

晋西车轴股份有限公司

600495

2012 年年度报告

重要提示

- 一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 本报告经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过。公司孙守会董事委托李照智董事，王进忠董事委托张朝宏董事代为行使表决权，其他董事全部出席了本次会议。
- 三、 国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人董事长李照智、总经理张朝宏、主管会计工作负责人姜心乐及会计机构负责人（会计主管人员）宁仁平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：拟提取任意盈余公积 8,000,000.00 元，以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 302,238,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），共计分配利润 24,179,040.00 元。根据公司实际情况，本年度不进行公积金转增股本。此预案尚需经过股东大会审议。
- 六、 本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、 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
- 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节 公司治理	34
第九节 内部控制	37
第十节 财务会计报告	38
第十一节 备查文件目录.....	112

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
晋西车轴、公司	指	晋西车轴股份有限公司
晋西集团、控股股东	指	晋西工业集团有限责任公司
兵器集团	指	中国兵器工业集团公司
晋西车辆	指	晋西铁路车辆有限责任公司
马钢晋西公司	指	马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司
铁路产品公司	指	包头北方铁路产品有限责任公司
北方铸钢	指	包头北方铸钢有限责任公司
山西利民	指	山西利民工业有限责任公司
晋西压容	指	山西晋西压力容器有限责任公司
晋西精密	指	山西晋西精密机械有限责任公司
北方重工	指	内蒙古北方重工业集团有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告"董事会报告"等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	晋西车轴股份有限公司
公司的中文名称简称	晋西车轴
公司的外文名称	JINXI AXLE COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	JXAC
公司的法定代表人	李照智

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周海红	高虹
联系地址	太原市和平路北巷 5 号	太原市和平路北巷 5 号
电话	(0351) 6629027	(0351) 6628286
传真	(0351) 6628286	(0351) 6628286
电子信箱	600495@secure.sse.com.cn	600495@secure.sse.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	太原高新技术开发区长治路 436 号科祥大厦
公司注册地址的邮政编码	030006
公司办公地址	太原市和平路北巷 5 号
公司办公地址的邮政编码	030027
公司网址	http://www.jinxiagle.com.cn
电子信箱	stock@jinxiagle.com.cn

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》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	晋西车轴	600495

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告“公司基本情况”。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务无变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司控股股东为晋西集团，自公司上市以来，控股股东无变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	秦志远 薛珍琴

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	2,735,289,204.04	2,161,720,518.00	26.53	1,737,090,887.37
归属于上市公司股东的净利润	122,278,263.27	99,717,763.39	22.62	43,706,787.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	109,421,480.23	81,768,942.43	33.82	32,366,448.94
经营活动产生的现金流量净额	-130,746,164.75	339,572,134.20	-138.50	92,023,328.47
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,600,438,732.37	1,488,738,799.10	7.50	1,389,021,035.71
总资产	2,511,261,974.91	2,410,292,342.18	4.19	2,071,638,154.50

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.40	0.33	21.21	0.14
稀释每股收益（元 / 股）	0.40	0.33	21.21	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.36	0.27	33.33	0.11
加权平均净资产收益率（%）	7.92	6.93	增加 0.99 个百分点	3.2
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.09	5.68	增加 1.41 个百分点	2.37

二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-1,506,449.02	-28,205.62	376,169.39
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	28,733,000.00	5,130,000.00	10,422,931.87
债务重组损益	84,013.40	54,965.00	230,769.24
除上述各项之外的其他	1,074,745.58	15,057,938.41	1,663,783.37

营业外收入和支出			
少数股东权益影响额	-9,375,000.00		
所得税影响额	-6,153,526.92	-2,265,876.83	-1,353,315.28
合计	12,856,783.04	17,948,820.96	11,340,338.59

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年以来,国务院常务会议中多次提出要确保铁路行业"十二五"规划目标的实现,国家政策对于铁路行业的支持逐渐明朗。报告期内,公司紧密围绕"加快结构调整,加强技术创新,夯实基础管理,推进转型升级"的战略部署,全面落实"十二五"规划的各项任务,积极营造规范健康的经营环境,加强基础管理,强化内部控制建设,完善分红机制,各项工作取得了良好的业绩。公司主要经营指标继续保持稳步增长趋势,圆满完成了年初董事会制定的各项任务。其中

(1) 外贸出口呈现较快增长趋势,2012 年荣列山西省机电产品出口骨干企业,外贸收入的增长成为公司规模总量增长的重要支撑因素之一;(2) 新产品开发成效持续显现,继 GQ70 型轻油罐车实现批量生产后,又开发试制了 GHA70 型醇类罐车,初步形成了包括敞车、漏斗车、罐车和煤炭专用车在内的整车系列产品。先后完成了转 K1 转向架的试制及批量出口、美国摇枕侧架的批量出口。30 吨级重载车轴及高速动车轴国产化项目的研发均取得阶段性成果。新产品的研发及快速投入批量生产成为公司持续增长和改善盈利能力的内生动力;(3) 重点建设项目稳步推进。继包头铁路车轴生产线改造项目竣工投产后,太原本部铁路车轴生产线技术改造项目正处于积极推进过程中、马钢晋西轮轴项目以及轨道交通及高端装备制造基地建设项目基本按计划顺利实施。上述重点项目的成功实施,将会为公司"十二五"期间进一步提升技术水平和装备水平,突破既有产能瓶颈,完成产品结构调整,完善产业布局和产业链延伸,更好地适应市场发展需求,增强公司可持续发展能力奠定坚实基础。

2012 年,公司经营层以内控体系建设为抓手,进一步细化了物流、资金流及与其配套的信息流管理,持续完善了全面预算管理、资金管理、费用管理、成本管理的相关制度与流程;通过流程梳理和优化,进一步明确了各部门的职责,强化了对部门的考核问责机制。各部门积极采取有效措施,突出管控重点,细化管理流程,有效提高了公司资金使用效率和经济运行质量。

截止报告期末,公司总资产为 25.11 亿元,归属于母公司所有者的净资产为 16.00 亿元,流动比率为 2.02,速动比率为 1.46,资产负债率为 32.91%,除经营活动现金流状况需进一步改善外,其他各项经济运行指标都好于年初设定指标。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,735,289,204.04	2,161,720,518.00	26.53
营业成本	2,411,354,710.79	1,880,731,031.50	28.21
销售费用	36,032,610.28	26,114,077.12	37.98
管理费用	148,796,376.49	139,797,749.12	6.44
财务费用	4,747,865.70	829,680.09	472.25
经营活动产生的现金流量净额	-130,746,164.75	339,572,134.20	-138.50
投资活动产生的现金流量净额	-199,191,524.82	-285,162,244.75	—
筹资活动产生的现金流量净额	151,254,482.03	13,143,653.05	1,050.78
研发支出	63,923,504.87	60,304,551.87	6.00

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期营业收入 2,735,289,204.04 元,比上年同期增长 26.53%,主要系车辆配套件等主营业务产品收入有较大幅度增长。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

主营业务产品产销存情况分析

产品	本年产出数量	比 上 年 增 减%	本年销售数量	比 上 年 增 减%	期末结存数 量	比 上 年 增 减%
车轴	161,647	7.86	141,220	-6.15	22,377	-12.40
外销轮对	27,422	55.33	29,228	79.32	786	-69.68
铁路车辆	2,120	-8.19	2,120	-9.75	0	—
摇枕侧架	3,207	131.22	3,130	89.70	94	452.94

本年度轮对及摇枕侧架出口市场需求较上年增加，使得轮对产出及销售分别较上年增加 55.33%、79.32%，摇枕侧架产出及销售分别较上年增加 131.22%、89.7%。

(3) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司实现美国摇枕侧架、转 K1 转向架的试制及批量出口；GQ70 轻油罐车实现批量生产；30 吨级重载车轴及高速动车轴国产化项目的研发取得了阶段性成果。新产品的研发及快速投入批量生产成为公司收入和盈利能力新的增长点。

(4) 主要销售客户的情况

前五名销售客户销售金额合计为 1,614,576,807.94 元，占销售总额比重为 59.03%。

3、 成本**(1) 成本分析表**

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
铁路运输设备制造业	材料及燃动	1,923,812,244.70	89.38	1,446,847,724.31	88.16	32.97
	直接人工	42,734,057.65	1.99	46,724,454.56	2.85	-8.54
	制造费用	185,858,018.47	8.63	147,619,130.18	8.99	25.90
	合计	2,152,404,320.82	100.00	1,641,191,309.05	100.00	31.15

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计为 1,106,406,418.82 元，占采购总额比重为 51.42%。

4、 费用

报告期内，销售费用比上年同期增长了 37.98%，增长原因主要系报告期内公司销售规模扩大导致产品运输费增加所致。

财务费用比上年同期增长了 472.25%，主要是本期利息支出增加所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	63,923,504.87
研发支出合计	63,923,504.87
研发支出总额占净资产比例（%）	3.79
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.34

6、 现金流

报告期内，公司经营活动现金流入 163,843.69 万元，较上年同期增加 5,197.55 万元，主要是收到的税费返还及其他与经营活动有关的现金增加所致；经营活动现金流出为 176,918.31 万元，较上年同期增加 52,229.38 万元，主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加；经营活动产生的现金流量净额较上年变动较大主要是由于本期销售的铁路车辆产品收入款项在 2011 年预收，而对应的材料及相关费用在本期支出。公司投资活动产生的现金流入量为 592.22 万元，主要是本期收到兵工财务有限责任公司发放的 2011 年度现金红利；现金流出量为 20,511.37 万元，主要是投资马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司所支付的现金。公司筹资活动产生的现金流入量为 49,000.00 万元，主要是取得借款收到的现金；现金流出量为 33,874.55 万元，主要是公司报告期偿还的借款。

7、 其它**(1) 发展战略和经营计划进展说明**

报告期内，公司全面落实“加快结构调整，加强技术创新，夯实管理基础，推进转型升级”战略部署，严格按照“十二五”发展战略执行，2012 年初董事会确定的各项经营计划得以全面完成。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
铁路运输设备制造业	2,470,377,920.12	2,152,404,320.82	12.87	29.38	31.15	减少 1.17 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
车轴	587,344,375.41	542,203,205.40	7.69	1.30	-1.05	增加 2.19 个百分点
车辆	775,389,743.55	646,262,460.29	16.65	-2.94	4.36	减少 5.84 个百分点
车辆配套及其他	1,107,643,801.16	963,938,655.13	12.97	108.75	103.36	增加 2.31 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(%)
国内	2,212,461,373.88	24.23
国外	257,916,546.24	100.83

(三) 资产、负债情况分析**1、 资产负债情况分析表**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
预付款项	45,069,266.92	1.79	242,837,280.45	10.08	-81.44
在建工程	435,343,664.15	17.34	146,189,508.25	6.07	197.79
无形资产	36,825,115.54	1.47	0	—	—
短期借款	20,000,000.00	0.80	70,000,000.00	2.90	-71.43
应付票据	123,035,296.36	4.90	344,904,715.22	14.31	-64.33
预收款项	15,857,017.94	0.63	112,029,319.35	4.65	-85.85
应交税费	23,315,162.17	0.93	-2,618,080.40	—	—
其他应付款	103,685,282.23	4.13	38,241,722.97	1.59	171.13
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	5.97	0	—	—

预付款项：大幅减少系上期预付大额的工程款本期已结算所致。

在建工程：大幅增加主要由于本期募集资金项目投入增加所致。

无形资产：系报告期内新购置土地所致。

短期借款：大幅减少系本期归还兵工财务有限责任公司借款所致。

应付票据：主要由于本期以票据支付货款减少所致。

预收款项：大幅减少系上期期末接受大额订货本期已交付，并确认收入所致。

应交税费：增加的原因是将 2013 年可抵扣的进项税额在其他流动资产科目列报所致。

其他应付款：增加的原因是应付工程款及应付包头财政局土地款增加所致。

一年内到期的非流动负债：系 2012 年 6 月份贷款，期限 15 个月，在该项目列报所致。

(四) 核心竞争力分析

公司在三十多年的发展历程中，始终坚定不移地致力于高新技术的研究与发展，在铁路装备制造制造业中已积累了雄厚的技术和装备实力，特别是在铁路车轴产品的专业化开发、生产中已具备同行业厂家不可替代的优势，技术水平、产品质量、生产规模、市场占有率多年来稳居国内同行业榜首，是铁道部认可的行业龙头企业。

1、技术优势

公司从 1979 年开始生产铁路车轴，经过 30 多年的发展，积累了丰富的工艺技术和生产制造经验。经历次大规模技术改造，到“十五”末，技术已经明显处于国内铁路车轴制造领域的领军地位。公司目前采用亚洲最先进的热处理工艺装备及其自动控制系统，具有自动化程度高、工艺参数控制精确、节省能源、产品质量稳定性、可靠性高等特点。历年来，公司累计开发生产各类车轴 300 余种，产品已经涵盖铁路机车、客车、货车、地铁和轻轨五大应用领域。代表我国铁路车辆装备重载、高速发展方向的 RE2A、RE2B 型车轴在公司率先投入批量生产，满足了国内以 C70 为主要代表车型的迫切需求；公司自主研发的超低温高速运行的青藏铁路客车专用

车轴全部装备到青藏铁路客车，保证了青藏线作为国家重点工程保障项目的如期顺利完成；应用新材料、新工艺成功研发了满足美国 TSK 计算机控制无人驾驶车辆使用的合金钢车轴，实现了基础产业中高新技术在国际市场的重大突破。公司还是目前国内最先拥有自主研发空心轴锻造技术，能够生产地铁轻轨轴的生产厂家之一。公司全资子公司晋西车辆具备货车整车制造能力，随着公司高铁车轴、轮对轮轴、摇枕侧架、转向架等业务类型不断拓展，公司产品在国内和国际市场的竞争力将不断增强。2011 年 12 月，公司子公司晋西车辆获得中国铁道协会“铁道科技奖一等奖”。2012 年公司被评为“山西省优秀高新技术企业”。

2、产品质量优势

零部件的品质是影响铁路运输设备运行安全性的关键因素。公司秉承军工企业传统“质量就是生命”的理念，依靠先进的技术、生产装备以及严格的质量管理程序，保证产品质量稳定，综合机械性能优良，使优秀的产品品质构成公司品牌价值的基础。公司坚持执行严格的产品质量检测检验制度，出厂产品均需经过化学成分分析、力学性能测试、金相实验，超声波探伤、磁粉探伤等质量检查。通过长期以来从原材料采购、生产制造到质量检测的全流程严格把控，公司的产品品质在国内外用户中建立了良好的美誉度。公司车轴产品曾获国家质量银质奖章，曾被国防科工委、国家计委、国家科委、外经贸部四部委联合授予优秀产品奖。2011 年，公司被评为“山西省质量信誉 AAA 级企业”。

3、规模和成本优势

公司是亚洲最大的铁路车轴生产企业，多年来一直占据国内铁路车轴、轮对行业的龙头地位，目前具备年产 18 万根车轴的能力。公司车轴品种丰富、系列齐全，能够满足各种轨道装备的应用需求。公司拥有国内最先进的 500 吨、600 吨精锻生产线，同时 700 吨精锻生产线已新建成并试生产，生产精度和效率居于行业首位。在能源和劳动力成本方面，公司地处我国能源重化工基地山西省太原市，主要生产基地处于历史悠久的工业区，公用工程设施完备，区位优势明显，同发达国家及我国东部等地区的生产厂商相比，劳动力成本也有明显优势。

4、客户资源优势

公司目前拥有一批长期稳定、合作友好的客户单位，已建立长期的互信合作关系。公司将继续凭借优质的产品、统一的销售网络、畅通的信息渠道、灵活的营销策略、严格的质量控制、快捷、专业的售后服务，逐步扩大公司的经营范围和规模，开发新的客户资源。

报告期内，公司主营业务保持增长，核心竞争力得到进一步增强，未发生因设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有非上市金融企业股权情况

单位：万元

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
兵工财务有限责任公司	7,500.00	5,000.00	1.58	7,500.00	500.00	0	长期股权投资	现金出资

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	84,500	12,329.86	61,096.05	26,487.97	定期存款 12,000 万元, 补充流动资金 8,400 万元, 其余 6,087.97 万元存于募集资金存储专户。
合计	/	84,500	12,329.86	61,096.05	26,487.97	/

截止报告期末, 募集资金账户余额为 6,087.97 万元 (含由其他账户垫付的审计费、律师费等发行费 231.00 万元)。其中: 公司前次非公开发行募集资金总额为 84,500.00 万元, 扣除承销费及保荐费后为 82,367.85 万元, 支付 20.08 万元发行费用和手续费, 支付北方重工 15,300.00 万元收购北方锻造 100%股权, 铁路车轴生产线技术改造项目使用募集资金 18,395.40 万元, 收购晋西车辆剩余 47.76%股权使用募集资金 4,230.54 万元, 铁路车轴生产线技术改造 (包头) 项目使用 21,017.88 万元。尚未使用募集资金总额为 26,487.97 万元 (含利息收入 3,084.02 万元和由其他账户垫付的审计费、律师费等发行费 231.00 万元, 实际可用于募集项目支出的余额为 26,256.97 万元), 其中定期存款 12,000.00 万元, 暂时补充流动资金 8,400.00 万元, 其余 6,087.97 万元存于募集资金存储专户。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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
铁路车轴生产线技术改造项目	是	40,541.31	6,169.19	18,395.40	否	45.37%	9,017	见注 1	否	见注 1	见注 2
收购晋西车辆剩余 47.76%股权	是	4,230.54	0	4,230.54	是	已完成	见注 2	6,039.80	是	见注 2	见注 2
收购北方锻造 100%股权	否	15,300	0	15,300	是	已完成	见注 3	-1,836.50	否	见注 3	
铁路车轴生产	是	22,045	6,160.67	21,017.88	否	已完成	3,769	见注 4	否	见注	见注

线技术改造(包头)项目										4	4
合计	/	82,116.85	12,329.86	58,943.82	/	/		/	/	/	/

注 1: 截至 2012 年 12 月 31 日, 铁路车轴生产线技术改造项目尚未完工, 因此尚未产生效益; 公司未承诺效益, 9,017 万元系论证项目时对项目建成达产后预计可实现的年税后净利润额的测算值。

项目尚未完工的主要原因: ①2009 年开始, 受到全球金融危机等因素影响, 铁路产品市场出现较大变化, 为避免在市场低谷期项目建成形成的新增产能难以消化, 公司放缓了项目建设进度; ②我国动车组空心车轴技术标准研究和产业化进度慢于预期, 为保证生产线建设同时满足产品制造工艺要求和产品技术标准要求, 公司对项目实施进度进行了调整。

注 2: 公司未承诺项目效益, 未做过效益测算。公司实施该项目主要目的是将晋西车辆变为全资子公司, 通过实施资源整合、提高管理效率, 充分发挥晋西车辆整车产品对公司一系列零部件产品的市场带动作用, 拓展公司市场空间, 提高盈利能力。从项目实施后的实际效果看, 该收购达到了上述目的和预期。

变更原因说明: 通过收购, 晋西车辆将成为公司的全资控股子公司, 为进一步推动上市公司母子公司之间的资源整合, 减少管理层级, 提高公司管理效率和管理水平, 更好地发挥公司的市场带动、资源配置和融资平台的优势, 有效地控制经营风险, 整体提高上市公司的运行质量、盈利能力和抗风险能力, 保持公司持续稳固快速发展的趋势, 公司决定收购晋西铁路车辆有限责任公司剩余 47.76% 的股权。

变更程序说明: 2009 年 11 月 16 日召开的公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购山西春雷铜材有限责任公司持有的晋西车辆股权的议案》、《关于收购山西省经贸资产经营有限责任公司持有的晋西车辆股权的议案》、《关于收购无锡市锡洲铁路配件有限公司持有的晋西车辆股权的议案》、《关于变更部分募集资金用途的议案》, 同意以铁路车轴生产线技术改造项目 49,755 万元中暂时闲置的部分募集资金收购晋西车辆剩余 47.76% 股权, 原项目资金不足部分由公司自筹。2009 年 11 月 17 日, 《晋西车轴股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告》(临 2009-027) 对该事项进行了公告。

注 3: 北方锻造公司 2008 年度净利润预测数为 1,310.83 万元, 实际实现数为 1,519.61 万元, 达到盈利预测水平; 北方锻造未做 2009 年及以后年度的效益承诺。

根据收购时的评估报告, 北方锻造公司 2009-2011 年税后净利润测算值分别为: 978.26 万元、1,240.10 万元、1,451.10 万元; 2009 年实际实现净利润-2,214.84 万元, 2010 年、2011 年实现净利润分别为-2,922.42 万元、-2,405.31 万元; 北方锻造未达到前述预期效益。主要原因如下:

公司收购北方锻造 100% 股权时, 北方锻造是国内第二大铁路车轴制造商, 是公司最大竞争对手, 公司基于消除同业竞争、进一步扩大行业领先优势、进行有效市场、产业协同等原因对其进行了收购; 但收购后由于适逢国际金融危机对全球铁路产品市场产生较大冲击, 国内车轴市场整体价格走低, 竞争激烈, 同时北方锻造本身产品结构较为单一、生产成本被动上涨, 因而造成毛利率下降、亏损。但 2010 年以来, 通过公司的规划、整合, 其亏损额逐年减少, 随着 2012 年底铁路车轴生产线技术改造(包头)项目建设完成并逐步投入使用, 北方锻造(现为铁路产品)的效益将逐步好转。

注 4: 铁路车轴生产线技术改造(包头)项目 2012 年底通过竣工验收, 其效益在 2013 年才能开始逐步得到展现; 公司未承诺效益, 3,769 万元系论证原项目时对原项目建成达产后预计可实现的年税后净利润额的测算值。

项目至 2012 年底完工的主要原因: 与前述"注 1"铁路车轴生产线技术改造项目情况相似, 即为避免在市场低谷期项目建成形成的新增产能难以消化; 公司于 2010 年对该项目进行变更, 涉及实施地点、新购土地使用权用于项目建设以及建设内容调整等, 项目完成时间相应延后。

变更原因说明: 铁路车轴及中小型锻件技术改造(包头)项目可行性研究报告编制时的基础依据为 2008 年公司的生产经营环境和经营状况。2009 年, 国内外市场环境和情况发生了较大变化, 针对铁路产品内外部市场形势的变化, 为进一步提高和增强公司在铁路车轴行业的竞

争力，把募集资金使用效益做到最大化，公司决定将原项目的部分内容进行调整。

变更程序说明：2010 年 6 月 18 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了关于调整募集资金项目《铁路车轴及中小型锻件技术改造（包头）项目》部分实施内容的议案，公司将原募集资金投资项目之一《铁路车轴及中小型锻件技术改造（包头）项目》调整为《铁路车轴生产线技术改造（包头）项目》。2010 年 6 月 19 日，《晋西车轴股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告》（2010-028 号）对该事项进行了公告。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		4,230.54								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
收购晋西车辆剩余 47.76% 的股权	铁路车轴生产线技术改造项目	4,230.54	0	4,230.54	是	见前表注 2	6,039.80	已完成	是	
铁路车轴生产线技术改造项目	铁路车轴生产线技术改造项目	40,541.31	6,169.19	18,395.40	否	9,017	见前表注 1	45.37%	否	见前表注 1
铁路车轴生产线技术改造（包头）项目	铁路车轴及中小型锻件技术改造（包头）项目	22,045.00	6,160.67	21,017.88	否	3,769	见前表注 4	已完工，并通过竣工验收	否	见前表注 4
合计	/	66,816.85	12,329.86	43,643.82	/		/	/	/	/

4、主要子公司、参股公司分析

公司全资子公司晋西铁路车辆有限责任公司主要产品为铁路车辆、轮对（轮轴）、摇枕侧架和转向架，注册资本 13,000 万元。报告期内累计实现营业收入 155,472 万元，净利润 12,646 万元；截至报告期末，其总资产为 78,686 万元，净资产为 37,888 万元。业绩增长的主要原因是轮对、摇枕侧架、转向架等产品销量增加以及本年收回三年以上应收账款转回坏账损失。

公司全资子公司包头北方铁路产品有限责任公司主要产品为铁路车轴和中小型锻件，注册资本 3,640 万元。报告期内累计实现营业收入 23,079 万元，净利润-1,837 万元；截至报告期末，其总资产为 21,418 万元，净资产为 1,690 万元。业绩亏损的主要原因是报告期内公司主营产品铁路车轴价格竞争激烈、公司产品结构单一以及铁路车轴生产线技术改造（包头）项目于 2012 年底刚刚竣工完成，此前未形成完整能力所致。

公司控股子公司马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司于 2012 年 3 月 14 日成立，经营范围为国内外铁路需要的各类货车轮轴，客车轮轴、城市轨道交通用轮轴，高速动车组轮轴和机车轮轴等全谱系轮轴、转向架的研发、制造、商贸。是本次非公开发行马钢-晋西轮轴项目的具体实施主体。报告期内累计实现营业收入 125 万元，净利润 1,872 万元（含政府补助 2,500 万元）；截至报告期末，其总资产为 17,909 万元，净资产为 16,872 万元。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司从事的铁路运输设备制造业是国家大力支持发展的产业。国家“十二五”规划纲要明确提出：“加快铁路客运专线、区际干线、煤运通道建设，发展高速铁路，形成快速客运网，强化重载货运网”，“有序推进轻轨、地铁、有轨电车等城市轨道交通网络建设”。根据铁道部铁路建设规划，“十二五”期间我国铁路新线投产总规模约 3 万公里，2015 年全国铁路营业里程将达到 12 万公里左右；“十二五”期间铁路建设总投资将达 2.8 万亿元，较“十一五”期间增长 41.4%。铁路营业里程，特别是快速铁路营业里程的大幅增加将会为轨道交通装备带来巨大的市场需求。

铁路装备制造行业是一个技术要求高、质量要求严、生产投资规模大的行业，其特点决定了从事该行业的企业须拥有一定规模的资本、较高的技术水平和丰富的管理经验。此外，由于铁路运输较高的安全性要求，世界各国一般都实行指定生产或认证生产制度。我国也实施了严格的生产许可制度，行业进入政策壁垒较高。

1、国内市场竞争情况

随着我国工业化进程及国民经济装备升级不断发展，我国锻造以及机械加工业已形成门类齐全的生产体系，竞争较为激烈。但在对技术和质量要求较高的车轴制造和合金钢等特种金属材料的精密锻造、精密加工等领域，由于存在技术、市场准入等壁垒，竞争厂家数量相对有限。截止目前，只有包括公司在内的少数生产厂家获得了铁道部的生产许可批准，形成了行业的不充分市场竞争格局。

晋西车轴及其全资子公司铁路产品公司两家市场份额合计约占 35%左右，在全行业保持领先地位。地铁轴和轻轨轴的市场份额始终处于行业领先地位。

铁路货车车辆方面，国内目前具有铁道部许可车辆新造资质的企业绝大部分隶属南车集团和北车集团，其国内市场占有率约 70%以上，公司产能占比为 4%左右。

2、国际市场情况

我国铁路设备制造能力目前已经达到了世界先进水平，同时在生产成本、制造技术、产品结构和品种系列等方面也均较国外同类企业有一定的竞争优势，预计未来几年，我国的铁路设备产品出口增速仍将保持较快增长。

报告期内公司出口产品主要为车轴、轮对、轮轴、摇枕侧架。公司目前是亚洲最大的车轴生产企业，主要生产设备是从奥地利、德国国外先进设备制造商引进，生产线的整体装备在国际上已处于先进水平。公司在高铁车轴方面也有一定的技术储备，但尚未正式生产。在市场价格方面，公司同类产品价格一般比发达国家的同行业企业略低，具有一定竞争优势。

(二) 公司发展战略

公司未来业务总体发展目标和战略为：充分利用国家大力发展铁路交通运输事业的机遇，发挥自身在行业中的优势，围绕集团化管控、市场化运作、专业化经营、规模化发展的基本思路，以高速轴、重载轴为切入点，进军高端产品市场，打通铁路产品各环节通道；通过做强铁路车辆主业，带动相关核心零部件产品的快速发展，最终形成以由零部件到整车全谱系产品的支撑体系，全力打造全球最大的铁路车轴生产基地，成为世界铁路车辆及相关铁路产品的主要

供应商。

"十二五"期间,公司将全面落实"加快结构调整,加强技术创新,夯实管理基础,推进转型升级"的战略部署。全面推进思维创新、技术创新和管理创新,通过技术创新担当起高速动车组用空心轴国产化的重任,通过管理创新进一步完善制度体系,进一步提高经济运行质量,提升价值创造能力;与此同时,加快调整产品结构,积极转变增长方式,整合和优化各方面资源,持续提高市场占有率和提升高新技术产品占有份额,努力实现内涵式增长与外延式扩张并举,力求开创跨越式发展的新局面。

(三) 经营计划

2013 年全年车轴产销 218,000 根(含轮对用轴和铁路车辆用轴)

轮对产销 35,000 套;

铁路车辆产销 2,500 辆;

摇枕侧架产销 3,600 辆份。

(四) 可能面对的风险

1、宏观经济与政策风险

公司主营业务轨道交通装备制造受国家产业政策和宏观经济环境的影响较大。目前我国宏观经济环境比较稳定,政府的产业政策积极支持高端装备制造业以及轨道交通运输业的发展,其中尤其鼓励高速铁路国产化和重载货车发展,因此产业政策目前对公司的业务发展和盈利前景的影响总体是有利的。但是,如果出现通胀压力加剧、货币政策从紧、原材料成本上涨等问题,将对公司的经营和发展产生不利影响。

2、市场竞争风险

目前公司生产的车轴产品在国内市场中主要供应铁道部下属的车辆厂使用。铁道部所属的车辆厂、车轴厂目前在某种程度上受到行业保护,公司对国内市场的进一步开拓难度加大。如果未来同行业其他企业扩大生产规模,公司面临的竞争压力亦将进一步增加。

3、技术风险

尽管公司的技术历经多年积累已日趋成熟,并在国内同行业中处于领先地位,但公司也面临不断改进技术的压力。若不能及时、有效地提高技术水平和研发能力,国内市场日益激烈的价格竞争和国外市场先进技术的冲击,会使公司的盈利能力和持续发展能力受到影响。另外,为改善现有产品结构,公司投入大量资金和人力进行高速铁路车轴新技术、新材料重载货车车轴、新型车辆及出口零部件等新产品的开发,新产品研发和试制中的不确定性还会使公司面临新产品开发的风险。

4、汇率变动的风险

汇率波动对公司国际市场的拓展存在一定影响。国际市场均采用外币结算,若人民币升值,产品出口将会受到挤压,外汇汇率的变动将可能会对公司的盈利水平带来一定的影响。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司一贯重视对股东的合理回报，积极构建与股东、投资者的和谐关系。根据公司实际经营运作情况，制定相应合理、稳定的利润分配政策，积极回馈广大股东。自 2004 年上市以来公司累计发放现金股利 8,516 万元。

为进一步增强公司现金分红力度，强化回报股东的意识，报告期内公司根据相关规范要求，对公司《章程》中利润分配政策进行了修订，现金分红标准和比例更加明确，审批程序更加完备。2012 年 10 月 23 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过上述事项，股东大会召开时，公司为股东开通了网络投票，保证了中小股东权力的充分行使，审议过程合规、透明。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2012 年		0.80		24,179,040.00	122,278,263.27	19.77
2011 年		0.35		10,578,330.00	99,717,763.39	10.61
2010 年				0.00	43,706,787.53	0.00

五、 积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

公司编制并披露了《2012 年度社会责任报告》，报告全文刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2012 年 8 月 31 日第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司全资子公司晋西铁路车辆有限责任公司与山西利民工业有限责任公司 2012 年预计发生日常关联交易的议案》。晋西车辆与山西利民签订了《年度购销合同》，双方就 2012 年向山西利民采购中心销、方垫块、垫板等 23 种转 K1 转向架零部件以及横跨梁组成的采购进行了约定。此次与新增关联方日常关联交易预计总金额为 1,200 万元，占公司最近一期经审计净资产的 0.81%。报告期实际发生 1,148.84 万元，未超出预计范围。

2、临时公告未披露的事项

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
晋西集团	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	动力费	协议价	45,403,535.14	21.51
晋西压容	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品/接受劳务	协议价	107,660,103.02	4.47
晋西压容	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	协议价	93,878,358.55	3.43
晋西精密	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品/接受劳务	协议价	113,366,988.89	4.70

晋西精密	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	协议价	85,120,716.64	3.11
北方重工	其他关联人	购买商品	购买商品	协议价	126,274,878.97	5.24
北方重工	其他关联人	销售商品	销售商品	协议价	124,722,202.49	4.56
中国北方工业公司	其他关联人	提供代理	代理进口设备	协议价	88,325,611.70	41.84

公司按照发生关联交易的不同类型分项披露了报告期内发生的累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
晋西集团	晋西车轴	北方铸钢民品中的摇枕、侧架等铁路产品业务	6,619.99	见注解	以市场公允价格为基础	见注解	是	母公司的全资子公司

注解：公司于 2012 年 11 月 26 日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司与控股股东晋西集团签订《托管协议》的议案》。由晋西车轴对北方铸钢民品中的摇枕、侧架等铁路产品业务进行托管。双方协商同意，托管费以市场公允价格为基础，以晋西集团确定的托管标的年度经营目标之营业收入为基数，若委托当年的营业收入为上述基数或以下时，托管费为 30 万元/年；高于上述基数时，除上述 30 万元/年外，按上述基数超出部分的 1%追加托管费。晋西集团根据协议约定，按年度向晋西车轴支付托管费。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的租赁事项。

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	60,249,091.05
报告期末对子公司担保余额合计（B）	13,648,718.55
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	13,648,718.55
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.99
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

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
其他承诺	其他	晋西集团及其一致行动人	晋西集团将根据市场情况，拟在未来 12 个月内（自 2011 年 10 月 12 日起算），以自身名义或通过一致行动人继续在二级市场增持本公司股份，累计增持比例不超过本公司总股本的 2%（含临时公告 2011-029 号公告中已增持股份）。在后续增持计划实施期间及法定期限内不减持或转让所持有的本公司股份。	自 2011 年 10 月 12 日起的未来 12 个月内	是	是

九、 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	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）	18

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人未被证券监管部门和交易所采取《上市公司现场检查办法》第二十七条所列的各项监管措施，也不存在受到相关处罚的情形。

十一、其他重大事项的说明

1、根据本公司与马鞍山钢铁股份有限公司签署的协议，本报告期双方各出资 7,500 万元，投资设立了马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司。该公司注册资本 30,000 万元，双方出资各占注册资本的 50%。根据协议约定，本公司在该公司董事会占多数表决权，从本报告期开始将其纳入合并报表范围。

2、2012 年 6 月 8 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了公司非公开发行工作相关议案；8 月 16 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，对非公开发行方案进行了调整，并审议通过了相关议案；10 月 16 日，公司对非公开发行股票事宜获国务院国资委批复作了公告；10 月 23 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了非公开发行相关议案。（详细内容见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》）。公司已将本次非公开发行申请文件报送中国证券监督管理委员会，目前尚处于审核过程中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比 例 (%)
一、有限售条件股份	30,420,000	10.06				-30,420,000	-30,420,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	30,420,000	10.06				-30,420,000	-30,420,000	0	0
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									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	271,818,000	89.94				30,420,000	30,420,000	302,238,000	100
1、人民币普通股	271,818,000	89.94				30,420,000	30,420,000	302,238,000	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	302,238,000	100				0	0	302,238,000	100

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
晋西工业集团有限责任公司	9,360,000	9,360,000	0	0	非公开发行	2012 年 2 月 11 日
内蒙古北方装备有限公司	21,060,000	21,060,000	0	0	非公开发行	2012 年 2 月 11 日
合计	30,420,000	30,420,000	0	0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			55,659	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		56,687
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
晋西工业集团 有限责任公 司	国有法人	31.05	93,843,025	0	0	无
内蒙古北方 装备有限公 司	国有法人	6.97	21,060,000	0	0	无
中国建设银行 股份有限公 司－民生加 银红利回报 灵活配置混 合型证券投 资基金	其他	1.47	4,432,547	4,432,547	0	无
交通银行－其	其	0.93	2,804,560	2,804,560	0	无

金鹰中小盘精选证券投资基金	他					
交通银行一融通行业景气证券投资基金	其他	0.73	2,199,920	2,199,920	0	无
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.64	1,934,290	-2,851,904	0	无
中国工商银行一融通动力先锋股票型证券投资基金	其他	0.60	1,804,753	1,804,753	0	无
张忠贵	其他	0.37	1,110,000	-10,000	0	无
东莞证券有限责任公司	其他	0.37	1,104,100	1,104,100	0	无
林少刚	其他	0.33	1,001,600	1,001,600	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		
晋西工业集团有限责任公司		93,843,025		人民币普通股 93,843,025		
内蒙古北方装备有限公司		21,060,000		人民币普通股 21,060,000		
中国建设银行股份有限公司一民生加银红利回报灵活配置混合型证券投资基金		4,432,547		人民币普通股 4,432,547		
交通银行一金鹰中小盘精选证券投资基金		2,804,560		人民币普通股 2,804,560		
交通银行一融通行业景气证券投资基金		2,199,920		人民币普通股 2,199,920		
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金		1,934,290		人民币普通股 1,934,290		
中国工商银行一融通动力先锋股票型证券投资基金		1,804,753		人民币普通股 1,804,753		
张忠贵		1,110,000		人民币普通股 1,110,000		
东莞证券有限责任公司		1,104,100		人民币普通股 1,104,100		
林少刚		1,001,600		人民币普通股 1,001,600		

上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，公司前十名股东中晋西工业集团有限责任公司、内蒙古北方装备有限公司的最终控制人同为中国兵器工业集团公司。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	--

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	晋西工业集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李照智
成立日期	2000 年 12 月 25 日
组织机构代码	110016193
注册资本	121,667
主要经营业务	加工制造、销售民用机械产品。自产机电产品、成套设备及相关技术出口业务及生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件的技术进口业务。
经营成果	良好
财务状况	良好
现金流和未来发展战略	打造兵器一流子集团
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

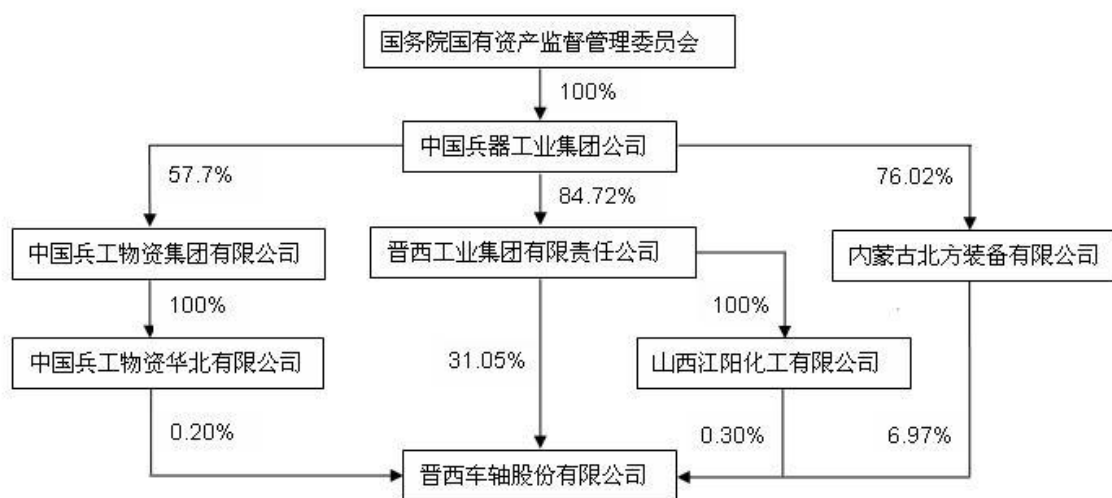
(二) 实际控制人情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	张国清
成立日期	1999 年 7 月 1 日
组织机构代码	71092491-0
注册资本	2,535,991
主要经营业务	国有资产投资及经营管理等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	突出创新发展理念和发展模式，抓住建设先进的国防科技工业和强化国防科技工业基础的机遇，实现技术地位、市场地位和战略地位跨越提升，实现军民融合跨越发展。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
李照智	董事长	男	49	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	0	66.73
张朝宏	董事、总经理	男	44	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	47.04	0
何崇阳	董事	男	51	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	0	48.29
孙守会	董事	男	50	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	0	51.26
杜琢玉	董事	男	50	2012 年 5 月 25 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	0	48.36
张国平	董事	男	50	2012 年 10 月 23 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	0	27.06
王进忠	董事	男	53	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	0	32.67
刘景伟	独立董事	男	45	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	6.72	0
赵保东	独立董事	男	46	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	6.72	0
张鸿儒	独立董事	男	50	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	6.72	0
宋思忠	独立董事	男	67	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	6.72	0
姚钟	监事会主席	男	50	2011 年 7 月 25 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	0	43.8
邢建忠	监事	男	45	2012 年 5 月 25 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	0	28.5
何晋平	职工监事	男	54	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	17.23	0
李高峰	副总经理	男	47	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	29.86	0
程平	副总经理	男	50	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	30.19	0
刘天成	副总经理	男	51	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	30.53	0
智慧生	副总经理	男	53	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	30.2	0

姜心乐	总会计师	男	44	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	29.53	0
周海红	董 事 会 秘 书	女	46	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	29.53	0
吴补文	总 经 理 助 理	男	44	2010 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	0	0	0	无	32.39	0
鲁天喜	原董事(离任)	男	58	2010 年 9 月 30 日	2012 年 5 月 25 日	0	0	0	无	0	30.47
王文刚	原董事(离任)	男	50	2010 年 9 月 30 日	2012 年 10 月 23 日	0	0	0	无	0	33.79
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	303.38	410.93

李照智：历任晋西机器厂物资供应处副处长、处长，晋西机器工业集团有限责任公司物资供销公司经理，晋西机器工业集团有限责任公司副总经理，北京北方红旗机电有限公司董事长、党委书记。现任晋西集团董事长、党委书记、晋西车轴董事长。

张朝宏：历任晋西机器厂专用设备分厂厂长、晋西专用设备厂厂长兼党支部书记、晋西机器工业集团有限责任公司专用设备分公司经理兼党支部书记、铁路车辆公司总经理兼专用设备分公司经理、晋西机器工业集团有限责任公司副总经理、晋西集团副总经理。现任晋西集团董事、晋西车轴董事、总经理。

何崇阳：历任晋西机器厂技术处副处长、副总工程师、总工程师，晋西机器工业集团有限责任公司董事、副总经理。现任晋西集团副总经理、晋西车轴董事。

孙守会：历任 763 厂科研所副所长、所长，763 厂副总工程师兼科研所所长、副厂长、总工程师，山西江阳化工有限公司董事、总经理，晋西集团董事、副总经理、党委书记，现任兵器集团北方特种能源集团有限公司董事、总经理、党委副书记，晋西车轴董事。

杜琢玉：历任国营第 5401 厂财务处副处长、处长，5401 厂副总会计师兼财务处长、5401 厂副厂长、厂长，山西春雷铜材有限责任公司董事长、总经理，山西春雷铜材有限责任公司董事长、党委书记。现任晋西集团董事、总经理、党委副书记、晋西车轴董事。

张国平：历任中国兵工物资华北公司非金属处副处长、处长，中国兵工物资华北公司副总经济师兼非金属处处长，中国兵工物资华北公司副总经理，中国兵工物资华北有限公司副总经理。现任中国兵工物资华北有限公司执行董事、总经理、党委书记、晋西车轴董事。

王进忠：历任内蒙古北方重工业集团有限公司深孔铸件厂副厂长、特种机械厂副厂长，特种机械厂党委书记、纪委书记，特种机械厂厂长、党委副书记，总经理助理、生产安全部部长，市委常委、党委组织部部长、董事会提名与薪酬考核委员会副主任。现任内蒙古北方重工业集团有限公司副总经理，内蒙古北方装备有限公司董事、总经理、党委书记，晋西车轴董事。

刘景伟：历任林业部林业基金管理总站会计员、会计学专业教师，北京金城园林公司董事、副总经理，岳华会计师事务所有限公司合伙人、副总经理，宁夏东方铝业股份有限公司独立董事。现任信永中和会计师事务所合伙人、副总经理，重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司独立董事、北京注册会计师协会维权委员会委员、晋西车轴独立董事。

赵保东：历任天津环渤海国际经济开发公司律师，天津市第一律师事务所律师，天津金诺律师事务所合伙人，天津市南大律师事务所高级合伙人。现任北京市大成律师事务所高级合伙人，晋西车轴独立董事。

张鸿儒：历任香港汇丰银行、香港高诚证券、广汇集团、星展亚洲融资有限公司等中高级管理人员，香港上市公司矽感科技有限公司执行董事、副总裁、CFO，香港上市公司 TSC 海洋集团上市公司执行董事、副总裁、CFO。现任华汇双丰有限公司董事长、总裁、晋西车轴独立董事。

宋思忠：历任中国兵器工业总公司财务审计局总会计师、财务会计局局长，中国兵器工业集团公司副总经理，2006 年离任。曾任二重集团(德阳)重型装备股份有限公司独立董事。现任中国葛洲坝集团股份有限公司独立董事、中国大唐集团公司外部董事、晋西车轴独立董事。

姚钟：历任 525 厂副厂长、厂长，湖北东方化学工业有限公司董事长、总经理，襄樊新东

方化工有限责任公司董事长、总经理，甘肃银光化学工业集团有限公司监事会主席、纪委书记，山西北方晋东化工有限公司董事、总经理，北方特种能源集团有限公司董事。现任晋西集团监事会主席、纪委书记，晋西车轴监事会主席。

邢建忠：历任 197 厂财务审计处副处长、处长、党支部书记，河北太行机械工业有限公司董事、总会计师，吉林江北机械制造有限公司董事、总会计师，东北工业集团有限公司监事。现任晋西集团总会计师、晋西车轴监事。

何晋平：历任晋西机器厂机加三分厂党总支书记兼工会主席，晋西机器厂火车轴制造厂党总支书记兼工会主席、晋西车轴党总支书记兼工会主席。现任晋西车轴职工监事。

李高峰：历任晋西机器厂理化计量中心副主任，主任，晋西机器工业集团精密机加分厂厂长，发展计划部主任、党支部书记，总经理助理、发展规划部主任兼支部书记。现任晋西车轴副总经理。

程平：历任太原机车车辆厂货车车间技术员，科研二室副主任，开发处副处长，开发中心主任，副总工程师。现任晋西车轴副总经理。

刘天成：历任晋西机器厂技术检验处副处长，晋西机器工业集团理化计量中心主任兼书记，质量检验中心主任，总装分厂厂长兼书记，晋西车辆总经理。现任晋西车轴副总经理。

智慧生：历任晋西机器厂机加三分厂销售科科长、副厂长。现任晋西车轴副总经理。

姜心乐：历任晋西机器厂财务处会计，晋西车轴副总经理。现任晋西车轴总会计师。

周海红：历任太原市高新技术开发区独资企业车间主任、品管部部长，晋西车轴销售部外贸科科长、销售部副部长、总经理助理。现任晋西车轴董事会秘书。

吴补文：历任晋西车轴第二精锻分厂副厂长、厂长，总经理助理，晋西铁路车辆有限责任公司铁货分公司经理、党总支书记。现任晋西车轴总经理助理。

鲁天喜：历任晋西机器厂机加三分厂副厂长、晋西车轴股份有限公司副总经理，晋西车轴股份有限公司董事、总经理。现任晋西工业集团有限责任公司董事。2012 年 5 月 25 日起不再任晋西车轴董事。

王文刚：历任中国兵工物资华北公司总经理办公室副主任，中国兵工物资华北公司太原公司副经理、经理，中国兵工物资华北公司副总经理，中国兵工物资华北有限公司总经理、党委书记。2012 年 10 月 23 日起不再任晋西车轴董事。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
李照智	晋西工业集团有限责任公司	董事长、党委书记
张朝宏	晋西工业集团有限责任公司	董事
何崇阳	晋西工业集团有限责任公司	副总经理
孙守会	北方特种能源集团有限公司	董事、总经理、党委副书记
杜琢玉	晋西工业集团有限责任公司	董事、总经理、党委副书记
张国平	中国兵工物资华北有限公司	执行董事、总经理、党委书记
王进忠	内蒙古北方重工业集团有限公司	副总经理
	内蒙古北方装备有限公司	董事、总经理、党委书记
姚钟	晋西工业集团有限责任公司	监事会主席、纪委书记
邢建忠	晋西工业集团有限责任公司	总会计师
鲁天喜	晋西工业集团有限责任公司	董事

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
刘景伟	信永中和会计师事务所	合伙人、副总经理

	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司	独立董事
赵保东	北京市大成律师事务所	高级合伙人
张鸿儒	华汇双丰有限公司	董事长、总裁
宋思忠	中国葛洲坝集团股份有限公司	独立董事
	中国大唐集团公司	外部董事

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	由公司董事会下设的薪酬与考核委员会制订预案，由董事会、股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、公司第三届董事会第三次会议审议通过的《晋西车轴股份有限公司高级管理人员年薪管理办法》。 2、公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于独立董事津贴的议案》，将公司独立董事的津贴标准确定为每人、每年人民币八万元（税前）。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内公司董事、监事和高级管理人员的应付报酬情况详见本节“一、持股变动及报酬情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计为 303.38 万元。

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
杜琢玉	董事	聘任	因工作需要
张国平	董事	聘任	因工作需要
鲁天喜	原董事	离任	因工作变动
王文刚	原董事	离任	因工作变动

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内核心技术团队或关键技术人员无变动情况。公司对关键技术人员建立了相应的薪酬激励政策，签订岗位履职责任书，保障关键人才队伍的稳定。

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	436
主要子公司在职员工的数量	1,456
在职员工的数量合计	1,892
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,458
销售人员	67
技术人员	166
财务人员	32
管理人员	169
合计	1,892

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	354
专科	379
中专及以下	1,159
合计	1,892

(二) 薪酬政策

1、中层及以上管理人员

根据年度经营业绩及分管工作分解考核指标，对中层及以上管理人员进行薪酬激励考核。

2、关键人才

建立了集团级和公司级的科技带头人和关键技能带头人薪酬激励考核制度。

3、销售人员

建立了适应市场竞争的销售考核激励制度。

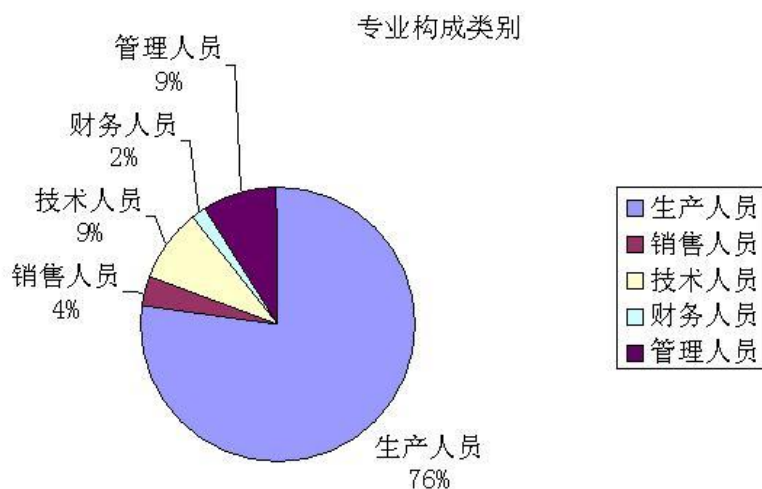
4、人才引进与招聘

对引进的高层次人才，采取市场化的“协议薪酬”等方式，保障其待遇；对新招聘高学历大学生薪酬分配上有特殊激励政策。

(三) 培训计划

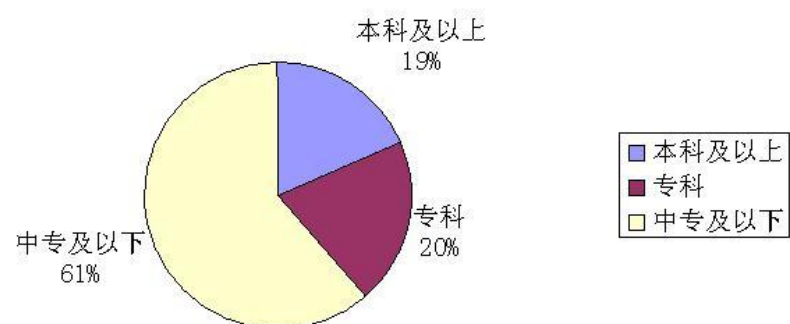
根据各单位的培训需求，制定并下发公司 2012 年培训计划，涉及安全、质量、工艺、设备、精益生产、现场管理、特种设备操作人员及专业知识的方方面面 28 项培训，包含了各级各类管理、技术、技能人员。同时根据实际情况及各单位特殊需求，适时开展外派培训。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：

教育程度类别



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规以及规范性文件的相关规定，公司不断完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平，形成了股东大会为最高权力机构，董事会、监事会、经营层“各行其权、各负其责、有效制衡、协调运转”的治理机制。并通过不断建立健全相应工作制度和风险防范机制，公司治理水平、运行机制和决策效率不断提升。

(1) 股东与股东大会：公司平等对待全体股东，确保股东能够充分行使权力，保护全体股东的合法权益；公司制定并遵照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，出席会议的股东人数及其代表股份数均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，关联股东放弃关联交易的表决权，聘请法律顾问出具法律意见书；公司重视投资者关系管理工作，制定《投资者关系管理制度》，在投资者与公司之间建立了良好的沟通渠道。报告期内，公司召开了 1 次临时股东大会和 1 次年度股东大会。

(2) 控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到相互独立；关联交易遵循公平合理的原则，严格遵照《关联交易决策制度》。

(3) 董事与董事会：公司制定并遵照《董事会议事规则》的规定选举董事，董事会的人数及构成符合法律法规的规定；董事出席董事会和股东大会，勤勉尽责，独立董事恪尽职守，独立履行职责，关注广大中小股东的合法权益；依照《公司章程》的要求召集召开会议，关联董事放弃关联交易的表决权；公司建立《独立董事工作制度》，独立董事的人数及构成符合法律法规的规定；公司选举设立了战略、审计、提名和薪酬与考核委员会，并制定了相应的实施细则。报告期内，公司召开了 11 次董事会。

(4) 监事与监事会：公司制定并遵照《监事会议事规则》的规定选举监事，监事会人数及构成符合法律法规的规定。监事出席监事会，列席董事会和股东大会，对公司财务以及公司董事、高管进行监督。报告期内，公司召开了 8 次监事会。

(5) 绩效评价与激励机制：参考行业、地区标准，结合公司及其工作情况确定独立董事津贴；根据《高级管理人员年薪管理办法》，依据公司经营效益和个人绩效考评，确定高管工资薪酬。

(6) 相关利益者：公司能够充分尊重银行及其他债权人，职工、客户等其他相关利益者的合法权益，履行社会责任，共同推进公司和社会的可持续发展。

(7) 信息披露与透明度：公司制定并遵照《信息披露事务管理制度》，指定董事长为信息披露第一责任人，董事会秘书为直接负责人，依照制度真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保全体股东有平等的机会获得信息；制定并遵照《内幕信息知情人登记管理制度》、《对外信息报送和使用管理办法》，加强内幕信息保密工作，完善信息传递、审核和披露流程。

(8) 根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号文）的要求，报告期内，公司重新制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经第四届董事会第十次会议审议通过。公司严格对照《内幕信息知情人登记管理制度》，对书面备案程序全面梳理，在书面备案中增加了保密提示和保密承诺的内容，并已在定期报告编制过程中采用；同时，在全公司范围内开展了加强内幕信息管理的学习和培训，树立了全员重视内幕信息规范管理的意识。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 25 日	2011 年度董事会工作报告、监事会工作	审议通过	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2012 年 5 月 26 日

		报告、财务决算报告、2012 年度财务预算报告、《2011 年年度报告》及其摘要等十三项议案		及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 10 月 23 日	关于公司符合非公开发行股票条件、2012 年非公开发行股票方案、非公开发行股票预案、非公开发行股票募集资金使用可行性分析等十三项议案	审议通过	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 10 月 24 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
李照智	否	11	11	8	0	0	否	2
张朝宏	否	11	11	8	0	0	否	2
何崇阳	否	11	11	8	0	0	否	1
孙守会	否	11	10	8	1	0	否	0
杜琢玉	否	8	8	6	0	0	否	1
张国平	否	5	5	5	0	0	否	2
王进忠	否	11	9	8	2	0	否	1
刘景伟	是	11	11	8	0	0	否	1
赵保东	是	11	11	8	0	0	否	1
张鸿儒	是	11	11	8	0	0	否	2
宋思忠	是	11	11	8	0	0	否	2
鲁天喜	否	3	3	2	0	0	否	0
王文刚	否	6	4	3	2	0	否	0

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

(1) 提名委员会分别就推荐杜琢玉先生、张国平先生为公司董事候选人进行了讨论并达成一致意见。

(2) 战略决策委员会从战略发展、风险控制和持续经营的角度，针对宏观经济发展状况、行业发展趋势、重大投资项目、非公开发行股票等问题做了大量调研和论证工作。

(3) 审计委员会认真贯彻监管机构和国家法律法规的规范要求，扎实开展日常工作，及时听取经营层和财务部门的情况汇报，详细审阅公司定期报告所涉及的会计报表及相关财务资料，就公司内部控制建设及全面预算管理等有关问题提出了建设性的指导意见，促进了公司财务内控的规范管理。审计委员会高度重视公司年报审计工作，严格按照《审计委员会年报工作规程》相关规定，履行年报审计工作程序，及时了解、宣贯证监会、财政部关于年审的政策要求，审定详细工作计划，监控年报审计过程，确保了公司财务会计报表及信息披露的真实、准确和完整性。

(4) 薪酬与考核委员会认真监督、审核了公司董事津贴、高级管理人员薪酬发放的执行情况。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司第三届董事会第三次会议审议通过了《晋西车轴股份有限公司高级管理人员年薪管理办法》。报告期内，公司严格依照既有的目标责任和绩效考评体系，对高级管理人员采取年度考评制度，通过制定年度目标责任书、季度和月度工作计划，将公司战略目标的完成情况与高管人员薪酬挂钩，对高管人员起到了激励和约束的作用。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会全面负责内部控制体系的建立健全和有效实施，指导公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关要求，建立了较为完善的内部控制制度体系。通过对公司内部控制的核查，董事会认为公司的各项内部控制制度能够在规范流程、风险管控、保证公司经营活动正常运转等方面发挥应有的作用，未发现公司内部控制的执行存在重大缺陷。

根据证监会和山西证监局的部署安排，2012 年公司董事会高度重视内部控制体系建设工作，制定并下发了《内部控制规范实施方案》，成立了内部控制实施专项工作组，董事长亲自担任领导小组负责人，审计委员会具体牵头负责，并从相关职能部门及子公司抽调专门人员组成工作小组，同时聘请专业的中介机构全程指导内控体系建设工作。通过近一年的努力，先后完成了宣传培训、流程梳理、风险识别、风险评估、缺陷查找、整改方案、内控管理手册和制度汇编等阶段性工作，公司上下全员自觉加强内控的意识和风险防范意识得到提升，管理缺陷和缺陷得到准确辨识和确认，各项业务流程和规章制度得到全面梳理和进一步完善，先后补充完善了《合同管理制度》、《子公司管理制度》、《发展战略管理制度》、《内部控制缺陷认定标准》、《内部控制评价管理办法》等制度，完成了《员工手册》、《内部控制手册》、《内部控制制度汇编》的编写，按计划按要求圆满完成了 2012 年公司内控体系建设目标。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司编制并披露了《2012 年度内部控制自我评价报告》，国富浩华对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。上述报告全文刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司根据《年报信息披露重大差错责任追究制度》严格监控年报编制过程，公司年报信息披露未出现重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师秦志远、薛珍琴审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

晋西车轴股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的晋西车轴股份有限公司（以下简称晋西车轴公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，晋西车轴公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晋西车轴公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:晋西车轴股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	536,537,306.91	693,837,643.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	83,089,686.64	84,126,515.89
应收账款	五、4	372,646,621.10	295,551,180.58
预付款项	五、6	45,069,266.92	242,837,280.45
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
应收利息	五、3	3,156,083.34	4,093,650.00
应收股利			
其他应收款	五、5	17,600,843.35	13,329,766.45
买入返售金融资产			
存货	五、7	389,327,953.88	428,557,185.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	16,779,716.26	
流动资产合计		1,464,207,478.40	1,762,333,221.81
非流动资产：			
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	五、9	75,000,000.00	75,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、10	441,324,541.04	419,059,748.52
在建工程	五、11	435,343,664.15	146,189,508.25
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	五、12	36,825,115.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	7,929,884.27	7,709,863.60
其他非流动资产	五、14	50,631,291.51	
非流动资产合计		1,047,054,496.51	647,959,120.37
资产总计		2,511,261,974.91	2,410,292,342.18
流动负债：			
短期借款	五、16	20,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、17	123,035,296.36	344,904,715.22
应付账款	五、18	274,134,512.33	241,358,450.29
预收款项	五、19	15,857,017.94	112,029,319.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	12,417,249.45	14,419,278.65
应交税费	五、21	23,315,162.17	-2,618,080.40
应付利息	五、22	2,421,180.56	2,018,137.00

应付股利			
其他应付款	五、23	103,685,282.23	38,241,722.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、24	150,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		724,865,701.04	820,353,543.08
非流动负债：			
长期借款	五、25	70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、26	8,400,000.00	8,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、27	23,200,000.00	23,200,000.00
非流动负债合计		101,600,000.00	101,200,000.00
负债合计		826,465,701.04	921,553,543.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、28	302,238,000.00	302,238,000.00
资本公积	五、29	805,346,605.97	805,346,605.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、30	76,889,789.18	73,549,101.00
一般风险准备			
未分配利润	五、31	415,964,337.22	307,605,092.13
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,600,438,732.37	1,488,738,799.10
少数股东权益		84,357,541.50	
所有者权益合计		1,684,796,273.87	1,488,738,799.10
负债和所有者权益总计		2,511,261,974.91	2,410,292,342.18

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：宁仁平

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:晋西车轴股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			

货币资金		205,203,938.30	354,219,000.63
交易性金融资产			
应收票据		43,823,450.00	10,779,227.20
应收账款	十一、1	180,309,570.66	164,410,472.08
预付款项		38,364,980.28	220,637,025.45
应收利息		2,929,666.67	4,201,520.00
应收股利			
其他应收款	十一、2	11,885,971.43	4,150,548.97
存货		161,594,091.72	228,494,434.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,711,121.35	
流动资产合计		660,822,790.41	986,892,228.60
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		30,000,000.00	70,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	336,922,164.52	261,922,164.52
投资性房地产			
固定资产		280,905,123.36	248,578,412.64
在建工程		379,164,571.33	114,001,510.55
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,243,974.94	1,336,269.50
其他非流动资产		37,902,087.61	
非流动资产合计		1,066,137,921.76	695,838,357.21
资产总计		1,726,960,712.17	1,682,730,585.81
流动负债：			
短期借款			50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		21,899,200.48	153,714,851.11
应付账款		45,280,210.54	52,526,241.32
预收款项		9,539,559.52	19,565,741.20
应付职工薪酬		2,364,964.88	3,219,463.01
应交税费		-4,402,963.98	-16,764,131.04
应付利息		205,000.00	
应付股利			
其他应付款		87,201,975.67	28,824,206.98
一年内到期的非流动		150,000,000.00	

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		312,087,947.11	291,086,372.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		8,400,000.00	8,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		23,200,000.00	23,200,000.00
非流动负债合计		31,600,000.00	31,200,000.00
负债合计		343,687,947.11	322,286,372.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		302,238,000.00	302,238,000.00
资本公积		813,757,624.90	813,757,624.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		76,889,789.18	73,549,101.00
一般风险准备			
未分配利润		190,387,350.98	170,899,487.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,383,272,765.06	1,360,444,213.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,726,960,712.17	1,682,730,585.81

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：宁仁平

合并利润表

2012 年 1—12 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		2,735,289,204.04	2,161,720,518.00
其中：营业收入	五、32	2,735,289,204.04	2,161,720,518.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,611,729,475.40	2,066,632,327.16
其中：营业成本	五、32	2,411,354,710.79	1,880,731,031.50
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	五、33	7,667,939.68	7,160,234.21
销售费用	五、34	36,032,610.28	26,114,077.12
管理费用	五、35	148,796,376.49	139,797,749.12
财务费用	五、36	4,747,865.70	829,680.09
资产减值损失	五、37	3,129,972.46	11,999,555.12
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）	五、38	5,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		128,559,728.64	95,088,190.84
加：营业外收入	五、39	30,096,967.54	20,599,776.78
减：营业外支出	五、40	1,711,657.58	385,078.99
其中：非流动资产处置损失		1,593,841.55	321,332.04
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		156,945,038.60	115,302,888.63
减：所得税费用	五、41	25,309,233.83	15,585,125.24
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		131,635,804.77	99,717,763.39
归属于母公司所有者的净利润		122,278,263.27	99,717,763.39
少数股东损益		9,357,541.50	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、42	0.40	0.33
（二）稀释每股收益		0.40	0.33
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		131,635,804.77	99,717,763.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		122,278,263.27	99,717,763.39
归属于少数股东的综合收益总额		9,357,541.50	

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：宁仁平

母公司利润表
2012 年 1—12 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	十一、4	1,144,896,823.84	853,446,437.20
减：营业成本	十一、4	1,064,136,608.05	775,944,502.22
营业税金及附加		237,713.62	1,304,242.22
销售费用		24,138,495.27	16,674,213.02
管理费用		58,880,348.18	55,096,232.00

财务费用		3,279,372.97	-8,040,270.55
资产减值损失		1,277,806.02	1,000,635.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	38,281,538.60	3,612,196.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		31,228,018.33	15,079,079.33
加：营业外收入		3,891,260.05	6,617,085.33
减：营业外支出		819,462.55	130,065.76
其中：非流动资产处置损失		819,016.25	69,381.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,299,815.83	21,566,098.90
减：所得税费用		892,934.00	1,881,922.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,406,881.83	19,684,175.97
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		33,406,881.83	19,684,175.97

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：宁仁平

合并现金流量表
2012 年 1—12 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		1,543,970,751.61	1,568,118,339.96
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		47,413,217.05	10,080,078.02
收到其他与经营活动有关的现金	五、43 (1)	47,052,966.35	8,263,062.02
经营活动现金流入小计		1,638,436,935.01	1,586,461,480.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,502,213,428.24	1,009,052,560.49
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		142,401,947.97	124,340,284.52
支付的各项税费		87,550,248.92	79,053,227.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、43 (2)	37,017,474.63	34,443,273.66
经营活动现金流出小计		1,769,183,099.76	1,246,889,345.80
经营活动产生的现金流量净额		-130,746,164.75	339,572,134.20
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		5,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		922,199.25	192,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,922,199.25	192,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		198,974,192.55	210,354,324.75

的现金			
投资支付的现金			75,000,000.00
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	五、43 (3)	6,139,531.52	
投资活动现金流出小计		205,113,724.07	285,354,324.75
投资活动产生的现金流量净额		-199,191,524.82	-285,162,244.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		75,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		75,000,000.00	
取得借款收到的现金		415,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、43 (4)		9,625,310.84
筹资活动现金流入小计		490,000,000.00	239,625,310.84
偿还债务支付的现金		315,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,535,517.97	6,376,657.79
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	五、43 (5)	210,000.00	105,000.00
筹资活动现金流出小计		338,745,517.97	226,481,657.79
筹资活动产生的现金流量净额		151,254,482.03	13,143,653.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-80,463.18	-205.82
五、现金及现金等价物净增加额		-178,763,670.72	67,553,336.68
加：期初现金及现金等价物余额		674,857,308.82	607,303,972.14
六、期末现金及现金等价物余额	五、44 (3)	496,093,638.10	674,857,308.82

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：宁仁平

母公司现金流量表
2012 年 1—12 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		658,100,790.04	529,967,424.71
收到的税费返还		34,486,687.97	7,367,805.70
收到其他与经营活动有关的现金		12,629,771.01	6,730,794.55
经营活动现金流入小计		705,217,249.02	544,066,024.96
购买商品、接受劳务支付的现金		744,084,333.01	414,287,652.29
支付给职工以及为职工支付的现金		41,728,679.18	41,497,339.73
支付的各项税费		5,256,794.44	12,700,456.00
支付其他与经营活动有关的现金		15,656,524.43	11,895,014.30
经营活动现金流出小计		806,726,331.06	480,380,462.32
经营活动产生的现金流量净额		-101,509,082.04	63,685,562.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		38,389,408.60	3,584,110.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		108,448,208.60	13,584,110.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,549,997.43	174,109,732.34
投资支付的现金		30,000,000.00	95,000,001.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		75,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		236,549,997.43	269,109,733.34
投资活动产生的现金流量净额		-128,101,788.83	-255,525,622.51
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		375,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			9,625,310.84
筹资活动现金流入小计		375,000,000.00	159,625,310.84
偿还债务支付的现金		275,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,709,482.42	702,257.22
支付其他与筹资活动有关的现金		75,000.00	
筹资活动现金流出小计		293,784,482.42	100,702,257.22
筹资活动产生的现金流量净额		81,215,517.58	58,923,053.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-80,463.18	-205.82
五、现金及现金等价物净增加额		-148,475,816.47	-132,917,212.07
加：期初现金及现金等价物余额		348,035,498.95	480,952,711.02
六、期末现金及现金等价物余额		199,559,682.48	348,035,498.95

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：宁仁平

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 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	302,238,000.00	805,346,605.97			73,549,101.00		307,605,092.13			1,488,738,799.10
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	302,238,000.00	805,346,605.97			73,549,101.00		307,605,092.13			1,488,738,799.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,340,688.18		108,359,245.09		84,357,541.50	196,057,474.77
（一）净利润							122,278,263.27		9,357,541.50	131,635,804.77
（二）其										

他 综 合 收 益										
上 述 (一) 和 (二) 小 计							122,278,263.27		9,357,541.50	131,635,804.77
(三) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本									75,000,000.00	75,000,000.00
1. 所 有 者 投 入 资 本									75,000,000.00	75,000,000.00
2. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额										
3. 其 他										
(四) 利 润 分 配					3,340,688.18		-13,919,018.18			-10,578,330.00
1. 提 取 盈 余 公 积					3,340,688.18		-3,340,688.18			
2. 提 取 一 般 风 险 准 备										
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配							-10,578,330.00			-10,578,330.00

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	302,238,000.00	805,346,605.97			76,889,789.18		415,964,337.22		84,357,541.50	1,684,796,273.87

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	302,238,000.00	805,346,605.97			66,650,683.40		214,785,746.34			1,389,021,035.71
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	302,238,000.00	805,346,605.97			66,650,683.40		214,785,746.34			1,389,021,035.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,898,417.60		92,819,345.79			99,717,763.39
（一）净利润							99,717,763.39			99,717,763.39
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							99,717,763.39			99,717,763.39

（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					6,898,417.60		-6,898,417.60			
1. 提取盈余公积					1,968,417.60		-1,968,417.60			
2. 提取一般风险准备					4,930,000.00		-4,930,000.00			
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	302,238,000.00	805,346,605.97			73,549,101.00		307,605,092.13			1,488,738,799.10

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：宁仁平

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 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	302,238,000.00	813,757,624.90			73,549,101.00		170,899,487.33	1,360,444,213.23
加：会计政策变更								
前期差错								

更正								
其他								
二、本年年初余额	302,238,000.00	813,757,624.90			73,549,101.00		170,899,487.33	1,360,444,213.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,340,688.18		19,487,863.65	22,828,551.83
（一）净利润							33,406,881.83	33,406,881.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,406,881.83	33,406,881.83
（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					3,340,688.18		-13,919,018.18	-10,578,330.00
1．提取盈余公积					3,340,688.18		-3,340,688.18	
2.提取一般风险准备							-10,578,330.00	-10,578,330.00
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	302,238,000.00	813,757,624.90			76,889,789.18		190,387,350.98	1,383,272,765.06

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	302,238,000.00	813,757,624.90			66,650,683.40		158,113,728.96	1,340,760,037.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	302,238,000.00	813,757,624.90			66,650,683.40		158,113,728.96	1,340,760,037.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,898,417.60		12,785,758.37	19,684,175.97
（一）净利润							19,684,175.97	19,684,175.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,684,175.97	19,684,175.97
（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					6,898,417.60		-6,898,417.60	
1. 提取盈余公积					1,968,417.60		-1,968,417.60	
2. 提取一般风险准备					4,930,000.00		-4,930,000.00	
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	302,238,000.00	813,757,624.90			73,549,101.00		170,899,487.33	1,360,444,213.23

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：宁仁平

三、 公司基本情况

晋西车轴股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2000 年经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]1138 号文批准，由晋西机器厂（后整体改造为晋西工业集团有限责任公司）作为主发起人，联合中国兵工物资华北有限公司、山西江阳化工厂（后改制为山西江阳化工有限责任公司）、北京建业时代科技发展有限公司（已清算注销，其所占股份由河南建业投资管理有限公司承继）、美国埃谟国际有限公司以发起方式设立的股份有限公司。本公司注册资本为 6,291 万元，企业法人营业执照注册号码：140000100092893。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]46 号文核准，本公司于 2004 年 5 月 11 日通过向二级市场投资者定价配售方式首次公开发行股票 4,000 万股，并在上海证券交易所上市。

2005 年 12 月 2 日，本公司股东大会审议通过了以下股权分置改革方案：流通股股东每 10 股流通股股份获得非流通股股东支付的 3.4 股股份；股权分置改革方案实施 A 股股权登记日为 2005 年 12 月 27 日；对价股份上市日为 2005 年 12 月 29 日。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1403 号文核准，本公司于 2009 年 1 月 22 日通过向内蒙古北方重工业集团有限公司、晋西工业集团有限责任公司等 10 户特定对象定向方式发行股票 6,500 万股，已在上海证券交易所上市。

根据本公司 2010 年 6 月 18 日股东大会决议，以资本公积转增股本 13,432.80 万元，转增完成后，本公司的注册资本变更为 30,223.80 万元。

本公司属于交通运输设备制造业，法定代表人：李照智；注册地址：山西省太原高新技术开发区长治路 436 号科祥大厦；办公地址：太原市和平路北巷 5 号。

本公司经营范围为：铁路车辆配件、车轴、精密锻造产品生产、销售及相关技术咨询服务；设备维修；非标准设备设计、制造及销售；本企业自产产品及技术的出口业务；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；进料加工和“三来一补”业务。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司财务报表的编制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：

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司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）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用（但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用）之和。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

非同一控制下的企业合并中，企业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的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当

期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

(3) 与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告年末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率作为折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按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，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(九) 金融工具：

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要是指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值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。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本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转入方的或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

(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	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

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
组合 1	账龄

按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

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
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(十一) 存货:

1、 存货的分类

本公司存货分为: 原材料、委托加工物资、周转材料 (包括低值易耗品、包装物)、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

发出存货时按实际成本计价。原材料—主要材料、外购半成品及库存商品发出时采用加权平均法结转成本; 周转材料领用时采用一次转销法摊销。

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

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查, 按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 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。

需要经过加工的材料存货, 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。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为计算基础, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础; 没有销售合同约定的存货 (不包括用于出售的材料), 其可变现净值以一般销售价格 (即市场销售价格) 作为计算基础; 用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

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

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

(2) 包装物

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位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。本公司对被投资单位具有

共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

- ① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。
- ② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。
- ③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。
- ④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。
- ⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A、 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
 - B、 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
 - C、 与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
 - D、 向被投资单位派出管理人员。
- 向被投资单位提供关键技术。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。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，发生减值时将其账面价值与按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。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产于资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，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	20-40	4、5	2.38-4.80
机器设备	14-35	4、5	2.71-6.86
电子设备	5-12	4、5	7.92-19.20
运输设备	8-12	4、5	7.92-12.00
其他	5-12	4、5	7.92-19.20

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(十五) 在建工程：

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(十六) 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条

件的资产成本。

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，年末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司年末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十九) 预计负债：

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(4) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时

作为清理费用计入当期损益。

(二十) 收入:

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

一般情况下，确认产品收入的具体时点为：①货物已发运，②所有权凭证已转移，③符合合同或协议规定的条件。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，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。

②使用费收入金额，按照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:

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为为非货币性资产的，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。

(2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业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:

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

① 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

② 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

无

2、 未来适用法

无

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**1、 研发支出**

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化。

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，能够证明其有用性；

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。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

2、 职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

3、 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

五、 税项：**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税销售收入	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
价格调控基金	应纳流转税额	1.5%
河道维护管理费	应纳流转税额	1%

(二) 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）和《高新技术企业认定管

理实施办法》(晋科工发〔2008〕61 号)有关规定,经山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定并下发了"晋科工发(2011)137 号"文件,本公司及子公司晋西铁路车辆有限责任公司被认定为高新技术企业。认定有效期 3 年(自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日)。根据相关规定,高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。在认定有效期内,本公司所得税按 15%的比例征收。

六、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

(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(万元)	经营范围	年末实际出资额
马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司	具有控制权的子公司	马鞍山经济技术开发区阳湖路 499 号	制造业	30,000	铁路货车轮轴、客车轮轴、城市轨道交通用轮轴、高速动车组和机车轮轴的研发、制造、维修、销售以及转向架的研发、制造、销售。	75,000,000.00

接上表

子公司全称	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	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
		直接持股	间接持股				
马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司		50		50	是	84,357,541.50	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
晋西铁路车辆有限责任公司	全资子公司	太原经济技术开发区梧桐大厦 716-02 室	制造业	13,000	铁路车辆和铁路工程机械及其配套产品、零部件的设计、生产和销售	78,168,195.34
包头北方铁路产品有限责任公司	全资子公司	包头装备制造产业园区兵工东路 7 号	制造业	3,640	锻件、热处理、火车轴、机加等铁路产品的生产销售	108,753,969.18

接上表

子公司全称	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	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
		直接持股	间接持股				

晋西铁路车辆有限责任公司	100.00	100.00	是
包头北方铁路产品有限责任公司	100.00	100.00	是

单位:元 币种:人民币

(二) 合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司。

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司	50	具备实质控制

注：2012 年 3 月，在马鞍山市本公司与马鞍山钢铁股份有限公司（以下简称马钢股份）共同投资设立马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司，该公司注册资本 30,000 万元，实收资本 15,000 万元，双方出资各 50%；董事会成员中，3 名由本公司委派，2 名由马鞍山钢铁股份有限公司委派，根据马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司章程，公司制定的经营方针和财务政策须经董事会过半数通过，本公司对马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司具有实质控制权，纳入合并范围。

(三) 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
马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司	168,715,083.01	18,715,083.01

七、 合并财务报表项目注释**(一) 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：	/	/	25,854.66	/	/	14,901.79
人民币	/	/	25,854.66	/	/	14,901.79
银行存款：	/	/	449,352,777.97	/	/	562,902,684.58
人民币	/	/	449,197,211.22	/	/	562,901,488.30
美元	53.42	6.228	332.70	180.39	6.2949	1,135.53
欧元	18,841.37	8.239	155,234.05	7.45	8.1539	60.75
其他货币资金：	/	/	87,158,674.28	/	/	130,920,056.65
人民币	/	/	87,158,674.28	/	/	130,920,056.65
合计	/	/	536,537,306.91	/	/	693,837,643.02

公司期末货币资金中有 40,443,668.81 元为承兑汇票保证金及信用证保证金，其余货币资金不存在因抵押、质押或冻结等对外使用有限制、存放境外、有潜在回收风险的情况。

(二) 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	55,123,450.00	12,379,227.20
商业承兑汇票	27,966,236.64	71,747,288.69
合计	83,089,686.64	84,126,515.89

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				
中国铁路物资股份有限公司	2012 年 12 月 26 日	2013 年 4 月 26 日	15,000,000.00	
齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司	2012 年 12 月 27 日	2013 年 3 月 26 日	10,000,000.00	
齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司	2012 年 12 月 27 日	2013 年 3 月 26 日	10,000,000.00	
齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司	2012 年 12 月 27 日	2013 年 3 月 26 日	10,000,000.00	
齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司	2012 年 11 月 29 日	2013 年 2 月 25 日	5,000,000.00	
合计	/	/	50,000,000.00	/

本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 109,683,070.00 元, 前五名情况如上所述。

(三) 应收利息:**1、 应收利息**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	4,093,650.00	4,410,500.34	5,348,067.00	3,156,083.34
合计	4,093,650.00	4,410,500.34	5,348,067.00	3,156,083.34

(四) 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:								
组合 1(账龄)	395,621,329.03	100.00	22,974,707.93	5.81	316,778,611.27	100.00	21,227,430.69	6.70
组合小计	395,621,329.03	100.00	22,974,707.93	5.81	316,778,611.27	100.00	21,227,430.69	6.70
合计	395,621,329.03	/	22,974,707.93	/	316,778,611.27	/	21,227,430.69	/

参见附注二、10 关于应收款项的会计政策。

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 年以内小计	345,207,309.08	87.26		285,269,307.98	90.06	
1 至 2 年	31,408,735.72	7.94	6,281,747.14	8,498,065.11	2.68	1,699,613.02
2 至 3 年	4,624,646.90	1.17	2,312,323.46	6,966,841.03	2.20	3,483,420.52
3 年以上	14,380,637.33	3.63	14,380,637.33	16,044,397.15	5.06	16,044,397.15
合计	395,621,329.03	100.00	22,974,707.93	316,778,611.27	100.00	21,227,430.69

2、本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
河南省商丘商电铝业(集团)有限公司(货款)	催收	账龄	14,060,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	/	/	14,060,000.00	/	/

3、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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
内蒙古北方装备有限公司	3,345,009.47	1,276,637.52	4,843,571.74	619,407.65
合计	3,345,009.47	1,276,637.52	4,843,571.74	619,407.65

4、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(%)
------	--------	----	----	---------------

客户 1	非关联方	75,440,000.00	1 年以内	19.07
客户 2	非关联方	39,861,504.00	1 年以内	10.08
客户 3	非关联方	61,086,680.45	1 年以内	15.44
客户 4	非关联方	32,013,000.00	1 年以内	8.09
客户 5	非关联方	29,339,501.22	1 年以内	7.42
合计	/	237,740,685.67	/	60.10

5、 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 (%)
内蒙古北方装备有限公司	同一最终控制方	3,345,009.47	0.85
包头北方创业股份有限公司	同一最终控制方	2,625,109.05	0.66
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	同一最终控制方	830,855.64	0.21
包头北方铸钢有限责任公司	同一母公司	12,525.00	
合计	/	6,813,499.16	1.72

(五) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,128,921.00	4.73	1,128,921.00	100.00	1,128,921.00	6.21	1,128,921.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1 账龄	22,718,239.66	95.27	5,117,396.31	22.53	17,042,848.74	93.79	3,713,082.29	21.79
组合小计	22,718,239.66	95.27	5,117,396.31	22.53	17,042,848.74	93.79	3,713,082.29	21.79
合计	23,847,160.66	/	6,246,317.31	/	18,171,769.74	/	4,842,003.29	/

参见附注二、10 关于应收款项的会计政策。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
其他欠款	1,128,921.00	1,128,921.00	100.00	账龄长
合计	1,128,921.00	1,128,921.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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年以内小计	14,161,138.57	62.33		8,183,124.30	48.01	
1至2年	2,930,040.29	12.90	586,008.06	3,339,644.06	19.60	667,928.82
2至3年	2,191,345.10	9.65	1,095,672.55	4,949,853.83	29.04	2,474,926.92
3年以上	3,435,715.70	15.12	3,435,715.70	570,226.55	3.35	570,226.55
合计	22,718,239.66	100.00	5,117,396.31	17,042,848.74	100.00	3,713,082.29

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、金额较大的其他其他应收款的性质或内容

金额较大其他应收款主要为备用金及出口退税款。

4、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(%)
出口退税款	非关联方	5,646,551.73	1年以内	23.68
职员 1	非关联方	2,772,911.24	1年以内/1-2 /2-3年/3年以上	11.63
宝山钢铁股份有限公司钢管条钢事业部	非关联方	1,790,000.00	1-2年	7.51
职员 2	非关联方	1,488,953.62	1年以内/1-2 /2-3年/3后以上	6.24
职员 3	非关联方	1,128,921.00	2-3年/3年以上	4.73
合计	/	12,827,337.59	/	53.79

(六) 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	42,675,343.95	94.69	196,155,577.64	80.78
1至2年	1,100,790.16	2.44	45,472,285.10	18.72

2 至 3 年	345,945.10	0.77	503,040.00	0.21
3 年以上	947,187.71	2.10	706,377.71	0.29
合计	45,069,266.92	100.00	242,837,280.45	100.00

账龄超过 1 年的主要预付款未结算原因是合同未履行完毕。

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
山西太钢不锈钢股份有限公司	非关联方	33,938,613.93	1 年以内	合同未履行完毕
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	非关联方	1,610,513.34	1 年以内	合同未履行完毕
山西晋西建筑安装工程有限责任公司	同一母公司	1,422,400.00	1 年以内	合同尚未履行完
山西成凯机车车辆配件有限公司	非关联方	2,075,000.00	1 年以内	合同尚未履行完
西门子工厂自动化工程有限公司	非关联方	798,000.00	1 年以内/1-2 年	合同未履行完毕
合计	/	39,844,527.27	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
晋西工业集团有限责任公司			809,476.00	
合计			809,476.00	

(七) 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	181,091,636.89		181,091,636.89	171,352,059.44		171,352,059.44
在产品	95,690,939.54	1,216,867.59	94,474,071.95	71,672,491.24	128,048.36	71,544,442.88
库存商品	114,591,117.35	1,546,915.24	113,044,202.11	188,577,476.17	3,446,913.87	185,130,562.30
物资采购	45,420.80		45,420.80	530,120.80		530,120.80
委托加工物资	672,622.13		672,622.13			
合计	392,091,736.71	2,763,782.83	389,327,953.88	432,132,147.65	3,574,962.23	428,557,185.42

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	
在产品	128,048.36	1,088,819.23			1,216,867.59
库存商品	3,446,913.87	95,976.88	1,206,414.91	789,560.60	1,546,915.24
合计	3,574,962.23	1,184,796.11	1,206,414.91	789,560.60	2,763,782.83

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	成本高于市值	市值回升	1.05

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
2013 年可抵扣增值税进项税额	16,779,716.26	
合计	16,779,716.26	

其他流动资产期末余额为 2013 年可抵扣的增值税进项税额。

(九) 长期股权投资：**1、 长期股权投资情况**

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	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
兵工财务有限责任公司	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00		1.58	1.58

(十) 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：	755,692,253.18	63,150,941.64	12,168,014.06	806,675,180.76
其中：房屋及建筑物	169,528,798.31	2,724,526.97	25,591.49	172,227,733.79
机器设备	490,062,908.34	53,164,856.49	11,238,772.55	531,988,992.28
运输工具	10,437,823.83	3,333,859.44		13,771,683.27

电子设备及 其他	85,662,722.70	3,927,698.74		903,650.02	88,686,771.42
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合 计：	336,609,728.52		35,559,078.73	6,840,943.67	365,327,863.58
其中：房屋及建筑 物	81,218,604.92		3,670,127.16	8,779.20	84,879,952.88
机器设备	206,979,388.73		25,199,135.09	6,454,529.12	225,723,994.70
运输工具	4,530,584.17		890,015.18		5,420,599.35
电子设备及 其他	43,881,150.70		5,799,801.30	377,635.35	49,303,316.65
三、固定资产账面 净值合计	419,082,524.66	/		/	441,347,317.18
其中：房屋及建筑 物	88,310,193.39	/		/	87,347,780.91
机器设备	283,083,519.61	/		/	306,264,997.58
运输工具	5,907,239.66	/		/	8,351,083.92
电子设备及 其他	41,781,572.00	/		/	39,383,454.77
四、减值准备合计	22,776.14	/		/	22,776.14
其中：房屋及建筑 物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具	15,260.00	/		/	15,260.00
电子设备及 其他	7,516.14	/		/	7,516.14
五、固定资产账面 价值合计	419,059,748.52	/		/	441,324,541.04
其中：房屋及建筑 物	88,310,193.39	/		/	87,347,780.91
机器设备	283,083,519.61	/		/	306,264,997.58
运输工具	5,891,979.66	/		/	8,335,823.92
电子设备及 其他	41,774,055.86	/		/	39,375,938.63

本期折旧额：35,559,078.73 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：60,592,314.75 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			459,868.71
运输工具			493,974.67
合 计			953,843.38

3、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	459,868.71
运输工具	493,974.67
合 计	953,843.38

本期处置固定资产原值 12,168,014.06 元，处置损失 1,506,449.02 元。

(十一) 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	435,343,664.15		435,343,664.15	146,189,508.25		146,189,508.25

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	工程投 入占预 算比例 (%)	资 金 来 源	期末数
铁路车辆及关键零 部件重点工序配套工程	130,000,000.00	21,760,220.11	205,128.22			其他	21,965,348.33
铁路车轴机加生产线 技改项目	80,810,000.00	6,795,651.86	3,520,871.97	8,150,880.10	105.05	募集	2,165,643.73
铁路车轴生产线技术 改造项目	497,550,000.00	9,176,423.87	150,371,326.65	6,263,247.86	61.63	募集 / 其他	153,284,502.6 6
铁路车轴生产线技改 (包头) 项目	251,060,000.00	97,223,059.38	158,345,066.67	35,601,458.35	87.62	募集 / 其他	219,966,667.7 0
技措		4,618,578.13	12,088,832.72	4,424,585.73		其他	12,282,825.12
新建轮轴项目	976,860,000.00		5,144,531.52			其他	5,144,531.52
铁路车辆罐体制造及 交验工房建造		587,318.17	14,284,067.01			其他	14,871,385.18
合计	1,936,280,000.00	140,161,251.52	343,959,824.76	54,440,172.04	/	/	429,680,904.2 4

(十二) 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	465,839.00	37,011,742.78		37,477,581.78
其中：土地使用权		36,968,965.00		36,968,965.00
软件	465,839.00	42,777.78		508,616.78
二、累计摊销合计	465,839.00	186,627.24		652,466.24
其中：土地使用权		184,844.83		184,844.83
软件	465,839.00	1,782.41		467,621.41
三、无形资产账面净值合计		36,825,115.54		36,825,115.54
其中：土地使用权		36,784,120.17		36,784,120.17
软件		40,995.37		40,995.37
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计		36,825,115.54		36,825,115.54
其中：土地使用权		36,784,120.17		36,784,120.17
软件		40,995.37		40,995.37

本期摊销额 186,627.24 元。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、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：		
固定资产减值准备	5,694.04	5,694.04
应收款项坏账准备	5,426,492.36	4,636,007.94
存货跌价准备	570,006.11	703,442.59
固定资产折旧	44,327.74	53,914.36
应付职工薪酬	1,770,107.38	2,031,857.76
应付账款	113,256.64	278,946.91
小计	7,929,884.27	7,709,863.60

(2) 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
可抵扣差异项目：	
固定资产减值准备	22,776.14
应收款项坏账准备	29,221,025.24
存货跌价准备	2,763,782.83
固定资产折旧	295,518.21

应付职工薪酬	11,800,715.88
应付账款	755,044.27
小计	44,858,862.57

(十四) 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	
一、坏账准备	26,069,433.98	4,359,286.54	1,207,695.28		29,221,025.24
二、存货跌价准备	3,574,962.23	1,184,796.11	1,206,414.91	789,560.60	2,763,782.83
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	22,776.14				22,776.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	29,667,172.35	5,544,082.65	2,414,110.19	789,560.60	32,007,584.21

(十五) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付工程项目款	50,631,291.51	
合计	50,631,291.51	

其他非流动资产为签署不可撤销合同的预付工程项目款。

(十六) 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
保证借款	20,000,000.00	70,000,000.00
合计	20,000,000.00	70,000,000.00

(十七) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	19,599,914.70	108,500,000.00
银行承兑汇票	103,435,381.66	236,404,715.22
合计	123,035,296.36	344,904,715.22

下一会计期间将到期的金额 54,380,491.52 元。

(票面金额 500 万元以上应付票据列示):

单位名称	票据种类	票面金额	出票日	到期日
晋西工业集团有限责任公司	商业承兑汇票	5,000,000.00	2012 年 12 月 29 日	2013 年 6 月 29 日
晋西工业集团有限责任公司	商业承兑汇票	5,000,000.00	2012 年 12 月 29 日	2013 年 6 月 29 日
武汉桥都物资贸易有限公司	银行承兑汇票	6,980,000.00	2012 年 08 月 14 日	2013 年 2 月 14 日
太原市新东升物贸有限公司	银行承兑汇票	8,000,000.00	2012 年 09 月 18 日	2013 年 3 月 18 日
太原市新东升物贸有限公司	银行承兑汇票	6,000,000.00	2012 年 09 月 29 日	2013 年 3 月 29 日
太原轨道交通装备有限责任公司机车物资分公司	银行承兑汇票	6,501,448.05	2012 年 11 月 12 日	2013 年 5 月 09 日
晋西工业集团有限责任公司	银行承兑汇票	5,000,000.00	2012 年 11 月 20 日	2013 年 5 月 15 日
晋西工业集团有限责任公司	商业承兑汇票	5,000,000.00	2012 年 12 月 29 日	2013 年 6 月 29 日
合 计		47,481,448.05		

(十八) 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
1 年以内	247,908,924.32	206,126,035.79
1 至 2 年	19,777,243.97	26,750,706.63
2 至 3 年	3,481,027.85	5,201,856.18
3 年以上	2,967,316.19	3,279,851.69
合计	274,134,512.33	241,358,450.29

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
山西晋西压力容器有限责任公司	2,857,750.29	387,604.79
山西晋西精密机械有限责任公司	1,902,159.20	660,223.40

司		
山西晋西建筑安装工程有限责任公司	421,920.00	63,790.00
晋西工业集团有限责任公司		4,690,011.11
包头北方机电工具制造有限责任公司	1,758,079.11	1,848,943.11
内蒙古北方重工业集团有限公司	24,948,690.09	21,420,117.07
阿特拉斯工程机械有限公司	37.14	67,417.35
山西晋西运输有限责任公司	810,592.60	
山西利民工业有限责任公司	5,857,037.60	
合计	38,556,266.03	29,138,106.83

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	所欠金额	未偿付原因
内蒙古北方重工业集团有限公司	9,652,734.86	未结算
涟源华龙车轴有限责任公司	1,963,245.20	未结算
包头北方机电工具制造有限责任公司	1,758,079.11	未结算
合 计	13,374,059.17	

(十九) 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
1 年以内	11,485,233.89	103,983,232.01
1 至 2 年	251,900.50	4,596,449.04
2 至 3 年	706,370.88	33,932.72
3 年以上	3,413,512.67	3,415,705.58
合计	15,857,017.94	112,029,319.35

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。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	所欠金额	未结转原因
BAGADIYA 公司	2,157,690.00	合同未履行完毕
山西省阳泉荫营煤矿	1,240,153.20	对方未提货
合 计	3,397,843.20	

(二十) 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	320,000.00	93,161,024.68	93,481,024.68	
二、职工福利费		13,594,884.54	13,594,884.54	
三、社会保险费	500,083.27	26,601,574.01	27,053,657.28	48,000.00
1、基本医疗保险费		6,213,132.52	6,213,132.52	
2、补充医疗保险		658.00	658.00	
3、基本养老保险费		17,013,220.50	17,013,220.50	
4、年金缴费				
5、失业保险费	500,083.27	1,708,545.88	2,160,629.15	48,000.00
6、工伤保险费		945,807.59	945,807.59	
7、生育保险费		720,209.52	720,209.52	
四、住房公积金		4,525,004.80	4,525,004.80	
五、辞退福利	9,168,027.99	1,040,875.57	2,143,578.79	8,065,324.77
六、其他				
其中：工会经费和职工教育经费	4,431,167.39	3,260,635.86	3,387,878.57	4,303,924.68
其他		182,251.00	182,251.00	
合计	14,419,278.65	142,366,250.46	144,368,279.66	12,417,249.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,303,924.68 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	13,383,120.99	-610,716.16
营业税	49,358.64	52,479.28
企业所得税	7,807,765.92	-4,148,499.18
城市维护建设税	940,273.58	1,011,993.24
价格调控基金	174,000.48	216,855.70
河道维护管理费	169,434.20	91,542.56
教育费附加	439,623.36	433,711.39
地方教育费附加	232,000.64	289,140.93
代扣代缴个人所得税	93,803.92	16,321.56
水利建设基金	23,289.73	29,090.28
其他税费	2,490.71	
合计	23,315,162.17	-2,618,080.40

(二十二) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
兵工财务有限责任公司	2,216,180.56	2,018,137.00
中国进出口银行北京分行	205,000.00	
合计	2,421,180.56	2,018,137.00

晋西铁路车辆有限责任公司向兵工财务有限责任公司借款 7000 万，期限为 2009 年 5 月 14 日至 2014 年 5 月 13 日，利率为 4.85%按年结息，结息日为每年 5 月 10 日，本科目期末余额中

2,216,180.56 元为计提的长期贷款利息；其余 205,000.00 元为母公司计提的中国进出口银行北京分行 15,000 万元长期借款的利息。

(二十三) 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
1 年以内	96,435,427.06	31,445,133.64
1 至 2 年	2,735,406.72	4,139,367.18
2 至 3 年	3,074,087.30	1,340,239.00
3 年以上	1,440,361.15	1,316,983.15
合计	103,685,282.23	38,241,722.97

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西晋西精密机械有限责任公司	256,774.00	256,774.00
山西晋西压力容器有限责任公司		9,500.00
中国兵工物资华北有限公司	2,878,250.00	592,230.00
山西晋西建筑安装工程有限责任公司	673,725.00	
内蒙古北方重工业集团有限公司	4,485,363.00	1,040,177.00
合计	8,294,112.00	1,898,681.00

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	未偿付原因
北方工程设计研究院有限公司	2,207,127.93	合同未履行完毕
北京五洲中兴机电设备开发有限公司	4,005,272.00	合同未履行完毕
内蒙古北方重工业集团有限公司	805,527.00	拟以后续业务抵账
合 计	7,017,926.93	

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	所欠金额	款项内容
包头市财政局	34,596,107.21	土地出让金
太原晋能正泰输配电工程有限公司	3,120,000.00	工程款
天津市特变电工变压器有限公司	2,002,000.00	工程款
山西晋西物业管理有限责任公司	1,252,000.00	工程款
山西省宏图建设工程有限公司	7,284,902.00	工程款
北方工程设计研究院有限公司	9,499,127.93	工程款

北京五洲中兴机电设备开发有限公司	4,005,272.00	工程款
北京兵工成套设备有限公司	1,620,000.00	工程款
中国兵工物资华北有限公司	2,878,250.00	工程款
五洲工程设计研究院	4,521,600.00	工程款
北京五洲中兴机电设备开发有限公司	2,000,000.00	设备尾款
沈阳华樱铁路装备自动化有限公司	1,280,690.00	质保金
内蒙古北方重工业集团有限公司	4,485,363.00	垫付款
河南五建建设集团有限公司	4,000,000.00	履约保证金
合 计	82,545,312.14	

(二十四) 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	150,000,000.00	
合 计	150,000,000.00	

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	150,000,000.00	
合 计	150,000,000.00	

(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
					本币金额
中国进出口银行北京分行	2012 年 6 月 21 日	2013 年 9 月 21 日	人民币	5.23	150,000,000.00
合 计	/	/	/	/	150,000,000.00

(二十五) 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
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合 计	70,000,000.00	70,000,000.00

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
兵工财务有限责	2009 年 5	2014 年 5	人民币	4.85	70,000,000.00	70,000,000.00

任公司	月 14 日	月 13 日				
合计	/	/	/	/	70,000,000.00	70,000,000.00

(二十六) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
促进绿色转型专项资金	8,000,000.00			8,000,000.00	
高速动车空心车轴用材料制造及车轴加工工艺开发资金		400,000.00		400,000.00	
合计	8,000,000.00	400,000.00		8,400,000.00	/

期末数中 800 万元为公司 2010 年 12 月 2 日收到的太原市财政局拨付的"铁路车轴(含动车组列车空心车轴)生产线技术改造项目"的促进绿色转型专项资金; 40 万元系高速动车空心车轴用材料制造及车轴加工工艺开发资金。

(二十七) 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	23,200,000.00	23,200,000.00
合计	23,200,000.00	23,200,000.00

依据发改办产业〔2009〕2425 号文, 2010 年 6 月、8 月公司收到重点产业振兴和技术改造专项拨款。

(二十八) 股本:

单位: 万元 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	30,223.80						30,223.80

(二十九) 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)	805,346,605.97			805,346,605.97
合计	805,346,605.97			805,346,605.97

(三十) 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	46,019,836.96	3,340,688.18		49,360,525.14
任意盈余公积	27,529,264.04			27,529,264.04
合计	73,549,101.00	3,340,688.18		76,889,789.18

盈余公积本期增加为计提法定盈余公积。

(三十一) 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	307,605,092.13	/
调整后 年初未分配利润	307,605,092.13	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,278,263.27	/
减：提取法定盈余公积	3,340,688.18	10
应付普通股股利	10,578,330.00	
期末未分配利润	415,964,337.22	/

(三十二) 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	2,470,377,920.12	1,909,334,858.83
其他业务收入	264,911,283.92	252,385,659.17
营业成本	2,411,354,710.79	1,880,731,031.50

2、 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
车轴	587,344,375.41	542,203,205.40	579,814,652.46	547,943,085.34
轮对	493,842,625.62	453,055,762.01	287,400,148.77	256,153,376.50
车辆	775,389,743.55	646,262,460.29	798,915,641.24	619,245,596.63
锻件	11,756,373.30	9,536,011.13	30,215,076.79	27,348,555.47
摇枕侧架	112,555,380.61	100,152,754.49	53,657,730.94	47,737,571.40
车辆配套及其他	489,489,421.63	401,194,127.50	159,331,608.63	142,763,123.71
合计	2,470,377,920.12	2,152,404,320.82	1,909,334,858.83	1,641,191,309.05

3、 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（%）
客户 1	468,538,461.48	17.13
客户 2	448,480,341.49	16.40
客户 3	303,010,683.75	11.08
客户 4	245,729,963.98	8.98
客户 5	148,817,357.24	5.44
合计	1,614,576,807.94	59.03

(三十三) 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	405,375.17	188,405.55	应税销售收入
城市维护建设税	3,436,877.50	3,429,149.04	应纳流转税额
教育费附加	1,473,467.50	1,725,862.32	应纳流转税额
地方教育费附加	981,445.03	723,529.85	应纳流转税额
价格调控基金	674,782.97	542,647.39	应纳流转税额
河道管理费	450,708.05	361,764.92	应纳流转税额
水利建设基金及其他	245,283.46	188,875.14	应纳流转税额
合计	7,667,939.68	7,160,234.21	/

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,774,858.77	4,418,167.06
办公费	268,277.05	269,220.60
运输费	21,734,166.95	14,294,735.28
差旅费	1,456,121.11	1,368,581.63
修理费		5,139.00
销售服务费	561,019.48	129,774.92
保险费	1,175,785.42	517,793.52
广告费	515,600.00	875,850.00
中标服务费	1,234,600.00	
物料消耗		29,567.00
装卸费	2,257,789.56	1,271,802.78
其他	1,054,391.94	2,933,445.33
合计	36,032,610.28	26,114,077.12

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,010,959.56	22,117,318.57
折旧费	494,127.13	385,783.38
办公费	2,277,275.74	2,030,537.71
运输费	1,601,861.61	1,072,244.28
差旅费	1,104,738.69	976,500.80
修理费	22,989,235.74	24,913,895.03
无形资产摊销	186,627.24	
业务招待费	13,560,575.88	13,490,982.57
税金	3,457,053.18	2,463,368.91
研究与开发费	63,923,504.87	60,304,551.87
土地使用费	1,860,000.00	1,859,330.00
其他	14,330,416.85	10,183,236.00
合计	148,796,376.49	139,797,749.12

(三十六) 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	14,187,523.25	9,956,352.14
减：利息收入	-11,725,124.31	-10,502,707.66
汇兑损失	1,620,045.55	645,306.37
减：汇兑收益	-706,949.26	-529,643.76
手续费	687,956.93	912,880.55
其他	684,413.54	347,492.45
合计	4,747,865.70	829,680.09

(三十七) 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
成本法核算的长期股权投资收益	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

(三十八) 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	3,151,591.26	12,382,589.49
二、存货跌价损失	-21,618.80	-383,034.37
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,129,972.46	11,999,555.12

(三十九) 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	87,392.53	293,126.42	87,392.53
其中：固定资产处置利得	87,392.53	293,126.42	

债务重组利得	84,013.40	54,965.00	84,013.40
政府补助	28,733,000.00	5,130,000.00	28,733,000.00
其他	1,192,561.61	15,121,685.36	1,192,561.61
合计	30,096,967.54	20,599,776.78	

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
高速重载铁路货车摇枕侧架研发拨款		200,000.00	地方财政补助
企业技术中心奖励资金		100,000.00	地方财政补助
铁路货车重载车轴研发资金		500,000.00	地方财政补助
新材质中国铁路货车重载车轴研制项目资金		600,000.00	地方财政补助
新材质中国铁路货车重载车轴研制项目科研扶持资金		2,880,000.00	国家财政补助
太原高新区科技发展局内燃动车组用车轴开发项目拨款		500,000.00	地方财政补助
山西省财政厅 2011 年度省级出口信用保险保费补助		150,000.00	地方财政补助
山西省科技厅大型仪器升级改造拨款		200,000.00	地方财政补助
山西省财政厅出口信用保险保费补助	433,000.00		地方财政补助
太原市财政局外经贸区域协调发展促进资金	1,000,000.00		地方财政补助
动车用空心轴产业化研发补助	2,300,000.00		国家财政补助
开发区建设奖励资金	25,000,000.00		地方财政补助
合计	28,733,000.00	5,130,000.00	/

(四十) 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	1,593,841.55	321,332.04	1,593,841.55
其中：固定资产处置损失	1,593,841.55	321,332.04	
罚款支出	110,000.00	58,203.59	110,000.00
其他	7,816.03	5,543.36	7,816.03

合计	1,711,657.58	385,078.99	
----	--------------	------------	--

(四十一) 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	25,529,254.50	17,477,661.48
递延所得税费用	-220,020.67	-1,892,536.24
合计	25,309,233.83	15,585,125.24

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	122,278,263.27	99,717,763.39
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	12,856,783.04	17,948,820.96
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	109,421,480.23	81,768,942.43
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	302,238,000.00	302,238,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	302,238,000.00	302,238,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股	X2=S+X1		

股加权平均数			
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.40	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.36	0.27
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.40	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.36	0.27

(四十三) 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
利息收入	12,662,690.97
奖励款	
保险赔偿	31,190.17
财政拨款、政府补助	29,233,000.00
个税返还手续费	60,174.69
保证金	4,000,000.00
罚款收入	
补贴款	
科研拨款	400,000.00
员工互助基金	150,846.00
租赁收入	216,400.00
代收经济运行奖、伤残补助金等	232,059.63
押金	
其他	66,604.89
合计	47,052,966.35

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
业务招待费	13,111,439.10
差旅费	4,047,678.79
办公费	3,792,684.35

手续费	442,388.68
会务费	2,614,664.28
技术开发费	3,152,428.50
招标费用	1,018,840.00
保险费	1,793,932.62
信息披露费	120,000.00
销售服务费	
中介机构服务费	2,716,220.00
其他	4,207,198.31
合计	37,017,474.63

3、支付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
工程项目建设前期投入	6,139,531.52
合计	6,139,531.52

4、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
贷款手续费及其他	210,000.00
合计	210,000.00

(四十四) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	131,635,804.77	99,717,763.39
加：资产减值准备	3,129,972.46	11,999,555.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,559,078.73	34,776,339.33
无形资产摊销	186,627.24	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,506,449.02	28,205.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	12,939,416.11	-3,707,798.05
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-220,020.67	-1,892,536.24
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）	40,040,410.94	-39,649,725.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,402,037.74	114,204,527.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-329,121,865.61	124,095,803.81

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-130,746,164.75	339,572,134.20
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	496,093,638.10	674,857,308.82
减: 现金的期初余额	674,857,308.82	607,303,972.14
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	-178,763,670.72	67,553,336.68

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	496,093,638.10	674,857,308.82
其中: 库存现金	25,854.66	14,901.79
可随时用于支付的银行存款	449,352,777.97	562,902,684.58
可随时用于支付的其他货币资金	46,715,005.47	111,939,722.45
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	496,093,638.10	674,857,308.82

3、 现金流量表补充资料的说明

货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	536,537,306.91	693,837,643.02
减: 使用受到限制的存款	40,443,668.81	18,980,334.20
加: 持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	496,093,638.10	674,857,308.82
减: 年初现金及现金等价物余额	674,857,308.82	607,303,972.14
现金及现金等价物净增加/ (减少) 额	-178,763,670.72	67,553,336.68

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公 司名	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	母公司对 本企业的	本企 业最	组织机 构代 码
----------	----------	---------	----------	----------	------	--------------	--------------	----------	----------------

称						持股比例 (%)	表决权比 例(%)	终控 制方	
晋西工业集团有限责任公司	国有企业(全民所有制企业)	太原市和平路北巷5号	李照智	制造业	121,667.00	31.05	31.05	中国兵器工业集团	110016193

晋西工业集团有限责任公司是隶属于中国兵器工业集团公司的大型企业。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	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(%)	组织机构代 码
晋西铁路车辆有限责任公司	有限责任公司	太原经济技术开发区梧桐大厦716-02室	李照智	制造业	13,000.00	100.00	100.00	76248067-X
马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区阳湖路499号	李小宇	制造业	30,000.00	50.00	50.00	59144909-5
包头北方铁路产品有限责任公司	有限责任公司	包头装备制造产业园区兵工东路7号	张朝宏	制造业	3,640.00	100.00	100.00	70144928-1

(三) 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
山西晋西精密机械有限责任公司	母公司的控股子公司	77011162-0
山西晋西压力容器有限责任公司	母公司的控股子公司	77011181-5
山西晋西运输有限责任公司	母公司的控股子公司	74600419-8
山西晋西建筑安装工程有限责任公司	母公司的控股子公司	77011165-5
包头北方创业股份有限公司	其他	72018074-0
兵工财务有限责任公司	其他	10002673-4
包头北方铸钢有限责任公司	母公司的全资子公司	X2705472-X
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	其他	62644142-2
内蒙古北方重工业集团有限公司	其他	11439299-7
包头北方机电工具制造有限责任公司	其他	72011236-9

中国北方工业公司	其他	10000030-7
中国兵工物资华北有限公司	其他	11001497-2
山西利民工业有限责任公司	其他	76249099-0
山西江阳化工有限公司	其他	74601153-1
包头北方专用汽车有限责任公司	其他	24052505-5
内蒙古北方装备有限公司	其他	69289537-7
包头北方工程机械制造有限责任公司	其他	X2705407-3
包头北方专用机械有限责任公司	其他	72019434-1
阿特拉斯工程机械有限公司	其他	75667558-5
中国兵器工业集团公司	其他	71092491-0

(四) 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(%)
中国兵工物资华北有限公司	购买商品	协议价	122,060.26	0.01	261,104.80	0.01
晋西集团	购买商品/接受劳务	协议价	13,866,779.80	0.58	76,946,938.71	4.09
晋西压容	购买商品/接受劳务	协议价	107,660,103.02	4.46	102,090,853.82	5.43
山西利民	购买商品	协议价	11,488,358.30	0.48		
北方重工	购买商品	协议价	126,274,878.97	5.24	74,153,490.07	3.94
包头北方创业股份有限公司	购买商品	协议价	21,196.58		94,919.86	0.01
包头北方工程机械制造有限责任公司	购买商品	协议价	12,287.18			
晋西精密	购买商品/接受劳务	协议价	113,366,988.89	4.70	89,455,335.69	4.76
北方铸钢	购买商品	协议价			1,702,394.09	0.09

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	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易	金额	占同类交

	内容	及决策程序		金额的比例 (%)		易金额的比例 (%)
晋西精密	销售商品	协议价	85,120,716.64	3.11	70,994,400.11	3.28
北方重工	销售商品	协议价	124,722,202.49	4.56	84,650,154.74	3.92
晋西集团	销售商品	协议价	3,129,253.39	0.11	78,547,347.07	3.63
晋西压容	销售商品	协议价	93,878,358.55	3.43	85,439,050.57	3.95
山西利民	销售商品	协议价	21,631.63			
北方铸钢	销售商品	协议价	2,170,521.37	0.08	62,589,700.55	2.90
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	销售商品	协议价	2,799,651.62	0.10	5,007,990.39	0.23
包头北方创业股份有限公司	销售商品	协议价	3,258,811.96	0.12	2,996,803.41	0.14
阿特拉斯工程机械有限公司	销售商品	协议价	57,589.92		244,170.00	0.01
包头北方机电工具制造有限责任公司	销售商品	协议价	77,661.55			
包头北方工程机械制造有限责任公司	销售商品	协议价			27,691.20	

2、关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
晋西工业集团有限责任公司	晋西车轴股份有限公司	其他资产托管			以市场公允价为基础	

注：根据本公司与晋西工业集团有限责任公司签订的《托管协议》，由晋西车轴对晋西工业集团有限责任公司全资子公司包头北方铸钢有限责任公司民品中的摇枕、侧架等铁路产品业务进行托管，托管资产涉及金额 6619.99 万元。双方协商同意，托管费以市场公允价格为基础，以晋西集团确定的托管标的年度经营目标之营业收入为基数，若委托当年的营业收入为上述基数或以下时，托管费为 30 万元/年；高于上述基数时，除上述 30 万元/年外，按上述基数超出部

分的 1%追加托管费。

资产类型	金额（万元）
流动资产	208.66
其中：应收账款	121.60
存货	21.37
非流动资产	6,411.33
其中：固定资产	6,411.33
合计	6,619.99

3、关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
晋西集团	晋西车轴	土地	2001 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	410,000.00
晋西集团	晋西车轴	房屋、设备	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	74,799.62
晋西集团	晋西车辆	土地	2006 年 6 月 1 日	2026 年 5 月 31 日	1,450,000.00
晋西集团	晋西车辆	房屋、设备	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	335,323.78
北方重工	铁路产品公司	房屋	2011 年 7 月 1 日	2012 年 3 月 31 日	215,104.25
内蒙古北方装备有限公司	铁路产品公司	土地	2011 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	971,081.48

4、关联担保情况

单位：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
晋西工业集团有限责任公司	晋西车轴股份有限公司	150,000,000.00	2012 年 6 月 21 日～2013 年 9 月 21 日	否
晋西工业集团有限责任公司	晋西车轴股份有限公司	6,917,660.00	2012 年 9 月 13 日～2013 年 3 月 12 日	否
晋西工业集团有限责任公司	包头北方铁路产品有限责任公司	20,000,000.00	2012 年 9 月 3 日～2013 年 9 月 3 日	否
晋西工业集团有限责任公司	晋西铁路车辆有限责任公司	70,000,000.00	2009 年 5 月 14 日～2014 年 5 月 13 日	否

5、其他关联交易

（1）在兵工财务有限责任公司借款

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
兵工财务有限责任公司长期借款	70,000,000.00			70,000,000.00

兵工财务有限责任公司短期借款	50,000,000.00	170,000,000.00	200,000,000.00	20,000,000.00
合 计	120,000,000.00	170,000,000.00	200,000,000.00	90,000,000.00

注：兵工财务有限责任公司长期借款系中国兵器工业集团公司委托兵工财务有限责任公司对本公司的贷款，合同贷款利率 4.85%，贷款期限 2009 年 5 月 14 日至 2014 年 5 月 13 日。

(2) 在兵工财务有限责任公司存款

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
兵工财务有限责任公司	332,132,382.06	2,865,839,112.51	3,060,787,646.28	137,183,848.29
合 计	332,132,382.06	2,865,839,112.51	3,060,787,646.28	137,183,848.29

(3) 综合服务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
山西晋西建筑安装工程有限责任公司	建筑安装工程	协议价	18,084,801.00	5,015,088.00
中国兵工物资华北有限公司	设备款	协议价	22,777,777.82	1,969,000.00
山西晋西运输有限责任公司	运输费	协议价	14,034,794.60	11,465,446.63
晋西工业集团有限责任公司	绿化费	协议价	640,672.23	170,301.84
中国北方工业公司	代理进口设备	协议价	88,325,611.70	
晋西工业集团有限责任公司	公安保卫费	协议价	2,650,925.46	2,368,560.34
晋西工业集团有限责任公司	理化分析/检验费	协议价	11,248,236.33	8,116,283.70
晋西工业集团有限责任公司	动力费	协议价	45,403,535.14	35,924,091.28
晋西工业集团有限责任公司	生活区物业管理费	协议价	1,720,556.80	1,568,669.82
晋西工业集团有限责任公司	生活区水电暖公耗	协议价	1,328,651.71	1,556,519.36
包头北方铸钢有限责任公司	理化分析费	协议价	41,730.00	
内蒙古北方重工业集团有限公司	动力费	协议价	2,904,318.69	16,537,899.61
内蒙古北方重工业集团有限公司	理化分析费等	协议价	505,081.78	370,205.90
内蒙古北方重工业集团有限公司	运输费	协议价	1,426,895.76	1,527,821.85
合 计	-	-	211,093,589.02	86,589,888.33

(五) 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
应收票据	包头北方铸钢有限责任公司	27,966,236.64		71,747,288.69	
应收账款	包头北方创业股份有限公司	2,625,109.05	52,736.40	144,253.53	52,736.40
	内蒙古北方装备有限公司	3,345,009.47	1,276,637.52	4,843,571.74	619,407.65
	内蒙古北方重工业集团有限公司			1,980,606.13	
	包头北方专用机械有限责任公司			16,110.00	3,222.00
	包头北方工程机械制造有限责任公司			38,398.70	3,000.00
	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	830,855.64		1,968,906.75	
	包头北方铸钢有限责任公司	12,525.00	4,270.50	12,525.00	1,177.00
预付账款	山西晋西建筑安装工程有限责任公司	2,719,419.80		5,970,118.80	
	中国北方工业公司			92,900,000.00	
	中国兵工物资华北有限公司	1,826,400.00		19,337,400.00	
	山西晋西精密机械有限责任公司	680,300.00			
	晋西工业集团有限责任公司			809,476.00	

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
应付票据	山西晋西压力容器有限责任公司	3,600,000.00	9,100,000.00
	内蒙古北方重工业集团有限公司		7,400,000.00
	晋西工业集团有限责任公司	17,569,283.92	35,000,000.00
	山西晋西精密机械有限责任公司	1,500,000.00	10,500,000.00
	中国兵工物资华北有限公司	1,491,920.00	261,000.00
	山西晋西运输有限责任公司	3,107,994.70	1,500,000.00
应付账款	山西晋西精密机械有限责任公司	1,902,159.20	660,223.40
	内蒙古北方重工业集团有限公司	24,948,690.09	21,420,117.07

	晋西工业集团有限责任公司		4,690,011.11
	山西晋西运输有限责任公司	810,592.60	
	山西晋西压力容器有限责任公司	2,857,750.29	387,604.79
	山西利民工业有限责任公司	5,857,037.60	
	阿特拉斯工程机械有限公司	37.14	67,417.35
	山西晋西建筑安装工程有限责任公司	421,920.00	63,790.00
	包头北方机电工具设备制造有限责任公司	1,758,079.11	1,848,943.11
预收账款	包头北方铸钢有限责任公司	548,528.69	92,308.69
其他应付款	内蒙古北方重工业集团有限公司	4,485,363.00	1,040,177.00
	山西晋西精密机械有限责任公司	256,774.00	256,774.00
	中国兵工物资华北有限公司	2,878,250.00	592,230.00
	山西晋西建筑安装工程有限责任公司	673,725.00	
	山西晋西压力容器有限责任公司		9,500.00
应付利息	兵工财务有限责任公司	2,216,180.56	2,018,137.00

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

无

十一、 承诺事项：

无

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	24,179,040.00
-----------	---------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表董事会批准报出日，公司拟提取任意盈余公积 8,000,000.00 元，公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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：								

组合 1 (账龄)	184,527,543.26	100.00	4,217,972.60	2.29	167,447,076.04	100.00	3,036,603.96	1.81
合计	184,527,543.26	/	4,217,972.60	/	167,447,076.04	/	3,036,603.96	/

参见附注二、10 关于应收账款的会计政策。

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 年以内小计	178,767,311.66	96.88		162,247,157.96	96.90	
1 至 2 年	1,709,266.24	0.93	341,853.25	1,225,782.03	0.73	245,156.41
2 至 3 年	349,692.03	0.19	174,846.02	2,365,377.00	1.41	1,182,688.50
3 年以上	3,701,273.33	2.00	3,701,273.33	1,608,759.05	0.96	1,608,759.05
合计	184,527,543.26	100.00	4,217,972.60	167,447,076.04	100.00	3,036,603.96

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(%)
客户 1	子公司	56,448,138.18	1 年以内	30.59
客户 2	非关联方	18,507,442.77	1 年以内	10.03
客户 3	非关联方	29,339,501.22	1 年以内	15.90
客户 4	非关联方	39,700,688.18	1 年以内	21.51
客户 5	非关联方	7,156,062.12	1 年以内	3.88
合计	/	151,151,832.47	/	81.91

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(%)
包头北方铁路产品有限责任公司	子公司	56,448,138.18	30.59
包头北方创业股份有限公司	同一最终控制方	52,736.40	0.03
合计	/	56,500,874.58	30.62

(二) 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,128,921.00	8.57	1,128,921.00	100	1,128,921.00	20.74	1,128,921.00	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1 账龄	12,050,884.86	91.43	164,913.43	1.37	4,315,001.90	79.26	164,452.93	3.81
组合小计	12,050,884.86	91.43	164,913.43	1.37	4,315,001.90	79.26	164,452.93	3.81
合计	13,179,805.86	/	1,293,834.43	/	5,443,922.90	/	1,293,373.93	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
其他欠款	1,128,921.00	1,128,921.00	100.00	账龄长
合计	1,128,921.00	1,128,921.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	11,820,861.93	98.09		4,108,431.47	95.21	
1 至 2 年	81,386.88	0.68	16,277.38	43,834.38	1.02	8,766.88
2 至 3 年				14,100.00	0.33	7,050.00
3 年以上	148,636.05	1.23	148,636.05	148,636.05	3.44	148,636.05
合计	12,050,884.86	100.00	164,913.43	4,315,001.90	100.00	164,452.93

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、金额较大的其他其他应收款的性质或内容

大额其他应收款内容为备用金及出口退税。

4、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(%)
出口退税款	非关联方	5,646,551.73	1 年以内	42.84
包头北方铁路产	子公司	1,083,207.34	1 年以内	8.22

品有限责任公司				
山西省排污权交易中心	非关联方	1,104,526.00	1 年以内	8.38
职员 1	非关联方	968,000.00	1 年以内	7.34
职员 2	非关联方	1,128,921.00	2-3 年/3 年以上	8.57
合计	/	9,931,206.07	/	75.35

5、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(%)
包头北方铁路产品有限责任公司	子公司	1,083,207.34	8.22
合计	/	1,083,207.34	8.22

(三) 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	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资						
包头北方铁路产品有限责任公司	成本法	108,753,969.18	108,753,969.18			108,753,969.18
晋西铁路车辆有限责任公司	成本法	78,168,195.34	78,168,195.34			78,168,195.34
马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司	成本法	75,000,000.00		75,000,000.00		75,000,000.00
2、其他长期股权投资						
兵工财务有限责任公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00			75,000,000.00
合 计		336,922,164.52	261,922,164.52	75,000,000.00		336,922,164.52

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	现金红利
1、对子公司投资						
包头北方铁路产品有限责任公司	100	100				
晋西铁路车辆有限责任公司	100	100				30,000,000.00
马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司	50	50				

2、其他长期股权投资			
兵工财务有限责任公司	1.58	1.58	5,000,000.00
合 计			35,000,000.00

(四) 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	982,671,997.32	734,699,635.24
其他业务收入	162,224,826.52	118,746,801.96
营业成本	1,064,136,608.05	775,944,502.22

2、 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
车轴	435,108,876.56	386,645,178.83	438,843,210.54	394,254,941.37
轮对	438,806,620.49	408,805,676.41	270,510,285.69	242,795,736.64
其他	108,756,500.27	104,733,471.20	25,346,139.01	22,714,951.97
合计	982,671,997.32	900,184,326.44	734,699,635.24	659,765,629.98

3、 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 (%)
客户 1	391,129,438.93	34.16
客户 2	148,817,357.24	13.00
客户 3	135,524,876.03	11.84
客户 4	116,692,227.70	10.19
客户 5	72,924,517.16	6.37
合计	865,088,417.06	75.56

(五) 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
成本法核算的长期股权投资收益	35,000,000.00	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	3,281,538.60	3,612,196.39
合计	38,281,538.60	3,612,196.39

2、 按成本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
兵工财务有限责任公司	5,000,000.00		
晋西铁路车辆有限责任公司	30,000,000.00		
合计	35,000,000.00		/

(六) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	33,406,881.83	19,684,175.97
加: 资产减值准备	1,277,806.02	1,000,635.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,447,063.99	17,680,900.70
无形资产摊销		
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)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	778,443.14	-223,745.05
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	8,113,380.56	-8,923,053.62
投资损失 (收益以“—”号填列)	-38,281,538.60	-3,612,196.39
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	92,294.56	-73,306.39
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)	67,593,926.27	-81,156,080.29
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-19,674,070.16	21,827,988.99
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-173,263,269.65	97,480,243.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-101,509,082.04	63,685,562.64
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	199,559,682.48	348,035,498.95
减: 现金的期初余额	348,035,498.95	480,952,711.02
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	-148,475,816.47	-132,917,212.07

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-1,506,449.02	-28,205.62	376,169.39

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	28,733,000.00	5,130,000.00	10,422,931.87
债务重组损益	84,013.40	54,965.00	230,769.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,074,745.58	15,057,938.41	1,663,783.37
少数股东权益影响额	-9,375,000.00		
所得税影响额	-6,153,526.92	-2,265,876.83	-1,353,315.28
合计	12,856,783.04	17,948,820.96	11,340,338.59

(二) 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	7.92	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.09	0.36	

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

主要报表项目	期末或本期金额	期初或上期金额	变动比例	变动原因说明
预付款项	45,069,266.92	242,837,280.45	-81.44%	上期预付大额的工程款本期已结算所致。
在建工程	435,343,664.15	146,189,508.25	197.79%	主要由于本期募集资金项目投入增加所致。
无形资产	36,825,115.54			本期新购置土地所致。
其他非流动资产	50,631,291.51			将预付的工程项目款在该科目列报所致。
短期借款	20,000,000.00	70,000,000.00	-71.43%	本期归还兵工财务有限责任公司借款所致。
应付票据	123,035,296.36	344,904,715.22	-64.33%	主要由于本期以票据支付货款减少所致。
预收款项	15,857,017.94	112,029,319.35	-85.85%	上期期末接受大额订货本期已交付，并确认收入所致。
应交税费	23,315,162.17	-2,618,080.40	-990.54%	将 2013 年可抵扣的进项税额在其他流动资产科目列报所致。
其他应付款	103,685,282.23	38,241,722.97	171.13%	应付工程款及应付包头财政局土地款增加所致。
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00			6 月份贷款，期限 15 个月，在该项目列报所致。
未分配利润	411,810,247.85	307,605,092.13	33.88%	本期利润增加所致。

销售费用	36,032,610.28	26,114,077.12	37.98%	报告期内公司销售规模扩大导致产品运输费增加所致。
财务费用	4,747,865.70	829,680.09	472.25%	本期利息支出增加所致。
资产减值损失	3,129,972.46	11,999,555.12	-73.92%	前期账龄长的应收款项部分收回,坏账准备转回所致。
营业外收入	30,096,967.54	20,599,776.78	46.10%	本期取得大额政府补助所致。
营业外支出	1,711,657.58	385,078.99	344.50%	主要由于本期报废固定资产增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二、 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
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原文

董事长：李照智
晋西车轴股份有限公司
2013 年 3 月 12 日