

**晋亿实业股份有限公司**

**601002**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	12
七、 备查文件目录 .....	25

## 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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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	费贵龙

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）费贵龙声明：保证本半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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,938,515,523.63	3,887,844,943.22	1.30
所有者权益(或股东权益)	1,624,124,129.72	1,698,048,602.69	-4.35
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.20	2.30	-4.35
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-111,181,316.98	145,061,942.20	-176.64
利润总额	-95,293,078.39	143,243,615.10	-166.53
归属于上市公司股东的净利润	-73,924,472.97	104,636,038.33	-170.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-85,492,838.17	104,427,294.49	-181.87
基本每股收益(元)	-0.100	0.142	-170.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.116	0.141	-182.27
稀释每股收益(元)	-0.100	0.142	-170.42
加权平均净资产收益率(%)	-4.45	5.88	减少 10.33 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	166,565,786.27	-269,296,194.71	不适用

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.2256	-0.3647	不适用
--------------------	--------	---------	-----

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,011,123.42
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,926,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,741,179.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	784,362.60
所得税影响额	-664.03
少数股东权益影响额（税后）	-4,389,030.45
合计	11,568,365.20

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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	91,224 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	58.28	430,363,056	0	0	无
丁建中	境外自然人	2.93	21,667,511	-11,677,645	0	无
中国建设银行—上投	国	0.54	4,015,400	4,015,400	0	无

摩根中国优势证券投资基金	有法人					
潘富财	境内自然人	0.41	3,052,500	0	0	无
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.30	2,181,489	2,181,489	0	无
中国工商银行股份有限公司—海富通中小盘股票型证券投资基金	国有法人	0.22	1,650,000	1,650,000	0	无
中信信托有限责任公司—建苏 741	未知	0.171	1,260,057	1,260,057	0	无
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.169	1,246,360	1,246,360	0	无
周美妙	境内自然人	0.164	1,213,417	301,417	0	无
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	国有法人	0.15	1,080,189	280,120	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.	430,363,056	人民币普通股
丁建中	21,667,511	人民币普通股
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	4,015,400	人民币普通股
潘富财	3,052,500	人民币普通股
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,181,489	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—海富通中小盘股票型证券投资基金	1,650,000	人民币普通股
中信信托有限责任公司—建苏 741	1,260,057	人民币普通股

光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,246,360	人民币普通股
周美妙	1,213,417	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,080,189	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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、关于公司总体情况

报告期，我国经济发展既面临欧债危机反复、国际政治经济环境动荡并且日益复杂多变的严峻形势，同时，又面临影响国内经济平稳运行的不利因素和困难日益增多，特别是扩大内需和投资的难度增大、经济下行压力增大的严峻形势。因此，整个经济运行呈现延续下行态势、经济效益下滑、宏观调控极为复杂的特点。虽然党中央、国务院审时度势及时作出预测和微调等多种稳定增长的措施，促使当前的经济运行已经出现了初步企稳的迹象，但支撑回升的力量还很艰难。在此背景下，作为与国民经济各行各业息息相关的机械基础件之一的紧固件行业整体运行艰难，产品的市场竞争形势依旧十分严峻，尤其是 2011 年以来我国铁路固定资产投资额下调以及“7.23”甬温线动车追尾事故等一系列不利因素的影响都给本公司的生产经营带来了较为严重的困难。报告期，公司除出口额保持个位数增长外，其余经济指标均出现大幅下降，其中营业总收入完成 113,403 万元，同比下降 26.24%；主营业务收入完成 106,188 万元，同比下降 26.88%，经济效益出现了公司自成立以来首次巨亏 7,300 余万元的严峻局面。

#### 2、关于公司主要产品销售情况的分析

(1) 报告期，母公司国内主营业务收入总计完成 49,364 万元，同比下降 38.27%，占报告期母公司主营业务收入 70,261 万元的 70.26%。其中一般紧固件完成 40,938 万元，同比下降 7.74%；高铁扣件完成 8,426 万元，同比下降 82.64%。

按季度分析：一季度完成 18,644 万元，同比下降 62.74%；其中一般紧固件完成 17,417 万元，同比下降 10.28%；高铁扣件完成 1,227 万元，同比下降 95.99%。二季度完成 30,720 万元，同比下降 28.32%，环比增长 64.77%；其中一般紧固件完成 23,521 万元，同比下降

5.77%，环比增长 35.05%；高铁扣件完成 7,199 万元，同比下降 59.78%，环比增长 86.72%；

(2) 报告期，母公司国外主营业务收入总计完成 20,897 万元，同比增长 0.36%，占报告期母公司主营业务收入 70,261 万元的 29.74%。

按季度分析：一季度完成 10,218 万元，同比增长 5.56%；二季度完成 10,679 万元，同比下降 4.16%，环比增长 4.51%。

### 3、关于公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	137,203,049.76	240,318,706.62	-42.91%	主要系预付的材料采购款的减少所致
其他应收款	6,099,893.25	3,348,107.49	82.19%	主要系应收出口退税和招投标保证金增加所致
其他流动资产	1,278,447.18	10,937,899.25	-88.31%	主要系上年所得税清算退税的收回所致
在建工程	60,173,563.90	22,184,591.07	171.24%	主要系子公司工程项目开工增加所致
无形资产	109,642,975.74	56,003,922.40	95.78%	主要系子公司晋亿物流有限公司土地使用权的增加
递延所得税资产	40,872,563.67	21,304,003.82	91.85%	主要系可抵减时间性差异的增加
短期借款	913,363,963.00	461,737,375.95	97.81%	主要系流动资金借款增加
应付账款	314,337,466.69	184,421,240.62	70.45%	主要系应付原材料采购款增加
预收款项	17,376,704.86	12,188,017.84	42.57%	主要系向客户预收的订单保证金
应交税费	-11,190,346.19	6,861,105.98	-263.10%	主要系未抵扣进项增值税的增加
应付利息	3,801,033.84	20,904,910.53	-81.82%	主要系已支付短融债利息所致
其他流动负债	0.00	450,000,000.00	-100.00%	主要系已支付短融债所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	
营业收入	1,134,034,126.86	1,537,445,537.20	-26.24%	主要系高速铁路扣件销售收入下降所致
营业税金及附加	2,727,151.87	4,030,760.45	-32.34%	主要系随应交增值税减少而相应减少的教育费附加及城建税
财务费用	34,817,399.71	20,603,271.90	68.99%	主要系短期借款增加所致
资产减值损失	51,641,703.84	21,575,746.01	139.35%	主要系计提的坏账准备增加所致
营业外收入	18,809,894.97	2,743,515.99	585.61%	主要系子公司收到的政府补贴款
营业外支出	2,921,656.38	4,561,843.09	-35.95%	主要系非流动资产处置净损失减少所致
利润总额	-95,293,078.39	143,243,615.10	-166.53%	主要系销售收入的下降以及产能过剩和要素价格上升引起生产成本的上升所致
所得税费用	-16,984,245.74	33,861,995.00	-150.16%	主要系随利润总额的减少而减少
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	



经营活动产生的现金流量净额	166,565,786.27	-269,296,194.71	不适用	主要系支付的材料采购款的减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-111,923,918.16	-60,307,252.49	不适用	主要系子公司支付的土地款的增加
筹资活动产生的现金流量净额	-56,542,774.35	248,301,783.62	-122.77%	主要系本期归还短融债所致

4、关于节能减排情况

报告期,公司工业综合能耗 18705.431 吨标煤,同比下降 9.15%;万元产值综合能耗 0.22778 吨标煤,同比上升 0.05491 吨标煤;工业废水排放量和 COD 排放量同比减少 16.23%;工业固体废物产生量同比减少 37.86%;水重复利用率 38%,与上年同期持平。

5、关于本公司计划非公开定向增发股票募集资金实施晋亿五金销售物流体系建设项目筹备情况

本公司在近几年加快转型升级发展的过程中,在国家和地方各级政府推动企业主副分离、大力发展现代服务业的政策指导下,于 2009 年 12 月独资设立了嘉善晋亿物流有限公司(现已更名为嘉善晋捷货运有限公司),尝试公司主导产品实行主副分离的物流配送业务,2011 年该公司全年完成营业收入 3,487 万元,实现净利润 234 万元,取得了企业主副分离的初步成果。

为了充分利用晋亿实业的知名品牌和渠道优势,通过优化整合国内外各类紧固件和五金制品,运用现代化的物流理念、技术和方法、先进的计算机、互联网和信息管理技术,与传统的加工、包装、运输、装卸、仓储、配送、分销与进出口贸易有机结合,开展全方位的以物流、商流、资金流和信息流为主的多功能、一体化的综合性增值服务,以求进一步延伸产业链、丰富产品结构、完善营销网络、改善服务功能,最大限度地降低物流及管理成本,提高供应链效率,更好地适应市场竞争环境,增强企业的经营能力,提高企业的竞争力,巩固晋亿实业在行业中的龙头骨干企业地位,今后一段时期本公司的发展目标是——在继续坚持做强制造业的同时逐步推进企业由制造商向服务商转变,加快培育成为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。为此,公司已经董事会和股东大会审议批准,计划通过非公开定向增发股票募集资金,大力发展五金销售物流业,科学地实现公司的战略扩张和产业结构的进一步调整优化,为中国紧固件行业和地方经济建设又好又快发展作出新的更大的贡献。

本次计划募集资金投资项目共计 4 个,截至报告期,浙江嘉善晋亿五金销售物流体系建设项目(以下简称"浙江嘉善建设项目")、辽宁沈阳晋亿五金销售物流体系建设项目(以下简称"辽宁沈阳建设项目")、福建泉州晋亿五金销售物流体系建设(以下简称"福建泉州建设项目")三个项目的核准文件和项目用地已经取得,并已着手办理主体建筑工程设计、人员引进、人才培养、设备招标等工作,湖北武汉晋亿五金销售物流体系建设项目(以下简称"湖北武汉建设项目")用地手续正在办理之中。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位: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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
紧固件销售收入	757,583,546.91	702,717,063.45	7.24	-34.34	-19.84	减少 16.78 个百分点

精线销售收入	303,754,139.15	278,860,389.93	8.20	1.91	9.30	减少 6.21 个百分点
加工收入	542,688.28	425,326.76	21.63	1.37	3.68	减少 1.74 个百分点
合计	1,061,880,374.34	982,002,780.14	7.52	-26.88	-13.26	减少 14.52 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1.84 万元。

## 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	185,796,657.92	21.46
欧洲	33,251,530.75	39.18
亚洲	96,460,644.33	-19.15
国内	965,419,730.01	-16.50
合计	1,061,880,374.34	-26.88

### (三) 对公司未来发展的展望

#### 1、我国铁路建设的总体规划并未出现大的调整。

根据国家“十二五”发展规划纲要关于铁路“十二五”期间发展的总体要求，铁道部提出要科学有序的推进铁路建设：“十二五”期间新线投产总规模控制在 3 万公里以内，到 2015 年，我国铁路营业里程将由 2011 年末的 9.3 万公里增加到 12 万公里左右，其中以高速铁路为主骨架的快速铁路增加到 4.5 万公里左右。并按三个速度等级来建设：“四纵四横”主通道的部分高铁按时速 300 公里的标准建设；高铁延伸线、连接线及城际铁路按时速 200 公里——250 公里的标准建设；客货并重的快速铁路以及中西部大部分铁路按时速 200 公里以下的标准建设。建设重点：一是建设大能力货运通道，重点建设进出关通道、南北通道、进出西南和西北地区通道、煤运通道；二是建成具有我国特色的快速铁路网，适应我国幅员辽阔、人口众多、城镇化发展快的需要。

因此，虽然我国高铁行业已从快速发展期步入行业调整期，但我们认为我国高铁建设不会就此停滞，铁道部明确表示“铁路建设规模要适度超前，但不能过度超前”。目前，我国铁路投资规划的调整，主要是基于对在建项目工期的调整，这在短期内可能会推迟铁路建设施工单位未开工及未审批项目的工程进度，但有利于铁路行业长期健康发展。

#### 2、我国政府已经出台一系列对铁路建设有利的政策，体现了政府对高铁建设的政策支持。

全国铁路建设的投资规模过大、增速过快，导致近年来铁道部的铁路建设资金十分紧张且资产负债率节节攀升，再考虑到当前的货币政策和经济形势，铁道部融资面临巨大的挑战。为此，2011 年 10 月 12 日，国家发改委在批复铁道部 2011 年发行 1,000 亿元铁路建设债券的同时，还专门回函了“发改办财金[2011]2482 号文”，明确指出“铁路建设债券为政府支持债券”；此外，财政部、税务总局于 2011 年 10 月 10 日发出的“财税[2011]99 号”通知指出，“对企业持有 2011--2013 年发行的中国铁路建设债券取得的利息收入，减半征收企业所得税”，这意味着债券持有者利息收入的税率将由 25% 下降至 12.50%。

为缓解铁路行业景气度持续萎靡、建设资金不到位的窘境，2012 年以来国务院和铁道部已经多次召开会议明确提出将积极拓宽铁路建设资金筹措渠道，并鼓励民间资本进入铁路领域。2012 年 4 月初，中共中央政治局常委、国务院总理温家宝在广西，福建等地就经济运行情况进行调研时关于铁路建设重点强调了两个方面的内容：一是提出要确保 2012 年投资

资金的到位,以确保在建线路的开工;二是强调应该全面看待我国铁路这些年的发展,包括高铁的发展,给经济社会及群众带来的积极影响。另外,铁路部主要领导也明确表态将确保按计划全面兑现“十二五”铁路建设目标。按照铁道部 2012 年第三期铁路建设债券募集说明书称全年共发行 1500 亿元铁路债券,并二次上调全国铁路固定资产投资总规模至 5800 亿元,铁路基建投资从年初的 4060 亿元调增至 4700 亿元。按此计算,上半年完成基建投资 1487 亿元,下半年基建投资需达 3213 亿元,将同比增长 47%。尤其在国务院和铁道部领导的明确表态后,2012 年二季度,我国商业银行已经陆续开始向铁路建设项目发放贷款,大幅缓解此前铁路投资资金压力紧张的局面。因此,铁路建设投资持续低迷的状态将随着资金的逐步到位而趋于缓解,但规模将控制在合理区间。目前,因 2011 年资金链断裂被迫停工的各条铁路目前已大面积复工。2012 年下半年铁路行业作为稳增长政策第一抓手,景气度已经开始回升。

3、本公司不仅是国内唯一具备生产全套高铁扣配件生产能力且全部获得铁道部认证的生产企业,而且也是国内唯一能够同时提供时速 250 和 350 公里高铁扣配件的生产企业。高铁扣配件系统由螺旋道钉、平垫圈、弹条、绝缘块、轨距挡板、轨下垫板、铁垫板、铁垫板下弹性垫板和定位于混凝土轨枕或轨道板的预埋套管组成。公司提供的高铁扣配件系统不仅所有配件都是自己生产,而且还与国内其他相关企业建立良好的供货协作关系。截至 2011 年底,公司累计中标和承揽的高铁扣配件订单合同金额约 40 亿元,市场份额约为 25%,市场占有率排名第二,截至本报告期末公司持有未执行的高铁扣配件合同订单约为 21 亿元。

总之,综合来看,我国铁路建设阶段性高峰期已过,受行业建设速度放缓影响,以生产铁路零配件为主的企业新签合同额将在未来有所回落。但我们认为,目前我国铁路在客运周转量、货物发送量、货物密度和客运密度等方面依然很高,较大的铁路负荷使其长期需求依然旺盛。在经历了一个行业整顿治理之后,铁路工程领域景气度有望在 2012 年下半年开始企稳回升,我国铁路建设将逐步由粗放型发展模式向集约型发展模式转变,必将有利于铁路行业的长期健康发展。就本公司而言,我们认为:从短期内来看,铁路建设迟缓和资金紧张已经给公司销售业绩以及近期的经济效益带来较大不利影响;从中期来看,随着铁路建设资金面的好转和在建项目的复工,公司高铁扣配件交货量的逐步增加,2012 年下半年以后公司的经营情况将有明显好转,企业也将逐步走出目前的困境;从长期来看,在国民经济持续快速增长及铁路持续发展等因素的共同作用下,我国轨道交通装备制造业仍然具备良好的行业发展前景;《中长期铁路网规划》、《装备制造业振兴规划》和“十二五”规划把轨道交通装备制造业提升到国家战略高度,行业发展得到国家一系列产业政策支持,公司高铁扣配件业务仍将保持良好的发展态势。

(二) 公司投资情况

1、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明

浙江嘉善建设项目	否	64,657.00		是		9,551.50				
辽宁沈阳建设项目	否	10,734.00		是		2,084.10				
福建泉州建设项目	否	9,336.00		是		1,871.60				
湖北武汉建设项目	否	12,173.00		是		1,851.40				
收购晋正自动化 100% 的股权	否	8,600.00								
补充流动资金	否	42,000.00								
合计	/	147,500.00		/	/	15,358.60	/	/	/	/

说明:根据公司第三届董事会第六次会议、2011 年第一次临时股东大会决议内容,本次非公开发行股票募集资金总额不超过 150,000 万元,扣除发行费用后的募集资金净额将用于浙江嘉善建设项目、辽宁沈阳建设项目、福建泉州建设项目、湖北武汉建设项目、收购晋正自动化 100% 的股权及补充流动资金。本次募集资金到位之前,公司可根据募投项目的实际进展情况,先行以自筹资金进行投入,待募集资金到位后再予以置换。截至报告期,本次募集资金投资项目已投入 11,803.52 万元。其中:浙江嘉善建设项目已投入资金 7,416.36 万元,辽宁沈阳建设项目已投入资金 1,448.58 万元,福建泉州建设项目已投入资金 2,938.56 万元,湖北武汉建设项目已投入 0.02 万元。

## 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
更新改造热处理瓦斯加热连续炉项目	1,050	完成	尚未产生收益
更新改造螺母成型设备项目	420	80%	尚未产生收益

引进美国产品生命周期管理系统项目	90	项目拟取消	
合计	1,560	/	/

### (三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司分红政策按照《公司章程》执行。《公司章程》第一百五十五条规定，公司利润分配政策为：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司应实施积极的利润分配办法并重视对投资者的合理回报。公司可根据实际情况进行利润分配，但公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。确因特殊原因不能达到上述比例的，公司董事会应当向股东大会以及全体股东作出特别说明。公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利以偿还其占用的资金。

2012年3月20日公司三届八次董事会审议通过了《2011年度利润分配预案》，鉴于目前央行稳健偏紧的货币政策下，从公司近期发展需要出发，为缓解公司资金压力，建议公司本年度对股东不进行利润分配。将本年度实现的利润及累计未分配利润继续用于暂时补充流动资金并转入以后年度分配。独立董事对此项议案进行了事前认可，并发表了独立意见。2012年4月11日公司2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，同意公司本年度对股东不进行利润分配。将本年度实现的利润及累计未分配利润继续用于暂时补充流动资金并转入以后年度分配。

2012年7月27日，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号文)及中国证监会浙江监管局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(浙证监上市字[2012]138号文)的要求，公司召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于修改<公司章程>部分条款的议案》、《晋亿实业股份有限公司股东未来分红回报规划(2012-2014年)》以及《关于召开2012年第三次临时股东大会的议案》，具体内容详见公告“临2012-037号”、“临2012-038号”，规划全文详见上海证券交易所网站[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理，积极开展规范运作。报告期内，公司共召开1次年度股东大会、2次临时股东大会、6次董事会、3次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责。

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范文件要求，结合公司实际情况，进一步完善公司法人治理结构，建立健全各项规章制度，不断提升公司的治理水平。为规范公司使用闲置自有资金投资银行理财产品的交易行为，制定了《关于使用闲置自有资金投资银行理财产品暂行办法》；为加强公司内幕信息管理，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格遵照执行；为规范公司关联交易行为，进一步提高公司规范运作水平，修订了《关联交易管理制度》，设立董事会关联交易控制委员会履行公司关联交易控制和日常管理的职责，并制定了《董事会关联交易控

制委员会实施细则》。

根据省财政厅、浙江证监局联合发布的《关于做好上市公司内部控制规范建设与实施工作的通知（浙财会[2012]7 号）》要求，公司制定并上报了公司《内部控制规范实施工作方案》和《浙江辖区上市公司内部控制建设实施进展情况表》，成立了公司内部控制建设工作的领导小组，对公司内控制度的具体执行情况进行评估。报告期内，公司内部控制规范实施工作按照董事会审议通过的《内部控制规范实施工作方案》有序推进。

根据上海证券交易所《关于进一步加强上市公司投资者关系管理工作的通知》要求，公司切实加强投资者关系管理工作，严格信息披露工作，确保公司信息披露及时、公平、真实、准确、完整。

报告期内，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年度对股东不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2012 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### (四) 重大诉讼仲裁事项

(1) 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，公司决定就欧委会对本公司的不当终裁结果上诉欧盟法院，请求主持公道。2011 年 12 月中旬欧盟法院已经开庭审理，但审理结果尚未公布。

(2) 2009 年 10 月 12 日，为了反击欧盟滥用反倾销措施的贸易保护主义做法，应国内紧固件产业的强烈要求，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提起 WTO 争端解决机制下的磋商请求，正式启动 WTO 争端解决程序。中方认为，欧盟在该案的立案、调查和裁决过程中存在诸多与 WTO 规则不符之处，违反了欧盟在 WTO 项下应承担的义务；裁决结果缺乏公正性和透明度，损害了 1700 余家中国紧固件企业的正当贸易利益。中国政府和业界对此强烈不满，多次在不同场合阐明中方立场和关注，但是，双边对话始终没有解决中方的关注。双方磋商未果后，本案于 2009 年 10 月 23 日进入专家组程序。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 WTO 规则调整相关规定。2011 年 3 月 25 日，欧方对此提出上诉。2011 年 3 月 30 日，中方就未获 WTO 专家组支持的问题也另行提出上诉。

2011 年 7 月 15 日，WTO 上诉机构公布裁决报告。上诉机构不仅维持了 WTO 专家组的裁定。同时，还推翻了 WTO 专家组的部分裁决，支持中方的立场，裁定欧盟针对中国碳钢紧固件实施的反倾销措施在国内产业认定、正常价值和出口价格的公平比较等方面也违反了 WTO 规则。2011 年 7 月 28 日，WTO 争端解决机构通过上诉机构的报告。2012 年 1 月 24 日，中欧双方同意，欧盟在 2012 年 10 月 12 日前修改其法规。

这是中国入世近 10 年以来，首次将与欧盟的贸易争端诉诸于 WTO 并取得了胜诉。

2012 年 3 月 7 日欧委会发布了对中国紧固件反倾销措施的复审调查，旨在执行世贸组织争端解决上诉机构在中欧紧固件反倾销贸易争端裁决中判定欧盟败诉的相关内容。

2012 年 5 月 30 日，欧委会为执行 WTO 上诉机构关于中国诉欧盟紧固件反倾销措施案的裁决结果，发布了第一次信息披露，但基本上是对原案终裁信息的复述，没有作出任何新的信息披露，完全属于“走过场”。鉴于欧委会在执行 WTO 上诉机构裁决结果时存在执行“走过

场"的行为，中方企业和代理律师通过大量举证和翔实资料，迫使欧委会于 2012 年 6 月中旬至 7 月中旬连续发布了三次信息披露，内容包括替代国印度企业产品的部分规格信息，重新作了价格对比，承认替代国印度企业参照产品标准紧固件中不排除可能混有汽车紧固件产品，最终同意下调部分税率。

根据规定，如果欧委会拒不执行 WTO 争端上诉机构的裁决，包括拒绝进一步披露产品规格信息，那么 WTO 将会允许中方对欧盟采取贸易报复措施。

(3) 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。该判决早已生效，2010 年 10 月 13 日本公司已向当地法院申请强制执行，但由于地方保护主义严重，执法不力，至今无果。

(4) 2010 年 6 月 24 日，公司控股子公司晋德有限公司（以下简称"原告"）因与宁波东威进出口有限公司（以下简称"被告"）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。被告共拖欠原告货款 11496503.69 元，原告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，被告给付原告货款 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，原告已于 2010 年 8 月 24 日向法院申请强制执行。2011 年 10 月，晋德有限公司收到余姚市人民法院作出的（2010）甬余执民字第 1840-2 号《执行裁定书》，因被执行人宁波东威进出口有限公司无财产可供执行，裁定终结执行。经原告向余姚市人民法院申请宣告被告破产，2012 年 5 月 11 日原告收到法院受理破产案件的通知。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 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
晋正	关联	购买	采购	市价		131,247,475.94	15.51			

贸易公司	人(与公司同一董事长)	商品	原材料							
鸿亿公司	其他关联人	购买商品	采购配件、加工	市价		468,149.58	0.06			
鸿亿公司	其他关联人	购买商品	采购设备	市价		683,760.68	0.08			
晋正工程公司	关联人(与公司同一董事长)	购买商品	采购配件	市价		88,345.30	0.01			
晋正工程公司	关联人(与公司同一董事长)	购买商品	采购设备	市价		5,128,205.13	4.27			
晋椿公司	关联人(与公司同一董事长)	购买商品	紧固件	市价		160,904.60	0.02			
晋椿公司	关联人(与公司同一董事长)	接受劳务	加工	市价		19,616.24	0.00			
上海慧高公司	联营公司	购买商品	采购配件	市价		144,102.56	0.02			
嘉兴展公司	其他关联人	购买商品	采购配件	市价		2,649,927.20	0.31			
嘉兴展公司	其他关联人	接受劳务	加工	市价		785,390.77	0.09			



嘉善力通公司	联营公司	购买商品	采购配件	市价		1,036,674.14	0.12			
嘉善力通公司	联营公司	接受劳务	接受劳务	市价		870,417.09	0.10			
嘉善力通公司	联营公司	购买商品	采购设备	市价		1,248,393.17	1.04			
嘉善力通公司	联营公司	购买商品	采购软件	市价		1,445,726.49	1.20			
嘉兴源鸿公司	其他关联人	接受劳务	加工	市价						
晋禾公司	其他	购买商品	采购设备	市价		393,641.83	0.33			
晋禾公司	其他	购买商品	采购模具	市价						
晋椿公司	关联人(与公司同一董事长)	销售商品	销售盘元	成本加法		39,163,703.60	3.33			
晋椿公司	关联人(与公司同一董事长)	提供劳务	提供劳务	市价		33,515.56	0.00			
晋正工程公司	关联人(与公司同一董事长)	销售商品	销售紧固件	市价		149,583.11	0.01			
嘉兴源鸿公司	其他关联人	提供劳务	提供劳务	市价		2,052.22	0.00			
越南晋纬公司	其他	销售商品	销售包材	市价		377,974.74	0.03			
鸿亿	其他	销售	精线	市价						

公司	关联人	商品								
----	-----	----	--	--	--	--	--	--	--	--

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
晋正公司	关联人(与公司同一董事长)			30,000,000.00	30,000,000.00
晋正公司	关联人(与公司同一董事长)			150,000,000.00	160,506,656.93
合计				180,000,000.00	190,506,656.93

3、 其他重大关联交易

1、2012 年 2 月 8 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司控股子公司向关联人申请借款额度的议案》，同意公司控股子公司晋德有限公司通过银行委托贷款形式向关联人晋正贸易有限公司借款人民币 1.2 亿元，借款期限暂定一年，借款利率为银行同期基准利率。

2、2012 年 2 月 8 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于 2012 年度公司日常关联交易的预案》，同意公司 2012 年度与嘉兴台展模具有限公司预计交易金额约为人民币 1,600 万元(含税)；具体内容为：向嘉兴台展模具有限公司分批购买生产用模具钢并由台展模具提供模具热处理加工服务。同意公司 2012 年度与浙江晋椿五金配件有限公司预计交易金额约为人民币 18,780 万元(含税)；具体内容为：向浙江晋椿五金配件有限公司采购模光棒、铁钉及线材拉拔加工以及销售线材。上述关联交易的时间截止到 2012 年底。截至 2012 年 06 月 30 日，公司已累计销售线材 9,105 吨，金额 4,582.15 万元。

3、2012 年 2 月 8 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司及控股子公司向关联人晋正贸易有限公司采购盘元的议案》，同意本公司及控股子公司晋德有限公司、广州晋亿汽车配件有限公司分别向关联人晋正贸易有限公司分批采购盘元 5,000 吨、30,000 吨、15,000 吨，采购盘元总量为 50,000 吨，总金额约为人民币 26,000 万元。时间截止到 2012 年 12 月 31 日。截至 2012 年 6 月 30 日已累计交易 34,720 吨，金额 15,355.95 万元。

4、2012 年 3 月 20 日公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司关联交易的议案》，同意公司与晋正自动化签订《泉州晋亿物流有限公司成品自动仓储系统合约书》，合同签订日期为 2012 年 3 月 23 日，总金额为人民币 1,840.60 万元。具体内容详见公告“临 2012-017 号”。本期泉州晋亿物流有限公司已支付工程款 1,200 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，该合同尚在履行中。

5、2012 年 6 月 15 日公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于晋正贸易有限公司为公司贷款提供质押担保暨关联交易的议案》，同意晋正贸易有限公司为公司向农业银行嘉善支行申请 3,000 万元的流动资金贷款以 3,335 万元定存存单提供质押担保，担保期限为自贷款发放之日起半年。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	15,400.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	21,440.00
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）	21,440.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	13.20
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、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

(1) 2011 年 12 月 31 日，本公司控股 70% 的子公司嘉善晋亿轨道扣件有限公司与中铁五局集团第六工程有限责任公司，就该公司承担的上海市轨道交通 13 号线一期工程项目签订了钢轨扣件销售合同，买方为中铁五局集团第六工程有限责任公司，合同金额为人民币 12951482.16 元。具体内容详见公告“临 2012-001”。

(2) 报告期内，公司与贵广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 F03 包号（项目编号：JW2011-011-4）扣件物资的采购和供应签订了总价为人民币 239686000 元的买卖合同。具体内容详见公告“临 2012-002”。

(3) 公司于 2012 年 2 月 10 日分别与关联人嘉兴台展模具有限公司、浙江晋椿五金配件有限公司签订《供需协议》。公司 2012 年度与嘉兴台展模具有限公司预计交易金额约为人民币 1,600 万元(含税)；具体内容为：向嘉兴台展模具有限公司分批购买生产用模具钢并由台展模具提供模具热处理加工服务。公司 2012 年度与浙江晋椿五金配件有限公司预计交易金额约为人民币 18,780 万元(含税)；具体内容为：向浙江晋椿五金配件有限公司采购磨光棒、铁钉及线材拉拔加工以及销售线材。

(4) 公司及控股子公司晋德有限公司、广州晋亿汽车配件有限公司于 2012 年 2 月 10 日分别与关联人晋正贸易有限公司签订共 50,000 吨盘元的《供需协议》，总金额约为人民币 26,000 万元。具体内容详见公告“临 2012-004”。

(5) 公司于 2012 年 3 月 23 日与晋正自动化签订《泉州晋亿物流有限公司成品自动仓储系统合约书》，合约总金额为人民币 1,840.60 万元。具体内容详见公告“临 2012-017 号”。

(6) 2012 年 5 月 7 日，本公司与南宁铁路局沿海铁路扩能改造工程建设指挥部根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺，就第 F01 包号（项目编号：JW2011-005）扣件物资的采购和供应签订了总价为人民币 25605834.80 元的买卖合同。

(7) 报告期内，本公司与京福闽赣铁路客运专线有限公司根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺，就第 F04 包号（项目编号：JW2010-022-29）扣件物资的采购和供应签订了总价为人民币 628719216.00 元的买卖合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争		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					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。

			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。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

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（特殊普通合伙）

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

1、发行短期融资券事项

本公司于 2011 年 4 月 1 日在全国银行间债券市场公开发行了 2011 年度第一期短期融资券（简称“11 晋亿 CP01”，代码“1181158”），发行规模为 4.5 亿元人民币，期限为一年，计息方式：利随本清，起息日期：2011 年 4 月 6 日，兑付日期：2012 年 4 月 6 日，票面价格为人民币 100 元，票面利率为 5.60%。

2012 年 4 月 6 日公司兑付了本期短期融资券本息合计 4.752 亿元人民币，具体兑付情况详见公司在中国货币网（<http://www.chinamoney.com.cn>）和中国债券信息网（<http://www.chinabond.com.cn>）上刊登的公告。

经本公司申请，2012 年 6 月 30 日中国银行间市场交易商协会已将《接受注册通知书》（中市协注[2011]CP35 号）中本公司短期融资券注册额度予以注销。

## 2、重大投资事项

根据 2011 年 9 月 22 日公司 2011 年第一次临时股东大会决议内容，公司分别出资 100 万元、5,000.00 万元设立全资子公司武汉晋亿物流有限公司、嘉兴晋亿物流有限公司，两公司均于 2012 年 1 月 17 日办妥工商设立登记手续。由以上两家新设公司与公司已经设立的泉州晋亿物流有限公司、沈阳晋亿物流有限公司分工负责实施本次非公开发行股票募集资金投资项目。2012 年 7 月 13 日，嘉兴晋亿物流有限公司名称变更为“晋亿物流有限公司”，增加注册资本至 1 亿元人民币，并换领了新的《企业法人营业执照》。

## 3、认购股票事项

公司控股股东晋正企业股份有限公司（以下简称“晋正企业”）及其全资子公司晋正投资有限公司（以下简称“晋正投资”）拟认购公司本次非公开发行的股票数量不少于本次非公开发行总量的 30%（含 30%），2011 年 9 月 2 日，公司与晋正企业及晋正投资签订了附条件生效的非公开发行股份认购协议。根据商务部对晋正企业及晋正投资战略认购本次非公开发行股票申请文件的初审意见，晋正投资不再参与本次非公开发行股票的认购。2012 年 2 月 25 日，公司与晋正企业重新签署了《附条件生效的非公开发行股份认购协议》，原《附条件生效的非公开发行股份认购协议》终止。根据上述协议，公司控股股东晋正企业拟认购公司本次非公开发行的股票数量不少于本次非公开发行总量的 30%（含 30%）。2012 年 4 月 10 日，公司取得中华人民共和国商务部《商务部关于原则同意晋正企业股份有限公司战略投资晋亿实业股份有限公司的批复》（商资批[2012]415 号）。具体内容详见公告“临 2011-030 号”、“临 2012-010”、“临 2012-021”。

## (十四) 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
晋亿实业关于控股子公司签订钢轨扣件销售合同的公告	《上海证券报》B39 版、 《证券日报》E9 版	2012 年 1 月 5 日	在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）首页“个股查询”栏输入公司代码，选择“查公告”进入查询。
晋亿实业关于签订铁路扣件合同的公告	《上海证券报》25 版、 《证券日报》B4 版	2012 年 1 月 14 日	同上
晋亿实业第三届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告	《上海证券报》B183 版、 《证券日报》C4 版	2012 年 1 月 20 日	同上
晋亿实业关于公司及控股子公司向关联人晋正贸易有限公司采购盘元的关联交易公告	《上海证券报》B183 版、 《证券日报》C4 版	2012 年 1 月 20 日	同上
晋亿实业关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B183 版、 《证券日报》C4 版	2012 年 1 月 20 日	同上
晋亿实业 2011 年业绩预减公告	《上海证券报》B39 版、 《证券日报》E12 版	2012 年 1 月 31 日	同上
晋亿实业 2012 年第一次临时股东大会资料		2012 年 2 月 1 日	同上
晋亿实业 2012 年第一	《上海证券报》B18 版、	2012 年 2 月 9 日	同上

次临时股东大会决议公告	《证券日报》D4 版		
晋亿实业 2012 年第一次临时股东大会法律意见书		2012 年 2 月 9 日	同上
晋亿实业重大事项停牌公告	《上海证券报》28 版、 《证券日报》C4 版	2012 年 2 月 27 日	同上
晋亿实业第三届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	《上海证券报》B56 版、 《证券日报》E3 版	2012 年 2 月 28 日	同上
晋亿实业关于本次非公开发行控股股东认购股票涉及重大关联交易公告	《上海证券报》B56 版、 《证券日报》E3 版	2012 年 2 月 28 日	同上
晋亿实业第三届监事会 2012 年第一次临时会议决议公告	《上海证券报》B56 版、 《证券日报》E3 版	2012 年 2 月 28 日	同上
晋亿实业股份有限公司非公开发行股票预案（修正案）	《上海证券报》B56 版、 《证券日报》E3 版	2012 年 2 月 28 日	同上
晋亿实业关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》B23 版、 《证券日报》E6 版	2012 年 3 月 1 日	同上
晋亿实业关于召开 2012 年第二次临时股东大会的提示性公告	《上海证券报》11 版、 《证券日报》E3 版	2012 年 3 月 12 日	同上
晋亿实业 2012 年第二次临时股东大会资料		2012 年 3 月 12 日	同上
晋亿实业 2012 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》27 版、 《证券日报》E4 版	2012 年 3 月 19 日	同上
2012 年第二次临时股东大会法律意见书	《上海证券报》27 版、 《证券日报》E4 版	2012 年 3 月 19 日	同上
晋亿实业第三届第八次董事会决议公告	《上海证券报》B18 版、 《证券日报》E5 版	2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业关于使用闲置自有资金投资银行低风险理财产品的公告	《上海证券报》B18 版、 《证券日报》E5 版	2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业关于重大关联交易的公告	《上海证券报》B18 版、 《证券日报》E5 版	2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业关于召开 2011 年度股东大会的	《上海证券报》B18 版、 《证券日报》E5 版	2012 年 3 月 22 日	同上

通知			
晋亿实业第三届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B18 版、 《证券日报》E6 版	2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业独立董事关于公司三届八次董事会审议相关事项的独立意见	《上海证券报》B18 版、 《证券日报》E6 版	2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业年报摘要	《上海证券报》B18 版、 《证券日报》E6 版	2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业年报全文		2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业 2011 年度独立董事述职报告		2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业前次募集资金使用情况报告		2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业 2011 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		2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业关于使用闲置自有资金投资银行理财产品暂行办法		2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业内部控制规范实施工作方案		2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业内部控制的鉴证报告		2012 年 3 月 22 日	同上
晋亿实业 2011 年年度股东大会资料		2012 年 3 月 30 日	同上
晋亿实业 2011 年度第一期短期融资券兑付完成公告	《上海证券报》B80 版、 《证券日报》E3 版	2012 年 4 月 10 日	同上
晋亿实业关于晋正企业股份有限公司战略投资晋亿实业股份有限公司获得商务部批复的公告	《上海证券报》B52 版、 《证券日报》E5 版	2012 年 4 月 12 日	同上
晋亿实业 2011 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B52 版、 《证券日报》E5 版	2012 年 4 月 12 日	同上
晋亿实业 2011 年度股东大会法律意见书		2012 年 4 月 12 日	同上
晋亿实业关于股票交易异常波动公告	《上海证券报》B141 版、 《证券日报》E15 版	2012 年 4 月 25 日	同上
晋亿实业第三届董事	《上海证券报》B46 版、	2012 年 4 月 27 日	同上



会 2012 年第四次临时会议决议公告	《证券日报》E26 版		
晋亿实业 2012 年第一季度报告全文		2012 年 4 月 27 日	同上
晋亿实业 2012 年第一季度报告正文	《上海证券报》B46 版、 《证券日报》E26 版	2012 年 4 月 27 日	
晋亿实业关于铁路扣件采购中标公告	《上海证券报》B25 版、 《证券日报》A4 版	2012 年 5 月 3 日	同上
晋亿实业关于签订铁路扣件合同的公告	《上海证券报》B30 版、 《证券日报》E3 版	2012 年 5 月 8 日	同上
晋亿实业关于铁路扣件采购中标公告	《上海证券报》B31 版、 《证券日报》A2 版	2012 年 5 月 17 日	同上
晋亿实业关于控股子公司晋德有限公司获财政奖励资金的公告	《上海证券报》18 版、 《证券日报》A2 版	2012 年 6 月 4 日	同上
晋亿实业关于签订铁路扣件合同的公告	《上海证券报》B34 版、 《证券日报》C4 版	2012 年 6 月 5 日	同上
晋亿实业关于获得铁路产品认证证书的公告	《上海证券报》B29 版、 《证券日报》A4 版	2012 年 6 月 8 日	同上
晋亿实业三届九次董事会决议公告	《上海证券报》31 版、 《证券日报》E3 版	2012 年 6 月 18 日	同上
晋亿实业关于晋正贸易有限公司为公司贷款提供质押担保暨关联交易的公告	《上海证券报》31 版、 《证券日报》E3 版	2012 年 6 月 18 日	同上
晋亿实业关联交易管理制度		2012 年 6 月 18 日	同上
晋亿实业董事会关联交易控制委员会实施细则		2012 年 6 月 18 日	同上
晋亿实业关于控股子公司晋德有限公司获财政奖励资金的公告	《上海证券报》B47 版、 《证券日报》E1 版	2012 年 6 月 29 日	同上

## 七、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人签名的半年度报告全文及摘要；
- 2、 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；
- 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  
2012 年 8 月 21 日

财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位:晋亿实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		162,396,244.61	183,757,899.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		203,637.50	1,944,817.00
应收票据		90,071,516.88	69,405,975.22
应收账款		628,411,571.68	576,605,585.32
预付款项		137,203,049.76	240,318,706.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,099,893.25	3,348,107.49
买入返售金融资产			
存货		1,425,855,753.18	1,369,654,178.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,278,447.18	10,937,899.25
流动资产合计		2,451,520,114.04	2,455,973,168.59
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		29,891,938.96	31,164,658.97

投资性房地产			
固定资产		1,241,300,204.15	1,296,100,435.20
在建工程		60,173,563.90	22,184,591.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		109,642,975.74	56,003,922.40
开发支出			
商誉		5,114,163.17	5,114,163.17
长期待摊费用			
递延所得税资产		40,872,563.67	21,304,003.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,486,995,409.59	1,431,871,774.63
资产总计		3,938,515,523.63	3,887,844,943.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		913,363,963.00	461,737,375.95
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		482,515,770.27	435,633,269.14
应付账款		314,337,466.69	184,421,240.62
预收款项		17,376,704.86	12,188,017.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,643,594.07	17,098,959.97
应交税费		-11,190,346.19	6,861,105.98
应付利息		3,801,033.84	20,904,910.53
应付股利		163,523,818.27	163,523,818.27
其他应付款		1,331,810.35	514,950.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		170,906,656.93	187,312,115.27
其他流动负债			450,000,000.00
流动负债合计		2,069,610,472.09	1,940,195,764.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		50,909.37	486,204.25
其他非流动负债		4,410,000.00	4,410,000.00
非流动负债合计		34,460,909.37	34,896,204.25
负债合计		2,104,071,381.46	1,975,091,968.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		738,470,000.00	738,470,000.00
资本公积		662,241,443.71	662,241,443.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		113,107,269.13	113,107,269.13
一般风险准备			
未分配利润		110,305,416.88	184,229,889.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,624,124,129.72	1,698,048,602.69
少数股东权益		210,320,012.45	214,704,372.13
所有者权益合计		1,834,444,142.17	1,912,752,974.82
负债和所有者权益总计		3,938,515,523.63	3,887,844,943.22

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

## 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:晋亿实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		73,508,966.97	115,602,302.30
交易性金融资产		203,637.50	1,944,817.00
应收票据		51,021,038.11	35,692,245.19
应收账款		548,170,023.69	575,007,284.24
预付款项		111,539,544.07	209,651,828.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款		82,764,013.09	190,937,537.96
存货		957,605,426.00	933,051,603.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,113,051.80	10,732,731.42
流动资产合计		1,825,925,701.23	2,072,620,349.37
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		920,984,802.93	821,257,522.94
投资性房地产			
固定资产		516,169,044.64	533,057,360.09
在建工程		17,609,328.37	19,696,593.84
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,553,279.08	29,182,952.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		37,369,975.85	17,896,576.51
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,521,686,430.87	1,421,091,006.30
资产总计		3,347,612,132.10	3,493,711,355.67
<b>流动负债:</b>			
短期借款		753,363,963.00	401,737,375.95
交易性金融负债			
应付票据		397,515,770.27	349,633,269.14
应付账款		157,623,108.02	163,528,569.99
预收款项		5,677,866.51	4,179,149.40
应付职工薪酬		9,472,062.59	12,813,051.40
应交税费		1,205,258.10	15,387,711.02
应付利息		1,352,584.63	19,472,366.54
应付股利		163,523,818.27	163,523,818.27
其他应付款		666,798.05	69,839.49
一年内到期的非流动负债		160,506,656.93	156,112,115.27
其他流动负债			450,000,000.00
流动负债合计		1,650,907,886.37	1,736,457,266.47
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		50,909.37	486,204.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		50,909.37	486,204.25
负债合计		1,650,958,795.74	1,736,943,470.72
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		738,470,000.00	738,470,000.00
资本公积		657,913,943.71	657,913,943.71
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		113,107,269.13	113,107,269.13
一般风险准备			
未分配利润		187,162,123.52	247,276,672.11

所有者权益（或股东权益）合计		1,696,653,336.36	1,756,767,884.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,347,612,132.10	3,493,711,355.67

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,134,034,126.86	1,537,445,537.20
其中：营业收入		1,134,034,126.86	1,537,445,537.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,242,201,544.33	1,392,447,675.01
其中：营业成本		1,048,074,015.32	1,214,166,848.46
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		2,727,151.87	4,030,760.45
销售费用		46,250,673.57	63,932,784.51
管理费用		58,690,600.02	68,138,263.68
财务费用		34,817,399.71	20,603,271.90
资产减值损失		51,641,703.84	21,575,746.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,741,179.50	
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,272,720.01	64,080.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,272,720.01	64,080.01
汇兑收益（损失以“－”号			



填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-111,181,316.98	145,061,942.20
加: 营业外收入		18,809,894.97	2,743,515.99
减: 营业外支出		2,921,656.38	4,561,843.09
其中: 非流动资产处置损失		1,011,123.42	1,973,564.56
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-95,293,078.39	143,243,615.10
减: 所得税费用		-16,984,245.74	33,861,995.00
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-78,308,832.65	109,381,620.10
归属于母公司所有者的净利润		-73,924,472.97	104,636,038.33
少数股东损益		-4,384,359.68	4,745,581.77
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.100	0.142
(二) 稀释每股收益		-0.100	0.142
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-78,308,832.65	109,381,620.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		-73,924,472.97	104,636,038.33
归属于少数股东的综合收益总额		-4,384,359.68	4,745,581.77

法定代表人: 蔡永龙 主管会计工作负责人: 薛玲 会计机构负责人: 费贵龙

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		819,669,680.25	1,316,240,264.68
减: 营业成本		752,910,254.58	1,057,376,031.31
营业税金及附加		1,315,002.35	3,694,693.05
销售费用		32,887,839.84	55,130,489.21
管理费用		40,291,084.97	55,591,076.17
财务费用		25,660,633.57	10,530,989.81
资产减值损失		39,554,712.06	18,010,110.81
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-1,741,179.50	

投资收益（损失以“－”号填列）		-1,272,720.01	64,080.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,272,720.01	64,080.01
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-75,963,746.63	115,970,954.33
加：营业外收入		1,218,737.96	878,186.23
减：营业外支出		2,711,924.79	4,082,699.04
其中：非流动资产处置损失		1,000,294.34	1,747,672.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-77,456,933.46	112,766,441.52
减：所得税费用		-17,342,384.87	27,063,945.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-60,114,548.59	85,702,495.56
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.081	0.116
（二）稀释每股收益		-0.081	0.116
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-60,114,548.59	85,702,495.56

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

### 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		1,177,239,504.32	1,580,206,585.93
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		7,559,746.11	3,229,518.39
收到其他与经营活动有关的现金		30,311,202.50	5,720,762.16
经营活动现金流入小计		1,215,110,452.93	1,589,156,866.48
购买商品、接受劳务支付的现金		873,849,017.31	1,572,464,809.46
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		76,221,518.93	92,955,236.35
支付的各项税费		37,763,752.86	72,813,600.92
支付其他与经营活动有关的现金		60,710,377.56	120,219,414.46
经营活动现金流出小计		1,048,544,666.66	1,858,453,061.19
经营活动产生		166,565,786.27	-269,296,194.71

的现金流量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,766,441.27	361,619.90
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		5,347,228.60	2,192,855.08
投资活动现金流入小计		7,113,669.87	2,554,474.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,037,588.03	59,090,727.47
投资支付的现金			3,771,000.00
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		119,037,588.03	62,861,727.47
投资活动产生的现金流量净额		-111,923,918.16	-60,307,252.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现			

金			
取得借款收到的现金		625,095,378.91	298,416,809.15
发行债券收到的现金			450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		33,800,000.00	223,100,000.00
筹资活动现金流入小计		658,895,378.91	971,516,809.15
偿还债务支付的现金		194,268,791.86	537,340,313.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,269,361.40	130,284,712.45
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		466,900,000.00	55,590,000.00
筹资活动现金流出小计		715,438,153.26	723,215,025.53
筹资活动产生的现金流量净额		-56,542,774.35	248,301,783.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,239,251.37	1,697,475.20
五、现金及现金等价物净增加额		338,345.13	-79,604,188.38
加：期初现金及现金等价物余额		136,937,899.48	193,015,764.09
六、期末现金及现金等价物余额		137,276,244.61	113,411,575.71

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		910,968,364.02	1,354,591,949.01
收到的税费返还		6,801,474.91	
收到其他与经营活动有关的现金		7,408,999.41	3,562,771.16
经营活动现金流入小计		925,178,838.34	1,358,154,720.17
购买商品、接受劳务支付的现金		707,822,663.46	1,387,369,333.92
支付给职工以及为职工支付的现金		50,572,109.76	64,818,087.68
支付的各项税费		21,943,770.78	66,664,325.21
支付其他与经营活动有关的现金		38,733,277.49	95,296,985.90
经营活动现金流出小计		819,071,821.49	1,614,148,732.71
经营活动产生的现金流量净额		106,107,016.85	-255,994,012.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,766,441.27	4,407,791.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		138,402,001.62	54,241,298.87
投资活动现金流入小计		140,168,442.89	58,649,090.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		17,926,424.87	30,907,754.23

支付的现金			
投资支付的现金		101,000,000.00	3,771,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			17,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		25,000,000.00	148,000,000.00
投资活动现金流出小计		143,926,424.87	199,678,754.23
投资活动产生的现金流量净额		-3,757,981.98	-141,029,664.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		525,095,378.91	263,178,502.48
发行债券收到的现金			450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		33,800,000.00	186,600,000.00
筹资活动现金流入小计		558,895,378.91	899,778,502.48
偿还债务支付的现金		173,468,791.86	392,333,821.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,044,918.92	121,198,570.78
支付其他与筹资活动有关的现金		466,900,000.00	55,590,000.00
筹资活动现金流出小计		688,413,710.78	569,122,391.86
筹资活动产生的现金流量净额		-129,518,331.87	330,656,110.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,975,961.67	1,762,655.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-25,193,335.33	-64,604,910.40

加：期初现金及现金等价物余额		94,582,302.30	125,338,697.42
六、期末现金及现金等价物余额		69,388,966.97	60,733,787.02

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙



合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	738,470,000.00	662,241,443.71			113,107,269.13		184,229,889.85		214,704,372.13	1,912,752,974.82
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	738,470,000.00	662,241,443.71			113,107,269.13		184,229,889.85		214,704,372.13	1,912,752,974.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-73,924,472.97		-4,384,359.68	-78,308,832.65
(一)净利润							-73,924,472.97		-4,384,359.68	-78,308,832.65
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-73,924,472.97		-4,384,359.68	-78,308,832.65

(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
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	662,241,443.71			113,107,269.13		110,305,416.88		210,320,012.45	1,834,444,142.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					5,280,730.74		-84,143,880.29		1,180,762.47	-77,682,387.08
(一) 净利润							68,830,850.45		1,180,762.47	70,011,612.92
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							68,830,850.45		1,180,762.47	70,011,612.92
(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				5,280,730.74	-152,974,730.74				-147,694,000.00
1. 提取盈余公积				5,280,730.74	-5,280,730.74				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-147,694,000.00			-147,694,000.00
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	662,241,443.71		113,107,269.13		184,229,889.85		214,704,372.13	1,912,752,974.82

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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			113,107,269.13		247,276,672.11	1,756,767,884.95
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			113,107,269.13		247,276,672.11	1,756,767,884.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-60,114,548.59	-60,114,548.59
(一) 净利润							-60,114,548.59	-60,114,548.59
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-60,114,548.59	-60,114,548.59
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
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			113,107,269.13		187,162,123.52	1,696,653,336.36

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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			107,826,538.39		347,444,095.43	1,851,654,577.53
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			107,826,538.39		347,444,095.43	1,851,654,577.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					5,280,730.74		-100,167,423.32	-94,886,692.58

(一) 净利润							52,807,307.42	52,807,307.42
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							52,807,307.42	52,807,307.42
(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					5,280,730.74		-152,974,730.74	-147,694,000.00
1. 提取盈余公积					5,280,730.74		-5,280,730.74	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-147,694,000.00	-147,694,000.00
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			113,107,269.13		247,276,672.11	1,756,767,884.95

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

## (二) 公司概况

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、非专营商品的收购进出口业务，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、佣金代理。主要产品包括螺栓、螺母、螺钉、螺丝、铁扣产品及精线等。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 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。

### 2、 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

### 6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 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。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

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

9、 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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认

为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 10、 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应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
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:	
组合名称	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中:		
1 年以内（含 1 年，以下同）		2%
1—2 年		20%
2—3 年		50%
3 年以上		100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的:

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账款:

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

11、 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

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

A 级模具材料按照五五摊销法进行摊销，其他模具材料按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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。

### 13、 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，使用年限超过一年，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，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	10	3.00
机器设备	10	3-5	9.50-9.70
运输设备	4	5	23.75
通用设备	3-5	0-3	19.40-33.33

#### (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。

### 14、 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。

### 15、 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。

## 16、 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；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

## 17、 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。

## 18、 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。

## 19、 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。

20、 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。

## 21、 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。

## 22、 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。

## 23、 经营租赁、融资租赁:

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,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 24、 套期会计:



1.套期包括公允价值套期、现金流量套期。

2.对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能够可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3.套期会计处理

(1)公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(2)现金流量套期

a.套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

b.被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。/且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

4.本公司为规避所持有锌公允价值变动风险(即被套期风险)，与南华期货有限公司签订了《期货经纪合同》(即套期工具)，该项套期为公允价值套期，指定该套期关系的会计期间为 2011 年 1 月 1 日至以后会计期间。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口退税率为 5%、9%、17%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%
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%
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%

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	25%	24%	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 25%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%	12.5%	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三年，按 12.5%的税率计缴
晋德有限公司	12.5%	12.5%	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三年，按 12.5%税率计缴
上海晋凯国际贸易有限公司	25%	24%	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 25%的税率计缴

2、 税收优惠及批文

根据国家税收政策批文计缴，详见上表。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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(晋德有限公司)	控股子公司	山东省平原县	制造业	79,800,000 美元	生产、销售高档五金制品、高强度紧固件、钨	78346791-1

					钢模具、钢丝拉丝、铁道扣件	
浙江晋吉汽车配件有限公司(晋吉汽配公司)	控股子公司	浙江省嘉善县	制造业	33,730,000 美元	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(广州晋亿公司)	控股子公司	广东省广州市	制造业	15,000,000 美元	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(上海晋凯公司)	控股子公司	上海外高桥保税区	流通业	5,000,000	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(晋亿轨道公司)	控股子公司	浙江省嘉善县	制造业	5,000,000	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
嘉善晋捷货运有限公司(晋捷货运公司)	全资子公司	浙江省嘉善县	交通运输业	5,000,000	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(泉州物流公司)	全资子公司	福建省泉州市	仓储物流业	49,000,000	批发零售五金、仓储、货物运输代理、自营和代理各项商品和技术的进出口	55959679-X
沈阳晋亿物流有限公司(沈阳物流公司)	全资子公司	辽宁省沈阳市	仓储物流业	60,000,000	仓储服务, 货运代理; 经营进出口业务	57345812-3
晋亿物流有限公司(晋亿物流公司)	全资子公司	浙江省嘉善县	仓储物流业	100,000,000	仓储服务, 货运代理;	58903536-0
武汉晋亿物流有限公司(武汉物流公司)	全资子公司	湖北省武汉市	仓储物流业	1,000,000	仓储服务, 货运代理;	58797991-5

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
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		97.5	97.5	是
晋亿轨道公司	700,000.00		70	70	是
晋捷货运公司	5,000,000.00		100	100	是

泉州物流公司	49,000,000.00		100	100	是
沈阳物流公司	17,000,000.00		100	100	是
晋亿物流公司	100,000,000.00		100	100	是
武汉物流公司	1,000,000.00		100	100	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益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	126,542,465.03	-4,116,247.01	
晋吉汽配公司	60,237,904.16	-511,659.33	
广州晋亿公司	22,698,620.72		
上海晋凯公司	441,832.68		
晋亿轨道公司	399,189.86		
晋捷货运公司			
泉州物流公司			
沈阳物流公司			
晋亿物流公司			
武汉物流公司			

## 2、合并范围发生变更的说明

2012 年 1 月 17 日，公司分别出资 100.00 万元、5,000.00 万元设立全资子公司武汉晋亿物流有限公司、嘉兴晋亿物流有限公司，并取得注册号分别为 420112000122283 及 330421000081769 的《企业法人营业执照》。2012 年 7 月 13 日，嘉兴晋亿物流有限公司变更公司名称为“晋亿物流有限公司”，增加注册资本至 1 亿元人民币，并换领了新的《企业法人营业执照》。故自上述两家公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
晋亿物流有限公司	100,029,566.81	29,566.81
武汉晋亿物流有限公司	1,000,000.00	

## (六) 合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	2,557,389.65	/	/	1,003,641.99
银行存款：	/	/		/	/	

人民币	/	/	113,403,012.32	/	/	143,034,665.82
美元	1,514,731.57	6.32490	9,580,525.72	2,109,954.18	6.3009	13,294,610.29
欧元	186.37	7.87101	1,466.92	130.69	8.1625	1,066.76
其他货币资金:	/	/		/	/	
人民币	/	/	36,853,850.00	/	/	26,423,914.62
合计	/	/	162,396,244.61	/	/	183,757,899.48

期末银行存款中有 4,120,000.00 元的定期存款用于短期借款质押；期末其他货币资金中有 21,000,000.00 元系开具银行承兑汇票的保证金存款。

## 2、交易性金融资产：

### (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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	203,637.50	1,944,817.00
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	203,637.50	1,944,817.00

### (2) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产系公司从事远期结售汇业务，期末按照公允价值确定的衍生金融资产。

## 3、应收票据：

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	88,820,608.50	66,527,592.26
商业承兑汇票	1,250,908.38	2,878,382.96
合计	90,071,516.88	69,405,975.22

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中铁隆昌铁路器材有限公司	2012年3月19日	2012年9月18日	5,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2012年5月24日	2012年11月23日	2,859,657.40	

捷可勃斯夹头制造 (苏州)有限公司	2012年4月10日	2012年7月9日	2,325,000.00	
嘉兴市全友标准件 有限公司	2012年5月9日	2012年11月9日	2,250,000.00	
中铁隆昌铁路器材 有限公司	2012年2月22日	2012年8月22日	2,000,000.00	
合计	/	/	14,434,657.40	/

4、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	697,693,560.04	98.38	69,281,988.36	9.93	619,322,285.51	98.18	42,716,700.19	6.90
组合小计	697,693,560.04	98.38	69,281,988.36	9.93	619,322,285.51	98.18	42,716,700.19	6.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,496,503.69	1.62	11,496,503.69	100.00	11,496,503.69	1.82	11,496,503.69	100.00
合计	709,190,063.73	/	80,778,492.05	/	630,818,789.20	/	54,213,203.88	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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						
其中:						
1年以内	517,032,499.24	74.11	11,113,159.75	526,315,177.84	84.98	10,526,303.56
1年以内小计	517,032,499.24	74.11	11,113,159.75	526,315,177.84	84.98	10,526,303.56
1至2年	127,695,863.22	18.30	25,539,172.64	70,261,250.52	11.34	14,052,250.10
2至3年	40,671,099.23	5.83	20,335,549.62	9,215,421.25	1.49	4,607,710.63
3年以上	12,294,106.35	1.76	12,294,106.35	13,530,435.90	2.19	13,530,435.90
合计	697,693,568.04	100.00	69,281,988.36	619,322,285.51	100.00	42,716,700.19

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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	100.00	可收回性差
合计	11,496,503.69	11,496,503.69	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1)	非关联方	101,000,677.99	1 年以内	14.24
2)	非关联方	47,391,478.67	1-2 年	6.68
3)	非关联方	40,763,540.80	1-2 年	5.75
4)	非关联方	32,946,595.14	1 年以内	4.65
5)	非关联方	25,771,053.95	1-3 年	3.63
合计	/	247,873,346.55	/	34.95

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
浙江晋椿五金配件有限公司(晋椿公司)	关联方	19,261,819.24	2.72
晋正自动化工程(浙江)有限公司(晋正工程公司)	关联方	170,823.98	0.02
晋正贸易有限公司(晋正贸易公司)	关联方	18,433.82	0.00
合计	/	19,451,077.04	2.74

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他方法组合	6,099,893.25	100.00			3,348,107.49	100.00		
组合小计	6,099,893.25	100.00			3,348,107.49	100.00		
合计	6,099,893.25	/		/	3,348,107.49	/		/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	5,378,367.34	
1-2 年	5,000.00	
2-3 年	116,525.91	
3 年以上	600,000.00	
合计	6,099,893.25	

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	非关联方	1,007,857.51	1 年以内	16.52
唐建勋	非关联方	824,941.97	1 年以内	13.52
三一重工股份有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	8.20
平原县电业公司	非关联方	500,000.00	3 年以上	8.20
朱学风	非关联方	493,701.52	1-2 年	8.09
合计	/	3,326,501.00	/	54.53

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	137,192,053.63	99.99	237,974,184.26	99.02
1 至 2 年	108.75	0.00	1,046,665.40	0.44
3 年以上	10,887.38	0.01	1,297,856.96	0.54
合计	137,203,049.76	100.00	240,318,706.62	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1)	非关联方	23,510,061.24	1 年以内	预付材料款
2)	非关联方	18,671,793.39	1 年以内	预付材料款
3)	非关联方	7,675,800.00	1 年以内	预付门店房款
晋正工程公司	关联方	6,000,000.00	1 年以内	预付设备款



5)	非关联方	5,842,000.00	1 年以内	预付材料款
合计	/	61,699,654.63	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	424,261,836.38	3,899,932.52	420,361,903.86	367,276,959.36	2,063,089.42	365,213,869.94
在产品	354,683,488.92	9,712,334.35	344,971,154.57	325,589,037.14	8,256,185.77	317,332,851.37
库存商品	695,673,166.25	35,150,471.50	660,522,694.75	716,786,580.68	29,679,123.78	687,107,456.90
合计	1,474,618,491.55	48,762,738.37	1,425,855,753.18	1,409,652,577.18	39,998,398.97	1,369,654,178.21

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,063,089.42	2,314,627.27		477,784.17	3,899,932.52
在产品	8,256,185.77	4,326,849.90		2,870,701.32	9,712,334.35
库存商品	29,679,123.78	18,434,938.50		12,963,590.78	35,150,471.50
合计	39,998,398.97	25,076,415.67		16,312,076.27	48,762,738.37

期末，已有 55,796.00 万元的存货用于担保。

8、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预交企业所得税		9,467,784.26
房租	1,046,213.62	1,041,399.08
保险费	165,703.56	428,715.91
其他	66,530.00	
合计	1,278,447.18	10,937,899.25

9、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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

一、合营企业							
二、联营企业							
上海慧高公司	20	20	19,193.57	10,015.79	9,177.78	8,019.37	-616.46
嘉善力通公司	30	30	1,046.74	309.86	736.87	328.92	-13.27

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海慧高公司	26,000,000.00	26,827,925.78	-1,232,910.17	25,595,015.61		20	20
嘉善力通公司	3,771,000.00	4,336,733.19	-39,809.84	4,296,923.35		30	30

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,366,539,015.25	24,466,652.92		17,413,936.34	2,373,591,731.83
其中：房屋及建筑物	427,673,014.98	311,673.67			427,984,688.65
机器设备	1,866,705,866.61	19,578,128.49		16,249,877.97	1,870,034,117.13
运输工具	35,155,674.13	1,954,930.79		1,047,130.75	36,063,474.17
通用设备	37,004,459.53	2,621,919.97		116,927.62	39,509,451.88
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,069,187,109.03		76,518,032.93	14,665,085.30	1,131,040,056.66
其中：房屋及建筑物	71,958,581.64		6,357,723.55		78,316,305.19
机器设备	944,346,829.58		66,086,348.17	13,587,105.24	996,846,072.51
运输工具	25,385,056.84		1,961,986.59	966,746.27	26,380,297.16
通用设备	27,496,640.97		2,111,974.62	111,233.79	29,497,381.80
三、固定资产账	1,297,351,906.22	/		/	1,242,551,675.17

面净值合计				
其中：房屋及建筑物	355,714,433.34	/	/	349,668,383.46
机器设备	922,359,037.03	/	/	873,188,044.62
运输工具	9,770,617.29	/	/	9,683,177.01
通用设备	9,507,818.56	/	/	10,012,070.08
四、减值准备合计	1,251,471.02	/	/	1,251,471.02
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	1,251,471.02	/	/	1,251,471.02
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,296,100,435.20	/	/	1,241,300,204.15
其中：房屋及建筑物	355,714,433.34	/	/	349,668,383.46
机器设备	921,107,566.01	/	/	871,936,573.60
运输工具	9,770,617.29	/	/	9,683,177.01
通用设备	9,507,818.56	/	/	10,012,070.08

本期折旧额：76,518,032.93 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：10,953,371.61 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	18,217,998.31	10,583,128.84		7,634,869.47	

(3)截至 2012 年 06 月 30 日，公司尚有账面价值为 25,287,592.13 元的房屋及建筑物未办妥产权。

(4)期末，已有账面价值 14,917.03 万元的专用设备和账面价值 7,036.05 万元的房屋及建筑物用于抵押担保。

12、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	60,173,563.90		60,173,563.90	22,184,591.07		22,184,591.07

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	资金来源	期末数
泉州晋亿新建厂房工程	38,120,000.00		10,412,613.12		27.3%	募集资金	10,412,613.12
泉州晋亿自动化仓储系统	21,000,000.00	150,794.00	5,128,205.13		25.1%	募集资金	5,278,999.13
沈阳晋亿新建厂房工程	36,990,000.00		853,692.20		2.3%	募集资金	853,692.20
晋亿物流新建厂房工程	141,580,000.00		20,234,568.53		14.3%	募集资金	20,234,568.53
门店购置工程			4,893,154.25		不适用	募集资金 / 自有资金	4,893,154.25
设备安装		22,033,797.07	7,420,111.21	10,953,371.61	不适用	自有资金	18,500,536.67
合计		22,184,591.07	48,942,344.44	10,953,371.61	/	/	60,173,563.90

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	68,669,752.69	55,454,660.90		124,124,413.59
土地使用权	43,352,807.39	53,646,930.14		96,999,737.53
商标使用权	6,621,200.05			6,621,200.05
软件	18,695,745.25	1,807,730.76		20,503,476.01
二、累计摊销合计	12,665,830.29	1,815,607.56		14,481,437.85
土地使用权	3,368,924.94	402,142.01		3,771,066.95
商标使用权	4,138,249.85	413,824.98		4,552,074.83
软件	5,158,655.50	999,640.57		6,158,296.07
三、无形资产账面净值合计	56,003,922.40	53,639,053.34		109,642,975.74
土地使用权	39,983,882.45	53,244,788.13		93,228,670.58
商标使用权	2,482,950.20	-413,824.98		2,069,125.22
软件	13,537,089.75	808,090.19		14,345,179.94
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	56,003,922.40	53,639,053.34		109,642,975.74

土地使用权	39,983,882.45	53,244,788.13		93,228,670.58
商标使用权	2,482,950.20	-413,824.98		2,069,125.22
软件	13,537,089.75	808,090.19		14,345,179.94

本期摊销额：1,815,607.56 元。

期末，已有账面价值 1,064.64 万元的土地使用权用于担保。

14、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	24,752,641.17	17,539,759.44
可抵扣亏损	12,269,678.07	
合并抵销未实现利润	3,850,244.43	3,764,244.38
小计	40,872,563.67	21,304,003.82
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	50,909.37	486,204.25
小计	50,909.37	486,204.25

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	31,732,971.13	25,304,036.15
可抵扣亏损	87,593,635.62	68,108,416.01
合计	119,326,606.75	93,412,452.16

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	63,851,747.35	57,165,228.87	
2015 年	5,454,541.13	5,454,541.13	
2016 年	5,488,646.01	5,488,646.01	
2017 年	12,798,701.13		

合计	87,593,635.62	68,108,416.01	/
----	---------------	---------------	---

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	203,637.50
小计	203,637.50
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	99,010,564.66
可抵扣亏损	49,078,712.28
合并抵销未实现利润	15,400,977.73
小计	163,490,254.67

16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	54,213,203.88	26,565,288.17			80,778,492.05
存货跌价准备	39,998,398.97	25,076,415.67		16,312,076.27	48,762,738.37
固定资产减值准备	1,251,471.02				1,251,471.02
合计	95,463,073.87	51,641,703.84		16,312,076.27	130,792,701.44

17、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	33,863,963.00	19,635,575.95
抵押借款	394,500,000.00	194,500,000.00
保证借款	140,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	345,000,000.00	197,601,800.00
合计	913,363,963.00	461,737,375.95

18、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	482,515,770.27	435,633,269.14
合计	482,515,770.27	435,633,269.14

下一会计期间（下半年）将到期的金额 482,515,770.27 元。

19、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
材料采购款	306,100,324.16	129,247,538.83
长期资产购置款	7,479,315.44	9,151,864.87
销售服务及开发费	757,827.09	46,021,836.92
合计	314,337,466.69	184,421,240.62

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
晋正贸易公司	121,297,861.88	
晋禾实业有限公司(晋禾公司)	2,568,525.71	2,187,684.51
鸿亿机械工业(浙江)有限公司(鸿亿公司)	94,940.00	1,082,710.00
嘉兴台展模具有限公司(嘉兴台展公司)	1,057,453.59	643,475.85
嘉善力通公司	558,499.14	366,966.59
晋椿公司	108,524.02	95,248.68
上海慧高公司	40,000.00	18,000.00
晋正工程公司	2,875.00	
合计	125,728,679.34	4,394,085.63

## 20、预收账款：

### (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	17,376,704.86	12,188,017.84
合计	17,376,704.86	12,188,017.84

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,578,540.09	67,715,836.45	71,162,157.34	12,132,219.20
二、职工福利费	575,294.16	652,113.58	653,927.24	573,480.50
三、社会保险费	265,230.12	9,165,451.53	9,145,927.70	284,753.95
医疗保险费	57,849.42	1,389,381.36	1,391,123.39	56,107.39
基本养老保险费	178,639.72	6,531,025.92	6,497,823.48	211,842.16
失业保险费	19,825.11	575,090.06	587,241.13	7,674.04

工伤保险费	2,823.24	417,461.36	416,798.34	3,486.26
生育保险费	6,092.63	252,492.83	252,941.36	5,644.10
四、住房公积金	136,998.00	577,248.00	602,584.00	111,662.00
五、辞退福利				
六、其他	542,897.60	92,410.14	93,829.32	541,478.42
合计	17,098,959.97	78,203,059.70	81,658,425.60	13,643,594.07

工会经费和职工教育经费金额 541,478.42 元。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-15,407,717.60	-7,138,161.73
营业税	771,983.82	653,734.30
企业所得税	211,652.46	682,684.62
个人所得税	277,041.23	5,582,737.29
城市维护建设税	237,009.05	1,332,530.40
房产税	1,194,769.10	1,792,816.25
土地使用税	1,011,712.28	1,911,585.80
教育费附加	138,935.50	797,555.07
地方教育附加	91,829.28	531,703.38
水利建设专项资金	140,012.84	614,781.13
印花税	142,425.85	99,139.47
合计	-11,190,346.19	6,861,105.98

23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,764,883.84	927,613.20
短期融资债券利息		18,760,000.00
长期借款应付利息	2,036,150.00	1,217,297.33
合计	3,801,033.84	20,904,910.53

24、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

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 (晋正公司)	163,523,818.27	163,523,818.27	
合计	163,523,818.27	163,523,818.27	/

25、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况



单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	768,150.10	244,100.00
应付暂收款	218,232.69	
其他	345,427.56	270,850.58
合计	1,331,810.35	514,950.58

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

26、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,400,000.00	31,200,000.00
1 年内到期的长期应付款	160,506,656.93	156,112,115.27
合计	170,906,656.93	187,312,115.27

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	10,400,000.00	31,200,000.00
合计	10,400,000.00	31,200,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行平原支行	2009 年 1 月 19 日	2012 年 10 月 18 日	人民币	5.76	10,400,000.00	31,200,000.00
合计	/	/	/	/	10,400,000.00	31,200,000.00

(3) 1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
晋正公司	2011. 2. 28-2012. 12. 31	150,000,000.00	5.795	10,506,656.93	160,506,656.93	信用

经公司 2010 年度股东大会审议通过，并根据公司与晋正公司于 2011 年 2 月 28 日签订的《借款协议》，本公司向其借款 15,000.00 万元，借款期限为 2011 年 2 月 28 日至 2012 年 12

月 31 日，借款年利率为 5.795%，到期一次还本付息。

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资债券		450,000,000.00
合计		450,000,000.00

28、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
晋正公司	2011 年 5 月 6 日	2014 年 5 月 5 日	人民币	5.79	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	30,000,000.00	30,000,000.00

经公司 2010 年度股东大会审议通过，并根据广州晋亿公司与晋正公司签订的《借款协议》，广州晋亿公司向其借款 3,000.00 万元，借款期限为 2011 年 5 月 6 日至 2014 年 5 月 5 日，借款年利率为 5.79%，到期一次还本付息。

29、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,410,000.00	4,410,000.00
合计	4,410,000.00	4,410,000.00

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部《关于下达重点产业振兴和技术改造（第三批）2010 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资（2010）2098 号），晋德有限公司收到平原县财政局拨付的晋德有限公司高速铁路扣件系统项目补助款 490 万元，上年度已摊销转入营业外收入 49.00 万元，本期尚未摊销。

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	738,470,000.00						738,470,000.00

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	657,340,293.00			657,340,293.00
其他资本公积	4,901,150.71			4,901,150.71
合计	662,241,443.71			662,241,443.71

32、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	113,107,269.13			113,107,269.13
合计	113,107,269.13			113,107,269.13

33、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	184,229,889.85	/
调整后 年初未分配利润	184,229,889.85	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-73,924,472.97	/
期末未分配利润	110,305,416.88	/

34、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,061,880,374.34	1,452,333,177.74
其他业务收入	72,153,752.52	85,112,359.46
营业成本	1,048,074,015.32	1,214,166,848.46

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
紧固件行业	1,061,880,374.34	982,002,780.14	1,452,333,177.74	1,132,133,334.29
合计	1,061,880,374.34	982,002,780.14	1,452,333,177.74	1,132,133,334.29

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
紧固件	1,061,337,686.06	981,577,453.38	1,451,797,848.93	1,131,723,099.95
加工费	542,688.28	425,326.76	535,328.81	410,234.34
合计	1,061,880,374.34	982,002,780.14	1,452,333,177.74	1,132,133,334.29

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	746,371,541.34	644,043,443.06	1,156,158,953.44	842,172,487.27
国外	315,508,833.00	337,959,337.08	296,174,224.30	289,960,847.02
合计	1,061,880,374.34	982,002,780.14	1,452,333,177.74	1,132,133,334.29

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1)	150,616,780.01	13.28
晋椿公司	39,197,219.16	3.46
3)	25,929,975.29	2.29
4)	21,037,919.96	1.86
5)	20,505,055.82	1.81
合计	257,286,950.24	22.70

35、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	366,247.63	442,141.71	应纳税营业额
城市维护建设税	1,207,824.52	1,814,385.81	应缴流转税税额
教育费附加	692,603.03	1,040,846.20	
地方教育费附加	454,708.74	693,897.46	
其他	5,767.95	39,489.27	
合计	2,727,151.87	4,030,760.45	/

36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	6,101,631.42	26,238,647.91
运输仓储费	21,302,042.53	19,781,287.23
职工薪酬	13,653,921.87	12,031,141.94
办公费	4,408,770.14	5,179,671.01
其他	784,307.61	702,036.42
合计	46,250,673.57	63,932,784.51

37、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	11,353,238.89	26,409,164.77

职工费用	14,099,702.74	14,443,675.97
办公费	11,410,519.32	11,062,095.09
折旧及摊销	14,397,435.72	6,504,019.54
税金	4,470,836.64	4,601,023.93
中介费	1,202,432.26	2,147,107.36
其他	1,756,434.45	2,971,177.02
合计	58,690,600.02	68,138,263.68

38、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,179,008.29	23,062,395.32
减:利息收入	-4,934,655.30	-2,453,520.30
汇兑损失	324,806.40	1,797,405.17
减:汇兑收益	-2,561,296.44	-3,494,898.33
其他	809,536.76	1,691,890.04
合计	34,817,399.71	20,603,271.90

39、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,741,179.50	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,741,179.50	
合计	-1,741,179.50	

40、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,272,720.01	64,080.01
合计	-1,272,720.01	64,080.01

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海慧高公司	-1,232,910.17	-39,551.08	
嘉善力通公司	-39,809.84	103,631.09	
合计	-1,272,720.01	64,080.01	/

41、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	26,565,288.17	-929,734.70

二、存货跌价损失	25,076,415.67	22,505,480.71
合计	51,641,703.84	21,575,746.01

42、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	31,386.07	129,281.98	31,386.07
其中：固定资产处置利得	31,386.07	129,281.98	31,386.07
政府补助	17,560,000.00	1,648,000.00	17,560,000.00
罚没收入	218,450.32	130,301.06	218,450.32
无法支付的款项	432,590.94	114.61	432,590.94
其他	567,467.64	835,818.34	567,467.64
合计	18,809,894.97	2,743,515.99	18,809,894.97

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专项补助	17,560,000.00	1,648,000.00	
合计	17,560,000.00	1,648,000.00	/

43、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,011,123.42	1,973,564.56	1,011,123.42
其中：固定资产处置损失	1,011,123.42	1,973,564.56	1,011,123.42
对外捐赠	20,000.00	256,000.00	20,000.00
罚款支出	34,558.31	190,219.34	34,558.31
水利建设基金	1,811,000.59	2,076,097.82	1,811,000.59
其他	44,974.06	65,961.37	44,974.06
合计	2,921,656.38	4,561,843.09	2,921,656.38

44、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,019,747.06	29,505,907.46
递延所得税调整	-20,003,992.80	4,356,087.54
合计	-16,984,245.74	33,861,995.00

45、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	序号	本报告期
归属于公司普通股股东的净利润	A	-73,924,472.97
非经常性损益	B	11,568,365.20
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	-85,492,838.17
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$	738,470,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.100
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.116

本公司无潜在稀释性普通股，稀释每股收益与基本每股收益一致。

46、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
各类保证金收回	4,800,000.00
政府补助	17,560,000.00
其他	7,951,202.50
合计	30,311,202.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代扣代缴的红利所得税	5,342,205.94
销售服务费	10,928,391.05
运输仓储费	21,302,042.53
办公费	15,819,289.46
中介费	1,202,432.26
其他	6,116,016.32
合计	60,710,377.56

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	5,347,228.60

合计	5,347,228.60
----	--------------

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回质押保证金	33,800,000.00
合计	33,800,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还短融债	450,000,000.00
支付质押保证金	16,900,000.00
合计	466,900,000.00

47、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-78,308,832.65	109,381,620.10
加：资产减值准备	45,195,764.74	21,575,746.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,234,888.80	78,918,815.18
无形资产摊销	1,786,410.26	1,589,941.66
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）	980,720.35	1,844,282.58
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）	1,741,179.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	33,973,546.40	18,921,004.26
投资损失（收益以“-”号填列）	1,272,720.01	-64,080.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,568,559.85	4,356,087.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-435,294.88	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,298,349.19	-94,606,551.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,871,412.26	-158,022,792.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	164,120,180.52	-253,190,267.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	166,565,786.27	-269,296,194.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		



<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	137,276,244.61	113,411,575.71
减: 现金的期初余额	136,937,899.48	193,015,764.09
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	338,345.13	-79,604,188.38

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	137,276,244.61	136,937,899.48
其中: 库存现金	2,557,389.65	1,003,641.99
可随时用于支付的银行存款	118,865,004.96	135,310,342.87
可随时用于支付的其他货币资金	15,853,850.00	623,914.62
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	137,276,244.61	136,937,899.48

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 美元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
晋正公司	股份公司	英属维尔京群岛	蔡林玉华	投资	16,000	58.28	58.28	蔡永龙夫妇与其子女	境外企业

2、 本企业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、 本企业的合营和联营企业的情况

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
上海慧高	有限责任	上海闵行	吕勇逵	制造业	678 万美	20	20	60720747-0

公司	公司	区			元			
嘉善力通公司	有限责任公司	浙江嘉兴	祁力臧	服务业	200	30	30	78182329-5

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	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
一、合营企业					
二、联营企业					
上海慧高公司	19,193.57	10,015.79	9,177.78	8,019.37	-616.46
嘉善力通公司	1,046.74	309.86	736.87	328.92	-13.27

4、本企业的其他关联方情况

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	其他	
晋正工程公司	关联人（与公司同一董事长）	72585612-1
晋椿公司	关联人（与公司同一董事长）	74583558-X
鸿亿公司	其他	60946016-2
晋禾公司	其他	境外企业
永裕国际有限公司(永裕国际)	其他	境外企业
马来西亚晋纬公司(马来晋纬公司)	其他	境外企业
越南晋纬公司(越南晋纬公司)	其他	境外企业
嘉兴台展公司	其他	77072886-6
嘉兴源鸿精镀有限公司（嘉兴源鸿公司）	其他	73319177-2
晋正贸易公司	关联人（与公司同一董事长）	58355519-7

蔡永龙先生为本公司董事长，实际控制人之一；晋正工程公司、晋椿公司、晋正贸易公司与本公司同一董事长；鸿亿公司与本公司同一董事；晋禾公司、马来晋纬公司、越南晋纬公司同受与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业；永裕国际同受本公司最终控制方控制，嘉兴台展公司、嘉兴源鸿公司分别为永裕国际的联营企业和合营企业。

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
晋正贸易公司	采购原材料	市价	131,247,475.94	15.51		
鸿亿公司	采购配件、加工	市价	468,149.58	0.06	251,833.34	0.02
鸿亿公司	采购设备	市价	683,760.68	0.08		

晋正工程公司	采购配件	市价	88,345.30	0.01	727.35	0.01
晋椿公司	紧固件	市价	160,904.60	0.02	213,615.55	0.01
晋椿公司	加工	市价	19,616.24	0.00	131,374.36	0.01
上海慧高公司	采购配件	市价	144,102.56	0.02	60,188.03	0.01
嘉兴台展公司	采购配件	市价	2,649,927.20	0.31	1,933,736.43	0.13
嘉兴台展公司	加工	市价	785,390.77	0.09	572,403.85	0.04
嘉善力通公司	采购配件	市价	1,036,674.14	0.12	1,084,739.63	0.07
嘉善力通公司	接受劳务	市价	870,417.09	0.10	1,258,470.94	0.08
嘉善力通公司	采购设备	市价	1,248,393.17	1.04	1,572,058.12	2.66
嘉善力通公司	采购软件	市价	1,445,726.49	1.20		
嘉兴源鸿公司	加工	市价			734,924.62	0.05
晋禾公司	采购设备	市价	393,641.83	0.33		
晋禾公司	采购模具	市价			1,932,133.07	0.13

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
晋椿公司	销售盘元	成本加成法	39,163,703.60	3.33	63,099,878.72	4.10
晋椿公司	提供劳务	市价	33,515.56	0.00	38,841.98	0.01
晋正工程公司	销售紧固件	市价	149,583.11	0.01	61,929.74	0.01
晋正贸易公司	提供劳务	市价	18,433.82	0.01		
嘉兴源鸿公司	提供劳务	市价	2,052.22	0.00		
越南晋纬公司	销售包材	市价	377,974.74	0.03		
鸿亿公司	精线	市价			909,297.95	0.06

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
晋正贸易公司	本公司	3,000.00	2012年6月12日~ 2012年12月4日	否

(3) 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
晋正公司	3,000.00	2011年5月6日	2014年5月5日	
晋正公司	15,000.00	2011年2月28日	2012年12月31日	

(4) 其他关联交易

1) 根据泉州物流有限公司与晋正自动化工程(浙江)有限公司签订《成品自动化仓储系统合

约书》，晋正工程公司为泉州晋亿物流有限公司建造成品自动化立体仓储系统，该合约总金额人民币 1,840.60 万元。本期泉州物流有限公司已支付工程款 1200 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，该合同尚在履行中。

2) 本公司与浙江晋椿五金配件有限公司签订了 30000 吨线材的《供需协议》，总金额约为人民币 17,400 万元，有效期至 2012 年 12 月 31 日。截至 2012 年 06 月 30 日已累计销售线材 9105 吨，金额 4,582.15 万元。

3) 本公司及控股子公司晋德有限公司、广州晋亿汽车配件有限公司与晋正贸易有限公司分别签订的盘元《供需协议》，向晋正贸易有限公司采购盘元 50000 吨，总金额约为人民币 26,000 万元，有效期至 2012 年 12 月 31 日。截至 2012 年 06 月 30 日已累计采购盘元 34,720 吨，金额 15,355.95 万元。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:					
	晋正贸易公司	18,433.82	368.68		
	晋正工程公司	170,823.98	3,416.05	58,629.73	1,172.59
	晋椿公司	19,261,819.24	385,236.38	20,692,018.02	413,840.36
小计		19,451,077.04	389,021.11	20,750,647.75	415,012.95
预付账款:					
	晋正工程公司	6,000,000.00		55,000.00	
小计		6,000,000.00		55,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	晋正贸易公司	121,297,861.88	
	鸿亿公司	94,940.00	1,082,710.00
	晋椿公司	108,524.02	95,248.68
	上海慧高公司	40,000.00	18,000.00
	嘉兴台展公司	1,057,453.59	643,475.85
	嘉善力通公司	558,499.14	366,966.59
	晋禾公司	2,568,525.71	2,187,684.51
	晋正工程公司	2,875.00	
小计		125,728,679.34	4,394,085.63
应付股利:			
	晋正公司	163,523,818.27	163,523,818.27
小计		163,523,818.27	163,523,818.27
一年内到期的非流动负债:			

	晋正公司	160,506,656.93	156,112,115.27
小计		160,506,656.93	156,112,115.27
长期借款:			
	晋正公司	30,000,000.00	30,000,000.00
小计		30,000,000.00	30,000,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、 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	715,286.04
1-2 年	112,416.00
2-3 年	266,636.38
3 年以上	241,020.00
小 计	1,335,358.42

2、 以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	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	期末金额
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)	1,944,817.00	-1,741,179.50			203,637.50
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
上述合计	1,944,817.00	-1,741,179.50			203,637.50

3、 外币金融资产和外币金融负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变	计入权益的累计	本期计提的减值	期末金额
----	------	---------	---------	---------	------

		动损益	公允价值变动		
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）	1,944,817.00	-1,741,179.50			203,637.50
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	113,633,001.85			686,379.46	143,336,421.31
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	115,577,818.85	-1,741,179.50		686,379.46	143,540,058.81
金融负债	33,985,300.94				8,625,969.00

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	614,943,419.05	100.00	66,773,395.36	10.86	616,977,693.69	100.00	41,970,409.45	6.80
组合小计	614,943,419.05	100.00	66,773,395.36	10.86	616,977,693.69	100.00	41,970,409.45	6.80
合计	614,943,419.05	/	66,773,395.36	/	616,977,693.69	/	41,970,409.45	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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								
其中：								
1 年以内	435,351,376.93	70.80	9,503,868.98		525,107,325.66	85.11	10,502,146.51	
1 年以内小计	435,351,376.93	70.80	9,503,868.98		525,107,325.66	85.11	10,502,146.51	
1 至 2 年	127,539,538.47	20.74	25,507,907.69		70,023,860.43	11.35	14,004,772.09	

2 至 3 年	40,581,769.92	6.60	20,290,884.96	8,766,033.51	1.42	4,383,016.76
3 年以上	11,470,733.73	1.86	11,470,733.73	13,080,474.09	2.12	13,080,474.09
合计	614,943,419.05	100.00	66,773,395.36	616,977,693.69	100	41,970,409.45

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1)	非关联方	67,867,189.74	1 年以内	12.38
2)	非关联方	47,391,478.67	1-2 年	8.65
广州晋亿公司	关联方	43,479,338.67	1 年以内	7.93
4)	非关联方	40,548,474.80	1-2 年	7.40
5)	非关联方	32,946,595.14	1 年以内	6.01
合计	/	232,233,077.02	/	42.37

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
晋正工程公司		170,823.98	0.03
晋椿公司		19,248,073.14	3.13
晋吉汽配公司		7,215,859.07	1.17
晋德有限公司		3,920,064.33	0.64
广州晋亿公司		43,479,338.67	7.07
晋亿轨道公司		1,667,786.52	0.27
泉州物流公司		869,808.59	0.14
合计	/	76,571,754.30	12.45

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他方法组合	82,764,013.09	100.00			190,937,537.96	100.00		
组合小计	82,764,013.09	100.00			190,937,537.96	100.00		
合计	82,764,013.09	/		/	190,937,537.96	/		/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	82,592,487.18	
1-2 年	5,000.00	
2-3 年	116,525.91	
3 年以上	50,000.00	
合计	82,764,013.09	

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
晋德有限公司	关联方	78,843,682.02	1 年以内	95.26
唐建勋	非关联方	824,941.97	1 年以内	1.00
三一重工股份有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.60
朱学风	非关联方	493,701.52	1 年以内	0.60
武汉捷隆汽车电动转向系统有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	0.24
合计	/	80,862,325.51	/	97.70

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
晋德有限公司	控股子公司	78,843,682.02	95.26
合计	/	78,843,682.02	95.26

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
晋吉汽	194,288,086.28	194,288,086.28		194,288,086.28			75	75



配公司									
晋德有限公司	439,094,186.00	439,094,186.00		439,094,186.00				75	75
广州晋亿公司	80,510,591.69	80,510,591.69		80,510,591.69				75	75
晋亿轨道公司	700,000.00	700,000.00		700,000.00				70	70
上海晋凯公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00				97.5	97.5
泉州物流公司	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00				100	100
沈阳物流公司	17,000,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00				100	100
晋亿物流公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00				100	100
武汉物流公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00				100	100
晋捷货运公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00				100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海慧高公司	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00				20	20
嘉善力通公司	3,771,000.00	3,771,000.00		3,771,000.00				30	30

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	702,612,701.17	1,137,201,511.76
其他业务收入	117,056,979.08	179,038,752.92
营业成本	752,910,254.58	1,057,376,031.31

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
紧固件行业	702,612,701.17	640,819,157.81	1,137,201,511.76	886,611,002.73
合计	702,612,701.17	640,819,157.81	1,137,201,511.76	886,611,002.73

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
紧固件	701,510,079.57	640,215,065.76	1,135,923,430.18	886,067,902.65
加工费	1,102,621.60	604,092.05	1,278,081.58	543,100.08
合计	702,612,701.17	640,819,157.81	1,137,201,511.76	886,611,002.73

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	493,638,526.14	409,523,246.19	928,980,775.66	679,150,904.73
国外	208,974,175.03	231,295,911.62	208,220,736.10	207,460,098.00
合计	702,612,701.17	640,819,157.81	1,137,201,511.76	886,611,002.73

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1)	90,180,496.58	11.00
晋椿公司	39,197,219.16	4.78
晋吉汽配公司	31,870,696.71	3.89
4)	21,037,919.96	2.57
5)	19,801,356.41	2.42
合计	202,087,688.82	24.66

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,272,720.01	64,080.01
合计	-1,272,720.01	64,080.01

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海慧高公司	-1,232,910.17	-39,551.08	
嘉善力通公司	-39,809.84	103,631.09	

合计	-1,272,720.01	64,080.01	/
----	---------------	-----------	---

6、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-60,114,548.59	85,702,495.56
加：资产减值准备	38,681,022.22	18,010,110.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,452,627.45	37,066,376.50
无形资产摊销	1,386,122.55	1,226,808.64
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）	969,891.27	1,618,390.06
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）	1,741,179.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	24,866,777.47	8,996,425.17
投资损失（收益以“-”号填列）	1,272,720.01	-64,080.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,473,399.34	-2,171,322.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-435,294.88	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,898,156.82	-8,849,388.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	92,735,095.74	-143,300,110.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,922,980.27	-254,229,717.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	106,107,016.85	-255,994,012.54
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	69,388,966.97	60,733,787.02
减：现金的期初余额	94,582,302.30	125,338,697.42
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	-25,193,335.33	-64,604,910.40

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,011,123.42
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府	17,926,000.00

补助除外	
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	-1,741,179.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	784,362.60
所得税影响额	-664.03
少数股东权益影响额（税后）	-4,389,030.45
合计	11,568,365.20

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.45	-0.100	-0.100
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.15	-0.116	-0.116

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	137,203,049.76	240,318,706.62	-42.91%	主要系预付的材料采购款的减少所致
其他应收款	6,099,893.25	3,348,107.49	82.19%	主要系应收出口退税和招投标保证金增加所致
其他流动资产	1,278,447.18	10,937,899.25	-88.31%	主要系上年所得税清算退税的收回所致
在建工程	60,173,563.90	22,184,591.07	171.24%	主要系子公司工程项目开工增加所致
无形资产	109,642,975.74	56,003,922.40	95.78%	主要系子公司晋亿物流有限公司土地使用权的增加
递延所得税资产	40,872,563.67	21,304,003.82	91.85%	主要系可抵减时间性差异的增加
短期借款	913,363,963.00	461,737,375.95	97.81%	主要系流动资金借款增加
应付账款	314,337,466.69	184,421,240.62	70.45%	主要系应付原材料采购款增加
预收款项	17,376,704.86	12,188,017.84	42.57%	主要系向客户预收的订单保证金
应交税费	-11,190,346.19	6,861,105.98	-263.10%	主要系未抵扣进项增值税的增加
应付利息	3,801,033.84	20,904,910.53	-81.82%	主要系已支付短融债利息所致
其他流动负债	0.00	450,000,000.00	-100.00%	主要系已支付短融债所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	
营业收入	1,134,034,126.86	1,537,445,537.20	-26.24%	主要系高速铁路扣件销售收入下降所致

营业税金及附加	2,727,151.87	4,030,760.45	-32.34%	主要系随应交增值税减少而相应减少的教育费附加及城建税
财务费用	34,817,399.71	20,603,271.90	68.99%	主要系短期借款增加所致
资产减值损失	51,641,703.84	21,575,746.01	139.35%	主要计提的坏账准备增加所致
营业外收入	18,809,894.97	2,743,515.99	585.61%	主要系子公司收到的政府补贴款
营业外支出	2,921,656.38	4,561,843.09	-35.95%	主要系非流动资产处置净损失减少所致
利润总额	-95,293,078.39	143,243,615.10	-166.53%	主要系销售收入的下降以及产能过剩和要素价格上涨引起生产成本的上升所致
所得税费用	-16,984,245.74	33,861,995.00	-150.16%	主要系随利润总额的减少而减少
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	
经营活动产生的现金流量净额	166,565,786.27	-269,296,194.71	不适用	主要系支付的材料采购款的减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-111,923,918.16	-60,307,252.49	不适用	主要系子公司支付的土地款的增加
筹资活动产生的现金流量净额	-56,542,774.35	248,301,783.62	-122.77%	主要系本期归还短融债所致

晋亿实业股份有限公司