

公司代码：601002

公司简称：晋亿实业

晋亿实业股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 4 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 5 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 7 |
| 第五节 | 重要事项..... | 16 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 23 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 25 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 25 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 25 |
| 第十节 | 财务报告..... | 26 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 112 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

| | |
|-------------|--------------------|
| 注册登记日期 | 2015年11月6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 | 913300006094582496 |
| 税务登记号码 | 913300006094582496 |
| 组织机构代码 | 913300006094582496 |

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入 | 1,072,578,244.27 | 1,160,687,982.34 | -7.59 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 21,281,159.22 | -20,779,165.85 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 15,315,477.82 | -24,292,419.13 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 219,003,614.00 | 82,263,542.69 | 166.22 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,267,231,734.43 | 2,243,627,829.49 | 1.05 |
| 总资产 | 4,003,294,273.66 | 3,968,403,186.89 | 0.88 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.03 | -0.026 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.03 | -0.026 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.02 | -0.031 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.94 | -0.90 | 增加1.84个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.68 | -1.05 | 增加1.73个百分点 |

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--------------------------------|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -204,807.96 | |
| 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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国 | 6,095,077.78 | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 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 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 930,821.02 | |
| 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 | 1,132,655.53 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | -1,444,645.28 | |
| 所得税影响额 | -543,419.69 | |
| 合计 | 5,965,681.40 | |

四、 其他

无

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

报告期内，世界经济形势错综复杂，机械行业景气度不高，同时国家供给侧改革政策初步展现效果，显示出国内经济上下行压力动力互现。公司管理层和全体员工在董事会领导下抓住钢材价格回升的有利机遇，强化销售，争取优质客户，努力提升服务水平，使服务增值；随着我公司中标高铁项目的有序开工建设，销售和生产部门密切配合，扣件销售较去年同期有所增加。公司优化生产、提升库存周转率，降低生产成本，提高了产品毛利率。现在公司呈现稳中求进、持续向好的发展态势，一到六月底，公司销售额 107,258 万元，较去年同期 116,069 万元减少 7.59%，归属上市公司股东的净利润 2,128 万元，较去年同期亏损 2,078 万元有大幅增长。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,072,578,244.27 | 1,160,687,982.34 | -7.59 |
| 营业成本 | 837,014,796.78 | 977,280,718.25 | -14.35 |
| 销售费用 | 51,835,326.73 | 52,239,232.39 | -0.77 |
| 管理费用 | 87,038,199.41 | 75,281,274.74 | 15.62 |
| 财务费用 | 12,915,049.18 | 18,355,206.62 | -29.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 219,003,614.00 | 82,263,542.69 | 166.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -46,382,187.81 | -95,219,489.56 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -144,627,195.40 | 578,624,930.80 | -124.99 |
| 研发支出 | 25,564,239.96 | 13,642,902.39 | 87.38 |

营业收入变动原因说明:主要是传统紧固件销售收入的下降

营业成本变动原因说明:主要是随主营业务收入下降

销售费用变动原因说明:主要是销售服务费的减少

管理费用变动原因说明:主要是研究开发费用的增加

财务费用变动原因说明:主要是借款利息支出的减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是支付的采购贷款的减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是理财产品的减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期有借外债所致

研发支出变动原因说明:公司本期主要投入无缝贴合高密封性异形紧固件、制动卡钳用高缩径比螺栓冷锻技术、头部内外双扳拧防松脱紧固螺栓、三柱式钢骨自动仓储系统、套膜机输送系统自动仓储系统等的研发工作，因不符合资本化条件，计入本期损益处理。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成和利润来源均未发生重大变动，公司利润仍主要源于高铁扣配件以及精线业务。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

2016 年，公司计划实现营业收入为 23 亿元，上半年实际实现营业收入 10.73 亿元，完成计划的 46.62%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|------------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 紧固件行业 | 989,363,124.58 | 769,234,589.09 | 22.25 | -10.57 | -16.8 | 增加 5.82 个百分点 |
| 自动仓储设备制造行业 | 3,503,358.36 | 2,297,124.85 | 34.43 | -54.94 | -37.85 | 减少 18.03 个百分点 |
| 运输业 | 5,518.44 | 4,450.76 | 19.35 | -94.18 | -93.96 | 减少 2.88 个百分点 |
| 五金工具行业 | 10,675,441.04 | 8,811,703.23 | 17.46 | | | |
| 合计 | 1,003,547,442.42 | 780,347,867.93 | 22.24 | -9.93 | -15.94 | 增加 5.56 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 紧固件 | 796,293,934.10 | 628,084,641.67 | 21.12 | -9.22 | -14.65 | 增加 5.01 个百分点 |
| 精线 | 193,069,190.48 | 141,149,947.42 | 26.89 | -15.73 | -25.16 | 增加 9.21 个百分点 |
| 自动仓储设备制造 | 3,503,358.36 | 2,297,124.85 | 34.43 | -54.94 | -37.85 | 减少 18.03 个百分点 |
| 运输服务 | 5,518.44 | 4,450.76 | 19.35 | -94.18 | -93.96 | 减少 2.88 个百分点 |
| 五金工具 | 10,675,441.04 | 8,811,703.23 | 17.46 | | | |
| 合计 | 1,003,547,442.42 | 780,347,867.93 | 22.24 | -9.93 | -15.94 | 增加 5.56 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

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（%） |
|----|------------------|--------------|
| 美洲 | 83,915,064.67 | -45.59 |
| 欧洲 | 6,450,787.68 | -36.14 |
| 亚洲 | 116,904,937.33 | -4.73 |
| 国内 | 796,276,652.74 | -3.73 |
| 合计 | 1,003,547,442.42 | -9.93 |

主营业务分地区情况的说明

无

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重要变化，参见公司 2015 年度报告。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

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 | 报酬确定方式 | 预计收益 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|-------|--------------|-------------|------------|------------|--------|------|-------------|------------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| 农行 | 金钥匙 | 6,800,000 | 2015-12-07 | 2016-03-28 | 到期还本付息 | | 6,800,000 | 23,436.73 | 是 | | 否 | 否 | 自有资金 | |
| 农行 | 本利丰 | 29,100,000 | 2015-12-29 | 2016-01-20 | 到期还本付息 | | 29,100,000 | 23,104.11 | 是 | | 否 | 否 | 自有资金 | |
| 农行 | 步步高 | 28,000,000 | 2015-12-30 | 2016-01-06 | 到期还本付息 | | 28,000,000 | 12,005.48 | 是 | | 否 | 否 | 自有资金 | |
| 农行 | 安心灵动 | 3,400,000 | 2016-03-08 | | 到期还本付息 | | 1,700,000 | 8,637.95 | 是 | | 否 | 否 | 自有资金 | |
| 中行 | 按期开放 | 107,200,000 | 2016-02-06 | 2016-06-28 | 到期还本付息 | | 107,200,000 | 49,754.63 | 是 | | 否 | 否 | 自有资金 | |
| 工行 | 周周分红、超短期、增利型 | 359,370,000 | 2016-01-04 | | 到期还本付息 | | 285,340,000 | 820,639.91 | 是 | | 否 | 否 | 自有资金 | |
| 合计 | / | 533,870,000 | / | / | / | | 458,140,000 | 937,578.81 | / | | / | / | / | / |

| | |
|--------------------|--|
| 逾期未收回的本金和收益累计金额（元） | 0 |
| 委托理财的情况说明 | <p>公司2015年年度股东大会决议通过了《关于使用闲置自有资金投资银行低风险理财产品的议案》，2016年度使用最高不超过人民币1.5亿元的自有闲置资金（本金）购买银行低风险、流动性强的短期理财产品及国债逆回购的投资。单个银行短期理财产品的投资期限不超过6个月。上述在农行购买的“安心灵动”产品系45天、75天以上可随时赎回；在工行购买的“周周分红”产品系7天以上可随时赎回，“超短期”产品系次日可随时赎回，“增利型”产品系14天以上可随时赎回。（注：以上未注明委托理财终止日期的产品为未到期产品。）</p> |

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 控股公司基本情况

1) 晋德有限公司，成立于 2005 年 12 月 16 日，注册资本：7,980 万美元；经营范围：生产销售高档五金制品、高强度紧固件、钨钢模具、钢丝拉丝、铁道扣件、提供产品售后服务以及研究和开发业务；从事以上产品的批发、进出口及佣金代理（拍卖除外）业务。（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%。

2) 浙江晋吉汽车配件有限公司，成立于 2002 年 9 月 28 日，注册资本：3,373 万美元；经营范围：生产销售汽车、航天、航空用高强度紧固件、特殊异型紧固件。股权比例：本公司持股 75%，晋正投资持股 25%。

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%，晋正投资持股 25%。

4) 上海晋凯国际贸易有限公司，成立于 2004 年 5 月 20 日，注册资本：500 万元；经营范围：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%，公司子公司晋吉汽配持股 10%。2015 年 8 月 20 日公司第四届董事会 2015 年第四次临时会议审议通过了《关于注销上海晋凯国际贸易有限公司的议案》，具体内容详见公告临 2015-043 号。目前该公司正在办理注销中。

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

6) 嘉善晋捷货运有限公司，成立于 2009 年 12 月 11 日，是本公司全资子公司，注册资本：500 万元；经营范围：许可经营项目：货运：普通货运（详见道路运输经营许可证，有效期至 2018 年 3 月 14 日）。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）。

7) 泉州晋亿物流有限公司，成立于 2010 年 8 月 18 日，是本公司全资子公司，注册资本：6000 万元；经营范围：批发零售五金、仓储（不含危险化学品）、货物运输代理（不含水路货物运输代理）、自营和代理各项商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

8) 沈阳晋亿物流有限公司，成立于 2011 年 4 月 28 日，是本公司全资子公司，注册资本由 6,000 万元增加至 10,000 万元；经营范围变更为：仓储服务（不含易燃易爆危险化学品）、紧固件、五金制品、铁道扣件、机械设备及配件、五金交电、电子产品、家用电器、一般劳保用品、摩托车

及配件、汽车配件及用品、润滑油、机械电子产品销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外。以上事项已于 2015 年 8 月 11 日完成工商变更登记手续，并取得营业执照。

9) 晋亿物流有限公司，成立于 2012 年 1 月 17 日，是本公司全资子公司。注册资本 35,000 万元。经营范围：物流基础设施建设；从事紧固件、五金制品、钢丝拉丝、铁道扣件、机械设备及零配件、五金交电及电子产品、家用电器、普通劳保用品、摩托车及零配件、汽车配件及用品、润滑油、机电产品（不含公共安全及设备）的批发、佣金代理（拍卖除外）及其进出口业务；上述商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理规定的商品。货运：普通货运；站场：货运站（场）经营（货运配载、货运代理、仓储理货）。

10) 浙江晋正自动化工程有限公司，成立于 2001 年 3 月 23 日，原为外商独资企业，注册资本 600 万美元。2013 年 8 月本公司全额收购该公司后为本公司全资子公司，现注册资本：4822.8068 万元；经营范围：自动化仓储系统工程、智能自动化系统工程、光机电一体化工程及其配套件的规划、设计、制造、安装、测试、管理及售后服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；系统集成控制软件、工业控制软件和电子计算机配套设备开发、制造、销售以及与上述同类产品和相关技术的咨询服务。（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。）

(2) 参股公司基本情况

1) 上海慧高精密电子有限公司，注册资本 678 万美元，公司持股比例 25.77%。该公司经营范围：生产 LED 封装材料、半导体封装材料、半导体引线架、LED 节电照明产品、电子产品，销售自产产品；从事光电科技领域内的技术开发。

2) 嘉善力通信息科技有限公司，注册资本 2,500 万元，公司股权比例 23%。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，计算机系统集成，自动化和应用系统集成；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。报告期内，公司完成了新三板挂牌的申报工作，并于 2016 年 7 月 28 日取得了全国中小企业股份转让系统《受理通知书》。

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

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

(3) 控股公司、参股公司 2016 年上半年主要财务数据分析

(一) 控股公司

单位：元

| | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 山东晋德 | 723390084.96 | 504829976.94 | 248037472.45 | -1675262.14 | 3532332.22 |
| 晋吉汽配 | 323423443.69 | 278060113.95 | 85214205.18 | 8649159.14 | 6519062.56 |
| 广州晋亿 | 189784184.59 | 72022009.60 | 79465095.14 | -4607617.12 | -4607417.12 |
| 上海晋凯 | 5597048.05 | 5501620.83 | 0.00 | 23548.05 | 23548.05 |
| 晋亿轨道 | 5821224.08 | 5750912.77 | 31764.10 | -206964.29 | -155239.90 |
| 晋捷货运 | 28867110.45 | 20402213.89 | 26184019.64 | 4405950.15 | 3294606.10 |

| | | | | | |
|-------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 泉州物流 | 61610650.83 | 54705350.09 | 9279741.71 | -1320806.15 | -1224806.15 |
| 沈阳物流 | 91196172.43 | 84402695.70 | 8086566.67 | -1195834.46 | -1105048.52 |
| 晋亿物流 | 318820947.74 | 302346780.43 | 22464543.44 | -4899389.53 | -4915150.96 |
| 晋正自动化 | 84438387.74 | 70792115.90 | 13038987.53 | 216991.05 | 90692.26 |

(二) 联营公司

单位：元

| | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|--------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 上海慧高 | 302250320.03 | 101893421.49 | 57442941.36 | -1848363.16 | -944615.03 |
| 嘉善力通 | 51661912.70 | 46381244.20 | 7184372.71 | -125888.57 | -34705.01 |
| 晋亿人 | 6608772.45 | 2789050.39 | 5081628.10 | -54280.99 | -54280.99 |
| 上海佑全 | 1828795.15 | 1046120.70 | 2284021.86 | 49884.02 | 49884.02 |

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|--------------------|--------|---------|----------|----------|--------|
| 浙江嘉善晋亿五金销售物流体系建设项目 | 28,971 | 87.60% | 347 | 25,378 | 尚未产生效益 |
| 辽宁沈阳晋亿五金销售物流体系建设项目 | 7,108 | 102.01% | 257 | 7,251 | 尚未产生效益 |
| 福建泉州晋亿五金销售物流体系建设项目 | 5,754 | 93.53% | 0 | 5,382 | 尚未产生效益 |
| 线材全氢批次退火炉技术改造项目 | 2,400 | 33.50% | 804 | 804 | 尚未产生效益 |
| 铸造迁扩建技术改造项目 | 4,500 | 4.87% | 219 | 219 | 尚未产生效益 |
| 合计 | 48,733 | / | 1,627 | 39,034 | / |

非募集资金项目情况说明

2016年上半年，公司非募集资金项目建设稳步推进，不断加强对五金产品的品牌推广，不断扩展五金产品的销售业务。截止本报告期末，晋亿物流上半年实现销售收入2,246万元，同比增长37%；泉州物流上半年实现销售收入928万元，同比增长48%；沈阳物流上半年实现销售收入809万元，同比增长33%。但由于短期内在物流服务和拓宽服务范围方面存在一些问题，可能对盈利产生影响。报告期内以上三家物流公司的净利润仍为亏损，尚未实现盈利。

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期内，公司没有需实施的利润分配方案，亦无调整情况。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

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

适用 不适用

2016 年上半年，公司整体生产经营稳定，上半年实现扭亏为盈，第三季度公司经营形势依然平稳向好，预计至下一报告期末将持续盈利，去年截止三季度末亏损 1,024 万元。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

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

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

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

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 与晋正贸易关联交易标的基本情况

1) 关联交易标的：约人民币50万元(含税)；

2) 具体内容为：本公司向晋正贸易购买锌块等；

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

4) 付款方式：月结60天。

报告期内，未发生交易。

(2) 与台展模具关联交易标的基本情况

1) 关联交易标的：约人民币625万元(含税)；

2) 具体内容为: 本公司向台展模具分批购买生产用模具钢约人民币460万元(含税), 并由台展模具提供模具热处理加工服务约人民币165万元(含税);

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

4) 付款方式: 月结60天。

报告期内, 公司采购配件243.5万元, 接受劳务51.31万元(含税)。

(3) 与鸿亿机械关联交易的基本情况

1) 关联交易标的为: 人民币 300 万元(含税);

2) 具体内容为: 本公司向鸿亿机械采购设备 220 万元(含税); 采购机配件及维修 80 万元(含税);

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

4) 付款方式: 月结 60 天。

报告期内, 公司采购配件 52.24 万元, 接受劳务 5.02 万元(含税)。

(4) 与浙江晋椿关联交易标的基本情况

1) 关联交易标的: 约人民币10万元(含税);

2) 具体内容为: 采购铁钉等产品5万元(含税); 销售产品5万元(含税);

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

4) 付款方式: 月结60天。

报告期内, 公司向浙江晋椿采购五金配件6.3万元, 销售产品及劳务15.84万元(含税)。

(5) 与源鸿精镀关联交易标的基本情况

1) 关联交易标的: 约人民币170万元(含税);

2) 具体内容为: 接受劳务;

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

4) 付款方式: 月结60天。

报告期内, 未发生交易。

(6) 与浙江晋椿关联交易标的基本情况

1) 关联交易标的: 约人民币 1,150 万元;

2) 具体内容为: 本公司向浙江晋椿分批销售 5,000 吨线材, 时间截止到 2016 年 12 月 31 日;

3) 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《供需协议》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。

4) 付款方式: 以不超过六个月的承兑汇票预付款方式支付货款。

报告期内, 本公司向晋椿公司销售线材共 1,008 吨, 交易金额 191.58 万元(含税)。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--------|----------|--------|--------|----------|--------|--------------|---------------|----------|------|--------------------|
| 嘉善力通 | 参股股东 | 购买商品 | 采购配件 | 市场定价 | | 20,666.66 | | | | |
| 嘉善力通 | 参股股东 | 接受劳务 | 软件维护 | 市场定价 | | 2,104,983.00 | | | | |
| 晋正贸易公司 | 关联人(与公司) | 购买商品 | 采购原材料 | 成本价加合理 | | 1,061,076.92 | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|----------|-----------|--|---|--------------|--|---|---|---|
| | 司同一 董事 长) | | | 利润 | | | | | | |
| 上海佑 全 | 其他关 联人 | 销售商 品 | 销售紧 固件 | 市场定 价 | | 670,096.71 | | | | |
| 上海佑 全 | 其他关 联人 | 销售商 品 | 销售盘 元 | 市场定 价 | | 784,513.38 | | | | |
| 天津晋 亿人 | 其他关 联人 | 销售商 品 | 销售紧 固件 | 市场定 价 | | 4,623,049.24 | | | | |
| 合计 | | | | / | / | 9,264,385.91 | | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 未发生 | | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因 | | | | 嘉善力通公司持续为我公司提供电脑信息系统运维服务；上海佑全、天津晋亿人公司为我公司的经销商。 | | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | 本关联交易对上市公司的独立性没有实质性影响 | | | | | | |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有） | | | | 本公司对上述联营公司不构成依赖。 | | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | | | | | | | |

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

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

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**(1) 关联交易标的基本情况**

关联交易标的：13,000 万元；

具体内容：本公司向关联人晋正企业借款 13,000 万元；

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

借款期限：暂定五年。

本次关联交易标的金额约占公司最近一期经审计净资产绝对值的 7.38%。

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

根据本公司与晋正企业签订的《借款协议》，2013年9月12日本公司向晋正企业借入 13,000 万元，利率为 5.7%。截止本报告期末，应付利息 2,686,125.00 元。

(2) 关联交易标的基本情况

关联交易标的：人民币 1.2 亿元

具体内容：山东晋德向关联人晋正贸易借款人民币 1.2 亿元；

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

借款期限：暂定三年。

本次关联交易标的金额约占公司最近一期经审计净资产绝对值的 6.82%。

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

根据山东晋德与晋正贸易签订的《借款协议》，截止本报告期末，山东晋德向晋正贸易共借入 5,000.00 万元，利率为 5.7%。应付利息 1,209,746.92 元。

(3) 关联交易标的基本情况

关联交易标的：人民币 2 亿元；

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

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

借款期限：暂定三年。

本次关联交易标的金额约占公司最近一期经审计净资产绝对值的 10.53%。

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

根据以上公司与晋正贸易签订的《借款协议》，截止本报告期末，广州晋亿向晋正贸易共借入 1,800.00 万元，利率为 5.7%，应付利息 588422.09 元。

(4) 关联交易标的基本情况

关联交易标的：1 亿美元或相等于 1 亿美元的跨境人民币；

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

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

借款期限：从首笔提款之日起不超过 10 年止。

本次关联交易标的金额约占公司最近一期经审计净资产绝对值的 26.28%。

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

根据本公司与晋正企业签订的《借款协议》，2015年6月25日本公司向晋正企业借入人民币 62,000 万元（跨境人民币）。截止本报告期末，应付利息 12,136,500.00 元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

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

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

3、报告期内，本公司与湖南城际铁路有限公司根据招标文件、中标通知书、卖方的投标文件及相关保证和承诺，就第 F03 包号物资高速扣配件的采购和供应签订了总价为人民币 20,374,219.00 元的买卖合同。具体内容详见“临 2016-020 号”。截至报告期末合同的销售金额为 50.24 万元。

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

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

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|--------|------------------|--|---------|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 本公司控股股东晋正企业实际控制人 | 承诺：为公平保障贵司、贵司其他股东以及贵司债权人的正当权益，本公司/本人作为贵司的控股股东/实际控制人，除《避免同业竞争市场分割协议》约定的内容外，在约定的分割市场内，将采取合法及有效的措施，促使本公司/本人拥有控制权的其他公司、企业及其他经济组织不从事或参与从事与贵司已生产经营或将生产经营的产品相同或相似的产品及商品的生产经营；在今后的商业活动中， | | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|-----------|--------|-------------------|--|----------------------------------|---|---|
| | | | 避免对贵司的生产经营构成新的直接或间接的同业竞争。 | | | |
| 与再融资相关的承诺 | 解决关联交易 | 本公司控股股东晋正企业及实际控制人 | 承诺：在与贵司可能发生的任何交易中，本公司/本人（包括本公司/本人全资、控股企业）保证遵循公平、诚信的原则，以市场公认的价格进行；将不利用对股份公司的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于股份公司及股份公司其他股东利益的行为；本公司/本人保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销，如本公司/本人违反上述承诺、保证的，本公司/本人愿意承担由此给贵司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。 | | 否 | 是 |
| | 解决关联交易 | 本公司 | 承诺：本次非公开发行股票募投项目--晋亿五金销售物流体系建设项目在运营过程中将避免与公司关联方（公司控股子公司除外）之间发生以下直接或间接的交易行为：向关联方采购各类五金制品（含一般紧固件）；向关联方销售各类五金制品（含一般紧固件）；向关联方提供第三方仓储服务和运输服务。 | | 否 | 是 |
| | 股份限售 | 本公司控股股东晋正企业 | 承诺：本次认购的 5,422 万股股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让，预计可上市流通时间为 2016 年 7 月 30 日，如遇非交易日，则顺延至其后的第一个交易日。 | 2013 年 7 月 30 日至 2016 年 7 月 29 日 | 是 | 是 |
| 其他承诺 | 股份限售 | 晋正企业股份有限公司 | 承诺：在 6 个月以内（自 2015 年 7 月 10 日起）不减持所持有的公司股份。 | 2015 年 7 月 10 日至 2016 年 1 月 9 日 | 是 | 是 |
| | 股份限售 | 晋正企业股份有限公司 | 承诺：在增持完成后六个月内及法定期限内不减持所持有的公司股份。 | 2016 年 1 月 7 日至 2016 年 7 月 6 日 | 是 | 是 |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经 2016 年 5 月 9 日召开的公司 2015 年度股东大会决议通过，继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构，聘期至公司 2016 年度股东大会召开日止。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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》等法律、法规的相关要求，进一步建立完善公司内部控制制度，规范信息披露业务，完善公司治理结构，努力降低经营风险，切实维护公司及全体股东的利益。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、关于控股股东设立全资孙公司事项

2016年6月23日，公司控股股东晋正企业股份有限公司之全资子公司晋正投资有限公司投资设立全资子公司杭州晋正网络科技有限公司，法定代表人：蔡晋彰，注册资本：3000万美元，经营范围：从事智能仓储系统、智能物流系统、计算机软硬件的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；服务：企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）在报告期内晋正投资已出资3000万人民币。

2、关于控股股东增持公司股份事项

2015年7月9日，公司接到控股股东晋正企业通知，晋正企业计划在未来六个月内（自2015年7月10日起）增持公司股份。2015年12月30日-31日，晋正企业通过上海证券交易所交易系统累计增持公司股票1710151股，占总股本比例0.216%，累计增持投入资金2,000万元。本次增持计划已实施完毕。具体内容详见公告“临2015-039号、临2016-001号、临2016-002号、临2016-003号”。

3、关于控股子公司获政府补助资金事项

报告期内，公司控股子公司晋德有限公司收到平原县财政局拨付的2016年度科技创新奖励资金485万元，专项用于高速铁路用紧固件项目研发经费。具体内容详见公告“临2016-005号”。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|---------------|-------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 89308 |
|---------------|-------|

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|------------|-------------|-----------|---------------------|------------------|--------|-------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情 况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD. | 0 | 327,755,207 | 41.35 | 54,220,000 | 无 | | 境外法人 |
| 君康人寿保 险股份有限 公司—万能 保险产品 | | 37,177,921 | 4.69 | 0 | 未 知 | | 未知 |
| 中央汇金资 产管理有限 责任公司 | | 19,434,000 | 2.45 | 0 | 未 知 | | 未知 |
| 叶陈军 | | 3,842,852 | 0.48 | 0 | 未 知 | | 境内自然人 |
| 潘琴玉 | | 3,428,259 | 0.43 | 0 | 未 知 | | 境内自然人 |
| 中国农业银 行股份有限 公司—中证 500 交易型开 放式指数证 券投资基金 | 52,706 | 2,284,171 | 0.29 | 0 | 未 知 | | 未知 |
| 中国人寿保 险股份有限 公司—分红 险 | | 1,700,000 | 0.21 | 0 | 未 知 | | 未知 |

| 陈文奎 | | 1,692,389 | 0.21 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
|----------------------------------|--|-----------|-------------|---|----|--|---------|
| 郭成良 | | 1,500,000 | 0.19 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 上海枫港精密机械有限公司 | | 962,100 | 0.12 | 0 | 未知 | | 境内非国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD. | 273,535,207 | 人民币普通股 | 273,535,207 | | | | |
| 君康人寿保险股份有限公司-万能保险产品 | 37,177,921 | 人民币普通股 | 37,177,921 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 19,434,000 | 人民币普通股 | 19,434,000 | | | | |
| 叶陈军 | 3,842,852 | 人民币普通股 | 3,842,852 | | | | |
| 潘琴玉 | 3,428,259 | 人民币普通股 | 3,428,259 | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金 | 2,284,171 | 人民币普通股 | 2,284,171 | | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司-分红-保险 | 1,700,000 | 人民币普通股 | 1,700,000 | | | | |
| 陈文奎 | 1,692,389 | 人民币普通股 | 1,692,389 | | | | |
| 郭成良 | 1,500,000 | 人民币普通股 | 1,500,000 | | | | |
| 上海枫港精密机械有限公司 | 962,100 | 人民币普通股 | 962,100 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 以上前十名无限售条件股东中, CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD. 为本公司发起人股东。公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|---------------------------------|--------------|----------------|-------------|---------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | CHIN CHAMP ENTERPRISE CO., LTD. | 54,220,000 | 2016.08.01 | 54,220,000 | 股票自发行结束之日起36个月内不得转让 |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2016年6月30日

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 224,583,754.13 | 191,234,847.82 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 78,730,052.39 | 75,771,588.68 |
| 应收账款 | | 585,607,733.85 | 599,112,300.05 |
| 预付款项 | | 113,932,346.09 | 92,766,544.89 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 2,121,555.09 | 3,232,659.67 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,330,398,282.61 | 1,304,288,356.97 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 110,270,151.63 | 93,242,367.51 |
| 流动资产合计 | | 2,445,643,875.79 | 2,359,648,665.59 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 44,118,249.59 | 43,939,220.23 |
| 投资性房地产 | | 34,759,826.75 | 35,231,764.55 |
| 固定资产 | | 1,260,412,580.76 | 1,307,107,563.76 |
| 在建工程 | | 47,538,430.72 | 58,312,789.27 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 117,246,665.98 | 120,047,751.82 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 5,365,400.84 | 5,365,400.84 |
| 长期待摊费用 | | 4,063,057.73 | 22,213.73 |
| 递延所得税资产 | | 44,146,185.50 | 38,727,817.10 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,557,650,397.87 | 1,608,754,521.30 |
| 资产总计 | | 4,003,294,273.66 | 3,968,403,186.89 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 77,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 354,731,796.63 | 225,945,196.64 |
| 应付账款 | | 235,331,833.96 | 219,075,478.75 |
| 预收款项 | | 33,274,030.08 | 25,497,060.22 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 18,260,818.59 | 22,109,828.64 |
| 应交税费 | | 33,123,300.94 | 47,419,538.51 |
| 应付利息 | | | 102,653.73 |
| 应付股利 | | | 6,437,787.25 |
| 其他应付款 | | 21,587,313.68 | 30,048,173.64 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 68,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 764,309,093.88 | 701,635,717.38 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 750,000,000.00 | 805,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 9,015,999.98 | 6,763,777.76 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 759,015,999.98 | 811,763,777.76 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 1,523,325,093.86 | 1,513,399,495.14 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 792,690,000.00 | 792,690,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,102,314,564.91 | 1,102,314,564.91 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 16,355,442.31 | 14,032,696.59 |
| 盈余公积 | | 136,597,555.25 | 136,597,555.25 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 219,274,171.96 | 197,993,012.74 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,267,231,734.43 | 2,243,627,829.49 |
| 少数股东权益 | | 212,737,445.37 | 211,375,862.26 |
| 所有者权益合计 | | 2,479,969,179.80 | 2,455,003,691.75 |
| 负债和所有者权益总计 | | 4,003,294,273.66 | 3,968,403,186.89 |

法定代表人：蔡永龙主管会计工作负责人：薛玲会计机构负责人：费贵龙

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：晋亿实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 195,981,972.63 | 126,928,543.51 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 49,719,813.74 | 53,488,286.20 |
| 应收账款 | | 623,613,841.99 | 591,324,878.07 |
| 预付款项 | | 127,912,510.27 | 105,605,094.23 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 1,282,015.92 | 1,085,047.91 |
| 存货 | | 875,627,454.47 | 820,503,362.91 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,296,688.34 | 29,939,863.24 |
| 流动资产合计 | | 1,877,434,297.36 | 1,728,875,076.07 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 1,333,590,075.70 | 1,303,841,485.14 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 466,505,102.75 | 487,371,823.96 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程 | | 42,760,573.26 | 37,572,522.98 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 36,560,715.46 | 37,881,131.32 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 30,885,188.50 | 29,705,568.26 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,910,301,655.67 | 1,896,372,531.66 |
| 资产总计 | | 3,787,735,953.03 | 3,625,247,607.73 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 12,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 354,731,796.63 | 225,945,196.64 |
| 应付账款 | | 254,704,466.23 | 216,398,019.07 |
| 预收款项 | | 14,572,601.91 | 13,446,751.21 |
| 应付职工薪酬 | | 12,895,922.62 | 15,863,445.62 |
| 应交税费 | | 21,125,088.73 | 33,464,059.94 |
| 应付利息 | | | 14,609.38 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 16,850,714.89 | 24,945,415.66 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 674,880,591.01 | 542,077,497.52 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 750,000,000.00 | 750,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 750,000,000.00 | 750,000,000.00 |
| 负债合计 | | 1,424,880,591.01 | 1,292,077,497.52 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 792,690,000.00 | 792,690,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,098,723,669.73 | 1,098,723,669.73 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 5,365,173.54 | 5,007,638.11 |
| 盈余公积 | | 136,597,555.25 | 136,597,555.25 |
| 未分配利润 | | 329,478,963.50 | 300,151,247.12 |
| 所有者权益合计 | | 2,362,855,362.02 | 2,333,170,110.21 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,787,735,953.03 | 3,625,247,607.73 |

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,072,578,244.27 | 1,160,687,982.34 |
| 其中：营业收入 | | 1,072,578,244.27 | 1,160,687,982.34 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,046,449,058.03 | 1,181,507,635.26 |
| 其中：营业成本 | | 837,014,796.78 | 977,280,718.25 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 5,256,788.40 | 3,389,066.83 |
| 销售费用 | | 51,835,326.73 | 52,239,232.39 |
| 管理费用 | | 87,038,199.41 | 75,281,274.74 |
| 财务费用 | | 12,915,049.18 | 18,355,206.62 |
| 资产减值损失 | | 52,388,897.53 | 54,962,136.43 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | 1,129,650.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 666,608.17 | 1,115,819.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -270,970.64 | 32,344.28 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 26,795,794.41 | -18,574,183.04 |
| 加：营业外收入 | | 7,325,239.40 | 3,610,501.38 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 42,016.05 | 103,228.66 |
| 减：营业外支出 | | 1,365,385.70 | 2,526,338.35 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 246,824.01 | 1,273,404.01 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 32,755,648.11 | -17,490,020.01 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|----------------|
| 减：所得税费用 | | 10,112,905.78 | 7,960,953.46 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 22,642,742.33 | -25,450,973.47 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 21,281,159.22 | -20,779,165.85 |
| 少数股东损益 | | 1,361,583.11 | -4,671,807.62 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 22,642,742.33 | -25,450,973.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 21,281,159.22 | -20,779,165.85 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 1,361,583.11 | -4,671,807.62 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.03 | -0.026 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.03 | -0.026 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 926,417,906.07 | 1,024,241,253.32 |
| 减：营业成本 | | 755,982,514.21 | 905,512,860.40 |
| 营业税金及附加 | | 2,897,368.76 | 1,486,305.75 |
| 销售费用 | | 42,788,689.77 | 40,858,844.75 |
| 管理费用 | | 52,778,020.02 | 42,003,585.81 |
| 财务费用 | | 10,631,935.60 | 11,647,275.67 |
| 资产减值损失 | | 22,193,920.62 | 17,667,422.03 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|--------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | 1,129,650.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 67,958.33 | 802,641.26 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -251,409.44 | 111,052.52 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 39,213,415.42 | 6,997,250.17 |
| 加：营业外收入 | | 1,472,670.80 | 1,448,652.02 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 42,016.05 | |
| 减：营业外支出 | | 892,339.79 | 2,281,815.54 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 96,942.89 | 1,263,778.27 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 39,793,746.43 | 6,164,086.65 |
| 减：所得税费用 | | 10,466,030.05 | 1,853,428.30 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 29,327,716.38 | 4,310,658.35 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 29,327,716.38 | 4,310,658.35 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.037 | 0.005 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.037 | 0.005 |

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,226,211,537.07 | 1,203,713,337.07 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |

| | | | |
|------------------------------|------------------|--|------------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | 2,364,694.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,638,343.90 | | 12,259,449.11 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,237,849,880.97 | | 1,218,337,480.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 740,024,615.34 | | 838,568,760.47 |
| 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 | 116,656,712.59 | | 125,242,480.72 |
| 支付的各项税费 | 82,703,606.71 | | 92,518,403.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 79,461,332.33 | | 79,744,293.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,018,846,266.97 | | 1,136,073,937.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 219,003,614.00 | | 82,263,542.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 465,860,000.00 | | 643,700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 937,578.81 | | 1,083,475.60 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 130,789.60 | | 164,276.72 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 466,928,368.41 | | 644,947,752.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 37,370,556.22 | | 62,367,241.88 |
| 投资支付的现金 | 475,940,000.00 | | 677,800,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 513,310,556.22 | | 740,167,241.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -46,382,187.81 | | -95,219,489.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 10,000,000.00 | | 302,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 635,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,000,000.00 | | 937,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金 | | 87,000,000.00 | 326,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,753,325.24 | 16,076,735.82 |
| 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 | | 59,873,870.16 | 16,298,333.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 154,627,195.40 | 358,375,069.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -144,627,195.40 | 578,624,930.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 5,354,675.52 | 3,570,863.54 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 33,348,906.31 | 569,239,847.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 191,234,847.82 | 114,771,118.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 224,583,754.13 | 684,010,965.77 |

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,022,410,142.61 | 993,589,035.29 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,684,703.23 | 6,139,233.51 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,024,094,845.84 | 999,728,268.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 717,327,215.26 | 755,299,218.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 76,423,042.23 | 83,926,607.54 |
| 支付的各项税费 | | 48,794,445.64 | 60,610,551.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 62,440,071.07 | 60,193,401.12 |
| 经营活动现金流出小计 | | 904,984,774.20 | 960,029,777.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 119,110,071.64 | 39,698,490.99 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 286,520,000.00 | 446,300,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 319,367.77 | 691,588.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 67,283.10 | 63,407.36 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 286,906,650.87 | 447,054,996.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 20,635,960.55 | 25,671,845.08 |
| 投资支付的现金 | | 285,920,000.00 | 427,810,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 306,555,960.55 | 453,481,845.08 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -19,649,309.68 | -6,426,848.98 |
| 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 | | 10,000,000.00 | 197,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 620,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,000,000.00 | 817,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 22,000,000.00 | 246,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 192,933.83 | 10,855,515.68 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 22,877,682.66 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 45,070,616.49 | 256,855,515.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -35,070,616.49 | 560,144,484.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 4,663,283.65 | 2,743,881.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 69,053,429.12 | 596,160,007.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 126,928,543.51 | 63,705,711.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 195,981,972.63 | 659,865,719.25 |

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|---------------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,102,314,564.91 | | | 14,032,696.59 | 136,597,555.25 | | 197,993,012.74 | 211,375,862.26 | 2,455,003,691.75 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,102,314,564.91 | | | 14,032,696.59 | 136,597,555.25 | | 197,993,012.74 | 211,375,862.26 | 2,455,003,691.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 2,322,745.72 | | | | 21,281,159.22 | 1,361,583.11 | 24,965,488.05 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 21,281,159.22 | 1,361,583.11 | 22,642,742.33 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | 2,322,745.72 | | | | | 2,322,745.72 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 4,302,312.73 | | | | | 4,302,312.73 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,979,567.01 | | | | | 1,979,567.01 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,102,314,564.91 | | 16,355,442.31 | 136,597,555.25 | | 219,274,171.96 | 212,737,445.37 | 2,479,969,179.80 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,101,462,529.47 | | 8,951,446.52 | 134,008,202.69 | | 293,414,631.09 | 217,837,729.51 | 2,548,364,539.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,101,462,529.47 | | 8,951,446.52 | 134,008,202.69 | | 293,414,631.09 | 217,837,729.51 | 2,548,364,539.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 852,035.44 | | 5,081,250.07 | 2,589,352.56 | | -95,421,618.35 | -6,461,867.25 | -93,360,847.53 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -13,563,265.79 | -6,461,867.25 | -20,025,133.04 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 2,589,352.56 | | -81,858,352.56 | | -79,269,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,589,352.56 | | -2,589,352.56 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -79,269,000.00 | | -79,269,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|----------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 5,081,250.07 | | | | | | 5,081,250.07 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 9,775,403.58 | | | | | | 9,775,403.58 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 4,694,153.51 | | | | | | 4,694,153.51 |
| (六) 其他 | | | | | 852,035.44 | | | | | | | | 852,035.44 |
| 四、本期期末余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,102,314,564.91 | | 14,032,696.59 | 136,597,555.25 | | 197,993,012.74 | 211,375,862.26 | | 2,455,003,691.75 |

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,098,723,669.73 | | | 5,007,638.11 | 136,597,555.25 | 300,151,247.12 | 2,333,170,110.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,098,723,669.73 | | | 5,007,638.11 | 136,597,555.25 | 300,151,247.12 | 2,333,170,110.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 357,535.43 | | | 29,327,716.38 | 29,685,251.81 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 29,327,716.38 | 29,327,716.38 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 357,535.43 | | | 357,535.43 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 2,038,573.58 | | | 2,038,573.58 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,681,038.15 | | | 1,681,038.15 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,098,723,669.73 | | 5,365,173.54 | 136,597,555.25 | 329,478,963.50 | 2,362,855,362.02 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,097,871,634.29 | | | 3,577,031.79 | 134,008,202.69 | 356,116,074.13 | 2,384,262,942.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,097,871,634.29 | | | 3,577,031.79 | 134,008,202.69 | 356,116,074.13 | 2,384,262,942.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 852,035.44 | | | 1,430,606.32 | 2,589,352.56 | -55,964,827.01 | -51,092,832.69 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 25,893,525.55 | 25,893,525.55 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|----------------|----------------|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 2,589,352.56 | -81,858,352.56 | | -79,269,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 2,589,352.56 | -2,589,352.56 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | -79,269,000.00 | | -79,269,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 1,430,606.32 | | | 1,430,606.32 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 5,081,291.99 | | | 5,081,291.99 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 3,650,685.67 | | | 3,650,685.67 |
| (六) 其他 | | | | | 852,035.44 | | | | | 852,035.44 |
| 四、本期期末余额 | 792,690,000.00 | | | | 1,098,723,669.73 | | 5,007,638.11 | 136,597,555.25 | 300,151,247.12 | 2,333,170,110.21 |

法定代表人：蔡永龙 主管会计工作负责人：薛玲 会计机构负责人：费贵龙

三、公司基本情况

1. 公司概况

晋亿实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为晋亿实业有限公司，系经嘉兴市对外经济贸易委员会嘉外经贸〔1995〕180号文批准设立，于1995年11月17日在嘉兴市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企独浙嘉总字第000963号企业法人营业执照。经商务部商资二批〔2003〕674号文批准，本公司由晋亿实业有限公司整体变更设立，并于2003年10月28日在浙江省工商行政管理局办妥变更登记，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为913300006094582496的营业执照。公司现有注册资本792,690,000.00元，股份总数792,690,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份54,220,000股，无限售条件的流通股份738,470,000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。主要经营活动为紧固件产品和五金工具的研发、生产和销售。产品主要有：紧固件、五金工具等。

2. 合并财务报表范围

本公司将晋德有限公司、浙江晋吉汽车配件有限公司和广州晋亿汽车配件有限公司等10家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

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

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

| | |
|-----------|---------------------------|
| 账龄分析法组合 2 | 相同账龄的铁道扣件产品应收款项具有类似信用风险特征 |
| 余额百分比法组合 | 铁道扣件产品质保金应收款项具有类似信用风险特征 |
| 其他方法组合 | 其他应收款 |

账龄分析法组合 1

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

账龄分析法组合 2

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) |
|-------|--------------|
| 1 年以内 | 2 |
| 1-2 年 | 20 |
| 2-3 年 | 30 |
| 3-4 年 | 50 |
| 4-5 年 | 80 |
| 5 年以上 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

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

其他方法组合

| 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). 单项金额不重大但单独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上述组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低 |

| |
|-----------------|
| 于其账面价值的差额计提坏账准备 |
|-----------------|

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

12. 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(3) 模具

A 级模具材料按照五五摊销法进行摊销，其他模具材料按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，

但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 | 10 | 3.00 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0-3 | 19.40-33.33 |

| | | | | |
|------|-------|----|-----|-----------|
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 3-5 | 9.50-9.70 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 | 5 | 23.75 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 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。

18. 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 商标使用权 | 10 |
| 软件 | 5-10 |

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

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

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

23. 长期待摊费用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

25. 预计负债

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

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

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计**1. 安全生产费**

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文）的规定需计提安全生产费用。

公司按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。公司使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他**六、税项****1. 主要税种及税率**

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 307,296.79 | 224,364.61 |
| 银行存款 | 224,016,514.55 | 191,010,483.21 |
| 其他货币资金 | 259,942.79 | |
| 合计 | 224,583,754.13 | 191,234,847.82 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 77,384,710.28 | 74,141,588.68 |
| 商业承兑票据 | 1,345,342.11 | 1,630,000.00 |
| | | |
| 合计 | 78,730,052.39 | 75,771,588.68 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 163,274,773.52 | |
| 商业承兑票据 | | |
| | | |
| 合计 | 163,274,773.52 | |

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 642,366,523.93 | 99.44 | 58,583,414.51 | 9.12 | 583,783,109.42 | 659,732,829.89 | 100.00 | 60,620,529.84 | 9.19 | 599,112,300.05 |
| 其中：账龄分析法组合 1 | 293,915,168.98 | 45.50 | 28,141,902.37 | 9.57 | 265,773,266.61 | 315,552,412.97 | 47.83 | 29,102,646.98 | 9.22 | 286,449,765.99 |
| 账龄分析法组合 2 | 237,617,305.29 | 36.78 | 13,816,404.69 | 5.81 | 223,800,900.60 | 195,868,003.56 | 29.69 | 9,271,020.86 | 4.73 | 186,596,982.70 |
| 余额百分比法组合 | 110,834,049.66 | 17.16 | 16,625,107.45 | 15.00 | 94,208,942.21 | 148,312,413.36 | 22.48 | 22,246,862.00 | 15.00 | 126,065,551.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,649,248.85 | 0.56 | 1,824,624.42 | 50.00 | 1,824,624.43 | | | | | |
| 合计 | 646,015,772.78 | / | 60,408,038.93 | / | 585,607,733.85 | 659,732,829.89 | / | 60,620,529.84 | / | 599,112,300.05 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法组合 1 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 268,559,551.16 | 5,341,400.72 | 2.00 |
| 1-2 年 | 2,925,844.83 | 585,168.97 | 20.00 |
| 2-3 年 | 428,880.63 | 214,440.32 | 50.00 |
| 3 年以上 | 22,000,892.36 | 22,000,892.36 | 100.00 |
| 小计 | 293,915,168.98 | 28,141,902.37 | 9.57 |

组合中，采用账龄分析法组合 2 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|----|------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|--------|
| 1 年以内 | 200,223,487.32 | 4,004,469.75 | 2.00 |
| 1-2 年 | 31,771,928.43 | 6,354,385.69 | 20.00 |
| 2-3 年 | 3,013,884.35 | 904,165.31 | 30.00 |
| 3-4 年 | 109,242.50 | 54,621.25 | 50.00 |
| 4-5 年 | 0.00 | 0.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,498,762.69 | 2,498,762.69 | 100.00 |
| 小 计 | 237,617,305.29 | 13,816,404.69 | 5.81 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 铁扣质保金 | 110,834,049.66 | 16,625,107.45 | 15% |
| 合计 | 110,834,049.66 | 16,625,107.45 | 15% |

确定该组合依据的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 610,849.61 元；本期收回或转回坏账准备金额_____ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 823,340.52 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 183,141,366.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 28.35%，相应计提的坏账准备合计数为 9,714,558.32 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 111,035,481.63 | 97.46 | 89,328,785.2 | 96.30 |
| 1 至 2 年 | 1,181,377.32 | 1.04 | 2,169,542.98 | 2.34 |
| 2 至 3 年 | 97,520.00 | 0.09 | 68,343.83 | 0.07 |
| 3 年以上 | 1,617,967.14 | 1.42 | 1,199,872.88 | 1.29 |
| 合计 | 113,932,346.09 | 100.00 | 92,766,544.89 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 109,165,683.96 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 95.82%。

其他说明

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------|----------|--------------|--------------|--------|------|----------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,121,555.09 | 100.00 | | | 2,121,555.09 | 3,232,659.67 | 100.00 | | | 3,232,659.67 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,121,555.09 | / | | / | 2,121,555.09 | 3,232,659.67 | / | | / | 3,232,659.67 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 账龄 | 期末数 | | |
|-------|--------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 896,615.12 | | |
| 1-2 年 | 195,089.30 | | |
| 2-3 年 | 488,723.67 | | |
| 3 年以上 | 541,127.00 | | |
| 小计 | 2,121,555.09 | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|------------|
| 押金保证金 | 1,068,079.85 | 597,115.98 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 应收暂付款 | 559,529.99 | 1,763,727.37 |
| 备用金 | 111,165.00 | 789,689.18 |
| 其他 | 382,780.25 | 82,127.14 |
| 合计 | 2,121,555.09 | 3,232,659.67 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|--------------|------|---------------------|----------|
| 王骥宇 | 备用金借款 | 231,060.00 | 2-3年 | 10.89 | |
| 沈阳经济技术开发区财政局 | 押金保证金 | 208,232.34 | 2-3年 | 9.82 | |
| 第一拖拉机股份有限公司 | 押金保证金 | 200,000.00 | 1-2年 | 9.43 | |
| 中建钢构有限公司 | 押金保证金 | 200,000.00 | 1年以内 | 9.43 | |
| 唐建勋 | 备用金借款 | 192,193.30 | 2-3年 | 9.06 | |
| 合计 | / | 1,031,485.64 | / | 48.63 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 424,168,084.73 | 6,295,593.73 | 417,872,491.00 | 354,927,328.30 | 4,054,808.98 | 350,872,519.32 |
| 在产品 | 294,953,553.12 | 11,471,210.84 | 283,482,342.28 | 292,373,797.51 | 14,558,819.42 | 277,814,978.09 |
| 库存商品 | 710,009,492.09 | 80,966,042.76 | 629,043,449.33 | 760,938,951.24 | 85,338,091.68 | 675,600,859.56 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 合计 | 1,429,131,129.94 | 98,732,847.33 | 1,330,398,282.61 | 1,408,240,077.05 | 103,951,720.08 | 1,304,288,356.97 |
|----|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 4,054,808.98 | 4,484,762.90 | | 2,243,978.15 | | 6,295,593.73 |
| 在产品 | 14,558,819.42 | 6,353,375.72 | | 9,440,984.30 | | 11,471,210.84 |
| 库存商品 | 85,338,091.68 | 40,939,909.30 | | 45,311,958.22 | | 80,966,042.76 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 103,951,720.08 | 51,778,047.92 | | 56,996,920.67 | | 98,732,847.33 |

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

期末公司对部分直接用于出售的库存商品预计售价下降以及部分需进一步加工的原材料、在产品按生产完成后产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额所确定的可变现净值低于成本的存货，按存货类别的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本期减少存货跌价准备为随销售而转销相应的存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 理财产品 | 75,030,000.00 | 63,900,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 26,707,806.17 | 23,451,498.03 |
| 预缴企业所得税 | 4,934,229.58 | 4,934,229.58 |
| 其他 | 3,598,115.88 | 956,639.90 |
| 合计 | 110,270,151.63 | 93,242,367.51 |

其他说明

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海慧高精密电子工业有限公司 | 29,154,191.70 | | | -243,427.29 | | | | | | 28,910,764.41 | |
| 嘉善力通信技术有限公司 | 13,420,229.47 | | | -7,982.15 | | | | | | 13,412,247.32 | |
| 晋亿人(天津)五金贸易有限公司 | 1,364,799.06 | | | -42,009.01 | | | | | | 1,322,790.05 | |
| 上海佑全五金机电有限公司 | | 450,000.00 | | 22,447.81 | | | | | | 472,447.81 | |
| 小计 | 43,939,220.23 | 450,000.00 | | -270,970.64 | | | | | | 44,118,249.59 | |
| 合计 | 43,939,220.23 | 450,000.00 | | -270,970.64 | | | | | | 44,118,249.59 | |

[注]：上述公司以下分别简称上海慧高公司、嘉善力通公司、晋亿人五金公司、上海佑全公司。

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 22,838,357.63 | 14,974,516.49 | | 37,812,874.12 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 22,838,357.63 | 14,974,516.49 | | 37,812,874.12 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,383,148.28 | 1,197,961.29 | | 2,581,109.57 |
| 2. 本期增加金额 | 322,192.64 | 149,745.16 | | 471,937.80 |
| (1) 计提或摊销 | 322,192.64 | 149,745.16 | | 471,937.80 |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,705,340.92 | 1,347,706.45 | | 3,053,047.37 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--|---------------|
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 21,133,016.71 | 13,626,810.04 | | 34,759,826.75 |
| 2. 期初账面价值 | 21,455,209.35 | 13,776,555.20 | | 35,231,764.55 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 通用设备 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 期初余额 | 643,757,105.53 | 2,196,818,454.69 | 39,483,959.24 | 69,583,844.43 | 2,949,643,363.89 |
| 2. 本期增加金额 | 11,123,509.77 | 21,163,941.91 | 2,207,371.74 | 867,819.28 | 35,362,642.70 |
| (1) 购置 | | 17,343,873.13 | 1,654,077.10 | 499,197.55 | 19,497,147.78 |
| (2) 在建工程转入 | 11,123,509.77 | 3,820,068.78 | 553,294.64 | 368,621.73 | 15,865,494.92 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 1,706,678.32 | 961,150.97 | 579,906.05 | 3,247,735.34 |
| (1) 处置或报废 | | 1,706,678.32 | 961,150.97 | 579,906.05 | 3,247,735.34 |
| 4. 期末余额 | 654,880,615.30 | 2,216,275,718.28 | 40,730,180.01 | 69,871,757.66 | 2,981,758,271.25 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 148,075,130.79 | 1,420,013,823.74 | 32,075,691.59 | 41,119,682.99 | 1,641,284,329.11 |
| 2. 本期增加金额 | 10,031,806.14 | 67,740,284.19 | 1,476,498.54 | 2,531,287.25 | 81,779,876.12 |
| (1) 计提 | 10,031,806.14 | 67,740,284.19 | 1,476,498.54 | 2,531,287.25 | 81,779,876.12 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,552,766.81 | 892,420.82 | 524,798.13 | 2,969,985.76 |
| (1) 处置或报废 | | 1,552,766.81 | 892,420.82 | 524,798.13 | 2,969,985.76 |
| 4. 期末余额 | 158,106,936.93 | 1,486,201,341.12 | 32,659,769.31 | 43,126,172.11 | 1,720,094,219.47 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 1,251,471.02 | | | 1,251,471.02 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 1,251,471.02 | | | 1,251,471.02 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 496,773,678.37 | 728,822,906.14 | 8,070,410.70 | 26,745,585.55 | 1,260,412,580.76 |
| 2. 期初账面价值 | 495,681,974.74 | 775,553,159.93 | 7,408,267.65 | 28,464,161.44 | 1,307,107,563.76 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|---------------|--------------|
| 沈阳物流办公楼及厂房 | 27,697,468.95 | 新建房产产权证尚在办理中 |
| 晋亿实业办公楼 | 2,380,246.90 | 新购房产产权证尚在办理中 |
| 晋亿物流办公楼 | 4,379,372.93 | 新购房产产权证尚在办理中 |
| 合计 | 34,457,088.78 | |

其他说明:

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 晋亿物流自动仓储设备系统 | | | | 786,324.79 | | 786,324.79 |
| 晋亿物流土建工程 | | | | 17,884,017.44 | | 17,884,017.44 |
| 晋亿新厂房土建工程 | 31,449,116.01 | | 31,449,116.01 | 27,868,975.98 | | 27,868,975.98 |
| 设备安装 | 11,311,457.25 | | 11,311,457.25 | 10,732,111.85 | | 10,732,111.85 |
| 工程及设备预付款 | 4,777,857.46 | | 4,777,857.46 | 1,041,359.21 | | 1,041,359.21 |
| 合计 | 47,538,430.72 | | 47,538,430.72 | 58,312,789.27 | | 58,312,789.27 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中:本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 晋亿物流自动仓储设备系统 | 8,500.00 | 786,324.79 | | 786,324.79 | | 0.00 | 89.14 | 100.00 | | | | 自有 |
| 晋亿物流土建工程 | 7,531.00 | 17,884,017.44 | -2,757,528.46 | 11,492,131.50 | 3,634,357.48 | 0.00 | 109.26 | 100.00 | | | | 自有 |
| 晋亿新厂房土建工程 | 3,373.50 | 27,868,975.98 | 3,580,140.03 | | | 31,449,116.01 | 93.24 | 90.00 | | | | 自有 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---|---|--|--|---|---|----|
| 设备安装 | | 10,732,111.85 | 3,932,897.24 | 2,858,315.82 | 495,236.02 | 11,311,457.25 | | | | | | | 自有 |
| 工程及设备预付款 | | 1,041,359.21 | 4,465,221.06 | 728,722.81 | | 4,777,857.46 | | | | | | | 自有 |
| 合计 | | 58,312,789.27 | 9,220,729.87 | 15,865,494.92 | 4,129,593.50 | 47,538,430.72 | / | / | | | / | / | |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 商标使用权 | 软件 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|---------------|-----|-------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 116,551,906.82 | 6,621,200.05 | 32,283,440.31 | | | 155,456,547.18 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 116,551,906.82 | 6,621,200.05 | 32,283,440.31 | | | 155,456,547.18 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--------------|---------------|--|----------------|
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 12,259,014.45 | 6,621,200.05 | 16,528,580.86 | | 35,408,795.36 |
| 2. 本期增加金额 | 1,269,101.84 | | 1,531,984.00 | | 2,801,085.84 |
| (1) 计提 | 1,269,101.84 | | 1,531,984.00 | | 2,801,085.84 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 13,528,116.29 | 6,621,200.05 | 18,060,564.86 | | 38,209,881.20 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 103,023,790.53 | | 14,222,875.45 | | 117,246,665.98 |
| 2. 期初账面价值 | 104,292,892.37 | | 15,754,859.45 | | 120,047,751.82 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
| | | | | |

| | | | | | |
|---------------|--------------|---------|--|----|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | |
| 浙江晋吉汽车配件有限公司 | 5,114,163.17 | | | | 5,114,163.17 |
| 浙江晋正自动化工程有限公司 | 251,237.67 | | | | 251,237.67 |
| 合计 | 5,365,400.84 | | | | 5,365,400.84 |

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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

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

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|-----------|--------------|-----------|--------|--------------|
| 装修费 | 22,213.73 | 4,128,696.06 | 87,852.06 | | 4,063,057.73 |
| 合计 | 22,213.73 | 4,128,696.06 | 87,852.06 | | 4,063,057.73 |

其他说明:

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 107,920,990.29 | 26,980,247.57 | 108,689,174.12 | 27,172,293.53 |
| 内部交易未实现利润 | 35,062,381.39 | 8,765,595.35 | 17,723,587.68 | 4,430,896.92 |

| | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 未开票技术开发费 | 19,716,000.00 | 4,929,000.00 | 17,879,000.00 | 4,469,750.00 |
| 未使用安全生产费 | 10,728,429.89 | 2,682,107.47 | 9,543,488.08 | 2,385,872.02 |
| 暂估成本入账 | 3,156,940.45 | 789,235.11 | 1,076,018.52 | 269,004.63 |
| 合计 | 176,584,742.02 | 44,146,185.50 | 154,911,268.40 | 38,727,817.10 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 53,805,766.59 | 63,898,324.58 |
| 可抵扣亏损 | 82,456,260.50 | 79,415,285.73 |
| 未使用安全生产费 | 5,627,012.42 | 4,489,208.52 |
| 合计 | 141,889,039.51 | 147,802,818.83 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2017年 | 2,157,806.96 | 2,157,806.96 | |
| 2018年 | 2,928,088.10 | 2,951,636.15 | |
| 2019年 | 7,702,422.55 | 8,495,696.07 | |
| 2020年 | 60,382,482.79 | 60,382,482.79 | |
| 2021年 | 9,285,460.10 | | |
| 2022年 | | | |
| 合计 | 82,456,260.50 | 73,987,621.97 | / |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | | 65,000,000.00 |
| 信用借款 | | 2,000,000.00 |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 77,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 354,731,796.63 | 225,945,196.64 |
| 合计 | 354,731,796.63 | 225,945,196.64 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 材料采购款 | 168,926,754.09 | 147,151,024.35 |
| 销售服务及研发费 | 61,271,406.87 | 59,595,739.55 |
| 长期资产购置款 | 5,133,673.00 | 12,328,714.85 |
| | | |
| 合计 | 235,331,833.96 | 219,075,478.75 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 货款 | 33,119,941.08 | 24,136,808.53 |
| 房租款 | 154,089.00 | 1,360,251.69 |
| 合计 | 33,274,030.08 | 25,497,060.22 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 21,959,844.15 | 104,251,850.88 | 108,073,399.56 | 18,138,295.47 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 149,984.49 | 8,525,529.26 | 8,552,990.63 | 122,523.12 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 22,109,828.64 | 112,777,380.14 | 116,626,390.19 | 18,260,818.59 |

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 20,823,491.28 | 95,893,529.98 | 99,718,578.92 | 16,998,442.34 |
| 二、职工福利费 | 560,382.41 | 3,282,247.66 | 3,290,632.66 | 551,997.41 |
| 三、社会保险费 | 36,332.87 | 3,429,619.14 | 3,428,751.94 | 37,200.07 |
| 其中：医疗保险费 | 22,428.40 | 2,221,148.20 | 2,219,277.56 | 24,299.04 |
| 工伤保险费 | 10,245.03 | 904,088.23 | 905,376.14 | 8,957.12 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 生育保险费 | 3,659.44 | 304,382.71 | 304,098.24 | 3,943.91 |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | 194,927.67 | 1,610,532.20 | 1,597,881.20 | 207,578.67 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 344,709.92 | 35,921.9 | 37554.84 | 343,076.98 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 21,959,844.15 | 104,251,850.88 | 108,073,399.56 | 18,138,295.47 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 138,954.41 | 7,878,938.66 | 7,907,002.87 | 110,890.20 |
| 2、失业保险费 | 11,030.08 | 646,590.60 | 645,987.76 | 11,632.92 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 149,984.49 | 8,525,529.26 | 8,552,990.63 | 122,523.12 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 14,004,731.17 | 33,242,829.76 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 13,879,910.79 | 5,031,926.25 |
| 个人所得税 | 416,267.59 | 411,924.04 |
| 城市维护建设税 | 510,557.34 | 1,918,561.54 |
| 教育费附加 | 301,506.05 | 1,143,381.36 |
| 地方教育附加 | 200,874.75 | 762,254.28 |
| 房产税 | 1,691,353.53 | 1,712,916.67 |
| 土地使用税 | 1,835,033.13 | 932,373.44 |
| 印花税 | 89,331.16 | 1,989,886.54 |
| 地方水利建设基金 | 193,735.43 | 273,484.63 |
| 合计 | 33,123,300.94 | 47,419,538.51 |

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | 102,653.73 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 102,653.73 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|--------------|
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 晋发企业股份有限公司 | | 6,437,787.25 |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 6,437,787.25 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 2,659,786.91 | 2,613,474.39 |
| 拆借款及利息 | 16,620,794.01 | 25,629,706.01 |
| 应付暂收款 | 270,503.80 | 756,630.83 |
| 其他 | 2,036,228.96 | 1,048,362.41 |
| 合计 | 21,587,313.68 | 30,048,173.64 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | | |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 68,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| | | |
| | | |
| 合计 | 68,000,000.00 | 48,000,000.00 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 短期应付债券 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

45、长期借款

□适用 √不适用

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 晋正贸易有限公司 | 55,000,000.00 | |
| 晋正企业股份有限公司 | 750,000,000.00 | 750,000,000.00 |
| 合计 | 805,000,000.00 | 750,000,000.00 |

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 6,763,777.76 | 2,970,000.00 | 717,777.78 | 9,015,999.98 | |
| | | | | | |
| 合计 | 6,763,777.76 | 2,970,000.00 | 717,777.78 | 9,015,999.98 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|--------------|-------------|------|--------------|-------------|
| 高铁扣件项目 | 5,227,777.76 | | 522,777.78 | | 4,704,999.98 | 与资产相关 |
| 自动仓储项目 | 1,536,000.00 | | 96,000.00 | | 1,440,000.00 | 与资产相关 |
| 基础设施配套费 | | 2,970,000.00 | 99,000.00 | | 2,871,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,763,777.76 | 2,970,000.00 | 717,777.78 | | 9,015,999.98 | / |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 14,032,696.59 | 4,302,312.73 | 1,979,567.01 | 16,355,442.31 |
| | | | | |
| 合计 | 14,032,696.59 | 4,302,312.73 | 1,979,567.01 | 16,355,442.31 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 136,597,555.25 | | | 136,597,555.25 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 136,597,555.25 | | | 136,597,555.25 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 197,993,012.74 | 293,414,631.09 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 197,993,012.74 | 293,414,631.09 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,281,159.22 | -20,779,165.85 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 79,269,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 219,274,171.96 | 193,366,465.24 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 主营业务 | 1,003,547,442.42 | 780,347,867.93 | 1,114,191,283.64 | 928,278,852.48 |
| 其他业务 | 69,030,801.85 | 56,666,928.85 | 46,496,698.70 | 49,001,865.77 |
| 合计 | 1,072,578,244.27 | 837,014,796.78 | 1,160,687,982.34 | 977,280,718.25 |

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 123,180.00 | 10,470.60 |
| 城市维护建设税 | 2,594,287.27 | 1,734,304.14 |
| 教育费附加 | 1,537,815.80 | 986,576.42 |
| 资源税 | | |
| 地方教育费附加 | 1,001,505.33 | 657,715.67 |
| | | |
| 合计 | 5,256,788.40 | 3,389,066.83 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输仓储费 | 34,760,319.43 | 29,006,835.50 |
| 职工薪酬 | 10,183,368.91 | 10,016,065.44 |
| 销售服务费 | 4,375,266.52 | 8,203,866.99 |
| 办公费 | 2,379,049.44 | 2,679,714.78 |
| 其他 | 137,322.43 | 2,332,749.68 |
| | | |
| | | |
| 合计 | 51,835,326.73 | 52,239,232.39 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 25,564,239.96 | 13,642,902.39 |
| 职工薪酬 | 20,429,499.72 | 21,701,137.97 |
| 办公费 | 13,576,694.43 | 13,457,827.34 |
| 折旧及摊销 | 12,611,918.40 | 8,273,196.47 |
| 税金 | 6,520,756.39 | 7,399,944.00 |
| 中介费 | 1,298,756.25 | 2,950,525.99 |
| 环保费 | 4,399,393.73 | 2,772,736.43 |
| 其他 | 2,636,940.53 | 5,083,004.15 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 87,038,199.41 | 75,281,274.74 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 18,536,443.33 | 21,764,605.09 |
| 减：利息收入 | -647,028.86 | -188,666.59 |
| 汇兑损失 | 249,416.83 | 1,467,330.88 |
| 减：汇兑收益 | -5,604,092.35 | -5,022,068.65 |
| 其他 | 380,310.23 | 334,005.89 |
| 合计 | 12,915,049.18 | 18,355,206.62 |

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 610,849.61 | 2,026,100.70 |
| 二、存货跌价损失 | 51,778,047.92 | 52,936,035.73 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 52,388,897.53 | 54,962,136.43 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | | 531,500.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | 531,500.00 |

| | | |
|-------------------------|--|--------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | 598,150.00 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| | | |
| 合计 | | 1,129,650.00 |

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -270,970.64 | 32,344.28 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财产品投资收益 | 937,578.81 | 1,083,475.60 |
| 合计 | 666,608.17 | 1,115,819.88 |

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 42,016.05 | 103,228.66 | 42,016.05 |
| 其中：固定资产处置利得 | 42,016.05 | 103,228.66 | 42,016.05 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |

| | | | |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 6,095,077.78 | 3,098,777.78 | 6,095,077.78 |
| 罚没收入 | 84,252.69 | 148,033.34 | 84,252.69 |
| 无法支付的款项 | 5,998.09 | 69,329.25 | 5,998.09 |
| 其他 | 1,097,894.79 | 191,132.35 | 1,097,894.79 |
| 合计 | 7,325,239.40 | 3,610,501.38 | 7,325,239.40 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|--------------|-------------|
| 专项补助 | | | |
| 科技奖励及其他 | 5,377,300.00 | 2,480,000.00 | 与收益相关 |
| 递延收益转入 | 717,777.78 | 618,777.78 | 与资产相关 |
| 税收返还 | | | |
| 合计 | 6,095,077.78 | 3,098,777.78 | / |

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 246,824.01 | 1,273,404.01 | 246,824.01 |
| 其中：固定资产处置损失 | 246,824.01 | 1,273,404.01 | 246,824.01 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 地方水利建设基金 | 1,063,071.65 | 1,246,457.73 | |
| 罚款支出 | 30,640.50 | 3,424.45 | 30,640.50 |
| 其他 | 24,849.54 | 3,052.16 | 24,849.54 |
| 合计 | 1,365,385.70 | 2,526,338.35 | 302,314.05 |

其他说明：

71、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 15,531,274.18 | 9,243,018.74 |
| 递延所得税费用 | -5,418,368.40 | -1,282,065.28 |
| | | |
| | | |
| 合计 | 10,112,905.78 | 7,960,953.46 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 32,755,648.11 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,188,912.03 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -89,849.74 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 424,968.86 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,054,818.04 |
| 其他 | -465,943.41 |
| | |
| 所得税费用 | 10,112,905.78 |

其他说明：

72、 其他综合收益

详见附注

73、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 各类保证金收回 | | 6,200,000.00 |
| 政府补助 | 8,347,300.00 | 2,387,300.00 |
| 利息收入 | 88,898.98 | |
| 其他 | 3,202,144.92 | 3,672,149.11 |
| 合计 | 11,638,343.90 | 12,259,449.11 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 运输仓储费 | 34,760,319.43 | 29,006,835.50 |
| 支付的各项保证金 | | 0.00 |
| 销售服务费 | 10,058,983.13 | 15,000,000.00 |
| 办公费 | 17,254,500.12 | 16,137,542.12 |
| 环保费 | 4,399,393.73 | 2,772,736.43 |
| 研发费 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 中介费 | 1,298,756.25 | 2,950,525.99 |
| 其他 | 6,689,379.67 | 8,876,653.31 |
| 合计 | 79,461,332.33 | 79,744,293.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|----------------|
| 晋正贸易公司借款 | | 15,000,000.00 |
| 晋正公司借款 | | 620,000,000.00 |
| 合计 | | 635,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 付晋正公司利息 | 22,877,682.66 | |
| 付晋正贸易公司拆借款及利息 | 36,996,187.50 | 16,298,333.38 |
| 合计 | 59,873,870.16 | 16,298,333.38 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 22,642,742.33 | -25,450,973.47 |
| 加：资产减值准备 | 52,388,897.53 | 53,258,728.55 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 82,176,886.27 | 76,960,312.72 |
| 无形资产摊销 | 2,801,085.84 | 2,926,224.39 |
| 长期待摊费用摊销 | 87,852.06 | 50,488.44 |
| 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） | 55,013.56 | 1,199,216.77 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 138,631.12 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | -1,129,650.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 12,596,090.24 | 18,188,718.98 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -666,608.17 | -1,115,819.88 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,418,368.40 | -1,786,076.95 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 132,875.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -77,687,864.87 | -115,057,154.90 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -27,383,277.34 | -96,422,664.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 145,952,523.15 | 167,062,361.00 |
| 其他 | 11,320,010.68 | 3,446,956.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 219,003,614.00 | 82,263,542.69 |
| 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 | 224,583,754.13 | 684,010,965.77 |
| 减：现金的期初余额 | 191,234,847.82 | 114,771,118.30 |
| 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 | 33,348,906.31 | 569,239,847.47 |
|--------------|---------------|----------------|

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 224,583,754.13 | 191,234,847.82 |
| 其中：库存现金 | 307,296.79 | 224,364.61 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 224,276,457.34 | 191,010,483.21 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 224,583,754.13 | 191,234,847.82 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------------|
| 货币资金 | | |
| 应收票据 | | |
| 存货 | 496,750,000.00 | 为开具银行承兑、银行借款提供抵押 |
| 固定资产 | 198,031,165.83 | 为开具银行承兑、银行借款提供抵押 |
| 无形资产 | 10,930,159.98 | 为开具银行承兑、银行借款提供抵押 |
| | | |

| | | |
|----|----------------|---|
| | | |
| 合计 | 705,711,325.81 | / |

其他说明：

77、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 29,022,529.56 | 6.6312 | 192,454,198.00 |
| 欧元 | 1,394.02 | 7.3750 | 10,280.90 |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 10,964,881.96 | 6.6312 | 72,710,325.25 |
| 欧元 | 58,499.64 | 7.3750 | 431,434.85 |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 美元 | 389,895.17 | 6.6312 | 2,585,472.85 |
| 欧元 | 7,607.71 | 7.3750 | 56,106.86 |

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

上述公司以下分别简称晋德有限公司、晋吉汽配公司、广州晋亿公司、上海晋凯公司、晋亿轨道公司、晋捷货运公司、泉州物流公司、沈阳物流公司、晋亿物流公司、浙江晋正公司。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 晋德有限公司 | 25.00 | 883,083.05 | | 125,070,809.63 |
| 晋吉汽配公司 | 25.00 | 1,629,765.64 | | 69,337,132.84 |
| 广州晋亿公司 | 25.00 | -1,151,854.28 | | 18,191,962.38 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 晋德有限公司 | 39,237.90 | 33,101.11 | 72,339.01 | 21,385.51 | 470.50 | 21,856.01 | 41,435.92 | 35,725.64 | 77,161.56 | 20,622.80 | 6,522.78 | 27,145.58 |
| 晋吉汽配公司 | 22,588.93 | 9,753.41 | 32,342.34 | 4,536.33 | | 4,536.33 | 20,900.04 | 9,593.30 | 30,493.34 | 3,388.11 | | 3388.11 |
| 广州晋亿公司 | 10,496.11 | 8,482.31 | 18,978.42 | 11,776.22 | | 11,776.22 | 9,309.30 | 8,874.81 | 18,184.10 | 8,021.16 | 2,500 | 10,521.16 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------|-----------|---------|---------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 晋德有限公司 | 24,803.75 | 353.23 | 353.23 | 6,288.15 | 28,444.35 | -3,124.81 | -3,124.81 | 3,325.83 |
| 晋吉汽配公司 | 8,521.42 | 651.91 | 651.91 | 2,743.27 | 9,537.65 | 1,236.81 | 1,236.81 | 769.13 |
| 广州晋亿公司 | 7,946.51 | -460.74 | -460.74 | 458.09 | 8,599.91 | 14.71 | 14.71 | -264.20 |

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处 |
|-------------|-------|-----|------|---------|----|------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|-----|
| | | | | | | 理方法 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|-------------|--|-------------|--|
| | | | | |
| 流动资产 | | | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | | | |
| 非流动资产 | | | | |
| 资产合计 | | | | |
| 流动负债 | | | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | | | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | | | |
| 财务费用 | | | | |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | | | |

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|--------------------------|-------------|--|-------------|--|
| | | | | |
| 流动资产 | | | | |
| 非流动资产 | | | | |
| 资产合计 | | | | |
| 流动负债 | | | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份 额 | | | | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面 价值 | | | | |
| 存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | | | |
| 净利润 | | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业 的股利 | | | | |

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的 合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| —综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 44,118,249.59 | 43,939,220.23 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -270,970.64 | 32,344.28 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -270,970.64 | 32,344.28 |

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|-------------------------|-------------|
| | | | |
| | | | |

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险

管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款、银行理财产品

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

2. 应收账款、应收票据

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

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款 28.35% (2015 年 12 月 31 日：27.14%) 源于前五大客户，公司大额应收账款结合主要基于铁路扣件合同形成，客户主要为国有控股下属的铁路建设项目单位，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失；一般紧固件客户的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，该客户群体中本公司不存在重大的信用集中风险。

3. 其他应收款

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

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

| 项 目 | 期末数 | | | | 合 计 |
|--------|----------------|--------|-------|-------|----------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 78,730,052.39 | | | | 78,730,052.39 |
| 其他应收款 | 2,121,555.09 | | | | 2,121,555.09 |
| 其他流动资产 | 75,030,000.00 | | | | 75,030,000.00 |
| 小 计 | 155,881,607.48 | | | | 155,881,607.48 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | 合 计 |
|--------|----------------|--------|-------|-------|----------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 75,771,588.68 | | | | 75,771,588.68 |
| 其他应收款 | 3,232,659.67 | | | | 3,232,659.67 |
| 其他流动资产 | 63,900,000.00 | | | | 63,900,000.00 |
| 小 计 | 142,904,248.35 | | | | 142,904,248.35 |

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类：

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付票据 | 354,731,796.63 | 354,731,796.63 | 354,731,796.63 | | |
| 应付账款 | 235,331,833.96 | 235,331,833.96 | 235,331,833.96 | | |
| 一年内到期的长期负债 | 68,000,000.00 | 69,328,966.71 | 69,328,966.71 | | |
| 其他应付款 | 21,587,313.68 | 21,587,313.68 | 21,587,313.68 | | |
| 长期应付款 | 750,000,000.00 | 980,556,673.97 | 29,645,250.00 | 209,280,418.49 | 741,631,005.48 |
| 小 计 | 1,429,650,944.27 | 1,661,536,584.95 | 710,625,160.98 | 209,280,418.49 | 741,631,005.48 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 77,000,000.00 | 78,555,657.50 | 78,555,657.50 | | |
| 应付票据 | 225,945,196.64 | 225,945,196.64 | 225,945,196.64 | | |
| 应付账款 | 219,075,478.75 | 219,075,478.75 | 219,075,478.75 | | |
| 应付利息 | 102,653.73 | 102,653.73 | 102,653.73 | | |
| 一年内到期的长期负债 | 8,000,000.00 | 8,986,416.67 | 8,986,416.67 | | |
| 其他应付款 | 30,048,173.64 | 30,048,173.64 | 30,048,173.64 | | |
| 长期应付款 | 845,000,000.00 | 1,130,157,062.50 | 78,645,611.11 | 278,906,201.39 | 772,605,250.00 |
| 小 计 | 1,405,171,502.76 | 1,692,870,639.43 | 641,359,188.04 | 278,906,201.39 | 772,605,250.00 |

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 0 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生的影响。

2. 外汇风险

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

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

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：美元

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------|---------|------|-----------|------------------|-------------------|
| 晋正公司 | 英属维尔京群岛 | 投资 | 16,000.00 | 41.35 | 41.35 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡永龙夫妇与其子女。
其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
在其他主体中的权益之说明

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------------|--------|
| 嘉善力通信息技术有限公司 | 联营企业 |
| 晋亿人(天津)五金贸易有限公司 | 联营企业 |
| 上海佑全五金机电有限公司 | 联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------|---------------------|
| 蔡永龙先生 | 本公司董事长，实际控制人之一 |
| 浙江晋椿五金配件有限公司（晋椿公司） | 与本公司同一董事 |
| 鸿亿机械工业（浙江）有限公司（鸿亿公司） | 与本公司同一董事 |
| 晋禾企业股份有限公司（晋禾公司） | 实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 晋正贸易公司 | 同受控股股东控制 |
| 晋正投资有限公司（晋正投资公司） | 同受控股股东控制 |
| 永裕国际有限公司（永裕国际公司） | 同受实际控制人控制 |
| 嘉兴台展模具有限公司（嘉兴台展公司） | 永裕国际公司之联营企业 |
| 嘉兴源鸿精镀有限公司（嘉兴源鸿公司） | 永裕国际公司之合营企业 |
| 嘉善名人商务有限公司（名人商务公司） | 关联人（与公司同一董事长） |
| 晋发企业股份有限公司 | 实际控制人之联营企业 |

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------|--------------|--------------|
| 嘉善力通公司 | 采购配件 | 20,666.66 | 15,255.92 |
| 嘉善力通公司 | 接受劳务 | 2,104,983.00 | 2,061,008.21 |
| 嘉善力通公司 | 采购设备 | | 424,528.29 |
| 嘉兴台展公司 | 采购配件 | 2,081,154.61 | 1,955,476.34 |
| 嘉兴台展公司 | 接受劳务 | 438,557.25 | 636,550.35 |
| 名人商务公司 | 接受劳务 | | 873.00 |
| 晋正贸易公司 | 采购原材料 | 1,061,076.92 | |
| 鸿亿公司 | 采购配件 | 446,534.21 | 325,841.03 |
| 鸿亿公司 | 接受劳务 | 42,871.80 | 42.74 |
| 晋椿公司 | 采购配件 | 53,854.38 | 6,603.07 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------|--------------|--------------|
| 晋椿公司 | 销售盘元 | 1,637,459.66 | 100,471.72 |
| 晋椿公司 | 提供劳务 | 124,750.43 | 23,863.59 |
| 晋椿公司 | 销售紧固件 | 10,601.50 | 4,855.30 |
| 晋亿人五金公司 | 销售紧固件 | 4,621,109.67 | 2,943,119.06 |
| 晋亿人五金公司 | 手工具 | 1,939.57 | 287,735.16 |
| 上海佑全 | 销售紧固件 | 670,096.71 | 0 |
| 上海佑全 | 销售盘元 | 784,513.38 | 0 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------|----------------|------------|------------|-----|
| 拆入 | | | | |
| 晋正公司 | 130,000,000.00 | 2013/9/12 | 2018/9/11 | (1) |
| 晋正公司 | 620,000,000.00 | 2015/7/1 | 2025/7/1 | (2) |
| 晋正贸易公司 | 20,000,000.00 | 2013/10/16 | 2016/10/15 | (3) |
| 晋正贸易公司 | 20,000,000.00 | 2013/11/12 | 2016/11/11 | (3) |
| 晋正贸易公司 | 20,000,000.00 | 2014/2/10 | 2017/2/10 | (3) |
| 晋正贸易公司 | 25,000,000.00 | 2014/4/1 | 2017/3/31 | (4) |
| 晋正贸易公司 | 8,000,000.00 | 2014/9/24 | 2016/9/23 | (4) |
| 晋正贸易公司 | 5,000,000.00 | 2015/5/27 | 2017/5/26 | (4) |
| 晋正贸易公司 | 5,000,000.00 | 2015/6/12 | 2017/6/11 | (4) |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

关联方资金拆入情况：

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

(2) 根据公司 2014 年度股东大会决议,公司向控股股东晋正公司借入外债 1 亿美元或等值的跨境人民币,借款期 10 年,借款利率为同期贷款基准利率下浮 10%,2015 年 6 月 25 日借入本金 62,000 万元,本期结算利息 12,136,500.00 元。

(3) 根据公司 2013 年第四次临时股东大会决议,本公司控股子公司晋德有限公司向晋正贸易公司借款人民币 12,000 万元,借款期限三年,借款利率按银行一年期贷款基准利率下浮 5%,本期归还 1,000 万元,尚余 5,000 万元,本期结算利息合计 1,209,746.92 元。

(4) 根据公司 2013 年度股东大会决议,公司及子公司晋德有限公司、广州晋亿公司、泉州物流公司、沈阳物流公司、晋亿物流公司联合向晋正贸易借款总额度不超过人民币 2 亿元,借款期限三年,借款利率按银行一年期贷款基准利率下浮 5%,本期归还 2,500 万元,尚余 1,800 万元,本期结算利息合计 703,905.65 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 晋亿人五金公司 | 3,433,202.82 | 68,664.06 | 2,458,751.10 | 49,175.02 |
| 应收账款 | 晋椿公司 | 122,013.32 | 2,440.27 | | |
| 应收账款 | 上海佑全 | 384,598.67 | 7,691.97 | | |

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 晋禾公司 | 2,653,818.91 | 2,598,751.12 |
| 应付账款 | 嘉兴台展公司 | 1,353,654.61 | 603,751.17 |
| 应付账款 | 嘉善力通公司 | 759,655.00 | 830,340.00 |
| 应付账款 | 晋正贸易公司 | 1,241,460.00 | |
| 应付账款 | 晋椿公司 | 3,390.00 | 57,686.35 |
| 应付账款 | 鸿亿公司 | 502,680.00 | 101,210.00 |
| 预收款项 | 晋椿公司 | | 1,853,142.17 |
| 应付股利 | 晋发企业股份有限公司 | | 6,437,787.25 |
| 其他应付款 | 晋正公司 | 14,822,625.00 | 22,877,682.66 |
| 其他应付款 | 晋正贸易公司 | 1,798,169.01 | 2,752,023.35 |
| 其他应付款 | 晋亿人五金公司 | 10,000.00 | |

| | | | |
|-------------|--------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 晋正贸易公司 | 68,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 长期应付款 | 晋正贸易公司 | | 55,000,000.00 |
| 长期应付款 | 晋正公司 | 750,000,000.00 | 750,000,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

以产品分部为基础确定报告分部的财务信息

| 项 目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|----------|------------------|----------------|
| 紧固件 | 989,363,124.58 | 769,234,589.09 |
| 五金工具 | 10,675,441.04 | 8,811,703.23 |
| 自动仓储设备制造 | 3,503,358.36 | 2,297,124.85 |
| 运输服务 | 5,518.44 | 4,450.76 |
| 合 计 | 1,003,547,442.42 | 780,347,867.93 |

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

(3). 其他说明:

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 670,517,311.01 | 100.00 | 46,903,469.02 | 7.00 | 623,613,841.99 | 639,405,705.57 | 100.00 | 48,080,827.50 | 7.52 | 591,324,878.07 |
| 其中：账龄分析法组合 1 | 326,554,699.30 | 48.70 | 16,990,735.48 | 5.20 | 309,563,963.82 | 294,116,194.14 | 46.00 | 16,588,602.75 | 5.64 | 277,527,591.39 |
| 账龄分析法组合 2 | 233,702,599.22 | 34.85 | 13,373,731.67 | 5.72 | 220,328,867.55 | 197,345,098.07 | 30.86 | 9,300,562.75 | 4.71 | 188,044,535.32 |
| 余额百分比法组合 | 110,260,012.49 | 16.44 | 16,539,001.87 | 15.00 | 93,721,010.62 | 147,944,413.36 | 23.14 | 22,191,662.00 | 15.00 | 125,752,751.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 670,517,311.01 | / | 46,903,469.02 | / | 623,613,841.99 | 639,405,705.57 | / | 48,080,827.50 | / | 591,324,878.07 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法组合 1 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 314,937,395.22 | 6,298,747.89 | 2.00 |
| 1-2 年 | 1,048,946.83 | 209,789.37 | 20.00 |
| 2-3 年 | 172,318.07 | 86,159.04 | 50.00 |
| 3 年以上 | 10,396,039.18 | 10,396,039.18 | 100.00 |
| 小计 | 326,554,699.30 | 16,990,735.48 | 5.20 |

组合中，采用账龄分析法组合 2 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|-------|----------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 198,333,108.45 | 3,966,662.17 | 2.00 |
| 1-2 年 | 29,747,601.23 | 5,949,520.25 | 20.00 |
| 2-3 年 | 3,013,884.35 | 904,165.31 | 30.00 |
| 3-4 年 | 109,242.50 | 54,621.25 | 50.00 |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|--------|
| 4-5 年 | | | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,498,762.69 | 2,498,762.69 | 100.00 |
| 小 计 | 233,702,599.22 | 13,373,731.67 | 5.72 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 铁扣质保金 | 110,260,012.49 | 16,539,001.87 | 15.00 |
| 合计 | 110,260,012.49 | 16,539,001.87 | 15.00 |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-569,068.10 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 608,290.38 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------|----------|--------------|--------------|--------|------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,282,015.92 | 100.00 | | | 1,282,015.92 | 1,085,047.91 | 100.00 | | | 1,085,047.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,282,015.92 | / | | / | 1,282,015.92 | 1,085,047.91 | / | | / | 1,085,047.91 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 期末数 | | |
|------|--------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 757,676.09 | | |
| 1-2年 | 195,089.30 | | |
| 2-3年 | 10,070.53 | | |
| 3年以上 | 319,180.00 | | |
| 小计 | 1,282,015.92 | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收暂付款 | 529,866.79 | 70,022.53 |
| 备用金 | 82,214.00 | 779,689.18 |
| 押金保证金 | 569,012.71 | 205,333.64 |
| 其他 | 100,922.42 | 30,002.56 |
| 合计 | 1,282,015.92 | 1,085,047.91 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------|-------|------------|------|---------------------|----------|
| 王骥宇 | 备用金 | 231,060.00 | 2-3年 | 18.02 | |
| 晋亿物流有限公司 | 押金保证金 | 230,000.00 | 1年以内 | 17.94 | |
| 中建钢构有限公司 | 押金保证金 | 200,000.00 | 1年以内 | 15.60 | |
| 唐建勋 | 备用金 | 192,193.30 | 2-3年 | 14.99 | |
| 高峰 | 备用金 | 50,000.00 | 2-3年 | 3.90 | |
| 合计 | / | 903,253.30 | / | 70.45 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,291,267,063.97 | | 1,291,267,063.97 | 1,261,267,063.97 | | 1,261,267,063.97 |
| 对联营、合营企业投资 | 42,323,011.73 | | 42,323,011.73 | 42,574,421.17 | | 42,574,421.17 |
| 合计 | 1,333,590,075.70 | | 1,333,590,075.70 | 1,303,841,485.14 | | 1,303,841,485.14 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 晋德有限公司 | 439,094,186.00 | | | 439,094,186.00 | | |
| 晋吉汽配公司 | 194,288,086.28 | | | 194,288,086.28 | | |
| 广州晋亿公司 | 80,510,591.69 | | | 80,510,591.69 | | |
| 上海晋凯公司 | 4,500,000.00 | | | 4,500,000.00 | | |
| 晋捷货运公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 泉州物流公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 晋亿轨道公司 | 5,874,200.00 | | | 5,874,200.00 | | |
| 沈阳物流公司 | 80,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 90,000,000.00 | | |
| 晋亿物流公司 | 306,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 326,000,000.00 | | |
| 浙江晋正公司 | 86,000,000.00 | | | 86,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,261,267,063.97 | 30,000,000.00 | | 1,291,267,063.97 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海慧高公司 | 29,154,191.70 | | | -243,427.29 | | | | | | 28,910,764.41 | |
| 嘉善力通公司 | 13,420,229.47 | | | -7,982.15 | | | | | | 13,412,247.32 | |
| 小计 | 42,574,421.17 | | | -251,409.44 | | | | | | 42,323,011.73 | |
| 合计 | 42,574,421.17 | | | -251,409.44 | | | | | | 42,323,011.73 | |

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 728,915,920.75 | 573,520,568.90 | 776,314,434.75 | 652,574,445.49 |
| 其他业务 | 197,501,985.32 | 182,461,945.31 | 247,926,818.57 | 252,938,414.91 |
| 合计 | 926,417,906.07 | 755,982,514.21 | 1,024,241,253.32 | 905,512,860.40 |

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -251,409.44 | 111,052.52 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财产品投资收益 | 319,367.77 | 691,588.74 |
| 合计 | 67,958.33 | 802,641.26 |

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -204,807.96 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,095,077.78 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 930,821.02 | |
| 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 | 1,132,655.53 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -543,419.69 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,444,645.28 | |
| 合计 | 5,965,681.40 | |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
| | | |
| | | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| | | | |

| | | | |
|-------------------------|------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.94 | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.68 | 0.02 | 0.02 |

1) 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 | 21,281,159.22 | |
| 非经常性损益 | B | 5,965,681.40 | |
| 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 | 15,315,477.82 | |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 2,243,627,829.49 | |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | | |
| 其他 | 专项储备本期变动 | I1 | 2,322,745.72 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | 3.00 |
| 报告期月份数 | K | 6.00 | |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 2,255,429,781.96 | |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 0.94 | |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 0.68 | |

2) 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 | 本期数 |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 21,281,159.22 |
| 非经常性损益 | B | 5,965,681.40 |
| 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 | 15,315,477.82 |
| 期初股份总数 | D | 792,690,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |

| | | |
|--------------------|-------------------------------------|----------------|
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 792,690,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.03 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.02 |

(3) 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。

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

第十一节 备查文件目录

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

董事长：蔡永龙

董事会批准报送日期：2016-08-30

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |