

# 晋亿实业股份有限公司

601002

## 2012 年年度报告

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	方铭	因出国原因	陈建根

三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2012 年经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年母公司实现净利润为 3,606,639.55 元，提取 10%法定盈余公积金 360,663.96 元，当年可供股东分配的利润为 3,245,975.59 元，加上以前年度未分配利润 247,276,672.11 元，累计可供股东分配的利润为 2,50,522,647.70 元。鉴于报告期公司合并报表业绩亏损，2013 年本行业市场仍然处于景气周期低谷、保本微利、竞争激烈的状况难以改善，公司面临的经济环境和形势还十分严峻，从公司近期发展需要出发，尤其是募集资金项目已全面启动，为缓解公司资金压力，建议公司本年度对股东不进行利润分配。将本年度实现的利润及累计未分配利润继续用于暂时补充流动资金并转入以后年度分配。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第八节 公司治理 .....	57
第九节 内部控制 .....	62
第十节 财务报告 .....	62
第十一节 备查文件目录.....	130

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
一、普通术语	指	
公司、晋亿实业	指	晋亿实业股份有限公司
晋正企业、控股股东	指	晋正企业股份有限公司（英属维尔京群岛）Chin Champ Enterprise Co.,Ltd.（BVI）
实际控制人	指	蔡永龙、蔡林玉华夫妇及子女蔡晋彰、蔡雯婷
募投项目	指	浙江嘉善晋亿五金销售物流体系建设项目、辽宁沈阳晋亿五金销售物流体系建设项目、福建泉州晋亿五金销售物流体系建设项目、湖北武汉晋亿五金销售配送中心项目及收购晋正自动化 100% 的股权
公司股东大会	指	晋亿实业股份有限公司股东大会
公司董事会	指	晋亿实业股份有限公司董事会
公司监事会	指	晋亿实业股份有限公司监事会
公司章程	指	晋亿实业股份有限公司章程
元(万元、亿元)	指	人民币元(人民币万元、人民币亿元)
二、专业术语	指	
紧固件产品	指	一般紧固件（包括螺栓、螺母、螺钉、螺柱、精线等）、铁路扣件（又称铁道扣件）、
高强度异型紧固件	指	强度等级在 8.8 级以上（含 8.8 级），且形状或尺寸等其它技术要求有变异、不完全符合国家或国际标准的紧固件
汽车专用紧固件	指	由汽车紧固件工厂专业生产的紧固件，其安全性、可靠性要求高，品质要求零缺陷，并需通过汽车行业相关质量体系认证
盘元	指	绕卷成圆盘形状的钢制线材
精线	指	盘元经过退火、酸洗、粗抽、精抽等工艺流程之后形成的、用于紧固件及其他五金件冲、压、折、弯等冷热加工成型的母线

重载铁路	指	专门用于总重大、轴重大列车行驶，或行车密度和运量特大的铁路，其特点是单次运量大，运输效率高，一般多用来运输煤炭、矿石、粮食等大宗散货
BPR	指	业务流程重组（Business Process Reengineering）
AS/RS	指	自动化仓储系统（Automated Storage and Retrieval System）
MIS	指	生产管理信息系统（Manufacture Information System）
JIT	指	及时供货（Just In Time）
ERP	指	企业资源计划系统（Enterprise Resource Planning）
精益制造	指	美国麻省理工学院于 1990 年提出的生产制造模式，其最终目标就是要以具有最优质量和最低成本的产品，对市场需求做出最迅速的响应
ISO/TS 16949	指	国际标准化组织（ISO）于 1999 年 5 月公布的一项针对国际汽车行业行业的行业性质量体系标准
ISO9002/ISO9001 国际质量保证体系认证	指	由国家认可资格的第三方质量体系认证机构按照《GB/T19002-1994 idt ISO9002:1994 质量体系生产、安装和服务的质量保证模式》或《GB/T19001-2000 idt ISO9001:2000 质量管理体系要求》标准对企业质量体系符合规定要求进行审核及评定，并颁发证书与标志的过程
ISO/IEC17025 (1999)体系认证	指	国际标准化组织/国际电工委员会总结实施 ISO/IEC GUIDE 25 和欧盟 EN 45001 实验室体系之广泛经验的结果，并取代这两个体系的认证标准文件，包含对测试与校正实验室的所有要求
QS9000	指	北美戴姆勒克莱斯勒、通用、福特三大汽车公司结合汽车行业特点，在 ISO9000 标准的基础上，共同制定的一套对供应商的质量体系要求
销售物流	指	生产制造商将自己的产品出售给

		<p>用户或消费者的物流活动称为销售物流，是生产者至用户或消费者之间的物流，它包括订货处理、产成品库存、发货运输、销售配送等内容。销售物流是企业物流系统的一个重要环节，是企业物流与社会物流的最后一个衔接点，是企业物流与社会物流的转换点。它与企业销售系统相配合，共同完成产品的销售任务。企业通过销售物流，实现其产品价值，获得利润</p>
销售供应链管理	指	<p>销售供应链管理（Supply Chain Management, SCM）是围绕核心企业，主要通过信息手段，对供应的各个环节中的各种物料、资金、信息等资源进行计划、调度、调配、控制与利用，形成用户、零售商、分销商、制造商、采购供应商的全部供应过程的功能整体</p>
MRO 模式	指	<p>MRO 是英文 Maintenance, Repair &amp; Operations 的缩写。即：Maintenance 维护、Repair 维修、Operation 运行。通常是指在实际的生产过程不直接构成产品而只用于维护、维修、运行设备的物料和服务</p>

## 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述在未来发展中可能存在的相关风险等，请查阅“第四节董事会报告”--公司未来发展的讨论与分析中关于“可能面对的风险因素及对策”部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 11 月 23 日
注册登记地点	浙江省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	330000400000609
税务登记号码	330421609458249
组织机构代码	60945824-9

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来，主营业务无变化。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司上市以来，控股股东未变更，其名称为晋正企业股份有限公司。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
	签字会计师姓名	郑启华
		张林



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	2,596,338,695.46	2,703,444,472.75	-3.96	3,024,496,113.66
归属于上市公司股东的净利润	-11,807,497.27	68,830,850.45	-117.15	231,215,414.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-31,381,586.48	63,875,738.17	-149.13	228,277,123.98
经营活动产生的现金流量净额	531,661,867.12	-281,805,866.89	不适用	335,325,273.33
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,685,504,500.60	1,698,048,602.69	-0.74	1,776,911,752.24
总资产	4,151,084,954.92	3,887,844,943.22	6.77	3,992,346,711.04

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.016	0.093	-117.20	0.313
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.016	0.093	-117.20	0.313
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.042	0.086	-148.84	0.309
加权平均净资产收益率 (%)	-0.70	3.97	减少 4.67 个百分点	13.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.85	3.70	减少 5.55 个百分点	13.50

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-2,180,251.73	-6,409,074.27	-372,258.21
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,525,124.41	9,680,330.98	4,995,225.27
计入当期损益的对金融企业收取的资金占用	222,105.60		

费			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	634,950.00	1,944,817.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,363,347.05	950,621.27	-381,199.23
少数股东权益影响额	-5,981,992.81	-203,649.61	-651,691.04
所得税影响额	-9,193.31	-1,007,933.09	-651,786.56
合计	19,574,089.21	4,955,112.28	2,938,290.23

### 三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
按照公允价值确定的衍生金融资产	1,944,817.00	2,579,767.00	634,950.00	634,950.00
合计	1,944,817.00	2,579,767.00	634,950.00	634,950.00

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期，国际金融危机的深层次矛盾尚未消除，欧债危机持续发酵，导致国际经济环境难以明显好转，复苏进程缓慢，全球市场低迷，尤其是发达国家不景气、新兴市场国家和发展中国家需求减弱；国内经济下行压力增大，机械通用零部件行业饱受装备制造业主机发展缓慢，出口受贸易保护主义的影响，总体呈现增速下滑的趋势。根据紧固件专业协会预报，报告期本行业历年对外公布的钢铁制紧固件主要经济指标出现了从未有过的“负增长”，其中总产量完成 660 万吨，同比下降 2.94%；销售总额 650 亿元，同比下降 1.52%；出口总量 246.4 万吨，同比下降 4.83%；出口额 45.12 亿美元，同比下降 3.26%；进口总量 25.15 万吨，同比下降 4.73%；进口额 28.7 亿美元，同比下降 2.38%。

报告期，是公司经营十分困难的一年。一方面，公司所处的行业在国内外经济增速放缓，新增需求不断下降的形势下，市场供过于求的矛盾加剧，产品价格持续下跌，行业整体运行艰难，市场竞争形势依旧十分严峻；另一方面，2011 年以来，由于受多种因素的影响，我国铁路建设进入调整期，建设步伐明显放缓，特别是由于前几年我国铁路建设投资规模过大、增速过快，导致近年来铁路建设资金十分紧张。在上述两因素的共同作用下，公司主要产品市场供过于求的矛盾加剧，尤其是高铁扣配件业务几乎到了停滞状态，导致公司在报告期上半年出现了巨额亏损，给公司日常生产经营带来巨大的困难。公司面对国内外日趋严峻复杂的经济形势以及本行业的发展情况，坚持以科学发展观为指导，紧紧围绕国家和地方“十二五”发展战略规划，深入研究和推动公司各产品的战略扩张方向和着力点，特别是公司以坚定实施非公开发行股票募集资金的投资建设项目为重点，及时调整市场营销策略，优化营销体系、服务体系和采购模式，大力拓展重点市场、新兴市场，巩固扩大国内市场，积极拓展海外市场；加大科技和管理创新力度，加快产品结构调整，加重资源整合、业务整合和产业整合力度，不断提升科技创新能力和重点产品的制造能力，为公司进一步“做大做强做优”夯实基础。同时，按监管部门的要求，不断改善经营管理和加强人才队伍建设，加强内部管控，制度建设和流程优化双管齐下，增强了公司防范风险和持续发展的能力。

报告期，虽然在严峻的市场形势和经营环境下，公司经营结果未能如愿达到计划目标，但是公司顶住市场压力，采取多种措施，立足当前，着眼长远，团结一致，主动作为，积极化解各类矛盾和困难，全年实现合并营业总收入 25.96 亿元，比上年同期下降 3.96%；归属于上市公司股东的净利润亏损 1,180.75 万元。未达到年度经营计划目标并发生亏损的主要原因是：公司主营业务收入下降，特别是受国家高铁建设项目停建和缓建的滞后影响，公司高铁扣配件业务收入同比大幅下降；同时由于受国内经济增长放缓、国外经济复苏乏力的影响，市场有效需求疲软，虽然一般紧固件产品主要原材料盘元价格下降，但产品销售价格下跌，其他生产要素价格上涨，盈利能力持续下滑，从而综合导致公司在报告期未能如期完成年度经营计划目标并使公司业绩出现亏损。详情见如下相关分析。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,596,338,695.46	2,703,444,472.75	-3.96
营业成本	2,267,995,197.97	2,250,483,803.40	0.78
销售费用	109,087,340.56	132,558,985.87	-17.71
管理费用	130,832,050.52	128,797,076.23	1.58
财务费用	68,784,165.21	52,918,003.54	29.98
经营活动产生的现金流量净额	531,661,867.12	-281,805,866.89	

投资活动产生的现金流量净额	-277,121,008.37	-114,546,972.80	
筹资活动产生的现金流量净额	-148,456,604.52	342,611,482.14	-143.33
研发支出	36,638,325.76	36,549,654.78	0.24

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年公司营业收入较 2011 年下降了 3.96%，由于整个经济运行延续呈下行态势，欧债危机反复、国际政治经济环境动荡的影响，海外经济复苏乏力。在这种内、外有效需求疲软的背景下，紧固件行业整体运行艰难，产品价格竞争形势比较严峻，公司营业收入下降。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年，公司主营业务收入同比下降了 3.83%，其中高铁扣件收入占主营业务收入的 21.08%，而高铁扣件收入同比下降了 19.53%。2012 年公司铁路扣件销售规模较上年同期下滑较多的主要原因是我国高速铁路建设仍处于低水平的恢复过程之中。

### (3) 订单分析

2012 年度，公司共签订高铁及地铁扣配件订货合同金额共计 1,071,231,262.96 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，公司尚未执行的合同金额共计 887,245,696.6 万元。

### (4) 主要销售客户的情况

公司前 5 名主要客户的销售收入为 59,471 万元，占销售总额 22.91%。

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
紧固件产品	直接材料	1,637,675,328.87	76.64	1,637,801,076.09	77.55	-0.01
	直接人工	89,140,418.30	4.17	84,824,472.74	4.02	5.09
	燃料及动力	166,874,927.17	7.81	155,927,913.72	7.38	7.02
	制造费用	243,108,399.20	11.38	233,239,732.34	11.04	4.23
	合计	2,136,799,073.54	100.00	2,111,793,194.89	100.00	1.18

### (2) 主要供应商情况

公司前 5 名供应商采购金额 144,974 万元，占采购总比重的 50.12%。

## 4、费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	原因
销售费用	109,087,340.56	132,558,985.87	-17.71	销售收入减少
管理费用	130,832,050.52	128,797,076.23	1.58	
财务费用	68,784,165.21	52,918,003.54	29.98	银行借款增加

所得税费用	719,210.65	21,275,304.99	-96.62	利润总额大幅减少
-------	------------	---------------	--------	----------

## 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	36,638,325.76
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	36,638,325.76
研发支出总额占净资产比例（%）	1.93
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.41

### (2) 情况说明

本公司 2012 年研发支出合计 3663.83 万元，同比增加 0.24%，分别占当年净资产和营业收入的 1.93% 和 1.41%，主要用于 DTIII2 型扣件系统、30 型扣件系统、大导向自攻锁紧螺钉三个省级新产品项目的研发工作，以及企业内部立项的一般紧固件新产品的开发支出。截止目前，以上三个新产品项目均已通过省级相关部门的验收，企业内部立项的一般紧固件新产品部分也已经量产。研发项目投产后预计会增加一定的营业收入，但不会构成重大实质性影响。

## 6、 现金流

现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	
经营活动产生的现金流量净额	531,661,867.12	-281,805,866.89	不适用	主要系支付的材料采购款的减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-277,121,008.37	-114,546,972.80	不适用	主要系子公司支付的土地款的增加
筹资活动产生的现金流量净额	-148,456,604.52	342,611,482.14	-143.33%	主要系本期归还短融债所致

## 7、 其它

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

1) 2011 年 9 月以来经公司董事会和股东大会审议批准的公司非公开定向增发股票项目和 募集资金投资项目，报告期公司正按计划开展各项工作，进展情况顺利，详见本报告中“第四节董事会报告”--（五）投资状况分析的相关内容。

2) 2012 年年报中披露的公司年度经营计划目标，由于前述分析的原因，均未能完成计划目标。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
紧固件销售	1,832,553,779.80	1,574,579,775.39	14.08	-6.49	-1.06	减少 4.71 个百分点

精线	613,766,301.14	562,219,298.15	8.40	3.83	8.05	减少 3.58 个百分点
加工收入	1,174,239.96	889,582.29	24.24	28.05	20.79	增加 4.55 个百分点
运输服务收入	6,370,018.97	3,931,391.61	38.28			
合计	2,453,864,339.87	2,141,620,047.43	12.72	-3.83	1.38	减少 4.49 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
美州	308,610,133.84	-15.02
欧洲	99,126,729.96	211.06
亚洲	193,719,903.72	2.76
国内	1,852,407,572.35	-5.88
合计	2,453,864,339.87	-3.83

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	290,162,018.22	6.99	183,757,899.48	4.73	57.90
交易性金融资产	2,579,767.00	0.06	1,944,817.00	0.05	32.65
应收票据	47,226,781.87	1.14	69,405,975.22	1.79	-31.96
其他流动资产	15,141,245.72	0.36	10,937,899.25	0.28	38.43
在建工程	153,440,541.51	3.70	22,184,591.07	0.57	591.65
无形资产	119,239,165.36	2.87	56,003,922.40	1.44	112.91
短期借款	861,500,000.00	20.75	461,737,375.95	11.88	86.58
应付票据	657,907,987.12	15.85	435,633,269.14	11.21	51.02
应付账款	304,512,349.38	7.34	184,421,240.62	4.74	65.12
应交税费	23,093,289.80	0.56	6,861,105.98	0.18	236.58
应付利息	1,412,686.80	0.03	20,904,910.53	0.54	-93.24
其他流动负债		0.00	450,000,000.00	11.57	-100.00
其他非流动负债	8,364,444.44	0.20	4,410,000.00	0.11	89.67

货币资金：货币资金同比增加 57.9%，主要是经营活动现金净流量增加所致；

交易性金融资产：交易性金融资产同比增加 32.65%，主要是公司为锁定汇率变动风险从事远期结汇业务，按照公允价值确定的衍生金融资产的增加；

应收票据：应收票据同比减少 31.96%，主要是票据转让结算增加所致；  
 其他流动资产：其他流动资产同比增加 38.43%，主要是期末待抵扣进项税转列增加所致；  
 在建工程：在建工程同比增加 591.65%，主要是公司以自有资金先期投入物流基地建设，项目开工增加所致；  
 无形资产：无形资产同比增加 112.91%，主要是土地使用权的增加；  
 短期借款：短期借款同比增加 86.58%，主要是偿还短期融资券后资金缺口增加银行借款所致；  
 应付票据：应付票据同比增加 51.02%，主要是本期多采用银票方式支付采购款所致；  
 应付账款：应付账款同比增加 65.12%，主要是新增加关联方供应商晋正贸易公司，给予公司信用期较长所致；  
 应交税费：应交税费同比增加 236.58%，主要是期末留抵进项税转列其他流动资产项目所致；  
 应付利息：应付利息同比减少 93.24%，主要是偿还短期融资券，应计利息下降所致；  
 其他流动负债：其他流动负债的减少，系偿还短期融资券所致；  
 其他非流动负债：其他非流动负债同比增加 89.67%，主要是收到与资产相关的政府补助增加，计入递延收益所致。

#### (四) 核心竞争力分析

近年来，公司业务发展迅速，经营规模逐步扩大，与国内同类型企业相比，公司具有以下优势，充分体现了公司的核心竞争力。

##### 1、工艺及装备优势

公司拥有制造紧固件产品完整的生产工艺流程。在长期实践中，不断采用新工艺并着力改进和提高，使生产工艺更加完善。

在优化工艺的同时，公司还不断引进国际先进水平的生产设备，有力保证了紧固件产品生产过程的质量控制，产品品质明显提高。公司拥有七十吨批式连续球化退火炉、每分钟可生产一百五十支的六模六冲多工位成型机、连续式可控气氛炉热处理生产线、自动镀锌生产线、高速热镦螺母机、螺栓高速成型机、高强度螺丝驱动测试仪、激光全数检测系统（探伤）、在线全尺寸检测系统、万能材料试验机数千余台先进的进口生产和检测设备，使公司生产的紧固件产品在性能、可靠性、技术以及产品市场竞争力等方面均得到了提升和增强。

##### 2、规模及品种优势

作为国内唯一一家在 A 股上市的紧固件生产型企业，公司规模优势显著。自成立以来，公司规模产量和营业收入在全行业中一直名列前茅；2003-2012 年公司连续十年蝉联“中国机械 500 强”称号；2005-2011 年公司连续七年被评为“中国工业行业排头兵企业”，在行业中处于领先地位。公司生产符合国家标准（GB）、ISO 标准、美国标准（ANSI）、德国标准（DIN）、日本标准（JIS）等标准各类等级的螺栓、螺母、螺钉、螺柱及精线、异型紧固件以及铁道扣配件，品种规格高达两万五千余种，成为紧固件行业的“超级市场”。尤其是公司近年来发展的铁道扣配件产品品种齐全优势更加明显。公司是铁道部定点铁道器材研究发展基地，具有研发（联合研制）国际先进水平和自主知识产权的时速 250-350 公里的高速铁路扣件系统的能力。2007 年公司取得铁道部工程管理中心颁发的《自主研发考核合格证》，2009 年公司通过了铁道部关于公司弹条 IV 型扣件、弹条 V 型扣件、WJ-7 型扣件和 WJ-8 型扣件等四套铁路扣件系统的上道技术审核，这表明公司铁路扣件系统完全满足我国现行高速铁路对扣件系统的要求，成为目前国内唯一一家高铁扣配件所有零部件能够全部自行生产的集成供应商。

公司能够生产的紧固件产品品种、规格及等级范围如下表所示：

产 品 种类	规格		等级	应用行业
	直径	长度		
螺栓	M3-M56	9-900mm	4.8/6.8/8.8/10.9/12.9（公制）	汽车、工程机械、机械、轨道交通、建筑、家电、家具、铁路、公路、风电等
			Gr2/Gr5/Gr8（美标）	

螺母	M3-M100	-	4/6/8/10/12 (公制)	汽车、工程机械、机械、轨道交通、建筑、家电、家具、铁路、公路、风电等
			Gr2/Gr5/Gr8 (美标)	
螺钉	M2.5-M12	12-100mm	4.8/8.8/10.9/12.9 (公制)	机械、建筑、家电、电器等
螺柱	M4-M36	20-3,000mm	4.8/8.8/10.9/12.9 (公制)	建筑、风电、泵阀、化工等
精线	线径 2-41mm			紧固件成型及各类五金件成型用母线
铁路扣件	部件：弹条、橡胶/复合垫板、轨距挡板、道钉、螺栓、铁垫板、铁垫板下弹性垫板、弹性垫板等配件			满足时速 250 和 350 公里高速铁路以及重载铁路和城市地铁
	主要成品：弹条 IV 型扣件、弹条 V 型扣件、WJ-7 型扣件、WJ-8 型扣件、弹条 I 型扣件弹条产品、弹条 II 型扣件弹条产品			

### 3、管理团队优势

公司董事长蔡永龙先生从事紧固件经营已有二十多年的时间，先后创办了晋禾企业（中国台湾省）、晋纬紧固件（马来西亚）及晋亿实业等三家紧固件制造企业，对紧固件行业的发展和经营管理有着深刻的认识。在蔡永龙先生的带领下以及公司上市多年规范运作的基础上，公司构建了完善的内部管理制度，建立了一支团结协作、工作务实的专家型、高素质的管理团队，形成了具有凝聚力的企业文化，从而为保持公司持续稳定发展奠定了基础。

### 4、生产过程管理优势

对于大规模、多品种的紧固件生产而言，一个显著特性就是生产过程的实物流量规模大、流转频率高。在紧固件生产过程中，投入的原材料品种相对单一（主要是盘元），但经过数道工序之后，会生产出上万种不同品种规格的在制品、半成品、成品，实物的流量类似一个“大喇叭”；另一方面，非标准件的生产会加大模具转换、实物分类等过程管理的难度。因此，传统的仓储系统和人工管理越来越难以满足紧固件生产过程对有序、高效物流管理的需要。

公司将从事紧固件经营多年所积累的丰富生产经验与现代高新技术手段相融合，采用先进的自动仓储系统(AS/RS)和生产管理信息系统(MIS)，分别建成半成品、模具和成品自动化立体仓库系统，构建了工厂自动化物流系统，有力地保证了生产实物有序、高效流动，提高了生产效率、保证产品质量，确立了公司在行业中的竞争优势。以成品仓库为例：目前存有两万五千多种产成品，只要输入工作指令，高架吊车便可准确定位，将所需产品送至指定站点；电脑实时控制准确无误，节约了大量人力成本、效率成本和管理成本；另外，自动化成品仓库存放高度最高达 32 米，存放空间相当于传统仓库的 7 倍，仅就空间而言，一座 10 万个标准库位自动化立体仓库相比于传统仓库就节省了 5 万多平方米，这意味着公司因此节省了相当于 8 个足球场的土地面积。公司自动化立体仓储系统结构图如下图所示：

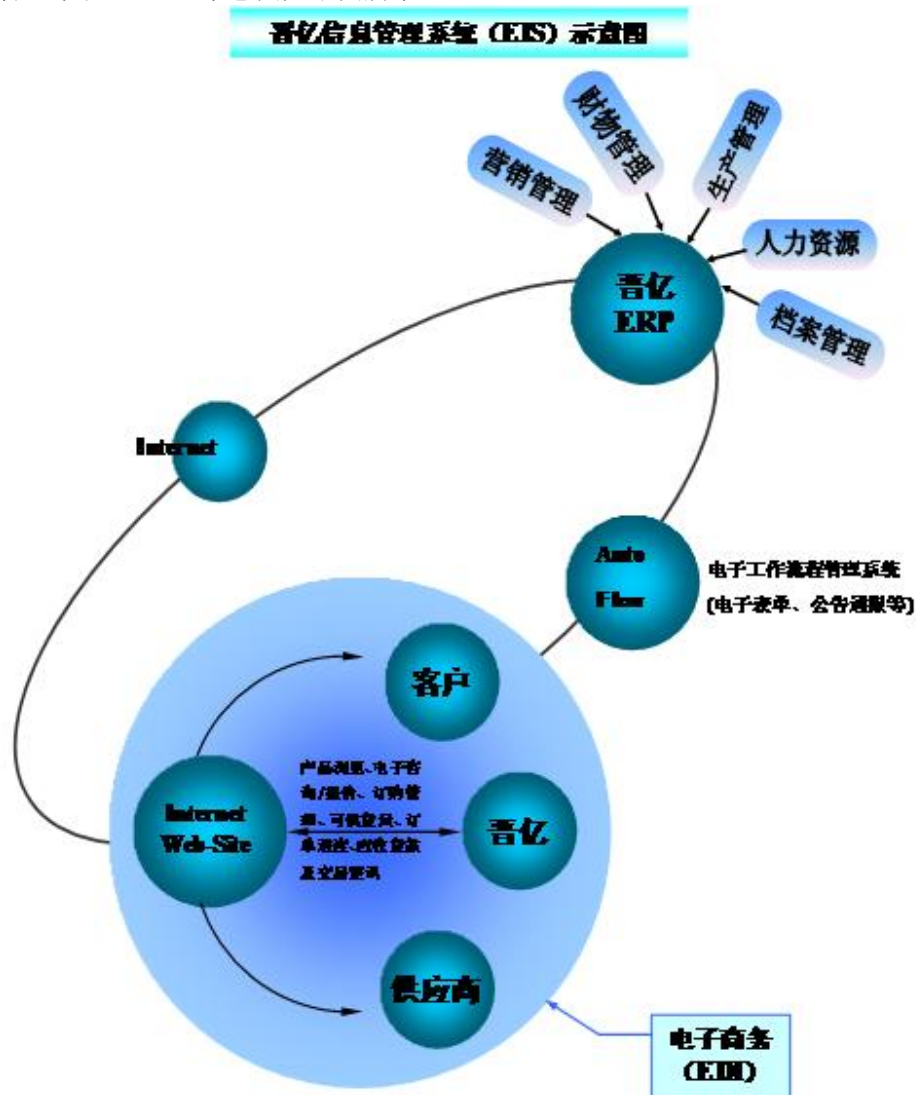


晋亿自动化立体仓储系统结构图



### 5、信息管理系统优势

公司自投产以来始终坚持“以信息化改造提升传统产业”的指导思想，不断引入集物流、工作流、信息流、资金流相统一的 E R P 管理系统，并与自动化立体仓储系统、O A 等系统相结合，逐步形成了公司内部管控的电子信息化的工作环境，将企业日常运作和经验通过办公环境表现为一种适合各种岗位人员使用的显现信息，公司通过实施 BPR,建立了先进的工厂自动化物流系统，为实施 ERP 系统奠定了坚实的基础，而 BPR 和 ERP 的有机结合，为公司建立先进的企业信息管理系统 (EIS: Enterprise Information System) 和实施精益制造 (Lean Manufacturing) 提供了坚实的平台。2012 年公司已经成为嘉兴市和浙江省工业企业信息化示范企业。晋亿信息管理系统 (EIS) 示意图如下图所示：



### 6、技术研发优势

公司始终坚持“科技兴企”的发展战略，非常重视技术开发，每年预算一定的费用用于技术研究和新产品研发。为了整合研发资源，2010 年公司在商务部批准设立的紧固件研发中心基础上组建了新的研发中心，研发中心下设技术科、开发科，配备了各类检测试验设备共计 121 台，

拥有专业研发人员 60 余人，已具备较强的研发能力。

在自主研发的同时，公司也十分注重与行业领先企业、科研院所等进行合作开发，并取得了积极成效。截至本报告期末，公司累计取得已授权专利 29 项，其中实用新型专利 28 项，外观设计专利 1 项，为公司产品结构调整、技术水平提升奠定了基础。2012 年共计开发新产品 305 个，完成技术改进项目 4 项，均已通过验收；提报各级科技部门立项的新产品项目 8 项，其中已经完成 2 项。

#### 7、质量及品牌优势

自成立以来，公司始终秉持“以品质求生存，以品种求发展”的信条，执行“全员参与品质管理，贯彻品保体系，确保产品品质，满足客户需求；遵循相关法律法规，持续品质改善，提升产品档次，紧固全球产业”的品质政策。公司品质管理体系通过了 ISO9001、QS9000、ISO/TS 16949、QC080000、ISO/IEC 17025 等质量管理体系的认证，并建立了 ISO14001 环境管理体系。在持续满足客户要求的基础上，不断创新产品技术，促进公司可持续发展。经过不断努力，公司品牌知名度获得了客户的广泛认同。

#### 8、区位优势

公司所在地-浙江省嘉善县，地处江、浙、沪两省一市交汇处，地理位置得天独厚，具有接轨上海“桥头堡”、“沪杭同城”的特殊区位优势。目前，嘉善拥有两个“国字号”高端平台，其中浙江嘉善经济技术开发区是国家级开发区，浙江嘉善出口加工区是全省四个出口加工区之一；嘉善作为全国唯一的县域科学发展示范点，是 2010 年 5 月国务院批复的《长江三角洲地区区域规划》中明确提出建立的，在改革开放中有“先行先试”的体制机制优势，并且能享受县域科学发展试点下的资源、要素、项目、审批、政策等方面的倾斜，为公司的产业发展形成了有力的支撑。

### (五) 投资状况分析

#### 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额	实际获得收益
工行	超短期	420,500,000.00	2012 年 1 月 10 日	2012 年 3 月 30 日	420,500,000.00	1,390,828.25
工行	超短期	52,000,000.00	2012 年 4 月 9 日	2012 年 5 月 24 日	52,000,000.00	26,698.64
工行	周周红	148,000,000.00	2012 年 7 月 2 日	2012 年 10 月 22 日	148,000,000.00	93,971.82
工行	周周红	55,000,000.00	2012 年 11 月 1 日	2012 年 11 月 20 日	55,000,000.00	14,452.06
中行	期限可变	283,500,000.00	2012 年 1 月 9 日	2012 年 3 月 31 日	283,500,000.00	1,013,444.37
中行	期限可变	65,000,000.00	2012 年 4 月 1 日	2012 年 5 月 21 日	65,000,000.00	56,928.51
中行	期限可变	44,000,000.00	2012 年 7 月 26 日	2012 年 12 月 31 日	44,000,000.00	21,610.95
农行	汇利丰	100,000,000.00	2012 年 3 月 6 日	2012 年 4 月 10 日	100,000,000.00	355,068.49
合计	/	1,168,000,000.00	/	/	1,168,000,000.00	2,973,003.09

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

(1) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
浙江善亿五金销售物流体系建设项目	否	64,657.00			是	23.47%	9,551.50	正在筹建中		无	无
辽宁沈阳晋亿五金销售物流体系建设项目	否	10,734.00			是	25.55%	2,084.10	正在筹建中		无	无
福建泉州晋亿五金销售物流	否	9,336.00			是	34.28%	1,871.60	正在筹建中		无	无

体系建设项目											
湖北武汉晋亿五金销售配送中心项目	否	12,173.00			是	10.29%	1,851.40	正在筹建中		无	无
收购晋正自动化 100% 的股权	否	8,600.00			是			正在筹建中		无	无
补充流动资金	否	42,000.00			是						
合计	/	147,500.00			/	/	15,358.60	/	/	/	/

关于公司计划非公开定向增发股票实施募集资金项目的有关情况补充说明：

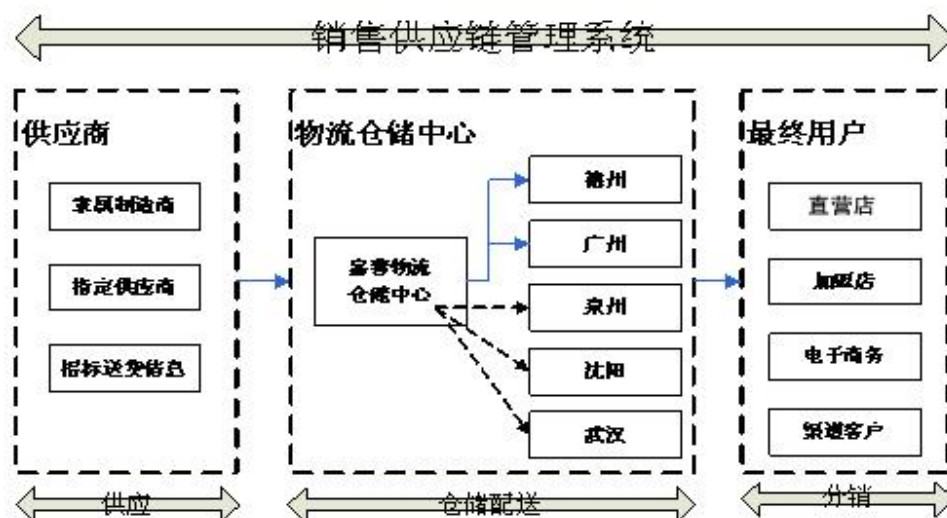
2011 年 9 月经公司董事会和股东大会审议批准，公司计划通过非公开定向增发股票募集资金，大力发展紧固件与五金销售配送物流业务，科学地实现公司的战略扩张和产业结构的进一步调整优化，争取为中国紧固件行业和地方经济建设又好又快发展作出新的更大贡献。现将项目有关情况介绍如下：

(1) 本次募集资金项目做什么？

根据国家工信部和行业协会的要求，公司作为行业龙头骨干企业要率先从制造业向现代制造服务业发展，因此，未来若干年内公司计划在中国大陆建造一个紧固件和五金制品的连锁超市。这个连锁超市由自动化高架立体仓储系统、配送中心和专业化的连锁销售门店组成（物流运输则大部分委托第三方物流运输企业进行），并以采购系统、销售系统、配送系统、结算系统、电商系统等现代化网络技术和数据库技术相连接，通过打通生产与销售配送物流，建立连接供应商、仓储系统、配送系统以及销售网络渠道的完整销售供应链系统，紧紧依托公司现有的紧固件规模生产能力、多年积累和凝聚的数千家客户资源和销售渠道以及高效便捷的自动化高架立体仓储配送系统，配合外购五金制品，为中间和最终客户提供紧固件和五金制品的一揽子供货服务，最大限度的降低中间和最终客户的采购和物流成本。

因此，公司本次募投项目--晋亿五金销售物流体系建设中，除了重点要新建浙江嘉善、辽宁沈阳、福建泉州及湖北武汉四个晋亿五金销售配送中心项目与公司原有广州、德州自动化立体仓储系统一并，形成嘉善中央仓储配送中心和广州、德州、沈阳、泉州、武汉五个区域仓储配送中心外，还将重点对现有自办的 50 家分公司、办事处和销售组的经销和长期形成的数千家经销商经销的二种模式进行有效整合，在组织形式和所有制以及市场区域基本维持现状的前提下，重新组建 100 家连锁（加盟）销售门店，均以晋亿五金连锁门店的形式出面，隶属管理关系和供货渠道调整为由区域配送中心负责；经销产品调整为既有晋亿自产产品又有晋亿集中采购的其他品牌产品；既有各类紧固件产品，又有其他五金制品。

未来销售供应链管理系统基本模式大体如下图：



(2) 为什么要实施本次募集资金投资项目？

首先，是市场发展的需要。由于紧固件是典型的量大面广产品，俗称“工业之米”。客户需求不仅从地域上、行业上看非常分散，对品种规格的个性化需求十分复杂，而且客户对紧固件的日常采购行为也持续不断发生，采购所涉及的品种众多，工作繁琐，管理难度较大。因此，愈来愈多的客户不仅希望紧固件供应商能够提供全方位、多品种的一揽子解决方案；而且还要求紧固件供应商具备快速供货能力和售后一站式服务能力。这样不仅可以降低客户采购成本，而且管理方便、供货及时、质量有保证、资金风险小。实际上，除紧固件以外的五金制品客户需求也有同样的特征和诉求。尤其是随着经济成长所带来的市场结构变化以及市场竞争的加剧，能够促进紧固件和五金制品的快速流通，进而降低紧固件和五金制品的流通成本，降低终端需求客户的采购成本，提高中间和终端需求客户在国内外的产品市场竞争力，已经成为所有生产制造企业和流通企业共同关注的问题，企业采取集中采购、集团采购、联合采购以及一揽子采购已经并且正在成为市场发展的潮流。

其次，是公司现有基础和条件。公司董事长蔡永龙先生及其经营团队从事紧固件生产经营已有二十多年的时间，对紧固件行业的发展、市场需求和变化以及经营管理有着深刻的认识，未来紧固件行业（包括五金制品行业）市场竞争比的不是生产制造能力，而是供货的服务能力，具体包括销售、仓储配送以及一站式服务能力，谁拥有覆盖面广的销售服务网络、高效及时的仓储配送能力、全方位的一站式服务能力，谁就能在未来的市场竞争中赢得主动。随着公司首次公开发行股票募集资金投资项目的建成投产和控股子公司山东晋德有限公司建成投产，公司不仅已经形成规模庞大的紧固件制造能力，具备年产各类一般紧固件 30 万吨、铁路扣件 8 万吨的生产能力，生产的品种规格高达两万五千多种；而且公司紧固件生产制造系统已采用二十余套自动化立体高架仓储系统，形成了内部自动化的生产物流系统，完全可以与日后建立的外部紧固件和五金销售配送系统实现有效对接。更有意义的是，公司也借鉴了行业成功企业的先进经验，国际著名的美国固安捷公司、快扣公司和德国伍尔特公司都是以生产紧固件起家，通过大力发展紧固件和五金采购销售配送业务取得了巨大的成功，成为行业的楷模。

再次，是延伸产业链、丰富产品结构、增强公司盈利能力的必由之路

紧固件行业是一个市场竞争非常充分的传统行业，容易受到外部因素的影响。2007 年以来，由于受市场竞争加剧、产品出口退税率下调、人民币升值、原辅材料价格大幅波动等情况的影响，公司一般紧固件制造业务的盈利能力日益削弱。通过本次非公开发行股票和募投项目的实施，公司将进一步延伸产业链，实现从紧固件和五金制造业向下游流通业的拓展，丰富产品结构，增强盈利能力，提升物流配送服务能力，增强核心竞争力，提高公司抵御风险的能力。

### (3) 项目进展情况。

本次非公开发行申报项目已在本报告期上报中国证监会，2013 年 3 月 15 日已经中国证监会发审委审议通过。本次非公开发行计划募集资金投资项目共计 4 个，截至报告期，浙江嘉善晋亿五金销售物流体系建设项目、辽宁沈阳晋亿五金销售物流体系建设项目、福建泉州晋亿五金销售物流体系建设项目以及湖北武汉晋亿五金配送项目的核准文件和项目用地均已取得。其中：浙江嘉善建设项目已投入资金 13,176.49 万元，建设完成进度约为 23.47%；辽宁沈阳建设项目已投入资金 3,170.16 万元，建设完成进度约为 25.55%；福建泉州建设项目已投入资金 3,735 万元，建设完成进度约为 34.28%；湖北武汉晋亿五金配送项目已投入资金 1,114.02 万元，建设完成进度约为 10.29%。

## 3、主要子公司、参股公司分析

### (1) 控股公司：

1) 晋德有限公司，成立于 2005 年 12 月 16 日，注册资本：7,980 万美元；经营范围：生产销售高档五金制品、高强度紧固件、钨钢模具、钢丝拉丝、铁道扣件、提供产品售后服务以及研究和开发业务；从事以上产品的批发、进出口及佣金代理（拍卖除外）业务。（以上范围不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理的商品及专项规定的，按国家有关规定办理）。股权比例：本公司持股 75%，控股股东晋正企业持股 25%。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 96,977 万元，净资产为人民币 52,406 万元，报告期内实现营业收入 65,323 万元，营业利润-2,101 万元，净利润 250 万元。

2) 浙江晋吉汽车配件有限公司，成立于 2002 年 9 月 28 日，注册资本：3,373 万美元；经营范围：生产销售汽车专用高强度紧固件。股权比例：本公司持股 75%，永龙扣件物流公司持股 25%。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 26,328 万元，净资产为人民币 23,960 万元，报告期内实现营业收入 14,572 万元，营业利润-98 万元，净利润-111 万元。

3) 广州晋亿汽车配件有限公司，成立于 2003 年 7 月 21 日，注册资本：1,500 万美元；经营范围：生产、加工、销售系列汽车专用高强度紧固件、五金制品、钢丝拉线、铁道扣件，提供产品售后服务。从事以上相关产品的批发零售、进出口及佣金代理（拍卖除外）业务（不设店铺经营，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。普通货运（凭有效的道路运输经营许可证经营）。股权比例：本公司持股 75%，永龙扣件物流公司持股 25%。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 25,216 万元，净资产为人民币 8,896 万元，报告期内实现营业收入 23,609 万元，营业利润-43 万元，净利润-66 万元。

4) 上海晋凯国际贸易有限公司，成立于 2004 年 5 月 20 日，注册资本：500 万元；经营范围：保税区内仓储业务；转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；保税区内商业性简单加工、商品展示及商务咨询服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。股权比例：本公司持股 90%，公司子公司浙江晋吉汽车配件有限公司持股 10%。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 2,119 万元，净资产为人民币 706 万元，报告期内实现营业收入 68 万元，营业利润 8 万元，净利润 7 万元。

5) 嘉善晋亿轨道扣件有限公司，成立于 2010 年 10 月 19 日，注册资本：500 万元；经营范围：生产销售：轨道扣配件、紧固件及其他五金制品，从事上述产品的批发、佣金代理（拍卖除外）及其进出口业务。上述商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理规定的商品；轨道扣件系统的技术开发、转让和服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 572 万元，净资产为人民币 528 万元，报告期内实现营业收入 822 万元，营业利润 49 万元，净利润 39 万元。

6) 嘉善晋捷货运有限公司，成立于 2009 年 12 月 11 日，注册资本：500 万元；经营范围：许可经营项目：货运：普通货运（详见道路运输经营许可证，有效期至 2014 年 2 月 5 日）。一般经营项目：信息咨询服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项

目)。截至 2012 年 12 月 31 日, 该公司总资产为人民币 1,333 万元, 净资产为人民币 741 万元, 报告期内实现营业收入 3205 万元, 营业利润 134 万元, 净利润 99 万元。

7) 泉州晋亿物流有限公司, 成立于 2010 年 8 月 18 日, 注册资本: 4900 万元; 经营范围: 批发零售五金、仓储 (不含危险化学品)、货物运输代理 (不含水路货物运输代理)、自营和代理各项商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营)。截至 2012 年 12 月 31 日, 该公司总资产为人民币 5,323 万元, 净资产为人民币 4,948 万元, 报告期内实现营业收入 1,689 万元, 营业利润 16 万元, 净利润 9 万元。

8) 沈阳晋亿物流有限公司, 成立于 2011 年 4 月 28 日, 注册资本: 6000 万元; 经营范围: 仓储服务 (不含易燃易爆危险化学品)、五金销售 (仅用于筹建, 筹建期间不得从事生产经营活动)。截至 2012 年 12 月 31 日, 该公司总资产为人民币 3,077 万元, 净资产为人民币 3,072 万元, 报告期内实现营业收入 0 万元, 营业利润-119 万元, 净利润-117 万元。目前, 该公司正在筹建中。

9) 晋亿物流有限公司, 成立于 2012 年 1 月 17 日, 注册资本: 15000 万元; 经营范围: 物流基础设施建设; 从事紧固件、五金制品、钢丝拉丝、铁道扣件、机械设备及零配件、五金交电及电子产品、家用电器、普通劳保用品、摩托车及零配件、汽车配件及用品、润滑油、机电产品 (不含公共安全及设备) 的批发、佣金代理 (拍卖除外) 及其进出口业务; 上述商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理规定的商品。截至 2012 年 12 月 31 日, 该公司总资产为人民币 14,902 万元, 净资产为人民币 14,901 万元, 报告期内实现营业收入 0 万元, 营业利润-99 万元, 净利润-99 万元。目前, 该公司正在筹建中。

10) 晋亿五金配送 (湖北) 有限公司, 成立于 2012 年 8 月 20 日, 注册资本: 100 万元; 经营范围: 从事种类紧固件、五金制品、钢线拉丝、铁道扣件、机械设备及零配件、五金交电及电子产品、家用电器、劳动保护用品、摩托车及零配件、汽车配件及用品、机电产品的批发、零售; 仓储服务; 供应链管理; 佣金代理 (拍卖除外) 业务 (国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营)。2012 年 12 月 20 日取得汉国用 (2012) 第 37485 号国有土地使用证, 使用权面积为 43261.1 平方米。目前, 该公司正在筹建中。

## (2) 参股公司:

1) 上海慧高精密电子有限公司 (以下简称"上海慧高"), 注册资本 678 万美元, 公司持股比例 25.77%。该公司经营范围: 生产 LED 封装材料、半导体封装材料、半导体引线架、LED 节能照明产品、电子产品, 销售自产产品; 从事光电科技领域内的技术开发。截至 2012 年 12 月 31 日, 该公司总资产 21,014 万元, 净资产 9,837 万元; 2012 年实现营业收入 15,101 万元, 实现净利润 43 万元。

补充说明: 2008 年 6 月, 公司和浙江友信机械工业有限公司 (以下简称"友信机械") 共同参股上海慧高并与原股东慧高环球股份有限公司 (以下简称"慧高环球")、上海慧高实际控制人吕勇逵共同签署了《共同投资合同》, 约定公司以 2,600 万元认购上海慧高 20% 的股权。《共同投资合同》对上海慧高 2008 年、2009 年的净利润提出具体目标, 并要求当上海慧高未能实现上述目标时, 上海慧高原股东需要按照上述净利润目标对公司应享有的红利进行补偿。依据上海慧高经审计的财务报告, 上海慧高 2008 年度、2009 年度净利润均未能达到约定的目标。2010 年 11 月 8 日公司书面函告上海慧高并通过上海慧高向慧高环球和上海慧高实际控制人吕勇逵先生提出"以现金方式补足本公司应分配的红利差额"的要求, 2010 年 11 月 15 日慧高环球和上海慧高实际控制人吕勇逵书面回复公司, 同意并承诺: 拟由上海慧高未分配利润中分配 1,000 万元予各股东, 其中由慧高环球所获得利润分配全数转予公司和友信机械以补足公司和友信机械应分配的红利差额。鉴于国际金融危机的影响以及上海慧高资金状况, 公司认为如从上海慧高抽出上述资金, 上海慧高资金周转将难以为继, 故同意暂缓分配兑现。后经磋商协调, 2012 年 9 月 4 日公司与上述其他三方共同签署了《共同投资补充协议》, 约定由慧高环球向公司无偿转让其所持有的上海慧高部分股权作为补偿红利的支付方式, 同日, 公司与慧高环球、友信机械共同签署了《股权转让协议》, 截至 2012 年 10 月 15 日相关股权转让的批准和工商变更登记



手续均已办理完毕，上海慧高注册资本不变，公司持股比例由原 20% 变更为 25.77%。

2) 嘉善力通信息科技有限公司(以下简称"力通公司"), 注册资本 1000 万元, 公司直接持有其 30% 的股权, 该公司住所: 嘉善县罗星街道晋阳东路 568 号科创中心综合孵化楼六层; 经营范围: 计算机及网页软件开发, 网络工程及技术服务, 计算机技术及企业管理咨询服务; 销售: 计算机软硬件及辅助设备, 电脑耗材, 电子产品, 通讯器材。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。) 截至 2012 年 12 月 31 日, 该公司总资产 1,152 万元, 净资产 750 万元; 2012 年实现营业收入 1,289 万元, 同比增长 8.25%, 实现净利润 254 万元, 同比增长 39.95%。

补充说明: 力通公司注册在嘉善科技创业服务中心内的一家高科技企业。力通公司致力于企事业单位信息化的开发与建设, 设有软件研发、软件产品、系统集成、市场销售、行政财务以及商务等部门, 技术团队均由大型管理软件开发经验的人才和多年网络工程、计算机系统集成经验的人才组成, 在各开发领域提供五金加工/制造企业信息化系统、电子政务系统、校园信息化平台、电子商务平台的开发与建设, 在业内已具有一定的知名度。

力通公司自成立以来秉承精益求精的态度和孜孜不倦的创业追求, 结合国内外先进的管理理念, 不断努力进取, 先后被省市县级相关部门评为"浙江省软件企业"、"优秀科技孵化企业"、"浙江省科技型中小企业"、"市级高新技术企业"、"嘉兴市十大电子商务企业"等荣誉称号。2010 年 9 月与河北工程大学信电学院合作, 建立研究生培养与科研实践基地, 2011 年 3 月, 被嘉兴市人民政府评为"嘉兴市十强电子商务企业", 2012 年通过"国家级高新技术企业"。

随着国家"十二五"规划的推进和国家鼓励软件产业发展政策的逐步落实以及大力推进信息化与工业化深度融合、促进经济发展方式转变和工业转型升级等相关措施的不断推进, 必将极大的促进国内信息化投资加速、软件服务转型加快、云计算及移动互联网等新兴领域快速增长; 同时, 全球软件产业格局的重新调整, 也将不断推动中国软件产业进一步向研发、设计等外包服务一体化解决方案发展, 产业链由低端向高端逐渐延伸, 都为中国软件企业的发展提供了良好的市场环境和发展的机会。为紧抓行业发展机遇, 增加公司现代化办公场所和土地资源储备, 进一步增强公司在企事业单位信息化领域的产品研发能力和市场开拓能力, 更好的推动公司企事业单位信息化相关产品的发展, 力通公司拟利用自身技术优势和市场拓展优势, 重点规划建设企事业单位信息化技术研发及外包服务中心, 大力发展公司企事业单位信息化及外包服务相关产品。2012 年 11 月公司同意追加投资 240 万元与原合作人同比例对力通公司增资, 力通公司注册资本由原 200 万元增加至 1,000 万元, 同时由力通公司与其他合作人共同出资设立"浙江和通电子科技有限公司"(以下简称"和通公司", 该公司经营范围: 电子产品、自动化控制设备及系统研发; 计算机软、硬件开发; 计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 销售: 计算机软硬件及辅助设备、计算机耗材、电子产品、通讯器材、办公设备、电气自动化控制设备及系统。弱电工程、数据通信、自动化和应用系统集成的设计、安装和维护。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。首期注册资金 1,500 万元, 力通公司出资 1,350 万元, 占该公司注册资本的 90%。和通公司目前定位主要于从事政府信息化平台建设、系统集成、公共自行车管理系统工程建设、工控节能减排产品和组合式、嵌入式软件的研发。项目选址于浙江省嘉善县罗星街道归谷园内, 规划土地面积 6,818 平方米(约为 10.44 亩), 新增建筑面积 10,450 平方米, 截至报告期末, 该公司项目用地和核准文件均已取得, 并已着手办理主体建筑工程设计、人员引进、人才培养、设备招标等相关工作。

#### 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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
更新改造热处理瓦斯加热连续炉项目	1,050	完成			尚未产生收益

更新改造螺母成型设备项目	420	完成			尚未产生收益
高强度重型螺母成型工艺技改项目	883.2	80%			尚未产生收益
合计	2,353.2	/			/

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、关于紧固件行业发展变动情况

公司所处的行业，属于机械基础件行业。机械基础件是组成机器不可分拆的基本单元，包括：轴承、齿轮、液压件、液力元件、气动元件、密封件、链与链轮、传动联结件、紧固件、弹簧、粉末冶金零件、模具等十二个主要子行业，是装备制造业不可或缺的重要组成部分，尤其在现代经济和社会发展中，愈来愈多的人们已经认识到，它直接决定着重大装备和主机产品的性能、水平、质量和可靠性，是实现我国装备制造业由大到强转变的关键。虽然我国紧固件行业总量已经雄踞世界第一，但是由于本行业市场进入门槛较低，有效的行业监管和企业自律缺失，中低端产品低价恶性竞争严重，高端产品的研发和制造能力严重不足；随着近年来我国装备制造业水平大幅提升，大型成套装备已能基本满足国民经济建设需要，然而包括紧固件在内的各种关键机械基础件却无法达到主机配套要求，大量依赖进口解决，其中紧固件是出口大国，但进出口价差高达 6 倍以上，已成为制约我国重大高端装备发展的瓶颈；再加上国际金融危机后，工业发达国家再工业化趋势明显，节能、减排、降耗、低碳要求更为严格，我国紧固件行业的发展不仅受到来自欧美工业发达国家反倾销、反补贴以及知识产权、技术标准、绿色壁垒等贸易保护措施的“高端侵扰”；同时，也面临着新兴发展国家和发展中国家更低成本竞争优势所形成的“低端挤压”。因此，为贯彻落实《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》关于“装备制造行业要提高基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平”的要求以及“十二五”国家工业转型升级的总体部署，2012 年 2 月国家工信部在 2009 年出台并发布了《装备制造业调整和振兴规划》、《机械基础零部件产业振兴实施方案》的基础上，又组织制定并发布了《机械基础件、基础制造工艺和基础材料产业“十二五”发展规划》、《机械通用零部件行业的十二五发展规划》。该规划到 2015 年的目标是：通过五年时间的努力，我国“三基”产业创新能力明显增强，加工制造水平显著提高，能基本满足重大装备的发展需要，产业发展严重滞后的局面得到改观。其中选择带动性强、辐射作用大的高速、精密、重载轴承、高强度紧固件等 11 类机械基础件作为发展重点，以提高性能、可靠性和寿命为主攻方向，力争使其达到或接近国际先进水平；紧固件年销售额要在 2010 年 560 亿元的基础上达到 980 亿元，年均增长 12%；同时还要形成若干年销售收入超过 100 亿的具有国际竞争力的大型企业集团，培育 100 家具有知名品牌的“专、精、特”企业。这充分体现了国家调整和振兴机械基础件工业的坚强决心，作为装备制造业机械基础件之一的紧固件子行业必将迎来历史上难得的发展机遇。

据此，多方专家认为“十二五”时期是实现由装备制造大国向装备制造强国转变的重要战略机遇期，也是我国机械基础件行业由大变强极为关键的战略机遇期。在此期间，我国将由工业化中期步入工业化后期，其显著特点是：传统的成本优势将逐步受到严峻挑战，技术优势潜力将逐步得到高度重视，研发和科技投入的边际效益将不断升高，资本密集和技术密集等复合型产业面临快速发展机遇。在“十二五”期间，机械基础件行业在保持部分传统的成本优势的同时，必须依靠技术进步、服务提升和产品性价比等创新驱动新优势实现可持续发展，预计 2013 年至 2015 年末机械基础件行业的国际市场将呈起伏式增长态势，而国内市场在铁路、汽车、农机、冶金、电力、工程机械、城市轨道交通等基本建设领域将继续保持较好增长态势。

公司认为，在全国工业经济特别是机械基础件行业整体缓中企稳的过程中，紧固件制造业眼下面临的困难更多一些，尤其是本行业由于整体基础差、底子薄、实力弱、调整难度大，目前尚

未摆脱下行压力。就 2013 年的发展前景来看，紧固件制造业机遇与挑战并存，预计整体运行情况将有所好转，增速高于上年。

总之，预计随着“十二五”规划的全面推进实施，围绕装备制造业及其机械基础件的结构优化和调整等方面的相关政策将陆续出台，公司对未来作出的无论是继续做强制造业，还是大力发展现代制造服务业的战略规划都是符合国家产业政策导向和适应本行业转型升级加快发展的客观需要的，公司将朝着已定的战略目标不断努力，确保公司在本行业的龙头骨干企业地位。

## 2、关于铁路和轨道交通建设的发展变动情况

根据党的十八大精神，2012 年末中央经济工作会议提出，城镇化是我国现代化建设的历史任务，也是扩大内需的最大潜力所在。由此推断，随着城镇化建设步伐的加快，客观需要大量的基础设施作为支撑。为此，国家相继实施了一系列有利于加快铁路发展的政策措施。

2011 年下半年以来由于受“7.23 动车特大事故”影响以及受资金短缺困扰导致全国部分在建铁路工程遭遇停工或半停工之后，2012 年第三季度已经开始逐步恢复。铁道部曾于 2012 年 6 月、8 月、9 月曾三次调增固定资产投资计划，全年固定资产投资增至 6,300 亿元，其中铁路基建投资金额达到 5,160 亿元，经过调整的全年铁路建设投资计划从 4,060 亿元追加到 5,160 亿元，净增加 1,100 亿元。这表明我国铁路建设和投资正慢慢走出低谷，逐步恢复常态。2013 年将全面进入恢复期。根据“十二五”后三年铁路建设规划，2013 年全国铁路工作会议对外公布全年安排固定资产投资 6,500 亿元，其中基本建设投资 5,200 亿元、投产新线 5200 公里以上。（来源：人民网 <http://politics.people.com.cn/BIG5/n/2013/0117/c70731-20234438.html>）若以 2012 年为参考，2013 年的铁路基建投资的最终目标应该远不止 5,300 亿元。根据国家发展规划，鉴于我国经济发展对铁路运输需求的客观存在以及种种迹象表明我国铁路建设即将提速，因此，未来几年我国铁路建设预期仍将处于稳步发展阶段。

与此同时，我国正以世界罕见的发展速度推进城市轨道交通建设。按照国务院现阶段关于申报发展地铁的城市应达到“地方财政一般预算收入在 100 亿元以上，国内生产总值达到 1,000 亿元以上，城区人口在 300 万人以上，规划线路的客流规模达到单向高峰小时 3 万人以上”的基本条件判断，目前全国将有 50 个以上的城市达标。截至 2012 年 12 月 31 日，我国内地已有 35 个城市正在建设城市轨道交通线路，估算完成总投资约 2,600 亿元。其中已有北京、上海、天津、重庆、广州、深圳、武汉、南京、沈阳、长春、大连、成都、西安、昆明、苏州、杭州、佛山等 17 个城市累计开通 70 条城市轨道交通运营线路（含试运营线路），总运营里程达到 2,064 公里。其中地铁 1,726 公里，占 84%；轻轨 267 公里，占 13%；现代有轨电车 41 公里，占 2%；磁悬浮 30 公里，占 1%。2012 年新增投运里程 321 公里，其中已开通城市新增运营里程 229 公里（包括北京、天津、重庆、武汉、成都）；新开通城市运营里程 92 公里（包括苏州、昆明、杭州）。（上述数据来源：中国城市轨道交通协会《信息》第 1 期）

预计 2013 年，西安、天津、重庆等 10 个以上城市将获批新一轮轨道交通建设规划，徐州、温州等市将作为新增城市获得批准。全年城市轨道交通投资规模有望达到 2,800 亿元至 2,900 亿元。我国铁路和城市轨道交通的大范围开建，必将带动一大批相关产业的发展，紧固件行业必将是直接受益者。（上述数据来源：中国投资咨询网 <http://www.ocn.com.cn/free/201301/jiaotonga73230000.shtml>）

## 3、行业竞争格局

多年来延续至今，我国紧固件行业的竞争格局主要有以下几个特点：

### （1）行业集中度不高，企业整体规模偏小

随着国内民营企业和合资企业多年来的发展，我国紧固件生产企业数量此增彼减，据我国紧固件行业协会估计，目前我国紧固件生产企业约为 7,000 余家，本行业规模以上企业 2,000 多家，但工业总产值在 5 亿元以上的规模较大的企业不多，在国内 A 股上市并主营紧固件的企业只有晋亿实业一家。国内紧固件企业整体规模偏小，行业集中度不高，CR10 不足 20%。

### （2）中低端市场竞争激烈，高端市场竞争不足

由于长期以来的低水平重复建设，目前我国紧固件行业呈现出结构性失调的特点，主要表现为：在低端市场，普通紧固件市场需求饱和、生产能力过剩，形成低层次重复建设，同质化严

性竞争；而在高端市场，如用于汽车、航空航天等行业的高强度紧固件市场，由于绝大多数国内企业研发能力弱，工艺装备水平低，只有为数极少的国内企业从事这方面的业务，因此不得不大量长期依赖进口。据行业协会初步统计：高档产品占比约为 10%，中档产品占比约为 50%，低档产品占比约为 40%。

### 3、市场供求状况

在我国改革开放和国民经济强劲发展的拉动下，我国紧固件行业多年来基本保持良好的增长趋势，虽然增长幅度逐年递减，但紧固件产能、产量已经大幅提升，2012 年全行业产量达到 660 万吨，实现销售收入 650 亿元。但是由于国内紧固件企业整体规模不大，研发能力弱，紧固件产品大多集中在中低端市场，竞争激烈；而一些高端、技术含量高的紧固件产品则需要大量进口。这就造成市场上中低端产品供给过多，而技术含量高的高端产品则国内供给不足。

### 4、行业内的主要企业

目前，国内紧固件行业企业主要还有：常熟标准件厂、上海标五高强度紧固件有限公司、宁波金鼎紧固件有限公司、浙江东明不锈钢制品股份有限公司、中国航空工业标准件制造有限责任公司、山东高强紧固件有限公司、新泰合力紧固件有限公司和浙江乍浦实业股份有限公司。

在高速铁路扣件方面，进入本市场需要获得铁道相关部门颁发的生产许可和上道认证等，要求较高。目前具有资质参与招标的企业除了本公司外，主要还有：福斯罗扣件系统（中国）有限公司、安徽省巢湖铸造厂有限责任公司、北京铁科首钢轨道技术有限公司、中原利达铁路轨道技术发展有限公司和中铁隆昌铁路器材有限公司。

### 5、行业的利润水平状况

紧固件产品由于技术含量、工艺水平、生产设备、产品用途、生产厂家市场集中度、规模等各方面的不同，其销售利润率表现不一。目前汽车、高速铁路、航空航天等所需的高强度、高精度、高可靠性、高附加值产品的紧固件产品主要由国际知名品牌紧固件生产企业或其在国内的合资、独资企业以及国内一些实力雄厚的紧固件企业生产，销售利润率较高；而普通、低档的紧固件产品，由于技术含量较低，市场竞争激烈，销售利润率相对偏低。

### 6、行业技术水平及发展趋势

经过几十年的发展和积累，我国紧固件行业技术水平有了明显提高，在实际应用领域主要体现在：近年来我国紧固件企业加大了对原材料的开发应用，原材料的热处理技术攻关取得成效，使得一批 10.9 级高强度紧固件被成功开发并广泛应用于汽车、柴油机、压缩机等行业；为了适应风力发电设备国产化的需求，大规格（M30-M65）10.9 级高强度紧固件在材料选用、热墩、热处理及表面处理等技术方面取得进展；另外，在耐高温材料、热墩及热处理方面也取得了一定的成绩。

但与国外先进水平相比，我国紧固件行业技术水平差距仍然较大，主要体现在生产设备和原材料上。由于我国大部分紧固件生产企业规模小、生产技术落后、装备差、工艺革新慢、表面处理水平落后，导致我国紧固件行业低水平产品生产能力过剩，而高档紧固件产品供不应求；另外，国内紧固件用钢的品种、规格、质量尚不能完全满足紧固件行业的要求，致使本该在冶金工业中解决的工序被逼转移到紧固件企业，但仅有为数不多的企业才能凭借自己的实力得到基本解决。

### 7、行业特有的经营模式

紧固件有标准件和非标准件之分，标准件具有统一的技术标准，不需要客户专门认定，通用性强，并且使用量大，因此标准件通常是按照对市场需求的预测来组织生产和销售。近年来，随着高速铁路、城市轨道交通、风电等新兴市场需求的出现，各种新型紧固件层出不穷，市场对非标准件的需求越来越多。非标准件通常用于特定的行业或者用途，具有专用性的特点，一般需要在取得配套企业的认可、签订技术和商务合同之后，才能按合同要求组织生产和销售，因此非标准件产品通常实行的是“以销定产”的经营模式。紧固件行业因具体产品标准以及用途的不同，而采用不同的经营模式。

### 8、行业的区域性特征

紧固件产品从地区分布看，我国紧固件制造地域集中度较高，具体表现在绝大多数制造企业

集中在浙江、江苏、上海、山东和广东地区。

## (二) 公司发展战略

公司坚持以市场为导向、管理为保障、技术为依托，充分利用现有的品牌、技术、客户资源、销售渠道、软硬件设施等方面的领先优势，立足紧固件产业，在通过引进先进设备、加大技术开发投入、提高产品的技术含量和附加值、继续做大做强做精紧固件主业的同时，要花大力气构建五金销售物流配送体系，整合利润丰沃的下游销售渠道，抓住有利时机，抓紧募投项目实施，通过细分目标客户群体抢先占领空白利基市场，不断延伸产业链，着力打造生产性的紧固件供应服务和生产辅助性的 MRO 五金制品供应服务等两个类型的五金销售物流配送业务；不断完善和创新商业模式，大力发展制造业增值服务，进一步提升公司的行业地位与市场影响力，力争使公司成为国内具有重要影响力、并具备较强国际竞争力的紧固件生产与五金销售的集研发、制造、系列配套、物流配送服务于一体的大型综合性的产业集团。

## (三) 经营计划

2013 年公司确定的经营总目标是：实现营业收入 30 亿元，同比增长 15% 以上，努力降低成本费用，使公司效益最大化。具体要努力做好以下重点工作。

1、以加快实施募投项目为契机，不断拓展营销市场和扩大销售规模。

新的一年，要紧紧抓住公司加快实施募集资金投资建设项目的契机，借助国家“推进城镇化、建设美丽中国”这一历史机遇，充分发挥公司的品牌优势，采取更加灵活的营销策略，不断巩固现有紧固件市场并大力拓展五金工具类市场；千方百计做大做强直销市场和专用市场以及直接客户销售和经销商销售；继续积极跟进国家重点工程、重点项目；积极开拓重载铁路、地铁、军工、航天、风电、核电以及五金工具类等市场。尤其要加快实施经营战略调整，有序推进产销分离，积极引进先进的营销管理工具与方法，重新整合健全营销体系，苦练自身内功，推进管理变革，提升供应链管理工作水平，为努力打造“低成本、高品质、短交期、优服务”的行业服务第一品牌奠定良好基础。

2、加快新材料、新工艺、新技术的运用，不断提高科技创新能力。

新的一年，要坚定不移的推进技术创新，坚持做好现行产品升级换代工作，继续全面推进新材料、新工艺、新技术的运用，借助公司技术中心和研发中心的良好平台，扩大与国内外大专院校、科研单位的友好合作，不断开发适应市场需求的新产品，保持新产品产值有较大的增长，并取得良好的经济效益；加强产品质量工艺和生产过程的控制管理，努力提高现行产品的质量水平。

3、全面强化内部运营管控力，不断提高精细化管理水平。

新的一年，要坚持搞好原材料市场的调研和预测工作，把握原材料市场价格动态，严格各类物资的采购、监督审核管理制度，努力降低采购成本；精心组织生产，严格工艺纪律，控制消耗定额和各项生产费用；加强财务管理，严格核算纪律，控制管理费用增长；加大融资创新力度，拓宽公司融资途径，提高资金的使用效果；全面强化公司的运营能力和内部控制的执行力，确保公司顺畅营运和全年经营总目标的实现。

4、深入推进《企业内部控制基本规范》制度的完善工作。

新的一年，要继续按照财政部、证监会等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》以及证券监管部门的具体要求，进一步修订、完善并认真实施内部控制各项制度，同时要全面推进各子公司的内控体系建设，切实加强公司治理，规范经营行为。尤其要着力加强专业化管理，借鉴同行业先进做法，不断深化管理创新，对照先进目标，找准自身差距，采取切实可行有效的改进措施，确保企业规范运作，促进管理水平的提升。

5、牢固树立“以人为本”用人理念，不断挖掘企业人力资源潜力。

新的一年，要深刻认识随着公司资产和业务规模的不断扩大及变化，对公司原有的战略规划、制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制和对公司管理团队的管理水平、驾驭经营风险的能力等方面所带来的严峻挑战以及公司在发展过程中面临人力资源不足和风险控制难

度加大等日益突出的问题，积极采取多种措施，强化人才引进的力度、人员培训的力度以及各类绩效考核的力度，加快实施操作型的岗位机器换人计划，逐步从劳动密集型向技术密集型转变；积极研究并采取根据环境变化而持续提供具有竞争力的工作环境和薪酬体系以及安居乐业的激励政策，不断完善公司内部的激励与约束机制，不断提高全体员工、特别是公司核心技术和管理人员的积极性、主动性、创造性，为公司持续健康发展、永续经营奠定坚实基础。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司资金需求主要为建设投资项目，其中：1)、四个五金销售物流配送项目和一个收购晋正自动化项目的资金按照已定计划通过非公开发行股票募集资金解决；2)、公司将视五金工具市场发展情况，充分利用公司现有制造能力，适时通过技术改造投资五金工具类项目，所需资金利用自有资金或银行贷款解决；3)、为维持公司正常业务顺利进行，公司计划利用外商投资企业的特殊政策，经向相关部门申请批准，借用外债补充流动资金，降低财务成本。

#### (五) 可能面对的风险

##### 1、市场及竞争带来的风险

紧固件作为机械基础件与装备制造业一样受社会固定资产投资影响较大，与国民经济增长相关性较强。受金融危机、欧债危机和宏观经济的影响，近几年来，由于受国内生产总值增速放缓的影响，公司主营业务面临较大压力。如果未来全球经济进入下行周期，中国经济增速继续放缓，社会固定资产投资增速回落，本行业的市场需求可能下降，从而将对公司的经营业绩造成不利影响。

与此同时，公司是国内本行业最大规模的制造商，虽然具有明显的规模优势和领先的市场地位。但是，由于国内紧固件生产企业众多，产能存在结构性过剩，市场化程度较高，导致市场竞争十分激烈，对紧固件产品的市场价格将会带来一定影响。同时，越来越多的同行业跨国公司进入中国市场并扩大其在中国的生产和销售规模，公司在上述领域的市场竞争必将更加激烈。如果公司不能适时提升自身竞争实力、适应市场变化和行业发展趋势，则公司可能难以巩固在行业中的领先地位，进而面临市场份额下降、经营能力减弱的风险。

##### 2、原材料和其他生产要素价格波动风险

公司生产所需主要原材料为盘元，盘元采购成本占生产成本的比重在 70%左右，近几年来及报告期价格波动较大。此外，我国宏观经济调整也使得劳动力、水、电、土地、运输等生产要素成本出现不同程度的上涨。原材料价格和其他生产要素成本的变化将会加剧公司生产成本的波动风险。若上述原材料和生产要素的采购价格发生重大不利变动，将增加公司的生产成本，从而将会对公司的生产经营和经营业绩带来不利的影响。公司将主要通过实时跟踪和分析原材料价格走势、实施全面预算管理、加强节能降耗、坚持技术和管理创新、不断提高材料利用率和工艺水平等办法，有效降低原材料和生产要素采购价格波动所带来的风险。

##### 3、汇率波动风险

近几年公司外销业务收入占主营业务收入比重虽然逐年下降，但外销收入金额仍然较高，汇率波动必将对公司经营业务产生较大影响。公司将继续加强出口业务及外汇资金结算管理，但是如果未来人民币继续保持升值趋势，可能给公司的经营业绩带来不利影响。

##### 4、境外反倾销、反补贴以及临时保障措施等贸易壁垒的风险

近几年来，不仅欧美等发达国家，而且一些发展中国家贸易保护主义有所抬头，累计已有十余个国家和地区相继对中国出口紧固件产品实施反倾销、反补贴以及临时保障措施。公司作为全国最大的紧固件生产和出口企业，国际经济形势的变化对公司的影响较为直接。未来其他国家有可能继续对中国出口的紧固件产品进行反倾销、反补贴以及临时保障措施等贸易壁垒措施，从而影响公司产品出口额，并对公司经营业绩带来不利影响。

##### 5、人力资源不足带来经营管理的风险

公司上市后，随着资产规模、业务规模、业务内容、业务覆盖区域、控股和参股子公司数量及员工数量的不断扩大和变化，尤其是未来 5 年内，随着公司新募投资项目实施后的战略扩张和

产业结构的进一步调整优化,不仅将对公司已有的战略规划、制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制等方面以及对公司管理团队的管理水平、驾驭经营风险的能力带来严峻挑战,而且对在生产、管理、技术、营销等方面的中高级人才的需求也将日益增加。虽然公司已采取相关措施加大人才引进力度,通过外送、内训等方式不断开发人力资源,已经培养了一批经验丰富的业务骨干,在用人机制方面具有良好的人才引入制度和比较完善的激励与约束机制,但公司在发展过程中仍将面临人力资源不足和风险控制难度加大的困难。若公司的生产经营、质量控制、风险管理等方面的能力不能适应业务管理架构调整及规模迅速扩张的要求,人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善,将会引发相应的经营和管理风险,影响公司的持续经营。同时,如果公司不能根据环境变化持续提供具有竞争力的工作环境和薪酬体系以及安居乐业的激励机制,将会影响到核心技术和管理人员积极性、主动性、创造性的发挥,也会影响到核心技术和管理团队后备力量的培育,造成人才流失,从而给公司的生产经营造成不利影响以及对公司的核心竞争力构成威胁。

#### 6、募集资金投资项目风险

公司本次募集资金投资项目符合国家产业政策,均用于公司主营业务范围,公司及聘请专家对本次募集资金投资项目进行了详尽的可行性论证,项目市场前景宽广,预期能产生良好的经济效益。但是,项目实施过程中仍有可能面临一些不可预测的风险因素,这将影响项目投资效益的实现情况。

#### 7、实际控制人控制风险。

公司控股股东是晋正企业,目前持有本公司 58.28%的股份。本公司董事长蔡永龙先生、总经理蔡晋彰先生、副总经理蔡林玉华女士及其女儿蔡雯婷女士实际控制晋正企业 100%股权,为本公司实际控制人。公司本次非公开发行股票数量若按上限 20,000 万股实施并且晋正企业按下限 30%认购,本次发行完成后公司总股本将由发行前的 73,847 万股增加到 93,847 万股;本次发行后晋正企业将持有公司 49,036.31 万股,晋正企业实际控制的股份虽然下降为 52.25%,但是仍然存在通过晋正企业行使表决权控制本公司人事和经营决策,使中、小股东利益受到影响的可能性。

针对上述各类风险,公司根据自身的经营特点,已经并将继续在经营管理的相关环节上和企业的发展过程中建立有效的风险防范机制。对已知的风险点,进行评估、提示与完善,将风险控制在此可承受的范围内。对符合公司战略发展方向,但同时存在经营风险的业务,将严格履行内部决策程序审慎决策,充分认清风险实质并采取降低、分担等策略来有效防范风险,确保公司和股东利益不受损害;对高风险且与公司战略发展方向不相符合的业务坚决予以回避。同时,为了抵御突发性风险,公司在决策程序、业务运作中还要制定一系列应急预案,以将不利影响降至最低程度。公司董事会和管理层不仅要坚定不移的按照公司确定的战略目标以及 2013 年的经营计划,千方百计做好 2013 年的重点工作和其他相关工作;而且要更加密切关注国内外市场动态、经济走势、政策变化以及行业发展趋势,未雨绸缪,深入研判各种可能的走势,提前制定各类应对措施。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

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

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

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

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	-11,807,497.27	
2011 年	0	0	0	0	68,830,850.45	
2010 年	0	2	0	147,694,000	231,215,414.21	63.88

**五、 积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 社会责任工作情况**

2012 年，晋亿实业遵循“诚信、敬业、创新，以最佳紧固件紧固全球产业”的企业核心理念，自觉将责任理念融入到经营管理的各个环节，切实落实好上市公司的各项社会责任，推动经济、社会和环境的可持续发展。

1、自上市以来，公司既实现了自身价值的增长，也为广大中小股东带来了股东价值的快速增长。公司以实际行动树立了良好企业公民形象，从而赢得国内外诸多投资者、客户和业界的尊敬，成为紧固件行业内品牌企业之一。

2、我们以“品质第一”为企业价值目标，关注客户的感受，关注产品细节，以确保紧固件质



量经得起市场的考验。同时，我们一如既往地把客户服务作为公司核心竞争力之一，2012 年，采取多种举措全面提升服务水准，不断总结成功经验，实现客户满意度的提升。

3、尊重员工权益，保障员工合法利益，加强安全培训和监管，完善劳动防护用品，为员工创造安全、舒适的工作场所。

4、加快转型升级，推进清洁生产，加强节能降耗。

5、公司以实际行动回馈社会，努力构建与社会各方的和谐关系。公司积极投身社会公益事业，2012 年公司向嘉善慈善总会和浙江慈善总会共捐款人民币 7 万元，用于资助优秀学生。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 其他说明

(1) 2009 年 1 月 31 日, 欧盟委员会发布终裁公告, 对本公司出口到欧盟的紧固件征收 77.5% 的反倾销税。2009 年 4 月 10 日, 公司决定就欧委会对本公司的不当终裁结果上诉欧盟法院, 请求主持公道。2011 年 12 月中旬欧盟法院经过开庭审理, 2012 年 10 月 10 日欧盟法院已经宣告审理结果, 本公司上诉请求未获支持。

(2) 2009 年 10 月 12 日, 为了反击欧盟滥用反倾销措施的贸易保护主义做法, 应国内紧固件产业的强烈要求, 中国政府通过常驻 WTO 代表团致函 WTO 争端解决机构 (DSB) 主席, 就欧盟对中国紧固件采取的反倾销措施提起 WTO 争端解决机制下的磋商请求, 正式启动 WTO 争端解决程序。中方认为, 欧盟在该案的立案、调查和裁决过程中存在诸多与 WTO 规则不符之处, 违反了欧盟在 WTO 项下应承担的义务; 裁决结果缺乏公正性和透明度, 损害了 1,700 余家中国紧固件企业的正当贸易利益。中国政府 and 业界对此强烈不满, 多次在不同场合阐明中方立场和关注, 但是, 双边对话始终没有解决中方的关注。双方磋商未果后, 本案于 2009 年 10 月 23 日进入 WTO 专家组程序。2010 年 12 月 3 日, WTO 专家组就"中国诉欧盟紧固件反倾销措施案"发布裁决报告, 明确裁定欧盟对中国紧固件所采取的反倾销措施违反 WTO 规则, 并进一步明确指出欧盟《反倾销基本条例》中有关"单独税率"的规定也不符合 WTO 规则, 建议欧盟根据 WTO 规则调整相关规定。2011 年 3 月 25 日, 欧方对此提出上诉。2011 年 3 月 30 日, 中方就未获 WTO 专家组支持的问题也另行提出上诉。2011 年 7 月 15 日, WTO 上诉机构公布裁决报告。上诉机构不仅维持了 WTO 专家组的裁定。同时, 还推翻了 WTO 专家组的部分裁决, 支持中方的立场, 裁定欧盟针对中国碳钢紧固件实施的反倾销措施在国内产业认定、正常价值和出口价格的公平比较等方面也违反了 WTO 规则。2011 年 7 月 28 日, WTO 争端解决机构通过上诉机构的报告。2012 年 1 月 24 日, 中欧双方同意, 欧盟在 2012 年 10 月 12 日前修改其法规。这是中国入世近 10 年以来, 首次将与欧盟的贸易争端诉诸于 WTO 并取得了胜诉。

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

2012 年 5 月 30 日, 欧委会为执行 WTO 上诉机构关于中国诉欧盟紧固件反倾销措施案的裁决结果, 发布了第一次信息披露, 但基本上是对原案终裁信息的复述, 没有作出任何新的信息披露, 完全属于"走过场"。鉴于欧委会在执行 WTO 上诉机构裁决结果时存在执行"走过场"的行为, 中方企业和代理律师通过大量举证和翔实资料, 迫使欧委会于 2012 年 6 月中旬至 7 月中旬连续发布了三次信息披露, 内容包括替代国印度企业产品的部分规格信息, 重新作了价格对比, 承认替代国印度企业参照产品标准紧固件中不排除可能混有汽车紧固件产品, 最终同意下调部分税率。本公司被征反倾销税率由原 77.5% 下调至 54.1%。

(3) 2009 年 1 月 5 日, 公司因与林州市中升钢铁有限公司合同违约一案向林州市人民法院提起民事诉讼, 诉讼请求为要求被告返还原告货款、赔偿损失及利息损失共计 1,327,063 元人民币。2009 年 7 月 11 日, 林州市人民法院做出一审判决, 判决被告返还货款 828,552 元, 给付利息损失。该判决早已生效, 2010 年 10 月 13 日本公司已向当地法院申请强制执行, 但由于地方保护主义严重, 执法不力, 至今无果。

(4) 2010 年 6 月 24 日, 公司控股子公司晋德有限公司 (以下简称"原告") 因与宁波东威进出口有限公司 (以下简称"被告") 拖欠货款纠纷一案, 向浙江省余姚市人民法院提起民事诉讼。被告共拖欠原告货款 11496503.69 元, 原告要求被告支付货款及利息。经法院调解, 双方于 2010 年 6 月 29 日达成民事调解协议, 被告给付原告货款 11,496,503.69 元及利息 384,898.31 元, 合计 11,881,402 元; 案件受理费、财产保全费共 50,915.50 元由被告负担。因被告未按约履行付款

义务，原告已于 2010 年 8 月 24 日向法院申请强制执行。2011 年 10 月，晋德有限公司收到余姚市人民法院作出的（2010）甬余执民字第 1840-2 号《执行裁定书》，因被执行人宁波东威进出口有限公司无财产可供执行，裁定终结执行。经原告向余姚市人民法院申请宣告被告破产，2012 年 5 月 11 日原告收到法院受理破产案件的通知。7 月 12 日原告向法院提交了撤回破产申请的文书，7 月 19 日收到法院出具的裁定书，同意原告的撤回破产申请。

（5）2012 年 9 月 19 日，公司因与中铁三局买卖合同纠纷案向太原铁路运输法院起诉，法院当日立案，标的金额为 6,295,136.82 元。后经双方庭外和解，达成一致协议，由中铁三局支付给本公司全部货款 5,918,506.44 元，本公司同意不再追诉利息等其它费用。2013 年 1 月 28 日，我司已收到以上货款。

## 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

## 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## 四、资产交易、企业合并事项

### （一）临时公告未披露或有后续进展的情况

#### 1、收购资产情况

嘉善晋亿轨道扣件有限公司（以下简称“公司”）成立于 2010 年 10 月 19 日，注册资本为 500 万元。其中：晋亿实业股份有限公司（以下简称“甲方”）持有 70% 股权，自然人沈卫平（以下简称“乙方”）持有 20% 股权，自然人查伟峰（以下简称“丙方”）持有 10% 股权。甲、乙、丙三方于 2012 年 6 月 28 日签订股权转让协议：乙方同意将其所持有公司 20% 的股权计 100 万元出资额转让甲方（乙方已到位 20 万元，转让价格为 78.28 万元，未到位的 80 万元则由甲方按公司章程规定的时间出资到公司），甲方同意按此金额购买上述股权；丙方同意将其所持有公司 10% 的股权计 50 万元出资额转让给甲方（丙方已到位 10 万元，转让价格为 39.14 万元，未到位的 40 万元则由甲方按公司章程规定的时间出资到公司），甲方同意按此金额购买上述股权。报告期内，甲方已按公司章程规定的时间出资完毕。公司于 2012 年 8 月 28 日办理完成工商变更登记手续，至此甲方持有公司 100% 的股权。

## 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

（1）关于公司及控股子公司向关联人晋正贸易有限公司采购盘元的关联交易

具体内容：本公司及控股子公司山东晋德、广州晋亿分别向关联人晋正贸易分批采购盘元 5,000 吨、30,000 吨、15,000 吨，采购盘元总量为 50,000 吨，总金额约为人民币 26,000 万元。时间截止到 2012 年 12 月 31 日。

定价政策和定价依据：上述关联交易遵循市场定价的原则，并依照市场规则签订正式书面协议。经双方友好协商一致，本次交易以进货价格为基础，加运输费用和合理利润确定交易价格。

付款方式：晋正贸易承诺其对本公司及控股子公司山东晋德、广州晋亿销售盘元所形成的应收帐款给予三个月的信用期。同时，本公司及控股子公司山东晋德、广州晋亿可以根据自身营运资金的周转情况提前终止《供需协议》。

本次关联交易的目的以及对上市公司的影响情况：本次关联交易基于公司及控股子公司流动

资金周转趋紧的考虑，充分利用晋正贸易的闲置资金，能有效满足本公司及控股子公司山东晋德、广州晋亿日常生产经营的需要，有利于维持生产经营的正常发展，其目的是实现资源共享、节约成本。本次关联交易按照公开、公允、公正的原则进行交易，不损害交易双方的利益，对公司及其子公司本期以及未来财务状况、经营成果不会产生不利影响，亦不存在损害公司及投资者利益的情形。

报告期内，本公司向晋正贸易采购金额为 602.67 万元，山东晋德向晋正贸易采购金额为 10,853.98 万元，广州晋亿向晋正贸易采购金额为 6,324.29 万元。

(2) 公司与关联人晋正自动化工程（浙江）有限公司签订《泉州晋亿物流有限公司成品自动仓储系统合约书》，合约总金额为人民币 1,840.60 万元。

具体内容为：

- 1) 自动仓储基础钢架采购、加工制作、安装调整；
- 2) 自动仓储钢架、顶部钢构、处理区 H 型钢、高架平台、周边 C 型钢采购、加工制作、安装及调整；
- 3) 自动仓储堆垛机及其上下轨道、集电轨五套；
- 4) 自动仓储周边输送设备及附件；
- 5) 自动仓储电气配线及 PLC 控制系统；
- 6) 自动仓储电脑管理系统及电脑软硬件。

定价政策和定价依据：上述关联交易的定价政策和定价依据，遵循了本公司与晋正自动化签订的《关联交易框架协议》所作出的约定和承诺。鉴于双方长期友好合作以及各自的利益关系，经双方友好协商一致，晋正自动化同意以建造成本费用加上合理之利润构成的价格成交。

付款方式：

- 1) 合约双方签订完成于 3 月 31 日前支付订金：RMB2,000,000.00；
- 2) 于 4 月 30 日前支付第二笔工程款：RMB4,000,000.00；
- 3) 于 5 月 30 日前支付第三笔工程款：RMB3,000,000.00；
- 4) 于 6 月 30 日前支付第四笔工程款：RMB3,000,000.00；
- 5) 于 7 月 30 日前支付第五笔工程款：RMB3,000,000.00；
- 6) 于 8 月 30 日前支付第六笔工程款：RMB2,000,000.00；
- 7) 系统工程完成一个月内办理验收手续，验收合格后，30 日内一次性付清余款：RMB1,406,000.00。

本次关联交易的目的以及对上市公司的影响情况：本次关联交易的目的为了更好地适应市场经济的发展和客户的多元化需求，力求将产品销售服务做的更完善，追求更合理的利润空间，不断优化采购、生产、销售、配送流程，实行产销分离，实现“小五金 大物流”的经营战略，根据公司经营发展战略、所处行业特点、产品特点、经营规模等情况，公司拟构建福建泉州晋亿五金销售物流体系，提高物流效率和管理水平。本次合同定价公平合理，不存在损害公司及广大投资者利益的情形。

报告期内，泉州晋亿物流有限公司支付工程款 17,000,000.00 元。

(3) 与台展模具关联交易标的基本情况

关联交易标的：2012 年度预计交易金额约为人民币 1,600 万元(含税)；

具体内容为：本公司向台展模具分批购买生产用模具钢，并由台展模具提供模具热处理加工服务；

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

付款方式：以双月结方式支付货款；

本次关联交易标的金额占公司最近一期经审计净资产值绝对值的 0.86%。

报告期内，公司采购配件及接受劳务实际发生金额为 7,676,371.31 元(含税)。

(4) 与晋椿五金关联交易标的基本情况

关联交易标的：2012 年度预计与晋椿五金关联交易金额约人民币 18,780 万元(含税)；

具体内容为：

- 1) 分次采购磨光棒、铁钉及线材拉拔加工,金额约为 1,380 万元(含税)；
- 2) 分次销售线材 30,000 吨，金额约为 17,400 万元(含税)。

定价政策和定价依据：上述关联交易的定价政策和定价依据，将遵循本公司与晋椿五金签订的《关联交易框架协议》所作出的约定和承诺。经双方友好协商一致，本次交易以进货价格为基础，加合理的成本费用和合理利润确定交易价格；

付款方式：以双月结方式支付货款；

本次关联交易标的金额占公司最近一期经审计净资产值绝对值的 10.14%。

报告期内，公司采购配件及接受劳务实际发生金额为 359,400.59 元，销售盘元及提供劳务实际发生金额为 97,741,787.12 元。

公司日常关联交易选择的相关关联方，一方面是基于对关联方的生产经营、管理情况及资信情况较为清楚，历史合作良好；另一方面受地域影响，关联方公司距公司住所较近，可节约采购和销售的运输成本，严格控制产品质量，有效地满足公司生产经营的需要。因此，本公司与关联方的日常交易是双方以效益最大化、经营效率最优化为基础所做的市场化选择，其目的是实现资源共享，充分体现了专业协作、优势互补的合作原则。本公司与各关联方的关联交易按照公开、公允、公正的原则进行交易，不损害交易双方的利益，关联交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果不会产生不利影响。

## 2、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金 额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)	关联 交易 结算 方式	市场 价格	交易 价格 与市 场参 考价 格差 异的 较大 原因
嘉善 力通 公司	联营 公司	购 买 商品	采 购 办公 用品	市价		2,829,328.73				
嘉善 力通 公司	联营 公司	接 受 劳务	接 受 劳务	市价		2,101,826.05				
嘉善 力通 公司	联营 公司	购 买 商品	采 购 设备	市价		3,318,820.53				
晋正 工程 公司	关 联 人(与 公司 董事 长)	购 买 商品	采 购 配件	市价		8,112.82				
晋正 工程 公司	关 联 人(与	购 买 商品	采 购 设备	市价		476,923.08				

公司	公司 董事长)									
晋工程 工公司	关人(与 公司董 事长)	接 受 劳 务	接 受 劳 务	市价		176,358.12				
鸿 亿 公 司	其 他 关 联 人	购 买 商 品	采 购 配 件	市价		1,276,672.66				
鸿 亿 公 司	其 他 关 联 人	购 买 商 品	采 购 设 备	市价		683,760.68				
鸿 亿 公 司	其 他 关 联 人	购 买 商 品	接 受 劳 务	市价		26,923.07				
嘉 兴 源 鸿 公 司	其 他 关 联 人	接 受 劳 务	接 受 劳 务	市价		309,887.91				
晋 禾 公 司	其 他 关 联 人	购 买 商 品	采 购 模 具	市价		37,288.65				
上 海 慧 高 公 司	联 营 公 司	购 买 商 品	采 购 配 件	市价		126,153.85				
晋 椿 公 司	其 他 关 联 人	销 售 商 品	销 售 紧 固 件	市价		2,213.71				
晋 正 工 程 公 司	关 人(与 公 司董 事 长)	销 售 商 品	销 售 紧 固 件	市价		486,055.58				
鸿 亿 公 司	其 他 关 联 人	销 售 商 品	销 售 紧 固 件	市价		2,052.22				
晋 正 贸 易 公 司	关 人(与 公 司董 事 长)	提 供 劳 务	提 供 劳 务	市价		23,879.77				
合计				/	/	11,886,257.43		/	/	/

(二) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司控股子公司晋德有限公司向关联人晋正贸易有限公司借款的关联交易                      具体内容为：山东晋德通过银行委托贷款形式向晋正贸易借款人民币 1.2 亿元；                      定价政策和定价依据：上述关联交易的定价政策和定价依据，将遵循本公司《关联交易管理制度》的相关规定，经友好协商一致，借款利率为银行同期基准利率；                      借款期限：暂定一年；                      本次关联交易标的金额约占山东晋德最近一期经审计净资产绝对值的 23.40%。                      山东晋德为了增加资金来源渠道，满足对流动资金的需要，解决企业资金周转困难的局面，不存在损害本公司及广大投资者利益的情形。</p>	<p>详见 2012 年 2 月 9 日公司《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2012-007 号）</p>

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关于晋正贸易有限公司为公司贷款提供质押担保的关联交易  
 公司因生产经营需要，向嘉善农业银行（以下简称“银行”）申请 3,000 万元的流动资金贷款，经公司与银行协商，银行同意由晋正贸易以 3,335 万元定存存单为公司申请的贷款提供质押担保，担保期限为自贷款发放之日起半年。本次担保无反担保。  
 本次担保事项对上市公司的影响：本次担保事项是公司生产经营所需，符合公司发展的要求，对提高公司持续经营能力、未来的盈利能力具有良好的促进作用。  
 截止 2012 年 12 月 31 日，该担保项下的短期借款余额为 3,000 万元，债务到期日为 2013-06-03。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	381,944,500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	224,444,500.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	224,444,500.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	13.32
其中：	





					限	履行		
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	本公司控股股东晋正企业实际控制人	承诺：“为保障贵司、其他股东及贵司债权人正当权益，本公司/本人作为贵司的控股股东/实际控制人，除《避免同业竞争分割协议》约定的内容外，在约定的分割市场内，将采取合法及有效的措施，促使本公司/本人拥有控制权的其他公司、企业及其他经济组织不从事或参与		否	是		

			<p>司已生 产经营 或将生 产的营 的产品 的相同 或相似 的产品 及的商 品的生 产经营 ；在后 的商业 活动中 ，避免 对贵司 的生产 经营构 成新的 直接或 间接的 同业竞 争。”</p>				
与再融 资相关 的承诺	解决关 联交易	本公股 控股东 晋正企 业及实 际控制 人	<p>承 诺： “在可 与贵司 能发生 的任何 交易 中，本 公司/ 本人（ 包括本 公司/ 本人全 资、控 股企业 ）保证 遵循公 平、诚 信的原 则，以 市场的 公认价 格进行 ；将不 利用股</p>	否	是		

			<p>公司的控制权和地位从事或参与从事任何有损于股份公司及股份其他股东的行为；本公司/本人保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销，如本公司/本人违反上述承诺、保证的，本公司/本人愿意承担由此给贵司造成的直接或间接经济损失、索赔、责任及额外的费用支出。”</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	73
境内会计师事务所审计年限	6 年

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

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。

## 十一、其他重大事项的说明

### 1、发行短期融资券事项

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

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

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

### 2、非公开发行股票事项

公司第三届董事会 2012 年第六次临时会议及 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案, 同意调整本次非公开发行股票方案中的发行数量、定价基准日及发行底价。报告期内, 公司已将本次非公开发行股票方案等材料上报中国证监会, 2013 年 3 月 15 日已经中国证监会发审委审议通过。具体内容详见公告"临 2013-011"。

### 3、认购股票事项

公司控股股东晋正企业拟认购公司本次非公开发行的股票数量不少于本次非公开发行总量的 30% (含 30%), 2012 年 2 月 25 日, 公司与晋正企业重新签署了《附条件生效的非公开发行股份认购协议》, 原《附条件生效的非公开发行股份认购协议》终止。根据上述协议, 公司控股股东晋正企业拟认购公司本次非公开发行的股票数量不少于本次非公开发行总量的 30% (含 30%)。2012 年 4 月 10 日, 公司取得中华人民共和国商务部《商务部关于原则同意晋正企业股份有限公司战略投资晋亿实业股份有限公司的批复》(商资批[2012]415 号)。具体内容详见公告"临 2011-030 号"、"临 2012-010"、"临 2012-021"。

公司第三届董事会 2012 年第六次临时会议及 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案, 同意调整本次非公开发行股票方案中的发行数量、定价基准日及发行底价。2012 年 9 月 15 日, 公司与晋正企业重新签署了《附条件生效的非公开发行股份认购协议》。根据上述协议, 公司控股股东晋正企业拟认购公司本次非公开发行的股票数量不少于本次非公开发行总量的 30% (含 30%)。2012 年 10 月 17 日, 公司取得《商务部关于同意延长对晋正企业股份有限公司战略投资晋亿实业股份有限公司批复有效期的批复》(商资批[2012]1255 号), 同意将 2012 年 3 月 29 日下发的《商务部关于原则同意晋正企业股份有限公司战略投资晋亿实业股份有限公司的批复》(商资批[2012]415 号) 的有效期限延长 180 天, 延期时间自 2012 年 9 月 29 日起。具体内容详见公告"临 2012-044 号"、"临 2012-054"、"临 2012-058"。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	73,847	100	0	0	0	0	0	73,847	100
1、人民币普通股	73,847	100	0	0	0	0	0	73,847	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	73,847	100	0	0	0	0	0	73,847	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		83,759		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		79,173	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD.	境外法人	58.28	430,363,056	0	0	无	
丁建中	境外自然人	2.93	21,667,511	-11,677,645	0	无	
中国工商银行－华安中小盘成长股票型证券投资基金	国有法人	0.95	6,999,809	6,999,809	0	无	
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金	国有法人	0.56	4,115,367	4,115,367	0	无	
潘富财	境内自然人	0.41	3,052,500	0	0	无	
中国工商银行－融通动力先锋股票型证券投资基金	国有法人	0.23	1,685,802	1,685,802	0	无	
中国建设银行－融通领先成长股票型证券投资基金	国有法人	0.20	1,500,000	1,500,000	0	无	
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	国有法人	0.159	1,172,250	372,181	0	无	
华泰证券股份有限公司	未知	0.156	1,150,000	1,150,000	0	无	
中国建设银行－上证	国	0.12	873,906	100,319	0	无	

180 交易型开放式指数证券投资基金	有法人				
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD.		430,363,056		人民币普通股	
丁建中		21,667,511		人民币普通股	
中国工商银行－华安中小盘成长股票型证券投资基金		6,999,809		人民币普通股	
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金		4,115,367		人民币普通股	
潘富财		3,052,500		人民币普通股	
中国工商银行－融通动力先锋股票型证券投资基金		1,685,802		人民币普通股	
中国建设银行－融通领先成长股票型证券投资基金		1,500,000		人民币普通股	
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)		1,172,250		人民币普通股	
华泰证券股份有限公司		1,150,000		人民币普通股	
中国建设银行－上证 180 交易型开放式指数证券投资基金		873,906		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		以上前十名无限售条件股东中，CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD.、丁建中为本公司发起人股东。公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、法人

单位：万元 币种：美元

名称	晋正企业股份有限公司
单位负责人或法定代表人	蔡林玉华
成立日期	1995 年 12 月 11 日
注册资本	16,000
主要经营业务	从事国际商务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内无控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况

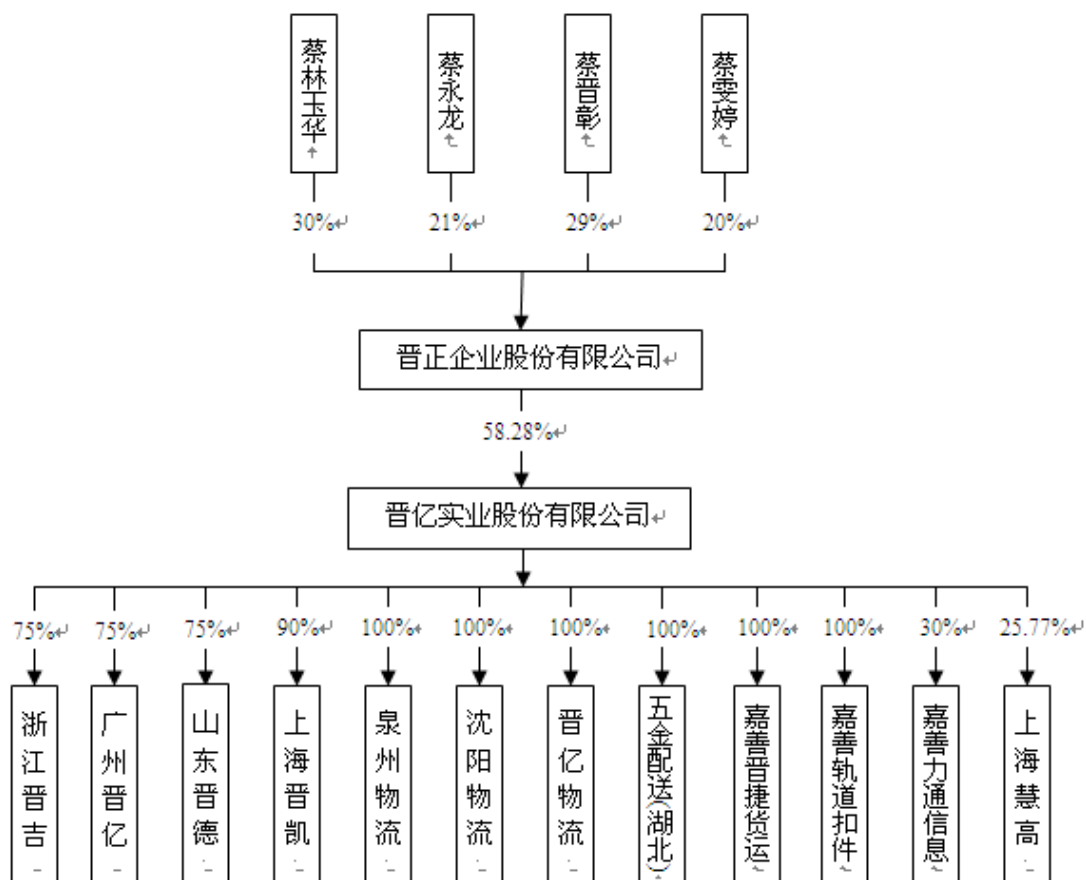
##### (二) 实际控制人情况

###### 1、自然人

姓名	蔡永龙
国籍	中国台湾

是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历
姓名	蔡林玉华
国籍	中国台湾
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历
姓名	蔡晋彰
国籍	中国台湾
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历
姓名	蔡雯婷
国籍	中国台湾
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





**五、 其他持股在百分之十以上的法人股东**

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
蔡永龙	董事长	男	59	2012年10月15日	2015年10月15日	0	0			304	0
蔡林玉华	董事、副总经理	女	56	2012年10月15日	2015年10月15日	0	0			56	0
CHIOU JUSTIN ISSAC (贾斯汀)	董事	男	37	2012年10月15日	2015年10月15日	0	0			29.996	0
阮连坤	董事	男	57	2012年10月15日	2015年10月15日	0	0			0	20
蔡登录	董事	男	63	2012年10月15日	2015年10月15日	0	0			0	18
蔡晋彰	董事、总经理	男	34	2012年10月15日	2015年10月15日	0	0			58	0
陈建根	独立董事	男	51	2012年10月15日	2015年10月15日	0	0			6	0
方 铭	独立董事	男	46	2012年10月15日	2015年10月15日	0	0			6	0
甘为民	独立董事	男	48	2012年10月15日	2015年10月15日	0	0			6	0
陈锡缓	监事	女	52	2012年10月15日	2015年10月15日	0	0			28	0
卢勇	监事	男	39	2012年10月15日	2015年10月15日	0	0			17.2	0
曾进凯	监事会	男	53	2012年	2015年	0	0			37.1	0

	主席			10 月 15 日	10 月 15 日						
欧元程	副总经理	男	54	2012 年 10 月 15 日	2015 年 10 月 15 日	0	0			60	0
涂志清	副总经理、 董事会秘书	男	58	2012 年 10 月 15 日	2015 年 10 月 15 日	0	0			36.8	0
汤航辉	副总经理（ 离任）	男	47	2009 年 10 月 15 日	2012 年 10 月 15 日	0	0			25.2	0
滑明奇	副总经理	男	60	2012 年 10 月 15 日	2015 年 10 月 15 日	0	0			0	0
薛玲	财务负责人	女	52	2012 年 10 月 15 日	2015 年 10 月 15 日	0	0			26.4	0
合计	/	/	/	/	/	0	0		/	696.696	38

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

蔡林玉华：曾任广州晋亿汽车配件有限公司副总经理、浙江晋椿五金配件有限公司董事。现任晋亿实业股份有限公司董事、副总经理，晋正企业股份有限公司董事长，晋正投资有限公司董事，晋正贸易有限公司董事，美国永龙扣件物流公司董事，永裕国际有限公司董事主席，晋发企业股份有限公司董事，晋正自动化工程（浙江）有限公司董事，浙江晋椿五金配件有限公司监事，嘉善晋捷货运有限公司董事、总经理，泉州晋亿物流有限公司董事，沈阳晋亿物流有限公司董事，武汉晋亿物流有限公司董事，浙江晋吉汽车配件有限公司副董事长，上海晋凯国际贸易有限公司董事、副总经理，广州晋亿汽车配件有限公司副董事长，晋德有限公司董事、副总经理，兼任浙江省嘉善县慈善总会副会长。

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

阮连坤：曾任鸿亿机械工业（浙江）有限公司副董事长，现任鸿鑫国际有限公司董事长，台湾台南鸿利机械工业股份有限公司副董事长，台湾台南鸿毅机械工业股份有限公司副董事长，鸿亿机械工业（浙江）有限公司董事长，晋亿实业股份有限公司董事，嘉善名人商务有限公司董事，兼任浙江省嘉善县台湾同胞投资企业协会荣誉会长。

蔡登录：曾任台中市向胜运动器材有限公司董事长兼总经理，加胜运动器材（浙江）有限公司董事长、总经理。现任向胜木器股份有限公司董事长，浙江向胜运动器材有限公司副董事长，

晋亿实业股份有限公司董事，兼任浙江省嘉善县台湾同胞投资企业协会会长。

蔡晋彰：现任晋亿实业股份有限公司董事、总经理，晋德有限公司董事，广州晋亿汽车配件有限公司董事，嘉兴源鸿精镀有限公司董事，嘉兴台展模具有限公司董事，嘉善晋捷货运有限公司董事，泉州晋亿物流有限公司董事长，沈阳晋亿物流有限公司董事长，武汉晋亿物流有限公司董事长，晋亿五金配送（湖北）有限公司执行董事兼经理，嘉善晋亿轨道扣件有限公司执行董事，嘉兴五神光电材料有限公司董事，上海晋凯国际贸易有限公司监事，晋正企业股份有限公司董事，晋正投资有限公司董事，晋正贸易有限公司董事，美国永龙扣件物流公司董事。

陈建根：曾任钱塘房产集团总稽核师、浙江蓝山投资有限公司副总裁、浙江银江电子股份有限公司董事、浙江珍诚医药在线股份有限公司独立董事。现任浙江金海棠投资管理有限公司总裁，晋亿实业（601002）、宜科科技（002036）、喜临门（603008）、钱江水利（600283）独立董事，兼任民盟浙江省经济委员会委员。

方 铭：浙江同方会计师事务所有限公司董事长，晋亿实业（601002）、金固股份（002488）、露笑科技（002617）、浙江元亨通信技术股份有限公司独立董事。

甘为民：曾任浙江省律师协会知识产权业务委员会副主任，浙江省律师协会公司与证券业务委员会副主任，杭州市中小企业协会副会长，杭州市侨商协会副会长，杭州市海外留学归国人士创业发展促进会常务理事，开创国际（600097）独立董事。现任观韬律师事务所合伙人，浙江省企业法律顾问协会知识产权专业委员会主任，浙江省知识产权讲师团讲师，杭州仲裁委员会仲裁员，浙商全国理事会理事，晋亿实业（601002）、华智控股（000607）、露笑科技（002617）、远方光电（300306）、汉嘉设计集团股份有限公司（未上市）、沁园集团股份有限公司（未上市）独立董事。

陈锡缓：晋亿实业股份有限公司监事、外销业务部经理。

卢勇：曾任浙江晋吉汽车配件有限公司管理部经理，现任浙江晋吉汽车配件有限公司副总经理，晋亿实业股份有限公司监事。

曾进凯：曾任晋亿实业股份有限公司制造部经理，现任晋亿实业股份有限公司监事、生产管理中心总监。

欧元程：现任晋亿实业股份有限公司副总经理兼技术负责人，浙江晋吉汽车配件有限公司总经理，嘉善晋亿轨道扣件有限公司总经理，嘉善晋捷货运有限公司监事，晋亿物流有限公司监事。

涂志清：晋亿实业股份有限公司副总经理、董事会秘书，嘉兴五神光电材料有限公司董事，浙江双飞无油轴承股份有限公司独立董事。兼任中国人民政治协商会议嘉善县委员会常委、嘉兴市台胞台属联谊会副会长、嘉善县台胞台属联谊会会长、嘉兴市紧固件进出口企业协会副秘书长。

汤航辉：曾任中铁四局集团电气化公司工程部副部长，中铁四局集团电气化公司青藏项目部、武广客专项目部项目经理、中铁四局集团武广经理部项目经理、中铁四局集团新广州站经理部经理、中铁四局集团电气化公司总工程师、晋亿实业股份有限公司副总经理。

滑明奇：曾在天津港集港、陕西省蒲城县轨枕厂工作，现任晋亿实业股份有限公司副总经理。

薛 玲：晋亿实业股份有限公司财务部经理

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡永龙	晋正企业股份有限公司	董事	2010年9月6日	
蔡林玉华	晋正企业股份有限公司	董事长	2010年9月6日	
蔡晋彰	晋正企业股份有限公司	董事	2010年9月6日	

阮连坤	鸿亿机械工业 (浙江)有限公司	董事长	2009年2月27日	2014年2月27日
蔡登録	浙江向胜运动器 材有限公司	副董事长	2011年12月19日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的 职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡永龙	参见董事、监事 和高级管理人员最近5年的主 要工作经历			
蔡林玉华	参见董事、监事 和高级管理人员最近5年的主 要工作经历			
CHIOU JUSTIN ISSAC (贾斯 汀)	参见董事、监事 和高级管理人员最近5年的主 要工作经历			
阮连坤	参见董事、监事 和高级管理人员最近5年的主 要工作经历			
蔡登录	参见董事、监事 和高级管理人员最近5年的主 要工作经历			
蔡晋彰	参见董事、监事 和高级管理人员最近5年的主 要工作经历			
陈建根	参见董事、监事 和高级管理人员最近5年的主 要工作经历			
方 铭	参见董事、监事 和高级管理人员最近5年的主 要工作经历			
甘为民	参见董事、监事 和高级管理人员最近5年的主 要工作经历			
陈锡缓	参见董事、监事			

	和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历			
卢勇	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历			
曾进凯	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历			
欧元程	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历			
涂志清	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历			
汤航辉	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历			
滑明奇	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历			
薛玲	参见董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬水平由股东大会确定；高级管理人员的报酬水平由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据 2011 年 4 月 18 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过的《关于调整 2011 年部分董事、监事薪酬的议案》以及 2008 年 4 月 30 日召开的公司 2007 年年度股东大会审议通过的《关于调整公司董事、监事报酬和津贴的议案》的决议内容作为董事报酬确定依据；根据 2012 年 4 月 11 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过的《关于调整 2012 年监事薪酬的议案》的决议内容作为监事报酬确定依据；根据 2012 年 3 月 20 日召开的公司第三届董事会第八次会议审议通过的《关于调整 2012 年部分高级管理人员薪酬的议案》的决议内容作为高级管理人员报酬确定依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	696.696 万元（税前）

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见本章节第（一）部分：现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况
-----------------------------	--

#### 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
汤航辉	副总经理	离任	换届改选
滑明奇	副总经理	聘任	换届改选

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### （一）员工情况

母公司在职员工的数量	1,566
主要子公司在职员工的数量	1,527
在职员工的数量合计	3,093
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,599
销售人员	226
技术人员	737
财务人员	96
行政人员	435
合计	3,093
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	13
本科	139
大专	441
中专	895
技校及技高以下	1,605
合计	3,093

##### （二）薪酬政策

为适应公司发展战略的需要，建立适应外部市场竞争，充分体现“责、权、利相一致”原则，并兼顾内部公平性的薪酬体系。公司建立了职工社会保险和住房补贴制度，推进医疗制度改革。对关键核心岗位及公司发展急需的专业技术人才、后备人员采取薪酬领先策略，以保证公司既避免关键人才流失，又能吸引新的人才加入，为公司的持续发展提供保障。

##### （三）培训计划

1、加强公司中高层管理人员的培训，通过聘请外部讲师、利用内部讲师资源培训关于《团队执行力》等相关培训，提高管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力

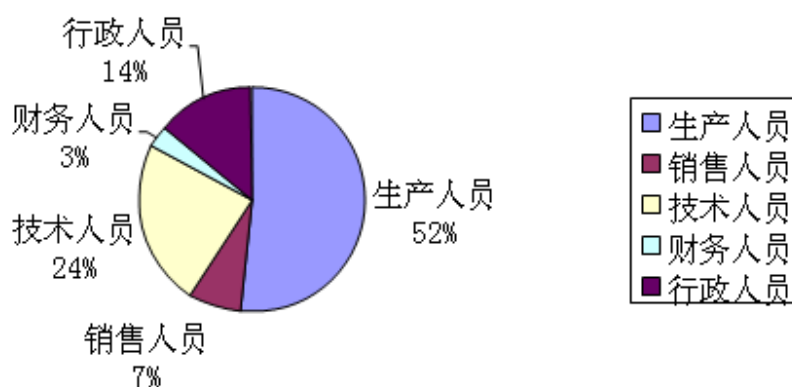
和执行能力。

2、加强公司专业技术人员的培训和操作人员的技术等级培训，不断提升操作人员的业务水平和操作技能，增强严格履行岗位职责的能力。针对我司特殊工序人员，在 2012 培训电镀工、热处理中高级工的基础上，我公司安排专业技术人员对公司特殊工序岗位人员提供专业技术培训和指导，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、技术创新、技术改造能力。

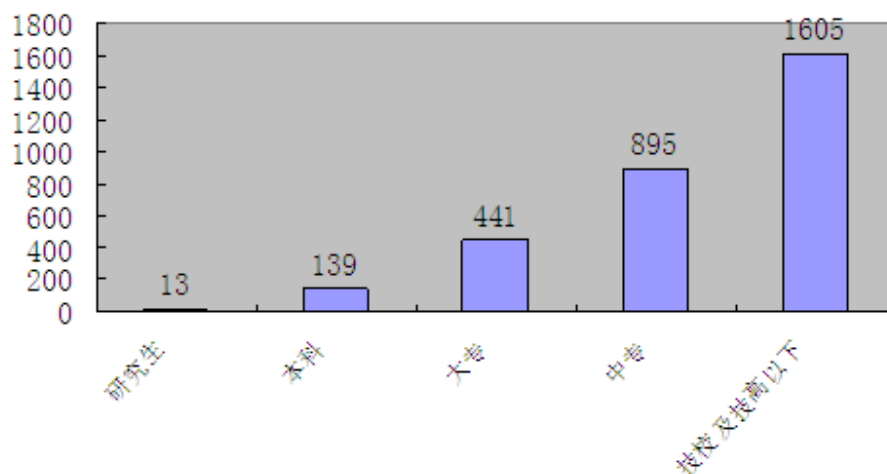
3、加强公司员工的学历培训，通过嘉善广播电视大学开班招生，我公司鼓励员工踊跃报名，现有 100 余人正在参与升学课程与培训，着实提升各层次人员的科学文化水平，增强员工队伍的整体文化素质。

4、加强各级管理人员和行业人员执业资格的培训，2013 年，通过国家相关机构培训叉车、行车、电梯工等相关技术培训，并取得相关证书；加快持证上岗工作步伐，进一步规范管理。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**



**(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	2322535.4
劳务外包支付的报酬总额	27687802.13



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理情况说明

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求,结合公司实际情况,建立并不断完善公司治理结构和各项规章制度,积极规范公司运作,努力降低经营风险,强化信息披露,以保障公司规范治理和良好运营。

#### 1、 股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求,规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师对股东大会出具法律意见书,确保所有股东,特别是中小股东充分享有和行使自己的权利,并承担相应的义务。

#### 2、 控股股东与上市公司

控股股东通过股东大会依法行使出资人的合法权利,从未直接或间接干预公司的决策和经营活动;公司具有独立的业务及自主经营能力,公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、 董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事,董事会成员人数符合法律法规和《公司章程》的规定。报告期内,公司董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会,能够按照相关法律法规和《公司章程》的要求,认真履职,维护公司整体利益。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会、关联交易控制委员会。各专业委员会设立以来工作不断深入开展,为董事会的决策提供了科学专业的意见。

#### 4、 监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事,监事会成员人数和人员构成符合相关法律法规的规定。公司监事能够本着对全体股东认真负责的态度行使监督职能。报告期内,公司监事对公司运作、董事、总经理、高级管理人员的履职合法性进行了有效监督,对公司财务管理、对外投资等重大事项进行定期检查,充分维护了公司和全体股东的利益。

#### 5、 关于利益相关者

公司本着公开、公正、公平、守信的原则,对待公司相关利益者,在维护公司股东利益的同时,能够充分尊重银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益。同时,在公益事业、环境保护、资源利用等方面,公司能积极响应国家号召,承担企业应尽的社会责任。

#### 6、 关于信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等的规定披露公司信息,使全体股东均能享有平等获得公司信息的权利和机会。公司指定董事会秘书负责信息披露工作,依法履行信息披露义务,接待股东来访和咨询,指定《上海证券报》、《证券日报》为公司信息披露报纸,以确保真实准确完整及时的披露有关公司信息。

#### 7、 关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了科学的绩效考核体系,并将考核结果与员工的薪资水平、职位晋升等挂钩,有利于建立、健全公司的激励与约束机制,吸引与保留优秀人才,完善公司治理结构,促进公司的规范运作与持续发展,从而提升公司的持续经营能力。

#### 8、 公司制度建设

报告期内,为规范公司使用闲置自有资金投资银行理财产品的交易行为,保证公司资金、财产安全,有效防范投资风险,公司制定了《关于使用闲置自有资金投资银行理财产品业务的暂行办法》。为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引,根据监管部门的相关要求,公司制定了《内部控制规范实施工作方案》。为规范公司的内幕信息管理,加强内幕信息保密工作,维护信息披露公平、公正原则,制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。为进一步规范公司关

关联交易行为，提高公司规范运作水平，公司修订了《关联交易管理制度》；同时，根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》以及修订后的《关联交易管理制度》的要求，公司设立了董事会关联交易控制委员会，并制定了《关联交易控制委员会实施细则》。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号文)及浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(浙证监上市字[2012]138号文)的要求，公司对《晋亿实业股份有限公司章程》的部分条款作了修订。

#### (二) 内幕知情人登记管理情况说明

公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露以及非公开发行股票过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异

## 二、 股东大会情况简介

### (一) 2012 年第一次临时股东大会

召开日期：2012-02-08

议案名称：

- 《关于修订<晋亿实业股份有限公司关联交易管理制度>的议案》
- 《关于公司控股子公司向关联人申请借款额度的议案》
- 《关于向农业银行申请各类信用业务及授权办理具体事宜的议案》
- 《关于为控股子公司提供银行贷款及其他融资担保额度的议案》
- 《关于 2012 年度公司日常关联交易的预案》
- 《关于公司及控股子公司向关联人晋正贸易有限公司采购盘元的议案》

决议情况：议案全部通过

决议刊登的指定网站的查询索引：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

决议刊登的披露日期：2012-02-09

### (二) 2012 年第二次临时股东大会

召开日期：2012-03-16

议案名称：

- 《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》
- 事项 1、发行股票的种类和面值；
- 事项 2、发行方式和发行时间；
- 事项 3、发行对象和认购方式；
- 事项 4、发行数量；
- 事项 5、定价基准日及定价原则；
- 事项 6、限售期；
- 事项 7、上市地点；
- 事项 8、募集资金数额和用途；
- 事项 9、本次非公开发行前的滚存利润安排；
- 事项 10、本次非公开发行决议有效期
- 《关于本次非公开发行控股股东认购股票涉及重大关联交易的议案》
- 《晋亿实业股份有限公司非公开发行股票预案（修正案）》

决议情况：《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》事项 5、定价基准日及定价原则未通过，其余议案全部通过。

决议刊登的指定网站的查询索引：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

决议刊登的披露日期：2012-03-19

(三) 2011 年年度股东大会

召开日期：2012-04-11

议案名称：

《2011 年度董事会工作报告》

《2011 年度监事会工作报告》

《2011 年度财务决算报告》

《2011 年年报及年报摘要》

《2011 年度利润分配预案》

《关于续聘会计师事务所的议案》

《关于申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》

《关于使用闲置自有资金投资银行低风险理财产品的议案》

《关于前次募集资金使用情况的议案》

《关于调整 2012 年监事薪酬的议案》

决议情况：议案全部通过

决议刊登的指定网站的查询索引：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

决议刊登的披露日期：2012-04-12

(四) 2012 年第三次临时股东大会

召开日期：2012-08-17

议案名称：

《关于修订<晋亿实业股份有限公司关联交易管理制度>的议案》

《关于修改<公司章程>部分条款的议案》

《晋亿实业股份有限公司股东未来分红回报规划（2012-2014 年）》

决议情况：议案全部通过

决议刊登的指定网站的查询索引：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

决议刊登的披露日期：2012-08-20

(五) 2012 年第四次临时股东大会

召开日期：2012-10-10

议案名称：

《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》

事项 1、发行股票的种类和面值；

事项 2、发行方式和发行时间；

事项 3、发行对象和认购方式；

事项 4、发行数量；

事项 5、定价基准日及定价原则；

事项 6、限售期；

事项 7、上市地点；

事项 8、募集资金数额和用途；

事项 9、本次非公开发行前的滚存利润安排；

事项 10、本次非公开发行决议有效期

《关于本次非公开发行控股股东认购股票涉及重大关联交易的议案》

《关于公司收购晋正自动化涉及评估事项意见的议案》

《晋亿实业股份有限公司非公开发行股票预案（修正案）》

《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》

决议情况：议案全部通过

决议刊登的指定网站的查询索引：www.sse.com.cn

决议刊登的披露日期：2012-10-11

(六) 2012 年第五次临时股东大会

召开日期：2012-10-15

议案名称：

《关于董事会换届选举的议案》

- 1、选举蔡永龙先生为公司第四届董事会董事；
- 2、选举蔡林玉华女士为公司第四届董事会董事；
- 3、选举蔡晋彰先生为公司第四届董事会董事；
- 4、选举 CHIOU JUSTIN ISSAC（贾斯汀）先生为公司第四届董事会董事；
- 5、选举阮连坤先生为公司第四届董事会董事；
- 6、选举蔡登录先生为公司第四届董事会董事；
- 7、选举方铭先生为公司第四届董事会独立董事；
- 8、选举陈建根先生为公司第四届董事会独立董事；
- 9、选举甘为民先生为公司第四届董事会独立董事

《关于监事会换届选举的议案》

- 1、选举卢勇先生为第四届监事会监事；
- 2、选举陈锡缓女士为第四届监事会监事

决议情况：议案全部通过

决议刊登的指定网站的查询索引：www.sse.com.cn

决议刊登的披露日期：2012-10-16

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
蔡永龙	否	13	13	6	0	0	否	6
蔡林玉华	否	13	13	6	0	0	否	6
阮连坤	否	13	13	6	0	0	否	5
蔡登录	否	13	12	6	1	0	否	6
蔡晋彰	否	13	13	6	0	0	否	6
CHIOU JUSTIN ISSAC (贾斯汀)	否	13	12	5	1	0	否	5
陈建根	是	13	13	6	0	0	否	6
方铭	是	13	12	5	1	0	否	6
甘为民	是	13	11	5	2	0	否	5

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会主要开展的工作有公司 2011 年度财务报告审议、年报编制监督、年审会计师工作监督与评价、2012 年度审计机构聘任建议等。在年审会计师进场审计之前，审计委员会对公司财务报表进行了审议并形成了书面意见。在年审会计师进场开始审计工作后，审计委员会先后二次采取书面方式督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务报告又进行了审阅并形成书面意见，决定同意将经年审会计师审计的公司 2011 年度财务会计报表提交董事会审核。审计委员会还对天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2011 年公司审计所作的工作进行了总结，建议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度的财务报告审计机构。董事会薪酬与考核委员会开展了调整 2012 年监事和部分高级管理人员薪酬提案审议工作；董事会提名委员会对公司董事候选人提名和聘任高级管理人员提名事项进行了审核并发表了意见；董事会战略委员会根据公司所处物流行业环境和市场形势，对公司非公开发行股票方案进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议；董事会关联交易控制委员会对公司关联交易合法性进行了审核，保障了公司和股东的利益。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、利润分配、关联交易、公司非公开发行股票方案、监事会换届选举、公司董事、高级管理人员执行职务等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

## 六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照公司《高级管理人员薪酬考核制度》对高级管理人员的业绩与履职情况进行考评，并制定薪酬方案。方案综合考虑了相关行业的年薪平均水平以及公司的现状，将公司高级管理人员的年薪与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动高级管理人员的积极性，进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核和优胜劣汰机制，强化责任目标约束，不断提高上市公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施。公司内部控制的目的是：建立和完善符合现代企业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，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，保证公司生产经营活动协调有序进行，提高公司经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

根据中国证券监督管理委员会浙江监管局浙财会[2012]7号《关于做好上市公司内部控制规范建设与实施工作的通知》，公司于2012年3月20日制定并披露了《内部控制规范实施工作方案》，正式启动内部控制体系建设工作。

为了确保内部控制规范体系实施工作顺利开展，公司成立了内部控制规范实施领导小组和工作小组；为保证内控规范工作的专业化、系统化和合理化，公司聘请了浙江凯通企业管理咨询有限公司作为公司内部控制体系建设的咨询机构，指导和协助公司建立健全内部控制体系。

根据《企业内部控制基本规范》及其配套实施细则的要求，公司对现有内部控制执行现状进行了自查和整改。具体工作情况如下：

#### （一）内部控制理念培训

公司确定了实施内控评价的范围，明确了责任人，并对纳入实施范围的控股子公司和重要业务流程进行分析、诊断、风险评估、确定关键控制目标。2012年5月上旬召开了公司内控规范实施领导小组扩大会议，进行内部控制规范实施工作的动员和布置。2012年6月中旬特聘请外部专家对公司及控股子公司相关领导、财务人员及其他管理人员进行内控理念培训。

#### （二）查找内部控制缺陷

对公司原有的规章、制度、规范性文件等进行收集，确定业务诊断模块，对其进行梳理、分析、识别内控固有风险，并综合运用访谈、检查、抽样测试、观察等测试程序对公司应对风险采取的控制活动的设计与执行有效性做出评价，形成内控缺陷汇总表。

诊断内部控制现状，梳理业务流程和关键风险点，汇总内控设计与执行缺陷与薄弱控制环节，分析缺陷的性质和产生的原因，进一步提出整改措施。

#### （三）根据内部控制缺陷整改方案实施整改

公司董事会审计委员会下属审计部负责组织内控整改工作，时时检查内控缺陷整改情况和效果。对非客观原因未落实或落实不到位的部门或单位进行通报，并督促进一步整改。

#### （四）建立内控手册

公司内控工作小组根据《企业内部控制基本规范》及配套应用指引，在咨询公司的协助下制定内控手册目录、内容、编码规范等，并建立公司《内部控制手册》（试运行）。

为了更好地落实《企业内部控制基本规范》，高效优质地完成内控缺陷整改工作，将实施方案落到实处，2012年10月15日公司制定了《内部控制缺陷整改方案》。目前，公司已根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，在结合公司实际经营情况的基础上，基本梳理完成了《公司内部控制手册》（试运行）。

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第三届董事会2010年第二次临时会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。报告期内，公司未出现年报信息披露的重大差错。

## 第十节 财务报告

# 目 录

一、审计报告 .....	第 1—2 页
二、财务报表 .....	第 3—10 页
(一) 合并资产负债表 .....	第 3 页
(二) 母公司资产负债表 .....	第 4 页
(三) 合并利润表 .....	第 5 页
(四) 母公司利润表 .....	第 6 页
(五) 合并现金流量表 .....	第 7 页
(六) 母公司现金流量表 .....	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表 .....	第 9 页
(八) 母公司所有者权益变动表 .....	第 10 页
三、财务报表附注 .....	第 11—68 页

# 审 计 报 告

天健审〔2013〕2008号

晋亿实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的晋亿实业股份有限公司（以下简称晋亿实业公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

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



计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，晋亿实业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晋亿实业公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

郑群



中国注册会计师：

张林



二〇一三年三月三十一日

# 合并资产负债表

2012年12月31日

会合01表

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	290,162,018.22	183,757,899.48	短期借款	18	861,500,000.00	461,737,375.95
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	2	2,579,767.00	1,944,817.00	拆入资金			
应收票据	3	47,226,781.87	69,405,975.22	交易性金融负债			
应收账款	4	677,237,829.63	576,605,585.32	应付票据	19	657,907,987.12	435,633,269.14
预付款项	5	215,268,424.47	240,318,706.62	应付账款	20	304,512,349.38	184,421,240.62
应收保费				预收款项	21	15,532,455.69	12,188,017.84
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	22	13,943,947.42	17,098,959.97
应收股利				应交税费	23	23,093,289.80	6,861,105.98
其他应收款	6	4,352,552.55	3,348,107.49	应付利息	24	1,412,686.80	20,904,910.53
买入返售金融资产				应付股利	25	163,523,818.27	163,523,818.27
存货	7	1,328,362,585.12	1,369,654,178.21	其他应付款	26	2,912,005.82	514,950.58
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	8	15,141,245.72	10,937,899.25	保险合同准备金			
流动资产合计		2,580,331,204.58	2,455,973,168.59	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	27	164,949,490.25	187,312,115.27
				其他流动负债	28		450,000,000.00
				流动负债合计		2,209,288,030.55	1,940,195,764.15
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款	29	32,923,950.00	30,000,000.00
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资	10	34,929,224.89	31,164,658.97	递延所得税负债	15	644,941.75	486,204.25
投资性房地产				其他非流动负债	30	8,364,444.44	4,410,000.00
固定资产	11	1,224,502,093.03	1,296,100,435.20	非流动负债合计		41,933,336.19	34,896,204.25
在建工程	12	153,440,541.51	22,184,591.07	负债合计		2,251,221,366.74	1,975,091,968.40
工程物资				所有者权益(或股东权益)：			
固定资产清理				实收资本(或股本)	31	738,470,000.00	738,470,000.00
生产性生物资产				资本公积	32	661,504,838.89	662,241,443.71
油气资产				减：库存股			
无形资产	13	119,239,165.36	56,003,922.40	专项储备			
开发支出				盈余公积	33	113,467,933.09	113,107,269.13
商誉	14	5,114,163.17	5,114,163.17	一般风险准备			
长期待摊费用				未分配利润	34	172,061,728.62	184,229,889.85
递延所得税资产	15	24,491,356.38	21,304,003.82	外币报表折算差额			
其他非流动资产	16	9,037,206.00		归属于母公司所有者权益合计		1,685,504,500.60	1,698,048,602.69
非流动资产合计		1,570,753,750.34	1,431,871,774.63	少数股东权益		214,359,087.58	214,704,372.13
资产总计		4,151,084,954.92	3,887,844,943.22	所有者权益合计		1,899,863,588.18	1,912,752,974.82
				负债和所有者权益总计		4,151,084,954.92	3,887,844,943.22

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：费贵龙

# 母 公 司 资 产 负 债 表

2012年12月31日

会企01表

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	期 末 数	期 初 数	项 目	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		194,987,767.66	115,602,302.30	短期借款		733,000,000.00	401,737,375.95
交易性金融资产		2,579,767.00	1,944,817.00	交易性金融负债			
应收票据		29,734,945.30	35,692,245.19	应付票据		473,914,840.00	349,633,269.14
应收账款	1	628,648,769.20	575,007,284.24	应付账款		252,702,794.37	163,528,569.99
预付款项		180,940,073.70	209,651,828.12	预收款项		5,340,273.31	4,179,149.40
应收利息				应付职工薪酬		9,148,332.56	12,813,051.40
应收股利		15,600,000.00		应交税费		17,098,475.63	15,387,711.02
其他应收款	2	49,329,599.68	190,937,537.96	应付利息		1,146,138.90	19,472,366.54
存货		901,607,296.79	933,051,603.14	应付股利		163,523,818.27	163,523,818.27
一年内到期的非流动资产				其他应付款		1,440,576.14	69,839.49
其他流动资产		1,467,599.95	10,732,731.42	一年内到期的非流动负债		164,949,490.25	156,112,115.27
流动资产合计		2,004,895,819.28	2,072,620,349.37	其他流动负债			450,000,000.00
				流动负债合计		1,822,264,739.43	1,736,457,266.47
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	995,196,288.86	821,257,522.94	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		495,031,368.96	533,057,360.09	递延所得税负债		644,941.75	486,204.25
在建工程		29,783,554.59	19,696,593.84	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计		644,941.75	486,204.25
固定资产清理				负债合计		1,822,909,681.18	1,736,943,470.72
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本(或股本)		738,470,000.00	738,470,000.00
无形资产		28,140,955.76	29,182,952.92	资本公积		657,913,943.71	657,913,943.71
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		113,467,933.09	113,107,269.13
递延所得税资产		21,199,012.23	17,896,576.51	一般风险准备			
其他非流动资产		9,037,206.00		未分配利润		250,522,647.70	247,276,672.11
非流动资产合计		1,578,388,386.40	1,421,091,006.30	所有者权益合计		1,760,374,524.50	1,756,767,884.95
资产总计		3,583,284,205.68	3,493,711,355.67	负债和所有者权益总计		3,583,284,205.68	3,493,711,355.67

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：费贵龙

# 合并利润表

2012年度

会合02表

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		2,596,338,695.46	2,703,444,472.75
其中：营业收入	1	2,596,338,695.46	2,703,444,472.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,631,225,587.42	2,616,606,976.52
其中：营业成本	1	2,267,995,197.97	2,250,483,803.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	12,331,635.81	8,767,104.10
销售费用	3	109,087,340.56	132,558,985.87
管理费用	4	130,832,050.52	128,797,076.23
财务费用	5	68,784,165.21	52,918,003.54
资产减值损失	6	42,195,197.35	43,082,003.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	634,950.00	1,944,817.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8	1,364,565.92	981,067.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,364,565.92	981,067.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-32,887,376.04	89,763,380.25
加：营业外收入	9	27,404,059.06	11,489,504.47
减：营业外支出	10	5,512,659.01	9,965,966.81
其中：非流动资产处置损失		2,280,351.81	6,542,429.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,995,975.99	91,286,917.91
减：所得税费用	11	719,210.65	21,275,304.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,715,186.64	70,011,612.92
归属于母公司所有者的净利润		-11,807,497.27	68,830,850.45
少数股东损益		92,310.63	1,180,762.47
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	12	-0.02	0.09
（二）稀释每股收益	12	-0.02	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-11,715,186.64	70,011,612.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,807,497.27	68,830,850.45
归属于少数股东的综合收益总额		92,310.63	1,180,762.47

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：费贵龙

# 母 公 司 利 润 表

2012年度

会企02表

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,993,233,881.12	2,266,305,099.67
减：营业成本	1	1,732,682,981.05	1,915,674,307.59
营业税金及附加		8,693,102.65	7,199,533.07
销售费用		82,246,958.18	108,089,509.74
管理费用		96,973,932.66	97,688,289.76
财务费用		52,636,394.14	32,393,451.44
资产减值损失		32,725,307.31	33,482,939.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		634,950.00	1,944,817.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2	16,964,565.92	981,067.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,364,565.92	981,067.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,874,721.05	74,702,952.45
加：营业外收入		3,500,426.26	5,276,621.30
减：营业外支出		4,774,992.88	9,505,118.76
其中：非流动资产处置净损失		2,255,184.94	6,275,471.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,600,154.43	70,474,454.99
减：所得税费用		-6,485.12	17,667,147.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,606,639.55	52,807,307.42
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		3,606,639.55	52,807,307.42

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：费贵龙

# 合并现金流量表

2012年度

编制单位：晋亿实业股份有限公司

会合03表  
单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,847,908,870.65	3,021,883,774.70
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		10,161,935.38	6,906,997.46
收到其他与经营活动有关的现金	1	62,821,064.88	37,942,972.99
经营活动现金流入小计		2,920,891,870.91	3,066,733,745.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,965,653,680.68	2,851,873,153.55
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		157,488,846.95	165,104,020.26
支付的各项税费		96,851,255.91	106,328,855.10
支付其他与经营活动有关的现金	2	169,236,220.25	225,233,583.13
经营活动现金流出小计		2,389,230,003.79	3,348,539,612.04
经营活动产生的现金流量净额		531,661,867.12	-281,805,866.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,889,680.45	8,264,927.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	26,222,105.60	3,629,437.84
投资活动现金流入小计		34,111,786.05	11,894,364.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		282,832,794.42	125,184,337.69
投资支付的现金		2,400,000.00	1,257,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	26,000,000.00	
投资活动现金流出小计		311,232,794.42	126,441,337.69
投资活动产生的现金流量净额		-277,121,008.37	-114,546,972.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,279,500,000.00	801,009,099.34
发行债券收到的现金			450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	21,020,000.00	216,020,000.00
筹资活动现金流入小计		1,300,520,000.00	1,467,029,099.34
偿还债务支付的现金		1,361,017,847.33	945,728,660.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,784,557.19	149,818,956.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6	1,174,200.00	28,870,000.00
筹资活动现金流出小计		1,448,976,604.52	1,124,417,617.20
筹资活动产生的现金流量净额		-148,456,604.52	342,611,482.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,091,235.09	-2,336,507.06
五、现金及现金等价物净增加额		107,175,489.32	-56,077,864.61
加：期初现金及现金等价物余额		136,937,899.48	193,015,764.09
六、期末现金及现金等价物余额		244,113,388.80	136,937,899.48

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：费贵龙

# 母公司现金流量表

2012年度

会企03表

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,204,277,378.63	2,562,145,899.54
收到的税费返还	8,368,214.85	1,862,926.88
收到其他与经营活动有关的现金	7,105,844.78	2,840,980.94
经营活动现金流入小计	2,219,751,438.26	2,566,849,807.36
购买商品、接受劳务支付的现金	1,634,133,387.95	2,546,161,288.21
支付给职工以及为职工支付的现金	104,204,923.88	108,539,652.98
支付的各项税费	67,920,649.96	90,263,537.46
支付其他与经营活动有关的现金	91,208,864.94	171,050,434.02
经营活动现金流出小计	1,897,467,826.73	2,916,014,912.67
经营活动产生的现金流量净额	322,283,611.53	-349,165,105.31
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	7,889,680.45	5,334,126.67
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	159,170,411.75	8,503,156.59
投资活动现金流入小计	167,060,092.20	13,837,283.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,310,450.34	77,491,009.69
投资支付的现金	172,574,200.00	18,257,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	11,040,000.00	31,000,000.00
投资活动现金流出小计	220,924,650.34	126,748,009.69
投资活动产生的现金流量净额	-53,864,558.14	-112,910,726.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,051,000,000.00	675,769,792.67
发行债券收到的现金		450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	34,440,000.00	242,520,000.00
筹资活动现金流入小计	1,085,440,000.00	1,368,289,792.67
偿还债务支付的现金	1,169,817,847.33	745,519,061.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,015,351.10	135,511,665.61
支付其他与筹资活动有关的现金	8,002,586.07	55,370,000.00
筹资活动现金流出小计	1,254,835,784.50	936,400,727.46
筹资活动产生的现金流量净额	-169,395,784.50	431,889,065.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,382,196.47	-569,628.59
五、现金及现金等价物净增加额	100,405,465.36	-30,756,395.12
加：期初现金及现金等价物余额	94,582,302.30	125,338,697.42
六、期末现金及现金等价物余额	194,987,767.66	94,582,302.30

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：费贵龙

# 合并所有者权益变动表

2012年度

编制单位：晋亿实业股份有限公司

会合04表  
单位：人民币元

项 目	本期数									上年同期数											
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者 权益合计	
	实收资本(或股本)	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	其他			实收资本(或股本)	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	其他			
一、上年年末余额	738,470,000.00	662,241,443.71			113,107,269.13		184,229,889.85		214,704,372.13	1,912,752,974.82	738,470,000.00	662,241,443.71			107,826,538.39		268,373,770.14		213,523,609.66	1,990,435,361.90	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年年初余额	738,470,000.00	662,241,443.71			113,107,269.13		184,229,889.85		214,704,372.13	1,912,752,974.82	738,470,000.00	662,241,443.71			107,826,538.39		268,373,770.14		213,523,609.66	1,990,435,361.90	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-736,604.82			360,663.96		-12,168,161.23		-345,284.55	-12,889,386.64				5,280,730.74		-84,143,880.29		1,180,762.47		-77,682,387.08	
（一）净利润							-11,807,497.27		92,310.63	-11,715,186.64						68,830,850.45		1,180,762.47		70,011,612.92	
（二）其他综合收益																					
上述（一）和（二）小计							-11,807,497.27		92,310.63	-11,715,186.64						68,830,850.45		1,180,762.47		70,011,612.92	
（三）所有者投入和减少资本		-736,604.82							-437,595.18	-1,174,200.00											
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		-736,604.82							-437,595.18	-1,174,200.00											
（四）利润分配					360,663.96		-360,663.96							5,280,730.74		-152,974,730.74				-147,694,000.00	
1. 提取盈余公积					360,663.96		-360,663.96							5,280,730.74		-5,280,730.74					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者（或股东）的分配																	-147,694,000.00			-147,694,000.00	
4. 其他																					
（五）所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本（或股本）																					
2. 盈余公积转增资本（或股本）																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 其他																					
（六）专项储备																					
1. 本期提取				75,283.38						75,283.38											
2. 本期使用				75,283.38						75,283.38											
（七）其他																					
四、本期期末余额	738,470,000.00	661,504,838.89			113,467,933.09		172,061,728.62		214,359,087.58	1,899,863,588.18	738,470,000.00	662,241,443.71			113,107,269.13		184,229,889.85		214,704,372.13	1,912,752,974.82	

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：费贵龙



# 母公司所有者权益变动表

2012年度

编制单位：晋亿实业股份有限公司

会企04表  
单位：人民币元

项 目	本期数							上年同期数								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	738,470,000.00	657,913,943.71			113,107,269.13		247,276,672.11	1,756,767,884.95	738,470,000.00	657,913,943.71			107,826,538.39		347,444,095.43	1,851,654,577.53
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	738,470,000.00	657,913,943.71			113,107,269.13		247,276,672.11	1,756,767,884.95	738,470,000.00	657,913,943.71			107,826,538.39		347,444,095.43	1,851,654,577.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					360,663.96		3,245,975.59	3,606,639.55					5,280,730.74		-100,167,423.32	-94,886,692.58
（一）净利润							3,606,639.55	3,606,639.55							52,807,307.42	52,807,307.42
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							3,606,639.55	3,606,639.55							52,807,307.42	52,807,307.42
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					360,663.96		-360,663.96						5,280,730.74		-152,974,730.74	-147,694,000.00
1. 提取盈余公积					360,663.96		-360,663.96						5,280,730.74		-5,280,730.74	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配															-147,694,000.00	-147,694,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	738,470,000.00	657,913,943.71			113,467,933.09		250,522,647.70	1,760,374,524.50	738,470,000.00	657,913,943.71			113,107,269.13		247,276,672.11	1,756,767,884.95

法定代表人：蔡永龙

主管会计工作的负责人：薛玲

会计机构负责人：费贵龙

# 晋亿实业股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

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

本公司属普通机械制造行业。经营范围：生产销售紧固件、钨钢模具、五金制品、钢丝拉丝、铁道扣件，从事非配额许可证、非专营商品的收购出口业务，紧固件产品的研究和开发业务，从事上述同类产品的批发、进出口业务、佣金代理。主要产品包括螺栓、螺母、螺钉、螺丝、铁扣产品及精线等。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

#### （三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （六）合并财务报表的编制方法

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

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （八）外币业务和外币报表折算

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

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

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

(3) 其他方法

组合名称	方法说明
其他方法组合	根据其他应收款单个客户未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	
单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(3) 模具

A 级模具材料按照五五摊销法进行摊销，其他模具材料按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照



《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (十四) 在建工程

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

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

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

### (十五) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款

费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标使用权	10
软件	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资

产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 预计负债

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

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

#### (十九) 股份支付及权益工具

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### (二十) 收入

#### 1. 销售商品

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

公司收入确认具体会计政策和时点为：对于内销客户，公司收入确认时点为发货并经客户验收，在收到客户验收回执时确认收入；对于外销客户，公司收入确认的时点为货物

装船并报关时确认收入。

## 2. 提供劳务

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

## 3. 让渡资产使用权

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

## （二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

### (二十三) 经营租赁

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

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

### (二十四) 套期会计

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期。

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

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

### 3. 套期会计处理

#### (1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

#### (2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计

入当期损益。

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

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

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

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口退税率为5%、9%、17%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

#### (二) 税收优惠及批文

有关企业所得税优惠及税率变化情况如下：

公司	本期税率	上期税率	税收优惠内容
本公司	25%	24%	系注册于经国务院批准的沿海经济开发区内的生产性外商投资企业，根据国务院国发(2007)39号文，2011年、2012年分别按照24%、25%的税率计缴企业所得税

浙江晋吉汽车配件有限公司、 广州晋亿汽车配件有限公司	12.5%	12.5%	系注册于经国务院批准的沿海经济开发区内的生产性外商投资企业，根据国务院国发（2007）39号文，自2008年起进入“两免三减半”优惠期，本期处于减半征收期第三年，按12.5%的税率计缴企业所得税
晋德有限公司	12.5%	12.5%	根据山东省平原县国家税务局平国税函（2008）15号文批准，自2008年起进入“两免三减半”优惠期，本期处于减半征收期第三年，按12.5%税率计缴企业所得税
上海晋凯国际贸易有限公司	25%	24%	系注册于上海外高桥保税区且经营期为十年以上的贸易仓储型非生产性有限责任公司，根据国务院国发（2007）39号文，2011年、2012年分别按照24%、25%的税率计缴企业所得税

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### （一）子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称[注]	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
晋德有限公司	控股子公司	山东省平原县	制造业	USD7,980万	生产、销售高档五金制品、高强度紧固件、钨钢模具、钢丝拉丝、铁道扣件	78346791-1
浙江晋吉汽车配件有限公司	控股子公司	浙江省嘉善县	制造业	USD3,373万	生产销售汽车专用高强度紧固件	73924313-1
广州晋亿汽车配件有限公司	控股子公司	广东省广州市	制造业	USD1,500万	生产、加工、销售系列汽车专用高强度紧固件、五金制品、钢丝拉丝、铁道扣件	74992318-1
上海晋凯国际贸易有限公司	控股子公司	上海外高桥保税区	流通业	500万	保税区内仓储业务，转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理	76264653-7
嘉善晋亿轨道扣件有限公司	全资子公司	浙江省嘉善县	制造业	500万	生产销售：轨道扣配件、紧固件及其他五金制品，从事轨道扣件系统的技术开发、转让和服务	56442528-2
嘉善晋捷货运有限公司	全资子公司	浙江省嘉善县	交通运输业	500万	货运：普通货运一般经营项目；信息咨询服务	69828775-1
泉州晋亿物流有限公司	全资子公司	福建省泉州市	仓储物流业	4,900万	批发零售五金、仓储、货物运输代理、自营和代理各项商品和技术的进出口	55959679-X
沈阳晋亿物流有限公司	全资子公司	辽宁省沈阳市	仓储物流业	6,000万	仓储服务，货运代理；经营进出口业务	57345812-3
晋亿物流有限公司	全资子公司	浙江省嘉善县	仓储物流业	15,000万	物流基础设施建设；五金批发、佣金代理及其进出口业务	58903536-0
晋亿五金配送(湖北)有限公司	全资子公司	湖北省武汉市	仓储物流业	100万	批发零售五金；仓储服务；供应链管理；佣金代理业务	05201154-5

注：上述公司以下分别简称晋德有限公司、晋吉汽配公司、广州晋亿公司、上海晋凯



公司、晋亿轨道公司、晋捷货运公司、泉州物流公司、沈阳物流公司、晋亿物流公司、湖北晋亿公司。

(续上表)

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
晋德有限公司	439,094,186.00		75.00	75.00	是
晋吉汽配公司	194,288,086.28		75.00	75.00	是
广州晋亿公司	80,510,591.69		75.00	75.00	是
上海晋凯公司	5,000,000.00		97.50	97.50	是
晋亿轨道公司	5,874,200.00		100.00	100.00	是
晋捷货运公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是
泉州物流公司	49,000,000.00		100.00	100.00	是
沈阳物流公司	31,000,000.00		100.00	100.00	是
晋亿物流公司	150,000,000.00		100.00	100.00	是
湖北晋亿公司	1,000,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
晋德有限公司	131,284,920.62		
晋吉汽配公司	60,472,110.00		
广州晋亿公司	22,425,652.06		
上海晋凯公司	176,404.90		
晋亿轨道公司			
晋捷货运公司			
泉州物流公司			
沈阳物流公司			
晋亿物流公司			
湖北晋亿公司			

## 2. 其他说明

上海晋凯公司系由本公司与晋吉汽配公司共同投资设立，分别持有其 90.00%、10.00%

股权，按此比例计算本公司实际拥有其 97.50% 的权益。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 本期公司出资 15,000.00 万元设立晋亿物流公司，该公司于 2012 年 1 月 17 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330421000081796 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 15,000.00 万元，实收资本 15,000.00 万元，本公司拥有其 100% 的股权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期公司出资 100.00 万元设立湖北晋亿公司，该公司于 2012 年 8 月 20 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 420113000026775 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 100.00 万元，实收资本 100.00 万元，本公司拥有其 100% 的股权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(3) 本期公司出资 100 万元设立武汉晋亿物流有限公司，该公司于 2012 年 1 月 17 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 420112000122283 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 100.00 万元，实收资本 100.00 万元，本公司拥有其 100% 的股权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 因其他原因减少子公司的情况说明

本期武汉晋亿物流有限公司因项目未开展，公司将其注销并于 2012 年 8 月收回投资款，武汉晋亿物流有限公司于 2012 年 11 月 29 日办妥税务注销手续，故自 2012 年 12 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
晋亿物流公司	149,006,170.23	-993,829.77
湖北晋亿公司	980,854.80	-19,145.20
武汉晋亿物流有限公司		

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
武汉晋亿物流有限公司	1,000,000.00	

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			722,646.86			1,003,641.99
美元	980.00	6.2855	6,159.79			
欧元	1,145.00	8.3176	9,523.65			
小 计			738,330.30			1,003,641.99
银行存款：						
人民币			240,056,217.32			143,034,665.82
美元	527,768.81	6.2855	3,317,290.86	2,109,954.18	6.3009	13,294,610.29
欧元	186.39	8.3176	1,550.32	130.69	8.1625	1,066.76
小 计			243,375,058.50			156,330,342.87
其他货币资金						
人民币			46,048,629.42			26,423,914.62
小 计			46,048,629.42			26,423,914.62
合 计			290,162,018.22			183,757,899.48

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金 46,048,629.42 元均系开具银行承兑汇票的保证金存款。

#### 2. 交易性金融资产

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
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	2,579,767.00	1,944,817.00
合 计	2,579,767.00	1,944,817.00

(2) 其他说明

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

3. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	44,376,781.87		44,376,781.87	66,527,592.26		66,527,592.26
商业承兑汇票	2,850,000.00		2,850,000.00	2,878,382.96		2,878,382.96
合计	47,226,781.87		47,226,781.87	69,405,975.22		69,405,975.22

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前5名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
北京铁科首钢轨道技术股份有限公司	2012.8.16	2013.2.16	20,000,000.00	
中铁隆昌铁路器材有限公司	2012.8.9	2013.2.7	4,000,000.00	
杭州华丰巨箭工具有限公司	2012.7.3	2013.1.3	2,000,000.00	
杭州华丰巨箭工具有限公司	2012.8.28	2013.2.28	2,000,000.00	
杭州华丰巨箭工具有限公司	2012.9.27	2013.3.27	2,000,000.00	
小计			30,000,000.00	

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	736,202,342.70	98.46	58,964,513.07	8.01	619,322,285.51	98.18	42,716,700.19	6.90

小 计	736,202,342.70	98.46	58,964,513.07	8.01	619,322,285.51	98.18	42,716,700.19	6.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	11,496,503.69	1.54	11,496,503.69	100.00	11,496,503.69	1.82	11,496,503.69	100.00
合 计	747,698,846.39	100.00	70,461,016.76	9.42	630,818,789.20	100.00	54,213,203.88	8.59

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	583,515,165.03	79.26	11,670,303.30	526,315,177.84	84.98	10,526,303.56
1-2 年	116,411,957.31	15.81	23,282,391.45	70,261,250.52	11.34	14,052,250.10
2-3 年	24,526,804.09	3.33	12,263,402.05	9,215,421.25	1.49	4,607,710.63
3 年以上	11,748,416.27	1.60	11,748,416.27	13,530,435.90	2.19	13,530,435.90
小 计	736,202,342.70	100.00	58,964,513.07	619,322,285.51	100.00	42,716,700.19

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	货款	147,584.20	客户经营不善, 货款回收困难	否
小 计		147,584.20		

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
1)	非关联方	82,730,634.67	1 年以内	11.06
2)	非关联方	80,249,000.00	1 年以内	10.73
3)	非关联方	75,109,875.49	1 年以内	10.05
4)	非关联方	27,910,284.24	1-2 年	3.73
浙江晋椿五金配件有限公司	关联方	26,875,921.75	1 年以内	3.59
小 计		292,875,716.15		39.16

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称(简称)	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江晋椿五金配件有限公司(晋椿公司)	与本公司同一董事	26,875,921.75	3.59

晋正自动化工程(浙江)有限公司(晋正工程公司)	与本公司同一董事长	246,767.24	0.03
晋正贸易有限公司(晋正贸易公司)	同受控股股东控制	3,018.98	
小 计		27,125,707.97	3.62

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	211,391,066.30	98.19		211,391,066.30	237,974,184.26	99.02		237,974,184.26
1-2 年	2,230,488.03	1.04		2,230,488.03	1,046,665.40	0.44		1,046,665.40
2-3 年	709,070.54	0.33		709,070.54				
3 年以上	937,799.60	0.44		937,799.60	1,297,856.96	0.54		1,297,856.96
合 计	215,268,424.47	100.00		215,268,424.47	240,318,706.62	100.00		240,318,706.62

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
1)	非关联方	86,028,070.49	1 年以内	预付材料款
2)	非关联方	29,684,409.63	1 年以内	预付材料款
3)	非关联方	29,670,227.10	1 年以内	预付材料款
4)	非关联方	16,811,382.30	1 年以内	预付材料款
5)	非关联方	10,224,814.01	1 年以内	预付材料款
小 计		172,418,903.53		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 6. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								

按组合计提坏账准备							
其他方法组合	4,352,552.55	100.00			3,348,107.49	100.00	
小计	4,352,552.55	100.00			3,348,107.49	100.00	
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备							
合计	4,352,552.55	100.00			3,348,107.49	100.00	

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	2,162,684.42	
1-2 年	957,034.79	
2-3 年	90,872.71	
3 年以上	1,141,960.63	
小计	4,352,552.55	

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

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	款项性质或内容
平原县电业公司	非关联方	500,000.00	3 年以上	11.49	押金
新疆红淖三铁路有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	9.19	保证金
朱学风	非关联方	347,404.52	2 年以内	7.98	备用金
武汉捷隆汽车电动转向系 统有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	4.60	押金
上海宝冶集团有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	4.60	押金
小计		1,647,404.52		37.86	

## 7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	405,859,130.98	346,170.33	405,512,960.65	367,276,959.36	2,063,089.42	365,213,869.94
在产品	295,006,702.32	4,819,652.25	290,187,050.07	325,589,037.14	8,256,185.77	317,332,851.37

库存商品	653,600,257.76	20,937,683.36	632,662,574.40	716,786,580.68	29,679,123.78	687,107,456.90
合 计	1,354,466,091.06	26,103,505.94	1,328,362,585.12	1,409,652,577.18	39,998,398.97	1,369,654,178.21

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	2,063,089.42	289,337.92		2,006,257.01	346,170.33
在产品	8,256,185.77	3,106,569.10		6,543,102.62	4,819,652.25
库存商品	29,679,123.78	22,403,893.25		31,145,333.67	20,937,683.36
小 计	39,998,398.97	25,799,800.27		39,694,693.30	26,103,505.94

(3) 期末，已有账面价值 55,796.00 万元的存货用于担保。

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	13,438,512.18	
房租	725,881.73	1,041,399.08
预缴附加税费	548,032.40	
保险费	348,987.44	428,715.91
预缴企业所得税	79,831.97	9,467,784.26
合 计	15,141,245.72	10,937,899.25

9. 对合营企业和联营企业投资

单位：人民币万元

被投资单位	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
联营企业							
上海慧高精密电子 工业有限公司	25.77	25.77	21,014.23	11,177.36	9,836.88	15,100.75	42.64
嘉善力通信信息技 术有限公司	30.00	30.00	2,076.45	272.40	1,804.05	1,288.57	248.06

上述公司以下分别简称上海慧高公司、嘉善力通公司。

10. 长期股权投资



被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海慧高公司	权益法	26,000,000.00	26,827,925.78	620,373.97	27,448,299.75
嘉善力通公司	权益法	6,171,000.00	4,336,733.19	3,144,191.95	7,480,925.14
合 计		32,171,000.00	31,164,658.97	3,764,565.92	34,929,224.89

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海慧高公司	25.77[注]	25.77				
嘉善力通公司	30.00	30.00				
合 计						

[注]：根据公司增资时与上海慧高公司实际控制人签订的对赌协议及补充协议，本期上海慧高公司实际控制人将对赌条款约定的补偿金额折算为上海慧高公司 5.77%股权无偿转让给本公司，上海慧高公司已于 2012 年 10 月 15 日办妥工商变更登记。

## 11. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,366,539,015.25		90,856,581.19	35,772,795.65	2,421,622,800.79
房屋及建筑物	427,673,014.98		16,238,145.14		443,911,160.12
通用设备	37,004,459.53		1,657,010.30	1,465,020.27	37,196,449.56
专用设备	1,866,705,866.61		70,314,029.16	32,955,744.63	1,904,064,151.14
运输工具	35,155,674.13		2,647,396.59	1,352,030.75	36,451,039.97
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	1,069,187,109.03		150,877,103.71	24,194,976.00	1,195,869,236.74
房屋及建筑物	71,958,581.64		14,914,229.75		86,872,811.39
通用设备	27,496,640.97		4,141,294.54	1,418,372.90	30,219,562.61
专用设备	944,346,829.58		128,280,852.07	21,523,302.32	1,051,104,379.33
运输工具	25,385,056.84		3,540,727.35	1,253,300.78	27,672,483.41

3) 账面净值小计	1,297,351,906.22	—	—	1,225,753,564.05
房屋及建筑物	355,714,433.34	—	—	357,038,348.73
通用设备	9,507,818.56	—	—	6,976,886.95
专用设备	922,359,037.03	—	—	852,959,771.81
运输工具	9,770,617.29	—	—	8,778,556.56
4) 减值准备小计	1,251,471.02	—	—	1,251,471.02
房屋及建筑物		—	—	
通用设备		—	—	
专用设备	1,251,471.02	—	—	1,251,471.02
运输工具		—	—	
5) 账面价值合计	1,296,100,435.20	—	—	1,224,502,093.03
房屋及建筑物	355,714,433.34	—	—	357,038,348.73
通用设备	9,507,818.56	—	—	6,976,886.95
专用设备	921,107,566.01	—	—	851,708,300.79
运输工具	9,770,617.29	—	—	8,778,556.56

本期折旧额为 150,877,103.71 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 41,361,630.97 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

截至 2012 年 12 月 31 日，公司尚有账面价值为 40,456,274.42 元的房屋及建筑物未办妥产权。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 127,311,544.98 元的专用设备和账面价值 131,231,840.86 元房屋及建筑物用于抵押担保。

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
晋亿物流土建工程	72,037,775.73		72,037,775.73			

泉州物流土建工程	17,850,627.12		17,850,627.12			
沈阳物流土建工程	16,013,692.20		16,013,692.20			
泉州物流自动仓储设备系统	14,529,914.53		14,529,914.53			
晋亿新厂房土建工程	10,527,501.72		10,527,501.72			
晋亿物流自动仓储设备系统	1,000,000.00		1,000,000.00			
设备安装	2,611,069.01		2,611,069.01	22,184,591.07		22,184,591.07
工程及设备预付款	18,869,961.20		18,869,961.20			
合 计	153,440,541.51		153,440,541.51	22,184,591.07		22,184,591.07

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	工程投入 占预算 比例(%)
晋亿物流土建工程	7,531.00		72,037,775.73			95.65
泉州物流土建工程	2,443.00		17,850,627.12			73.07
沈阳物流土建工程	2,675.00		16,013,692.20			59.86
泉州物流自动仓储设备系统	2,100.00		14,529,914.53			69.19
晋亿新厂房土建工程	1,571.00		10,527,501.72			67.01
晋亿物流自动仓储设备系统	16,200.00		1,000,000.00			0.62
设备安装		22,184,591.07	21,788,108.91	41,361,630.97		
工程及设备预付款			18,869,961.20			
合 计		22,184,591.07	172,617,581.41	41,361,630.97		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
晋亿物流土建工程	95				自有/募集	72,037,775.73
泉州物流土建工程	70				自有/募集	17,850,627.12
沈阳物流土建工程	60				自有/募集	16,013,692.20
泉州物流自动仓储设备系统	70				自有/募集	14,529,914.53
晋亿新厂房土建工程	70				自有资金	10,527,501.72
晋亿物流自动仓储设备系统					自有/募集	1,000,000.00

设备安装						2,611,069.01
工程及设备预付款						18,869,961.20
合 计						153,440,541.51

### 13. 无形资产

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	68,669,752.69	68,259,837.73		136,929,590.42
土地使用权	43,352,807.39	65,134,050.14		108,486,857.53
商标使用权	6,621,200.05			6,621,200.05
软件	18,695,745.25	3,125,787.59		21,821,532.84
2) 累计摊销小计	12,665,830.29	5,024,594.77		17,690,425.06
土地使用权	3,368,924.94	2,038,402.19		5,407,327.13
商标使用权	4,138,249.85	827,649.96		4,965,899.81
软件	5,158,655.50	2,158,542.62		7,317,198.12
3) 账面净值小计	56,003,922.40			119,239,165.36
土地使用权	39,983,882.45			103,079,530.40
商标使用权	2,482,950.20			1,655,300.24
软件	13,537,089.75			14,504,334.72
4) 减值准备小计				
土地使用权				
商标使用权				
软件				
5) 账面价值合计	56,003,922.40			119,239,165.36
土地使用权	39,983,882.45			103,079,530.40
商标使用权	2,482,950.20			1,655,300.24
软件	13,537,089.75			14,504,334.72

本期摊销额 5,024,594.77 元。

#### (2) 其他说明

期末，已有账面价值 20,999,714.69 元的土地使用权用于担保。

14. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
晋吉汽配公司	5,114,163.17			5,114,163.17	
合 计	5,114,163.17			5,114,163.17	

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	18,131,120.81	17,539,759.44
合并抵销未实现利润	3,439,669.93	3,764,244.38
可抵扣亏损	2,920,565.64	
合 计	24,491,356.38	21,304,003.82
递延所得税负债		
衍生金融工具的公允价值变动	644,941.75	486,204.25
合 计	644,941.75	486,204.25

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	25,291,510.53	25,304,036.15
可抵扣亏损	72,946,601.57	68,108,416.01
小 计	98,238,112.10	93,412,452.16

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2014 年	57,720,900.54	57,165,228.87	
2015 年	5,454,541.13	5,454,541.13	
2016 年	5,262,192.36	5,488,646.01	

2017年	4,508,967.54		
小计	72,946,601.57	68,108,416.01	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额		
应纳税差异项目			
资产减值准备		72,524,483.19	
合并抵销未实现利润		13,758,679.70	
可抵扣亏损		11,682,262.57	
小计		97,965,425.46	
可抵扣差异项目			
交易性金融工具的公允价值变动		2,579,767.00	
小计		2,579,767.00	

16. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付土地款	9,037,206.00	
合计	9,037,206.00	

17. 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	54,213,203.88	16,395,397.08		147,584.20	70,461,016.76
存货跌价准备	39,998,398.97	25,799,800.27		39,694,693.30	26,103,505.94
固定资产减值准备	1,251,471.02				1,251,471.02
合计	95,463,073.87	42,195,197.35		39,842,277.50	97,815,993.72

18. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	385,000,000.00	194,500,000.00

保证借款	138,500,000.00	50,000,000.00
信用借款	338,000,000.00	197,601,800.00
质押借款		19,635,575.95
合 计	861,500,000.00	461,737,375.95

#### 19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	657,907,987.12	435,633,269.14
合 计	657,907,987.12	435,633,269.14

下一会计期间将到期的金额为 657,907,987.12 元。

#### 20. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料采购款	246,665,797.46	129,247,538.83
销售服务及开发费	54,864,685.36	46,021,836.92
长期资产购置款	2,981,866.56	9,151,864.87
合 计	304,512,349.38	184,421,240.62

##### (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称（简称）	期末数	期初数
晋正贸易公司	81,078,281.63	
晋禾企业股份有限公司（晋禾公司）	2,515,469.11	2,187,684.51
嘉兴台展模具有限公司（嘉兴台展公司）	1,098,076.36	643,475.85
鸿亿机械工业（浙江）有限公司（鸿亿公司）	493,800.00	1,082,710.00
嘉兴源鸿精镀有限公司（嘉兴源鸿公司）	362,568.85	
晋正工程公司	266,900.00	
嘉善力通公司	241,099.75	366,966.59
晋椿公司	25,931.00	95,248.68

上海慧高公司		18,000.00
小 计	86,082,126.70	4,394,085.63

21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	15,532,455.69	12,188,017.84
合 计	15,532,455.69	12,188,017.84

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

单位名称(简称)	期末数	期初数
晋正工程公司	121.00	
小 计	121.00	

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	15,578,540.09	135,103,433.24	138,050,281.16	12,631,692.17
职工福利费	575,294.16	1,776,174.61	1,795,114.22	556,354.55
社会保险费	265,230.12	16,052,668.89	16,135,303.01	182,596.00
其中：医疗保险费	57,849.42	3,118,582.71	3,136,512.89	39,919.24
基本养老保险费	178,639.72	10,252,981.42	10,308,558.23	123,062.91
失业保险费	19,825.11	1,322,706.25	1,329,369.79	13,161.57
工伤保险费	2,823.24	813,107.79	813,621.51	2,309.52
生育保险费	6,092.63	545,290.72	547,240.59	4,142.76
住房公积金	136,998.00	1,065,816.00	1,098,474.00	104,340.00
其他	542,897.60	351,316.69	425,249.59	468,964.70
合 计	17,098,959.97	154,349,409.43	157,504,421.98	13,943,947.42

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。工会经费和职工教育经费金额 468,964.70 元。



(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付的工资、奖金、津贴和补贴主要系计提的 12 月工资和年终奖，截至本财务报表批准报出日已发放。

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	14,303,029.22	-7,138,161.73
营业税	859,365.36	653,734.30
企业所得税	241,328.94	682,684.62
个人所得税	287,992.77	5,582,737.29
城市维护建设税	2,293,294.69	1,332,530.40
房产税	1,949,600.31	1,792,816.25
土地使用税	1,916,535.80	1,911,585.80
教育费附加	237,954.36	797,555.07
地方教育附加	157,769.36	531,703.38
水利建设专项资金	739,322.70	614,781.13
印花税	107,096.29	99,139.47
合 计	23,093,289.80	6,861,105.98

24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期融资债券利息		18,760,000.00
短期借款应付利息	1,412,686.80	927,613.20
长期借款应付利息		1,217,297.33
合 计	1,412,686.80	20,904,910.53

25. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
晋正企业股份有限公司[注]	163,523,818.27	163,523,818.27	按承诺暂留本公司使用
合 计	163,523,818.27	163,523,818.27	

注：以下简称晋正公司。

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,771,700.10	244,100.00
应付暂收款	138,362.38	
其他	1,001,943.34	270,850.58
合 计	2,912,005.82	514,950.58

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		31,200,000.00
一年内到期的长期应付款	164,949,490.25	156,112,115.27
合 计	164,949,490.25	187,312,115.27

(2) 一年内到期的长期应付款

1) 明细情况

单 位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
晋正公司	2011.2.28- 2013.12.31	150,000,000.00	5.795	14,949,490.25	164,949,490.25	信用
小 计		150,000,000.00	5.795	14,949,490.25	164,949,490.25	

2) 其他说明

经公司 2010 年度股东大会审议通过，并根据公司与晋正公司签订的《借款协议》及《补充协议》，本公司向其借款 15,000.00 万元，借款期限为 2011 年 2 月 28 日至 2013 年 12 月 31 日，借款年利率为 5.795%，到期一次还本付息。

28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期融资债券		450,000,000.00
合 计		450,000,000.00

## 29. 长期借款

### (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	32,923,950.00	30,000,000.00
合 计	32,923,950.00	30,000,000.00

### (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利 率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
晋正公司	2011.5.6	2014.5.5	人民币	5.79		32,923,950.00		30,000,000.00
小 计						32,923,950.00		30,000,000.00

### (3) 其他说明

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

## 30. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	8,364,444.44	4,410,000.00
合 计	8,364,444.44	4,410,000.00

## 31. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	738,470,000.00			738,470,000.00

## 32. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	657,340,293.00		736,604.82	656,603,688.18
其他资本公积	4,901,150.71			4,901,150.71
合 计	662,241,443.71		736,604.82	661,504,838.89

(2) 本期减少说明

本期公司购买晋亿轨道公司的少数股权，计入长期股权投资的金额与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，冲减资本溢价（股本溢价）736,604.82元。

33. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	113,107,269.13	360,663.96		113,467,933.09
合 计	113,107,269.13	360,663.96		113,467,933.09

34. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	184,229,889.85	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,807,497.27	—
减：提取法定盈余公积	360,663.96	10%
期末未分配利润	172,061,728.62	—

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,453,864,339.87	2,551,690,043.60
其他业务收入	142,474,355.59	151,754,429.15
营业成本	2,267,995,197.97	2,250,483,803.40

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
紧固件行业	2,447,494,320.90	2,137,688,655.83	2,551,690,043.60	2,112,529,656.94
运输业	6,370,018.97	3,931,391.61		
小 计	2,453,864,339.87	2,141,620,047.44	2,551,690,043.60	2,112,529,656.94

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
紧固件	2,446,320,080.94	2,136,799,073.55	2,550,773,004.49	2,111,793,194.89
加工费	1,174,239.96	889,582.28	917,039.11	736,462.05
运输	6,370,018.97	3,931,391.61		
小 计	2,453,864,339.87	2,141,620,047.44	2,551,690,043.60	2,112,529,656.94

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,852,407,572.31	1,505,986,269.53	1,968,161,684.97	1,538,505,075.15
国外	601,456,767.56	635,633,777.91	583,528,358.63	574,024,581.79
小 计	2,453,864,339.87	2,141,620,047.44	2,551,690,043.60	2,112,529,656.94

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1)	219,319,907.99	8.45
2)	128,929,285.47	4.97
3)	91,966,239.32	3.54
晋椿公司	83,542,202.67	3.22
5)	70,947,400.00	2.73
小 计	594,705,035.45	22.91

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	598,628.24	990,196.40	详见本财务报表附注税项

城市维护建设税	5,931,657.47	3,939,430.40	之说明
教育费附加	3,481,266.68	2,482,375.08	
地方教育附加	2,320,083.42	1,355,102.22	
合 计	12,331,635.81	8,767,104.10	

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输仓储费	46,460,222.77	48,405,581.54
职工薪酬	25,689,164.87	23,236,785.73
销售服务费	25,046,341.17	49,299,323.34
办公费	9,849,378.37	10,348,921.73
其他	2,042,233.38	1,268,373.53
合 计	109,087,340.56	132,558,985.87

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	36,638,325.76	36,549,654.78
职工薪酬	28,219,864.24	33,046,115.43
办公费	24,418,762.62	21,980,255.33
折旧及摊销	24,303,143.37	18,942,312.43
税金	9,500,849.79	9,830,955.26
中介费	2,285,236.09	3,973,496.47
其他	5,465,868.65	4,474,286.53
合 计	130,832,050.52	128,797,076.23

### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	73,711,452.50	54,583,889.43
利息收入	-5,674,369.78	-3,629,437.84

汇兑损益	-1,010,763.71	-1,580,513.56
其他	1,757,846.20	3,544,065.51
合计	68,784,165.21	52,918,003.54

#### 6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	16,395,397.08	8,252,865.92
存货跌价损失	25,799,800.27	34,829,137.46
合计	42,195,197.35	43,082,003.38

#### 7. 公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	634,950.00	1,944,817.00
合计	634,950.00	1,944,817.00

#### 8. 投资收益

##### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,364,565.92	981,067.02
合计	1,364,565.92	981,067.02

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
上海慧高公司	620,373.97	415,333.83	上海慧高公司本期净利润增加
嘉善力通公司	744,191.95	565,733.19	嘉善力通公司本期净利润增加
小计	1,364,565.92	981,067.02	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 9. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	100,100.08	133,355.10	100,100.08
其中：固定资产处置利得	100,100.08	133,355.10	100,100.08
政府补助	25,525,124.41	9,680,330.98	25,525,124.41
无法支付款项	598,350.02	802,327.62	598,350.02
其他	1,180,484.55	873,490.77	1,180,484.55
合 计	27,404,059.06	11,489,504.47	27,404,059.06

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
节能减排奖励	17,000,000.00		平原县财政局（平财预指（2012）10号、平财预指（2012）15号）
高铁扣件项目奖励	2,800,000.00		平原县财政局平财预指（2012）30号
专项补助		3,584,381.78	
税收返还	1,566,739.94	1,862,926.88	
科技奖励及其他	3,112,828.91	3,743,022.32	
递延收益摊销转入	1,045,555.56	490,000.00	
小 计	25,525,124.41	9,680,330.98	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,280,351.81	6,542,429.37	2,280,351.81
其中：固定资产处置损失	2,280,351.81	6,542,429.37	2,280,351.81
水利建设专项资金	2,816,819.68	2,698,340.32	
对外捐赠	118,000.00	418,490.00	118,000.00
罚款支出	245,523.09	173,734.24	245,523.09
其他	51,964.43	132,972.88	51,964.43
合 计	5,512,659.01	9,965,966.81	2,695,839.33

11. 所得税费用



项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,747,825.71	24,137,813.77
递延所得税调整	-3,028,615.06	-2,862,508.78
合 计	719,210.65	21,275,304.99

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-11,807,497.27
非经常性损益	B	19,574,089.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-31,381,586.48
期初股份总数	D	738,470,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	738,470,000
基本每股收益	M=A/L	-0.02
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.04

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	29,479,568.85

收回票据保证金	25,800,000.00
利息收入	5,452,264.18
其他	2,089,231.85
合 计	62,821,064.88

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付票据保证金	46,048,629.42
运输仓储费	46,460,222.77
办公费	34,268,140.99
研发费	16,493,032.27
销售服务费	9,461,388.73
其他	16,504,806.07
合 计	169,236,220.25

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回晋安投资拆借款及利息	26,222,105.60
合 计	26,222,105.60

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付晋安投资拆借款	26,000,000.00
合 计	26,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回质押保证金	21,020,000.00
合 计	21,020,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收购少数股权	1,174,200.00
合 计	1,174,200.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-11,715,186.64	70,011,612.92
加: 资产减值准备	42,195,197.35	43,082,003.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	150,877,103.71	155,333,628.56
无形资产摊销	5,024,594.77	3,351,301.54
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)	2,180,251.73	6,409,074.27
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)	-634,950.00	-1,944,817.00
财务费用(收益以“—”号填列)	72,478,583.19	50,723,938.03
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,364,565.92	-981,067.02
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,187,352.56	-3,348,713.03
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	158,737.50	486,204.25
存货的减少(增加以“—”号填列)	5,473,542.92	-52,923,494.79
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-117,843,115.95	-27,258,282.55
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	388,019,027.02	-524,747,255.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	531,661,867.12	-281,805,866.89
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	244,113,388.80	136,937,899.48
减: 现金的期初余额	136,937,899.48	193,015,764.09
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	107,175,489.32	-56,077,864.61

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	244,113,388.80	136,937,899.48
其中: 库存现金	738,330.30	1,003,641.99
可随时用于支付的银行存款	243,375,058.50	135,310,342.87
可随时用于支付的其他货币资金		623,914.62
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	244,113,388.80	136,937,899.48

(3) 期末使用受限的现金及现金等价物如下:

项 目	期末数	期初数
短期借款质押存款		21,020,000.00
应付票据保证金存款	46,048,629.42	25,800,000.00
小 计	46,048,629.42	46,820,000.00

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
晋正公司	母公司	境外企业	英属维尔京群岛	蔡林玉华	投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
晋正公司	USD16,000 万	58.28	58.28	蔡永龙夫妇与其子女	境外企业

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
上海慧高公司	有限公司	上海闵行区	吕勇逵	制造业	USD678 万	25.77	25.77	联营企业	60720747-0
嘉善力通公司	有限公司	浙江嘉兴	祁力臧	服务业	1,000.00 万	30.00	30.00	联营企业	78182329-5

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
蔡永龙先生	本公司董事长，实际控制人之一	
晋正工程公司	与本公司同一董事长	72585612-1
晋椿公司	与本公司同一董事	74583558-X
鸿亿公司	与本公司同一董事	60946016-2
晋禾公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	境外企业
永裕国际	同受本公司最终控制方控制	境外企业
晋纬公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	境外企业
晋正贸易公司	同受控股股东控制	58355519-7
晋正投资有限公司	同受控股股东控制	57395991-3
嘉兴台展公司	永裕国际联营企业	77072886-6
嘉兴源鸿公司	永裕国际合营企业	73319177-2
德州晋安投资置业有限公司 (晋安公司)	其他关联方	56520227-5

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

嘉善力通公司	采购办公用品	市价	2,829,328.73	0.14	2,304,062.29	0.07
嘉善力通公司	接受劳务	市价	2,101,826.05	0.11	1,607,012.23	0.05
嘉善力通公司	采购设备	市价	3,318,820.53	1.17	2,602,202.05	2.00
嘉善力通公司	采购软件	市价			887,735.04	0.03
晋椿公司	采购配件	市价	287,563.77	0.01	431,063.21	0.02
晋椿公司	接受劳务	市价	19,616.22	0.00	143,174.36	0.01
嘉兴台展公司	采购配件	市价	2,397,225.71	0.12	3,958,639.62	0.14
嘉兴台展公司	接受劳务	市价	4,163,775.41	0.21	1,166,802.43	0.04
晋正工程公司	采购配件	市价	8,112.82	0.00	56,675.22	0.00
晋正工程公司	采购设备	市价	476,923.08	0.17		
晋正工程公司	接受劳务	市价	176,358.12	0.01		
鸿亿公司	采购配件	市价	1,276,672.66	0.06	456,876.06	0.02
鸿亿公司	采购设备	市价	683,760.68	0.24	854,700.85	0.66
鸿亿公司	接受劳务	市价	26,923.07	0.00		
嘉兴源鸿公司	接受劳务	市价	309,887.91	0.02	781,804.57	0.05
晋禾公司	采购模具	市价	37,288.65	0.00	1,932,133.07	0.09
上海慧高公司	采购配件	市价	126,153.85	0.01	216,042.74	0.01
晋正贸易公司	采购商品	市价	151,973,931.74	6.61		

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
晋椿公司	销售盘元	成本加成法	83,457,398.93	58.58	95,355,923.80	3.53
晋椿公司	提供劳务	市价	82,590.06	0.35	65,541.21	0.01
晋椿公司	销售紧固件	市价	2,213.71			
晋正工程公司	销售紧固件	市价	486,055.58	0.02	180,167.03	0.01
鸿亿公司	销售紧固件	市价	2,052.22		1,412,422.23	0.05
晋正贸易公司	提供劳务	市价	23,879.77	0.01		

2. 关联担保情况

(单位：万元)

贷款金融机构	担保借款余额	担保票据余值	债务到期日	担保人	备注
--------	--------	--------	-------	-----	----

中行嘉善县支行	10,850.00	4,119.40	2013-11-25	晋正投资有限公司	
中行平原县支行		2,975.00	2013-6-14	晋正投资有限公司	
农行嘉善县支行	3,000.00		2013-6-3	晋正投资有限公司	
小 计	13,850.00	7,094.40			

### 3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	应计资金占用费
拆入				
晋正公司	150,000,000.00	2011.2.28	2013.12.31	8,837,374.98
晋正公司	30,000,000.00	2011.5.6	2014.5.5	1,765,950.00
拆出				
晋安公司	26,000,000.00	2012.1.9	2012.3.29	222,105.60

### 4. 其他关联交易

(1) 根据泉州物流公司与晋正工程公司签订的《泉州晋亿物流自动化立体仓储系统合约书》，晋正工程公司为泉州物流公司建造自动化立体仓储系统，该合约总金额为人民币18,406,000.00元。本期泉州物流公司向其支付工程款17,000,000.00元。

(2) 根据晋亿物流公司与晋正工程公司签订的《晋亿物流有限公司成品自动仓储系统基础钢架合约确认书》，晋正工程公司为晋亿物流公司建造自动化立体仓储系统，该合约总金额为人民币2,102,000.00元。本期晋亿物流公司支付工程款1,000,000.00元。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	晋椿公司	26,875,921.75	537,518.44	20,692,018.02	413,840.36
	晋正工程公司	246,767.24	4,935.34	58,629.73	1,172.59
	晋正贸易公司	3,018.98	60.38		
小 计		27,125,586.97	542,514.16	20,750,647.75	415,012.95
预付款项					

	嘉善力通公司	2,251,906.94		86,638.15	
	晋正工程公司	88,500.00		55,000.00	
小 计		2,340,406.94		141,638.15	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	晋正贸易公司	81,078,281.63	
	晋禾公司	2,515,469.11	2,187,684.51
	嘉兴台展公司	1,098,076.36	643,475.85
	鸿亿公司	493,800.00	1,082,710.00
	嘉兴源鸿公司	362,568.85	
	晋正工程公司	266,900.00	
	嘉善力通公司	241,099.75	366,966.59
	晋椿公司	25,931.00	95,248.68
	上海慧高		18,000.00
小 计		86,082,126.70	4,394,085.63
预收款项			
	晋正工程公司	121.00	
小 计		121.00	

(四) 关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 696.70 万元和 703.00 万元。

**七、或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**八、承诺事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。



## 九、资产负债表日后事项

根据中国证券监督管理委员会发行审核委员会于 2013 年 3 月 15 日召开 2013 年第 24 次工作会议，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。根据公司 2012 年 10 月 10 日召开的 2012 年度第四次临时股东大会决议，公司拟向特定投资者非公开发行股票数量不超过 20,000 万股，其中，控股股东晋正公司拟认购不少于此次非公开发行股票数量的 30%（含 30%），此次非公开发行募集资金将分别用于公司五金销售物流体系建设项目、收购晋正工程公司股权及补充流动资金。

## 十、其他重要事项

### （一）企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

### （二）以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	1,944,817.00	634,950.00			2,579,767.00
金融资产小计	1,944,817.00	634,950.00			2,579,767.00

### （三）外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	113,633,001.85			2,151,689.71	120,133,994.20
4. 可供出售金融资产					

5. 持有至到期投资					
金融资产小计	113,633,001.85			2,151,689.71	120,133,994.20
金融负债	33,985,300.94				38,213,574.58

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	685,678,662.90	100.00	57,029,893.70	8.32	616,977,693.69	100.00	41,970,409.45	6.80
小 计	685,678,662.90	100.00	57,029,893.70	8.32	616,977,693.69	100.00	41,970,409.45	6.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	685,678,662.90	100.00	57,029,893.70	8.32	616,977,693.69	100.00	41,970,409.45	6.80

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	534,160,018.29	77.90	10,683,200.36	525,107,325.66	85.11	10,502,146.51
1-2 年	116,219,035.11	16.95	23,243,807.02	70,023,860.43	11.35	14,004,772.09
2-3 年	24,393,446.36	3.56	12,196,723.18	8,766,033.51	1.42	4,383,016.76
3 年以上	10,906,163.14	1.59	10,906,163.14	13,080,474.09	2.12	13,080,474.09
小 计	685,678,662.90	100.00	57,029,893.70	616,977,693.69	100.00	41,970,409.45

##### (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他	货款	119,764.50	客户经营不善, 货款回收困难	否
小 计		119,764.50		

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
1)	非关联方	82,730,634.67	1 年以内	12.07
2)	非关联方	79,743,250.00	1 年以内	11.63
广州晋亿公司	子公司	56,175,221.02	1 年以内	8.19
3)	非关联方	56,013,749.29	1 年以内	8.17
4)	非关联方	27,910,284.24	1-2 年	4.07
小 计		302,573,139.22		44.13

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
广州晋亿公司	子公司	56,175,221.02	8.19
晋椿公司	与本公司同一董事	26,858,160.95	3.92
晋德有限公司	子公司	15,013,564.56	2.19
晋吉汽配公司	子公司	4,261,072.10	0.62
泉州物流公司	子公司	680,878.23	0.10
晋正工程公司	与本公司同一董事长	246,767.24	0.04
小 计		103,235,664.10	15.06

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								

其他组合方法	49,329,599.68	100.00			190,937,537.96	100.00		
小计	49,329,599.68	100.00			190,937,537.96	100.00		
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合计	49,329,599.68	100.00			190,937,537.96	100.00		

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	47,850,370.16	
1-2 年	796,396.18	
2-3 年	90,872.71	
3 年以上	591,960.63	
小计	49,329,599.68	

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	款项性质 或内容
晋德有限公司	子公司	35,000,000.00	1 年以内	70.95	资金拆借
湖北晋亿公司	子公司	11,040,000.00	1 年以内	22.38	资金拆借
新疆红淖三铁路有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	0.81	押金
上海宝冶集团有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	0.41	押金
武汉捷隆汽车电动转向系统有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	0.41	押金
小计		46,840,000.00		94.96	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额 的比例(%)
晋德有限公司	子公司	35,000,000.00	70.95
湖北晋亿公司	子公司	11,040,000.00	22.38
小计		46,040,000.00	93.33

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
晋德有限公司	成本法	439,094,186.00	439,094,186.00		439,094,186.00
晋吉汽配公司	成本法	194,288,086.28	194,288,086.28		194,288,086.28
广州晋亿公司	成本法	80,510,591.69	80,510,591.69		80,510,591.69
上海晋凯公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
晋捷货运公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
泉州物流公司	成本法	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00
晋亿轨道公司	成本法	5,874,200.00	700,000.00	5,174,200.00	5,874,200.00
沈阳物流公司	成本法	31,000,000.00	17,000,000.00	14,000,000.00	31,000,000.00
上高慧高公司	权益法	26,000,000.00	26,827,925.78	620,373.97	27,448,299.75
嘉善力通公司	权益法	6,171,000.00	4,336,733.19	3,144,191.95	7,480,925.14
晋亿物流公司	成本法	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00
湖北晋亿公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
合计		992,438,063.97	821,257,522.94	173,938,765.92	995,196,288.86

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
晋德有限公司	75	75				
晋吉汽配公司	75	75				
广州晋亿公司	75	75				
上海晋凯公司	90	90				12,600,000.00
晋捷货运公司	100	100				3,000,000.00
泉州物流公司	100	100				
晋亿轨道公司	100	100				
沈阳物流公司	99.98	99.98				
上高慧高公司	25.77	25.77				
嘉善力通公司	30	30				
晋亿物流公司	100	100				
湖北晋亿公司	100	100				

合 计						15,600,000.00
-----	--	--	--	--	--	---------------

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,745,853,781.41	1,912,230,818.34
其他业务收入	247,380,099.71	354,074,281.33
营业成本	1,732,682,981.05	1,915,674,307.59

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
紧固件行业	1,745,853,781.41	1,497,325,375.08	1,912,230,818.34	1,577,231,777.16
小 计	1,745,853,781.41	1,497,325,375.08	1,912,230,818.34	1,577,231,777.16

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
紧固件	1,743,647,671.44	1,496,193,640.77	1,909,466,503.26	1,575,976,425.00
加工费	2,206,109.97	1,131,734.31	2,764,315.08	1,255,352.16
小 计	1,745,853,781.41	1,497,325,375.08	1,912,230,818.34	1,577,231,777.16

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,351,393,951.32	1,064,717,180.67	1,484,660,857.04	1,147,085,905.27
国外	394,459,830.09	432,608,194.41	427,569,961.30	430,145,871.89
小 计	1,745,853,781.41	1,497,325,375.08	1,912,230,818.34	1,577,231,777.16

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1)	132,387,451.38	6.64

2)	128,929,285.47	6.47
广州晋亿公司	108,221,015.67	5.43
3)	91,966,239.32	4.61
晋椿公司	83,522,498.07	4.19
小 计	545,026,489.91	27.34

## 2. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	15,600,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,364,565.92	981,067.02
合 计	16,964,565.92	981,067.02

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
上海晋凯公司	12,600,000.00		上海晋凯公司分配股利
晋捷货运公司	3,000,000.00		晋捷货运公司分配股利
小 计	15,600,000.00		

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
上海慧高公司	620,373.97	415,333.83	上海慧高公司本期净利润增加
嘉善力通公司	744,191.95	565,733.19	嘉善力通公司本期净利润增加
小 计	1,364,565.92	981,067.02	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,606,639.55	52,807,307.42
加: 资产减值准备	32,725,307.31	33,482,939.64

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,999,983.29	71,918,380.48
无形资产摊销	2,798,445.87	2,590,884.99
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)	2,155,084.86	6,145,454.18
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)	-634,950.00	-1,944,817.00
财务费用(收益以“-”号填列)	55,496,839.89	30,625,463.02
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,964,565.92	-981,067.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,302,435.72	-5,703,458.54
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	158,737.50	486,204.25
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,279,496.83	10,677,426.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-47,760,250.44	-46,379,164.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	221,725,278.51	-502,890,659.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	322,283,611.53	-349,165,105.31
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	194,987,767.66	94,582,302.30
减: 现金的期初余额	94,582,302.30	125,338,697.42
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	100,405,465.36	-30,756,395.12

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益



项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,180,251.73	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	25,525,124.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	222,105.60	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	634,950.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,363,347.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	25,565,275.33	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	9,193.31	
少数股东权益影响额(税后)	5,981,992.81	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	19,574,089.21	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.70	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.85	-0.04	-0.04

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	-11,807,497.27	
非经常性损益	B	19,574,089.21	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-31,381,586.48	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,698,048,602.69	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	收购晋亿轨道公司少数股权减少资本公积	I	-736,604.82
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,691,776,551.65	
加权平均净资产收益率	M=A/L	-0.70%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-1.85%	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

(单位: 万元)

资产负债表	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	29,016.20	18,375.79	57.90%	年底铁扣项目质保金回款增加,同时采用应付票据及商业信用方式支付货款较多
其他流动资产	1,514.12	1,093.79	38.43%	期末待抵扣进项税转列增加
在建工程	15,344.05	2,218.46	591.65%	以自有资金先期投入物流基地建设

无形资产	11,923.92	5,600.39	112.91%	土地使用权增加
其他非流动资产	903.72		100.00%	预付国有土地出让金增加
短期借款	86,150.00	46,173.74	86.58%	偿还短期融资券后资金缺口增加银行借款
应付票据	65,790.80	43,563.33	51.02%	多采用应付票据方式支付采购款
应付账款	30,451.23	18,442.12	65.12%	本期新增加关联方供应商晋正贸易公司,给予公司信用期较长
应交税费	2,309.33	686.11	236.58%	期末留抵进项税转列其他流动资产项目
应付利息	141.27	2,090.49	-93.224%	偿还短期融资券应计利息下降
其他非流动负债	836.44	441.00	89.67%	收到与资产相关的政府补助增加
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度	
营业外收入	2,740.41	1,148.95	138.51%	晋德有限公司收到政府补助增加
营业外支出	551.27	996.60	-44.68%	固定资产处理损失减少
所得税费用	71.92	2,127.53	-96.62%	利润下降,应缴企业所得税下降

晋亿实业股份有限公司  
二〇一三年三月三十一日

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：蔡永龙  
晋亿实业股份有限公司  
2013 年 4 月 2 日