696.50	600,000.00
其他	142,048.78	353,233.01
合 计	23,365,292.47	113,868,180.60

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

单位名称	期末数	期初数
晋正公司	22,486,447.19	112,395,947.59
小 计	22,486,447.19	112,395,947.59

#### (3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
晋正公司	22,486,447.19	按晋正公司承诺暂留本公司使用
小 计	22,486,447.19	

### 25. 一年内到期的非流动负债

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	79,207,492.00	39,603,560.00
合 计	79,207,492.00	39,603,560.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	79,207,492.00	39,603,560.00
小 计	79,207,492.00	39,603,560.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
永裕国际有 限公司[注]	2007.12.18	2010.12.18	美元	5.00			580 万	39,603,560.00
	2008.1.18	2011.6.28	美元	5.00	1,196 万	79,207,492.00		
小 计						79,207,492.00		39,603,560.00

[注]：以下简称永裕国际。

26. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	72,800,000.00	181,665,272.00
合 计	72,800,000.00	181,665,272.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利 率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
建行平原 支行	2009.1.29	2012.10.18	人民币	5.76		72,800,000.00		100,000,000.00
永裕国际	2008.1.18	2011.6.28	美元	5.00			1,196 万	81,665,272.00
小 计						72,800,000.00		181,665,272.00

27. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	738,470,000			738,470,000

## 28. 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	657,340,293.00			657,340,293.00
其他资本公积	3,281,150.71	1,620,000.00		4,901,150.71
合 计	660,621,443.71	1,620,000.00		662,241,443.71

### (2) 其他说明

本期增加资本公积，系晋德有限公司收到平原县财政局拨付的节能技术改造项目专项资金 2,160,000.00 元，根据平原县财政局平政办发（2008）26 号文规定计入资本公积，在合并财务报表中，本公司按股权比例相应确认该部分权益变动计入资本公积。

## 29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	86,684,404.39	21,142,134.00		107,826,538.39
合 计	86,684,404.39	21,142,134.00		107,826,538.39

## 30. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	132,147,489.93	—
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	132,147,489.93	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	231,215,414.21	—
减：提取法定盈余公积	21,142,134.00	10%
应付普通股股利	73,847,000.00	每 10 股派 1 元现金
期末未分配利润	268,373,770.14	—

(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	2,897,984,074.43	1,677,366,740.52
其他业务收入	126,512,039.23	31,061,675.35
营业成本	2,289,700,943.78	1,418,542,438.81

(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
紧固件行业	2,897,984,074.43	2,182,297,686.28	1,677,366,740.52	1,398,203,328.76
小 计	2,897,984,074.43	2,182,297,686.28	1,677,366,740.52	1,398,203,328.76

(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
紧固件	2,895,652,513.22	2,180,688,909.05	1,676,028,560.18	1,397,226,572.34
加工费	2,331,561.21	1,608,777.23	1,338,180.34	976,756.42
小 计	2,897,984,074.43	2,182,297,686.28	1,677,366,740.52	1,398,203,328.76

(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	2,458,649,028.91	1,736,978,501.21	1,280,008,267.13	960,844,411.82
国外	439,335,045.52	445,319,185.07	397,358,473.39	437,358,916.94
小 计	2,897,984,074.43	2,182,297,686.28	1,677,366,740.52	1,398,203,328.76

(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 (%)
1)	409,026,454.46	13.52
2)	183,650,564.10	6.07
3)	161,020,623.71	5.32
4)	116,224,957.26	3.84
5)	82,311,329.78	2.72
小 计	952,233,929.31	31.47

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	414,352.22		详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	86,938.29	3,088.25	
教育费附加	65,777.07	9,264.74	
地方教育附加	1,763,492.15	2,000,172.76	
合 计	2,330,559.73	2,012,525.75	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
销售服务费	120,158,942.73	59,979,606.10
运输仓储费	41,945,042.67	35,203,669.27
职工薪酬	17,440,891.99	11,428,774.59
办公费	8,950,626.05	10,502,988.33
其他	1,919,266.77	5,003,616.45
合 计	190,414,770.21	122,118,654.74

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	89,606,280.57	53,066,993.23
职工薪酬	22,473,729.33	15,359,099.97
折旧及摊销	17,334,353.45	8,585,743.88
办公费	16,491,612.98	18,734,462.23
税金	7,493,311.23	6,403,389.44
中介费	2,296,511.54	2,340,952.79
其他	6,758,090.73	6,191,949.59
合 计	162,453,889.83	110,682,591.13

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	34,732,399.42	22,854,718.27
利息收入	-3,366,813.28	-2,007,903.06
汇兑损益	-2,048,091.93	908,960.34
其他	2,086,526.29	2,568,577.01
合 计	31,404,020.50	24,324,352.56

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	27,404,806.73	10,568,982.64
存货跌价损失	28,052,969.71	36,336,011.93
合 计	55,457,776.44	46,904,994.57

#### 7. 公允价值变动损益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融负债		3,233,440.00
合 计		3,233,440.00

#### 8. 投资收益

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	303,322.58	350,484.41
其他	115,000.00	
合 计	418,322.58	350,484.41

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 9. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	148,702.74	957,611.64	148,702.74
其中：固定资产处置利得	148,702.74	957,611.64	148,702.74
政府补助	4,995,225.27	3,670,884.00	4,995,225.27
无法支付款项	177,912.03	5,000.00	177,912.03
其他	1,003,048.68	89,511.12	1,003,048.68
合 计	6,324,888.72	4,723,006.76	6,324,888.72

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	4,101,700.00	3,000,800.00	
税收减免	693,525.27	550,084.00	
科技奖励	200,000.00	120,000.00	
小 计	4,995,225.27	3,670,884.00	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	520,960.95	1,042,535.43	520,960.95
其中：固定资产处置损失	520,960.95	1,042,535.43	520,960.95
水利建设专项资金	1,051,313.56	633,595.37	
对外捐赠	1,288,100.00	279,000.00	1,288,100.00
罚款支出	153,797.52	758,816.15	153,797.52
其他	120,262.42	271,000.84	120,262.42
合 计	3,134,434.45	2,984,947.79	2,083,120.89

11. 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	61,129,105.22	13,704,120.98
递延所得税调整	-8,092,497.57	2,266,230.30
合 计	53,036,607.65	15,970,351.28

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	231, 215, 414. 21
非经常性损益	B	2, 938, 290. 23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	228, 277, 123. 98
期初股份总数	D	738, 470, 000. 00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	738, 470, 000. 00
基本每股收益	$M=A/L$	0. 31
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0. 31

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
其他		3, 610, 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		3, 610, 000. 00
合 计		3, 610, 000. 00

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
各类保证金收回	8,902,418.94
政府补助	7,155,225.27
其他	1,076,142.12
合 计	17,133,786.33

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
销售服务费	83,000,000.00
运输仓储费	41,945,042.67
存出各类保证金	24,482,447.00
办公费	25,442,239.03
研发费	11,705,000.00
中介费	2,296,511.54
其他	12,694,814.85
合 计	201,566,055.09

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	3,366,813.28
合 计	3,366,813.28

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回质押保证金	70,045,320.63
合 计	70,045,320.63

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付质押保证金	59,520,000.00
合 计	59,520,000.00

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	243,306,322.37	-26,805,509.59
加: 资产减值准备	55,457,776.44	46,904,994.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,145,965.63	118,631,417.80
无形资产摊销	2,920,314.43	2,776,426.97
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	372,258.21	84,923.79
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)		-3,233,440.00
财务费用(收益以“-”号填列)	29,317,494.21	21,819,402.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-418,322.58	-350,484.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,092,497.57	2,266,230.30
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)	-424,260,238.15	110,173,470.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-212,563,874.57	-298,585,895.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	483,980,074.91	211,985,818.79
其他	2,160,000.00	3,610,000.00
经营活动产生的现金流量净额	335,325,273.33	189,277,355.36
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	193,015,764.09	107,993,356.00
减: 现金的期初余额	107,993,356.00	122,710,983.82
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	85,022,408.09	-14,717,627.82

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	193,015,764.09	107,993,356.00
其中: 库存现金	647,772.91	696,670.34
可随时用于支付的银行存款	192,367,991.18	107,296,685.66
可随时用于支付的其他货币资金		
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	193,015,764.09	107,993,356.00

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末银行存款中有 59,520,000.00 元用于短期借款质押; 期末其他货币资金 24,482,447.00 元为保证金存款, 属于使用受限的现金及现金等价物。

## 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
晋正公司	母公司	境外企业	英属维尔京群岛		投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
晋正公司	USD6,200 万	59.20	59.20	蔡氏家族	境外企业

母公司晋正公司本期股权变动情况如下：

股东	持股比例变动情况	
	截至 2009 年 12 月 31 日	截至 2010 年 12 月 31 日
蔡永龙	37.91%	21.00%
蔡林玉华	38.87%	30.00%
蔡晋彰		29.00%
蔡雯婷		20.00%
蔡张秀香	1.61%	
蔡陈锡惠	1.61%	
蔡永泉	10.00%	
蔡永裕	10.00%	
合计	100.00%	100.00%

本次股权转让完成后，公司控股股东仍为晋正公司，本公司最终控制方蔡氏家族未发生变更。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
上海慧高公司	有限公司	上海闵行区	吕勇逵	电子元件制造	USD 678 万	20	20	联营企业	60720747-0

4. 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
蔡永龙先生	本公司董事长，实际控制人之一	
晋正工程公司	与本公司同一董事长	72585612-1
晋椿公司	与本公司同一董事长	74583558-X
鸿亿公司	与本公司同一董事	60946016-2
晋禾公司	同受本公司最终控制方控制	境外企业
永裕国际	同受本公司最终控制方控制	境外企业
晋纬公司	同受本公司最终控制方控制	境外企业

(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	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
晋禾公司	模具	市价	5,255,392.63	0.22	2,114,310.28	0.18
晋禾公司	设备	市价	931,916.24	0.62	769,022.09	0.39
晋椿公司	紧固件	市价	446,930.36	0.02	77,027.53	0.01
晋正工程公司	配件	市价	57,008.54	0.00	25,641.03	0.00
晋正工程公司	自动化仓储系统设备	成本加成法	2,659,623.93	1.77	15,978,656.00	7.97
鸿亿公司	配件	市价	476,209.40	0.02	1,055,376.07	0.09
小计			9,827,081.10		20,020,033.00	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
晋正工程公司	紧固件	市价	98,690.69	0.00	44,165.11	0.00
晋椿公司	盘元	成本加成法	35,472,342.79	1.22	3,961,634.62	0.23
鸿亿公司	紧固件	市价	159,217.81	0.01	105,432.99	0.00
晋纬公司	紧固件	市价	747,578.01	0.03		
小计			36,477,829.30		4,111,232.72	0.23

2. 关联担保情况

截至 2010 年 12 月 31 日，关联方为本公司提供保证担保的情况（单位：万元）

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
蔡永龙	本公司	RMB22,850.00 [注]	2010.9.7	2011.9.6	否
蔡永龙	本公司	USD 164.00[注]	2010.11.10	2011.5.8	否
晋正公司	晋德有限公司	USD 1,196.00	2008.1.18	2011.6.28	否

[注]：本公司对该项担保金额同时提供抵押担保。

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
永裕国际	USD11,960,000.00	2008.1.18	2011.6.28	

#### 4. 其他关联交易

根据广州晋亿公司于2009年7月3日与晋正工程公司签订的《广州晋亿汽车配件有限公司成品自动化立体仓储系统合约书》，约定由晋正工程公司为广州晋亿公司建造成品自动化立体仓储系统，该合约总金额为人民币14,020,000.00元。截至2010年12月31日，本期支付工程款10,000,000.00元，累计支付工程款10,000,000.00元。该合同尚未履行完毕。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	晋正工程公司	44,839.53	896.79	8,313.92	
	晋椿公司	27,938,507.58	558,770.15	1,466,784.20	
	晋纬公司	715,104.91	14,302.10		
小计		28,698,452.02	573,969.04	1,475,098.12	
预付款项					
	晋禾公司			312,337.50	
小计				312,337.50	

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	晋禾公司	2,299,414.09	2,494,914.41
	晋正工程公司	212,060.00	1,003,596.00
	晋椿公司	152,418.15	17,980.00
	鸿亿公司	42,105.00	21,250.00
小计		2,705,997.24	3,537,740.41

预收款项			
	晋椿公司		10,000.00
小 计			10,000.00
其他应付款			
	晋正公司	22,486,447.19	112,395,947.59
小 计		22,486,447.19	112,395,947.59
一年内到期的非流动负债			
	永裕国际	79,207,492.00	39,603,560.00
小 计		79,207,492.00	39,603,560.00
长期借款			
	永裕国际		81,665,272.00
小 计			81,665,272.00

#### (四) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 655.38 万元和 529.68 万元。

#### 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) 重要的资产负债表日后事项说明

##### 1. 对外投资事项

根据公司 2011 年 3 月 18 日三届五次董事会决议，基于公司战略规划和产业发展需要，拟投资设立晋亿（沈阳）物流有限公司，项目总投资额 7,200 万元，该投资项目尚需提交公司股东大会审议。

##### 2. 发行短期融资券

根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2011]CP35号），中国银行间市场交易商协会接受公司短期融资券注册，批准公司发行短期融资券注册金额为人民币7亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，由南京银行股份有限公司主承销；公司在注册有效期内可分期发行短期融资券，首期发行在注册后2个月内完成，后续发行应提前2个工作日向交易商协会备案。

（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	拟以2010年12月31日股本为基数，每10股派发现金股利2元（含税）。该利润分配预案尚需股东大会批准。
-----------	--

**十、其他重要事项**

（一）企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

（二）经营租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1年以内	941,418.70
1-2年	482,806.40
2-3年	313,643.68
3年以上	65,000.00
小 计	1,802,868.78

（三）外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	75,396,790.90			-128,006.37	68,996,472.62
4. 可供出售金融资产					

5. 持有至到期投资					
金融资产小计	75,396,790.90			-128,006.37	68,996,472.62
金融负债	7,396,526.30				4,655,881.52

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	605,005,578.30	100.00	34,600,243.72	5.72	445,008,875.54	99.74	17,899,801.06	4.02
小 计	605,005,578.30	100.00	34,600,243.72	5.72	445,008,875.54	99.74	17,899,801.06	4.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					1,156,067.24	0.26	1,156,067.24	100.00
合 计	605,005,578.30	100.00	34,600,243.72	5.72	446,164,942.78	100.00	19,055,868.30	4.27

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	519,462,659.40	85.86	10,389,253.19	427,817,440.43	96.14	5,890,889.56
1-2 年	72,237,681.06	11.94	14,447,536.21	10,365,047.22	2.33	5,182,523.61
2-3 年	7,083,567.03	1.17	3,541,783.51	6,826,387.89	1.53	6,826,387.89
3 年以上	6,221,670.81	1.03	6,221,670.81			
小 计	605,005,578.30	100.00	34,600,243.72	445,008,875.54	100.00	17,899,801.06

##### (2) 本期实际核销的应收账款情况

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
其他	货款	280,208.43	客户经营不善, 货款回收困难	否
小 计		280,208.43		

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
1)	非关联方	155,847,778.69	2 年以内	25.76
广州晋亿公司	子公司	49,173,569.84	1 年以内	8.13
2)	非关联方	35,789,238.42	1 年以内	5.92
3)	非关联方	30,066,096.33	1 年以内	4.97
晋椿公司	关联方	27,653,021.08	1 年以内	4.57
小 计		298,529,704.36		49.35

(5) 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 (%)
晋纬公司	关联方	715,104.91	0.12
晋正工程公司	关联方	44,839.53	0.01
小 计		759,944.44	0.13

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
其他组合方法	153,480,746.85	100.00			1,524,819.18	100.00		
小 计	153,480,746.85	100.00			1,524,819.18	100.00		

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	153,480,746.85	100.00			1,524,819.18	100.00		

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	152,660,055.27	
1-2 年	546,110.96	
2-3 年	21,300.00	
3 年以上	253,280.62	
小 计	153,480,746.85	

(2) 无有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 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
晋德有限公司	子公司	151,758,914.74	1 年以内	98.88	资金拆借
1)	非关联方	300,000.00	2 年以内	0.20	押金
2)	非关联方	180,337.20	1 年以内	0.12	保证金
3)	非关联方	145,000.00	1 年以内	0.09	备用金
4)	非关联方	132,239.00	2 年以内	0.09	备用金
小 计		152,516,490.94		99.38	

(4) 无其他应收关联方款项。

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
晋德有限公司	成本法	439,094,186.00	439,094,186.00		439,094,186.00
晋吉汽配公司	成本法	194,288,086.28	194,288,086.28		194,288,086.28
广州晋亿公司	成本法	80,510,591.69	80,510,591.69		80,510,591.69
上海晋凯公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
嘉善物流公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

泉州物流公司	成本法	49,000,000.00		49,000,000.00	49,000,000.00
晋亿轨道公司	成本法	700,000.00		700,000.00	700,000.00
上高慧高公司	权益法	26,000,000.00	26,109,269.37	303,322.58	26,412,591.95
合计		799,092,863.97	749,502,133.34	50,003,322.58	799,505,455.92

(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
晋德有限公司	75	75				
晋吉汽配公司	75	75				
广州晋亿公司	75	75				
上海晋凯公司	90	90				
嘉善物流公司	100	100				
晋亿轨道公司	70	70				
泉州物流公司	100	100				
上高慧高公司	20	20				
合计						

## (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	2,477,408,441.33	1,476,376,650.92
其他业务收入	222,715,503.65	93,141,100.77
营业成本	2,080,996,725.61	1,249,650,827.37

#### (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
紧固件行业	2,477,408,441.33	1,876,375,612.01	1,476,376,650.92	1,155,689,714.36
小计	2,477,408,441.33	1,876,375,612.01	1,476,376,650.92	1,155,689,714.36

#### (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
紧固件	2,475,445,760.54	1,875,641,971.30	1,474,917,964.31	1,154,863,742.03
加工费	1,962,680.79	733,640.71	1,458,686.61	825,972.33
小 计	2,477,408,441.33	1,876,375,612.01	1,476,376,650.92	1,155,689,714.36

(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	2,114,469,931.47	1,501,192,637.90	1,120,408,016.75	763,888,082.57
国外	362,938,509.86	375,182,974.11	355,968,634.17	391,801,631.79
小 计	2,477,408,441.33	1,876,375,612.01	1,476,376,650.92	1,155,689,714.36

(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 (%)
1)	409,026,454.46	15.15
2)	183,650,564.10	6.80
3)	149,940,122.50	5.55
4)	116,224,957.26	4.30
广州晋亿公司	102,614,178.26	3.80
小 计	961,456,276.58	35.60

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	303,322.58	350,484.41
合 计	303,322.58	350,484.41

(2) 按权益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	本期比上期增减变动的 原因
上海慧高公司	303,322.58	350,484.41	
小 计	303,322.58	350,484.41	

(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	211,421,339.95	71,319,896.79
加: 资产减值准备	27,495,088.95	21,127,770.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,168,102.78	62,016,304.24
无形资产摊销	2,265,668.12	2,159,089.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	372,056.37	148,673.07
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)		-3,233,440.00
财务费用(收益以“-”号填列)	12,297,883.47	11,671,687.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-303,322.58	-350,484.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,998,222.67	1,406,548.63
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)	-345,657,272.77	162,602,117.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-145,299,234.06	-279,399,226.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	493,612,349.93	74,031,284.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	335,374,437.49	123,500,220.97
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	125,338,697.42	50,077,269.52
减: 现金的期初余额	50,077,269.52	53,110,581.94
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	75,261,427.90	-3,033,312.42

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-372,258.21	
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）	4,995,225.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-381,199.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,241,767.83	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	651,786.56	
少数股东权益影响额(税后)	651,691.04	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,938,290.23	

## （二）净资产收益率

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.68	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.50	0.31	0.31

### 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	231,215,414.21
非经常性损益	B	2,938,290.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	228,277,123.98
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,617,923,338.03
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	73,847,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$J=D+A/2+ \times F/I-G \times H/I$	1,690,453,628.47
加权平均净资产收益率	$K=A/J$	13.68%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L=C/J$	13.50%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	27,701.82	18,694.11	48.18%	销售增长同时货款回笼较为及时
应收账款	57,137.89	40,009.89	42.81%	本期铁扣销售收入增加,相应应收客户账款余额增长
存货	135,733.91	96,113.18	41.22%	公司预期钢材价格上涨,相应的原材料备货增长及铁扣项目供货量增加相应的库存备货增长
应付票据	81,959.43	54,969.59	49.10%	期末备货增长,导致相应的应付余额增加,为节约资金成本,增加票据结算
应付账款	35,269.02	15,190.94	132.17%	
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	302,449.61	170,842.84	77.03%	本期紧固件行业回暖,一般紧固件销售增加,同时高速铁路铁扣进入交货高峰期两方面使收入增长
营业成本	228,970.09	141,854.24	61.41%	
销售费用	19,041.48	12,211.87	55.93%	本期铁扣项目收入的增加使相应的代理费、运费等增加所致
管理费用	16,245.39	11,068.26	46.77%	本期公司投入铁扣项目研发费增加
所得税费用	5,303.66	1,597.04	232.09%	本期利润总额增长导致相应的所得税费用增加

晋亿实业股份有限公司

2011年3月18日