

公司代码：601002

公司简称：晋亿实业

晋亿实业股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人蔡永龙、主管会计工作负责人薛玲及会计机构负责人（会计主管人员）费贵龙声明：保证半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

公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	5
第四节	经营情况的讨论与分析.....	6
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	113

第一节 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		
公司、本公司、晋亿实业	指	晋亿实业股份有限公司
元（万元、亿元）	指	人民币元（人民币万元、人民币亿元）
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	晋亿实业股份有限公司章程
工行	指	中国工商银行嘉善支行
中行	指	中国银行嘉善支行
农行	指	中国农业银行嘉善支行
台展模具	指	嘉兴台展模具有限公司
名人商务	指	嘉善名人商务有限公司
浙江晋椿	指	浙江晋椿五金配件有限公司
鸿亿机械	指	鸿亿机械工业（浙江）有限公司
力通科技	指	嘉善力通信息科技股份有限公司
上海慧高	指	上海慧高精密电子有限公司
晋亿人	指	晋亿人（天津）五金贸易有限公司
上海佑全	指	上海佑全五金机电有限公司
晋正自动化	指	浙江晋正自动化工程有限公司
晋吉汽配	指	浙江晋吉汽车配件有限公司
广州晋亿	指	广州晋亿汽车配件有限公司
山东晋德	指	晋德有限公司
上海晋凯	指	上海晋凯国际贸易有限公司
晋亿轨道	指	嘉善晋亿轨道扣件有限公司
晋捷货运	指	嘉善晋捷货运有限公司
泉州物流	指	泉州晋亿物流有限公司
沈阳物流	指	沈阳晋亿物流有限公司
晋亿物流	指	晋亿物流有限公司
晋正企业	指	CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD. （晋正企业股份有限公司）
晋正投资	指	晋正投资有限公司
晋正贸易	指	晋正贸易有限公司
晋橡绿能	指	晋橡绿能农业科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	晋亿实业股份有限公司
公司的中文简称	晋亿实业
公司的外文名称	GEM-YEAR INDUSTRIAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	GEM-YEAR
公司的法定代表人	蔡永龙

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞杰	张忠娟
联系地址	浙江省嘉善经济开发区晋亿大道8号	浙江省嘉善经济开发区晋亿大道8号
电话	0573-84185042	0573-84098888-630
传真	0573-84098111	0573-84098111
电子信箱	yj@gem-year.net	zzj@gem-year.net

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券投资部

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	1,294,632,165.99	1,072,578,244.27	20.70
归属于上市公司股东的净利润	82,038,818.01	21,281,159.22	285.50
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	81,842,825.22	15,315,477.82	434.38
经营活动产生的现金流量净额	-153,271,748.82	219,003,614.00	-169.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,403,070,408.44	2,319,221,198.18	3.62
总资产	4,251,868,976.65	4,243,024,554.39	0.21

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.103	0.030	243.33
稀释每股收益(元/股)	0.103	0.030	243.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.103	0.020	415.00
加权平均净资产收益率(%)	3.47	0.94	增加2.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.47	0.68	增加2.79个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-3,322,053.90	
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	1,631,477.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,237,672.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	600,801.99	
少数股东权益影响额	-48,135.14	
所得税影响额	96,229.29	
合计	195,992.79	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

(一) 主要业务: 报告期内,公司的主要业务为生产销售各类紧固件、五金制品、钢丝拉丝、铁道扣件以及各类紧固件的研究和开发。以浙江、山东和广东子公司为生产基地,为世界范围内不同客户提供更专业的产品和服务。公司继续以实现公司的规模化效益为目标,做精专业领域内的产品,提高产品的附加值,控制生产经营成本,提高公司总体盈利水平,实现公司稳步发展,

维持公司在行业内的领先地位。2017年上半年，公司实现销售收入129,463万元，较去年同期增加20.7%，归属于上市公司股东的净利润8,204万元，较去年同期增加285.5%。

（二）经营模式

1、生产模式：公司对内销紧固件按通销品和非通销品进行分类，并对通销品实行计划性生产，非通销品按单生产；外销产品、汽车件、精线采用按订单生产，防止造成人力、机器、物料的浪费。铁路扣件产品因有较长的交货期，在综合客户需求和市场状况基础上，制定生产计划以保证安全库存，以便能按客户要求合理供货。

2、采购模式：由使用部门、单位向采购部门提出申请，经主管批准后由采购部门统一进行采购。采购的库存控制量是根据生产现场使用量而订，根据生产计划，每种原辅材料都保证一定的安全库存量，并随时关注生产状况和采购物料的价格变动，后续对安全库存量做调整，防止库存积压或库存不足，影响生产。本报告期内，公司科学判断主要原材料钢材的市场趋势，利用资金和规模优势集中合理采购。

3、销售模式：公司的销售模式分为内销、外销、铁扣销售

（1）内销以直销、分销相结合的方式扩大和稳固公司产品在市场上的知名度和占有率。

（2）外销主要销售给进口商，部分直销给终端客户。

（3）铁扣销售主要通过各商务平台竞价投标出售。

（三）行业说明

公司的主要产品是紧固件，属于紧固件制造业，在《国民经济行业分类标准》中属于348的通用零部件制造业，在《上市公司行业分类指引》中属于C34的通用设备制造业，为通用设备提供各类规格的产品，紧固件被誉为“工业之米”。

2017年上半年机械通用零部件行业在国家机械工业宏观发展向好的带动下，亦延续了稳定上升发展的态势，行业企业的产品订单仍较为饱满，经济运行正常；行业企业的进出口活跃，稳步盘升。上半年行业总产值达到1,720亿元，同比增长6.2%，比一季度增长幅度提升了2.5个百分点，显示行业经济运行抬头趋势明显，且行业六个专业的经济运行全面实现正增长行业的进出口总值达到161.18亿美元，同比增长11.0%。行业的进口总值为97.35亿美元，同比增长15.95%。其中紧固件专业的出口额为24.73亿美元，同比增长6.43%。行业良好的进出口发展也说明了行业企业稳定的上升发展态势。（来源：中国机械通用零部件工业协会秘书处）

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重要变化，参见公司2016年度报告。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017年上半年，全国规模以上工业增加值同比实际增长6.9%，比上年同期增加0.9个百分点（数据来源：国家统计局），本公司主要产品紧固件所属的机械通用零部件行业在国家机械工业宏观发展向好的带动下，亦延续了稳定上升发展的态势。公司管理层围绕年度经营计划，运用科学的原材料采购手段，合理买入，在上半年钢材上涨的有利背景下，合理增减库存，及时调整紧固件售价，拓宽销售渠道，努力服务终端客户，从而使报告期内主营业务利润大幅上升；随着中国高铁行业的高速发展，铁路扣件将进入供货高峰期，公司在对中标高铁项目及及时供货的同时积

极拓展新增高铁线路产品供应的业务；公司积极响应国家“一带一路”倡议，积极参加政府部门组织的跨国商务洽谈、合作，2017 上半年手工具市场的需求旺盛，我司继续大力开拓手工具业务，订单有所增长，公司将会持续开发新客户，提升产品和服务质量，坚持全球化经营战略。现在公司运行积极向好的态势更加明显，报告期内，公司销售额 129,463 万元，较去年同期 107,258 万元增长 20.70%，归属上市公司股东的净利润 8,204 万元，较去年同期 2,128 万元有大幅增长。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	1,294,632,165.99	1,072,578,244.27	20.70
营业成本	934,277,717.28	837,014,796.78	11.62
销售费用	50,375,324.69	51,835,326.73	-2.82
管理费用	83,995,472.77	87,038,199.41	-3.50
财务费用	17,309,976.34	12,915,049.18	34.03
经营活动产生的现金流量净额	-153,271,748.82	219,003,614.00	-169.99
投资活动产生的现金流量净额	-45,981,123.36	-46,382,187.81	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	24,980,360.18	-144,627,195.40	不适用
研发支出	30,190,057.39	25,564,239.96	18.09
营业税金及附加	13,072,342.95	5,256,788.40	148.68

营业收入变动原因说明:主要是销售价格的上涨所致

营业成本变动原因说明:主要是原材料价格上涨所致

销售费用变动原因说明:与上年同期基本持平

管理费用变动原因说明:与上年同期基本持平

财务费用变动原因说明:主要是汇兑损失大幅增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是支付原材料采购款的增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是固定资产采购的增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是向晋正贸易借款 5,000 万元和借款保证金的收回

研发支出变动原因说明:公司本期增加科技研发投入,上半年投入汽车发动机连杆螺栓生产技术研发、车用轮毂螺栓冷镦直齿技术研发、高强度螺栓金属束杆塑形技术研发、WJ8 型扣件系统高抗疲劳技术研发、低温耐冻钢架性能研究项目等 25 个项目的研发工作,因不符合资本化条件,已全部计入当期损益。

营业税金及附加变动原因说明:根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22 号)以及《关于(增值税会计处理规定)有关问题的解读》,本公司将土地使用税、房产税、印花税及车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目,2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

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 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	67,034,000.00	1.58	-100.00	系购买的债券逆回购产品已全部赎回。
应收票据	61,204,012.70	1.44	45,491,444.91	1.07	34.54	本期销售增加，期末应收票据余额增加。
应收账款	629,467,465.51	14.80	547,218,572.34	12.90	15.03	本期销售增加，期末应收账款余额增加。
预付款项	183,335,929.58	4.31	215,151,763.94	5.07	-14.79	预付采购款相关的发票入账所致。
存货	1,662,854,792.29	39.11	1,483,939,416.73	34.97	12.06	主要是原材料价格上涨所致。
其他流动资产	176,937,416.23	4.16	112,954,559.31	2.66	56.64	系期末持有的理财产品余额的增加。
固定资产	1,157,789,802.48	27.23	1,214,471,198.80	28.62	-4.67	计提折旧所致。
在建工程	124,004,074.79	2.92	97,988,951.97	2.31	26.55	系技改项目投入及预付设备购置款的增加。
无形资产	112,929,622.83	2.66	115,812,482.65	2.73	-2.49	
短期借款	90,000,000.00	2.12	105,012,464.80	2.47	-14.30	系银行短期流动资金借款的减少。
应付票据	355,810,160.00	8.37	434,763,630.00	10.25	-18.16	系到期兑付银行承兑汇票款项所致。
应付账款	204,522,653.14	4.81	234,830,013.51	5.53	-12.91	本期支付原材料采购款大幅增加所致。
应付职工薪酬	18,377,712.42	0.43	21,242,629.72	0.50	-13.49	系支付上年已计提的年终奖金所致。
应交税费	40,112,538.17	0.94	45,941,655.88	1.08	-12.69	系期末应付的增值税余额的减少。

其他应付款	51,407,839.63	1.21	38,057,388.72	0.90	35.08	主要系应付长期融资利息的增加。
一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	0.42	36,000,000.00	0.85	-50.00	本期偿还晋正贸易公司借款所致。
长期应付款	800,000,000.00	18.82	750,000,000.00	17.68	6.67	本期向晋正贸易公司借款增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
存货	663,400,000.00	为开具银行承兑汇票、银行借款提供抵押
固定资产	266,416,164.93	为开具银行承兑汇票、银行借款提供抵押
无形资产	50,556,666.74	为开具银行承兑汇票、银行借款提供抵押
合计	980,372,831.67	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
线材全氢批次退火炉技术改造项目	2,400	95%	1,217	2,573	尚未产生收益
铸造迁扩建技术改造项目	4,500	90%	482	4,000	尚未产生收益
酸洗自动生产线技术改造项目	2,900	0	0	0	尚未投入
合计	9,800	/	1,699	6,573	/

2017年4月14日，第五届董事会第三次会议审议通过了《关于酸洗自动生产线技术改造项目的议案》，董事会同意公司利用自有资金引进先进设备酸洗自动生产线进行技术改造。项目总投资约2,900万元，该项目建成投产后，年均可实现精线销售收入12,000万元，年均利税1,680万元。报告期内，技术改造项目尚未投入。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2017年5月31日公司第五届董事会2017年第二次临时会议审议通过了《关于拟出售公司部分闲置房产的议案》，为进一步盘活公司现有资产，优化资产结构，提高资产运营效率，董事会同意公司对位于嘉善的17处闲置房产按市场价出售。公司独立董事发表了独立意见。具体内容详见公告“临2017-018号”。截止目前，公司14处房产已出售，其中13处房产办理过户完毕。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 控股公司基本情况

1) 晋德有限公司，成立于2005年12月16日，注册资本：7,980万美元；经营范围：生产销售高档五金制品、高强度紧固件、钨钢模具、钢丝拉丝、铁道扣件、提供产品售后服务以及研究和开发业务；从事以上产品的批发、进出口及佣金代理（拍卖除外）业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期以许可证为准）。股权比例：本公司持股75%，控股股东晋正企业持股25%。报告期内，晋德有限公司收到平原县财政局拨付的资金预算指标486万元，专项用于喷淋塔抽风系统和电镀抽风系统等环保项目的补助经费。

2) 浙江晋吉汽车配件有限公司，成立于2002年9月28日，注册资本：3,373万美元；经营范围：生产销售汽车、航天、航空用高强度紧固件、特殊异型紧固件。股权比例：本公司持股75%，晋正投资持股25%。报告期内，晋吉汽配被确认为高新技术企业，资格有效期为三年。根据国家相关规定，晋吉汽配自获得高新技术企业认定后三年内将享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。具体内容详见公告“临2017-001号”。

3) 广州晋亿汽车配件有限公司，成立于2003年7月21日，注册资本：1,500万美元；经营范围：汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；金属丝绳及其制品制造；其他金属加工机械制造；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；佣金代理；紧固件制造；道路货物运输。股权比例：本公司持股75%，晋正投资持股25%。

4) 上海晋凯国际贸易有限公司，成立于2004年5月20日，注册资本：500万元；经营范围：区内仓储业务；转口贸易、区内企业间的贸易及代理；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；区内商业性简单加工、商品展示及商务咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。股权比例：本公司持股90%，公司子公司晋吉汽配持股10%。2015年8月20日公司第四届董事会2015年第四次临时会议审议通过了《关于注销上海晋凯国际贸易有限公司的议案》，具体内容详见公告临2015-043号。目前该公司正在办理注销中。

5) 嘉善晋亿轨道扣件有限公司，成立于2010年10月19日，是本公司全资子公司，注册资本：500万元；经营范围：生产销售：轨道扣配件、紧固件及其他五金制品，从事上述产品的批发、佣金代理（拍卖除外）及其进出口业务。上述商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理规定的商品；轨道扣件系统的技术开发、转让和服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动）。

6) 嘉善晋捷货运有限公司，成立于2009年12月11日，是本公司全资子公司，注册资本：500万元；经营范围：许可经营项目：货运：普通货运（详见道路运输经营许可证，有效期至2018年3月14日）。信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动）。2017年4月14日，第五届董事会第三次会议审议通过了《关于注销全资子公司嘉善晋捷货运有限公司的议案》，为进一步整合公司资源，提高资产的运营效率，降低经营管理成本，董事会同意注销

全资子公司嘉善晋捷货运有限公司,并授权经营层办理相关事宜。具体内容详见公告“临 2017-012 号”。

7) 泉州晋亿物流有限公司,成立于 2010 年 8 月 18 日,是本公司全资子公司,注册资本:6,000 万元;经营范围:批发零售五金、仓储(不含危险化学品)、货物运输代理(不含水路货物运输代理)、自营和代理各项商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)。

8) 沈阳晋亿物流有限公司,成立于 2011 年 4 月 28 日,是本公司全资子公司,注册资本 10,000 万元;经营范围:仓储服务(不含易燃易爆危险化学品)、紧固件、五金制品、铁道扣件、机械设备及配件、五金交电、电子产品、家用电器、一般劳保用品、摩托车及配件、汽车配件及用品、润滑油、机械电子产品销售;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展活动)

9) 晋亿物流有限公司,成立于 2012 年 1 月 17 日,是本公司全资子公司。注册资本 35,000 万元。经营范围:物流基础设施建设;从事紧固件、五金制品、钢丝拉丝、铁道扣件、机械设备及零配件、五金交电及电子产品、家用电器、普通劳保用品、摩托车及零配件、汽车配件及用品、润滑油、机电产品(不含公共安全及设备)的批发、佣金代理(拍卖除外)及其进出口业务;上述商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理规定的商品。货运:普通货运;站场:货运站(场)经营(货运配载、货运代理、仓储理货)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展活动)2017 年 8 月 8 日,第五届董事会 2017 年第三次临时会议审议通过了《关于全资子公司晋亿物流有限公司吸收合并全资子公司嘉善晋捷货运有限公司暨增资的议案》,为进一步整合公司资源,提高资产的运营效率,降低经营管理成本,董事会同意晋亿物流有限公司对嘉善晋捷货运有限公司进行吸收合并,并授权经营管理层办理相关事宜。具体内容详见“临 2017-025 号”。

10) 浙江晋正自动化工程有限公司,成立于 2001 年 3 月 23 日,原为外商独资企业,注册资本 600 万美元。2013 年 8 月本公司全额收购该公司后为本公司全资子公司,现注册资本:4822.8068 万元;经营范围变更为:自动化仓储系统工程、智能自动化系统工程、光机电一体化工程及其配套件的规划、设计、制造、安装、测试、管理及售后服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务;系统集成控制软件、工业控制软件和电子计算机配套设备开发、制造、销售以及与上述同类产品和相关技术的咨询服务。可编程逻辑控制器(PLC)、传感器、电脑、电机的批发、佣金代理(拍卖除外)及其进出口业务。涉及许可证的凭证经营。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)以上事项已于 2016 年 11 月 21 日完成工商变更登记手续,并取得营业执照。

(2) 参股公司基本情况

1) 上海慧高精密电子有限公司,注册资本 678 万美元,公司持股比例 25.77%。该公司经营范围:生产半导体封装材料、半导体引线架、电子产品,销售自产产品;从事光电科技领域内的技术开发与产品销售,在春西路 688 号内从事多余自有厂房租赁及物业管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2) 嘉善力通信息科技股份有限公司,注册资本 2,500 万元,公司股权比例 23%。力通科技于 2016 年 11 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司持有 5,750,000 股股份,股权比例为 23%。该部分股份于 2017 年 3 月 3 日起可以全部转让。具体内容详见公告“临 2017-003 号”。

力通科技于 2017 年 1 月 9 日召开第一届董事会第六次会议、2017 年 1 月 26 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更嘉善力通信息科技股份有限公司住所和经营范围的议案》和《关于修改嘉善力通信息科技股份有限公司章程的议案》,2017 年 2 月 20 日,力通科技办理完成工商变更登记手续。修改后的经营范围:计算机软硬件、物联网、互联网、智慧城市系统的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让,计算机系统集成;工控自动化系统的设计、生产、销售;数据处理与存储服务;公共自行车系统配套软件开发、运营、管理,公共自行车系统配套设备销售、集成;销售:计算机软件及辅助设备、电子产品;进出口业务。住所:浙江省嘉善县罗星街道归谷五路 60 号。

力通科技于 2017 年 6 月 20 日召开第一届董事会第八次会议、2017 年 7 月 6 日 2017 年第二次临时股

东大会审议通过了《关于审议〈嘉善力通信息科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》，议案内容：公司本次发行股份350万股，其中在册股东及监事会主席参与增发265万股，占75.71%，外部自然人投资者参与增发85万股，占24.29%，本次发行价格为3.5元/股，融资额度不超过1,225万元（含1,225万元）。具体内容详见登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《嘉善力通信息科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案》（公告编号：2017-021）。

3) 晋亿人（天津）五金贸易有限公司，注册资本600万元人民币，公司全资子公司晋亿物流持股比例48%。该公司经营范围：五金、标准件、轴承、交电、机械设备（小轿车除外）、水暖器材、橡胶制品、日用杂品、仪器仪表、文化用品、办公设备批发兼零售；货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4) 上海佑全五金机电有限公司，2015年11月11日，公司全资子公司晋亿物流有限公司与自然人肖亚峰共同投资设立，法定代表人：肖亚峰，注册资本：100万元人民币，晋亿物流持股比例为45%，经营范围：五金机电、金属材料、铁道扣件、包装材料、钨钢模具、机械设备及配件、日用百货、办公用品、劳防用品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、通讯器材、计算机、软件及辅助设备、家用电器、润滑油的销售，从事货物进出口及技术进出口业务，商务咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（3）控股公司、参股公司 2017 年 1-6 月主要财务数据分析

（一）控股公司

单位：元

	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东晋德	797,759,052.85	552,052,119.56	257,914,581.17	34,491,952.06	30,230,032.00
晋吉汽配	326,233,248.58	292,958,459.04	105,391,365.53	17,629,898.51	13,994,460.53
广州晋亿	200,592,887.06	81,072,517.99	84,474,983.42	6,185,175.83	6,333,869.54
上海晋凯	5,108,955.56	5,108,955.56	0.00	-882.30	-882.30
晋亿轨道	8,916,442.99	6,125,916.52	2,979,953.80	9,123.44	-7,646.44
晋捷货运	24,264,348.83	23,532,709.34	1,364,573.55	682,961.92	61,506.73
泉州物流	59,674,003.87	52,933,478.44	12,870,676.10	-930,615.61	-834,615.61
沈阳物流	85,896,653.37	81,785,106.37	9,468,406.47	-1,459,664.74	-1,424,622.29
晋亿物流	360,282,267.29	309,551,446.29	88,054,297.19	-6,180,694.95	-6,274,035.19
晋正自动化	81,850,326.65	74,053,424.32	29,570,836.51	-758,129.78	-590,770.19

（二）联营公司

单位：元

	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海慧高	214,649,952.28	6,890,540.17	60,955,376.38	-605,061.68	-783,753.88
嘉善力通	69,655,160.48	52,811,292.19	21,301,607.90	2,299,781.00	2,605,280.92
晋亿人	7,003,886.27	3,158,743.99	5,737,586.89	170,687.32	153,618.59
上海佑全	1,533,713.74	1,033,578.60	2,195,376.78	5,236.77	5,566.77

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将保持持续增长。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济形势和市场行情波动的风险

2017 年世界经济持续在改善，上半年国民经济运行保持在合理区间，稳中向好态势趋于明显。公司主营产品为紧固件，紧固件被称之为“工业之米”，应用于整个制造行业，受经济形势影响，下半年市场走势的不确定性对公司业务的发展带来一定的不确定性风险。

应对措施：晋亿作为国内紧固件行业龙头企业，利用自身优势积极开拓市场，采取灵活的市场策略应对不同的高、中、低端紧固件市场；推进项目改造，深化降本增效工作。

2、原材料价格波动风险

公司产品紧固件以各种钢材、生铁为主要原材料，钢材的价格波动较大地影响了公司产品的生产成本。本报告期内，公司主要原材料钢材价格上涨，但下半年形势难以确定，存在一定的风险。

应对措施：密切关注原材料价格行情，通过 EBS 系统深度分析市场行情，通过招标议价、签订长期协议等多元化方式，利用规模和资金优势集中采购，确保公司以相对较低价格采购原材料。

3、贸易壁垒风险

我国作为全球最大的紧固件生产国，近年来似乎成为国际贸易保护狙击的目标，频频遭遇国外反倾销大棒，国际贸易摩擦也呈多发态势。目前，有美国、加拿大、俄罗斯、土耳其等国家对中国紧固件征收反倾销税。

应对措施：积极开拓多元化市场，避免过于依赖单一市场，分散贸易风险；加强商标保护，在有业务的国外市场积极注册、续展公司商标，保护自身品牌价值；积极关注美国对中国 301 调查的进展情况；强化服务意识，建立长久合作伙伴关系；增加出口产品的技术含量与附加值。

4、汇率风险

2015 年和、2016 年和 2017 年上半年，公司主营业务中外销收入分别为 49,969 万元、34,088 万元、20,834 万元，占当期主营业务收入的比例分别为 23.05%、15.86%、和 16.09%。若人民币持续大幅波动，将对公司汇兑损益、外币计价出口产品价格等经营性因素产生较大不确定性影响。

应对措施：公司将积极关注国际汇率市场走势，合理制定产品价格。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 27 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2016 年年度股东大会审议通过了以下议案：

- 1、《2016 年度董事会工作报告》
- 2、《2016 年度监事会工作报告》
- 3、《2016 年度财务决算报告》
- 4、《2016 年年度报告及年报摘要》
- 5、《2016 年度利润分配预案》
- 6、《关于续聘会计师事务所的议案》
- 7、《关于申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》
- 8、《关于使用闲置自有资金投资银行低风险理财产品的议案》
- 9、《关于公司及子公司向晋正贸易有限公司借款的议案》
- 10、《关于变更经营范围并修订公司章程的议案》

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	本公司控股股东晋正企业及实际控制人	承诺：为公平保障贵司、贵司其他股东以及贵司债权人的正当权益，本公司/本人作为贵司的控股股东/实际控制人，除《避免同业竞争市场分割协议》约定的内容外，在约定的分割市场内，将采取合法及有效的措施，促使本公司/本人拥有控制权的其他公司、企业及其他经济组织不从事或参与从事与贵司已生产经营或将生产经营的产品相同或相似的产品及商品的生产经营；在今后的商业活动中，避免对贵司的生产经营构成新的直接或间接的同业竞争。	否	是
与再融资相关的承诺	解决关联交易	本公司控股股东晋正企业及实际控制人	承诺：在与贵司可能发生的任何交易中，本公司/本人（包括本公司/本人全资、控股企业）保证遵循公平、诚信的原则，以市场公认的价格进行；将不利用对股份公司的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于股份公司及股份公司其他股东利益的行为；本公司/本人保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销，如本公司/本人违反上述承诺、保证的，本公司/本人愿意承担由此给贵司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	否	是
	解决关联	本公司	承诺：本次非公开发行股票募投项目—晋亿五金销售物流体系建设项目在运营过程中将避免与公司关联方（公	否	是

	交易		司控股子公司除外)之间发生以下直接或间接的交易行为:向关联方采购各类五金制品(含一般紧固件);向关联方销售各类五金制品(含一般紧固件);向关联方提供第三方仓储服务和运输服务。		
--	----	--	---	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2017 年 5 月 26 日召开的公司 2016 年度股东大会决议通过,继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度财务审计机构,聘期至公司 2017 年度股东大会召开日止。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

1、2014 年 1 月 30 日,欧盟委员会(以下简称“欧委会”)在其官方网站公布立案公告,决定对其自 2009 年 1 月 31 日起对中国钢铁制紧固件采取的反倾销措施进行日落复审。本公司于 2014 年 1 月参加由中国机电商会组织的行业无损害抗辩。2015 年 3 月 27 日欧委会作出日落复审终裁,决定继续对中国钢铁制紧固件采取反倾销措施,本公司裁定的税率维持为 54.1%。

2、为了反击欧盟滥用反倾销措施的贸易保护主义做法,应国内紧固件产业的强烈要求,中国政府于 2011 年 7 月在 WTO 中成功告倒了欧盟紧固件裁决案,但欧委会未执行到位。2013 年 12 月 18 日世贸组织(WTO)争端解决机构会议上,应中国政府要求,世贸组织(WTO)已经成立 21.5 条执行审查专家组,确定欧盟在紧固件争端案中是否完全履行世贸组织(WTO)争端解决机构的建议和裁决。2016 年 1 月,WTO 就欧盟对中国部分钢铁紧固件最终反倾销措施争端案作出终审裁决,裁定欧盟对中国产品维持至今的反倾销措施违反世贸规则,2 月 27 日,欧盟撤销对进口自中国的紧固件征收反倾销税的措施。

3、2014年7月11日，美国商务部针对中国出口到美国的牙条提出第五次行政复议。公司已经参加了此次的行政复议。美国商务部核查官员于2015年3月16日至3月20日来公司及子公司山东晋德已经进行了实地查核。目前，该案正在审理中。

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
与源鸿精镀关联交易标的基本情况 (1) 关联交易标的：约人民币10万元(含税)； (2) 具体内容为：接受劳务（电镀热处理加工）； (3) 定价政策和定价依据：本次关联交易的定价政策和定价依据遵循了公正、公允的原则； (4) 付款方式：月结60天。 截止本报告期末，未发生交易。	具体内容详见2017年4月18日《晋亿实业股份有限公司关于2017年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临2017-010号）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 与台展模具关联交易标的基本情况

关联交易标的：约人民币660万元(含税)；

具体内容为：本公司向台展模具分批购买生产用模具钢约人民币500万元(含税)，并由台展模具提供模具热处理加工服务约人民币160万元(含税)；

定价政策和定价依据：本次关联交易的定价政策和定价依据遵循了公正、公允的原则。经双方友好协商一致，本次交易以进货价格为基础，加合理的成本费用和合理利润确定交易价格；

付款方式：月结60天。

截止本报告期末，接受劳务275.63万元（含税）。

(2) 与鸿亿机械关联交易的基本情况

关联交易标的为：人民币180万元(含税)；

具体内容为：本公司向鸿亿机械采购配件及接受劳务180万元(含税)；

定价政策和定价依据：本次关联交易的定价政策和定价依据遵循了公正、公允的原则。经双方友好协商一致，本次交易以制造成本费用加上合理之利润构成的价格成交；

付款方式：月结60天。

截止本报告期末，公司采购配件127.87万元，接受劳务0.84万元（含税）。

(3) 与浙江晋椿关联交易标的基本情况

关联交易标的：约人民币2076.5万元(含税)；

具体内容为：采购材料及接受劳务30万元(含税)；销售盘元2000万元(含税)；销售手工工具1.5万元；提供劳务45万元(含税)；

定价政策和定价依据：本次关联交易的定价政策和定价依据遵循了公正、公允的原则。经双方友好协商，以进货价格为基础，加合理的成本费用和合理利润确定交易价格；

付款方式：月结60天。

截止本报告期末，公司向浙江晋椿采购配件3.06万元，接受劳务9.62万，销售盘元1072.74万元（含税），销售手工工具1.07万元（含税），提供劳务23.85万元（含税）。

(4) 与浙江晋椿关联交易预计额度调整的基本情况

公司根据浙江晋椿今年盘元需求量的增加，拟调整关联交易预计额度，增加6,000万元，调整后2017年度关联交易预计额度为8,000万元。

2017年8月8日公司第五届董事会第三次临时会议、2017年8月24日公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整2017年度日常关联交易预计额度的议案》，具体内容详见公司公告（临2017-026号、临2017-028号）。

(5) 与晋橡绿能关联交易标的基本情况

关联交易标的：约人民币100万元(含税)；

具体内容为：接受劳务（墙体绿化项目）；

定价政策和定价依据：本次关联交易的定价政策和定价依据遵循了公正、公允的原则；

付款方式：月结60天。

截止本报告期末，公司采购苗木20.81万（免税），接受劳务39.32万元（含税）。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因

嘉善力通	联营公司	购买商品	采购配件	市场价		1,928,360.28				
嘉善力通	联营公司	接受劳务	软件维护	市场价		2,472,570.20				
嘉善力通	联营公司	接受劳务	采购软件	市场价		89,136.75				
嘉善力通	联营公司	购买商品	采购设备	市场价		125,153.86				
晋正贸易公司	关联人 (与公司同一 董事长)	购买商品	采购原材料	成本价 加合理 利润		0				
上海佑全	联营公司	销售商品	销售紧固件	市场价		1,197,787.82				
上海佑全	联营公司	销售商品	销售盘元	市场价		301,837.95				
上海佑全	联营公司	销售商品	销售手工具	市场价		5,674.59				
天津晋亿人	联营公司	销售商品	销售紧固件	市场价		3,991,388.26				
天津晋亿人	联营公司	销售商品	销售手工具	市场价		3,347.93				
鸿亿公司	其他	提供劳务	自动仓储系统	市场价		1,940,170.93				
合计				/	/	12,055,428.57		/	/	/
大额销货退回的详细情况				未发生						
关联交易的说明				嘉善力通公司持续为我公司提供电脑信息系统运维服务；上海佑全、天津晋亿人公司为我公司的经销商。						

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 关联交易标的基本情况

关联交易标的：13,000 万元；

具体内容：本公司向关联人晋正企业借款 13,000 万元；

定价政策和定价依据：上述关联交易的定价政策和定价依据，将遵循本公司《关联交易管理制度》的相关规定，经双方友好协商一致，借款利率按当年人民银行一年期基准贷款利率下浮 5% 执行，还款方式为从第一笔借款起算的第五年开始每月归还 1,000 万元左右的本金，直至全部还清，结息方式为每季结清（公司应于季度结束后的次月支付上季利息）。

借款期限：暂定五年。

本次关联交易标的金额约占公司最近一期经审计净资产绝对值的 4.94%。

本次关联交易的目的是为了减轻本公司的融资压力及降低融资成本，保障公司生产经营资金的需求，支持公司健康稳定的发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

根据本公司与晋正企业签订的《借款协议》，2013 年 9 月 12 日本公司向晋正企业借入 13,000 万元，本期结算利息 2,686,125.00 元。

本金	起始日	到期日	本期结算利息
130,000,000.00	2013-09-12	2018-09-11	2,686,125.00

(2) 关联交易标的基本情况

关联交易标的：人民币 1.2 亿元

具体内容：山东晋德向关联人晋正贸易借款人民币 1.2 亿元；

定价政策和定价依据：上述关联交易的定价政策和定价依据，将遵循本公司《关联交易管理制度》的相关规定，经双方友好协商一致，借款利率为 5.7%（即银行一年期贷款基准利率下浮 5%），结算方式为每半年结算一次。

借款期限：暂定三年。

本次关联交易标的金额约占公司最近一期经审计净资产绝对值的 4.56%。

本次关联交易的目的是为了减轻控股子公司的融资压力及降低融资成本，保障该公司生产经营资金的需求，支持该公司健康稳定的发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

根据山东晋德与晋正贸易签订的《借款协议》，截止本报告期末，该关联交易项下的借款余额 1,800.00 万元已全部还清。具体明细如下：

本金	起始日	到期日	本期结算利息
18,000,000.00	2014-2-10	2017-2-10	36,683.01

(3) 关联交易标的基本情况

关联交易标的：人民币 2 亿元；

具体内容：公司、山东晋德、广州晋亿、泉州物流、沈阳物流、晋亿物流联合向关联人晋正贸易借款总额度不超过人民币 2 亿元；

定价政策和定价依据：上述关联交易的定价政策和定价依据，将遵循本公司《关联交易管理制度》的相关规定，经双方友好协商一致，借款利率为 5.7%（即银行一年期贷款基准利率下浮 5%），结算方式为每半年结算一次。

借款期限：暂定三年。

本次关联交易标的金额约占公司最近一期经审计净资产绝对值的 7.60%。

本次关联交易的目的是为了减轻公司及子公司的融资压力及降低融资成本，保障上述公司生产经营资金的需求，支持上述公司健康稳定的发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

根据以上公司与晋正贸易签订的《借款协议》，截止本报告期末，广州晋亿向晋正贸易借款余额 1,800.00 万元，已延期至 2018-03-31，应付利息余额 368,868.08 元。具体发生明细如下：

拆借金额	起始日	到期日	本期结算利息
18,000,000.00	2014-4-1	2018-3-31	368,868.08

（4）关联交易标的基本情况

关联交易标的：1 亿美元或相当于 1 亿美元的跨境人民币；

具体内容：本公司向关联人晋正企业借款 1 亿美元或相当于 1 亿美元的跨境人民币；

定价政策和定价依据：上述关联交易的定价政策和定价依据，将遵循本公司《关联交易管理制度》的相关规定，经双方友好协商一致，借款利率为首笔提款时银行同期贷款基准利率下浮 10%，每年按年初银行同期贷款基准利率调整一次（在甲乙双方协商一致情形下所发生的利率调整），并须获得外汇管理机关的核准并办理相应的外债登记备案手续。还款方式为本金于到期日前分次归还，结息方式为利息于每季的次月上旬支付上一季的利息。

借款期限：从首笔提款之日起不超过 10 年止。

本次关联交易标的金额约占公司最近一期经审计净资产绝对值的 23.55%。

本次关联交易的目的是为了减轻本公司的融资压力及降低融资成本，保障公司生产经营资金的需求，支持公司健康稳定的发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

根据本公司与晋正企业签订的《借款协议》，2015 年 7 月 1 日本公司向晋正企业借入人民币 62,000 万元（跨境人民币）。本期结算利息 12,136,500.00 元。

本金	起始日	到期日	本期结算利息
620,000,000.00	2015-07-01	2025-06-30	12,136,500.00

（5）2017 年 4 月 14 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于公司及子公司向晋正贸易有限公司借款的议案》，为了减轻公司及子公司的融资压力及降低融资成本，董事会同意公司及子公司晋德有限公司、广州晋亿汽车配件有限公司、泉州晋亿物流有限公司、沈阳晋亿物流有限公司、晋亿物流有限公司联合向关联人晋正贸易有限公司借款总额度不超过人民币 2 亿元，借款期限暂定三年，借款利率按中国人民银行公布的一年期贷款基准利率下浮 5%，结算方式为每半年结算一次。独立董事对此项预案进行了事前认可，并发表了独立意见。具体内容详见公告临 2017-009 号。并于 2017 年 5 月 26 日提交 2016 年度股东大会审议通过。截止本报告期末，实际借款情况：山东晋德向晋正贸易借款余额 5,000.00 万元，应付利息余额 144,920.55 元。具体发生明细如下：

拆借金额	起始日	到期日	本期结算利息
30,000,000.00	2017-05-26	2020-05-25	122,276.71
20,000,000.00	2017-06-21	2020-06-20	22,643.84

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

(1) 报告期内，公司与京福铁路客运专线安徽有限责任公司根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺，就第 F01 包号（项目编号：TOWZ201600600）物资的采购和供应签订了总价为人民币 102,886,426 元的买卖合同。具体内容详见公告“临 2017-005 号”。截至报告期末尚未实现销售。

(2) 2016 年，本公司与西兰铁路客运专线陕西有限责任公司根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺，就第 F01 包号物资高速钢轨扣配件的采购和供应签订了总价为人民币 66,262,960.00 元的买卖合同。具体内容详见“临 2016-004 号”。2016 年销售 2450.70 万元，截至报告期末销售 66,262,960.20 元（合同已完结）

(3) 2016 年，本公司与怀邵衡铁路有限责任公司根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺，就第 F03 包号物资高速扣配件的采购和供应签订了总价为人民币 68,548,134.00 元的买卖合同。具体内容详见“临 2016-018 号”。2016 年未实现销售。截至报告期末销售 39,375,620.00 元。

(4) 2016 年，本公司与湖南城际铁路有限公司根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺，就第 F03 包号物资高速扣配件的采购和供应签订了总价为人民币 20,374,219.00 元的买卖合同。具体内容详见“临 2016-020 号”。截至报告期末销售 12,656,850.60 元。

(5) 2016 年，本公司与昆明铁路局滇西铁路建设指挥部根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺，就第 F04 包号物资高速扣配件的采购和供应签订了总价为人民币 45,288,622.00 元的买卖合同。具体内容详见“临 2016-022 号”。截至报告期末尚未实现销售。

(6) 2016 年，本公司与昌九城际铁路股份有限公司根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺，就第 F01 包号（项目编号：JW2016-001）物资高速扣配件的采购和供应签订了总价为人民币 284,481,900.00 元的买卖合同。具体内容详见“临 2016-023 号”、“临 2016-024 号”。截至报告期末尚未实现销售。

(7) 2016 年，本公司与京张城际铁路有限公司根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺，就第 F05 包号（项目编号：JW2016-006）物资的采购和供应签订了总价为人民币 145,277,867 元的买卖合同。具体内容详见“临 2016-030 号”。截至报告期末尚未实现销售。

(8) 2016 年, 本公司与青藏铁路公司格库铁路建设指挥部根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺, 就第 F01 包号 (项目编号: JW2016-003) 物资弹条扣件的采购和供应签订了总价为人民币 37,620,000 元的买卖合同。截至报告期末尚未实现销售。

(9) 2016 年, 本公司与大西铁路客运专线有限责任公司根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺, 在新建大同至张家口高速铁路 (山西段) 就第 F04 包号 (项目编号: JW2016-006) 物资高速扣配件的采购和供应签订了总价为人民币 78,743,079 元的买卖合同。截至报告期末尚未实现销售。

(10) 2016 年, 本公司与黔张常铁路有限责任公司根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺, 就第 F02 包号 (项目编号: TOWZ201600215) 物资高速扣配件的采购和供应签订了总价为人民币 92,443,067 元的买卖合同。截至报告期末尚未实现销售。

(11) 2016 年, 本公司与中铁十一局集团有限公司蒙华铁路 MHPJ-3 标段项目经理部在新建蒙西至华中铁路煤运通道工程就蒙西华中铁路 MHPJ-3 施工标段普铁扣件和重载扣件物资的采购和供应签订了总价为人民币 108,158,237.04 元的买卖合同。截至报告期末尚未实现销售。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司计划从 2017 年起 10 年内, 总捐赠额为 100 万元以上。2016 年 12 月, 公司与浙江省嘉善慈善总会签订了冠名基金协议书, 建立了 50 万元的慈善冠名求助基金。冠名时间为 10 年, 每年捐赠 5 万元用于扶贫助困等救助。

2. 报告期内精准扶贫概要

2017 年, 公司将向浙江省嘉善县慈善总会捐赠 6 万元用于扶贫助困等救助。报告期内, 尚未执行。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位: 万元 币种: 人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	0

4. 后续精准扶贫计划

2017 年, 公司将积极响应中央关于开展精准扶贫工作的号召, 依法依规积极履行扶贫社会责任。为弘扬中华民族扶贫济困、乐善好施的传统美德, 支持嘉善慈善事业, 回报社会, 造福于民, 2016 年 12 月, 公司与浙江省嘉善慈善总会签订了冠名基金协议书, 建立 50 万元的慈善冠名求助基金。冠名时间为 10 年, 每年捐赠 5 万元用于扶贫助困等救助。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内, 公司生产过程中的废水、废气、固体废弃物和厂界噪声排放符合相关排放标准要求, 实现了清洁生产。相关环境信息如下:

废水中主要污染物为：一般污染物：COD、氨氮、Ph；特征污染物：SS、石油类。

排放方式：间隙排放

排放口数量：总排放口 2 个。

排放标准：《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）；《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013）；《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准；COD≤500mg/l；氨氮≤35mg/l；6≤Ph≤9；SS≤400mg/l；石油类≤20mg/l。

排放浓度 COD：172mg/l；SS：35mg/l；氨氮：24mg/l；Ph:7.23；石油 0.893。均符合环保排放标准。

核定年排放量：COD≤85.3986 吨/年；氨氮≤17.9350 吨/年。

2017 年上半年年排放总量：COD：23.91 吨；氨氮：3.34 吨；均小于核定年排放量。

环保设施及运行情况：现有一套物化+电化处理电镀废水处理系统，设计日处理量 1440 吨/天；一套物化+膜处理系统处理酸洗废水，设计日处理量为 1600 吨/天。一套物化+电化+膜处理系统，处理手工工具电镀废水，设计日处理量为 1200 吨/天。

公司严格落实环境保护相关法律、法规，环保设施的建设和运行能够满足环保管理的要求，保证污染物达标排放。

报告期内，公司控股子公司山东晋德生产过程中的废水、废气、固体废弃物和厂界噪声排放符合相关排放标准要求，实现了清洁生产。相关环境信息如下：

废水中主要污染物为：一般污染物：PH 值、COD、氨氮；特征污染物：SS、石油类。

排放方式：间歇式排放。

排放口数量：总排放口 1 个。

排放标准：《污水排入城镇下水道水质等级标准》（CJ343-2010）；《电镀行业污染物排放标准》GB21900-2008；COD≤400mg/l；6≤Ph≤9；SS≤200mg/l；石油类≤20mg/l。

排放浓度：COD:167mg/l； Ph:8。均符合环保排放标准。

核定年排放量：COD≤56 吨/半年；。

上半年排放总量：COD:28.1 吨/年。均小于核定年排放量。

环保设施及运行情况：现有一套物化法污水处理系统日处理能力约 3500 吨，均运行正常。

公司严格落实环境保护相关法律、法规，环保设施的建设和运行能够满足环保管理的要求，保证污染物达标排放。

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、公司经营范围变更事项

2017 年 4 月 14 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于变更经营范围并修订公司章程的议案》，根据公司经营发展需要，董事会同意增加公司经营范围，并对公司章程相应条款进行修订。具体内容详见公告“临 2017-011 号”。以上议案于 2017 年 5 月 26 日提交 2016 年度股东大会审议通过。公司已于 2017 年 6 月 14 日办理完成工商变更登记手续。

2、公司垃圾堆场发生火灾事故事项

2017年6月8日晚上10时49分，公司北围墙垃圾堆场发生火灾。事故发生后，公司立即启动应急预案，组织现场救援并积极配合消防官兵进行灭火工作，于6月9日1时左右扑灭火势。6月9日，公司发布了《晋亿实业股份有限公司关于公司垃圾堆场发生火灾事故的公告》（具体内容详见公告临2017-019号）。

本次火灾起火原因为垃圾自燃引起，涉及部分厂房和设备，经济损失较小，无人员伤亡。以后，公司将吸取教训，引以为戒，进一步加强安全管理，杜绝类似事故的再次发生。为此，公司制定了以下防范措施：

- (1) 完善垃圾堆放的防火硬件，完善垃圾防火作业规范，及时清运垃圾；
- (2) 重新设计消防管道的应急加压泵站，设计双控应急电源；
- (3) 经常组织安全培训并学习应急救援预案，提高全员消防安全意识和应变能力；
- (4) 涉及屋顶连接部分拆除；
- (5) 经常检查消防设施并做好维保；
- (6) 增加灭火器材。

截止目前，公司已按以上措施整改完毕。

第六节 普通股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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	95,931
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD.	0	327,755,207	41.35	0	无		境外法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	19,434,000	2.45	0	未知		国有法人
潘琴玉	0	3,619,959	0.46	0	未知		境内自然 人
中国农业银行股份有限 公司—中证 500 交易型 开放式指数证券投资基 金	231,700	2,146,871	0.27	0	未知		未知
郭成良	-270,000	2,130,000	0.27	0	未知		境内自然 人
香港中央结算有限公司	320,842	2,094,795	0.26	0	未知		未知
王浩	694,787	1,824,400	0.23	0	未知		境内自然 人
唐友锤	877,400	1,517,800	0.19	0	未知		境内自然 人
三星资产运用株式会社 —三星中国中小型股精 选母基金	1,373,500	1,373,500	0.17	0	未知		未知
陈昭君	1,358,215	1,358,215	0.17	0	未知		境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD.	327,755,207		人民币普通股	327,755,207			
中央汇金资产管理有限责任 公司	19,434,000		人民币普通股	19,434,000			
潘琴玉	3,619,959		人民币普通股	3,619,959			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基 金	2,146,871		人民币普通股	2,146,871			
郭成良	2,130,000		人民币普通股	2,130,000			
香港中央结算有限公司	2,094,795		人民币普通股	2,094,795			
王浩	1,824,400		人民币普通股	1,824,400			
唐友锤	1,517,800		人民币普通股	1,517,800			
三星资产运用株式会社—三星中国中 小型股精选母基金	1,373,500		人民币普通股	1,373,500			
陈昭君	1,358,215		人民币普通股	1,358,215			
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上前十名无限售条件股东中，CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD. 为本公司发起人股东。公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		38,848,821.51	235,082,644.48
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			67,034,000.00
衍生金融资产			
应收票据		61,204,012.70	45,491,444.91
应收账款		629,467,465.51	547,218,572.34
预付款项		183,335,929.58	215,151,763.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,626,830.16	2,610,527.76
买入返售金融资产			
存货		1,662,854,792.29	1,483,939,416.73
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		176,937,416.23	112,954,559.31
流动资产合计		2,755,275,267.98	2,709,482,929.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		21,239,103.58	20,779,037.23
投资性房地产		33,815,951.15	34,287,888.95
固定资产		1,157,789,802.48	1,214,471,198.80
在建工程		124,004,074.79	97,988,951.97
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		112,929,622.83	115,812,482.65
开发支出			
商誉		5,365,400.84	5,365,400.84
长期待摊费用			
递延所得税资产		41,449,753.00	44,836,664.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,496,593,708.67	1,533,541,624.92
资产总计		4,251,868,976.65	4,243,024,554.39
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	105,012,464.80
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		355,810,160.00	434,763,630.00
应付账款		204,522,653.14	234,830,013.51
预收款项		28,148,106.24	27,120,840.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		18,377,712.42	21,242,629.72
应交税费		40,112,538.17	45,941,655.88
应付利息		96,359.64	119,625.00
应付股利			5,000,000.00
其他应付款		51,407,839.63	38,057,388.72
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		18,000,000.00	36,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		806,475,369.24	948,088,247.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		800,000,000.00	750,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		12,415,244.42	8,446,722.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		812,415,244.42	758,446,722.20
负债合计		1,618,890,613.66	1,706,534,970.11
所有者权益			
股本		792,690,000.00	792,690,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,102,314,564.91	1,102,314,564.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		20,246,002.94	18,435,610.69
盈余公积		143,524,993.84	143,524,993.84
一般风险准备			
未分配利润		344,294,846.75	262,256,028.74
归属于母公司所有者权益合计		2,403,070,408.44	2,319,221,198.18
少数股东权益		229,907,954.55	217,268,386.10
所有者权益合计		2,632,978,362.99	2,536,489,584.28
负债和所有者权益总计		4,251,868,976.65	4,243,024,554.39

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		22,341,326.90	202,505,762.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			67,034,000.00
衍生金融资产			
应收票据		44,504,097.87	20,320,734.15
应收账款		652,658,529.76	535,690,096.98
预付款项		201,486,728.89	244,040,380.16
应收利息			
应收股利			15,000,000.00
其他应收款		2,264,516.33	1,423,089.47
存货		1,048,827,732.49	987,523,239.62
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		87,090,191.48	5,803,353.48
流动资产合计		2,059,173,123.72	2,079,340,656.39
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		1,334,526,961.70	1,319,129,637.32
投资性房地产			
固定资产		431,423,615.87	447,659,220.63
在建工程		112,413,096.19	93,497,183.09
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		33,605,025.30	35,664,827.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		35,830,148.73	34,235,084.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,947,798,847.79	1,930,185,953.48
资产总计		4,006,971,971.51	4,009,526,609.87
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	105,012,464.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		355,810,160.00	434,763,630.00
应付账款		224,131,044.05	222,611,233.35
预收款项		15,512,781.93	10,768,615.10
应付职工薪酬		11,905,457.72	14,941,810.53
应交税费		32,390,924.38	35,245,251.03
应付利息		96,359.64	119,625.00
应付股利			
其他应付款		45,844,660.74	32,788,577.96
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		775,691,388.46	856,251,207.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		750,000,000.00	750,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		750,000,000.00	750,000,000.00
负债合计		1,525,691,388.46	1,606,251,207.77

所有者权益：			
股本		792,690,000.00	792,690,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,098,723,669.73	1,098,723,669.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,792,907.33	5,838,544.06
盈余公积		143,524,993.84	143,524,993.84
未分配利润		440,549,012.15	362,498,194.47
所有者权益合计		2,481,280,583.05	2,403,275,402.10
负债和所有者权益总计		4,006,971,971.51	4,009,526,609.87

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,294,632,165.99	1,072,578,244.27
其中：营业收入		1,294,632,165.99	1,072,578,244.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,160,038,817.44	1,046,449,058.03
其中：营业成本		934,277,717.28	837,014,796.78
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			
税金及附加		13,072,342.95	5,256,788.40
销售费用		50,375,324.69	51,835,326.73
管理费用		83,995,472.77	87,038,199.41
财务费用		17,309,976.34	12,915,049.18
资产减值损失		61,007,983.41	52,388,897.53
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）		1,896,785.74	666,608.17
其中：对联营企业和合营企业的投资		473,566.35	-270,970.64

收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		136,490,134.29	26,795,794.41
加：营业外收入		3,445,459.89	7,325,239.40
其中：非流动资产处置利得		862,634.44	42,016.05
减：营业外支出		4,714,855.75	1,365,385.70
其中：非流动资产处置损失		4,184,688.34	246,824.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		135,220,738.43	32,755,648.11
减：所得税费用		40,542,351.97	10,112,905.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,678,386.46	22,642,742.33
归属于母公司所有者的净利润		82,038,818.01	21,281,159.22
少数股东损益		12,639,568.45	1,361,583.11
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		94,678,386.46	22,642,742.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		82,038,818.01	21,281,159.22
归属于少数股东的综合收益总额		12,639,568.45	1,361,583.11
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.103	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.103	0.03

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

母公司利润表
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,216,325,588.67	926,417,906.07
减：营业成本		960,616,755.45	755,982,514.21
税金及附加		5,499,776.65	2,897,368.76
销售费用		42,353,985.91	42,788,689.77
管理费用		48,628,198.49	52,778,020.02
财务费用		15,516,678.53	10,631,935.60
资产减值损失		36,750,597.40	22,193,920.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		764,052.72	67,958.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		397,324.38	-251,409.44
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		107,723,648.96	39,213,415.42
加：营业外收入		1,458,875.65	1,472,670.80
其中：非流动资产处置利得		254,027.93	42,016.05
减：营业外支出		2,823,117.71	892,339.79
其中：非流动资产处置损失		2,794,133.17	96,942.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		106,359,406.90	39,793,746.43
减：所得税费用		28,308,589.22	10,466,030.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		78,050,817.68	29,327,716.38
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		78,050,817.68	29,327,716.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.037
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.037

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

合并现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,467,204,543.88	1,226,211,537.07
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		608,001.93	
收到其他与经营活动有关的现金		17,092,758.66	11,638,343.90
经营活动现金流入小计		1,484,905,304.47	1,237,849,880.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,358,357,369.68	740,024,615.34
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		124,454,927.69	116,656,712.59
支付的各项税费		94,612,103.73	82,703,606.71
支付其他与经营活动有关的现金		60,752,652.19	79,461,332.33
经营活动现金流出小计		1,638,177,053.29	1,018,846,266.97
经营活动产生的现金流量净额		-153,271,748.82	219,003,614.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		525,174,000.00	465,860,000.00
取得投资收益收到的现金		1,353,609.84	937,578.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,226,460.97	130,789.60
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		532,754,070.81	466,928,368.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,065,194.17	37,370,556.22
投资支付的现金		503,670,000.00	475,940,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		578,735,194.17	513,310,556.22
投资活动产生的现金流量净额		-45,981,123.36	-46,382,187.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		70,811,000.00	
筹资活动现金流入小计		110,811,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		73,012,464.80	87,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,881,249.76	7,753,325.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,936,925.26	59,873,870.16
筹资活动现金流出小计		85,830,639.82	154,627,195.40
筹资活动产生的现金流量净额		24,980,360.18	-144,627,195.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,150,310.97	5,354,675.52
五、现金及现金等价物净增加额		-175,422,822.97	33,348,906.31
加：期初现金及现金等价物余额		214,271,644.48	191,234,847.82
六、期末现金及现金等价物余额		38,848,821.51	224,583,754.13

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,264,607,951.37	1,022,410,142.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,714,208.53	1,684,703.23
经营活动现金流入小计		1,270,322,159.90	1,024,094,845.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,177,886,630.00	717,327,215.26
支付给职工以及为职工支付的现金		79,840,921.73	76,423,042.23
支付的各项税费		60,164,496.33	48,794,445.64
支付其他与经营活动有关的现金		50,274,246.67	62,440,071.07
经营活动现金流出小计		1,368,166,294.73	904,984,774.20
经营活动产生的现金流量净额		-97,844,134.83	119,110,071.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		349,384,000.00	286,520,000.00

取得投资收益收到的现金		15,366,728.34	319,367.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		583,791.80	67,283.10
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		365,334,520.14	286,906,650.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,298,952.03	20,635,960.55
投资支付的现金		375,850,000.00	285,920,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		426,148,952.03	306,555,960.55
投资活动产生的现金流量净额		-60,814,431.89	-19,649,309.68
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		40,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,811,000.00	
筹资活动现金流入小计		60,811,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		55,012,464.80	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,881,249.76	192,933.83
支付其他与筹资活动有关的现金		4,642,558.02	22,877,682.66
筹资活动现金流出小计		61,536,272.58	45,070,616.49
筹资活动产生的现金流量净额		-725,272.58	-35,070,616.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,403.67	4,663,283.65
五、现金及现金等价物净增加额		-159,353,435.63	69,053,429.12
加：期初现金及现金等价物余额		181,694,762.53	126,928,543.51
六、期末现金及现金等价物余额		22,341,326.90	195,981,972.63

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	792,690,000.00				1,102,314,564.91			18,435,610.69	143,524,993.84		262,256,028.74	217,268,386.10	2,536,489,584.28
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	792,690,000.00				1,102,314,564.91			18,435,610.69	143,524,993.84		262,256,028.74	217,268,386.10	2,536,489,584.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,810,392.25				82,038,818.01	12,639,568.45	96,488,778.71
(一)综合收益总额											82,038,818.01	12,639,568.45	94,678,386.46
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备							1,810,392.25					1,810,392.25
1. 本期提取							4,200,570.31					4,200,570.31
2. 本期使用							2,390,178.06					2,390,178.06
（六）其他												
四、本期期末余额	792,690,000.00				1,102,314,564.91		20,246,002.94	143,524,993.84		344,294,846.75	229,907,954.55	2,632,978,362.99

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	792,690,000.00				1,102,314,564.91			14,032,696.59	136,597,555.25		197,993,012.74	211,375,862.26	2,455,003,691.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业													

合并												
其他												
二、本年期初余额	792,690,000.00			1,102,314,564.91		14,032,696.59	136,597,555.25	197,993,012.74	211,375,862.26	2,455,003,691.75		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						4,402,914.10	6,927,438.59	64,263,016.00	5,892,523.84	81,485,892.53		
（一）综合收益总额								71,190,454.59	10,892,523.84	82,082,978.43		
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							6,927,438.59	-6,927,438.59	-5,000,000.00	-5,000,000.00		
1. 提取盈余公积							6,927,438.59	-6,927,438.59				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,000,000.00	-5,000,000.00		
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备						4,402,914.10				4,402,914.10		
1. 本期提取						8,346,814.66				8,346,814.66		
2. 本期使用						3,943,900.56				3,943,900.56		
（六）其他												
四、本期末余额	792,690,000.00			1,102,314,564.91		18,435,610.69	143,524,993.84	262,256,028.74	217,268,386.10	2,536,489,584.28		

法定代表人：蔡永龙主管会计工作负责人：薛玲会计机构负责人：费贵龙

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	792,690,000.00				1,098,723,669.73			5,838,544.06	143,524,993.84	362,498,194.47	2,403,275,402.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	792,690,000.00				1,098,723,669.73			5,838,544.06	143,524,993.84	362,498,194.47	2,403,275,402.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-45,636.73		78,050,817.68	78,005,180.95
(一)综合收益总额										78,050,817.68	78,050,817.68
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								-45,636.73			-45,636.73
1. 本期提取								1,956,303.72			1,956,303.72
2. 本期使用								2,001,940.45			2,001,940.45
（六）其他											
四、本期期末余额	792,690,000.00				1,098,723,669.73			5,792,907.33	143,524,993.84	440,549,012.15	2,481,280,583.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	792,690,000.00				1,098,723,669.73			5,007,638.11	136,597,555.25	300,151,247.12	2,333,170,110.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	792,690,000.00				1,098,723,669.73			5,007,638.11	136,597,555.25	300,151,247.12	2,333,170,110.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								830,905.95	6,927,438.59	62,346,947.35	70,105,291.89

(一) 综合收益总额									69,274,385.94	69,274,385.94
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								6,927,438.59	-6,927,438.59	
1. 提取盈余公积								6,927,438.59	-6,927,438.59	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备							830,905.95			830,905.95
1. 本期提取							4,274,436.05			4,274,436.05
2. 本期使用							3,443,530.10			3,443,530.10
(六) 其他										
四、本期期末余额	792,690,000.00				1,098,723,669.73		5,838,544.06	143,524,993.84	362,498,194.47	2,403,275,402.10

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

晋亿实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为晋亿实业有限公司，系经嘉兴市对外经济贸易委员会嘉外经贸（1995）180 号文批准设立，于 1995 年 11 月 17 日在嘉兴市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企独浙嘉总字第 000963 号企业法人营业执照。经商务部商资二批（2003）674 号文批准，本公司由晋亿实业有限公司整体变更设立，并于 2003 年 10 月 28 日在浙江省工商行政管理局办妥变更登记，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为 913300006094582496 的营业执照。公司现有注册资本 792,690,000.00 元，股份总数 792,690,000 股（每股面值 1 元）。均为无限售条件的流通股份。本公司股票已于 2007 年 1 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属普通机械制造行业。主要经营活动为紧固件产品和五金工具的研发、生产和销售。产品主要有：紧固件、五金工具等。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将晋德有限公司、浙江晋吉汽车配件有限公司、广州晋亿汽车配件有限公司、上海晋凯国际贸易有限公司、嘉善晋亿轨道扣件有限公司、嘉善晋捷货运有限公司、泉州晋亿物流有限公司、沈阳晋亿物流有限公司、晋亿物流有限公司和浙江晋正自动化工程有限公司 10 家子公司纳入本期合并财务报表范围。上述公司以下分别简称晋德有限公司、晋吉汽配公司、广州晋亿公司、上海晋凯公司、晋亿轨道公司、晋捷货运公司、泉州物流公司、沈阳物流公司、晋亿物流公司、浙江晋正公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

10. 金融工具

√适用□不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并

计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合 1	相同账龄的一般紧固件产品应收款项具有类似信用风险特征
账龄分析法组合 2	相同账龄的铁道扣件产品应收款项具有类似信用风险特征
余额百分比法组合	铁道扣件产品质保金应收款项具有类似信用风险特征
其他方法组合	其他应收款

账龄分析法组合 1

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

账龄分析法组合 2

账 龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	2
1-2 年	20
2-3 年	30
3-4 年	50

4-5 年	80
5 年以上	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
余额百分比法	15	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以上述组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

12. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(3) 模具

A 级模具材料按照五五摊销法进行摊销，其他模具材料按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

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

18. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超

过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标使用权	10
软件	5-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形

成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

√适用 □不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售紧固件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。

形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、7%、11%；出口退税率分别为0%、5%、9%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
晋吉汽配公司	15%
晋亿轨道公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕149号），本公司之控股子公司晋吉汽配公司被认定为高新技术企业，并于2016年11月21日取得高新技术企业证书，有效期三年，自2016年至2018年企业所得税减按15%的税率计缴。

2. 根据财政部、国家税务总局下发《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2014]34号)文,本公司之全资子公司晋亿轨道公司2016年度符合小型微利企业税收优惠条件,且应纳税所得额低于10万元,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	203,421.42	187,413.75
银行存款	32,998,743.14	234,655,369.05
其他货币资金	5,646,656.95	239,861.68
合计	38,848,821.51	235,082,644.48
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		67,034,000.00
其中：债务工具投资		67,034,000.00
权益工具投资		
其他		
合计		67,034,000.00

其他说明：

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系购买未赎回的国债逆回购产品。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	57,671,657.06	43,431,444.91
商业承兑票据	3,532,355.64	2,060,000.00
合计	61,204,012.70	45,491,444.91

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	303,749,444.64	
商业承兑票据		
合计	303,749,444.64	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	689,764,409.85	100.00	60,296,944.34	8.74	629,467,465.51	601,639,927.42	100.00	54,421,355.08	9.05	547,218,572.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	689,764,409.85	/	60,296,944.34	/	629,467,465.51	601,639,927.42	/	54,421,355.08	/	547,218,572.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法组合 1 计提坏帐准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	334,094,971.15	6,681,899.43	2.00
1-2 年	9,005,936.05	1,801,187.21	20.00
2-3 年	1,510,340.17	755,170.09	50.00
3 年以上	21,792,017.36	21,792,017.36	100.00
小 计	366,403,264.73	31,030,274.09	8.47

组合中，采用账龄分析法组合 2 计提坏帐准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	208,056,464.03	4,161,129.28	2.00
1-2 年	9,424,713.62	1,884,942.73	20.00
2-3 年	29,477,841.20	8,843,352.36	30.00
3-4 年	2,278,088.25	1,139,044.13	50.00
4-5 年	91,006.50	72,805.20	80.00
5 年以上	2,424,049.19	2,424,049.19	100.00
小 计	251,752,162.79	18,525,322.89	7.36

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
铁扣质保金	71,608,982.33	10,741,347.36	15.00
合计	71,608,982.33	10,741,347.36	15.00

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 5,934,039.35 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0.00 元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	58,450.10

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 159,389,096.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 23.11%，相应计提的坏账准备合计数为 7,641,584.33 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	180,564,741.29	98.49	212,968,905.82	98.99
1 至 2 年	775,322.44	0.42	461,535.18	0.21
2 至 3 年	378,766.41	0.21	619,568.86	0.29
3 年以上	1,617,099.44	0.88	1,101,754.08	0.51
合计	183,335,929.58	100.00	215,151,763.94	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 164,880,354.85 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 89.93%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,626,830.16	100			2,626,830.16	2,610,527.76	100			2,610,527.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,626,830.16	/		/	2,626,830.16	2,610,527.76	/		/	2,610,527.76

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,555,276.58		
1-2 年	409,396.01		
2-3 年	245,302.87		
3 年以上	416,854.70		
小 计	2,626,830.16		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,335,976.88	1,121,629.85
应收暂付款	2,139.52	425,245.25
备用金	1,192,042.10	969,097.13
其他	96,671.66	94,555.53
合计	2,626,830.16	2,610,527.76

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
胡红明	备用金	240,000.00	1 年以内	9.14	
沈阳经济开发区财政局保证金专户	押金保证金	208,232.34	3 年以上	7.93	
高峰	备用金	201,690.00	1 年以内	7.68	
中建钢构有限公司	押金保证金	200,000.00	1-2 年	7.61	
第一拖拉机股份有限公司	押金保证金	50,000.00	1-2 年	1.90	
第一拖拉机股份有限公司	押金保证金	150,000.00	2-3 年	5.71	
合计	/	1,049,922.34	/	39.97	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	595,991,034.16	7,596,068.40	588,394,965.76	578,345,723.02	10,019,992.04	568,325,730.98
在产品	425,545,485.87	14,453,429.86	411,092,056.01	342,720,648.99	13,886,715.30	328,833,933.69
库存商品	758,227,338.04	94,859,567.52	663,367,770.52	680,507,385.70	93,727,633.64	586,779,752.06
合计	1,779,763,858.07	116,909,065.78	1,662,854,792.29	1,601,573,757.71	117,634,340.98	1,483,939,416.73

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,019,992.04	4,472,830.41		6,896,754.05		7,596,068.40
在产品	13,886,715.30	9,788,245.07		9,221,530.51		14,453,429.86
库存商品	93,727,633.64	40,812,868.57		39,680,934.69		94,859,567.52
合计	117,634,340.98	55,073,944.05		55,799,219.25		116,909,065.78

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

期末公司对部分直接用于出售的库存商品预计售价下降以及部分需进一步加工的原材料、在产品按生产完成后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所确定的可变现净值低于成本的存货，按存货类别的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本期减少存货跌价准备为随生产、销售而转销相应的存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	126,770,000.00	81,240,000.00
待抵扣进项税	48,067,725.73	25,571,690.34
预缴企业所得税	819,573.41	4,934,229.58
其他	1,280,117.09	1,208,639.39
合计	176,937,416.23	112,954,559.31

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海慧高精密电子工业有限公司	4,571,544.58			-201,973.37						4,369,571.21	
嘉善力通信息技术有限公司	14,291,028.77			599,297.75						14,890,326.52	
晋亿人(天津)五金贸易有限公司	1,446,090.06			73,736.92						1,519,826.98	
上海佑全五金机电有限公司	470,373.82			2,505.05			13,500.00			459,378.87	
小计	20,779,037.23			473,566.35			13,500.00			21,239,103.58	
合计	20,779,037.23			473,566.35			13,500.00			21,239,103.58	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,838,357.63	14,974,516.49		37,812,874.12
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在				

建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	22,838,357.63	14,974,516.49		37,812,874.12
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,027,533.56	1,497,451.61		3,524,985.17
2. 本期增加金额	322,192.64	149,745.16		471,937.80
(1) 计提或摊销	322,192.64	149,745.16		471,937.8
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,349,726.20	1,647,196.77		3,996,922.97
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,488,631.43	13,327,319.72		33,815,951.15
2. 期初账面价值	20,810,824.07	13,477,064.88		34,287,888.95

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	656,442,798.92	2,213,490,321.71	42,019,085.71	71,285,593.83	2,983,237,800.17
2. 本期增加金额	306,000.00	26,962,202.42	205,943.45	3,152,536.07	30,626,681.94
(1) 购置	0	21,680,210.43	205,943.45	1,890,245.72	23,776,399.60
(2) 在建工程转入	306,000.00	5,281,991.99		1,262,290.35	6,850,282.34
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	881,573.46	30,391,200.92	1,580,327.3	1,048,884.23	33,901,985.91
(1) 处置或报废	881,573.46	30,391,200.92	1,580,327.3	1,048,884.23	33,901,985.91
4. 期末余额	655,867,225.46	2,210,061,323.21	40,644,701.86	73,389,245.67	2,979,962,496.2

二、累计折旧					
1. 期初余额	164,873,048.45	1,517,222,471.40	35,718,025.53	49,701,584.97	1,767,515,130.35
2. 本期增加金额	9,928,244.27	64,243,292.16	1,467,170.94	2,353,511.13	77,992,218.5
(1) 计提	9,928,244.27	64,243,292.16	1,467,170.94	2,353,511.13	77,992,218.5
3. 本期减少金额	254,780.56	22,530,196.89	1,491,987.74	309,160.96	24,586,126.15
(1) 处置或报废	254,780.56	22,530,196.89	1,491,987.74	309,160.96	24,586,126.15
4. 期末余额	174,546,512.16	1,558,935,566.67	35,693,208.73	51,745,935.14	1,820,921,222.7
三、减值准备					
1. 期初余额		1,251,471.02			1,251,471.02
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,251,471.02			1,251,471.02
四、账面价值					
1. 期末账面价值	481,320,713.30	649,874,285.52	4,951,493.13	21,643,310.53	1,157,789,802.48
2. 期初账面价值	491,569,750.47	695,016,379.29	6,301,060.18	21,584,008.86	1,214,471,198.80

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沈阳物流公司办公楼及厂房	27,268,153.40	房产产权证尚在办理中
公司办公楼	2,292,404.93	房产产权证尚在办理中
晋亿物流公司商铺	4,232,578.31	房产产权证尚在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

晋亿新厂房土建工程	40,884,539.82		40,884,539.82	37,844,059.42		37,844,059.42
铁扣迁扩建技术改造项目	39,995,041.75		39,995,041.75	35,179,202.40		35,179,202.40
线材全氢批退火炉技术改造项目	25,733,108.15		25,733,108.15	13,563,006.76		13,563,006.76
设备安装	16,960,008.91		16,960,008.91	10,979,393.64		10,979,393.64
其他	431,376.16		431,376.16	423,289.75		423,289.75
合计	124,004,074.79		124,004,074.79	97,988,951.97		97,988,951.97

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
晋亿新厂房土建工程	43,735,000	37,844,059.42	3,040,480.40			40,884,539.82	93.48	95				自有
铁扣迁扩建技术改造项目	45,000,000	35,179,202.40	4,815,839.35			39,995,041.75	88.88	90				自有
线材全氢批退火炉技术改造项目	24,000,000	13,563,006.76	12,170,101.39			25,733,108.15	107.22	95				自有
设备安装		10,979,393.64	15,386,093.13	6,850,282.34	2,555,195.52	16,960,008.91						自有
其他		423,289.75	8,086.41			431,376.16						自有
合计		97,988,951.97	35,420,600.68	6,850,282.34	2,555,195.52	124,004,074.79	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	116,551,906.82			6,621,200.05	33,558,531.41	156,731,638.28
2. 本期增加金额					858,367.52	858,367.52
(1) 购置					858,367.52	858,367.52
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					1,199,056.58	1,199,056.58
(1) 处置					1,199,056.58	1,199,056.58
4. 期末余额	116,551,906.82			6,621,200.05	33,217,842.35	156,390,949.22
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,762,226.85			6,621,200.05	19,535,728.73	40,919,155.63
2. 本期增加金额	1,259,948.96				1,495,139.17	2,755,088.13
(1) 计提	1,259,948.96				1,495,139.17	2,755,088.13
3. 本期减少金额					212,917.37	212,917.37
(1) 处置					212,917.37	212,917.37
4. 期末余额	16,022,175.81			6,621,200.05	20,817,950.53	43,461,326.39
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	100,529,731.01				12,399,891.82	112,929,622.83
2. 期初账面价值	101,789,679.97				14,022,802.68	115,812,482.65

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
晋吉汽配公司	5,114,163.17					5,114,163.17
浙江晋正公司	251,237.67					251,237.67
合计	5,365,400.84					5,365,400.84

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 一年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险确定，预测期以后的现金流量增长率根据行业总体长期平均增长率确定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	123,203,917.75	29,550,322.28	119,708,393.55	28,858,610.05
内部交易未实现利润	24,810,844.26	4,714,108.35	26,381,734.76	6,595,433.69
可抵扣亏损				
暂估技术开发费	28,741,289.47	7,185,322.37	25,756,433.96	6,439,108.49
未使用安全生产费			12,092,230.61	2,675,001.46
其他			1,074,043.15	268,510.79
合计	176,756,051.48	41,449,753.00	185,012,836.03	44,836,664.48

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	82,387,012.41	53,598,773.53
可抵扣亏损	60,814,241.17	75,637,881.30
未使用安全生产费		6,343,380.08
合计	143,201,253.58	135,580,034.91

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	2,157,806.96	2,157,806.96	
2018	2,833,386.86	2,951,636.15	
2019	4,591,362.00	8,495,696.07	
2020	23,910,722.48	42,908,190.93	
2021	19,187,328.72	19,124,551.19	
2022	8,133,634.15		
合计	60,814,241.17	75,637,881.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		5,012,464.80
抵押借款	90,000,000.00	70,000,000.00
信用借款		30,000,000.00
合计	90,000,000.00	105,012,464.8

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	355,810,160.00	434,763,630.00
合计	355,810,160.00	434,763,630.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	146,903,687.61	175,212,880.97
销售服务及研发费	56,918,814.53	56,656,380.47
长期资产购置款	700,151.00	2,960,752.07
合计	204,522,653.14	234,830,013.51

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	28,131,246.24	26,695,371.57
其他	16,860.00	425,468.71
合计	28,148,106.24	27,120,840.28

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,204,061.42	114,839,920.65	117,807,885.02	18,236,097.05
二、离职后福利-设定提存计划	38,568.30	6,836,225.39	6,733,178.32	141,615.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,242,629.72	121,676,146.04	124,541,063.34	18,377,712.42

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,990,525.49	106,084,022.41	109,032,976.31	17,041,571.59
二、职工福利费	551,997.41	3,603,506.67	3,603,506.67	551,997.41
三、社会保险费	45,577.66	3,671,089.17	3,652,189.73	64,477.10

其中：医疗保险费	26,941.66	2,455,324.40	2,438,005.79	44,260.27
工伤保险费	14,202.39	954,702.68	953,566.05	15,339.02
生育保险费	4,433.61	261,062.09	260,617.89	4,877.81
四、住房公积金	288,007.53	1,358,490.20	1,383,855.20	262,642.53
五、工会经费和职工教育经费	327,953.33	122,812.20	135,357.11	315,408.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	21,204,061.42	114,839,920.65	117,807,885.02	18,236,097.05

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	29,701.08	6,416,097.27	6,309,219.74	136,578.61
2、失业保险费	8,867.22	420,128.12	423,958.58	5,036.76
3、企业年金缴费				
合计	38,568.30	6,836,225.39	6,733,178.32	141,615.37

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,306,496.06	18,992,872.40
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	22,850,455.99	17,907,203.94
个人所得税	556,963.12	478,581.87
城市维护建设税	212,382.69	1,631,336.63
教育费附加	119,710.47	970,100.70
地方教育附加	79,751.28	646,726.36
房产税	3,049,843.55	3,853,098.03
土地使用税	2,848,334.25	739,946.62
印花税	72,157.86	701,946.42
地方水利建设基金	16,442.90	19,842.91
合计	40,112,538.17	45,941,655.88

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		

短期借款应付利息	96,359.64	119,625.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	96,359.64	119,625.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
晋正投资有限公司（以下简称晋正投资公司）		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,660,835.24	3,542,399.24
拆借款及利息	40,339,105.61	30,902,934.20
应付暂收款	1,520,918.08	1,470,539.21
其他	5,886,980.70	2,141,516.07
合计	51,407,839.63	38,057,388.72

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	18,000,000.00	36,000,000.00
合计	18,000,000.00	36,000,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
借款	750,000,000.00	800,000,000.00
合计	750,000,000.00	800,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,446,722.20	4,860,000.00	891,477.78	12,415,244.42	收到补助
合计	8,446,722.20	4,860,000.00	891,477.78	12,415,244.42	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高铁扣件项目	4,182,222.20		522,777.78		3,659,444.42	与资产相关
自动仓储项目	4,264,500.00		125,700.00		4,138,800.00	与资产相关
环保设备项目		4,860,000.00	243,000.00		4,617,000.00	与资产相关
合计	8,446,722.20	4,860,000.00	891,477.78		12,415,244.42	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	792,690,000.00						792,690,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,096,561,378.76			1,096,561,378.76
其他资本公积	5,753,186.15			5,753,186.15
合计	1,102,314,564.91			1,102,314,564.91

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,435,610.69	4,200,570.31	2,390,178.06	20,246,002.94
合计	18,435,610.69	4,200,570.31	2,390,178.06	20,246,002.94

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,524,993.84			143,524,993.84
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	143,524,993.84			143,524,993.84

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	262,256,028.74	197,993,012.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	262,256,028.74	197,993,012.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,038,818.01	21,281,159.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	344,294,846.75	219,274,171.96

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,139,970,227.46	803,414,964.78	1,003,547,442.42	780,347,867.93
其他业务	154,661,938.53	130,862,752.50	69,030,801.85	56,666,928.85
合计	1,294,632,165.99	934,277,717.28	1,072,578,244.27	837,014,796.78

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		123,180.00
城市维护建设税	2,238,384.54	2,594,287.27
教育费附加	1,309,335.83	1,537,815.80

资源税		
房产税	4,242,825.53	
土地使用税	3,845,629.31	
车船使用税		
印花税	564,441.86	
地方教育费附加	871,725.88	1,001,505.33
合计	13,072,342.95	5,256,788.40

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将土地使用税、房产税、印花税及车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	30,828,953.54	34,760,319.43
职工薪酬	10,056,299.64	10,183,368.91
销售服务费	7,017,573.63	4,375,266.52
办公费	2,010,084.15	2,379,049.44
其他	462,413.73	137,322.43
合计	50,375,324.69	51,835,326.73

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	30,190,057.39	25,564,239.96
职工薪酬	21,215,268.62	20,429,499.72
办公费	14,586,569.26	13,576,694.43
折旧及摊销	12,299,187.97	12,611,918.40
税金	0.00	6,520,756.39
中介费	120,818.20	1,298,756.25
环保费	897,499.12	4,399,393.73
其他	4,686,072.21	2,636,940.53
合计	83,995,472.77	87,038,199.41

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,009,331.47	18,536,443.33
利息收入	-2,432,307.85	-647,028.86
汇兑损益	1,150,310.97	-5,354,675.52

其他	582,641.75	380,310.23
合计	17,309,976.34	12,915,049.18

66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	5,934,039.36	610,849.61
二、存货跌价损失	55,073,944.05	51,778,047.92
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	61,007,983.41	52,388,897.53

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	473,566.35	-270,970.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	185,546.62	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	1,237,672.77	937,578.81
合计	1,896,785.74	666,608.17

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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	862,634.44	42,016.05	862,634.44
其中：固定资产处置利得	862,634.44	42,016.05	862,634.44
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,631,477.78	6,095,077.78	1,631,477.78
罚没收入	223,698.20	84,252.69	223,698.20
无法支付的款项	351.33	5,998.09	351.33
其他	727,298.14	1,097,894.79	727,298.14
合计	3,445,459.89	7,325,239.40	3,445,459.89

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项补助			
科技奖励及其他	740,000.00	5,377,300.00	与收益相关
递延收益转入	891,477.78	717,777.78	与资产相关
税收返还			
合计	1,631,477.78	6,095,077.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

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	4,184,688.34	246,824.01	4,184,688.34
其中：固定资产处置	4,184,688.34	246,824.01	4,184,688.34

损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
地方水利建设基金	179,621.73	1,063,071.65	
罚款支出	235,674.48	30,640.50	235,674.48
其他	114,871.20	24,849.54	114,871.20
合计	4,714,855.75	1,365,385.7	4,535,234.02

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,155,440.49	15,531,274.18
递延所得税费用	3,386,911.48	-5,418,368.40
合计	40,542,351.97	10,112,905.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	135,220,738.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,805,184.61
子公司适用不同税率的影响	-1,713,452.10
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-118,391.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	724,152.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,008,698.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,837,699.26
其他	15,857.54
所得税费用	40,542,351.97

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,600,000.00	8,347,300.00
利息收入	1,654,057.44	88,898.98
仓储及租赁	4,973,124.66	0
其他	4,865,576.56	3,202,144.92
合计	17,092,758.66	11,638,343.90

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	30,828,953.54	34,760,319.43
支付各类保证金		
销售服务费	10,000,000.00	10,058,983.13
办公费	16,596,653.41	17,254,500.12
环保费	897,499.12	4,399,393.73
研发费		5,000,000.00
中介费	120,818.20	1,298,756.25
其他	2,308,727.92	6,689,379.67
合计	60,752,652.19	79,461,332.33

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收晋正贸易有限公司(以下简称晋正贸易公司)拆借款	50,000,000.00	
收回的借款保证金	20,811,000.00	
合计	70,811,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付晋正公司利息	4,642,558.03	22,877,682.66
付晋正贸易公司拆借利息	1,294,367.23	36,996,187.50
合计	5,936,925.26	59,873,870.16

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	94,678,386.46	22,642,742.33
加：资产减值准备	61,007,983.41	52,388,897.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,464,156.30	82,176,886.27
无形资产摊销	2,755,088.13	2,801,085.84
长期待摊费用摊销		87,852.06
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）	3,226,481.42	55,013.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		138,631.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,381,392.03	12,596,090.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,896,785.74	-666,608.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,386,911.48	-5,418,368.40
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）	-233,989,319.61	-77,687,864.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,465,715.74	-27,383,277.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,630,719.21	145,952,523.15
其他	1,810,392.25	11,320,010.68
经营活动产生的现金流量净额	-153,271,748.82	219,003,614.00
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	38,848,821.51	224,583,754.13
减：现金的期初余额	214,271,644.48	191,234,847.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-175,422,822.97	33,348,906.31
--------------	-----------------	---------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	38,848,821.51	214,271,644.48
其中：库存现金	203,421.42	187,413.75
可随时用于支付的银行存款	32,998,743.14	213,844,369.05
可随时用于支付的其他货币资金	5,646,656.95	239,861.68
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	38,848,821.51	214,271,644.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明

项目	期末数	期初数
借款保证金存款		20,811,000.00
小 计		20,811,000.00

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
存货	663,400,000.00	为开具银行承兑汇票、银行借款提供抵押
固定资产	266,416,164.93	为开具银行承兑汇票、银行借款提供抵押
无形资产	50,556,666.74	为开具银行承兑汇票、银行借款提供抵押
合计	980,372,831.67	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			15,874,246.08
其中：美元	2,332,614.82	6.7744	15,802,065.84
欧元	9,314.06	7.7496	72,180.24
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			87,620,780.47
其中：美元	12,931,672.58	6.7744	87,604,322.73
欧元	2,123.69	7.7496	16,457.75
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预付账款			35,763,399.57
美元	4,158,123.46	6.7744	28,168,791.57
欧元	980,000.00	7.7496	7,594,608.00
应付账款			5,266,232.94
美元	777,372.60	6.7744	5,266,232.94
欧元			
预收账款			4,163,484.33
美元	592,736.14	6.7744	4,015,431.71
欧元	19,104.55	7.7496	148,052.62
其他应付款			2,653,265.89
美元	382,427.35	6.7744	2,590,715.84

欧元	8071.39	7.7496	62,550.05
----	---------	--------	-----------

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保设备项目	4,860,000.00	递延收益	243,000.00
科技奖励及其他	740,000.00	营业外收入	740,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
晋德有限公司	山东省平原县	山东省平原县	制造业	75.00		设立
浙江晋吉汽车配件有限公司	浙江省嘉善县	浙江省嘉善县	制造业	75.00		设立
广州晋亿汽车配件有限公司	广东省广州市	广东省广州市	制造业	75.00		设立
上海晋凯国际贸易有限公司	上海外高桥保税区	上海外高桥保税区	贸易流通业	90.00	7.50	设立
嘉善晋亿轨道扣件有限公司	浙江省嘉善县	浙江省嘉善县	贸易流通业	100.00		设立
嘉善晋捷货运有限公司	浙江省嘉善县	浙江省嘉善县	交通运输业	100.00		设立
泉州晋亿物流有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	仓储物流业	100.00		设立
沈阳晋亿物流有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	仓储物流业	100.00		设立
晋亿物流有限公司	浙江省嘉善县	浙江省嘉善县	仓储物流业	100.00		设立
浙江晋正自动化工程有限公司	浙江省嘉善县	浙江省嘉善县	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
晋德有限公司	25.00	7,557,508.00		136,500,354.67
晋吉汽配公司	25.00	3,498,615.13		72,825,286.52
广州晋亿公司	25.00	1,583,467.38		20,454,589.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
晋德有限公司	51,233.98	28,541.93	79,775.91	187,430.49	5,827.64	193,258.13	40,670.34	30,694.48	71,364.82	188,431.50	418.22	188,849.72
晋吉汽配公司	22,079.64	10,543.68	32,623.32	33,274.79		33,274.79	23,046.33	10,539.18	33,585.51	57,358.63		57,358.63
广州晋亿公司	12,120.09	7,939.19	20,059.28	119,520.37		119,520.37	10,305.87	8,127.82	18,433.69	109,598.26		109,598.26

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
晋德有限公司	25,791.46	3,023.00	3,023.00	-4,229.24	24,803.75	353.23	353.23	6,288.15
晋吉汽配公司	10,539.14	1,399.45	1,399.45	1,533.90	8,521.42	651.91	651.91	2,743.27
广州晋亿公司	8,447.50	633.39	633.39	436.43	7,946.51	-460.74	-460.74	458.09

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	21,239,103.58	20,779,037.23
下列各项按持股比例计算的	473,566.35	-270,970.64

合计数		
--净利润	473,566.35	-270,970.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	473,566.35	-270,970.64

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与银行存款、银行理财产品、应收账款、其他应收款、应收票据有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款、银行理财产品

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型商业银行；银行保本理财产品均为国有控股银行和其它大中型商业银行发行的理财产品。本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

2. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司应收账款 23.11% (2016 年 12 月 31 日：24.94%) 源于前五大客户，公司大额应收账款主要基于铁路扣件合同形成，客户主要为国有控股下属的铁路建设单位，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失；一般紧固件客户的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，该客户群体中本公司不存在重大的信用集中风险。

3. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收暂估款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	61,204,012.70				61,204,012.70
其他应收款	2,626,830.16				2,626,830.16
小 计	63,830,842.86				63,830,842.86

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	45,491,444.91				45,491,444.91
其他应收款	2,610,527.76				2,610,527.76
小 计	48,101,972.67				48,101,972.67

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、关联方借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	90,000,000.00	91,056,513.70	91,056,513.70		
应付票据	355,810,160.00	355,810,160.00	355,810,160.00		
应付账款	204,522,653.14	204,522,653.14	204,522,653.14		
应付利息	96,359.64	96,359.64	96,359.64		
一年内到期的长期负债	18,000,000.00	18,558,396.99	18,558,396.99		
其他应付款	51,407,839.63	51,407,839.63	51,407,839.63		
长期应付款	800,000,000.00	1,006,889,694.52	31,711,500.00	233,680,191.78	741,498,002.74
小 计	1,519,837,012.41	1,728,341,617.62	753,163,423.10	233,680,191.78	741,498,002.74

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	105,012,464.80	107,545,299.19	107,545,299.19		
应付票据	434,763,630.00	434,763,630.00	434,763,630.00		
应付账款	234,499,824.83	234,499,824.83	234,499,824.83		
应付利息	119,625.00	119,625.00	119,625.00		
一年内到期的长期负债	36,000,000.00	36,368,910.00	36,368,910.00		
其他应付款	38,057,388.72	38,057,388.72	38,057,388.72		
长期应付款	750,000,000.00	968,037,587.50	29,645,250.00	182,396,112.50	755,996,225.00
小 计	1,598,452,933.35	1,819,392,265.24	880,999,927.74	182,396,112.50	755,996,225.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2017 年 06 月 30 日，本公司无浮动利率计息的银行借款，公司暂不存在利率变动风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
晋正公司	英属维尔京群岛	投资	16,000	41.35	41.35

本企业最终控制方是**蔡永龙夫妇与其子女**

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九. (1)。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
嘉善力通公司	联营企业
晋亿人五金公司	联营企业
上海佑全公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡永龙先生	本公司董事长，实际控制人之一
浙江晋椿五金配件有限公司（晋椿公司）	与本公司同一董事
鸿亿机械工业（浙江）有限公司（鸿亿公司）	与本公司同一董事
晋禾企业股份有限公司（晋禾公司）	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
晋正贸易公司	同受控股股东控制
晋正投资公司	同受控股股东控制
嘉兴台展模具有限公司（嘉兴台展公司）	永裕国际公司之联营企业
晋发公司	实际控制人之联营企业
晋橡绿能农业科技有限公司	与本公司同一董事

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉善力通公司	采购配件	1,928,360.28	20,666.66
嘉善力通公司	接受劳务	2,472,570.20	2,104,983.00
嘉善力通公司	采购设备	125,153.86	
嘉善力通公司	采购软件	89,136.75	
嘉兴台展公司	采购配件		2,081,154.61
嘉兴台展公司	接受劳务	2,355,819.40	438,557.25
晋正贸易公司	采购原材料		1,061,076.92
鸿亿公司	采购配件	1,092,895.71	446,534.21
鸿亿公司	接受劳务	7,188.03	42,871.80
晋椿公司	接受劳务	82,204.11	
晋椿公司	采购配件	26,170.04	53,854.38
晋橡绿能公司	采购苗木	208,088.00	
晋橡绿能公司	接受劳务	354,413.87	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
晋椿公司	销售盘元	9,168,681.62	1,637,459.66
晋椿公司	提供劳务	203,855.38	124,750.43
晋椿公司	销售紧固件		10,601.50
晋椿公司	手工具	9,149.15	
晋亿人五金公司	销售紧固件	3,991,388.26	4,621,109.67
晋亿人五金公司	手工具	3,347.93	1,939.57
上海佑全	销售紧固件	1,197,787.82	670,096.71
上海佑全	销售盘元	301,837.95	784,513.38
上海佑全	手工具	5,674.59	
鸿亿公司	自动仓储系统	1,940,170.93	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
晋正公司	130,000,000.00	2013/9/12	2018/9/11	(1)
晋正公司	620,000,000.00	2015/7/1	2025/7/1	(2)
晋正贸易公司	18,000,000.00	2014/2/10	2017/2/10	(3)
晋正贸易公司	30,000,000.00	2017/5/26	2020/5/25	(5)
晋正贸易公司	20,000,000.00	2017/6/21	2020/6/20	(5)
晋正贸易公司	18,000,000.00	2014/4/1	2018/3/31	(4)
拆出				

关联方资金拆入情况：

(1) 根据公司 2013 年第四次临时股东大会决议，公司向控股股东晋正公司借外债跨境人民币 13,000 万元，借款期限五年，借款利率按人民银行一年期基准贷款利率下浮 5% 执行，2013 年 9 月 12 日借入本金 13,000 万元，本期结算利息 2,686,125.00 元。

(2) 根据公司 2014 年度股东大会决议，公司向控股股东晋正公司借入外债 1 亿美元或等值的跨境人民币，借款期 10 年，借款利率为同期贷款基准利率下浮 10%，2015 年 7 月 1 日借入本金 62,000 万元，本期结算利息 12,136,500.00 元。

(3) 根据公司 2013 年第四次临时股东大会决议，本公司控股子公司晋德有限公司向晋正贸易公司借款人民币 12,000 万元，借款期限三年，借款利率按银行一年期贷款基准利率下浮 5%，本期归还 1,800 万元，已全部还清，本期结算利息合计 36,683.01 元。

(4) 根据公司 2013 年度股东大会决议,公司及子公司晋德有限公司、广州晋亿公司、泉州物流公司、沈阳物流公司、晋亿物流公司联合向晋正贸易借款总额度不超过人民币 2 亿元,借款期限三年,借款利率按银行一年期贷款基准利率下浮 5%,尚余 1,800 万元,延期至 2018/03/31,本期结算利息合计 368,868.08 元。

(5) 根据公司 2017 年度股东大会决议,公司及子公司晋德有限公司、广州晋亿公司、泉州物流公司、沈阳物流公司、晋亿物流公司联合向晋正贸易借款总额度不超过人民币 2 亿元,借款期限三年,借款利率按银行一年期贷款基准利率下浮 5%,结算方式为每半年结算一次。根据与晋正贸易签订的《借款协议》,本期向晋正贸易借款余额 5,000.00 万元,应付利息余额 144,920.55 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	晋亿人五金公司	3,901,042.69	78,020.85	3,381,831.95	67,636.64
应收账款	晋椿公司	5,062.13	101.24	577,397.92	11,547.96
应收账款	上海佑全公司	313,321.00	6,266.42	619,806.97	12,396.14
应收账款	鸿亿公司	233,000.00	4,660.00		

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	嘉兴台展公司	1,097,281.86	1,033,995.95
应付账款	嘉善力通公司	2,608,704.01	3,252,235.33
应付账款	晋椿公司	77,258.4	80,506.77
应付账款	鸿亿公司	922,718.00	559,110.00
预收款项	晋椿公司	2,967,403.14	
预收款项	鸿亿公司		1,390,000.00
应付股利	晋正投资公司		5,000,000.00

其他应付款	晋正公司	39,825,316.98	29,645,250.00
其他应付款	晋正贸易公司	513,788.63	1,257,684.20
其他应付款	晋亿人五金公司	10,000.00	
其他应付款	上海佑全公司	10,000.00	
一年内到期的非流动负债	晋正贸易公司	18,000,000.00	36,000,000.00
长期应付款	晋正贸易公司	50,000,000.00	
长期应付款	晋正公司	750,000,000.00	750,000,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至本报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至本报批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

√适用 □不适用

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
紧固件	1,098,015,997.38	761,410,609.45
自动仓储设备	25,324,290.12	22,112,122.48
运输服务	96,399.39	67,891.61
五金工具	16,533,540.58	19,824,341.24
合 计	1,139,970,227.46	803,414,964.78

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	699,539,280.55	100	46,880,750.79	6.70	652,658,529.76	576,903,095.27	100	41,212,998.29	7.14	535,690,096.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	699,539,280.55	/	46,880,750.79	/	652,658,529.76	576,903,095.27	/	41,212,998.29	/	535,690,096.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法组合 1 计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	368,953,380.58	7,379,067.61	2.00
1-2 年	656,999.45	131,399.89	20.00
2-3 年	442,504.76	221,252.38	50.00
3 年以上	9,990,933.04	9,990,933.04	100.00
小 计	380,043,817.83	17,722,652.92	4.66

组合中，采用账龄分析法组合 2 计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	204,418,131.23	4,088,362.62	2.00
1-2 年	9,390,648.14	1,878,129.63	20.00
2-3 年	29,477,841.20	8,843,352.36	30.00
3-4 年	2,278,088.25	1,139,044.13	50.00
4-5 年	91,006.50	72,805.20	80.00
5 年以上	2,424,049.19	2,424,049.19	100.00
小 计	248,079,764.51	18,445,743.13	7.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
铁扣质保金	71,415,698.21	10,712,354.74	15.00
合计	71,415,698.21	10,712,354.74	15.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,726,202.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	58,450.10

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 283,925,018.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 40.59%，相应计提的坏账准备合计数为 7,494,021.78 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,264,516.33	100			2,264,516.33	1,423,089.47	100			1,423,089.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,264,516.33	/		/	2,264,516.33	1,423,089.47	/		/	1,423,089.47

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,461,705.29		
1-2 年	408,596.01		
2-3 年	37,070.53		
3 年以上	357,144.50		
小 计	2,264,516.33		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	880,877.71	587,362.71
应收暂付款	279,323.81	4,082.9
备用金	1,059,698.18	803,856.83
其他	44,616.63	27,787.03
合计	2,264,516.33	1,423,089.47

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
嘉善晋亿轨道扣件有限公司	代垫服务费	278,108.29	1年以内	12.28	
胡红明	备用金	240,000.00	1年以内	10.60	
晋亿物流	押金	230,000.00	1-2年	10.16	
高峰	备用金	201,690.00	1年以内	8.90	
中建钢构有限公司	押金保证金	200,000.00	1-2年	8.83	
合计	/	1,149,798.29	/	50.77	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,315,267,063.97		1,315,267,063.97	1,300,267,063.97		1,300,267,063.97
对联营、合营企业投资	19,259,897.73		19,259,897.73	18,862,573.35		18,862,573.35
合计	1,334,526,961.70		1,334,526,961.70	1,319,129,637.32		1,319,129,637.32

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

晋德有限公司	439,094,186.00			439,094,186.00		
晋吉汽配公司	194,288,086.28			194,288,086.28		
广州晋亿公司	80,510,591.69			80,510,591.69		
上海晋凯公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
晋捷货运公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
泉州物流公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
晋亿轨道公司	5,874,200.00			5,874,200.00		
沈阳物流公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
晋亿物流公司	335,000,000.00	15,000,000.00		350,000,000.00		
浙江晋正公司	86,000,000.00			86,000,000.00		
合计	1,300,267,063.97	15,000,000.00		1,315,267,063.97		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上高慧高公司	4,571,544.58			-201,973.37						4,369,571.21	
嘉善力通公司	14,291,028.77			599,297.75						14,890,326.52	
小计	18,862,573.35			397,324.38						19,259,897.73	
合计	18,862,573.35			397,324.38						19,259,897.73	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	806,989,986.34	593,709,557.74	728,915,920.75	573,520,568.90
其他业务	409,335,602.33	366,907,197.71	197,501,985.32	182,461,945.31
合计	1,216,325,588.67	960,616,755.45	926,417,906.07	755,982,514.21

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	397,324.38	-251,409.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的	185,546.62	

金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	181,181.72	319,367.77
合计	764,052.72	67,958.33

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,322,053.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,631,477.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	1,237,672.77	

可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	600,801.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	96,229.29	
少数股东权益影响额	-48,135.14	
合计	195,992.79	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	3.47	0.103	0.103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.47	0.103	0.103

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	82,038,818.01
非经常性损益	B	195,992.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	81,842,825.22
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,319,221,198.18
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	专项储备本期变动	1,810,392.25
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F/K$	2,361,145,803.31
	$-G \times H/K \pm I \times J/K$	
加权平均净资产收益率(%)	$M=A/L$	3.47
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	$N=C/L$	3.47

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	82,038,818.01
非经常性损益	B	195,992.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	81,842,825.22
期初股份总数	D	792,690,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	792,690,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.103
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.103

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的半年度报告全文及摘要；
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：蔡永龙

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用