

晋西车轴股份有限公司

600495

2009 年年度报告

二〇一〇年三月十九日

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	26
十一、财务会计报告.....	31
十二、备查文件目录.....	50

一、重要提示

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

(二) 本报告经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过。公司曹润珊董事全权委托李照智董事，朱向军董事全权委托何崇阳董事，李峰董事全权委托鲁天喜董事，张涛独立董事全权委托吕中林独立董事代为行使表决权，其他董事全部出席了本次会议。

(三) 国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李照智
主管会计工作负责人姓名	姜心乐
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张美萍

公司负责人董事长李照智先生，总经理鲁天喜先生，主管会计工作负责人副总经理姜心乐先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	晋西车轴股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	晋西车轴
公司的法定英文名称	JINXI AXLE COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	JXAC
公司法定代表人	李照智

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周海红	高虹
联系地址	太原市和平北路北巷 5 号	太原市和平北路北巷 5 号
电话	(0351) 6629027	(0351) 6628286
传真	(0351) 6628281	(0351) 6628196
电子信箱	600495@secure.sse.com.cn	600495@secure.sse.com.cn

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	晋西车轴	600495	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 12 月 27 日	
公司首次注册登记地点	山西省工商行政管理局	
最近变更	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 16 日
	公司变更注册登记地点	山西省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	140000100092893
	税务登记号码	(国税) 140114725909617 (地税) 140105725909617
	组织机构代码	72590961-7
公司聘请的会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼四层	
公司其他基本情况	报告期内, 2009 年 4 月 16 日, 公司因增发 6500 万股变更注册资本为 16791 万元; 2009 年 12 月 16 日, 变更法定代表人为李照智。	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业利润	31,553,461.82
利润总额	51,292,987.76
归属于上市公司股东的净利润	36,362,366.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,124,517.25
经营活动产生的现金流量净额	125,830,088.45

(二) 非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	208,425.60
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)	13,796,960.96
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	-1,886,582.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,734,139.38
所得税影响额	-2,579,752.11
少数股东权益影响额(税后)	-35,342.14
合计	15,237,849.45

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,509,729,448.39	1,944,409,940.31	1,573,005,535.69	-22.36	1,050,240,227.22
利润总额	51,292,987.76	114,607,891.53	101,446,630.88	-55.24	89,953,706.06
归属于上市公司股东的净利润	36,362,366.70	88,702,927.20	75,847,108.06	-59.01	60,545,285.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,124,517.25	69,969,904.13	71,937,816.76	-69.81	50,160,575.12
经营活动产生的现金流量净额	125,830,088.45	62,558,892.90	114,301,890.35	101.14	-94,068,625.15
		2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
	2009 年末	调整后	调整前		
总资产	2,011,656,370.01	1,533,368,761.93	1,116,444,910.19	31.19	884,460,573.54
所有者权益 (或股东权益)	1,342,071,853.81	649,543,584.86	540,870,947.07	106.62	480,460,339.01

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.86	0.74	-74.42	0.59
稀释每股收益 (元 / 股)	0.22	0.86	0.74	-74.42	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.13	0.68	0.70	-80.88	0.49
加权平均净资产收益率 (%)	2.58	14.47	14.85	减少 11.89 个百分点	13.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.51	13.53	14.09	减少 12.02 个百分点	10.99
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.75	0.61	1.11	22.95	-0.91
		2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
	2009 年末	调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	7.99	6.31	5.26	26.62	4.67

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)，公司对 2008 年末的每股收益进行了调整。其他指标变化说明如下：

1、公司业绩同比大幅下降的原因主要是：受金融危机影响，2009 年铁路运输行业需求下降，公司控股子公司晋西铁路车辆有限责任公司、全资子公司包头北方锻造有限责任公司因产品结构单一，受影响较大，导致公司业绩合并后出现大幅下降。

2、总资产及所有者权益同比大幅增加，主要是 2009 年度非公开发行的募集资金到位所致。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	36,644,031	35.61	65,000,000			-36,644,031	28,355,969	65,000,000	38.71
1、国家持股									
2、国有法人持股	36,644,031	35.61	16,900,000			-36,644,031	-19,744,031	16,900,000	10.06
3、其他内资持股			48,100,000				48,100,000	48,100,000	28.65
其中：境内非国有法人持股			48,100,000				48,100,000	48,100,000	28.65
境内自然人持股									
4、外资持股									
二、无限售条件流通股	66,265,969	64.39				36,644,031	36,644,031	102,910,000	61.29
1、人民币普通股	66,265,969	64.39				36,644,031	36,644,031	102,910,000	61.29
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	102,910,000	100	65,000,000				65,000,000	167,910,000	100

股份变动的批准情况

公司非公开发行股票申请于 2008 年 9 月 12 日经中国证监会发行审核委员会审核通过。2008 年 12 月 17 日，公司收到中国证监会《关于核准晋西车轴股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2008]1403 号）文件，核准公司非公开发行新股不超过 6,500 万股。

股份变动的过户情况

2009 年 2 月 11 日，公司增发的 6,500 万股在中国证券登记结算公司上海分公司完成登记。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司以 13.00 元非公开发行 6,500 万股，总股本由 10,291 万股增加为 16,791 万股，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订），公司对 2008 年末的每股收益进行了调整。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
晋西工业集团有限责任公司	36,644,031	36,644,031	0	0	股权分置改革	2009 年 6 月 29 日
晋西工业集团有限责任公司	0	0	5,200,000	5,200,000	非公开发行	2012 年 2 月 11 日
内蒙古北方装备有限公司	0	0	11,700,000	11,700,000	非公开发行	2012 年 2 月 11 日
工银瑞信基金管理有限公司	0	0	8,100,000	8,100,000	非公开发行	2010 年 2 月 11 日
深圳市中信联合创业投资有限公司	0	0	8,000,000	8,000,000	非公开发行	2010 年 2 月 11 日
上海正同创业投资有限公司	0	0	6,000,000	6,000,000	非公开发行	2010 年 2 月 11 日
深圳华强投资担保有限公司	0	0	5,500,000	5,500,000	非公开发行	2010 年 2 月 11 日
华泰证券股份有限公司	0	0	5,500,000	5,500,000	非公开发行	2010 年 2 月 11 日
江苏瑞华投资发展有限公司	0	0	5,000,000	5,000,000	非公开发行	2010 年 2 月 11 日
上海天臻实业有限公司	0	0	5,000,000	5,000,000	非公开发行	2010 年 2 月 11 日
上海混沌投资有限公司	0	0	5,000,000	5,000,000	非公开发行	2010 年 2 月 11 日
合计	36,644,031	36,644,031	65,000,000	65,000,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
人民币普通股(A股)	2009 年 1 月 16 日	13.00	65,000,000	2009 年 2 月 11 日	65,000,000

经中国证监会《关于核准晋西车轴股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2008]1403号）文核准，本公司于 2009 年 2 月 11 日完成非公开发行新股 6,500 万股，除晋西工业集团有限责任公司与内蒙古北方装备有限公司股票限售期为 3 年外，其余八家机构投资者股票限售期为 1 年。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司以 13.00 元非公开发行 6,500 万股，总股本由 10,291 万股增加为 16,791 万股，资产负债结构做了相应的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					17,090 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
晋西工业集团有限责任公司	国有法人	31.05	52,135,031	5,200,000	5,200,000	无
内蒙古北方装备有限公司	国有法人	6.97	11,700,000	11,700,000	11,700,000	无
深圳市中信联合创业投资有限公司	境内非国有法人	4.76	8,000,000	8,000,000	8,000,000	无
上海正同创业投资有限公司	境内非国有法人	3.57	6,000,000	6,000,000	6,000,000	无
深圳华强投资担保有限公司	境内非国有法人	3.28	5,500,000	5,500,000	5,500,000	无
江苏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	2.98	5,000,000	5,000,000	5,000,000	未知
上海混沌投资有限公司	境内非国有法人	2.98	5,000,000	5,000,000	5,000,000	未知
上海天臻实业有限公司	境内非国有法人	2.98	5,000,000	5,000,000	5,000,000	未知
中国建设银行—工银瑞信红利股票型证券投资基金	其他	1.73	2,900,000	2,900,000	2,900,000	无
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	1.67	2,800,000	2,800,000	2,800,000	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
晋西工业集团有限责任公司	46,935,031		人民币普通股			
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	1,808,173		人民币普通股			
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,549,193		人民币普通股			
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	1,376,138		人民币普通股			

UBS AG	654,456	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	639,300	人民币普通股
山西江阳化工有限公司	509,482	人民币普通股
徐金洲	490,000	人民币普通股
中国兵工物资华北公司	392,000	人民币普通股
谢津津	318,600	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，公司前十名无限售条件股东中晋西工业集团有限责任公司、山西江阳化工有限公司及中国兵工物资华北公司的最终控制人同为中国兵器工业集团公司，公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

上述十大股东中工银瑞信红利股票型证券投资基金与工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金同属工银瑞信基金管理有限公司管理。晋西工业集团有限责任公司与内蒙古北方装备有限公司的最终控制人同为中国兵器工业集团公司。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	晋西工业集团有限责任公司	520	2012年2月11日	520	限售期 36 个月
2	内蒙古北方装备有限公司	1,170	2012年2月11日	1,170	限售期 36 个月
3	工银瑞信基金管理有限公司	810	2010年2月11日	810	限售期 12 个月
4	深圳市中信联合创业投资有限公司	800	2010年2月11日	800	限售期 12 个月
5	上海正同创业投资有限公司	600	2010年2月11日	600	限售期 12 个月
6	深圳华强投资担保有限公司	550	2010年2月11日	550	限售期 12 个月
7	华泰证券股份有限公司	550	2010年2月11日	550	限售期 12 个月
8	江苏瑞华投资发展有限公司	500	2010年2月11日	500	限售期 12 个月
9	上海天臻实业有限公司	500	2010年2月11日	500	限售期 12 个月
10	上海混沌投资有限公司	500	2010年2月11日	500	限售期 12 个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			截至报告期末，公司前十名有限售条件股东中晋西工业集团有限责任公司、内蒙古北方装备有限公司的最终控制人同为中国兵器工业集团公司，公司未知其他前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东晋西工业集团有限责任公司是中国兵器工业集团公司（以下简称兵器集团）的控股子公司，兵器集团是经国务院批准组建的特大型国有企业，是国家授权的投资机构，由国务院国有资产管理委员会管理。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	晋西工业集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李照智
成立日期	2000 年 12 月 25 日
注册资本	121,667
主要经营业务或管理活动	加工制造、销售民用机械产品。自产机电产品、成套设备及相关技术出口业务及生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件的技术进口业务。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

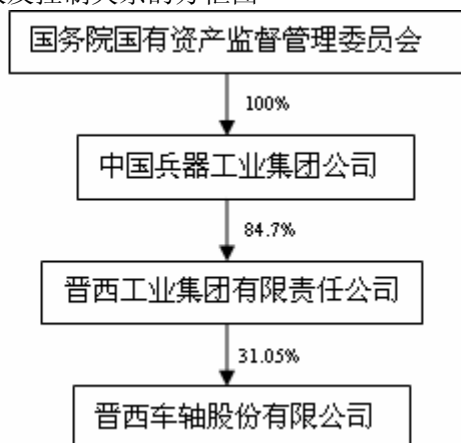
单位：万元 币种：人民币

名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	张国清
注册资本	2,535,991
主要经营业务或管理活动	国有资产投资及经营管理等。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李照智	董事长	男	46	2009年11月16日	2010年1月12日	0	0	无	0	是
曹润珊	董事	男	48	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	0	是
朱向军	董事	男	42	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	0	是
李怀亮	董事	男	62	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	0	是
何崇阳	董事	男	48	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	0	是
鲁天喜	董事总经理	男	56	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	26	否
李峰	董事	男	60	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	5	是
王文刚	董事	男	47	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	5	是
周莹	董事	女	53	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	5	否
蒋秉阳	董事	男	64	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	5	否
郭光	独立董事	男	52	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	5	否
赵利新	独立董事	男	43	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	5	否
张涛	独立董事	男	39	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	5	否
宋晓伟	独立董事	女	46	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	5	否
吕中林	独立董事	男	48	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	5	否
郭新宁	监事会主席	男	46	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	0	是
何晋平	职工监事	男	52	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	23.4	否
刘志刚	监事	男	48	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	0	是
智慧生	副总经理	男	50	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	20.8	否
姜心乐	副总经理	男	41	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	20.8	否
周海红	董事会秘书	女	43	2007年1月12日	2010年1月12日	0	0	无	20.8	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	156.8	/

李照智：曾任晋西机器厂技术处技术员、工程师，晋西机器厂供应处副处长、处长，晋西机器工业集团有限责任公司副总经理，北京北方红旗机电有限责任公司党委书记、董事长，现任晋西工业集团有限责任公司董事、总经理（法定代表人）。

曹润珊：曾任江南机器厂劳资综合管理室主任，中国兵器工业标准化研究所劳动标准研究室副主任、主任，中国兵器工业集团公司人力资源部处长、二级业务主管，现任中国兵器工业集团公司资产经营部副主任。

朱向军：曾任中国兵器工业集团公司第二事业部副处长、处长，中国兵器工业集团公司第二事业部副主任，现任北京北方红旗机电有限责任公司党委书记、董事长。

李怀亮：曾任晋西机器厂团工委书记、党办秘书，晋西机器厂专用设备分厂党总支副书记、冲压分厂党总支书记，晋西机器厂党委组织部部长、党委副书记兼纪委书记、党委书记，晋西机器工业集团有限责任公司董事长兼党委书记。现任晋西工业集团有限责任公司董事。

何崇阳：曾任晋西机器厂研究所工程师、高级工程师，晋西机器厂技术处副处长。现任晋西机器工业集团有限责任公司副总经理、总工程师。

鲁天喜：曾任晋西机器厂八车间技术组副组长，机加三分厂计划调度组组长、工程师，机加三分厂副厂长，火车轴制造厂副厂长，晋西车轴股份有限公司副总经理，现任本公司总经理，晋西工业集团有限责任公司董事。

李峰：曾任西安华山机械厂车间主任、副厂长，西安华山机械工业有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席、党委书记兼董事长，山西江阳化工有限公司党委书记兼董事长，现已退休。

王文刚：曾任中国兵工物资华北公司总经理办公室副主任，中国兵工物资华北公司太原公司副经理、经理，中国兵工物资华北公司副总经理，现任中国兵工物资华北公司总经理、党委书记。

周莹：历任河南省轻工进出口公司业务员，河南省政府北京办事处经济信息处主任科员，中原（国际）集团北京部总经理，正大企业国际有限公司北京代表处首席代表，北京建业总经理。

蒋秉阳：曾任辽河油田机动处工程师、副经理，辽河油田运输公司总工程师、副经理，辽河油田进出口公司副总经理，辽河油田外事处处长，埃谟国际贸易部经理，青岛天时石油机械有限公司总经理，现任青岛天时石油机械有限公司顾问。

郭光：曾在德国克虏伯公司法律部、Linklaters 律师事务所工作，现为北京市天睿律师事务所合伙人。

赵利新：曾任山西会计师事务所副所长，现为香港常盛投资有限公司总经理。

张涛：曾先后在中国银行郑州国际信托咨询公司、中国东方信托投资公司工作，现任中国银河证券股份有限公司股票发行部业务副总监。

宋晓伟：曾任山西天元会计师事务所业务指导部主任、山西天元会计师事务所副主任会计师，北京京都会计师事务所主任会计师助理，太原理工天成科技股份有限公司副总经理。现任山西通宝能源股份有限公司总会计师。

吕中林：曾任中国科学院爆破工程公司工程师，中国科学院力学研究所工程师，中国科学院高新技术产业局副局长、处长、高级工程师，北京丰德投资管理公司部门经理，现任广东榕泰实业股份有限公司总经理。

郭新宁：历任山西江阳化工厂财务处会计核算、副处长，山西原野车辆有限责任公司财务负责人，山西江阳化工厂财务处处长，连云港北方变速器有限责任公司总会计师，山西江阳化工有限公司董事、总会计师，现任晋西工业集团有限责任公司董事、总会计师。

何晋平：曾任晋西机器厂机加三分厂党总支书记兼工会主席，晋西机器厂火车轴制造厂党总支书记兼工会主席。现担任本公司分党委书记兼工会主席。

刘志刚：曾在山西长治惠丰机械厂技术处、山西省煤炭矿井建设公司、晋西机器工业集团有限责任公司工作，历任技术员、项目主任设计师、总设计师、设计室主任、发展计划部主任等职，现任晋西工业集团有限责任公司研究所副所长。

智慧生：曾任晋西机器厂机加三分厂销售科科长、副厂长。现担任本公司副总经理。

姜心乐：曾任晋西机器厂财务处会计。现担任本公司副总经理。

周海红：曾任太原市高新技术开发区独资企业车间主任、品管部部长，曾任本公司销售部外贸科科长、销售部副部长，2006 年 3 月-2008 年 4 月在中国兵器工业集团公司挂职交流，任资产经营部股权处副处长。现担任公司董事会秘书、总经理助理。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
李照智	晋西工业集团有限责任公司	董事、总经理（法定代表人）	是
李怀亮	晋西工业集团有限责任公司	董事	是
何崇阳	晋西工业集团有限责任公司	副总经理、总工程师	是
郭新宁	晋西工业集团有限责任公司	董事、总会计师	是
刘志刚	晋西工业集团有限责任公司	研究所副所长	是
王文刚	中国兵工物资华北公司	总经理、党委书记	是
李峰	山西江阳化工有限公司		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
曹润珊	中国兵器工业集团公司	资产经营部副主任	是
朱向军	北京北方红旗机电有限责任公司	党委书记、董事长	是
郭光	北京市天睿律师事务所	合伙人	是
赵利新	香港常盛投资有限公司	总经理	是
张涛	中国银河证券股份有限公司	股票发行部业务副总监	是
吕中林	广东榕泰实业股份有限公司	总经理	是
宋晓伟	山西通宝能源股份有限公司	总会计师	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会下设的薪酬与考核委员会制订预案，由董事会、股东大会审议通过
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司第三届董事会第三次会议审议通过的公司《晋西车轴股份有限公司高级管理人员年薪管理办法》（2007 年第一次修订版）
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及决策程序后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
牛建国	董事长	离任	工作变动
李照智	董事长	聘任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	449
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	75
技术人员	30
技能人员	537
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	100
专科	137
中专及以下	419

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、按照新《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求逐步建立了较为完善的公司治理结构运作框架和较为健全的企业控制制度。建立了股东大会、董事会、监事会、经营层的公司治理框架，基本形成了董事会、监事会、经营层之间“各行其权、各负其责、有效治衡、协调运转”的治理机制。报告期内，公司召开了 3 次股东大会，6 次董事会，4 次监事会。

2、按照《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定，目前公司 15 名董事中独立董事 5 名，独立董事已达到董事会成员的三分之一，符合证监会对上市公司独立董事数量的结构要求，从而保证了董事会决策的独立性与规范性。根据证监会的要求，公司制定了《独立董事年报工作制度》。

3、公司设立了董事会审计、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会。选举产生了各专门委员会委员及主任委员，其中审计、提名、薪酬与考核委员会中独立董事占多数，并且由独立董事担任主任委员。提高了公司董事会决策的水平和质量，为公司的持续、健康发展提供保障。根据证监会的要求，

公司制定了《审计委员会年报工作规程》。

4、公司注重加强投资者关系管理，不断规范和强化信息披露工作，不断完善信息披露管理制度。公司努力提高信息披露工作质量，做到及时、合规、准确披露信息。公司还利用电话、邮件、网络等各种便捷交流方式，建立与投资者沟通的良好渠道，加强与投资者的沟通，让投资者能够及时、准确地了解公司信息。

5、报告期内，公司根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，结合公司实际情况，对公司章程作了相应修订，明确了公司现金分红政策。同时，为规范公司对募集资金的使用和管理，根据上海证券交易所上证上字[2008]59号《关于发布〈上海证券交易所上市公司募集资金管理规定〉的通知》及公司最新修订《章程》的相关规定，重新制定《晋西车轴股份有限公司募集资金管理办法》，上述制度于2009年3月20日经公司2008年度股东大会审议通过。建立了《内部会计控制制度》，于2009年8月19日经第三届董事会第二十次会议审议通过。通过加强制度建设，进一步完善了公司治理。

6、依据中国证监会[2008]27号《关于公司治理专项活动公告的通知》文件精神 and 山西证监局的总体工作部署，经过公司治理专项活动自查、公众评议和监管部门检查，公司对发现的问题及整改情况一一进行了核查和汇总，并将总结结果《关于公司治理专项活动整改情况说明》提交第三届董事会第十五次会议审议通过，于2008年7月29日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)进行了公告。2009年，公司治理专项活动持续开展，进一步完善了各项规章制度，董事、监事、高级管理人员的规范履职和勤勉尽责意识得到增强，公司日常运作进一步规范，透明度和治理水平进一步提高。今后公司将进一步加强和完善内部控制体系，不断提升公司的治理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李照智	否	2	2	1	0	0	否
曹润珊	否	6	5	3	1	0	否
朱向军	否	6	4	3	2	0	否
李怀亮	否	6	5	3	1	0	否
何崇阳	否	6	6	3	0	0	否
鲁天喜	否	6	6	3	0	0	否
李峰	否	6	4	3	2	0	否
王文刚	否	6	6	3	0	0	否
周莹	否	6	4	3	2	0	否
蒋秉阳	否	6	5	3	1	0	否
郭光	是	6	5	3	1	0	否
赵利新	是	6	6	3	0	0	否
张涛	是	6	6	3	0	0	否
宋晓伟	是	6	5	3	1	0	否
吕中林	是	6	6	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司的《独立董事工作制度》对独立董事的履职做出了明确规定，包括独立董事的任职资格，独立性，提名、选举和更换程序，独立董事权利、义务及公司对独立董事行使职权的保障条件等，独立董事的履职受到了相关制度的充分保障。董事会议案的提出、审议、执行均符合规定，使独立董事会前充分了解所议事项、会中能自主发表意见，会后可监督决议的执行情况。报告期内，各独立董事积极出席董事会、主动与公司职能部门沟通，及时了解公司信息，对公司的重大事项提出了十分专业的建议和意见，并对关联交易、重大投资、董事变更、募集资金变更等发表独立董事意见，很好地履行了作为独立董事的职责。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司设立时，晋西机器厂对其下属车轴厂实行整体改制，即将车轴厂已形成生产能力的经营性资产全部投入本公司。公司拥有完整的材料采购、产品生产和市场销售系统及相关配套设施，具有独立的产、供、销体系，能够独立开展业务经营活动。
人员方面独立完整情况	是	公司设立时，构成公司的主体资产所对应的管理、经营、生产人员已经随同资产进入公司，从而保证了公司人员的完整、独立。在公司的运行过程中，公司按照证监会对上市公司的要求，进一步确保了公司人员的独立性，健全、完善了一系列劳动、人事及工资管理制度。公司的经理、副经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在股东单位及关联单位双重任职。
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整，权属明确，不存在控股股东占用、支配公司资产情况。
机构方面独立完整情况	是	公司建立了健全的法人治理结构和独立的运营执行机构，具有分工合理、责任明确的职能管理部室和生产经营单位，公司的决策、执行、监督等各层次的机构设置已与控股股东严格分开，不存在机构虚设或合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在晋西集团干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，不存在与晋西集团共用账户的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，无与股东单位混合纳税现象。目前，公司不存在以资产、权益或信誉与各股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被其股东占用而损害公司利益的情况，也不存在股东单位干预公司资金使用的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》等法律法规的有关规定，公司建立了较为健全有效的内部控制体系，形成了较为完善的公司治理结构。在建立和实施内部控制制度时，公司主要考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。公司内部控制的目的是：1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；4、规范公司会计行为，保证会计资料真实完整，提高会计信息质量；5、建立合理的信息传达及报告制度，保证公司信息披露的及时性、真实性、有效性和完整性；6、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。
-------------	--

<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司内部控制体系包括内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、控制程序等，内部控制制度涉及经营管理、业务管理控制、财务控制、重大投资控制、关联交易控制、对外担保控制、募集资金使用控制以及内控制度的监督检查机制。公司已经制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作条例》和《信息披露事物管理制度》等有关公司治理的文件；公司制定了适合公司进行会计核算的《会计核算办法》；制定完善了《货币资金》《筹资与担保》、《成本费用》、《对外投资》、《采购与付款》、《销售与收款》、《财务报告及分析》等十余项内部会计控制制度；制定完善了《现金收支管理办法》、《资金管理办法》《工程项目审计管理办法》、《应收账款管理办法》、《固定资产报废、报损审批办法》等二十余项财务管理制度和管理办法。上述制度中对于财务的内控环节进行了严格规定，在日常经营活动中，均得到了有效的贯彻和执行。根据公司的实际情况，设有会计稽核岗位，负责对原始凭证、记账凭证、会计账簿等的各项业务的稽核工作；对于授权、签章情况也有较完整的记录；对于公司资金支付、划拨严格履行层级审批程序。此外，公司通过完善的内部稽核和授权制度保证了货币资金的安全性。各项控制制度的制定与完善，使公司会计活动程序化、制度化、标准化，同时从制度上保证了内部控制人员依法履行职责，充分发挥监督职能，确保公司内部控制体系更加科学有效。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司董事会设立有审计委员会，公司设立有专门的审计部，进一步强化了风险管理的职能，通过定期或不定期检查和监督内部控制制度的运行情况，确保公司内部控制制度的有效实施，确保公司的规范运作和健康发展。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>《公司章程》对内部审计做出了明确规定，并制定有《审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等制度，审计部门对公司进行定期、专项的审计工作。2009 年度，审计部门对公司会计资料、采购过程、采购价格、子公司管理等方面进行了内控审计，并提出了改进意见。审计工作涉及公司循环业务的各个环节，各部门均按照审计报告提出的要求进行整改，取得了较好的效果。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>董事会及其下设的专门委员会发挥职能，负责批准公司的经营战略和重大决策，公司管理层负责执行董事会决议，高管人员和董事会之间权责关系明晰。公司将内控制度的监督检查融入了日常工作，加强各个部门对内控制度的学习和了解，适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司生产经营任务和各项计划的顺利完成。财务人员负责行使后台监督的重要职能，从财务角度发现问题、预测风险，有效保证了公司财务运作的独立和规范，财务管理制度完善、健全、严格，财务核算真实、准确、完整。借助审计委员会的独立性，赋予其再监督、再评审的职能，对内部管理实行有效控制，保证了公司财务收支和经济活动的合法性和规范化。公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，提出健全和完善的意见，并通过下设审计委员会，对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>报告期内，公司建立了《内部会计控制制度》，于 2009 年 8 月 19 日经第三届董事会第二十次会议审议通过，进一步完善了公司财务核算的内部控制制度。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>经自查，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将继续完善内控制度，推进内部控制各项工作的不断深化，确保内部控制体系健全有效。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司基于业务开拓和长远发展的需要，制定了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。
 选择机制：根据公司发展需要，遵循“德、能、智、体”的原则，由董事会按照《公司章程》规定决定公司高级管理人员的聘任（副总理由总经理提名），任期一般为三年。

考评机制：由董事会按年度对公司高级管理人员的业绩及履职情况进行考评（副总经理先经总经理考评），并根据考评结果决定下一年的年薪定级、岗位安排直至聘用与否。

激励机制：经公司第一届董事会第五次会议审议通过，公司总经理、副总经理、总经理助理、董

事会秘书实行年薪制。第三届董事会第三次会议审议通过公司《晋西车轴股份有限公司高级管理人员年薪管理办法》（2007 年第一次修订版），以此为依据对高级管理人员进行激励。

约束机制：公司通过《公司章程》、人事劳动制度和财务、人事管理等内部制度，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

晋西车轴股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告及 2009 年度社会责任报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度对应当追究责任的情况，责任追究的流程，追究责任的形式及种类等做出了明确规定。该制度的实行有助于公司提高年报信息披露的水平，提高公司信息披露的质量。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 3 月 20 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 21 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 2 月 26 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 2 月 27 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 11 月 16 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 11 月 17 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

2009 年，全球金融危机蔓延引发的国内、外市场需求大幅降低，公司承受了较大的市场经营压力。面对国内招标总量大幅下降、上半年铁路货车招标暂停以及国外市场订单减少的冲击，公司以“保订单，保市场份额，保经济效益”为目标，迅速采取有效措施，通过调整销售策略，调整产品结构，加大国内市场销售力度和新客户开发，加快新产品研发速度，努力推进精加工轴、轮对及空心轴等高附加值产品的生产和销售；通过实施全面预算管理和考核责任制度的落实，最大限度地降低各项费用，节约生产成本，提升经济运行质量。经过经营班子和全体员工的辛勤努力，铁路车轴国内市场的铁道部招标份额达到历史最好水平，总体产销量指标保持稳定，铁路货车车辆产销量小幅下降。全年公司合并总计实现营业收入 150,972.95 万元，同比下降 22.36%；营业利润 3,155.35 万元，同比下降 70.03%；归属于上市公司股东的净利润 3,636.24 万元，同比下降 59.01%。

2009 年 2 月，公司圆满完成了非公开发行再融资项目。该项目是在兵器集团直接领导下，集“重组、融资、规划和发展”为一体的综合性复杂项目。在资本市场持续走低、投资者信心受到严重影响的环境下，项目的成功运作，为公司注入了 8.45 亿元的募集资金，为公司的持续发展提供了必要的资金保障，同时对实施打造国际一流的车轴、车辆及其零部件生产基地的战略目标，实现企业稳定发展，提升持续盈利能力将产生深远的影响。

2009 年 10 月 29 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过关于变更部分募集资金用途的议案，使用部分募集资金收购晋西车辆剩余 47.76% 股权。报告期内，顺利完成了资产审计、评估以及主要股东山西春雷铜材有限责任公司所持股权的产权交易工作，剩余两家小股东合计持有的 5.97% 股权转让工作也在积极履行程序。本次股权收购的完成将进一步推动母子公司间的资源整合与有效利用，有利于减少管理层次，提高管理效率，提升上市公司整体运行质量、盈利能力和抗风险能力。

报告期内，公司严抓生产和销售的同时，注重新产品、新工艺研发和自主创新的投入。2009 年，在通过 TSI 认证的基础上，公司开始组织对出口欧洲 Y25 型转向架车轴进行技术开发，目前该项目已完成了除疲劳试验以外的全部工作；圆满完成了用于重载铁路货车 30 吨轴重车轴的试生产，已具备批量订货的工艺、生产条件；顺利实现向西门子公司交付首批 104 根空心轴订单；30 根 corus 车轴一次通过英国 DB SCHENKER RALL UK 公司验收，车轴产品正式打入欧洲市场。公司与清华大学等高速动车组车轴项目合作工作也在不断深入，高速动车组车轴研发取得的阶段性成果，公司将力争尽快实现高速动车组车轴的国产化配套。

面对激烈的国内外市场竞争，公司充分发挥装备制造优势，全体员工深入贯彻“勇于竞争、艰苦创业、细致工作”的企业理念，克服各种不利因素影响，通过科学组织安排生产、优化工序、降本增源、调整产品结构、加大市场开拓力度等措施基本完成了年度经营目标。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
交通运输设备制造业	1,379,685,170.27	1,216,151,960.20	11.85	-25.39	-22.89	减少 2.85 个百分点
分产品						
车轴	463,883,109.27	413,033,801.60	10.96	-28.12	-23.76	减少 5.09 个百分点
轮对	214,062,956.00	185,714,631.96	13.24	-23.02	-18.32	减少 4.99 个百分点
车辆	537,081,196.28	459,960,005.59	14.36	-20.32	-19.79	减少 0.57 个百分点
车辆配套及其他	134,068,759.83	136,203,548.96	-1.59	-29.82	-25.79	减少 5.51 个百分点
锻件	30,589,148.89	21,239,972.09	30.56	-49.48	-58.37	增加 14.83 个百分点

报告期内，公司收购包头北方锻造有限责任公司 100% 股权，对其进行了同一控制下合并，其主要产品包括车轴、锻件等。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	1,244,019,885.42	-17.75
国外	135,665,284.85	-59.69

国外收入大幅减少主要是因为受金融危机影响，报告期内国外需求降低所致。

(3) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	546,366,962.91	占采购总额比重 (%)	83.14
前五名销售客户销售金额合计	628,433,514.06	占销售总额比重 (%)	41.63%

3、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

报告期内公司资产总额为 201,165.64 万元，比期初增加 47,828.76 万元。其中：

(1) 货币资金增加 53,228.33 万元，增幅 244.66%，货币资金变动较大的主要原因为公司非公开发行 6,500 万股股票募集资金到位所致。

(2) 应收票据增加 6,182.79 万元，增幅 161.04%，应收票据变动较大的主要原因为本年度客户通过银行承兑汇票付款较多所致。

(3) 其他应收款增加 1,290.38 万元，增幅 129.91%，其他应收款变动较大的主要原因为银行定期存款应收利息增加所致。

(4) 工程物资减少 1,122.74 万元，降幅为 83.49%，工程物资变动较大的主要原因为本年铁路车轴机加生产线自动化物流及非标设备系统暂估转固，预付工程设备款减少所致。

(5) 短期借款减少 17,500 万元，降幅为 62.50%，短期借款变动较大的主要原因为把本年度公司及子公司借款较少所致。

(6) 应付职工薪酬增加 676.75 万元，增幅为 88.96%，应付职工薪酬变动较大的主要原因为辞退福利、工会经费和职工教育经费较期初增加所致。

(7) 应交税费增加 2,748.18 万元，增幅为 464.12%，应交税费变动较大的主要原因为应交增值税较期初增加所致。

(8) 其他应付款减少 4,589.48 万元，降幅为 58.12%，其他应付款变动较大的主要原因为包头北方锻造有限责任公司与包头北方重工业集团有限责任公司顶账的内部往来款。

(9) 资本公积增加 61,635.24 万元，增幅 192.56%，资本公积变动较大的主要原因为公司非公开发行 6,500 万股股票所致。

4、报告期内公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

(1) 销售费用减少 1,524.89 万元，减幅 35.94%，销售费用变动较大的主要原因为受销售影响运费、委托代销手续费及销售服务费较上年同期减少所致。

(2) 财务费用减少 2,010.36 万元，减幅 80.71%，财务费用变动较大的主要原因为受贷款总额减少、贷款利率降低影响利息支出同比减少及银行存款影响利息收入同比增加所致。

(3) 资产减值损失增加 428.43 万元，增幅 130.96%，资产减值损失变动较大的主要原因为存货跌价准备及坏帐准备同比增加所致。

(4) 营业外收入增加 1,122.34 万元，增幅 114.50%，营业外收入变动较大的主要原因为本年收到的政府补助增加、材料质量异议及保险赔款等增加所致。

(5) 营业外支出增加 81.52 万元，增幅 173.26%，营业外支出变动较大的主要原因为本期固定资产处置以及捐赠支出增加所致。

5、报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况及与报告期净利润存在重大差异的原因说明

报告期内，公司经营活动现金流入 145,680 万元，较上年同期减少 34,901 万元，主要是销售车轴、车辆、轮对等收到的现金减少所致；经营活动现金流出为 133,097 万元，较上年同期减少 41,228 万元，主要是公司支付的原材料款，多数采用承兑支付所致。公司投资活动产生的现金流入量为 71 万元，主要是处置固定资产等收到的现金；现金流出量为 24,878 万元，较上年同期增加 18,681 万元，主要是收购包头北方锻造有限责任公司 100% 股权及收购晋西铁路车辆有限责任公司 41.79% 股权所支付的现金。公司筹资活动产生的现金流入量为 110,464 万元，较上年同期增加 72,199 万元，主要是公司非公开发行 6,500 万股股票募集资金到位所致；现金流出量为 41,716 万元，较上年同期增加 4,829 万元，主要是公司本年偿还短期贷款同比增加所致。

6、公司主要子公司经营情况及业绩分析

公司持有 94.03% 股权的控股子公司晋西铁路车辆有限责任公司（以下简称“晋西车辆”）注册资本：6,700 万元。报告期内，晋西车辆累计实现营业收入 79,209.96 万元，较上年同期减少 23.74%；净利润 1,374.51 万元，较上年同期减少 66.46%，截至报告期末，其总资产为 46,108.21 万元，净资产为 11,938.69 万元。业绩大幅降低的主要原因是报告期铁路车辆招标延后对其影响较大。

公司持有 100% 股权的全资子公司包头北方锻造有限责任公司报告期内累计实现营业收入 27,171.67 万元，较上年同期减少 26.84%；净利润-2,214.84 万元，较上年同期减少 245.75%，截至报

告期末，其总资产为 37,550.12 万元，净资产为 8,854.38 万元。业绩大幅降低的主要原因是报告期铁路运输行业需求下降，公司产品单一，对其造成较大影响。

7、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(1) 行业发展趋势

根据我国《中长期铁路网规划》和“铁路十一五规划”，“十一五”期间，国家将加大铁路建设的投入，加快铁路网的建设及铁路现有线路的技术改造和现有车辆的更新换代，以提高列车运行速度和铁路运输能力，提速重载将成为铁路运输发展的中长期目标。铁路运输行业在“十一五”期间成为国家重点支持、优先发展的行业。根据规划，铁道部每年将投入 1,300 亿元用于铁路建设，两倍于 2004 年之前国家对铁路建设的投资。铁路行业成为“十一五”期间快速发展的领域。铁路车轴作为铁路车辆的关键行走部件，其需求量也将保持稳定增长。

国际市场中，全球铁路装备业也呈增长态势。国际市场的容量远大于国内市场，仅美洲大陆市场的容量就是国内市场的两倍，国际市场的开拓前景更加广阔。

(2) 公司面临的市场竞争格局

国内车轴行业中目前具有包括公司在内的九个生产厂家，公司在生产规模、技术和装备水平、生产成本等方面具有明显的领先优势，公司与子公司的国内市场份额接近 1/2，行业龙头地位相对稳固。但由于目前国内车轴行业产能总量仍大于市场需求量，铁路行业的良好发展前景将促使各生产厂家加大技术改造投入，扩大生产规模，因此公司在国内市场中仍面临一定的市场竞争压力。

国际市场中，美国、日本、德国等发达国家原来都是重要的车轴生产国家，但这些国家的制造厂商因原材料、劳动力成本居高以及其国内客户的全球采购等原因，正逐步失去竞争优势，企业减产、停产或转产情况居多。公司车轴产品质量高、生产成本相对较低，在国际市场中有一定的品牌影响，具备较强的国际竞争力。目前国际市场中公司的主要竞争对手集中在波兰、乌克兰、罗马尼亚等国的车轴生产厂家。这些厂家在原材料成本上具有一定竞争优势，公司在规模、技术、装备等方面的综合竞争优势比较明显，但仍面临着这些厂家的价格竞争压力。

8、未来公司发展机遇和挑战、发展战略以及各项业务的发展规划

公司的总体发展战略为：以铁路产品为核心，以车轴为品牌，做强做大铁路车辆及零配件等相关铁路产品，保持国内龙头地位，打造国际一流铁路车轴生产基地和铁路车辆整车及零部件生产基地。

2010 年是中国面临复杂多变国际经济形势的关键一年，也是公司把握机遇，创新发展思路，提高发展质量，增强核心竞争能力和可持续发展能力，实现第二次跨越发展的关键之年。在新的一年里，公司不仅面临铁路行业及资本市场继续快速发展的机遇，也将面对国际国内经济形势不断变化调整的挑战。“十一五”期间，铁路行业的快速发展及铁路装备的加速更新换代，为公司带来了良好的发展机遇。国际市场加速向中国转移为公司国际市场中谋求更大发展创造了很大空间。同时铁路装备的加速升级换代，也加大了公司新产品研制及市场竞争的压力，对公司的整体制造能力和研发能力提出了更高的要求。

面对机遇与挑战，公司将以打造世界第一铁路车轴制造研发基地和世界一流铁路车辆及零部件生产基地为目标，加快发展步伐，进一步提升铁路产品制造的专业化、规模化、现代化、国际化水平。为此公司将继续加大科研和技术改造的投入，进一步调整和优化产品结构，延伸产业链，拓宽行业发展空间；提高产品的技术含量和生产工艺装备水平，扩大产品市场覆盖面。在新的起点上，把公司建设成治理规范化、技术现代化、产品专业化、市场国际化的世界知名企业。

9、公司 2010 年经营目标及工作思路

2009 年，公司经受了金融危机的严峻考验，但是艰难的市场环境也使公司得到了锻炼，积累了经验。2010 年是“十一五”的收尾之年，也是“十二五”的开局准备之年。国内宏观经济形势向好、铁路运输行业需求明显增加，高速铁路快速发展，国际市场需求也出现回暖迹象，外部环境的逐步好转，有利于进一步扭转公司经营状况和盈利能力。但是国内外市场环境中存在的不稳定因素依然较多，欧洲区域经济衰退显现，进一步增加了全球经济复苏进程的复杂性和不确定性；国内市场尽管向好，但通胀压力较大，货币政策趋紧，使公司可能面临资金紧缺、原材料、动力能源等成本上涨过快的经营压力。因此，必须坚定信心，坚持“战略引领，科技创新”的长远发展思路，坚持走“专业化经营，规模化发展”的企业发展道路，抓住一切有利条件，充分挖潜企业各种优势，全力把握好发展的主动权，以良好的经营局面和工作状态迎接更加激烈的市场竞争的考验。

2010 年公司经营工作的主要目标是：铁路车轴产销 160,000 万根，轮对产销 23,000 万套，铁路货车车辆产销 1,900 辆；营业收入达到 185,000 万元以上，营业成本控制在 162,327 万元以下。

围绕上述目标，2010 年公司应重点做好以下几项工作：

1) 精心组织生产，确保交货进度，保证产品质量

2010 年公司本部面临 600 吨精锻机停产大修、北方锻造面临实施募集资金项目技术改造等问题，上半年已签订单比较饱满，使生产、交货面临一定困难。公司上下应进一步强化市场意识、客户意识和责任意识，加强生产组织系统的领导、层层落实责任、精心组织生产，以“争分夺秒、力保订单”的工作态度，抢时间，赶进度，尽全力按订单要求满足客户需求。在保进度的同时，还应严格执行工艺流程，实施全过程产品质量控制，保证质量管理体系有效运行，以优质的产品质量保订单进度，保企业效益。

2) 努力推进高速列车车轴国产化研发项目，进一步提升行业地位

国内高速铁路在“十二五”期间将进入快速发展阶段，车轴作为高速列车重要零部件之一在高速列车国产化的进程中将起到关键作用。公司作为唯一一家参与国家立项高速列车国产化研发项目的车轴制造厂，应加快高速列车国产化车轴的研发进程，争取在年内取得研发成果，进一步提升公司在铁路行业中的技术领先优势和行业地位，增强在行业中的话语权，同时也为公司抢占高新技术产品生产优先权 and 市场份额、开拓高端产品国际市场奠定扎实基础。

3) 狠抓市场，调整结构，增强盈利能力

紧紧抓住国内市场明显复苏、国际市场开始回暖的良好机遇，把“扩大市场份额、提升市场地位”作为经营工作的中心任务，抓紧抓好。一方面要继续巩固国内市场份额平稳增长的态势，加大国内轮对客户开发与合作力度，逐步调整销往国内市场的产品结构；另一方面要继续加快国际市场的拓展步伐，探索尝试与优质大客户建立稳定互惠、长期合作的新型市场运作模式，争取在国际市场中变被动为主动，在市场份额、运作模式、抗风险能力和盈利增长方面有较大突破。

4) 深入挖潜，降本增效，提升经营质量

牢固树立“勤俭节约、精细管理”的思想，最大限度挖掘企业内部潜力。从原材料、工具工装采购、管理费用、固定资产投入、动力能源消耗、设备利用率、成品良品率等各个环节入手，做到责任管理，精细管理，杜绝一切可能造成的浪费，不断降低产品成本，提升经营质量，提高公司的市场竞争能力。

5) 加强基础管理，推进体制创新，增强发展活力

进一步加强公司各项基础管理工作，细化安全、质量、生产、设备等方面的管理职责和程序；继续推进全面预算管理，完善、落实岗位责任制考核工作；加快推进母子公司管理体制的建设，强化母公司的战略管理、投资管理和风险管理职能，提升母公司战略引领、企业文化引领的能力，通过体制机制的创新，增强公司的发展活力，提升公司的发展质量。

6) 积极履行社会责任，做好安全环保和节能减排工作

以环境/职业安全健康管理体系有效运行为抓手，切实抓好安全环保和节能减排工作，真正做到对社会负责、对股东负责、对企业负责、对客户负责、对员工负责、对管理者自身负责；加大新技术、新设备、新工艺的研究与应用，努力提高企业资源利用率，提高公司每股社会贡献值，建设资源节约型、环境友好型企业，保持公司持续、健康、和谐、稳定的发展局面。

7) 加强队伍建设，提高员工素质，保持公司发展动力

加强干部、员工队伍和人才队伍的建设，提高员工素质，切实抓好干部和专业化人才的培养、使用及考核，不断完善薪酬制度和激励机制，激发员工工作热情，保持公司发展的根本动力。

10、公司发展的风险因素预测及采取的对应措施

1) 政策风险

公司的业务经营受国家宏观经济政策和产业政策的影响较大，国家刺激宏观经济增长的宏观经济政策变化或者国家对铁路交通运输业优先发展的产业政策变化，可能对公司的业务发展和盈利前景造成不利影响，因此，公司面临宏观经济政策和产业政策变动的风险。

2) 市场风险

受全球金融危机影响，外贸市场出现相应萎缩。随着近年公司规模日益扩大，国内市场占比进一步大幅增加的空间受到一定程度的制约。

铁路车轴为铁路车辆生产厂的配套产品，铁路车辆生产厂为公司的主要客户群。公司产品主要销往国内各主要大型铁路车辆厂，并在美国、澳大利亚、法国、韩国、印度等国家和地区建立了一定的

供货关系。公司与国内客户建立了稳定的供货关系，具有良好的信誉，但公司对这些主要客户存在一定程度的依赖，客户经营的需求情况变化可能会影响公司的业务经营。

3) 技术风险

公司的生产技术成熟，已实现产业化、规模化生产，并在国内同行业中处于领先地位，但公司也面临不断改进技术的压力。公司若不能及时、有效地提高生产技术，会使生产经营受到严重影响。公司的生产技术包含大量的技术秘密和工艺诀窍，公司面临技术失密的风险。另外，为改善现有的产品结构，保持公司的综合竞争能力，公司投入资金进行高速铁路车轴新技术、重载货车车辆及零部件、出口车轴和合金钢精锻产品等新产品的开发，新产品研发和试制中的不确定性使公司面临新产品开发的风险。

4) 汇率变动的风险

公司有部分产品外销并以外币结算，因此外汇汇率的变动将可能会对公司的收益带来一定的影响。公司针对上述风险所采取的措施：

1) 针对政策风险，公司将进一步深入研究国家经济政策和宏观经济发展动态，加强对经济信息的收集和分析，探求经济发展和业务发展的变化规律，从而及早调整对策，减轻政策变化对公司造成的影响，加快发展速度。

2) 针对市场风险，公司将积极采取了调整产品结构、扩展国际市场辐射范围等一系列有力措施，努力克服市场需求下降形成的不利影响。在客户相对集中的国内市场，公司积极发挥行业龙头优势和品牌效应，稳固并逐步扩大市场份额。在国际市场上，公司在保持与原有国际知名客户合作的基础上，逐步扩大亚洲、欧洲、南美洲、大洋洲等地区的营销规模，扩大市场辐射范围。

3) 针对技术风险，公司将一如既往的把技术创新和新产品开发作为公司发展战略的核心。对研发工作实行项目负责制，按项目对公司所产生效益和所做贡献进行奖励，以保证和鼓励研发人员的研究积极性。在保证公司车轴系列产品稳步发展的基础上，着力开发新产品，以充分利用公司的先进精密锻造技术和设备生产能力，以此实现公司产品的多样化，提高产品的科技含量，从而增强公司的竞争能力、盈利能力和持续发展能力。

4) 针对汇率变动的风险，公司将外贸合同签订之前的产品报价有效期锁定为 30 日有效，且交货期在一年以内尽可能的采用浮动汇率（与合同日比较汇率变动±5%时，进行合同价格的调整）。以此来确保公司的效益，不会在拓展外贸市场的同时，因汇率变动而形成不确定风险。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

11、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	24,093.36
投资额增减变动数	18,593.72
上年同期投资额	5,499.64
投资额增减幅度(%)	338.09

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
包头北方锻造有限责任公司	锻件、火车轴，机械加工	100	
晋西铁路车辆有限责任公司	铁路车辆和铁路工程机械及其配套产品、零部件的设计、生产和销售	94.03	报告期内收购其 41.79% 股权

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	84,500	31,170.91	31,170.91	53,329.09	定期存款 5.3 亿万元, 其余 329.09 万元存于募集资金存储专户

报告期内, 公司非公开发行募集资金总额为 84,500 万元, 扣除承销费及保荐费后为 82,367.85 万元, 支付 20.08 万元发行费用和手续费, 支付内蒙古北方重工业集团有限公司 15,300 万元收购北方锻造 100% 股权, 铁路车轴生产线技术改造项目使用募集资金 1,840.84 万元, 收购晋西车辆剩余 47.76% 股权使用募集资金 3,671.65 万元, 暂时补充流动资金 8400 万元, 产生利息收入 193.81 万元, 尚未使用募集资金总额为 53,329.09 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
铁路车轴生产线技术改造项目	是	49,755	1,840.84	是	建设中
收购晋西车辆剩余 47.76% 股权			3,671.65	是	进行中
收购北方锻造 100% 股权	否	15,300	15,300	是	已完成
铁路车轴及中小型锻件生产线技术改造(包头)项目	否	22,045	0	是	建设中
合计	/	87,100	20,812.49	/	/

收购晋西车辆剩余 47.76% 股权项目, 报告期内使用 3,671.65 万元从山西春雷铜材有限责任公司收回 41.79% 股权, 剩余两家股东合计持有的 5.97% 股权转让工作正在进行中。

3、募集资金变更项目情况

2009 年 10 月 29 日召开的第三届董事会第二十一次会议与 2009 年 11 月 16 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》, 变更铁路车轴生产线技术改造项目(预计投入 49,755 万元)的部分募集资金用于收购晋西车辆剩余 47.76% 股权, 铁路车轴生产线技术改造项目的不足资金将通过自筹方式解决。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
铁路车辆及关键零部件重点工序配套工程建设项目	13,000	已投入预算金额的 12.06%
合计	13,000	/

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

一、会计估计变更的性质、内容、会计处理及其影响

(一) 会计估计变更的性质和内容

经晋西车轴第三届十八次董事会审批通过，自 2009 年 1 月 1 日起，对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项所划分的若干组合，变更各项组合计提坏账准备的比例，并据此计算当期应计提的坏账准备。变更前后具体对照如下：

	变更前	变更后
1 年以内	3%	0%
1—2 年	10%	20%
2—3 年	20%	50%
3 年以上	30%	100%

(二) 会计估计变更的会计处理及其影响

晋西车轴对上述会计估计变更采用了未来适用法。上述会计估计变更对其 2009 年末的财务状况和 2009 年度的经营成果形成的影响如下表所示：

项目	变更前金额	变更影响额	变更后金额
资产负债表：			
应收账款	233,178,987.49	1,937,381.09	235,116,368.58
其他应收款	23,017,436.50	-180,537.23	22,836,899.27
合计	256,196,423.99	1,756,843.86	257,953,267.85
利润表：			
资产减值损失	2,769,636.06	-1,756,843.86	1,012,792.20

二、前期差错更正的性质、内容以及影响

(一) 前期差错更正的性质和内容

1、2009 年税务机关对公司进行税务检查，查补 2008 年度少计提所得税费用等 1,329,650.51 元，晋西车轴对该项前期差错进行了追溯重述，调整增加 2008 年 12 月 31 日应交税金 1,329,650.51 元，调整减少 2008 年 12 月 31 日盈余公积 132,965.05 元，调整减少 2008 年 12 月 31 日未分配利润 1,196,685.46 元；调整增加 2008 年度营业税金及附加 52,017.47 元，调整增加 2008 年度销售费用 708.33 元，调整增加 2008 年度营业外支出 23,402.75 元，调整增加 2008 年度所得税费用 1,253,521.96 元。

2、公司所属子公司—晋西铁路车辆有限责任公司所得税汇算清缴补提 2008 年度少计提所得税 1,221,816.08 元，晋西车轴对该项前期差错进行了追溯重述，调整增加 2008 年 12 月 31 日应交税金 1,221,816.08 元，调整减少 2008 年 12 月 31 日未分配利润 638,262.13 元，调整减少 2008 年 12 月 31 日少数股东权益 583,553.95 元；调整增加 2008 年度所得税费用 1,221,816.08 元。

(二) 前期差错更正的会计处理及其影响

上述前期差错更正的累积影响数为 1,834,947.59 元，影响 2008 年初未分配利润 1,834,947.59 元。

晋西车轴对上述前期差错更正追溯重述了 2008 年度财务报表,同时由于公司 2009 年度发生同一控制下企业合并行为,会计差错更正追溯重述以及同一控制下企业合并对晋西车轴 2008 年 12 月 31 日的合并资产负债表和 2008 年度合并利润表的相关项目产生的影响如下表所示:

项目	追溯重述前金额	会计差错追溯调整金额	同一控制合并影响	追溯重述后金额
应交税金	-12,073,888.88	2,551,466.59	3,601,137.23	-5,921,285.06
盈余公积	54,679,850.61	-132,965.05		54,546,885.56
未分配利润	147,117,939.74	-1,834,947.59	26,723,897.80	172,006,889.95
少数股东权益	59,846,296.60	-583,553.95	687,238.11	59,949,980.76
营业税金及附加	3,624,737.52	52,017.47	1,196,802.04	4,873,557.03
销售费用	34,166,983.77	708.33	8,266,770.28	42,434,462.38
营业外支出	432,387.08	23,402.75	14,682.58	470,472.41
所得税费用	6,028,472.53	2,475,338.04	-1,958,687.00	6,545,123.57

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十八次会议	2009 年 2 月 27 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 2 月 28 日
第三届董事会第十九次会议	2009 年 4 月 26 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 28 日
第三届董事会第二十次会议	2009 年 8 月 19 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 21 日
第三届董事会第二十一次会议	2009 年 10 月 29 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 10 月 30 日
第三届董事会第二十二次会议	2009 年 11 月 16 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 11 月 17 日
第三届董事会第二十三次会议	2009 年 12 月 30 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 1 月 4 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,董事会共召集 3 次股东大会,包括 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会。董事会认真执行股东大会的各项决议,及时完成股东大会交办的各项工作。

2008 年度利润分配方案,经 2009 年 3 月 20 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过。2008 年度利润分配方案如下:按 10%的比例提取法定盈余公积 6,765,917.61 元,提取任意盈余公积 1,994,911.24 元。以本公司非公开发行后总股本 16791 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税),共计分配利润 16,791,000.00 元。具体实施日期:

分红派息实施公告日:2009 年 5 月 12 日

股权登记日:2009 年 5 月 15 日

除息日:2009 年 5 月 18 日

红利发放日:2009 年 5 月 21 日

2008 年第三次临时股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》，公司董事会根据股东大会的授权，已在报告期内完成了非公开发行 A 股股票的全部事宜。

公司 2009 年半年度利润分配方案，经 2009 年 11 月 16 日召开的公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过。分配方案为：以 167,910,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.45 元，共计派发股利 8,395,500.00 元。具体实施日期：

分红派息实施公告日：2010 年 1 月 9 日

股权登记日：2010 年 1 月 14 日

除息日：2010 年 1 月 15 日

红利发放日：2010 年 1 月 20 日

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

按照中国证监会和上海证券交易所有关规定，公司董事会下设的审计委员会认真、及时审阅了公司定期报告所披露的财务会计报表，并就相关问题提出了询问和合理建议。按照《公司年报工作规程》规定，公司审计委员会认真、严谨地履行了年报审计工作程序，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排，并加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，确认公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。审计委员会向董事会提交了会计师事务所年度审计工作的总结报告。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会认真监督和审核了公司董事、监事的津贴、高级管理人员的薪酬考核制度的执行情况。经调查与核实，确认公司在年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，是以《公司高级管理人员年薪管理办法》的相关规定为原则而确定；其余董事包括独立董事的津贴是依据公司董事及独立董事津贴下发标准为原则确定。

(五) 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

按 10% 的比例提取法定盈余公积 603.9 万元，提取任意盈余公积 446 万元，以本公司 2009 年末总股本 16791 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 8 股，共计转增 13432.8 万股，转增后公司股本将达到 30223.8 万股。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006	15,436,500	52,460,100.57	29.43
2007	15,436,500	60,545,285.64	25.50
2008	16,791,000	75,847,108.06	22.14
2009 年中期	8,395,500	16,884,956.17	49.72

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强对外部单位报送信息的管理和披露，公司制订了《内幕信息知情人知情人管理制度》和《外部信息报送和使用管理办法》，并已经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过。公司按照上述规定，严格执行外部信息报送和使用管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 2 月 27 日召开第三届监事会第十一次会议	审议通过公司 2008 年度监事会工作报告；审议通过公司 2008 年度总经理工作报告；审议通过公司 2008 年度财务决算报告；审议通过公司 2009 年度财务预算报告；审议通过公司《二〇〇八年年度报告》及其摘要；

	审议通过公司《2008 年度社会责任报告》
2009 年 4 月 26 日召开第三届监事会第十二次会议	审议通过《公司二〇〇九年第一季度报告》全文及正文；审议通过使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案
2009 年 8 月 19 日召开第三届监事会第十三次会议	审议通过公司《二〇〇九年半年度报告》全文及正文；审议通过公司《内部会计控制制度》；审议通过《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
2009 年 10 月 29 日召开第三届监事会第十四次会议	审议通过公司《二〇〇九年第三季度报告》全文及正文；审议通过变更部分募集资金用途的议案；审议通过关于收购山西春雷铜材有限责任公司持有的晋西车辆股权的议案；审议通过收购山西省经贸资产经营有限责任公司持有的晋西车辆股权；审议通过收购无锡市锡洲铁路配件有限公司持有的晋西车辆股权；审议通过使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会通过列席董事会会议、总经理办公会议及其它专项工作会议，认真审查了公司的年度经营计划、各项管理制度、公司经济运行情况等，对公司依法运作情况及董事、高级管理人员履职情况进行了监督、检查。通过审查公司财务报表及其凭据，及时了解公司实时财务状况，认真调研分析年内非公开发行股票、募集资金项目建设、子公司股权收购等重要事项对公司财务状况或经营成果的影响情况。监事会认为：公司董事会、经营层领导班子能够认真贯彻执行国家经济方针、政策和相关法律、法规，依法经营、照章纳税、按制办事；面对金融危机复杂经济形势的不利影响，以高度的责任感和使命感，迎难而上，勇于承担，通过积极有效的工作，基本保持了公司经营工作的平稳发展；公司重大经营决策严格按照《公司法》、公司《章程》规定的程序进行，并建立、不断完善了相应的内部控制制度；公司董事、经营班子成员行使职权时未发现违反法律、法规及公司《章程》的情况，没有损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

2009 年，公司依据国家有关法律、法规和公司财务管理制度，进一步规范了企业的会计核算，真实完整地提供了会计信息。按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》、《会计准则》、《公司章程》及财政部其它相关规定公司编制了《2009 年度财务报告》。监事会通过对公司记账、报表和报告的检查、审阅，认为公司资产质量状况稳定，对外投资、购建固定资产、银行贷款、对外担保等重大事项无失控和越权行为。本年度财务会计报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果，无虚假情况发生。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2009 年 2 月 11 日，公司非公开发行股票 6500 万股，募集资金净额（扣除发行费用）82,116.85 万元。根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》和《募集资金管理办法》的有关规定，截至 2009 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金项目 20,812.49 万元，其中：铁路车轴生产线技术改造项目投入 1,840.84 万元；收购晋西车辆 47.76%股权使用 3,671.65 万元；收购北方锻造 100%股权使用 15,300 万元。

截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金余额为 53,329.09 万元（已扣除相关手续费），其中 1,938,165.07 元为募集资金专户利息收入。

依据公司持续督导的保荐机构及公司聘请的审计机构的核查、确认，监事会认为公司在募集资金使用和存放过程中严格执行了上述规定要求及《募集资金三方监管协议》，未发现存在违规行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2009 年 10 月 29 日，经公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过，并提请公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准，公司变更部分募集资金用途启动了收购控股子公司晋西车辆剩余股权的项目。年内已顺利完成了该项目的资产审计、评估工作，山西春雷铜材有限责任公司以 3,650 万元的价格已转让其所持有的 41.79%股权。剩余两家股东合计持有的 5.97%股权转让工作也正在积极推进过程中。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

根据中国证监会和上海交易所的相关要求，监事会在本年度对公司各关联交易事项进行了认真调查、核实，认为公司关联交易决策程序合法，定价合理、公允，对公司利润未发生不利影响，不存在损害中小股东利益的情况。依据公司相关规定，监事会对公司关联交易的实际运作过程和情况进行了

监督、检查，公司与关联方采购物资、销售原材料、接受劳务加工，均严格按双方协议进行核算和结算，关联交易行为遵循了公平、公正、公开的原则，公司及股东利益没有因关联交易而受损害。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
内蒙古北方重工集团有限公司	包头北方锻造有限责任公司100%股权	2009年1月23日	15,300	-2,026	-2,215	是	中发国际资产评估有限公司出具的资产评估报告(中发评报字[2007]第323号)	是	是	参股股东
山西春雷铜材有限责任公司	晋西铁路车辆有限责任公司41.79%股权	2009年12月22日	3,650	0	0	是	北京天健兴业资产评估有限公司出具的(天兴评报字[2009]第408号)	是	是	其他关联人

2、合并情况

2009 年度，公司对包头北方锻造有限责任公司与晋西铁路车辆有限责任公司进行了同一控制下合并。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
晋西工业集团有限责任公司	控股股东	购买商品	采购货物	23,708,513.40	1.92
晋西工业集团有限责任公司	控股股东	销售商品	销售货物	24,843,788.22	1.65
晋西工业集团有限责任公司	控股股东	其它流出	土地租赁费	1,859,330.00	60.53

晋西工业集团有限责任公司	控股股东	其它流出	资产租赁费	441,978.04	100
晋西工业集团有限责任公司	控股股东	借款	子公司短期长期借款	125,000,000.00	71.43
晋西工业集团有限责任公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	综合服务	30,071,592.06	46.10
山西晋西压力容器有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购货物	60,017,853.21	4.87
山西晋西压力容器有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售货物	45,928,287.84	3.04
山西晋西精密机械有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购货物	33,268,394.25	2.70
山西晋西精密机械有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售货物	36,265,286.15	2.40
山西晋西精密机械有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程款	5,870,894.72	
晋西集团山西运输有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	运输费	4,185,938.09	6.42
山西晋西建筑安装有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程款	7,147,182.30	
内蒙古北方重工业集团有限公司	其他关联人	购买商品	采购货物	170,492,156.57	13.84
内蒙古北方重工业集团有限公司	其他关联人	销售商品	销售货物	55,835,708.44	3.70
内蒙古北方重工业集团有限公司	其他关联人	其它流出	土地租赁费	1,212,667.48	39.47
内蒙古北方重工业集团有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	综合服务	30,968,242.59	47.48
包头北方创业股份公司	其他关联人	购买商品	采购货物	28,529,232.00	2.32
包头北方创业股份公司	其他关联人	销售商品	销售货物	26,415,831.34	1.75
内蒙古北方装备有限公司	参股股东	购买商品	采购货物	67,731,248.79	5.50
内蒙古北方装备有限公司	参股股东	销售商品	销售货物	75,002,170.22	4.97

关联交易定价原则:

- a. 有国家定价或执行国家规定的, 依照国家定价或执行国家规定;
- b. 如无国家定价或国家规定的, 依照国家定价或执行国家规定;
- c. 如无公平市场价格, 有双方依据本协议第二条原则协商确定价格

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格
内蒙古北方重工业集团有限公司	参股股东	收购股权	收购包头北方锻造有限责任公司 100% 股权	中发国际资产评估有限公司出具的资产评估报告(中发评报字[2007]第 323 号)	11,238.61	15,300	15,300
山西春雷铜材有限责任公司	其他关联人	收购股权	晋西铁路车辆有限责任公司 41.79% 股权	北京天健兴业资产评估有限公司出具的(天兴评报字[2009]第 408 号)	3,740.71	3,609.66	3,650

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,000
报告期末对子公司担保余额合计(B)	1,000
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	1,000
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额(D)	1,000
上述三项担保金额合计(C+D+E)	1,000

报告期内,公司为子公司包头北方锻造有限责任公司在兵器财务有限责任公司担保贷款 1,000 万元。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内,公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	万隆亚洲会计师事务所有限公司	国富浩华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	65	65
境内会计师事务所审计年限	1	1

2009年2月27日公司第三届董事会第十八次会议与2009年3月20日公司二〇〇八年度股东大会审议通过聘任万隆亚洲会计师事务所有限公司为公司2009年度财务审计机构。后收到国富浩华会计师事务所有限公司和万隆亚洲会计师事务所有限公司《公司名称变更通知函》:万隆亚洲会计师事务所有限公司与北京五联方圆会计师事务所有限公司、中磊会计师事务所有限公司总部及安徽、江苏、福建、广东佛山分所进行了合并,合并后的公司名称变更为:国富浩华会计师事务所有限公司。2009年11月16日公司第三届董事会第二十二次会议与2010年1月22日公司2010年第一次临时股东大会审议通过聘任国富浩华会计师事务所有限公司为公司2009年度财务审计机构。审计报酬65万元,审计期间差旅费用由公司承担。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于被认定为高新技术企业的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年1月6日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于会计师事务所名称变更的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年1月15日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于召开二〇〇九年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年2月10日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
非公开发行股票结果暨股份变动公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年2月11日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
二〇〇九年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年2月27日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十八次会议决议公告暨二〇〇八年度股东大会通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年2月28日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年2月28日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009年度日常关联交易公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年2月28日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于为包头北方锻造有限责任公司提供担保的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年2月28日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方监管协议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年3月4日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

公告			
二〇〇八年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年3月21日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月28日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月28日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月28日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2008年利润分配实施公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年5月12日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于举行2008年年度报告业绩说明会公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年5月21日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年6月24日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年8月21日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年8月21日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年8月21日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于归还闲置募集资金的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年10月24日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第二十一次会议决议公告暨关于召开二〇〇九年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年10月30日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年10月30日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年10月30日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于变更部分募集资金用途的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年10月30日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于收购晋西车辆剩余股权暨关联交易的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年10月30日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年11月17日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第二十二次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年11月17日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所有限公司注册会计师张吉文、秦志远审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

浩华审字[2010]第 424 号

晋西车轴股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的晋西车轴股份有限公司（以下简称晋西车轴）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是晋西车轴管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，晋西车轴财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了晋西车轴 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张吉文、秦志远

北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

2010 年 3 月 18 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 晋西车轴股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		749,844,647.40	217,561,325.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		100,221,671.86	38,393,780.00
应收账款		235,116,368.58	304,534,169.87
预付款项		44,129,898.16	38,575,374.65
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		22,836,899.27	9,933,078.32
买入返售金融资产			
存货		391,506,379.20	477,143,898.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,543,655,864.47	1,086,141,626.17
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		442,217,092.69	402,991,489.06
在建工程		17,731,122.02	25,984,133.64
工程物资		2,220,674.61	13,448,114.61
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		75,851.00	205,847.00
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		5,755,765.22	4,597,551.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		468,000,505.54	447,227,135.76
资产总计		2,011,656,370.01	1,533,368,761.93
流动负债：			
短期借款		105,000,000.00	280,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		155,055,009.05	191,714,483.40
应付账款		231,863,318.89	245,290,256.21
预收款项		14,543,907.18	17,576,135.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,374,676.70	7,607,129.33
应交税费		21,560,557.74	-5,921,285.06
应付利息			
应付股利		16,988,608.05	8,644,056.25
其他应付款		33,069,614.98	78,964,421.08
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		592,455,692.59	823,875,196.31
非流动负债：			
长期借款		70,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,000,000.00	
负债合计		662,455,692.59	823,875,196.31
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		167,910,000.00	102,910,000.00

资本公积		936,432,211.60	320,079,809.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		65,045,829.98	54,546,885.56
一般风险准备			
未分配利润		172,683,812.23	172,006,889.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,342,071,853.81	649,543,584.86
少数股东权益		7,128,823.61	59,949,980.76
所有者权益合计		1,349,200,677.42	709,493,565.62
负债和所有者权益 总计		2,011,656,370.01	1,533,368,761.93

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张美萍

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：晋西车轴股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		568,014,452.70	66,871,774.62
交易性金融资产			
应收票据		66,436,137.00	7,000,000.00
应收账款		89,613,939.64	91,762,317.34
预付款项		13,102,094.30	11,608,361.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款		14,286,772.99	5,933,250.20
存货		158,025,688.41	173,057,201.09
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		909,479,085.04	356,232,905.03
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		30,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资		181,355,363.52	36,101,395.34
投资性房地产			
固定资产		264,721,289.92	234,389,242.56
在建工程		5,235,253.75	5,086,481.36

工程物资		2,220,674.61	13,448,114.61
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		950,185.34	1,867,641.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		484,482,767.14	290,892,874.90
资产总计		1,393,961,852.18	647,125,779.93
流动负债：			
短期借款			80,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		20,000,000.00	
应付账款		29,332,889.21	41,222,441.04
预收款项		4,691,415.27	5,869,753.59
应付职工薪酬		2,842,337.38	1,501,752.63
应交税费		3,760,236.07	5,260,366.17
应付利息			
应付股利		8,395,500.00	50,948.20
其他应付款		227,971.17	634,427.57
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		69,250,349.10	134,539,689.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		69,250,349.10	134,539,689.20
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		167,910,000.00	102,910,000.00
资本公积		948,085,624.90	236,163,156.72
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		65,045,829.98	54,546,885.56
一般风险准备			
未分配利润		143,670,048.20	118,966,048.45
所有者权益(或股东权益)合计		1,324,711,503.08	512,586,090.73
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,393,961,852.18	647,125,779.93

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张美萍

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,509,729,448.39	1,944,409,940.31
其中：营业收入		1,509,729,448.39	1,944,409,940.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,478,175,986.57	1,839,133,313.03
其中：营业成本		1,320,001,666.67	1,665,662,257.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		5,941,278.10	4,873,557.03
销售费用		27,185,531.58	42,434,462.38
管理费用		119,229,273.83	104,525,535.40
财务费用		4,805,444.19	24,909,010.48
资产减值损失		1,012,792.20	-3,271,509.27
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		31,553,461.82	105,276,627.28
加：营业外收入		21,025,151.78	9,801,736.66

减：营业外支出		1,285,625.84	470,472.41
其中：非流动资产处置损失		511,924.98	271,545.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,292,987.76	114,607,891.53
减：所得税费用		8,625,379.99	6,545,123.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,667,607.77	108,062,767.96
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润		-1,886,582.24	15,196,076.20
归属于母公司所有者的净利润		36,362,366.70	88,702,927.20
少数股东损益		6,305,241.07	19,359,840.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.22	0.86
（二）稀释每股收益		0.22	0.86
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		42,667,607.77	108,062,767.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,362,366.70	88,702,927.20
归属于少数股东的综合收益总额		6,305,241.07	19,359,840.76

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,886,582.24 元。

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张美萍

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		582,264,257.14	801,234,299.38
减：营业成本		485,949,939.11	668,204,844.33
营业税金及附加		1,384,699.26	52,538.49
销售费用		16,161,183.76	30,133,105.06
管理费用		41,293,576.66	29,561,336.66
财务费用		-7,072,394.29	8,233,895.38
资产减值损失		-2,229,006.02	1,353,231.21
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）		10,512,064.28	11,991,385.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,288,322.94	75,686,733.31
加：营业外收入		10,840,278.11	2,222,062.21
减：营业外支出		436,318.35	154,677.69
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号		67,692,282.70	77,754,117.83

填列)			
减：所得税费用		7,302,838.53	11,424,592.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,389,444.17	66,329,525.55
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	0.64
（二）稀释每股收益		0.36	0.64
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		60,389,444.17	66,329,525.55

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张美萍

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,421,749,837.90	1,757,830,454.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		19,559,581.13	38,352,694.27
收到其他与经营活动有关的现金		15,486,540.89	9,627,616.65
经营活动现金流入小计		1,456,795,959.92	1,805,810,765.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,131,026,517.93	1,521,621,800.84

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		106,278,211.99	115,646,604.86
支付的各项税费		57,749,803.60	73,887,409.01
支付其他与经营活动有关的现金		35,911,337.95	32,096,058.16
经营活动现金流出小计		1,330,965,871.47	1,743,251,872.87
经营活动产生的现金流量净额		125,830,088.45	62,558,892.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		707,718.19	393,396.59
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		707,718.19	393,396.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,430,684.01	61,838,419.41
投资支付的现金		74,823,514.73	
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		115,528,508.62	
支付其他与投资活动有关的现金			137,700.00
投资活动现金流出		248,782,707.36	61,976,119.41

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-248,074,989.17	-61,582,722.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		823,678,500.00	
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		279,000,000.00	382,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,964,751.77	649,982.01
筹资活动现金流入小计		1,104,643,251.77	382,649,982.01
偿还债务支付的现金		384,000,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,574,054.45	38,231,535.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,806,972.62	10,963,552.05
支付其他与筹资活动有关的现金		591,218.43	639,465.79
筹资活动现金流出小计		417,165,272.88	368,871,001.25
筹资活动产生的现金流量净额		687,477,978.89	13,778,980.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-109,004.11	-277,424.00
五、现金及现金等价物净增加额		565,124,074.06	14,477,726.84
加：期初现金及现金等价物余额		147,412,470.30	132,934,743.46
六、期末现金及现金等价物余额		712,536,544.36	147,412,470.30

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张美萍

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		449,061,960.18	638,237,516.71
收到的税费返还		17,652,334.78	25,932,262.70

收到其他与经营活动有关的现金		7,180,337.09	1,572,849.39
经营活动现金流入小计		473,894,632.05	665,742,628.80
购买商品、接受劳务支付的现金		373,764,921.31	565,008,251.42
支付给职工以及为职工支付的现金		35,493,573.10	32,105,410.34
支付的各项税费		26,290,226.62	13,429,729.30
支付其他与经营活动有关的现金		18,150,334.02	14,640,554.83
经营活动现金流出小计		453,699,055.05	625,183,945.89
经营活动产生的现金流量净额		20,195,577.00	40,558,682.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,473,293.03	11,991,385.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			256,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,473,293.03	12,247,485.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,311,618.82	37,341,736.22
投资支付的现金		104,187,991.38	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		115,528,508.62	
支付其他与投资活动有关的现金			137,700.00
投资活动现金流出小计		253,028,118.82	37,479,436.22
投资活动产生的现金流量净额		-242,554,825.79	-25,231,951.16
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		823,678,500.00	
取得借款收到的现金		94,000,000.00	22,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,938,165.07	50,000.00
筹资活动现金流入小计		919,616,665.07	22,050,000.00
偿还债务支付的现金		174,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,585,559.09	17,995,682.57
支付其他与筹资活动有关的现金		215,000.00	400,000.00
筹资活动现金流出小计		188,800,559.09	18,395,682.57
筹资活动产生的现金流量净额		730,816,105.98	3,654,317.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-109,004.11	-277,424.00
五、现金及现金等价物净增加额		508,347,853.08	18,703,625.18
加：期初现金及现金等价物余额		59,666,599.62	40,962,974.44
六、期末现金及现金等价物余额		568,014,452.70	59,666,599.62

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张美萍

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	102,910,000.00	236,163,156.72			54,679,850.61		147,117,939.74		59,846,296.60	600,717,243.67
加:会计政策变更										
前期差错更正					-132,965.05		-1,834,947.59		-583,553.95	-2,551,466.59
其他		83,916,652.63					26,723,897.80		687,238.11	111,327,788.54
二、本年初余额	102,910,000.00	320,079,809.35			54,546,885.56		172,006,889.95		59,949,980.76	709,493,565.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	65,000,000.00	616,352,402.25			10,498,944.42		676,922.28		-52,821,157.15	639,707,111.80
(一)净利润							36,362,366.70		6,305,241.07	42,667,607.77
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							36,362,366.70		6,305,241.07	42,667,607.77
(三)所有者投入和减少资本	65,000,000.00	616,352,402.25								681,352,402.25
1.所有者投入资本	65,000,000.00	756,168,500.00								821,168,500.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-139,816,097.75								-139,816,097.75

(四)利润分配					10,498,944.42		-35,685,444.42		-59,126,398.22	-84,312,898.22
1. 提取盈余公积					10,498,944.42		-10,498,944.42			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,186,500.00		-8,806,972.62	-33,993,472.62
4. 其他									-50,319,425.60	-50,319,425.60
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	167,910,000.00	936,432,211.60			65,045,829.98		172,683,812.23		7,128,823.61	1,349,200,677.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	102,910,000.00	236,163,156.72			45,919,021.76		95,468,160.53		51,238,798.36	531,699,137.37
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		83,916,652.63					11,900,166.02		314,893.69	96,131,712.34
二、本年年初余额	102,910,000.00	320,079,809.35			45,919,021.76		107,368,326.55		51,553,692.05	627,830,849.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,627,863.80		64,638,563.40		8,396,288.71	81,662,715.91
(一)净利润							88,702,927.20		19,359,840.76	108,062,767.96
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							88,702,927.20		19,359,840.76	108,062,767.96
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					8,627,863.80		-24,064,363.80		-10,963,552.05	-26,400,052.05
1.提取盈余公积					8,627,863.80		-8,627,863.80			
2.提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-15,436,500.00		-10,963,552.05	-26,400,052.05
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	102,910,000.00	320,079,809.35			54,546,885.56		172,006,889.95		59,949,980.76	709,493,565.62

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张美萍

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	102,910,000.00	236,163,156.72			54,679,850.61		120,162,733.91	513,915,741.24
加：会计政策变更								
前期差错更正					-132,965.05		-1,196,685.46	-1,329,650.51
其他								
二、本年年初余额	102,910,000.00	236,163,156.72			54,546,885.56		118,966,048.45	512,586,090.73
三、本期增减变动	65,000,000.00	711,922,468.18			10,498,944.42		24,703,999.75	812,125,412.35

金额(减少以“-”号填列)								
(一) 净利润							60,389,444.17	60,389,444.17
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							60,389,444.17	60,389,444.17
(三) 所有者投入和减少资本	65,000,000.00	711,922,468.18						776,922,468.18
1. 所有者投入资本	65,000,000.00	756,168,500.00						821,168,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-44,246,031.82						-44,246,031.82
(四) 利润分配					10,498,944.42		-35,685,444.42	-25,186,500.00
1. 提取盈余公积					10,498,944.42		-10,498,944.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,186,500.00	-25,186,500.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	167,910,000.00	948,085,624.90			65,045,829.98		143,670,048.20	1,324,711,503.08

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	102,910,000.00	236,163,156.72			45,919,021.76		76,700,886.70	461,693,065.18
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	102,910,000.00	236,163,156.72			45,919,021.76		76,700,886.70	461,693,065.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					8,627,863.80		42,265,161.75	50,893,025.55
(一)净利润							66,329,525.55	66,329,525.55
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							66,329,525.55	66,329,525.55
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四)利润分配					8,627,863.80		-24,064,363.80	-15,436,500.00
1. 提取盈余公 积					8,627,863.80		-8,627,863.80	
2. 提取一般风 险准备								
3. 对所有者(或 股东)的分配							-15,436,500.00	-15,436,500.00
4. 其他								
(五)所有者权 益内部结转								
1. 资本公积转 增资本(或股 本)								
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)								
3. 盈余公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余 额	102,910,000.00	236,163,156.72			54,546,885.56		118,966,048.45	512,586,090.73

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张美萍

晋西车轴股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

一、公司基本情况

晋西车轴股份有限公司(以下简称“本公司”)是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]1138 号文批准,由晋西机器厂作为主发起人,联合中国兵工物资华北公司、山西江阳化工厂、北京建业时代科技发展有限公司(已清算注销,其所占股份由河南建业投资管理有限公司承继)、美国埃谟国际有限公司以发起方式设立的股份有限公司。各股东出资情况如下:

晋西机器厂作为主发起人,将其所属车轴分厂经山西中新资产评估有限公司评估,并经财政部财企[2000]141 号文审核的经营性净资产 9,211.88 万元作为出资,根据财政部财企[2000]369 号文批复,按 65%的折股比例折为 5,988 万股,占股本总额的 95.19%,其他四家股东投入现金 466.20 万元,按 65%的折股比例折为 303 万股,占股本总额的 4.81%。上述出资业经中庆会计师事务所有限责任公司中庆审字(2000)277 号验资报告验证确认。

根据中国兵器工业集团公司兵器企字[2000]192 号《关于晋西机器厂改制方案的批复》,主发起人晋西机器厂于 2000 年 12 月 25 日整体改制为晋西工业集团有限责任公司,晋西工业集团有限责任公司承继晋西机器厂在本公司的 5,988 万股份。

本公司设立时,股权结构如下:

股权种类	股东名称	出资额	折股比例	所折股份	占总股本
国有法人股	晋西工业集团有限责任公司	9,211.88万元	65%	5,988.00万股	95.19%
国有法人股	中国兵工物资华北公司	100.00万元	65%	65.00万股	1.03%
国有法人股	山西江阳化工厂	100.00万元	65%	65.00万股	1.03%
法人股	北京建业时代科技发展有限公司	100.00万元	65%	65.00万股	1.03%
法人股	美国埃谟国际有限公司	166.20万元	65%	108.00万股	1.72%
	合计	9,678.08万元	65%	6,291.00万股	100.00%

本公司于 2000 年 12 月 27 日在山西省工商行政管理局注册登记,企业法人营业执照注册号码:140000100092893。

根据本公司 2001 年度第一次临时股东大会决议,原发起人股东北京建业时代科技发展有限公司已经依照法定程序注销,根据业经该公司各股东确认的清算报告,由其控股公司河南建业投资管理有限公司承继其在本公司的 65 万股份。

根据本公司 2003 年第二次临时股东大会决议,原发起人股东山西江阳化工厂改制设立为山西江阳化工有限责任公司,山西江阳化工有限责任公司承继山西江阳化工厂在本公司的股权。

根据本公司 2003 年度股东大会决议,因原股东河南建业投资管理有限公司(已更名为北京华联商厦河南有限公司)与河南建业实业投资有限公司签订了《股权转让协议》,河南建业实业投资有限公司代替河南建业投资管理有限公司成为本公司的股东。

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

股权种类	股东名称	所折股份	占总股本
国有法人股	晋西工业集团有限责任公司	5,988.00万股	58.19%
国有法人股	中国兵工物资华北公司	65.00万股	0.63%
国有法人股	山西江阳化工有限责任公司	65.00万股	0.63%
法人股	河南建业实业投资有限公司	65.00万股	0.63%
法人股	美国埃谟国际有限公司	108.00万股	1.05%
已流通股	社会公众股	4,000.00万股	38.87%
	合计	10,291.00万股	100.00%

上述变更业经山西天元会计师事务所(有限公司)晋天元变验[2004]01 号验资报告审验，并于 2004 年 10 月 27 日变更企业法人营业执照。

2005 年 12 月 2 日，本公司股权分置改革相关股东会审议通过了以下方案：流通股股东每 10 股流通股股份获得非流通股股东支付的 3.4 股股份；股权分置改革方案实施 A 股股权登记日为 2005 年 12 月 27 日；对价股份上市日为 2005 年 12 月 29 日。截至 2009 年 12 月 31 日，上述有限售条件的流通股已全部流通上市。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1403 号文核准，本公司于 2009 年 1 月 22 日通过向内蒙古北方重工业集团有限公司、晋西机器工业集团有限责任公司等 10 户特定对象定向方式发行股票 6,500 万股，已在上海证券交易所上市。本公司的注册资本变更为 16,791 万元。本次发行的股份，在发行完毕后，晋机集团认购的 520 万股、北方重工认购的股份计 1,170 万股限售期为 36 个月，其他特定投资者限售期为 12 个月。上述变更业经万隆亚洲会计师事务所有限公司出具万亚会业字(2009)第 35 号验资报告审验，并于 2009 年 4 月 16 日变更企业法人营业执照。股权结构如下：

股权种类	股东名称	所折股份	占总股本
国有法人股	晋西工业集团有限责任公司	5,213.50万股	31.05%
国有法人股	中国兵工物资华北公司	39.20万股	0.23%
国有法人股	山西江阳化工有限责任公司	50.95万股	0.30%
国有法人股	北方重工集团有限责任公司	1,170.00万股	6.97%
已流通股	社会公众股	10,317.35万股	61.45%
	合计	16,791.00万股	100.00%

本公司总部位于山西省太原高新技术开发区长治路 436 号科祥大厦。

本公司经营范围为：铁路车辆配件、车轴、精密锻造产品生产、销售及相关技术咨询服务；设备维修；非标准设备设计、制造及销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础报告期内发生的交易和事项，按照 2006 年 2 月财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、以及 2009 年度的经营成果、股东权益变动和现金流量。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

6、现金等价物

现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币折算

（1）外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B. 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等(附注四.7)。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，

相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，包括以期货合约来降低与经营活动有关风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当

期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

本公司单项金额重大的应收款项标准：余额为100 万元以上的应收账款、余额为100 万元以上的其他应收款。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

账龄	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	0%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货中，原材料——主要材料、外购半成品取得时按实际成本计价，其他材料日常以计划成本计价，月份终了，将计划成本与实际成本之间的差异调整计划成本。原材料——主要材料、外购半成品及库存商品发出时采用加权平均法结转成本；周转材料领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 长期股权投资的后续计量

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

12、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	4%、5%	2.38-4.80%
机器设备	14-35 年	4%、5%	2.71-6.86%
运输设备	8-12 年	4%、5%	7.92-12.00%
电子设备及其他	5-12 年	4%、5%	7.92-19.20%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(4) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B. 借款费用已经发生；

C. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。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和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A. 该义务是本公司承担的现时义务；
- B. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C. 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

21、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

22、职工薪酬

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

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

24、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

25、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一

控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

本报告期主要会计政策是否变更： 否

(2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

本报告期主要会计估计是否变更： 是

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额															
<p>依据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国兵器工业集团公司会计核算办法的相关规定，公司及所属子公司从 2009 年 1 月 1 日起对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项所划分的若干组合，变更各项组合计提坏账准备的比例，并据此计算当期应计提的坏账准备。变更前后具体对照如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>变更前</th> <th>变更后</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1 年以内</td> <td>3%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>1—2 年</td> <td>10%</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>2—3 年</td> <td>20%</td> <td>50%</td> </tr> <tr> <td>3 年以上</td> <td>30%</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>		变更前	变更后	1 年以内	3%	0%	1—2 年	10%	20%	2—3 年	20%	50%	3 年以上	30%	100%	第三届十八次董事会审批通过	应收账款、其他应收款、资产减值损失	影响 2009 年度净利润增加 1,756,843.86 元
	变更前	变更后																
1 年以内	3%	0%																
1—2 年	10%	20%																
2—3 年	20%	50%																
3 年以上	30%	100%																

27、前期差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	项 目	影响金额
2009 年税务机关对公司进行税务检查，查补 2008 年度少计提所得税费用	董事会审议通过	2008 年 12 月 31 日应交税费	1,329,650.51
		2008 年 12 月 31 日盈余公积	-132,965.05
		2008 年度营业外支出	23,402.75
		2008 年度销售费用	708.33
		2008 年度所得税费用	1,253,521.96
		2008 年度主营业务税金及附加	52,017.47
		2008 年度净利润	-1,329,650.51
		其中：归属于母公司的净利润	-1,329,650.51
		2009 年期初未分配利润	-1,196,685.46
公司所属子公司—晋西	董事会审议通过	2008 年度所得税费用	1,221,816.08

铁路车辆有限责任公司 所得税汇算清缴补提 2008 年度少计提所得税	过	2008 年度净利润	-1,221,816.08
		其中：归属于母公司的净利润	-638,262.13
		少数股东损益	-583,553.95
		2009 年期初未分配利润	-638,262.13

(2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错

三、税项

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

“价格调控基金”系根据山西省人民政府晋政发（1995）71 号“关于进一步完善价格调控基金征收管理工作的通知”规定，“凡在本省境内从事生产、经营、服务等项活动，有销售营业收入的单位和个人，均应缴纳价格调控基金，价格调控基金以消费税、增值税、营业税为计征依据。征收比例按税前‘三税’额的 1.5% 计征”。

根据 2008 年 12 月 10 日山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局“关于认定晋西车轴股份有限公司等 22 家企业为高新技术企业的通知”（晋科工发（2008）109 号），本公司以及子公司晋西铁路车辆有限责任公司被确定为 2008 年度第二批认定的高新技术企业，因此自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日执行 15% 的企业所得税税率。详见“附注六一 2、优惠税负及批文”。

2、优惠税负及批文

根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）和《高新技术企业认定管理实施办法》（晋科工发【2008】61 号）有关规定，经山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定并下发了“晋科工发（2008）109 号”文件，本公司及子公司晋西铁路车辆有限责任公司被认定为高新技术企业。认定有效期 3 年（自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日）。根据相关规定，高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。在认定有效期内，本公司所得税按 15% 的比例征收。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
晋西铁路车辆有限责任公司	太原经济技术开发区梧桐大厦 716、718 室	交通运输、设备制造业	6,700	铁路车辆和铁路工程机械及其配套产品、零部件的设计、生产和销售
包头北方锻造有限责任公司	包头市青山区厂前路	交通运输、设备制造业	1,900	锻件、火车轴、机械加工

接上表

子公司名称	本公司期末实际投资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的余额	本公司持股比例	本公司享有的表决权比例	是否合并
晋西铁路车辆有限责任公司	7,260.14	无	94.03	94.03	是
包头北方锻造有限责任公司	10,875.40	无	100	100	是

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
晋西铁路车辆有限责任公司	-	94.03	94.03	是	7,128,823.61	-	-
包头北方锻造有限责任公司	-	100	100	是	-	-	-

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

本公司与内蒙古北方重工业集团有限公司于 2007 年 12 月 20 日签署股权转让协议，协议约定：内蒙古北方重工业集团有限公司将持有的北方锻造有限责任公司 100% 股权转让给本公司，股权转让日确定为 2009 年 1 月 31 日。上述合并属于同一控制下企业合并，根据企业会计准则—企业合并的规定，自 2008 年 1 月 1 日纳入合并报表范围，编制 2009 年报时对上一年年报的合并范围进行了追溯调整。

4、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
包头北方锻造有限责任公司	88,543,830.76	-22,148,434.43

5、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
包头北方锻造有限责任公司	收购前车轴公司与被合并方同属于兵器集团控制的子公司	中国兵器工业集团公司	23,612,895.31	-1,886,582.24	6,805,505.70

本公司与内蒙古北方重工业集团有限公司于 2007 年 12 月 20 日签署股权转让协议，协议约定：内蒙古北方重工业集团有限公司将持有的北方锻造有限责任公司 100% 股权转让给本公司，股权转让价格为 15,300 万元。2009 年 1 月 23 日，本公司将全部股权转让款支付给内蒙古北方重工业集团有限公司，股权转让日确定为 2009 年 1 月 31 日。

五、合并财务报表项目注释

（以下附注期初数是指 2009 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2009 年 12 月 31 日余额；本期是指 2009 年度，上期是指 2008 年度。）

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金			6,953.18			29,087.17
银行存款			674,577,079.19			118,413,057.39
其中：美元	3,085.70	6.8263	21,063.91	477,597.05	6.8346	3,264,184.79
欧元	21.21	9.8109	208.09	177,651.88	9.6590	1,715,939.51
其他货币资金			75,260,615.03			99,119,180.62
合计			749,844,647.40			217,561,325.18

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	期末数	期初数
期末货币资金	749,844,647.40	217,561,325.18
减：使用受到限制的存款	37,308,103.04	70,148,854.88
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	712,536,544.36	147,412,470.30
减：年初现金及现金等价物余额	147,412,470.30	132,934,743.46
现金及现金等价物净增加（减少）额	565,124,074.06	14,477,726.84

（1）受到限制的存款为：因办理银行信用证而存入的在资产负债表日后 3 个月以上到期的保证金 37,308,103.04 元。

（2）货币资金期末账面余额较年初账面余额增加 532,283,322.22 元，增长 244.65%；主要原因是本年母公司定向增发股票募集资金增加所致。

2、应收票据

(1) 应收票据种类

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,344,647.45	38,393,780.00
商业承兑汇票	29,877,024.41	-
合 计	100,221,671.86	38,393,780.00

(2) 期末账面余额无已用于质押的应收票据

(3) 期末账面余额无出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及无公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

(4) 应收票据期末账面余额较年初账面余额增加 61,827,891.86 元，增长 161.03%；主要原因是本年以应收承兑汇票为结算方式的业务增加。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

类 别	期 末 数			
	账面余额	占余额 比例%	坏账准备	
			比例%	账面余额
单项金额重大的应收账款	220,565,312.79	90.73	70.20	5,602,884.93
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,794,343.41	0.74	22.48	1,794,343.41
其他不重大的应收账款	20,737,804.57	8.53	7.32	583,863.85
合 计	243,097,460.77	100.00	100.00	7,981,092.19
净 额	235,116,368.58			

接上表

类 别	期 初 数			
	账面余额	占余额 比例%	坏账准备	
			比例%	账面余额
单项金额重大的应收账款	290,000,803.77	91.56	81.09	9,905,316.22
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,090,250.05	0.34	8.93	1,090,250.05
其他不重大的应收账款	25,657,026.97	8.10	9.98	1,218,344.65
合 计	316,748,080.79	100.00	100.00	12,213,910.92
净 额	304,534,169.87			

应收账款种类的说明：

- A、单项金额重大的应收账款指：金额 100 万元以上的应收账款；
 B、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款指：100 万元以下的 3 年以上采用个别认定法全额计提坏账准备的应收账款；
 C、其他不重大的应收账款指：金额 100 万元以下，账龄 3 年以内的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	账面余额	占余额比例%	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	198,107,333.51	89.82	-	273,850,001.32	94.43	8,245,082.33
1 至 2 年 (含 2 年)	19,275,778.64	8.74	3,855,155.73	15,699,266.04	5.42	1,569,926.60
2 至 3 年 (含 3 年)	2,868,942.87	1.30	1,434,471.44	451,536.41	0.15	90,307.29
3 年以上	313,257.77	0.14	313,257.76			
合 计	220,565,312.79	100.00	5,602,884.93	290,000,803.77	100.00	9,905,316.22
净 额	214,962,427.86			280,095,487.55		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	账面余额	占余额比例%	坏账准备
3 年以上	1,794,343.41	100.00	1,794,343.41	1,090,250.05	100.00	1,090,250.05
合 计	1,794,343.41	100.00	1,794,343.41	1,090,250.05	100.00	1,090,250.05
净 额	-			-		

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本报告期无核销的应收账款。

(5) 应收账款的期末余额中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位内蒙古北方重工业集团有限公司的欠款为 3,400,922.43 元。

(6) 应收账款期末账面余额中欠款金额前五名情况

欠款单位名称	与本公司关系	欠款金额	账 龄	占总额比例%	欠款性质及原因
内蒙古黄岗矿业有限公司	非关联方	28,400,000.00	1 年以内	11.68	未结算的货款
中国铁路物资总公司	非关联方	26,862,672.47	1 年以内	11.05	未结算的货款
河南省商丘商电铝业集团有限公司	非关联方	17,260,000.00	1-2 年	7.10	未结算的货款
大秦铁路股份有限公司	非关联方	12,554,200.00	1 年以内	5.16	未结算的货款
南车长江车辆有限公司	非关联方	7,363,863.00	1 年以内	3.03	未结算的货款
合 计		92,440,735.47		38.02	

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款余额的比例 (%)
内蒙古北方创业股份有限公司	同一最终控制方控制	279,341.14	0.11
内蒙古北方装备有限公司	同一最终控制方控制	7,270,921.43	2.99
内蒙古北方重工业集团有限公司	同一最终控制方控制	3,384,722.43	1.39
合 计		10,934,985.00	4.49

4、其他应收款

(1)其他应收款分类

单位：元 币种：人民币

类 别	期 末 数			
	账面余额	占余额 比例%	坏账准备	
			比例%	金 额
单项金额重大的其他应收款	7,353,595.41	31.60	15.53	67,346.15
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	167,536.05	0.72	38.65	167,536.05
其他不重大的其他应收款	15,749,222.68	67.68	45.82	198,572.67
合 计	23,270,354.14	100.00	100.00	433,454.87
净 额	22,836,899.27			

接上表

类 别	期 初 数			
	账面余额	占余额 比例%	坏账准备	
			比例%	金 额
单项金额重大的其他应收款	3,339,854.18	32.36	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	148,636.05	1.44	38.22	148,636.05
其他不重大的其他应收款	6,833,523.59	66.20	61.78	240,299.45
合 计	10,322,013.82	100.00	100.00	388,935.50
净 额	9,933,078.32			

其他应收款种类的说明：

A、单项金额重大的其他应收款指：金额 100 万元以上的其他应收款；
B、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款指：100 万元以下的 3 年以上采用个别认定法全额计提坏账准备的其他应收款；
C、其他不重大的其他应收款指：金额 100 万元以下，账龄 3 年以内的其他应收款。

(2) 单项金额重大的其他应收款账龄如下:

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	账面余额	占余额比例%	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	7,016,864.66	95.42%	-	3,339,854.18	100.00	-
1 至 2 年 (含 2 年)	336,730.75	4.58%	67,346.15	-	-	-
合 计	7,353,595.41	100.00%	67,346.15	3,339,854.18	100.00	-
净 额	7,286,249.26			3,339,854.18		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	账面余额	占余额比例%	坏账准备
3 年以上	167,536.05	100.00%	167,536.05	148,636.05	100.00%	148,636.05
合 计	167,536.05	100.00%	167,536.05	148,636.05	100.00%	148,636.05
净 额	-			-		

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 本报告期核销的其他应收款为 61,061.96 元。

(5) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 其他应收款期末账面余额中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占总额比例%	欠款性质及原因
上海维润铁路物资有限公司	非关联方	3,832,527.60	1 年以内	24.86%	备用金
李振洪	非关联方	2,026,618.02	1 年以内	13.14%	个人往来
晋西集团外贸公司	非关联方	1,494,449.79	1—2 年	9.69%	销售提成
闫瑞	非关联方	684,000.00	1 年以内	4.44%	个人往来
南车眉山车辆有限公司	非关联方	648,389.00	1 年以内	4.21%	保证金
合 计		8,685,984.41		56.34%	

(7) 期末无其他应收关联方款项。

(8) 其他应收款期末账面余额较年初账面余额增加 12,948,340.32 元, 增长 125.44%。主要原因是单位往来增加。

5、预付款项

(1) 预付账款账龄分析单位：

单位：元 币种：人民币

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	占总额比例%	账面余额	占总额比例%
1 年以内 (含 1 年)	30,653,826.66	69.46%	28,429,241.88	73.70%
1 至 2 年 (含 2 年)	4,154,602.14	9.42%	10,080,922.44	26.13%
2 至 3 年 (含 3 年)	9,317,654.36	21.11%	61,395.33	0.16%
3 至 4 年 (含 4 年)	3,815.00	0.01%	3,815.00	0.01%
合 计	44,129,898.16	100.00%	38,575,374.65	100.00%

预付款项账龄的说明：

账龄超过 1 年未收回的预付账款主要为未结算的预付工程款和预付材料款余款

(2) 预付账款期末账面余额中金额前五名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额比例%	未结算原因
GFM GMBH	非关联方	10,461,752.40	1 年以内	23.70%	采购未到
北京五洲中兴机电设备开发有限公司	非关联方	9,780,000.00	1 年以内	22.16%	采购未到
中国神华能源股份有限公司铁路货车运输分公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	11.33%	采购未到
太原重工股份有限公司	非关联方	1,922,400.00	1 年以内	4.35%	采购未到
江西奈尔斯西蒙斯赫根赛特中机有限公司	非关联方	1,401,800.00	1 年以内	3.17%	采购未到
合 计		28,565,952.40		64.71%	

(3) 预付账款的期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货

(1) 存货项目

单位：元 币种：人民币

存货项目	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
物资采购	1,032,579.59	-	421,793.55	-
原材料	128,476,040.38	32,465.36	147,187,866.76	198,820.54
委托加工物资	644,198.15	-	242,484.70	-
周转材料	3,053,602.60	-	3,328,012.40	-
在产品	102,729,912.72	327,460.28	152,968,486.73	818,950.04

库存商品	164,589,732.83	8,659,761.43	176,874,811.19	2,861,786.60
合 计	400,526,066.27	9,019,687.07	481,023,455.33	3,879,557.18
净 额	391,506,379.20		477,143,898.15	

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
原材料	198,820.54			166,355.18	32,465.36
在产品	818,950.04			491,489.76	327,460.28
库存商品	2,861,786.60	5,797,974.83			8,659,761.43
合 计	3,879,557.18	5,797,974.83		657,844.94	9,019,687.07

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期减少存货跌价准备的原因	本期减少金额占该项存货期末余额的比例
原材料		原材料投入生产	0.12%
在产品		在产品投入生产	0.47%
库存商品	成本高于市价		

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计				
房屋及建筑物	147,226,000.86	5,272,330.27	-	152,498,331.13
机器设备	443,794,927.42	63,574,462.95	1,175,978.64	506,193,411.73
运输设备	8,373,806.60	1,468,079.92		9,841,886.52
电子设备及其他	78,205,850.67	5,533,980.63	2,893,570.52	80,846,260.78
小 计	677,600,585.55	75,848,853.77	4,069,549.16	749,379,890.16
二、累计折旧				
房屋及建筑物	70,757,973.27	3,445,723.60	-	74,203,696.87
机器设备	173,551,704.56	24,352,619.83	702,465.03	197,201,859.36
运输设备	2,600,975.39	652,818.76		3,253,794.15
电子设备及其他	27,675,667.13	4,976,040.80	171,036.98	32,480,670.95
小 计	274,586,320.35	33,427,202.99	873,502.01	307,140,021.33
三、固定资产账面净值				
房屋及建筑物	76,468,027.59			78,294,634.26
机器设备	270,243,222.86			308,991,552.37
运输设备	5,772,831.21			6,588,092.37

电子设备及其他	50,530,183.54			48,365,589.83
小 计	403,014,265.20	-	-	442,239,868.83
四、减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备	15,260.00			15,260.00
电子设备及其他	7,516.14			7,516.14
小 计	22,776.14	-	-	22,776.14
五、固定资产账面净值				
房屋及建筑物	76,468,027.59			78,294,634.26
机器设备	270,243,222.86			308,991,552.37
运输设备	5,757,571.21			6,572,832.37
电子设备及其他	50,522,667.40			48,358,073.69
合 计	402,991,489.06	42,421,650.78	3,196,047.15	442,217,092.69

本期折旧额 33,427,202.99 元；

本期由在建工程转入固定资产原价为 68,846,793.22 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

8、在建工程

(1) 在建工程

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
铁路车辆及关键零部件重点工序配套工程	6,037,016.26		6,037,016.26			-
车辆二期技改	3,615,384.76		3,615,384.76	8,653,409.76		8,653,409.76
铁路车轴机加生产线技改项目	3,562,370.86		3,562,370.86	3,562,370.86		3,562,370.86
技措工程	2,796,757.25		2,796,757.25	10,943,060.10		10,943,060.10
铁路车轴生产线技改(车轴项目)	707,665.00		707,665.00	707,665.00		707,665.00

铁路车轴及中小型锻件生产线技改(包头项目)	472,335.00		472,335.00	472,335.00		472,335.00
技措	319,861.71		319,861.71	273,689.32		273,689.32
铁路车轴生产线热处理配套工程项目	102,600.00		102,600.00	-		-
出口车轴精加工技改项目技措	70,421.18		70,421.18	70,421.18		70,421.18
126 新车型试制	46,710.00		46,710.00	229,710.00		229,710.00
车辆一期技改	-		-	137,429.00		137,429.00
零星工程	-		-	934,043.42		934,043.42
合 计	17,731,122.02		17,731,122.02	25,984,133.64		25,984,133.64

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期减少	
				转入固定资产	其他减少
铁路车辆及关键零部件重点工序配套工程	13,000.00	-	15,682,716.52	9,918,396.17	272,695.91
铁路车轴机加生产线技改项目	8,081.00	3,562,370.86	15,726,554.00	15,726,554.00	
车辆二期技改	3,000.00	8,653,409.76		5,038,025.00	
技措工程	3,810.00	10,943,060.10	6,454,542.77	13,113,431.36	1,487,414.26
铁路车轴生产线技改(车轴项目)	49,755.00	707,665.00	17,740,578.75	17,740,578.75	
铁路车轴及中小型锻件生产线技改(包头项目)	22,045.00	472,335.00	-	-	
技措	-	273,689.32	2,296,180.95	2,250,008.56	
铁路车轴生产线热处理配套工程项目	1,500.00	-	102,600.00	-	
出口车轴精加工技改项目技措	2,870.00	70,421.18	9,650,907.57	2,648,847.02	6,456,668.73
126 新车型试制	2,023.00	229,710.00	487,179.50	487,179.50	183,000.00
车辆一期技改	1,600.00	137,429.00	43,000.00	180,429.00	
零星工程	3,500.00	934,043.42	809,300.44	1,743,343.86	-
合 计	111,184.00	25,984,133.64	68,993,560.50	68,846,793.22	8,399,778.90

接上表

工程名称	预算数 (万元)	投入占预算 比例%	利息资本 化累计金 额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源	期末数
铁路车辆及关键零部件重点工序配套工程	13,000.00	12.06			自筹	5,491,624.44
铁路车轴机加生产线技改项目	8,081.00	96.94			自筹	3,562,370.86
车辆二期技改	3,000.00	95			自筹	3,615,384.76
技措工程	3,810.00	85			自筹	2,796,757.25
铁路车轴生产线技改(车轴项目)	49,755.00	4.55			募集	707,665.00
铁路车轴及中小型锻件生产线技改(包头项目)	22,045.00	0.21			募集	472,335.00

技措	-				其他	319,861.71
铁路车轴生产线热处理配套工程项目	1,500.00	79.17			其他	102,600.00
出口车轴精加工技改项目技措	2,870.00	34.02			自筹	615,813.00
126 新车型试制	2,023.00	100			自筹	46,710.00
车辆一期技改	1,600.00	100			自筹	-
零星工程	3,500.00	100			自筹	-
合计	111,184.00					17,731,122.02

(3) 在建工程减值准备

截止 2009 年 12 月 31 日，在建工程不存在减值情形，不需提取减值准备。

(4) 在建工程期末账面余额较年初账面余额减少 8,253,011.62 元，降低 31.76%。主要原因是在建工程转入固定资产。

9、工程物资

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	13,448,114.61	20,841,707.64	32,069,147.64	2,220,674.61
合计	13,448,114.61	20,841,707.64	32,069,147.64	2,220,674.61

工程物资期末账面余额较年初账面余额减少 11,227,440.00 元，降低 83.48%。主要原因是工程物资投入在建工程中使用。

10、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值				
软 件	465,839.00			465,839.00
二、累计摊销合计				
软 件	259,992.00	129,996.00	-	389,988.00
三、无形资产账面净值	205,847.00			75,851.00
软 件				
四、减值准备				
软 件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计				
软 件	205,847.00			75,851.00

(1) 本期摊销额 129,996.00 元。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司的无形资产不存在减值情形，不需提取无形资产减值准备。

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
固定资产减值准备	5,694.04	5,694.04
应收款项坏账准备	1,849,496.66	2,281,028.63
存货跌价准备	1,910,828.93	617,945.00
固定资产折旧	120,502.74	183,930.03
应付职工薪酬	1,869,242.85	883,156.44
其他	-	625,797.31
合 计	5,755,765.22	4,597,551.45

(3) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
暂时性差异金额：		
固定资产减值准备	22,776.14	22,776.14
应收款项坏账准备	8,414,547.06	12,602,846.42
存货跌价准备	9,019,687.07	3,879,557.18
固定资产折旧	803,351.60	1,226,200.30
应付职工薪酬	12,461,618.99	5,887,709.47
其他	-	4,171,982.09
合 计	30,721,980.86	27,791,071.60

12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			本期转回	本期转销	
坏账准备	12,602,846.42	2,693,755.95	6,820,993.35	61,061.96	8,414,547.06
存货跌价准备	3,879,557.18	5,797,974.83	-	657,844.94	9,019,687.07
固定资产减值准备	22,776.14	-	-	-	22,776.14
合 计	16,505,179.74	8,491,730.78	6,820,993.35	718,906.90	17,457,010.27

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
委托借款	55,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	220,000,000.00
合 计	105,000,000.00	280,000,000.00

(2) 截至资产负债表日无已到期未偿还的短期借款情况：

(3) 资产负债表日后已偿还金额 5,000 万元。

(4) 短期借款期末账面余额较年初账面余额减少 175,000,000 元，降低 62.50%。主要原因是归还短期借款。

14、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,100,000.00	41,573,900.18
商业承兑汇票	124,955,009.05	150,140,583.22
合计	155,055,009.05	191,714,483.40

下一会计期间将到期的金额 155,055,009.05。

15、应付账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	208,844,522.12	189,694,659.36
1 年以上	23,018,796.77	55,595,596.85
合计	231,863,318.89	245,290,256.21

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

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款，未偿还的原因尚未支付的材料款

16、预收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	10,800,769.39	16,242,422.68
1 年以上	3,743,137.79	1,333,712.42
合计	14,543,907.18	17,576,135.10

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

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收款项，未结转的原因尚未确认收入的预收款项

17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	844,593.20	67,950,621.04	67,764,889.64	1,030,324.60
二、职工福利		6,516,053.64	6,516,053.64	-
三、社会保险费	5,561.81	23,090,105.54	22,697,785.35	397,882.00
其中：医疗保险费	2,543.81	5,294,015.16	5,296,558.97	-
养老保险费	-	15,563,585.70	15,165,703.70	397,882.00
失业保险费	-	1,046,157.95	1,046,157.95	-
工伤保险费	3,018.00	782,258.00	785,276.00	-
生育保险费	-	404,088.73	404,088.73	-
四、住房公积金	-	2,783,295.00	2,783,295.00	-
五、未确认的融资费用	-2,360,014.58	619,439.23	710,062.14	-2,450,637.49
六、解除劳动关系的补偿	5,898,201.54	5,130,964.77	92,479.80	10,936,686.51
七、工会经费	664,793.60	1,360,172.54	763,276.72	1,261,689.42
八、职工教育经费	2,553,993.76	1,028,175.58	383,437.68	3,198,731.66
九、其他职工薪酬	-	139,682.00	139,682.00	-
合 计	7,607,129.33	108,618,509.34	101,850,961.97	14,374,676.70

(1) 应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬期末账面余额较年初账面余额增加 6,767,547.37 元，增长 47.07%。主要原因是解除劳动关系的补偿（即辞退福利）的增加所致。

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	14,863,021.85	-13,844,561.89
价格调控基金	138,637.96	6,311.82
营业税	-	480.00
所得税	4,658,238.61	7,602,700.62
河道维护管理费	92,425.31	4,207.88
水利建设基金	69,498.73	42,077.91
城市维护建设税	1,040,411.53	56,406.06
教育费附加	502,095.58	25,666.47
代扣代缴个人所得税	196,228.17	185,426.07
合 计	21,560,557.74	-5,921,285.06

应交税费期末账面余额较年初账面余额增加 27,481,842.80 元，增长 464.11%。主要原因是应缴增值税增加较大所致。

19、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	欠付原因
晋西工业集团有限责任公司	2,606,751.55	-	尚未支付的股利
内蒙古北方重工业集团有限公司	585,000.00	-	尚未支付的股利
社会公众股	5,203,748.45		尚未支付的股利
河南国光实业投资有限公司	-	50,948.20	尚未支付的股利
北京北方高科创业投资有限公司	8,593,108.05	8,593,108.05	尚未支付的股利
合计	16,988,608.05	8,644,056.25	

应付股利期末账面余额较年初账面余额增加 8,344,551.80 元，增长 96.53%。主要原因是尚未支付的股份增加。

20、其他应付款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	28,713,670.88	64,743,706.05
1 年以上	4,355,944.10	14,220,715.03
合计	33,069,614.98	78,964,421.08

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

适用 不适用

(2)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄过一年的大额其他应付款，未偿还的原因为尚未到期的工程质保金

(3)金额较大的其他应付款

债权单位名称	期末数	性质或内容
华夏银行股份有限公司	17,528,000.00	保理业务款项
沈阳华樱铁路装备自动化有限公司	2,087,900.00	工程质保金
合计	19,615,900.00	

(4)其他应付款期末账面余额较年初账面余额减少 45,894,806.10 元，降低 58.12%，主要原因是支付了单位往来。

21、长期借款

(1)长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
信用借款	70,000,000.00	-
合 计	70,000,000.00	-

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兵器财务 有限责任 公司	2009.5.14	2014.5.14	人民 币	4.85%		70,000,000.00		
合 计						70,000,000.00		

长期借款期末账面余额较年初账面余额增加 70,000,000.00 元，增长 100.00%。主要原因是增加兵器财务公司委托借款。

22、股本

单位：万元

项 目	期初数	本期增减变动 (+、-)					期末数
	数量	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股	3,664.40	1,690.00			-3,664.40	-1,974.40	1,690.00
3、其他内资持股		4,810.00				4,810.00	4,810.00
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	3,664.40	6,500.00			-3,664.40	2,835.60	6,500.00
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股	6,626.60				3,664.40	3,664.40	10,291.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
无限售条件股份合计	6,626.60				3,664.40	3,664.40	10,291.00
三、股份总额	10,291.00	6,500.00				6,500.00	16,791.00

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1403 号文核准，本公司于 2009 年 1 月 22 日通过向内蒙古北方重工业集团有限公司、晋西机器工业集团有限责任公司等 10 户特定对象定向方式发行股票 6,500 万股，已在上海证券交易所上市。2009 年 2 月 5 日，万隆亚洲会计师事务所有限公司就特定投资者以现金方式认购晋西车轴非公开发行 A 股股票事宜进行了验证，并出具了万亚会业字（2009）第 35 号《验资报告》。

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	320,079,809.35	756,168,500.00	139,816,097.75	936,432,211.60
合 计	320,079,809.35	756,168,500.00	139,816,097.75	936,432,211.60

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1403 号文核准，本公司于 2009 年 1 月 22 日通过向内蒙古北方重工业集团有限公司、晋西机器工业集团有限责任公司等 10 户特定对象定向方式发行股票 6,500 万股。2009 年 1 月 22 日，本公司收到内蒙古北方重工业集团有限公司、晋西机器工业集团有限责任公司等 10 户特定对象缴纳的 6,500 万股申购资金，扣除发行费、中介费等相关费用后净额为 821,168,500.00 元，其中 6,500 万记入股本，756,168,500.00 元记入资本公积。

(2) 本公司与内蒙古北方重工业集团有限公司于 2007 年 12 月 20 日签署股权转让协议，协议约定：内蒙古北方重工业集团有限公司将持有的北方锻造有限责任公司 100% 股权转让给本公司。股权转让价格为 15,300 万元。2009 年 1 月 23 日，本公司将全部股权转让款支付给内蒙古北方重工业集团有限公司，股权转让日确定为 2009 年 1 月 31 日。股权转让日北方锻造有限责任公司，账面净资产为 108,753,968.18 元，股权转让款与账面净资产差额为 44,246,031.82 元，调整母公司资本公积减少 44,246,031.82 元。

(3) 本公司与山西春雷铜材有限责任公司于 2009 年 12 月签署产权交易合同，合同约定：山西春雷铜材有限责任公司将持有的晋西车辆有限责任公司 41.79% 股权转让给本公司。股权转让价格为 3,650 万元。本公司于 2009 年 12 月 22 日支付全部股权转让款，上述股权转让在天津产权交易中心办理完毕产权登记，股权转让日确定为 2009 年 12 月 31 日。股权转让日晋西车辆有限责任公司账面净资产为 119,386,902.73 元，对应 41.79% 的股权价值 49,891,786.64 元，股权转让款与享有净资产的差额为 13,391,786.64 元，调整合并报表资本公积增加 13,391,786.64 元。

(4) 本公司与内蒙古北方重工业集团有限公司于 2007 年 12 月 20 日签署股权转让协议，协议约定：内蒙古北方重工业集团有限公司将持有的北方锻造有限责任公司 100% 股权转让给本公司。上述合并属于同一控制下企业合并，根据企业会计准则—企业合并的规定，对 2008 年度的会计报表的合并范围进行了追溯调整。将北方锻造有限责任公司 2008 年 12 月 31 日的股本、资本公积合计 83,916,652.63 元调整增加 2008 年 12 月 31 日合并报表的资本公积，编制 2009 年合并报表时将北方锻造有限责任公司 2008 年 12 月 31 日的股本、资本公积合计 83,916,652.63 元予以转回。同时将北方锻造有限责任公司的 2009 年初未分配利润 26,490,282.42 元，2009 年 1 月 1 日至合并日 2009 年 1 月

31 日实现的利润-1,886,582.24 元, 2008 年 12 月 31 日提取的盈余公积 233,615.37 元予以转回。上述事项合计调整合并报表资本公积减少 108,753,963.18 元。

(5) 2009 年 8 月北方锻造有限责任公司收购所属子公司包头北方铁路产品有限责任公司少数股东权益, 影响合并报表资本公积减少 207,884.39 元。

24、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,407,621.52	6,038,944.42		42,446,565.94
任意盈余公积	18,139,264.04	4,460,000.00		22,599,264.04
合 计	54,546,885.56	10,498,944.42		65,045,829.98

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	147,117,939.74	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	24,888,950.21	
调整后年初未分配利润	172,006,889.95	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,362,366.70	
减：提取法定盈余公积	6,038,944.42	10%
提取任意盈余公积	4,460,000.00	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	25,186,500.00	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	172,683,812.23	

调整年初未分配利润明细：

(1)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润-1,834,947.59 元。

(2)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 26,723,897.80 元。

(3)、根据本公司 2008 年度股东大会通过的利润分配方案：以本公司 16,791 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配利润 16,791,000.00 元。

(4)、根据本公司 2009 年度第二次临时股东大会通过的利润分配方案：以本公司 16,791 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计分配利润 8,395,500.00 元。

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

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	1,379,685,170.27	1,216,151,960.20	1,849,112,372.63	1,577,152,318.54
其他业务	130,044,278.12	103,849,706.47	95,297,567.68	88,509,938.47
合 计	1,509,729,448.39	1,320,001,666.67	1,944,409,940.31	1,665,662,257.01

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
车轴	492,755,809.20	645,122,889.79	449,809,218.16	537,939,720.17
轮对	191,915,527.78	278,062,875.23	162,643,022.09	227,371,913.27
车辆	537,081,196.28	674,072,134.36	453,795,119.18	573,442,204.48
车辆配套及其他	127,343,488.12	191,303,710.52	128,664,628.68	187,375,947.00
锻件	30,589,148.89	60,550,762.73	21,239,972.09	51,022,533.62
合 计	1,379,685,170.27	1,849,112,372.63	1,216,151,960.20	1,577,152,318.54

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
铁道部运输局装备部	280,108,546.98	18.55%
中国铁路物资总公司	110,604,300.76	7.33%
内蒙古黄岗矿业有限公司	96,068,376.06	6.36%
中国石油股份有限公司	72,273,504.00	4.79%
齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司	69,378,786.26	4.60%
合 计	628,433,514.06	41.63%

27、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金 额	计缴标准%	金 额	计缴标准%
城市维护建设税	3,232,354.02	7	2,621,003.24	7
教育费附加	1,441,520.75	3	1,203,828.95	3
价格调控基金	608,308.09	1.5	440,809.96	1.5
河道管理费	405,538.75	1	293,908.05	1
水利建设基金	253,556.49	0.1	310,841.83	0.1
营业税			3,165.00	5%
合 计	5,941,278.10		4,873,557.03	

28、财务费用

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,762,768.09	23,734,690.85
减：利息收入	11,704,533.48	1,708,914.76
汇兑损失	651,132.68	2,598,264.51
减：汇兑收益	742,266.49	704,120.18
其 他	838,343.39	989,090.06
合 计	4,805,444.19	24,909,010.48

(1) 财务费用本期发生数比上期发生数减少 20,103,566.29 元，降低 80.70%。主要原因是本期募集资金引起的利息收入的增加以及借款利息支出的减少所致。

29、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,127,237.40	1,662,193.04
存货跌价损失	5,140,029.60	-4,933,702.31
合 计	1,012,792.20	-3,271,509.27

(1) 资产减值损失本期发生数比上期发生数增加 4,284,301.47 元，增长 130.95%。主要原因是本期计提的存货跌价损失增加。

30、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	720,350.58	330,839.69
其中：固定资产处置利得	720,350.58	330,839.69
政府补助	13,796,960.96	8,994,911.24
赔款收入	5,421,019.80	
其 他	1,086,820.44	475,985.73
合 计	21,025,151.78	9,801,736.66

(1)营业外收入本期发生数比上期发生数增加 11,223,415.12 元，增长 114.50%。主要原因是政府补助确认的收入增加。

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
太原高新区鼓励自主创新专项资金	100,000.00	-
山西省财政厅 2009 年度外经贸区域补助	60,000.00	-
山西省财政厅保持外贸稳定增长资金	300,000.00	-
中国兵器集团出口研发资金拨款	480,000.00	-
太原高新区管委会科技项目基金	1,000,000.00	-
太原市财政局开拓国际市场补助资金	24,100.00	-
铁路车轴生产线技术改造项目	4,460,000.00	-
在岗培训补贴	136,860.96	-
省科技厅创新扶持资金	6,000,000.00	3,000,000.00
进出口结构资金	720,000.00	-
中小企业国际市场开拓资金	16,000.00	-
技术改造款项	500,000.00	-
中央对外贸易发展基金	-	936,183.00
铸锻件产品上缴增值税返还	-	1,058,728.24
科技项目财政补贴款	-	4,000,000.00
合 计	13,796,960.96	8,994,911.24

31、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	511,924.98	271,545.16
其中：固定资产处置损失	511,924.98	271,545.16
公益性捐赠支出	30,000.00	126,274.94

非常损失	-	9,400.00
其他	743,700.86	63,252.31
合计	1,285,625.84	470,472.41

32、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,783,593.76	4,826,894.84
递延所得税调整	-1,158,213.77	1,718,228.73
合计	8,625,379.99	6,545,123.57

所得税费用本期发生数比上期发生数增加 2,080,256.42 元，增长 31.78 %。主要原因是应纳税所得额增加。

33、基本每股收益及稀释性每股收益

单位：元 币种：人民币

基本每股收益的计算	计算	2009 年度	2008 年度
归属于母公司普通股股东的净利润	a	36,362,366.70	88,702,927.20
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	162,493,333.33	102,910,000.00
基本每股收益	a/b	0.22	0.86
不存在稀释性潜在普通股			
归属于母公司普通股股东的净利润	c	--	--
母公司发行在外普通股的加权平均数	d	--	--
稀释每股收益	c/d	--	--

计算过程

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = 36,362,366.70 \div (102,910,000.00 + 65,000,000.00 \times 11/12) = 0.22 \text{ (元/股)}$$

$$\text{基本每股收益 (扣除后)} = 21,124,517.25 \div (102,910,000.00 + 65,000,000.00 \times 11/12) = 0.13 \text{ (元/股)}$$

34、其他综合收益

无

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,958,665.98	1,189,775.49
财政拨款	12,460,960.96	7,936,183.00
奖励款	336,800.00	50,000.00
个税返还手续费	29,080.57	20,238.89
保险赔偿	402,654.53	289,908.42
其他	298,378.85	141,510.85
合 计	15,486,540.89	9,627,616.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
代垫运费	522,226.29	1,134,022.35
业务招待费	9,656,905.11	8,699,966.24
差旅费	4,739,300.29	5,981,293.96
办公费	2,267,643.81	2,661,574.34
手续费	347,898.70	453,370.94
会务费	3,262,453.40	715,290.30
保险费	1,654,276.80	1,660,862.49
董事会费	53,325.20	16,210.00
罚款、捐赠	679,116.86	-
信息披露费	680,000.00	697,230.00
销售服务费	3,102,445.30	1,340,000.00
技术开发费	2,010,445.00	1,915,376.00
中介机构服务费	2,322,992.19	2,240,989.55
工会经费	-	2,035,292.10
劳务派遣费	191,910.00	802,000.00
其他	4,420,399.00	1,742,579.89
合 计	35,911,337.95	32,096,058.16

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
产权交易代理费	-	137,700.00
合 计	-	137,700.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
筹资利息收入	1,964,751.77	599,982.01
专项拨款		50,000.00
合 计	1,964,751.77	649,982.01

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
验资费	15,000.00	
贷款手续费	376,218.43	239,465.79
承销费		400,000.00
筹资费用	200,000.00	
合 计	591,218.43	639,465.79

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,667,607.77	108,062,767.96
加：资产减值准备	1,012,792.20	-3,271,509.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,427,202.99	39,334,567.36
无形资产摊销	129,996.00	129,996.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-208,425.60	-68,977.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,762,768.09	23,734,690.85
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,158,213.77	1,718,228.74
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）	80,497,489.35	-177,591,692.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,118,375.14	-36,734,324.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,419,503.72	107,245,145.17
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	125,830,088.45	62,558,892.90

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	712,536,544.36	147,412,470.30
减: 现金的期初余额	147,412,470.30	132,934,743.46
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	565,124,074.06	14,477,726.84

(2) 本期取得子公司的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司的有关信息:		
取得子公司的价格	108,753,968.18	-
取得子公司支付的现金和现金等价物	153,000,000.00	-
减: 子公司持有的现金和现金等价物	37,471,491.38	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	115,528,508.62	-
取得子公司的净资产		-
流动资产	427,893,570.41	-
非流动资产	56,530,303.86	-
流动负债	375,001,029.90	-
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期金额	上期金额
一、现金		
其中: 库存现金	6,953.18	29,087.17
可随时用于支付的银行存款	674,577,079.19	118,413,057.39
可随时用于支付的其他货币资金	37,952,511.99	28,970,325.74
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		
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	37,308,103.04	70,148,854.88

37、所有者权益变动表项目

本公司与内蒙古北方重工业集团有限责任公司于2007年12月20日签署股权转让协议，协议约定：内蒙古北方重工业集团有限责任公司将持有的北方锻造有限责任公司100%股权转让给本公司。上述合并属于同一控制下企业合并，根据企业会计准则—企业合并的规定，对2008年度合并会计报表范围进行了追溯调整。调整了2008年1月1日的资本公积83,916,652.63元、未分配利润11,900,166.02元、少数股东权益314,893.69元；同时调整2009年1月1日资本公积83,916,652.63元、未分配利润26,723,897.80元、少数股东权益687,238.11元。

本公司由于前期差错更正，调整2009年1月1日的盈余公积-132,965.05元，未分配利润-1,834,947.59元，少数股东权益-583,553.95元。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

名称	关联关系	企业类型	注册地	业务性质
晋西工业集团有限责任公司	母公司	国有	太原市和平北路北巷5号	制造业

接上表

名称	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
晋西工业集团有限责任公司	121,667.00	31.05	31.05	中国兵器工业集团	110016193

2、本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质
晋西铁路车辆有限责任公司	有限责任	太原经济技术开发区梧桐大厦716、718室	制造业
包头北方锻造有限责任公司	有限责任	包头市青山区厂前路	制造业
包头北方铁路产品有限责任公司	有限责任	包头市青山区厂前路	制造业

接上表

子公司名称	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
晋西铁路车辆有限责任公司	6,700.00	94.03	94.03	76248067-X
包头北方锻造有限责任公司	1,900.00	100.00	100.00	X2704736-X
包头北方铁路产品有限责任公司	1,740.00	100.00	100.00	70144928-1

3、本企业的其他关联方情况

公司名称	与本公司关系的性质	交易类型
山西晋西精密机械有限责任公司	同一母公司	购买、销售商品
山西晋西压力容器有限责任公司	同一母公司	购买、销售商品
晋机集团山西运输有限责任公司	同一母公司	接受劳务
山西晋西建筑安装有限责任公司	同一母公司	接受劳务
包头北方创业股份有限公司	同一最终控制方	购买、销售商品
兵器财务有限责任公司	同一最终控制方	存放款项
包头北方铸钢有限责任公司	同一最终控制方	销售商品
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	同一最终控制方	销售商品
内蒙古北方重工业集团有限责任公司	同一最终控制方	购买、销售商品
包头北方工模具制造有限责任公司	同一最终控制方	购买商品
包头北方专用汽车有限责任公司	同一最终控制方	销售商品
内蒙古北方装备有限责任公司	同一最终控制方	销售商品
包头北方机电设备制造有限责任公司	同一最终控制方	购买、销售商品
包头北方工程机械有限责任公司	同一最终控制方	销售商品
包头北方专用机械有限责任公司	同一最终控制方	销售商品
阿特拉斯工程机械有限责任公司	同一最终控制方	销售商品

4、关联交易情况

(1) 关联交易原则及定价政策

- a. 有国家定价或执行国家规定的，依照国家定价或执行国家规定；
- b. 如无国家定价或国家规定的，依照国家定价或执行国家规定；
- c. 如无公平市场价格，有双方依据本协议第二条原则协商确定价格

(2) 向关联方采购货物

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占本期全部同类交易%	金额	占上期全部同类交易%
晋西工业集团有限责任公司	23,708,513.40	1.92%	26,507,999.93	1.63%
山西晋西压力容器有限责任公司	60,017,853.21	4.87%	95,777,474.42	5.87%
山西晋西精密机械有限责任公司	33,268,394.25	2.70%	75,197,516.09	4.61%
内蒙古北方重工业集团有限公司	170,492,156.57	13.84%	218,403,200.57	13.39%
包头北方创业股份公司	28,529,232.00	2.32%	20,482,905.98	1.26%
包头北方工模具制造有限责任公司	3,323,486.27	0.27%	3,271,014.72	0.20%
内蒙古北方装备有限公司	67,731,248.79	5.50%	-	-
包头北方机电设备制造有限责任公司	397,198.84	0.03%	351,144.31	0.02%
合计	387,468,083.33	31.45%	439,991,256.02	26.98%

(3)向关联方销售货物

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	金 额	占本期全部同类交易%	金 额	占上期全部同类交易%
晋西工业集团有限责任公司	24,843,788.22	1.65%	23,617,130.66	1.21%
内蒙古北方装备有限公司	75,002,170.22	4.97%	-	-
包头北方创业股份有限公司	26,415,831.34	1.75%	38,805,676.75	2.00%
内蒙古北方重工业集团有限公司	55,835,708.44	3.70%	25,342,782.38	1.30%
包头北方工程机械有限责任公司	118,138.50	0.01%	10,480.34	-
包头北方专用汽车有限责任公司	1,157,221.12	0.08%	245,700.00	0.01%
包头北方专用机械有限责任公司	872,315.56	0.06%	87,846.15	-
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	2,285,212.18	0.15%	1,207,756.81	0.06%
阿特拉斯工程机械有限责任公司	514,683.00	0.03%	613,675.21	0.03%
山西晋西精密机械有限责任公司	36,265,286.15	2.40%	72,175,662.35	3.71%
山西晋西压力容器有限责任公司	45,928,287.84	3.04%	77,590,001.36	3.99%
包头北方铸钢有限责任公司	12,168,194.41	0.81%	4,641,978.14	0.24%
包头北方机电设备制造有限责任公司	100,000.00	0.01%	712,478.63	0.04%
合 计	281,506,836.98	18.66%	245,051,168.78	12.59%

(4) 本公司接受关联方租赁服务：

单位：元 币种：人民币

关联方名称	项目	本期发生额	上期发生额
晋西工业集团有限责任公司	土地租赁费	1,859,330.00	1,859,330.00
晋西工业集团有限责任公司	资产租赁费	441,978.04	624,342.45
内蒙古北方重工业集团有限责任公司	土地租赁费	1,212,667.48	-
合 计		3,513,975.52	2,483,672.45

(5) 关联方有关提供或取得担保：

单位：元 币种：人民币

公 司 名 称	本公司提供的担保金额(万元)	本公司取得的担保金额(万元)	担保方式	担保期限
包头北方锻造有限责任公司		4,000.00	保证	0.5 年
晋西铁路车辆有限责任公司		7,000.00	保证	5 年
晋西铁路车辆有限责任公司		3,000.00	保证	1 年
晋西铁路车辆有限责任公司		2,000.00	保证	2 个月
合 计		16,000.00		

(6) 委托贷款

单位：元 币种：人民币

公司名称	关联方名称	期末账面余额 (万元)	性质	期限	利率%	结息方式
晋西铁路车辆有限责任公司	中国兵器工业集团	7,000.00	长期借款	5 年	4.85	按季结息
晋西铁路车辆有限责任公司	中国兵器工业集团	3,000.00	短期借款	1 年	5.31	按季结息
晋西铁路车辆有限责任公司	中国兵器工业集团	2,000.00	短期借款	2 个月	5.31	按季结息
包头北方铁路产品有限责任公司	晋西工业集团有限责任公司	500.00	短期借款	3 个月	4.38	按季结息
合计		12,500.00				

(7) 在兵器财务有限责任公司存款

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
兵器财务有限责任公司	88,765,003.59	998,267,246.73	1,038,795,285.49	48,236,964.83
合计	88,765,003.59	998,267,246.73	1,038,795,284.49	48,236,964.83

(8) 综合服务

单位：元 币种：人民币

关联方名称	项目	本期发生额	上期发生额
晋西工业集团有限责任公司	公安消防费	515,100.00	464,245.31
晋西工业集团有限责任公司	绿化费	804,000.00	995,641.02
晋西工业集团有限责任公司	理化分析费	1,200,000.00	2,051,282.04
晋西工业集团有限责任公司	动力费	23,935,649.30	26,684,883.55
晋西工业集团有限责任公司	检验费	2,383,000.00	1,025,641.08
晋西工业集团有限责任公司	加工修理服务	1,233,842.76	
晋西工业集团有限责任公司	补贴职工住房取暖费	-	248,130.20
晋西工业集团有限责任公司	其他	-	58,080.60
晋西集团山西运输有限责任公司	运输费	4,185,938.09	3,820,012.41
内蒙古北方重工业集团有限公司	动力费	28,017,174.42	20,480,405.42
内蒙古北方重工业集团有限公司	理化分析费	1,036,001.10	1,170,680.17
内蒙古北方重工业集团有限公司	运输费	1,915,067.07	-
合计		65,225,772.74	56,999,001.80

(9) 其他

关联方名称	项目	本期发生额	上期发生额
山西晋西精密机械有限责任公司	工程款	5,870,894.72	325,871.23
山西晋西建筑安装有限责任公司	工程款	7,147,182.30	487,710.25
晋西工业集团有限责任公司	技术开发费	-	5,000,000.00
合计		13,018,077.02	5,813,581.48

(10) 关联方交易未结算项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方名称	期末金额	期初金额
应收票据	晋西工业集团有限责任公司	-	5,000,000.00
	包头北方铸钢有限责任公司	6,877,024.41	-
	内蒙古北方重工业集团有限责任公司	25,000,000.00	-
	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	200,000.00	-
应收账款	包头北方创业股份有限公司	279,341.14	7,200,508.89
	内蒙古北方装备有限责任公司	7,270,921.43	-
	内蒙古北方重工业集团有限责任公司	3,384,722.43	-
	阿特拉斯工程机械有限责任公司	1,981,703.44	1,467,020.44
	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	653,649.72	92,050.14
	包头北方专用汽车有限责任公司	612,000.00	-
其他应收款	晋西工业集团有限责任公司	150,000.00	150,000.00
预付账款	山西晋西建筑安装工程有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	内蒙古北方重工业集团有限责任公司	266,894.56	894,463.23
应付票据	山西晋西压力容器有限责任公司	100,000.00	100,000.00
	包头北方工模具制造有限责任公司	800,000.00	-
	内蒙古北方重工业集团有限责任公司	105,200,000.00	111,302,553.82
	晋西工业集团有限责任公司	-	49,205,080.18
应付账款	包头北方铸钢有限责任公司	170,800.00	2,581,800.00
	山西晋西精密机械有限责任公司	256,774.00	256,774.00
	包头北方工模具制造有限责任公司	2,160,379.11	-
	内蒙古北方重工业集团有限责任公司	33,651,110.43	20,596.00
预收账款	内蒙古北方重工业集团有限责任公司		450,136.53
其他应付款	内蒙古北方重工业集团有限责任公司	-	65,633,431.46

八、或有事项

- 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在未决诉讼仲裁形成的或有负债；
- 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债；

九、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、根据《晋西车轴股份有限公司第一次股东大会》的决定，鉴于北方锻造有限责任公司是晋西车轴股份有限公司（以下简称“公司”）的全资子公司，包头北方铁路产品有限责任公司是北方锻造的全资子公司，北方锻造拟将其持有的铁路产品公司全部出资额 1,740 万元以 1 元的价格转让给公司，北方锻造承诺并保证所持有铁路产品公司的股权不存在抵押、质押及股权纠纷。协议生效之前的股东权利义务由北方锻造享有或承担，生效之后的股东权利义务由晋西车轴股份有限公司享有或承担。

2、根据晋西车轴股份有限公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，2009 年末可供分配的利润不分配不转增。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

类别	期末数			
	账面余额	占余额	坏账准备	
		比例%	比例%	账面余额
单项金额重大的应收账款	81,844,638.62	89.32%	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,794,343.41	1.96%	89.15%	1,794,343.41
其他不重大的应收账款	7,987,477.11	8.72%	10.85%	218,176.09
合计	91,626,459.14	100.00%	100.00%	2,012,519.50
净额	89,613,939.64			
接上表				
类别	期初数			
	账面余额	占余额	坏账准备	
		比例%	比例%	账面余额
单项金额重大的应收账款	81,846,839.53	85.16%	57.81%	2,512,829.69
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,090,250.05	1.13%	25.08%	1,090,250.05
其他不重大的应收账款	13,171,225.87	13.70%	17.11%	742,918.37
合计	96,108,315.45	100.00%	100.00%	4,345,998.11
净额	91,762,317.34			

应收账款种类的说明：

A、单项金额重大的应收账款指：金额 100 万元以上的应收账款；
B、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款指：100 万元以下的 3 年以上采用个别认定法全额计提坏账准备的应收账款；
C、其他不重大的应收账款指：金额 100 万元以下，账龄 3 年以内的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	账面余额	占余额比例%	坏账准备
1 年(含 1 年)	81,844,638.62	100.00	-	81,846,839.53	100.00	2,512,829.69
合计	81,844,638.62	100.00		81,846,839.53	100.00	2,512,829.69
净额	81,844,638.62			79,334,009.84		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	账面余额	占余额比例%	坏账准备
3 年以上	1,794,343.41	100.00	1,794,343.41	1,090,250.05	100.00	1,090,250.05
合 计	1,794,343.41	100.00	1,794,343.41	1,090,250.05	100.00	1,090,250.05
净 额	-			-		

(3) 应收账款的期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款期末账面余额中欠款金额前五名的情况

序号	欠款金额	账 龄	占总额比例%	欠款性质及原因
中国铁路物资总公司	17,489,502.93	一年以内	19.09	货款
南车长江车辆有限公司	7,363,863.00	一年以内	8.04	货款
齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司	5,804,845.15	一年以内	6.34	货款
上海铁路局南京东车辆段	5,458,400.00	一年以内	5.96	货款
长春轨道客车装备有限责任公司宽城分公司	5,354,400.00	一年以内	5.84	货款
合 计	41,471,011.08		45.27	

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款余额的比例
包头北方铁路产品有限责任公司	子公司	1,023,102.84	1.11%
包头北方创业股份有限公司	同一最终控制方	52,736.40	0.05%
合 计		1,075,839.24	1.16%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

类 别	期 末 数			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	金 额
单项金额重大的其他应收款	5,326,977.39	53.28%	14.10%	28,574.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	167,536.05	6.01%	82.69%	167,536.05
其他不重大的其他应收款	8,994,870.50	40.71%	3.21%	6,500.00
合 计	14,489,383.94	100.00%	100.00%	202,610.95
净 额	14,286,772.99			
接上表				
类 别	期 初 数			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	金 额

单项金额重大的其他应收款	3,339,854.18	54.39		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	148,636.05	2.42	71.81	148,636.05
其他不重大的其他应收款	2,651,725.43	43.19	28.19	58,329.41
合 计	6,140,215.66	100.00	100.00	206,965.46
净 额	5,933,250.20			

其他应收款种类的说明:

- A、单项金额重大的其他应收款指：金额 100 万元以上的其他应收款；
 B、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款指：100 万元以下的 3 年以上采用个别认定法全额计提坏账准备的其他应收款；
 C、其他不重大的其他应收款指：金额 100 万元以下，账龄 3 年以内的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	账面余额	占余额比例%	坏账准备
1 年 (含 1 年)	5,184,102.85	97.32		3,339,854.18	100.00	
1 至 2 年 (含 2 年)	142,874.54	2.68	28,574.90			
合 计	5,326,977.39	100.00	28,574.90	3,339,854.18	100.00	
净 额	5,298,402.49			3,339,854.18		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	账面余额	占余额比例%	坏账准备
3 年以上	167,536.05	100.00	167,536.05	148,636.05	100.00	148,636.05
合 计	167,536.05	100.00	167,536.05	148,636.05	100.00	148,636.05

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

序 号	期末数	账龄	占总额比例%	欠款性质及原因
外贸公司	1,494,449.79	1-2 年	22.52%	销售提成
预付账款	148,636.05	3-5 年	2.24%	原材料预付账款
丁 山	132,247.58	1 年	1.99%	备用金
郭鸿雁	124,800.00	1 年	1.88%	备用金
上海维润铁路物资有限公司	3,832,527.60	1 年	57.74%	备用金
合 计	5,732,661.02		86.37%	

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
晋西铁路车辆有限责任公司	成本法	36,101,395.34	36,101,395.34	36,500,000.00	72,601,395.34
包头北方锻造有限责任公司	成本法	108,753,968.18		108,753,968.18	108,753,968.18
合计		144,855,363.52	36,101,395.34	145,253,968.18	181,355,363.52

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
晋西铁路车辆有限责任公司	94.03	94.03	-	-	9,632,626.31
包头北方锻造有限责任公司	100.00	100.00	-	-	
合计					9,632,626.31

长期股权投资期末账面余额较年初账面余额增加 145,253,968.18 元，增长 302%。主要原因是收购晋西铁路车辆有限公司 41.79%少数股东权益及包头北方锻造有限责任公司 100%股权。

4、营业收入

(1) 营业收入

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	520,420,722.82	425,952,860.19	679,241,857.47	548,120,380.98
其他业务	61,843,534.32	59,997,078.92	121,992,441.91	120,084,463.35
合计	582,264,257.14	485,949,939.11	801,234,299.38	668,204,844.33

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
车轴	348,597,010.19	414,857,657.45	279,525,707.69	324,446,376.07
轮对	171,823,712.63	264,384,200.02	146,427,152.50	223,674,004.91
合计	520,420,722.82	679,241,857.47	425,952,860.19	548,120,380.98

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国铁路物资总公司	110,604,300.76	19.00%
齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司	69,378,786.26	11.92%
INNOVATIVE B2B LOGISTIC SOLUTIONS PVT. LTD	48,509,625.00	8.33%
晋西铁路车辆有限责任公司	37,094,700.86	6.37%
CONTAINER CORPORATION OF INDIA LTD	32,464,045.15	5.58%
合 计	298,051,458.03	51.20%

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期投资收益(损失“-”)	上期投资收益或(损失“-”)
成本法核算的长期股权投资收益	9,632,626.31	11,991,385.06
持有至到期投资取得的投资收益 期间取得的投资收益	879,437.97	
合 计	10,512,064.28	11,991,385.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
晋西铁路车辆有限责任公司	9,632,626.31	11,991,385.06
合 计	9,632,626.31	11,991,385.06

6、现金流量表补充资料

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	60,389,444.17	66,329,525.55
加: 资产减值准备	-2,229,006.02	1,353,231.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,922,243.06	16,358,462.67
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-217,054.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-7,382,068.03	5,652,847.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,512,064.28	-11,991,385.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	917,455.69	-281,990.00
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)	14,943,772.26	-74,491,031.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-68,564,859.75	14,735,295.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,710,659.90	23,110,781.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,195,577.00	40,558,682.91

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	568,014,452.70	59,666,599.62
减: 现金的期初余额	59,666,599.62	40,962,974.44
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	508,347,853.08	18,703,625.18

补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说 明
非流动资产处置损益	208,425.60	
计入当期损益的政府补助	13,796,960.96	
企业取得子公司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	-	
债务重组损益	-	
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	-1,886,582.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,734,139.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	17,852,943.70	
减: 所得税影响额	2,579,752.11	
非经常性损益净额	15,273,191.59	
归属于少数股东的非经常性损益净额	35,342.14	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	15,237,849.45	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21,124,517.25	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	加权平均	全面摊薄	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	2.58	2.71	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.51	1.57	0.13	0.13

十二、备查文件目录

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

董事长：李照智
晋西车轴股份有限公司
2010年3月19日

内部控制鉴证报告

浩华核字[2010]第 222 号

晋西车轴股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的晋西车轴股份有限公司（以下简称“晋西车轴”）管理层编制的于 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评估报告。

一、管理层的责任

按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范和国家有关法律法规的要求，设计、实施和维护有效的内部控制，并评估其有效性是晋西车轴管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对晋西车轴内部控制有效性发表鉴证意见。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该项准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对晋西车轴在所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表意见提供了基础。

四、内部控制的定义

内部控制，是由晋西车轴董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。

五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在错误或舞弊导致的错报未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

六、审计结论

我们认为，晋西车轴根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于2009年12月31日在所有重大方面是有效的。

七、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供晋西车轴为2009年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为晋西车轴年度报告必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一〇年三月十八日

晋西车轴股份有限公司董事会

关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》等法律法规规定，根据自身情况和经营目标制订并完善了公司内部管理控制制度。现就制订内部控制制度情况报告如下：

一、内部控制遵循的原则

1、合法性原则。根据《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》等法律法规的有关规定；

2、全面性原则。内部控制在层次上涵盖公司董事会、监事会、管理层和全体员工；在对象上覆盖公司各项业务、管理活动及部门；在流程上渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，做到事前、事中、事后控制相统一，避免内部控制出现空白和漏洞；

3、重要性原则。内部控制在兼顾全面的基础上突出重点，针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷；

4、有效性原则。公司全体员工均自觉维护内部控制的有效执行。内部控制建立和实施过程中存在的问题能够得到及时地纠正和处理；

5、制衡性原则。内部控制保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和

分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

6、适应性原则。内部控制与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应，并随着公司外部环境的变化、经营业务的调整、管理要求的提高等不断改进和完善；

7、成本效益原则。内部控制的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

二、公司内部控制的基本目标

1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；

3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；

4、规范公司会计行为，保证会计资料真实完整，提高会计信息质量；

5、建立合理的信息传达及报告制度，保证公司信息披露的及时性、真实性、有效性和完整性；

6、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

三、公司内控要素

对照上海证券交易所《关于发布〈上海证券交易所上市公司内部控制指引〉的通知》（上证上字〔2006〕420号）以及其它相关规定进行检查，公司已经制定了比较完备的内部控制制度。

内部控制制度主要由公司法人治理制度和基本控制制度两部分组成。公司法人治理制度主要由公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、独立董事年报工作制度、信息披露制度、募集资金使用管理制度等构成。公司法人治理制度规范公司的组织和行为，保护公司、股东和

债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。

基本控制制度主要由财务、会计管理和内控制度、工资管理细则、生产经营管理制度、质量手册等构成。基本控制制度为制定及实施公司整个具体管理系统程序提供了规则方法，是对法人治理制度的落实和细化。

此外，年度审计和其他监管部门的检查也有助于公司完善制度建设，提升治理水平。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等五个方面。

以下对公司内部控制的五个构成要素——内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通和内部监督等对公司的内部控制分别进行评价。

（一）内部环境

1、公司法人治理结构

公司依法设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构，相互独立，相互制衡，权责明确。公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则。股东大会决定公司的经营方针和发展方向，审批公司的年度财务预算方案、决算方案、年度利润分配方案等公司各重大事项；董事会决定公司的经营计划和投资方案，执行股东大会的决议；监事会对公司董事、总经理等高级管理人员进行监督，检查公司的财务，行使公司章程和股东大会授予的其他职权；总经理负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、提请董事会聘任或解聘公司副总经理、财务负责人。

2、组织机构

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制

约、环环相扣的内部控制体系。

3、控股股东关系

本公司自成立时就完成与控股股东之间在机构、人员、资产、财务、业务等方面的分离。本公司业务独立于控股股东，自主经营，控股股东按照法律法规的要求享有出资人的权利；公司在劳动、人事及工资管理与控股股东分开管理；本公司资产独立于公司控股股东；公司设有股东大会、董事会、监事会和经理层，以及独立于控股股东的机构，办公地点和生产经营场地与控股股东分开；公司财务设有独立的财务部门、独立的财务核算体系、独立的财务会计制度，独立于控股股东。

（二）风险评估

公司自成立以来，十分重视对风险的评估，公司有效的建立了风险评估过程，对经营活动中可能遇到的风险进行分析和识别，以保证公司的可持续发展。

1、政策风险

公司的业务经营受国家宏观经济政策和产业政策的影响较大，国家刺激宏观经济增长的宏观经济政策变化或者国家对铁路交通运输业优先发展的产业政策变化，可能对公司的业务发展和盈利前景造成不利影响，因此，公司面临宏观经济政策和产业政策变动的风险。

2、市场风险

受全球金融危机影响，外贸市场出现相应萎缩。随着近年公司规模日益扩大，国内市场占比进一步大幅增加的空间受到一定程度的制约。

铁路车轴为铁路车辆生产厂的配套产品，铁路车辆生产厂为公司的主要客户群。公司产品主要销往国内各主要大型铁路车辆厂，并在美国、澳大利亚、法国、韩国、印度等国家和地区建立了一定的供货关系。公司与国内客户建立了稳定的供货关系，具有良好的信誉，但公司对这些主要客户存在一定程度的依赖，客户经营的需求情况变化可能会影响公司的业务经营。

3、技术风险

公司的生产技术成熟，已实现产业化、规模化生产，并在国内同行业中处于领先地位，但公司也面临不断改进技术的压力。公司若不能及时、有效地提高生产技术，会使生产经营受到严重影响。公司的生产技术包含大量的技术秘密和工艺诀窍，公司面临技术失密的风险。另外，为改善现有的产品结构，保持公司的综合竞争能力，公司投入资金进行高速铁路车轴新技术、重载货车车辆及零部件、出口车轴和合金钢精锻产品等新产品的开发，新产品研发和试制中的不确定性使公司面临新产品开发的风险。

4、汇率变动的风险

公司有部分产品外销并以外币结算，因此外汇汇率的变动将可能会对公司的收益带来一定的影响。

公司针对上述风险所采取的措施：

1、针对政策风险，公司将进一步深入研究国家经济政策和宏观经济发展动态，加强对经济信息的收集和分析，探求经济发展和业务发展的变化规律，从而及早调整对策，减轻政策变化对公司造成的影响，加快发展速度。

2、针对市场风险，公司将积极采取了调整产品结构、扩展国际市场辐射范围等一系列有力措施，努力克服市场需求下降形成的不利影响。在客户相对集中的国内市场，公司积极发挥行业龙头优势和品牌效应，稳固并逐步扩大市场份额。在国际市场上，公司在保持与原有国际知名客户合作的基础上，逐步扩大亚洲、欧洲、南美洲、大洋洲等地区的营销规模，扩大市场辐射范围。

3、针对技术风险，公司将一如既往的把技术创新和新产品开发作为公司发展战略的核心。对研发工作实行项目负责制，按项目对公司所产生效益和所做贡献进行奖励，以保证和鼓励研发人员的研究积极性。在保证公司车轴系列产品稳步发展的基础上，着力开发新产品，以充分利用公司的先进精密锻造技术和设备生产能力，以此实现公司产品的多样化，提高产品的科技含量，从而增强公司的竞争能力、盈利能力和持续发展能力。

4、针对汇率变动的风险，公司将外贸合同签订之前的产品报价有效期锁定为30日有效，且交货期在一年以内尽可能的采用浮动汇率（与合同日比较汇率变动 $\pm 5\%$ 时，进行合同价格的调整）。以此来确保公司的效益，不会在拓展外贸市场的同时，因汇率变动而形成不确定风险。

（三）控制活动

1、生产经营管理

公司建立了全面预算管理体系和进、销、存电子管理系统，根据生产安排合理进行原材料、存货的实物、成本、质量控制。公司制定了有关销售、收款、采购、付款各环节的有关制度，并建立了全面的电脑记录和资料存档系统。

2、内部财务控制与货币资金管理

公司依据国家颁布的法律、法规及有关规定，制定了适合公司进行会计核算的《会计核算办法》；制定完善了《货币资金》《筹资与担保》、《成本费用》、《对外投资》、《采购与付款》、《销售与收款》、《财务报告及分析》等十余项内部控制制度；制定完善了《现金收支管理办法》、《资金管理办法》《工程项目审计管理办法》、《应收账款管理办法》、《固定资产报废、报损审批办法》等二十余项财务管理制度和管理办法。上述制度中对于财务的内控环节进行了严格规定，在日常经营活动中，均得到了有效的贯彻和执行。根据公司的实际情况，设有会计稽核岗位，负责对原始凭证、记账凭证、会计账簿等的各项业务的稽核工作；对于授权、签章情况也有较完整的记录；对于公司资金支付、划拨严格履行层级审批程序。此外，公司通过完善的内部稽核和授权制度保证了货币资金的安全性。各项控制制度的制定与完善，使公司会计活动程序化、制度化、标准化，同时从制度上保证了财务人员依法履行职责，充分发挥会计的监督职能，确保财务管理工作更加科学有效。

3、关联交易与投资管理

公司根据上海证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》有关规定界定关联方和关联关系，并且履行相应的决策程序和信息披露义务。在以往的全部关联

交易中，通过交易均为上市公司带来了利润的增加，关联交易价格执行国家有关政策或者按照市场原则定价。对于对外担保和融资制定了严格的决策程序和管理制度，截至2009年末，公司无对外担保事项。对于借款、租赁、发行新股等事项，《公司章程》中根据不同金额对授权、决策程序做出了规定，财务部留存详细的执行记录文件。《公司章程》对不同金额的投资事项决策机构做出了授权，公司所有投资事项均履行了相应的决策程序。

4、募集资金管理

公司严格按照制定的《募集资金使用管理办法》的有关规定，建立专门帐户存储并使用所有的募集资金，严格按照发行方案等所承诺的投资项目投入资金。募集资金项目变更经公司董事会、股东大会审议通过，合法有效。对于募集资金的使用做到层层审批、专款专用，严格按计划开支，杜绝浪费，充分的发挥资金的使用效果。

5、信息披露管理

公司依据《上市公司信息披露事务管理制度指引》以及上海证券交易所《股票上市规则》的规定建立健全《信息披露事务管理制度》，保证信息披露内容的完整性、及时性、有效性和完整性。董事会秘书负责处理公司信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露事务管理制度和重大信息的内部报告制度。在一些媒体出现可能引起公司股票异常波动的不实传闻时，公司发布公告予以澄清。公司近年来接受监督部门检查，不存在因信息披露不规范而被处理的情况发生。

6、人事管理

公司制定了《工资管理细则》，对员工劳动合同的签订、请假、加班、离岗、辞退、薪酬计算等事项做出了规定，该制度得到有效执行，各环节有相应的审批文件或记录，由人力资源部专人进行管理。公司对各部门的职能进行了详细的划分。

7、安全管理

公司大力加强安全生产责任制的落实，完善各项安全管理制度，全面开展企

业安全文化建设工作。以“安全发展”为主线，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，制定详细可行的安全生产预案，扎扎实实地做好安全工作。同时，公司深入开展安全文化建设工作，营造良好的安全文化氛围，增强员工的安全素质和自我防范意识，有效地做好事故预控工作。坚持制度建设和检查监督相结合，构建安全文化氛围。公司不断更新各项安全工作规章制度，制定实施方案和细则；通过开展丰富的宣教活动，增强员工的安全防范意识，不断强化全员的安全培训，提高安全岗位技能；加大安全投入，全面保障安全生产要求。同时，公司改变以往安全生产的模式，加强了在生产现场的检查和监督力度，有效的提高了全公司的安全管理水平。

（四）信息与沟通

1、公司各部门均设有内、外线直拨电话，并将联系方法发放各部门，确保各部门之间信息沟通的及时畅通；

2、各部门之间联系需审批的文件以纸质表格方式传输，不需审批的以电子邮件或电话联系；

3、公司重大事项或重要政策以公文形式传给各部门，部门领导作传阅并留阅读痕迹；

4、公司总部与各分子公司除采用电话、传真等方式联系沟通外，还采用电子邮件方式传递信息，极大的节约了办公成本、提高了办公效率。公司建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时适当地采取进一步行动。

（五）内部监督

本公司董事会下设审计委员会，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。

董事会下设薪酬与考核委员会,根据公司相关制度规定的要求,对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查,同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况,委员会认为公司的薪酬制度和考核管理办法,在体现公司员工利益基础上符合责权利结合、岗位效益的原则。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求,勤勉尽职,积极参加各次董事会和股东大会,深入了解公司发展及经营状况,对公司募集资金变更等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中,独立董事与公司及会计师事务所进行充分的沟通,切实履行监督检查职责,对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用,促进公司治理结构的逐步完善,维护公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估,评估发现,自本年度1月1日起至本报告期末,未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为,自本年度1月1日起至本报告期末止,本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于2010年3月18日经公司第三届董事会第二十六次审议通过,本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了国富浩华会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价。

晋西车轴股份有限公司董事会

2010年3月18日

晋西车轴股份有限公司

2009 年度社会责任报告

本报告系统地反映和披露了公司 2009 年度在落实科学发展观、构建和谐社会、推进经济社会可持续发展、对国家和社会的全面发展、自然环境和资源保护，对公司股东、债权人、职工、客户等利益相关者积极承担相应社会责任的总体表现。

本报告是公司认真落实《公司法》第五条规定：“公司从事经营活动，必须遵守法律、行政法规、遵守社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任”的总结，也是公司积极贯彻执行《上海证券交易所上市公司社会责任指引》的体现。本报告将真实、客观地反映公司以 2009 年度为主的经营管理活动中，履行社会责任包括商业道德、安全生产、职业健康、保护劳动者的合法权益、节约资源等方面的重要信息。真切希望本报告能起到与社会各界沟通、交流的桥梁作用，加强对本公司的认知，同时也希望接受社会各界的监督，以促使公司得到持续健康的发展。

一、公司概况

本公司是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]1138 号文批准，由晋西机器厂作为主发起人，联合其他四家公司以发起方式设立的股份有限公司。2000 年 12 月 27 日，公司在山西省工商行政管理局注册登记，注册资本为 6,291 万元。2004 年 5 月 11 日，经中国证监会证监发行字[2004]46 号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,000 万股，每股发行价 6.39 元，公开发行后公司总股本为 10,291 万股。并于 2004 年 5 月 26 日在上海证券交易所挂牌上市交易。2009 年 2 月 11 日，公司非公开公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,500 万股，增发完成后公司总股本为 16,791 万股。

二、公司的社会责任观

1、公司对社会责任的认知

上市公司作为现代经济社会的重要成员，应该对其履行的社会责任责无旁贷，这是科学发展、构建和谐社会的重要内容。公司在追求经济利益、保护股东权益的同时，应该主动承担保护债权人和职工合法权益的责任，诚信经营，积极从事环境保护等公益事业，在公司快速发展的同时，为社会的发展做出更大的贡献。

2、公司的社会责任观

公司的社会责任观是以公司的发展来实现股东利益、员工成长，客户满意，政府放心，促进经济发展、社会和谐。公司在从事各种经营活动过程中，亦遵守上述行为准则并积极践行社会责任观。多年来，公司一直坚持诚实守信的原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督。2009年，公司创造的每股社会贡献值为1.47元。（每股社会贡献值的计算依据：以公司为股东创造的基本每股收益为基础，加公司年内为国家创造的税收、向员工支付的工资、向银行等债权人给付的利息以及公司对外捐赠额等的合计数与总股本的商，即 $0.22 + [84,336,546.50 + 110,186,755.64 + 15,762,768.09 + 65,000] / 167,910,000$ ）

三、股东和债权人权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，完善公司治理结构，加强内部各项管理制度的建立、健全，保证上市公司信息披露的准确性和真实性。依据《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》和《晋西车轴股份有限公司投资者关系管理制度》的规定，指定公司董事会秘书和公司证券管理部负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，依法履行信息披露义务，按照有关规定公司应披露的信息均通过指定的报刊、网站等真实、准确、及时、完整地进行了披露，保证所有投资者能够平等地获取公司信息。

公司遵循回报股东的原则，在股东权益保护方面，制定相应合理的利润分配政策，积极回馈广大股东。自上市以来累计发放现金股利74,583,300.00元。

在经营决策中，公司积极保护债权人的合法权益，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息。上市以来，公司与各往来银行建立了良好的合作关系，

公司严格遵守双方的合作协议，不仅保证了公司发展急需的资金需求，在银行方面具有良好的借贷信誉，同时也为合作银行带来了良好的收益。公司经营效益良好，在属地纳税企业中始终名列前茅，并连续多年被评为“纳税先进企业”和“诚信纳税企业”，2009年度公司共缴纳税款56,854,703.70元，为国家和地方经济的发展做出了重大贡献。

四、保护职工权益

公司自成立以来，认真贯彻《劳动合同法》，保障职工的合法权益。结合企业发展的实际情况，参照地方和其他企业的薪酬考核发放制度，公司不断完善薪酬考核体系，促进劳资关系的和谐稳定。同时，根据国家法律、法规和政策的规定，公司及子公司均与全体员工签订并严格履行劳动合同，全面承担公司应负的社会基本责任。公司建立健全劳动保障机制，按照劳动和社会保障部、山西省和太原市等地方有关法规的规定，为全体员工办理了养老保险、工伤保险、失业保险、医疗保险和生育保险，保障了员工的合法劳动权利和劳动义务。

长期以来，公司把关心、支持和促进员工的成长作为企业责任，对待每个员工、每个岗位，都确保人尽其用，充分发挥人才的作用；同时，为员工的成长和进步创造条件、拓展空间，每年有计划地组织员工参观学习，为员工提供培训机会，创造良好的工作环境，提高员工满意度，使员工与企业共同成长，共同发展。

五、保护客户利益

公司自成立以来，坚持可持续发展，不断提高服务质量和水平，最大限度地满足广大客户的需求，在国际国内市场中具有良好的客户信誉。在不断发展壮大的过程中，公司始终将客户视为合作的伙伴，相互信任、坦诚相待、密切合作、共同成长。在经营过程中公司坚持“诚信为本、信誉为本、质量为本”的原则，注重尊重客户的需求，保护客户的合法利益，使其能在与公司的合作中获得合理的盈利，与公司在激烈的市场竞争环境中共同发展，达到互惠互利、共同发展的目标。根据“产品零缺陷”“客户第一”的原则，销售人员及售后服务人员经常不断地走访用户，积极主动征求顾客意见和需求，对用户反应的问题以及提

出的新的需求，均及时反馈并予以解决。

六、注重安全、环保，确保可持续发展

公司生产线按类别属热加工和机械加工生产线，无重大安全生产风险，但也存在起重和火灾等风险因素，公司制定了《安全生产检查制度》、《安全教育制度》、《安全检查生产奖惩制度》、《伤亡事故处理制度》等一系列完整的安全生产管理制度。在加强全员安全生产教育的基础上，严格制度执行监督机制，检查督促每位操作工按照每道工序的安全操作规程规范生产。

公司产品生在生产过程中基本不存在严重污染周围环境的因素。尽管如此，公司对于生产作业场所及办公场所的环境始终充分重视，制定了严格现场管理制度，推行清洁生产，定置管理，同时在厂房内安装了良好的通风、除尘设备，完全达到了国家有关环境保护的要求。

为提升公司安全、环境健康管理水平，适应社会对环境质量日益提高的需求，满足员工对职业安全健康的要求，公司建立实施了ISO14000/ISO18000环境/职业安全健康管理体系，通过了ISO14001环境管理和职业安全健康管理两个体系的同步审核认证，同时每年进行体系自查、管理评审和专业机构外部审核，保持了管理体系的持续改进和不断完善。

2009年，公司尽管面对金融危机深度蔓延的不利影响，但始终坚持维护股东权益、保护职工利益、保护客户利益、注重环境保护等社会责任方面工作的持续提高，并取得了一定的成效。2010年，公司将以更大的热情、更高的标准和要求，履行好应尽的社会责任和义务，为促进社会的发展、改善员工的生活做出更大的贡献。

晋西车轴股份有限公司董事会

二〇一〇年三月十八日