

晋西车轴股份有限公司

600495

2013 年年度报告

重要提示

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

二、本报告经公司第四届董事会第三十三次会议审议通过。公司王进忠董事委托李照智董事代为行使表决权，何崇阳董事委托张朝宏董事代为行使表决权，刘景伟董事委托宋思忠董事代为行使表决权，其他董事全部出席了本次会议。

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

四、 公司负责人董事长李照智、总经理杨万林、主管会计工作负责人姜心乐及会计机构负责人（会计主管人员）张晓军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：拟提取任意盈余公积 38,372,977.16 元，以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 419,510,724 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配利润 41,951,072.40 元；向全体股东以资本公积金每 10 股转增 6 股，共计转增 251,706,435 股，转增后公司股本将达到 671,217,159 股。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节	公司治理.....	37
第九节	内部控制.....	40
第十节	财务会计报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	118

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

二、 重大风险提示：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周海红	高虹
联系地址	太原市和平北路北巷 5 号	太原市和平北路北巷 5 号
电话	(0351) 6629027	(0351) 6628286
传真	(0351) 6628286	(0351) 6628286
电子信箱	zhh@jinxiagle.com	18635582743@163.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 11 月 20 日
注册登记地点	山西省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	140000100092893
税务登记号码	(国税) 140114725909617 (地税) 140105725909617

组织机构代码	72590961-7
--------	------------

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告"公司基本情况"。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务无变化。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司控股股东为晋西集团，自公司上市以来，控股股东无变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	秦志远 薛珍琴
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 20 楼
	签字的保荐代表人姓名	王仁双、刘龙
	持续督导的期间	2013 年 8 月 12 日-2014 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	2,830,022,710.08	2,735,289,204.04	3.46	2,161,720,518.00
归属于上市公司股东的净利润	114,384,235.09	122,278,263.27	-6.46	99,717,763.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,023,859.29	109,421,480.23	-52.46	81,768,942.43
经营活动产生的现金流量净额	169,857,542.56	-130,746,164.75	不适用	339,572,134.20
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,951,888,991.38	1,600,438,732.37	84.44	1,488,738,799.10
总资产	3,913,750,712.67	2,511,261,974.91	55.85	2,410,292,342.18

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.34	0.40	-15.00	0.33
稀释每股收益(元/股)	0.34	0.40	-15.00	0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.36	-58.33	0.27
加权平均净资产收益率(%)	5.55	7.92	减少 2.37 个百分点	6.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.52	7.09	减少 4.57 个百分点	5.68

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-358,598.06	-1,506,449.02	-28,205.62
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享	82,497,077.16	28,733,000.00	5,130,000.00

受的政府补助除外			
委托他人投资或管理资产的损益	3,578,000.01		
债务重组损益	115,412.07	84,013.40	54,965.00
受托经营取得的托管费收入	300,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,662,016.85	1,074,745.58	15,057,938.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	597,889.21		
少数股东权益影响额	-13,919,450.19	-9,375,000.00	
所得税影响额	-8,787,937.55	-6,153,526.92	-2,265,876.83
合计	62,360,375.80	12,856,783.04	17,948,820.96

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

2013 年公司走过了不平凡的一年。面对国内外宏观经济形势趋弱、市场竞争环境日趋复杂多变的不利影响，我们攻坚克难、迎难而上，紧密围绕“十二五”战略规划和当期经营目标，不断深化董事会各项工作，积极营造规范健康的经营环境，加快落实“十二五”规划的各项工作任务，从新产品研发、市场开拓、基础管理、资本运营等方面着手，全面推进全价值链体系化精益管理战略，进一步强化市场适应能力和快速反应能力，顺应铁路装备产品购销体制的改革调整；充分把握上市公司融资发展的机遇，顺利完成再融资工作。总体实现了生产经营和资本运营并重并举，稳中求进，许多工作在逆境中取得突破，展现了亮点，为我们今后的发展积累了经验，创造了条件。

1、经营规模和经济效益保持平稳运行，重点工作圆满完成。全年实现销售收入 283,002 万元，较上年增长 9,473 万元，同比增长 3.46%；实现利润总额 14,663 万元，较上年减少 1,032 万元，同比下降 6.57%；净资产收益率 5.55%，主营业务成本费用率 97.84%，年初既定经营目标基本实现。

2、顺应了铁路装备产品购销体制的改革调整，各主要产品市场份额稳中有升。公司铁路车辆实现首次出口签约，取得突破性进展；自备车市场客户和份额得以拓宽；与国内外重要客户商务合作深入展开。

3、科学高效组织生产，精益管理成效显著。公司以工艺优化为手段不断降低生产成本，以精益管理为平台持续提升生产效率和效益，创造了铁路车辆日生产和月生产的最高生产交验记录，完善和优化了产供销管理衔接，生产制造快速响应市场的能力进一步增强。

4、强化全面预算管理和经济运行考核，推动各单位开展全过程、全价值链的精益成本管控工作。从物资采购、物资流转、生产制造、成品发运和资金管理各环节成本费用均得到有效控制，进一步提高了资金使用效率，提升了经济运行质量。

5、新技术、新工艺和新产品开发成绩斐然。高速动车轴研发项目已完成样品试制，进入装车试验阶段；C80ERF2 型新型重载货车用车轴投入批量生产；全球最重的 40 吨轴重重载轮轴顺利实现交付；垃圾焚烧炉用炉排片完成试制并通过技术鉴定；110 吨级加强型摇枕、减重型侧架、70 吨级改进型摇枕完成试制并通过动静载试验，报告期内共申报专利 16 项。

6、重点建设项目稳步推进。太原本部铁路车轴生产线技术改造项目实现竣工投产；马钢晋西轮轴项目一期一线建设完成，并开始投入试生产；轨道交通及高端装备制造基地建设项目完成地基处理工程，具备主体工程开工建设条件。

7、建章立制，内部控制建设扎实开展。公司相继修订并完善运行管控、公务用车管理、业务招待、物资采购网上竞价、全面预算、资金管理、销售提成、关联交易、两金占用及成本考核等制度、办法，优化流程，提高效率，通过制度的落实和执行推动了公司基础管理的有效提升。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,830,022,710.08	2,735,289,204.04	3.46
营业成本	2,521,153,089.25	2,411,354,710.79	4.55
销售费用	42,755,563.66	36,032,610.28	18.66
管理费用	194,751,066.01	148,796,376.49	30.88

财务费用	3,701,258.70	4,747,865.70	-22.04
经营活动产生的现金流量净额	169,857,542.56	-130,746,164.75	
投资活动产生的现金流量净额	-918,989,456.64	-199,191,524.82	
筹资活动产生的现金流量净额	1,166,450,744.19	151,254,482.03	671.18
研发支出	104,191,947.75	63,923,504.87	62.99

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期营业收入 2,830,022,710.08 元，比上年同期增长 3.46%，主要系其他业务产品收入有较大幅度增长。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

主营业务产品产销存情况分析

产品	本年产出数量	比上年增减%	本年销售数量	比上年增减%	期末结存数量	比上年增减%
车轴	158,460	-1.97	140,621	-0.42	33,850	51.27
轮对	12,324	-55.06	12,439	-57.44	671	-14.63
铁路车辆	2,311	9.01	2,311	9.01	0	—
摇枕侧架	3,424	6.77	3,424	9.39	103	9.57

本年度轮对市场需求较上年减少，使得轮对产出及销售分别较上年减少 55.06%、57.44%；摇枕侧架出口市场需求较上年增加，使得摇枕侧架产出及销售分别较上年增加 6.77%、9.39%。

(3) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司完成高速动车轴工艺研究、工艺验证等工作，通过铁路总公司专家组的技术方案评审；完成了出口巴基斯坦车辆的设计并获得客户方批复认可；完成了美国 SCT 公司 110 吨级加强型摇枕、减重型侧架、70 吨级改进型摇枕等产品试制，并通过动静载试验合格。新产品的研发及投产将成为公司新的盈利增长点，并为国际市场的进一步拓展奠定基础。

(4) 主要销售客户的情况

前五名销售客户销售金额合计为 1,192,945,629.00 元，占销售总额比重为 42.15%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
交通运输设备制造业	材料及燃动	1,822,392,702.87	88.34	1,923,812,244.70	89.38	-5.27
	直接人工	41,399,709.88	2.01	42,734,057.65	1.99	-3.12
	制造费用	198,996,073.83	9.65	185,858,018.47	8.63	7.07
	合计	2,062,788,486.58	100.00	2,152,404,320.82	100.00	-4.16

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计为 1,126,350,520.17 元，占采购总额比重为 43.86%。

4、 费用

报告期内，管理费用较上年增长了 30.88%，增长原因主要系报告期内公司研发投入增加。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	104,191,947.75
研发支出合计	104,191,947.75
研发支出总额占净资产比例（%）	3.38
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.68

(2) 情况说明

公司 2013 年研发支出总额较上年同期增加 62.99%，主要系报告期内公司新增了研发项目，加大了研发投入所致。

6、 现金流

报告期内，公司经营活动现金流入 174,393.82 万元，较上年增加 10,550.13 万元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金及收到的政府补助增加所致；经营活动现金流出为 157,408.07 万元，较上年减少 19,510.24 万元，主要是购买商品、接受劳务支付的现金减少；经营活动产生的现金流量净额较上年变动较大主要是为了提高资金收益，公司提高了票据支付货款比例，减少了直接现金支出。公司投资活动产生的现金流入量为 919.16 万元，较上年增加 326.94 万元，主要是本年公司利用闲置募集资金对外投资取得收益 417.59 万元；现金流出量为 92,818.10 万元，较上年增加 72,306.73 万元，主要是本年公司利用闲置募集资金对外投资。公司筹资活动产生的现金流入量为 149,389.20 万元，较上年增加 100,389.20 万元，主要是公司以非公开方式发行股票所致；现金流出量为 32,744.12 万元，主要是公司报告期偿还的借款。

(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（%）
交通运输设备制造业	2,348,488,517.55	2,062,788,486.58	12.17	-4.93	-4.16	减少 0.7 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
车轴	579,029,977.22	508,266,099.16	12.22	-1.42	-6.26	增加 4.53 个百分点
车辆	706,957,265.14	609,084,586.37	13.84	-8.83	-5.75	减少 2.81 个百分点
车辆配套及其他	1,062,501,275.19	945,437,801.05	11.02	-4.08	-1.92	减少 1.95 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	2,055,501,725.96	-7.09
国外	292,986,791.59	13.60

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
货币资金	945,112,938.28	24.15	536,537,306.91	21.37	76.15
应收票据	137,392,216.70	3.51	83,089,686.64	3.31	65.35
其他流动资产	487,482,003.06	12.46	16,779,716.26	0.67	2,805.19
固定资产	745,974,646.66	19.06	441,324,541.04	17.57	69.03
在建工程	179,211,108.58	4.58	435,343,664.15	17.34	-58.83
无形资产	192,246,152.20	4.91	36,825,115.54	1.47	422.05
应付票据	227,882,732.60	5.82	123,035,296.36	4.90	85.22
预收款项	50,908,934.08	1.30	15,857,017.94	0.63	221.05
应交税费	15,907,463.82	0.41	23,315,162.17	0.93	-31.77
其他应付款	46,320,352.14	1.18	103,685,282.23	4.13	-55.33
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	1.79	150,000,000.00	5.97	-53.33

货币资金：本期期末金额较上期期末增加 76.15%，主要是因为本期非公开发行股票所致。

应收票据：本期期末金额较上期期末增加 65.35%，主要是因为本期收到票据增加所致。

其他流动资产：本期期末金额较上期期末增加 2,805.19%，主要是因为本期利用闲置募集资金购买理财产品所致。

固定资产：本期期末金额较上期期末增加 69.03%，主要是因为本期内在建工程转固所致。

在建工程：本期期末金额较上期期末减少 58.83%，主要是因为本期在建工程转固所致。

无形资产：本期期末金额较上期期末增加 422.05%，主要是因为本期土地使用权确认无形资产所致。

应付票据：本期期末金额较上期期末增加 85.22%，主要是因为本期增加票据支付所致。

预收款项：本期期末金额较上期期末增加 221.05%，主要是因为本期收到巴基斯坦铁道部预付款合同尚未开始执行所致。

应交税费：本期期末金额较上期期末减少 31.77%，主要是因为本期应交增值税减少所致。

其他应付款：本期期末金额较上期期末减少 55.33%，主要是因为本期应付工程款减少所致。

一年内到期的非流动负债：本期期末金额较上期期末减少 53.33%，主要是因为本期期初一年内到期的非流动负债到期归还所致。

(四) 核心竞争力分析

公司在铁路装备制造行业中已积累了雄厚的技术和装备实力，特别是在铁路车轴产品的专业化开发、生产中已具备同行业厂家超前的优势，技术水平、产品质量、生产规模、市场占有率多年来稳居国内同行业榜首。

公司的竞争优势主要体现为：

1、自主研发能力：公司已经建立健全了产品研发体系，具备突出的技术、工艺研发能力。根据市场需求，持续成功开发出一系列满足国内外市场需求的轨道交通装备产品，包括车轴、铁路货车、摇枕、侧架、转向架等多个产品品类以及数百种车轴产品型号；近两年先后向市场推出轻油罐车、醇类罐车、平车、出口摇枕侧架，转向架等新产品；在重载货车轴和高速动车组空心轴国产化等高端产品的研发、实验和试制等方面已走在行业前列。

2、生产制造能力：公司具备国内乃至亚洲最大规模的车轴生产能力，目前半精轴和精轴产能已达到 20 万根/年和 13 万根/年，是国内外市场车轴产品最有影响力的供应商。目前在铁路货车车辆、轮对以及摇枕、侧架和转向架等其他铁路产品方面亦形成了较为突出的产能，产品谱系不断完善，轨道交通核心零部件的综合供货能力不断增强。长期以来产品品质稳定，深受国内外客户认可，公司及公司产品先后通过美国铁路协会（AAR）质量管理体系、IRIS 国际铁路行业标准体系、ISO9000 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、职业健康安全管理体系等资格认证。

3、市场竞争能力：公司依靠多年来自身在技术研发、产品质量和精益管理以及市场开拓等方面的不懈努力，现已成为亚洲第一大铁路车轴生产企业，并在货车车辆、轮对、摇枕、侧架、转向架等关键铁路产品领域确立了自身竞争地位，充分体现了突出的市场竞争能力。公司建立了遍布海内外的客户网络，与铁路总公司、国内各车辆工厂及车辆段等均建立了深厚的业务联系；海外市场包括美国、欧盟、英国、澳大利亚、韩国、印度、土耳其等多个国家，与庞巴迪、阿尔斯通、西门子、西屋制动等著名跨国公司建立了良好的合作关系。

4、经营管理能力：公司经营管理团队具有铁路设备行业丰富的运营管理经验，具备调动各方面广泛资源的能力；持续开展精益生产、精细化管理，节能降耗、降本增效取得明显效果，一贯高度重视治理规范、股东回报和公司可持续发展的有机结合，不断建立健全治理架构和内控体系，与股东及投资者形成良好沟通机制，在资本市场树立了良好形象，为公司科学决策和持续发展奠定了坚实基础。

（五）投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

（1） 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
兵工财务有限责任公司	75,000,000	50,000,000	1.58	75,000,000	5,000,000	0	长期股权投资	现金出资

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1） 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（2） 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	84,500	7,662.20	68,758.25	19,513.86	补充流动资金 8,400 万元，用于国债逆回购业务 10,559.09 万元，其余 554.77 万元存于募集资金存储专户
2013	非公开发行	129,000	15,310.88	15,310.88	114,230.71	补充流动资金 15,200.09 万元，其余 99,030.62 万元存于募集资金存储专户
合计	/	213,500	22,973.08	84,069.13	133,744.57	/

注①：2009 年募集资金总体使用情况：截止报告期末，募集资金账户余额为 554.77 万元。其中：公司本次非公开发行募集资金总额为 84,500.00 万元，扣除承销费及保荐费后为 82,367.85 万元，支付 251.08 万元发行费用和手续费，支付北方重工 15,300.00 万元收购北方锻造 100% 股权，铁路车轴生产线技术改造项目使用募集资金 5,176.40 万元，收购晋西车辆剩余 47.76% 股权使用募集资金 4,230.54 万元，铁路车轴生产线技术改造（包头）项目使用募集资金 2,254.80 万元。尚未使用募集资金总额为 19,513.86 万元（含利息、理财收入 3,772.11 万元）。

注②：2013 年募集资金总体使用情况：截止报告期末，募集资金账户余额为 99,030.62 万元。其中：公司本次非公开发行募集资金总额为 129,000.00 万元，扣除承销费及保荐费后为 126,320.00 万元，支付 130.80 万元律师费和会计师费用，轨道交通及高端装备制造基地建设项目（一期）使用募集资金 2,500.08 万元，补充流动资金 10,000.00 万元。尚未使用募集资金总额为 114,230.71 万元（含利息、理财收入 541.59 万元）。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
铁路车轴生产	是	40,541.31	5,176.40	23,571.80	否	58.14%	9,017	见注 1	否	见注	见注 4

线技术改造项目										1	
收购北方锻造 100% 股权	否	15,300.00	0	15,300.00	是	已完成		46.25	否	见注 2	
铁路车轴生产线技术改造（包头）项目	是	22,045.00	2,254.80	23,272.68	否	已完成	3,769		否	见注 3	见注 3
收购晋西车辆剩余 47.76% 股权	是	4,230.54	0	4,230.54	是	已完成		4,143.93	是		见注 4
马钢-晋西轮轴项目	否	32,113.70	0	0							
轨道交通及高端装备制造基地建设项目（一期）	否	84,000.00	2,500.08	2,500.08		2.98%					
补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	是	100.00%					
合计	/	208,230.55	19,931.28	78,875.10	/	/		/	/	/	/

注 1：截至 2013 年 12 月 31 日，铁路车轴生产线技术改造项目尚未完工，因此尚未产生效益；公司未承诺效益，9,017 万元系论证项目时对项目建成达产后预计可实现的年税后净利润额的测算值。

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

注 2：北方锻造公司 2008 年度净利润预测数为 1,310.83 万元，实际实现数为 1,519.61 万元，达到盈利预测水平；北方锻造未做 2009 年及以后年度的盈利预测，未做效益承诺。

评估报告对北方锻造公司 2009-2011 年可实现税后净利润的测算值分别为：978.26 万元、1,240.10 万元、1,451.10 万元；2009-2011 年实际实现净利润-2,214.84 万元、-2,922.42 万元、-2,405.31 万元；北方锻造未达到前述预期效益。主要原因如下：

公司收购北方锻造 100% 股权时，北方锻造是国内第二大铁路车轴制造商，是晋西车轴最大竞争对手，晋西车轴基于消除同业竞争、进一步扩大行业领先优势、进行有效市场、产业协同

等原因对其进行了收购；但收购后由于国内车轴市场整体价格走低，竞争激烈以及北方锻造本身产品结构单一、能耗较大等原因，造成毛利率下降、亏损。但 2010 年以来，其亏损额逐年减少，随着 2012 年底铁路车轴生产线技术改造（包头）项目建设完成并逐步投入使用，北方锻造（现为铁路产品）的效益将逐步好转。

注 3：铁路车轴生产线技术改造（包头）项目 2012 年底通过竣工验收，其效益在 2013 年逐步得到展现；公司未承诺效益，中小型锻件由于市场发生较大变化中止，论证原项目时对原项目建成达产后预计可实现的年税后净利润额为 3,769 万元。

变更原因说明：铁路车轴及中小型锻件技术改造（包头）项目可行性研究报告编制时的基础依据为 2008 年公司的生产经营环境和经营状况。2009 年以来，公司所处的国内外市场环境和情况发生了较大变化，同时公司内部在收购北方锻造公司后，除努力加快对北方锻造公司生产经营和各方面工作的整合及提升外，结合目前市场环境，对其现有产品结构、工艺装备水平、综合生产能力、经营管理情况及市场分布等情况进行了认真、深入地分析研究，针对现阶段铁路产品内外部市场形势的变化，为进一步提高和增强公司在铁路车轴行业的竞争力，把募集资金使用效益做到最大化，公司决定将原项目的部分内容进行调整。

变更程序说明：2010 年 3 月 18 日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了关于调整变更募集资金项目《铁路车轴及中小型锻件技术改造（包头）项目》部分实施内容的议案，公司将原募集资金投资项目之一“《铁路车轴及中小型锻件技术改造（包头）项目》”调整变更为《铁路车轴生产线技术改造（包头）项目》。2010 年 3 月 19 日，《晋西车轴股份有限公司关于变更部分募集资金用途的公告》（2010-018 号）对该事项进行了公告。

注 4：公司未承诺项目效益，未做过效益测算。公司实施该项目主要目的是将晋西车辆变为全资子公司，通过实施资源整合、提高管理效率，充分发挥晋西车辆整车产品对公司一系列零部件产品的市场带动作用，拓展公司市场空间，提高盈利能力。从项目实施后的实际效果看，该收购达到了上述目的和预期。

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

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

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元 币种：人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明

收购晋西车辆剩余 47.76% 的股权	铁路车轴生产线技术改造项目	4,230.54	0	4,230.54	是		4,143.93	已完成	是	
铁路车轴生产线技术改造项目		40,541.31	5,176.40	23,571.80	否	9,017	见前表注 1	58.14%	否	见前表注 1
铁路车轴生产线技术改造(包头)项目	铁路车轴及中小型锻件技术改造(包头)项目	22,045.00	2,254.80	23,272.68	否	3,769	46.25	已完成	否	见前表注 3
合计	/	66,816.85	7,431.20	51,075.02	/		/	/	/	/

4、 主要子公司、参股公司分析

公司全资子公司晋西铁路车辆有限责任公司主要产品为铁路车辆、轮对（轮轴）、摇枕侧架和转向架，注册资本 13,000 万元。报告期内累计实现营业收入 180,787 万元，净利润 8,677 万元；截至报告期末，其总资产为 91,628 万元，净资产为 43,565 万元。业绩下降的主要原因是铁路车辆产品销售结构发生变化，销售占比较高的车辆产品售价有所降低。

公司全资子公司包头北方铁路产品有限责任公司主要产品为铁路车轴和中小型锻件，注册资本 3,640 万元。报告期内累计实现营业收入 25,813 万元，净利润 46 万元；截至报告期末，其总资产为 23,975 万元，净资产为 1,736 万元。业绩变化的主要原因是产品单位成本较同期下降所致。

公司控股子公司马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司经营范围为国内外铁路需要的各类货车轮轴，客车轮轴、城市轨道交通用轮轴，高速动车组轮轴和机车轮轴等全谱系轮轴、转向架的研发、制造、商贸，注册资本 30,000 万元，是本次非公开发行马钢-晋西轮轴项目的具体实施主体。报告期内累计实现营业收入 7,535 万元，净利润 2,424 万元；截至报告期末，其总资产为 27,139 万元，净资产为 25,295 万元。

公司全资子公司晋西装备制造有限责任公司于 2013 年 2 月 26 日成立，是本次非公开发行轨道交通及高端装备制造基地建设项目（一期）的具体实施主体，其注册资本 30,000 万元，经营范围为铁路车辆配件、车轴、铸件、锻件、精密锻造产品的设计、生产、销售及相关技术咨询、设备维修；非标准设备及其零部件的设计、制造、销售；环保装备及其零部件的设计、制造、销售；钢材、建材、生铁、化工产品（不含危险品）、五金交电的销售；进出口业务。报告期内累计实现营业收入 33 万元，净利润-9 万元；截至报告期末，其总资产为 30,685 万元，净资产为 29,991 万元。

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、 行业发展趋势

铁路作为国民经济大动脉、国家重要基础设施和大众化交通工具，仍然是当前国家投资和建设的重点，铁路建设将保持加快推进的态势，铁路“十二五”规划将如期实施。截至 2013 年底，

全国铁路完成固定资产投资 6,638 亿元，比铁道部 2013 年初计划高出 2%；铁路营业里程突破 10 万公里，位居世界第二，其中高铁突破 1 万公里，居世界第一。根据 2014 年全国铁路工作会议的部署及后续安排，2014 年全国铁路固定资产投资将达到 7,200 亿元，新线投产 7,000 公里以上。2014 年，国务院常务会议进一步确定了深化铁路投融资体制改革、加快铁路建设的政策措施，随着国内铁路市场恢复常态，高铁客运专线的陆续开通，高铁网络初步形成，既有线运输能力逐步释放以及高铁“走出去”战略逐步展开，铁路运输装备需求将平稳增长。

在城市轨道交通方面，《高端装备制造业“十二五”发展规划》中也明确提出，要加强我国铁路快速客运网络、大运量货运通道和城市轨道交通建设。根据国民经济和社会发展，城镇化建设步伐加快的需要，城市及城际轨道交通在未来十几年将处于网络规模扩展，完善结构，提高质量，快速扩充运输能力，不断提高装备水平的大发展时期，这为轨道交通产业的发展提供了较大的市场空间。到 2015 年，我国轨道交通运营里程将达 3,000 多公里。到 2020 年，将达到 6,000 公里，所需投资额在 3 万亿至 4 万亿之间，我国将基本形成布局合理、功能完善、干支衔接、技术装备优良的城际、城市轨道交通网，实现城际客运专线、城市轻轨、城市地铁同铁路客运专线之间的有机衔接，方便旅客换乘，更好地为人民群众服务。截至 2013 年底，全国开通地铁城市共有 22 个，运营总里程 2,671.6 公里，开通线路 93 条，运营车站 1,766 座；全国有 31 个城市，2,209 公里地铁在建。城市轨道交通建设保持高位，必将带来城轨车辆需求的持续增长。

公司作为轨道交通装备制造业重要的车辆配件供应企业，将迎来轨道交通产品需求的第二个景气周期。

2、行业竞争格局

(1) 国内市场竞争情况

由于存在技术、市场准入等壁垒，截止目前，只有包括公司在内的少数生产厂家获得了原铁道部的生产许可批准，行业呈现不充分的市场竞争格局。作为首批高铁动车组车轴试制单位，已通过铁路总公司专家组的技术方案评审，公司在国家技术创新层面有了更高的站位。但随着铁路管理体制和运行机制改革的加快推进，铁路体制改革迈出实质性步伐，带来市场环境、产品结构和招标采购方式等一系列变化。铁路市场竞争环境更趋复杂，行业准入可能进一步开放和价格下行趋势短期难以恢复，给公司经营带来诸多不确定因素。

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

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

(2) 国际市场情况

公司是目前亚洲最大的车轴生产企业，主要生产设备从奥地利、德国国外先进设备制造商引进，生产线的整体装备在国际上处于先进水平。在生产成本、制造技术、产品结构和品种系列等方面也均较国外同类企业有一定的竞争优势。公司出口产品主要为车轴、轮对、轮轴、摇枕侧架，在市场价格方面，公司同类产品价格一般比发达国家的同行业公司略低，具有一定竞争优势。预计未来几年，公司出口产品仍将保持较快增长。但同时随着国内企业对国外市场的开拓力度加强，加之国外企业对国内市场的渗透，未来轨道交通装备制造业在国际市场的竞争将更加激烈，也加大了公司扩大开拓国外市场份额的难度。

(二) 公司发展战略

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

2014 年，公司将继续坚持“战略引领、科技创新”的发展方针，以市场开拓为抓手，以技术创新为保障，以全员参与、精益管理为重点，以项目建设为支撑，以人才队伍建设为切入，以全面预算、成本管控为主线，以资本运作为平台，全力推进全价值链体系化精益管理，不断提高公司经济运行质量和价值创造能力，持续推进晋西车轴转型升级。

(三) 经营计划

2014 年全年车轴产销 214,000 根（含轮对用轴和铁路车辆用轴）；轮对产销 50,000 套；铁路车辆产销 3,500 辆；摇枕侧架产销 5,940 辆份。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

单位：万元

序号	项目名称	投资预算	资金使用计划				资金来源
			截止本报告期末累计投入资金	2014 年预计	2015 年预计	2016 年预计	
1	铁路车轴生产线技术改造项目	49,755	26,490	4,500	18,765		募集资金
2	轨道交通及高端装备制造基地建设	146,300	11,330	15,000	40,000	17,670	募集资金
3	马钢晋西轮轴项目	119,900	19,485	10000	35,000	30,000	募集资金 自筹

(五) 可能面对的风险

1. 宏观政策风险

公司所处的轨道交通装备制造业受国家宏观经济政策和产业政策调整的影响较大。轨道交通装备制造业作为国民经济的基础行业和支柱产业之一，该行业的发展与我国经济增长周期、宏观经济波动、固定资产更新计划直接相关。政府对轨道交通装备制造业政策的调整和对铁路交通或城轨运输项目的公共支出削减以及公共采购政策和行业标准的调整等都可能对公司的生产经营产生一定影响。

应对措施：通过与相关部门积极主动的沟通，及时了解相关行业信息，分析宏观经济形势，了解市场发展趋势及需求，及时根据国家产业政策调整产品结构和销售运营模式应对宏观经济政策的变化，降低宏观政策风险对公司长远发展的影响。

2. 市场竞争风险

在全球主要轨道交通装备制造企业间同质化竞争日趋严重和中国铁路及城市轨道交通行业迅速发展的背景下，中国铁路总公司打破了过去由铁道部掌控的“配额制”经营而开始实行企业化经营，使中国铁路市场更加开放，这对于很多过去难以进入的国内外企业是一大机会，还有行业准入的进一步放开以及国外厂商利用技术和资本输出等方式的渗透，都无疑加剧了轨道交通装备行业的竞争。如果公司不能及时调整并适应上述变化，可能加大公司进一步开拓国内外市场的难度，甚至可能导致利润率水平和市场占有率下降，给公司的经营活动带来风险。

应对措施：公司将保证产品质量，提高产品的性价比，形成自身的品牌；以市场需求为导向，进一步调整产品结构，大力研发新产品满足市场需求；持续拓展和培育海外市场，积极开

发、培育和管理大客户，丰富营销手段，提高营销人员业务知识水平，与相关企业形成战略合作伙伴，争取竞争先机；进一步控制公司的采购成本，通过完善机制提升公司经营管理水平，综合降低成本，着力提高企业综合竞争实力和企业发展的质量，抵御市场竞争风险。

3.产品质量风险

公司轨道交通产品的质量直接影响铁路和城市轨道交通的运营安全，为此备受社会关注。如果产品出现质量问题，可能会对公司经营造成最大不利影响。因此，产品质量就是企业的生命，确保轨道交通装备的可靠运营和质量安全是公司可持续长远发展的关键。

应对措施：建立健全质量管控体系；完善质量管理体系和流程建设，严格按照工艺标准和精益管理标准控制质量管理过程；持续强化推进售后服务，保障产品运营安全可靠；加强原材料质量管控，实现采购、生产、销售的全过程控制，防止产品质量风险的发生。

4.技术研发风险

公司经过多年积累，目前所生产产品的研发技术已日趋成熟且在国内同行业中处于领先地位。但是，随着市场上轨道交通行业技术的不断升级和同类产品的不断创新，为了不断满足客户对更高速、更安全及更高载重量的要求，公司要维持领先的市场地位就需要紧随技术发展趋势不断设计和开发新产品和改良产品，因此，公司在技术创新方面面临着巨大挑战。公司为了增强自身实力满足市场需求投放大量资源进行研发，但是，新产品研发和试制中的不确定性会给公司带来技术研发风险。如果研发活动达不到预期成果将会影响公司的经营业绩，削减公司的竞争力及盈利能力。

应对措施：组建专业技术研发团队或聘请外部专家对将要研发的产品进行充分的可行性分析研究，提高公司对产品研发的管控能力，处理好对外部技术的引进、消化吸收与再创新。同时，采取外部引进与内部培养相结合的方式，加快技术人才队伍的建设，培育行业领军人才。

5.原材料价格波动风险

由于公司所需原材料在产品生产成本中所占比重较大，如果未来原材料价格出现明显上涨，而公司产品的价格无法及时调整，将对公司盈利能力造成较大的影响。

应对措施：完善采购管理方式与方法，加强集中采购管理制度。公司将通过招标采购，降低原材料采购成本；随时跟踪市场产品价格，完善产品价格分析与管理系统；与重要的供应商建立长期稳定的合作关系，同时选择多家供应商，以保证原材料及时足量供给。此外，公司将积极采用新工艺，提高原材料利用率，降低产品生产成本。

6.汇率变动风险

随着公司产品出口业务的不断增加，汇率波动可能会给公司带来各种风险。以外币计价的交易活动中由于交易发生日和结算日汇率不一致而产生的外汇交易风险，由于汇率变动报表中的某些项目折算后价值改变产生的折算风险，以及汇率变动引起企业价值变化的风险等。受全球经济波动的影响，人民币对美元、欧元等世界主要货币汇率波动影响较大，从而加大了公司国际贸易中的汇率风险，这将会降低公司产品的出口竞争力。

应对措施：紧跟市场发展趋势调整产品结构，通过技术创新提升产品附加值，提高盈利水平；增强对新兴经济体汇率风险管控能力，通过采用锁定汇率、改变贸易结算方式等降低汇率风险；加强公司对资金的管理和控制，加速资金周转，规避汇率波动带来的风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、 现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的有关要求，经公司 2012 年 10 月 23 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过，对《章程》中“利润分配政策的相关条款”进行了修改，实施积极的利润分配政策，通过认真论证、积极落实现金分红政策，给予投资者特别是中小投资者以合理回报。

2、 现金分红政策的执行情况

2013 年 4 月 8 日，公司召开 2012 年年度股东大会，审议通过公司 2012 年度利润分配方案：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 302,238,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），共计分配利润 24,179,040 元，本年度不进行公积金转增股本。2013 年 5 月 27 日，公司发布了 2012 年度利润分配实施公告，并于 2013 年 6 月 5 日发放了现金红利。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		1.00	6	41,951,072.40	114,384,235.09	36.68
2012 年		0.80		24,179,040.00	122,278,263.27	19.77
2011 年		0.35		10,578,330.00	99,717,763.39	10.61

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司编制并披露了《2013 年度社会责任报告》，报告全文刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
山西利民工业有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售商品	协议价	46,805,339.31	1.65

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）											
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保

晋西车轴股份有限公司	公司本部	上海灵器工贸有限公司	98,000,000	2013年11月12日	2013年11月15日	2014年11月15日	连带责任担保	否	否	是	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								98,000,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								98,000,000.00			
公司对子公司的担保情况											
报告期内对子公司担保发生额合计								98,816,600.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）								98,816,600.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）											
担保总额（A+B）								196,816,600.00			
其中：											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								25,000,000.00			
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）								25,000,000.00			

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	晋西工业集团有限责任公司	1、晋西集团将整合、收购包头北方铸钢有限责任公司现有的摇枕、侧架等铁路产品业务，整合、收购完成且该等业务具备注入条件后，在晋西车轴提出收购时，晋西集团同意以届时的市场公允价格将其全部注入晋西车轴。2、除上述情形外，晋西集团及所实际控制的企业不存在在中国境内或境外，以任何方式直接或间接参与任何与晋西车轴构成竞争的业务或活动；如有可能与晋西车轴所从事的业务构成竞争的业务，将及时通知晋西车轴，由其自行决定是否从事、参与或入股该等业务。如有任何违反上述承诺的任何事项发生，晋西集团将承担由此给晋西车轴造成的一切损失。	承诺时间： 2012年11月26日	否	是		
	解决土地等产权瑕疵	晋西工业集团有限责任公司	1、晋西集团同意将晋西车轴8处工房所占用范围内的土地使用权，在使用权性质由授权经营变更为出让方式后，依法转让给晋西车轴。2、在上述拟转让土地使用权性质变更为出让方式后，晋西集团将与晋西车轴签订土地使用权转让协议，转让价格将按照经有权机关备案或核准的评估值确定。3、如晋西车轴由于上述工房用地和未及时办理房产证等问题而受处罚的，该等处罚损失由晋西集团给予全额补偿。	承诺时间： 2012年11月26日、2013年2月26日	否	是		
	股份限售	晋西工业集团有限责任公司	晋西集团认购公司2013年非公开发行股票时承诺，自本次发行结束之日起36个月内，将不会转让其在认购过程中获得的晋西车轴股票。预计上市可交易时间为2016年8月12日。	承诺时间： 2013年8月， 承诺期限： 2013年8月13日-2016年8月12日	是	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	18
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			117,272,724				117,272,724	117,272,724	27.95
1、国家持股									
2、国有法人持股			36,413,181				36,413,181	36,413,181	8.68
3、其他内资持股			80,859,543				80,859,543	80,859,543	19.27
其中：境内非国有法人持股			80,859,543				80,859,543	80,859,543	19.27
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	302,238,000	100						302,238,000	72.05
1、人民币普通股	302,238,000	100						302,238,000	72.05
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	302,238,000	100	117,272,724				117,272,724	419,510,724	100

2、 股份变动情况说明

公司非公开发行股票申请于 2013 年 6 月 5 日经中国证监会发行审核委员会审议通过，2013 年 6 月 21 日获得中国证监会核准文件（证监许可[2013]803 号）核准。

2013 年 8 月 13 日，公司获得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的截至 2013 年 8 月 12 日收盘后，本次发行特定投资者现金认股的证券变更登记证明。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司以 11.00 元非公开发行 117,272,724 股，总股本由 302,238,000 股增加为 419,510,724 股。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
股票类					
人民币普通股(A股)	2013年8月7日	11.00	117,272,724	2013年8月12日	117,272,724

经中国证监会《关于核准晋西车轴股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]803 号）核准，本公司于 2013 年 8 月 12 日完成非公开发行新股 117,272,724 股，除晋西工业集团有限责任公司股票限售期为 3 年外，其余六家机构投资者股票限售期为 1 年。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司以 11.00 元非公开发行 117,272,724 股，总股本由 302,238,000 股增加为 419,510,724 股，资产负债结构做了相应的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	50,327		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	48,708		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
晋西工业集团有限责任公司	国有法人	31.05	130,256,206	36,413,181	36,413,181	无

内蒙古北方装备有限公司	国有法人	5.02	21,060,000	0	0	无
易方达基金—光大银行—广东粤财信托—粤财信托·金定向5号结构化集合资金信托	境内非国有法人	4.33	18,180,000	18,180,000	18,180,000	无
上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.31	18,081,818	18,081,818	18,081,818	无
工银瑞信基金—工商银行—粤财信托—金定向6号结构化集合资金信托	境内非国有法人	4.25	17,810,454	17,810,454	17,810,454	无
迪瑞资产管理（杭州）有限公司	境内非国有法人	2.49	10,454,545	10,454,545	10,454,545	质押 10,454,545
北京瑞昌信达资本管理中心	境内非国有法人	2.17	9,090,000	9,090,000	9,090,000	质押 9,090,000
中国银河投资管理有限公司	境内非国有法人	1.73	7,242,726	7,242,726	7,242,726	无
华宝证券有	其	0.42	1,771,499	1,771,499	0	无

限责任公司	他				
刘宗辉	其他	0.42	1,763,000	1,763,000	0 无
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
晋西工业集团有限责任公司		93,843,025		人民币普通股	
内蒙古北方装备有限公司		21,060,000		人民币普通股	
华宝证券有限责任公司		1,771,499		人民币普通股	
刘宗辉		1,763,000		人民币普通股	
中海信托股份有限公司—海洋之星 10 号		1,345,700		人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司—民生加银红利回报灵活配置混合型证券投资基金		1,282,153		人民币普通股	
林少刚		1,121,001		人民币普通股	
山西江阳化工有限公司		917,067		人民币普通股	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		684,290		人民币普通股	
朱贵帅		683,641		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		截至报告期末，公司前十名无限售条件股东中晋西工业集团有限责任公司、内蒙古北方装备有限公司、山西江阳化工有限公司的最终控制人同为中国兵器工业集团公司。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

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	晋西工业集团有限责任公司	36,413,181	2016 年 8 月 12 日	36,413,181	限售期 36 个月
2	易方达基金管理有限公司	18,180,000	2014 年 8 月 12 日	18,180,000	限售期 12 个月
3	上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	18,081,818	2014 年 8 月 12 日	18,081,818	限售期 12 个月
4	工银瑞信基金管理有限公司	17,810,454	2014 年 8 月 12 日	17,810,454	限售期 12 个月
5	迪瑞资产管理（杭州）有限公司	10,454,545	2014 年 8 月 12 日	10,454,545	限售期 12 个月

6	北京瑞昌信达资本管理中心(有限合伙)	9,090,000	2014年8月12日	9,090,000	限售期 12个月
7	中国银河投资管理有限公司	7,242,726	2014年8月12日	7,242,726	限售期 12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			截至报告期末,公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系,未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	晋西工业集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李照智
成立日期	2000年12月25日
组织机构代码	110016193
注册资本	172,272.73
主要经营业务	加工制造、销售民用机械产品。自产机电产品、成套设备及相关技术出口业务及生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件的技术进口业务。
经营成果	良好
财务状况	良好
现金流和未来发展策略	经济总量保持攀升,各项财务指标良好。坚持以“战略引领、科技创新”的发展方针和“1234”战略推进体系,统领发展全局,打造兵器一流子集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

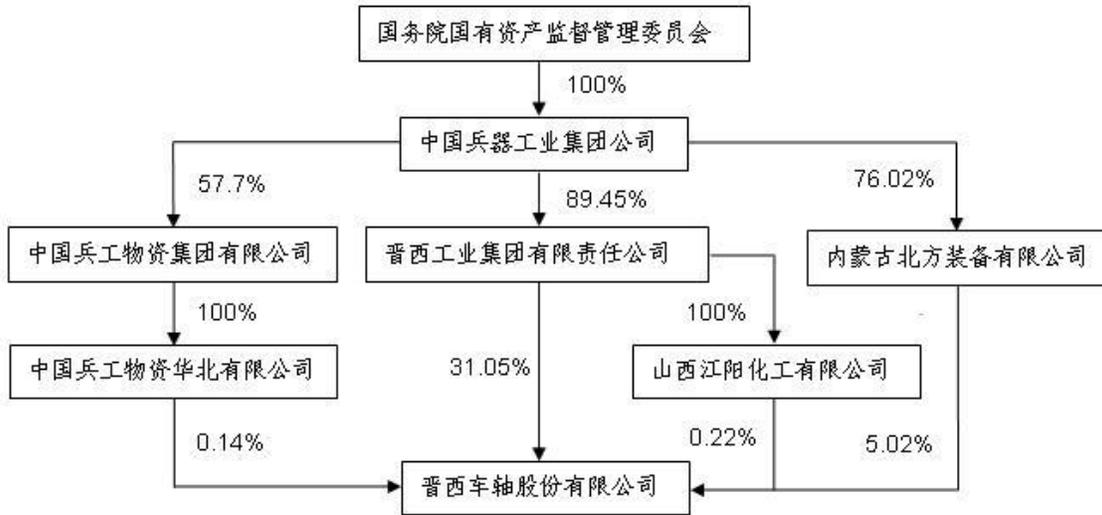
1、 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	尹家绪
成立日期	1999年7月1日
组织机构代码	71092491-0
注册资本	2,535,991
主要经营业务	许可经营项目: 坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指挥设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售; 对外派遣境外工业工程所需的劳务人员(有效期 2013 年 8 月 11 日), 一般经营项目: 国有资产投资及经营管理; 夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、

	工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料的开发设计、制造销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；货物仓储、货物陆路运输；工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；种植业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外工业工程和境内国际招标工程。
经营成果	2013 年主营业务收入 3,812 亿元，实现利润 100.5 亿元（未经审计）。
财务状况	截止 2013 年底，资产总额近 2,993.31 亿元（未经审计）。
现金流和未来发展策略	良好。建设与我国国际地位相适应的兵器工业，打造有抱负、负责任、受尊重国家战略团队，把集团公司建设成为国际一流防务集团和国家重型装备、特种化工、光电信息重要产业基地。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内中国兵器工业集团公司通过其下属全资子公司实际控制了其余 10 家境内上市公司和 1 家香港上市公司，具体如下：华锦股份、北方导航、凌云股份、江南红箭、光电股份、北方创业、北化股份、北方股份、北方国际、长春一东、安捷利。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
李照智	董事长	男	50	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无		57.87
张朝宏	董事	男	46	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	33.41	18.67
杨万林	董事、总经理	男	46	2013年9月13日	2013年9月30日	0	0	0	无	10.95	32.87
何崇阳	董事	男	52	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无		44.32
潘平英	董事	男	49	2013年9月13日	2013年9月30日	0	0	0	无		
张国平	董事	男	51	2012年10月23日	2013年9月30日	0	0	0	无		29
王进忠	董事	男	55	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无		29.98
宋思忠	独立董事	男	68	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	6.72	
刘景伟	独立董事	男	46	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	6.72	
赵保东	独立董事	男	47	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	6.72	
张鸿儒	独立董事	男	51	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	6.72	
姚钟	监事会主席	男	51	2011年7月25日	2013年9月30日	0	0	0	无		51.86
邢建忠	监事	男	46	2012年5月25日	2013年9月30日	0	0	0	无		44.64
张淑珍	职工监事	女	36	2013年3月12日	2013年9月30日	0	0	0	无	7.1	6.49
李高峰	副总经理	男	49	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	30.57	
周海红	董事会秘书	女	47	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	30.27	
姜心乐	总会计师	男	45	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	30.49	

程平	副总经理	男	51	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	30.85	
刘天成	副总经理	男	53	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	30.81	
智慧生	副总经理	男	54	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	30.82	
吕毅前	副总经理	男	48	2013年3月12日	2013年9月30日	0	0	0	无	12.76	17.61
吴补文	总经理助理	男	45	2010年9月30日	2013年9月30日	0	0	0	无	29.62	
孙守会	原董事(离任)	男	51	2010年9月30日	2013年9月13日	0	0	0	无		13.09
杜琢玉	原董事(离任)	男	51	2012年5月25日	2013年9月13日	0	0	0	无		39.15
何晋平	原职工监事(离任)	男	56	2010年9月30日	2013年3月12日	0	0	0	无	15.05	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	319.58	385.55

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

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

杨万林：历任晋机集团公司生产经营部主任兼书记，晋西工业集团有限责任公司总经理助理兼生产经营部主任、书记，晋西工业集团有限责任公司总经理助理，晋西工业集团有限责任公司副总经理。现任晋西集团董事，晋西车轴董事、总经理。

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

潘平英：历任包头北方铸钢有限责任公司工会主席、党委副书记，包头北方铸钢有限责任公司党委书记、纪委书记，包头北方铸钢有限责任公司总经理、党委副书记。现任晋西集团总经理助理、晋西车轴董事。

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

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

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

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

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

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

姚钟：历任 525 厂副厂长、厂长，湖北东方化学工业有限公司董事长、总经理，襄樊新东方化工有限责任公司董事长、总经理，甘肃银光化学工业集团有限公司监事会主席、纪委书记，山西北方晋东化工有限公司董事、总经理，北方特种能源集团有限公司董事。现任晋西集团监事会主席、纪委书记，晋西车轴监事会主席。

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

张淑珍：历任晋西工业集团有限责任公司机械加工分厂工会主席、晋西工业集团有限责任公司党委组织部副部长，现任晋西车轴职工监事、兼发展规划部部长、党群工作部部长。

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

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

姜心乐：历任晋西机器厂财务处会计，晋西车轴副总经理。现任晋西车轴总会计师。

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

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

智慧生：历任晋西机器厂机加三分厂销售科科长、副厂长。现任晋西车轴副总经理。

吕毅前：历任国营第 763 厂技术处副处长，763 厂汽车分厂厂长，副总工程师兼车辆公司经理，副总工程师兼资产能源部部长，总经理助理（履行副总经理职责），山西江阳化工有限公司副总经理，晋西车轴副总经理。

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

孙守会：历任 763 厂科研所副所长、所长，763 厂副总工程师兼科研所所长、副厂长、总工程师，山西江阳化工有限公司董事、总经理，晋西集团董事、副总经理、党委书记，晋西车轴董事。2013 年 9 月 13 日起不再任晋西车轴董事。

杜琢玉：历任国营第 5401 厂财务处副处长、处长，5401 厂副总会计师兼财务处长、5401 厂副厂长、厂长，山西春雷铜材有限责任公司董事长、总经理，山西春雷铜材有限责任公司董事长、党委书记，晋西集团董事、总经理、党委副书记，晋西车轴董事。2013 年 9 月 13 日起不再任晋西车轴董事。

何晋平：历任晋西机器厂机加三分厂党总支书记兼工会主席，晋西机器厂火车轴制造厂党总支书记兼工会主席，晋西车轴党总支书记兼工会主席、晋西车轴董事。2013 年 3 月 12 日起不再任晋西车轴职工监事。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
李照智	晋西工业集团有限责任公司	董事长、党委书记
张朝宏	晋西工业集团有限责任公司	董事、总经理
杨万林	晋西工业集团有限责任公司	董事
何崇阳	晋西工业集团有限责任公司	副总经理

潘平英	晋西工业集团有限责任公司	总经理助理
张国平	中国兵工物资华北公司	执行董事、总经理、党委书记
王进忠	内蒙古北方重工业集团有限公司	副总经理
	内蒙古北方装备有限公司	董事、总经理、党委书记
姚钟	晋西工业集团有限责任公司	监事会主席、纪委书记
邢建忠	晋西工业集团有限责任公司	总会计师

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
宋思忠	中国葛洲坝集团股份有限公司	独立董事
	中国大唐集团公司	外部董事
刘景伟	信永中和会计师事务所	合伙人、副总经理
	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司	独立董事
赵保东	北京大成律师事务所	高级合伙人
张鸿儒	华汇双丰有限公司	董事、总裁
	道锐思集团有限公司	董事
	道锐思控股有限公司	董事

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会下设的薪酬与考核委员会制订预案，由董事会、股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、公司第三届董事会第三次会议审议通过的《晋西车轴股份有限公司高级管理人员年薪管理办法》。 2、公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于独立董事津贴的议案》，将公司独立董事的津贴标准确定为每人、每年人民币八万元（税前）。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内公司董事、监事和高级管理人员的应付报酬情况详见本节“一、持股变动及报酬情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计为 319.58 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨万林	董事、总经理	聘任	因工作需要
潘平英	董事	聘任	因工作需要
张淑珍	职工监事	聘任	因工作需要
吕毅前	副总经理	聘任	因工作需要
孙守会	董事	离任	因工作变动
杜琢玉	董事	离任	因工作变动
何晋平	职工监事	离任	因工作变动

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内核心技术团队或关键技术人员无变动情况。公司建立了关键科技带头人、技能带头人选聘、管理制度，对关键技术人员实施了相应的薪酬激励政策，签订岗位履职责任书，保

障关键人才队伍的稳定。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	468
主要子公司在职员工的数量	1,500
在职员工的数量合计	1,968
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	525
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,522
销售人员	69
技术人员	176
财务人员	31
管理人员	170
合计	1,968
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	346
专科	386
中专及以下	1,236
合计	1,968

(二) 薪酬政策

1、高层及中层管理人员

高层、中层管理人员实行年薪制，根据年度绩效考核指标完成情况确定年度薪酬。

2、关键人才

建立了兵器集团级、集团级及公司级 3 级科技带头人和技能带头人薪酬激励考核制度。

3、营销人员

营销人员实行“基本薪酬+销售提成”分配制，公司出台了销售人员销售提成管理办法。

4、人才引进与招聘

对于高层次人才引进，采取市场化的“协议薪酬”方式，保障待遇。

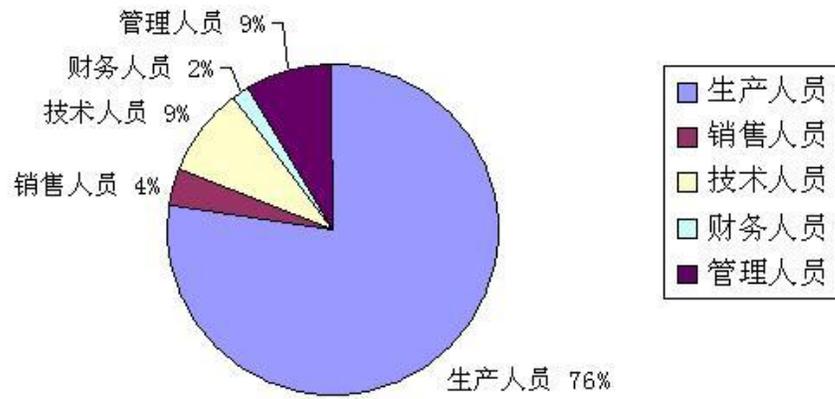
对新招聘高学历大学生薪酬分配上实行特殊激励政策。

(三) 培训计划

根据各单位的培训需求，制定并下发了 2013 年培训计划，涉及安全、质量、工艺、设备、精益生产、现场管理、特种设备操作人员及专业知识等 28 项培训，包含了各级各类管理、技术、技能人员。其中，安全、质量培训的覆盖率为 100%。公司紧跟市场步伐，针对营销人员业务需要，开展了关于技术、法律风险、营销技能等方面的培训。同时，在公司国际化进程日益加快的背景下，组织开展了各单位业务骨干的英语口语学习。另外，根据实际情况及各单位的特殊需求，适时开展外派培训。

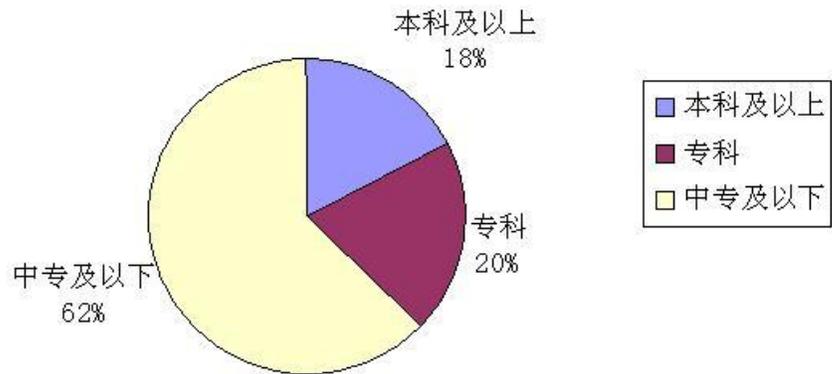
(四) 专业构成统计图：

专业构成类别



(五) 教育程度统计图:

教育程度类别



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立健全规章制度体系，有效落实各项管理规定，保证了股东大会为最高权力机构，董事会、监事会、经营层“各行其权、各负其责、有效制衡、协调运转”治理机制的有效运作，公司治理水平、运行机制和决策效率都得到不断提升。

(1) 股东与股东大会：公司平等对待全体股东，确保股东能够充分行使权力，保护全体股东的合法权益；公司遵照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，出席会议的股东人数及其代表股份数均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，关联股东放弃关联交易的表决权，聘请法律顾问出具法律意见书；公司重视投资者关系管理工作，制定《投资者关系管理制度》，在投资者与公司之间建立了良好的沟通渠道。报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会，通过决议 23 项，并采用现场会议和网络投票结合等多种形式为社会公众股东了解公司、参与公司决策提供便利条件。

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

(3) 董事与董事会：公司制定并遵照《董事会议事规则》的规定选举董事，董事会的人数及构成符合法律法规的规定；董事出席董事会和股东大会，勤勉尽责，独立董事恪尽职守，独立履行职责，关注广大中小股东的合法权益；依照《公司章程》的要求召集召开会议，关联董事放弃关联交易的表决权；公司建立《独立董事工作制度》，独立董事的人数及构成符合法律法规的规定；公司选举设立了战略、审计、提名和薪酬与考核委员会，并制定了相应的实施细则。报告期内，公司召开了 11 次董事会，其中现场会议 2 次，通讯表决会议 9 次，通过决议 63 项，对《公司发展战略管理制度（试行）》、《子公司管理制度》、《公司内部控制评价管理办法》、《募集资金管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《公司章程》等制度进行了讨论和表决通过。

(4) 监事与监事会：公司制定并遵照《监事会议事规则》的规定选举监事，监事会人数及构成符合法律法规的规定。监事出席监事会，列席董事会和股东大会，对公司财务以及公司董事、高管履职行为进行监督。报告期内，公司召开了 9 次监事会，均为现场会议，通过决议 37 项。

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

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

(7) 信息披露与透明度：报告期内，公司重新修订了《信息披露事务管理制度》，指定董事长为信息披露第一责任人，董事会秘书为直接负责人，依照制度真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保全体股东有平等的机会获得信息。公司高度重视信息披露事后监管转型的要求，对信息披露内部管理流程进行全面梳理和完善，加大了信息披露工作的审核和监督力度。

(8) 公司严格对照《内幕信息知情人登记管理制度》，不断完善信息传递、审核和披露流程，及时履行内幕信息及知情人的登记备案工作，报告期内未发现公司有内幕信息泄露、利用内幕信息违规买卖公司股票等情况。报告期内，在公司范围内开展加强内幕信息管理培训 2 次，继续不断强化内幕信息规范管理的意识。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 8 日	2012 年度董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告、2013 年度财务预算报告、《2012 年年度报告》及其摘要等十六项议案	审议通过	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2013 年 4 月 9 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 9 月 13 日	关于修订《公司募集资金管理办法》、孙守会先生辞去公司董事、推荐杨万林先生为公司董事候选人、修订《公司章程》等七项议案	审议通过	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2013 年 9 月 14 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李照智	否	11	11	9	0	0	否	2
张朝宏	否	11	11	9	0	0	否	2
杨万林	否	4	4	3	0	0	否	1
何崇阳	否	11	11	9	0	0	否	2
潘平英	否	4	4	3	0	0	否	1
张国平	否	11	10	9	1	0	否	1
王进忠	否	11	9	9	2	0	否	0
刘景伟	是	11	11	9	0	0	否	1
赵保东	是	11	11	9	0	0	否	2
张鸿儒	是	11	11	9	0	0	否	1
宋思忠	是	11	11	9	0	0	否	1
孙守会	否	7	6	6	1	0	否	0
杜琢玉	否	7	7	6	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

提名委员会分别就聘任吕毅前先生为公司副总经理、推荐杨万林先生为公司总经理和董事候选人、推荐潘平英先生为公司董事候选人进行了讨论并达成一致意见。

战略决策委员会从战略发展、风险控制和持续经营的角度，针对宏观经济发展状况、行业发展趋势、对晋西装备增资、公司受让上海灵器持有的兵工财务股权等问题做了大量调研和论证工作。

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

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

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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

2013 年董事会重点关注了公司内部控制体系的运行情况，按照《内部控制手册》和《内部控制制度汇编》中制度和流程的要求，督促检查执行情况，持续完善目前的内部控制体系。同时在 2012 年的基础上将内部控制体系建设延伸至新设立的分子公司，达到了全面覆盖、全过程控制的目标。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司编制并披露了《2013 年度内部控制评价报告》，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。上述报告全文刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

第十节 财务会计报告

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

一、 审计报告

审 计 报 告

瑞华审字[2014]第 14010002 号

晋西车轴股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的晋西车轴股份有限公司（以下简称“晋西车轴公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晋西车轴股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：秦志远
中国注册会计师：薛珍琴
二〇一四年四月二十一日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:晋西车轴股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七(一)	945,112,938.28	536,537,306.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七(二)	137,392,216.70	83,089,686.64
应收账款	七(四)	392,119,060.03	372,646,621.10
预付款项	七(六)	44,847,462.62	45,069,266.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七(三)	2,665,508.34	3,156,083.34
应收股利			
其他应收款	七(五)	17,182,898.42	17,600,843.35
买入返售金融资产			
存货	七(七)	477,827,264.27	389,327,953.88
一年内到期的非流动资产		150,000,000.00	
其他流动资产	七(八)	487,482,003.06	16,779,716.26
流动资产合计		2,654,629,351.72	1,464,207,478.40
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	七(九)	0	
长期应收款			
长期股权投资	七(十)	75,000,000.00	75,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	七(十一)	745,974,646.66	441,324,541.04
在建工程	七(十二)	179,211,108.58	435,343,664.15
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	七(十三)	192,246,152.20	36,825,115.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七(十四)	8,438,465.51	7,929,884.27
其他非流动资产	七(十六)	58,250,988.00	50,631,291.51
非流动资产合计		1,259,121,360.95	1,047,054,496.51

资产总计		3,913,750,712.67	2,511,261,974.91
流动负债:			
短期借款	七(十七)	25,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七(十八)	227,882,732.60	123,035,296.36
应付账款	七(十九)	297,924,100.78	274,134,512.33
预收款项	七(二十)	50,908,934.08	15,857,017.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(二十一)	11,107,301.30	12,417,249.45
应交税费	七(二十二)	15,907,463.82	23,315,162.17
应付利息	七(二十三)	2,218,500.00	2,421,180.56
应付股利			
其他应付款	七(二十四)	46,320,352.14	103,685,282.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七(二十五)	70,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		747,269,384.72	724,865,701.04
非流动负债:			
长期借款	七(二十六)	50,000,000.00	70,000,000.00
应付债券			
长期应付款	七(二十七)	7,000,000.00	
专项应付款	七(二十八)	8,560,000.00	8,400,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七(二十九)	22,557,142.84	23,200,000.00
非流动负债合计		88,117,142.84	101,600,000.00
负债合计		835,386,527.56	826,465,701.04
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七(三十)	419,510,724.00	302,238,000.00
资本公积	七(三十一)	1,949,318,945.89	805,346,605.97
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	七(三十二)	89,422,928.60	76,889,789.18
一般风险准备			
未分配利润	七(三十三)	493,636,392.89	415,964,337.22
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益		2,951,888,991.38	1,600,438,732.37

益合计			
少数股东权益		126,475,193.73	84,357,541.50
所有者权益合计		3,078,364,185.11	1,684,796,273.87
负债和所有者权益总计		3,913,750,712.67	2,511,261,974.91

法定代表人：李照智

主管会计工作负责人：姜心乐

会计机构负责人：张晓军

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：晋西车轴股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		525,853,444.84	205,203,938.30
交易性金融资产			
应收票据		29,380,000.00	43,823,450.00
应收账款	十三（一）	256,987,583.35	180,309,570.66
预付款项		33,622,236.99	38,364,980.28
应收利息		2,665,508.34	2,929,666.67
应收股利			
其他应收款	十三（二）	15,441,293.68	11,885,971.43
存货		213,735,451.37	161,594,091.72
一年内到期的非流动资产		180,000,000.00	
其他流动资产		290,719,611.27	16,711,121.35
流动资产合计		1,548,405,129.84	660,822,790.41
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			30,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	666,922,164.52	336,922,164.52
投资性房地产			
固定资产		566,913,803.74	280,905,123.36
在建工程		78,346,774.75	379,164,571.33
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		48,026,828.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,268,955.92	1,243,974.94
其他非流动资产		32,550,143.01	37,902,087.61

非流动资产合计		1,394,028,670.34	1,066,137,921.76
资产总计		2,942,433,800.18	1,726,960,712.17
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		90,326,739.63	21,899,200.48
应付账款		50,215,794.82	45,280,210.54
预收款项		11,646,073.16	9,539,559.52
应付职工薪酬		1,874,354.75	2,364,964.88
应交税费		-3,768,086.36	-4,402,963.98
应付利息		68,333.33	205,000.00
应付股利			
其他应付款		38,883,264.80	87,201,975.67
一年内到期的非流动 负债			150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		189,246,474.13	312,087,947.11
非流动负债:			
长期借款		50,000,000.00	
应付债券			
长期应付款		7,000,000.00	
专项应付款		8,560,000.00	8,400,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		21,957,142.84	23,200,000.00
非流动负债合计		87,517,142.84	31,600,000.00
负债合计		276,763,616.97	343,687,947.11
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		419,510,724.00	302,238,000.00
资本公积		1,957,729,964.82	813,757,624.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		89,422,928.60	76,889,789.18
一般风险准备			
未分配利润		199,006,565.79	190,387,350.98
所有者权益（或股东权益） 合计		2,665,670,183.21	1,383,272,765.06
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,942,433,800.18	1,726,960,712.17

法定代表人：李照智

主管会计工作负责人：姜心乐

会计机构负责人：张晓军

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,830,022,710.08	2,735,289,204.04
其中: 营业收入	七(三十四)	2,830,022,710.08	2,735,289,204.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,773,463,438.15	2,611,729,475.40
其中: 营业成本	七(三十四)	2,521,153,089.25	2,411,354,710.79
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	七(三十五)	6,478,340.92	7,667,939.68
销售费用	七(三十六)	42,755,563.66	36,032,610.28
管理费用	七(三十七)	194,751,066.01	148,796,376.49
财务费用	七(三十八)	3,701,258.70	4,747,865.70
资产减值损失	七(四十)	4,624,119.61	3,129,972.46
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七(三十九)	9,175,889.22	5,000,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		65,735,161.15	128,559,728.64
加: 营业外收入	七(四十一)	83,440,253.14	30,096,967.54
减: 营业外支出	七(四十二)	2,548,378.82	1,711,657.58
其中: 非流动资产处置损失		455,038.00	1,593,841.55
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		146,627,035.47	156,945,038.60
减: 所得税费用	七(四十三)	20,125,148.15	25,309,233.83
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		126,501,887.32	131,635,804.77
归属于母公司所有者的净利润		114,384,235.09	122,278,263.27
少数股东损益		12,117,652.23	9,357,541.50
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	七(四十四)	0.34	0.40
(二) 稀释每股收益	七(四十四)	0.34	0.40
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		126,501,887.32	131,635,804.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		114,384,235.09	122,278,263.26
归属于少数股东的综合收益总额		12,117,652.23	9,357,541.50

法定代表人：李照智

主管会计工作负责人：姜心乐

会计机构负责人：张晓军

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（四）	1,011,864,183.21	1,144,896,823.84
减：营业成本	十三（四）	940,320,362.81	1,064,136,608.05
营业税金及附加		428,220.11	237,713.62
销售费用		24,410,796.25	24,138,495.27
管理费用		74,062,690.50	58,880,348.18
财务费用		1,492,079.84	3,279,372.97
资产减值损失		1,797,123.82	1,277,806.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三（五）	39,147,833.39	38,281,538.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,500,743.27	31,228,018.33
加：营业外收入		38,682,078.29	3,891,260.05
减：营业外支出		2,075,311.69	819,462.55
其中：非流动资产处置损失		114,122.65	819,016.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		45,107,509.87	34,299,815.83
减：所得税费用		-223,884.36	892,934.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,331,394.23	33,406,881.83
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		45,331,394.23	33,406,881.83

法定代表人：李照智

主管会计工作负责人：姜心乐

会计机构负责人：张晓军

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,609,972,798.61	1,543,970,751.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		37,982,409.03	47,413,217.05
收到其他与经营活动有关的现金	七(四十五)	95,982,990.48	47,052,966.35
经营活动现金流入小计		1,743,938,198.12	1,638,436,935.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,318,676,551.89	1,502,213,428.24
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		132,675,389.18	142,401,947.97
支付的各项税费		87,746,769.48	87,550,248.92
支付其他与经营活动有关的现金	七(四十五)	34,981,945.01	37,017,474.63
经营活动现金流出小计		1,574,080,655.56	1,769,183,099.76
经营活动产生的现金流量净额		169,857,542.56	-130,746,164.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,175,889.22	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,680.00	922,199.25
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		9,191,569.22	5,922,199.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		293,290,582.73	198,974,192.55
投资支付的现金		634,890,443.13	
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			6,139,531.52
投资活动现金流出小计		928,181,025.86	205,113,724.07
投资活动产生的现金流量净额		-918,989,456.64	-199,191,524.82
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,291,891,964.00	75,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000,000.00	75,000,000.00
取得借款收到的现金		202,000,000.00	415,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,493,891,964.00	490,000,000.00
偿还债务支付的现金		290,000,000.00	315,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,213,648.72	23,535,517.97
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	七(四十五)	227,571.09	210,000.00
筹资活动现金流出小计		327,441,219.81	338,745,517.97
筹资活动产生的现金流量净额		1,166,450,744.19	151,254,482.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-58,668.73	-80,463.18
五、现金及现金等价物净增加额		417,260,161.38	-178,763,670.72
加：期初现金及现金等价物余额	七(四十六)	496,093,638.10	674,857,308.82
六、期末现金及现金等价物余额	七(四十六)	913,353,799.48	496,093,638.10

法定代表人：李照智

主管会计工作负责人：姜心乐

会计机构负责人：张晓军

母公司现金流量表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		695,107,503.70	658,100,790.04
收到的税费返还		37,963,189.28	34,486,687.97
收到其他与经营活动有关的现金		45,967,318.98	12,629,771.01
经营活动现金流入小计		779,038,011.96	705,217,249.02
购买商品、接受劳务支付的现金		685,312,017.95	744,084,333.01
支付给职工以及为职工支付的现金		40,308,224.80	41,728,679.18
支付的各项税费		9,671,755.94	5,256,794.44
支付其他与经营活动有关的现金		14,614,488.31	15,656,524.43
经营活动现金流出小计		749,906,487.00	806,726,331.06
经营活动产生的现金流量净额		29,131,524.96	-101,509,082.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		39,147,833.39	38,389,408.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			58,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		39,147,833.39	108,448,208.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		109,421,333.42	131,549,997.43

支付的现金			
投资支付的现金		444,890,443.13	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		330,000,000.00	75,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		884,311,776.55	236,549,997.43
投资活动产生的现金流量净额		-845,163,943.16	-128,101,788.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,261,891,964.00	
取得借款收到的现金		177,000,000.00	375,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,438,891,964.00	375,000,000.00
偿还债务支付的现金		270,000,000.00	275,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,467,245.94	18,709,482.42
支付其他与筹资活动有关的现金		192,571.09	75,000.00
筹资活动现金流出小计		302,659,817.03	293,784,482.42
筹资活动产生的现金流量净额		1,136,232,146.97	81,215,517.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-57,100.13	-80,463.18
五、现金及现金等价物净增加额		320,142,628.64	-148,475,816.47
加：期初现金及现金等价物余额		199,559,682.48	348,035,498.95
六、期末现金及现金等价物余额		519,702,311.12	199,559,682.48

法定代表人：李照智

主管会计工作负责人：姜心乐

会计机构负责人：张晓军

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	302,238,000.00	805,346,605.97			76,889,789.18		415,964,337.22		84,357,541.50	1,684,796,273.87
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	302,238,000.00	805,346,605.97			76,889,789.18		415,964,337.22		84,357,541.50	1,684,796,273.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	117,272,724.00	1,143,972,339.92			12,533,139.42		77,672,055.67		42,117,652.23	1,393,567,911.24
(一)净利润							114,384,235.09		12,117,652.23	126,501,887.32
(二)其他综合收益										
上述(一)和							114,384,235.09		12,117,652.23	126,501,887.32

(二) 小计									
(三) 所有者投入和减少资本	117,272,724.00	1,143,972,339.92						30,000,000.00	1,291,245,063.92
1. 所有者投入资本	117,272,724.00	1,143,864,226.68						30,000,000.00	1,291,136,950.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		108,113.24							108,113.24
(四) 利润分配					12,533,139.42		-36,712,179.42		-24,179,040.00
1. 提取盈余公积					12,533,139.42		-12,533,139.42		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,179,040.00		-24,179,040.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	419,510,724.00	1,949,318,945.89			89,422,928.60		493,636,392.89		126,475,193.73	3,078,364,185.11

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	302,238,000.00	805,346,605.97			73,549,101.00		307,605,092.13			1,488,738,799.10
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	302,238,000.00	805,346,605.97			73,549,101.00		307,605,092.13			1,488,738,799.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,340,688.18		108,359,245.09		84,357,541.50	196,057,474.77
(一) 净利润							122,278,263.27		9,357,541.50	131,635,804.77
(二) 其他综合收益										

上述(一)和(二)小计						122,278,263.27		9,357,541.50	131,635,804.77
(三)所有者投入和减少资本								75,000,000.00	75,000,000.00
1.所有者投入资本								75,000,000.00	75,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配					3,340,688.18	-13,919,018.18			-10,578,330.00
1.提取盈余公积					3,340,688.18	-3,340,688.18			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配								-10,578,330.00	-10,578,330.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	302,238,000.00	805,346,605.97			76,889,789.18	415,964,337.22		84,357,541.50	1,684,796,273.87

额									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

法定代表人：李照智

主管会计工作负责人：姜心乐

会计机构负责人：张晓军

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	302,238,000.00	813,757,624.90			76,889,789.18		190,387,350.98	1,383,272,765.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	302,238,000.00	813,757,624.90			76,889,789.18		190,387,350.98	1,383,272,765.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	117,272,724.00	1,143,972,339.92			12,533,139.42		8,619,214.81	1,282,397,418.15
（一）净利润							45,331,394.23	45,331,394.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,331,394.23	45,331,394.23
（三）所有者投入和减少资本	117,272,724.00	1,143,972,339.92						1,261,245,063.92
1. 所有者投入资本	117,272,724.00	1,143,864,226.68						1,261,136,950.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		108,113.24						108,113.24
（四）利润分配					12,533,139.42		-36,712,179.42	-24,179,040.00
1. 提取盈余公积					12,533,139.42		-12,533,139.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,179,040.00	-24,179,040.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	419,510,724.00	1,957,729,964.82			89,422,928.60		199,006,565.79	2,665,670,183.21

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	302,238,000.00	813,757,624.90			73,549,101.00		170,899,487.33	1,360,444,213.23
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	302,238,000.00	813,757,624.90			73,549,101.00		170,899,487.33	1,360,444,213.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,340,688.18		19,487,863.65	22,828,551.83
(一) 净利润							33,406,881.83	33,406,881.83
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							33,406,881.83	33,406,881.83
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,340,688.18		-13,919,018.18	-10,578,330.00
1. 提取盈余公积					3,340,688.18		-3,340,688.18	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,578,330.00	-10,578,330.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	302,238,000.00	813,757,624.90			76,889,789.18		190,387,350.98	1,383,272,765.06

法定代表人：李照智

主管会计工作负责人：姜心乐

会计机构负责人：张晓军

三、 公司基本情况

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

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

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

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

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]803 号文核准，本公司于 2013 年 8 月 7 日通过向晋西工业集团有限责任公司等 7 户特定对象方式发行股票 11,727.27 万股，非公开发行完成后，公司的股本由 30223.80 万元变更为 41,951.07 万元。

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

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

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（三） 会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6 判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资"和"因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权"(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

(九) 金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;② 该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③ 该金融资产已转移,虽然企业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,但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;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,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同

时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的

销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

(2) 包装物

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于

本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（六）、1（2）"合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十三）投资性房地产：

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17"非流动非金融资产减值"。自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账

面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

(十四) 固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	4、5	2.38-4.80
机器设备	14-35	4、5	2.71-6.86
电子设备	5-12	4、5	7.92-19.20
运输设备	8-12	4、5	7.92-12.00
其他	5-12	4、5	7.92-19.20

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠

地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十五) 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

对于在建工程，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十六) 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权

支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(十九) 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入：

(1) 商品销售收入

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

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受

劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 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。

(二十一) 政府补助：

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

(2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予

确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三）经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生

时计入当期损益。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

2、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧

和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(5) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结

果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%、2%
价格调控基金	实际缴纳的流转税	1.5%
河道维护管理费	实际缴纳的流转税	1%

(二) 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362号)和《高新技术企业认定管理实施办法》(晋科工发〔2008〕61号)有关规定，经山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定并下发了"晋科工发〔2011〕137号"文件，本公司及子公司晋西铁路车辆有限责任公司被认定为高新技术企业。认定有效期3年(自2011年1月1日至2013年12月31日)。根据相关规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。在认定有效期内，本公司及子公司晋西铁路车辆有限责任公司所得税按15%的比例征收。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
马鞍山钢西道通备有限公司	控股子公司	马鞍山经济技术开发区路号	制造业	30,000.00	铁路货车轮轴、客车轮轴、城市轨道交通通用轮轴、高速动车组和机车轮轴的研发、制造、维修、销售以及转向架的研发、制造、销售。	10,500.00		50	50	是	12,647.52		
晋西装备制造有限公司	全资子公司	山西省太原锦绣街号	制造业	30,000.00	铁路车辆配件、车轴、铸件、锻件、精密锻造产品的设计、生产、销售及相关技术咨询服务；设备维修；非标准设备及其零部件的设计、制造、销售；环保装备及其零部件的设计、制造、销售；钢材、建材、生铁、化工产品、五金交电的销售；进出口业务	30,000.00		100	100	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注册地	业 务 性 质	注册 资本	经营 范围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
晋西铁路车辆有限责任公司	全资子公司	太原经济技术开发区梧桐大厦 716-02 室	制造业	13,000.00	铁路车辆和铁路工程机械及其配套产品、零部件的设计、生产和销售	13,000.00		100.00	100.00	是			
包头北方铁路产品有限责任公司	全资子公司	包头装备制造产业园区兵工东路 7 号	制造业	3,640.00	锻件、热处理、火车轴、机加等铁路产品的生产销售	3,640.00		100.00	100.00	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

本公司 2013 年 2 月 26 日投资设立全资子公司晋西装备制造有限责任公司，本公司对其有 100%控制权，因此将其纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
晋西装备制造有限责任公司	299,907,423.88	-92,576.12	

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	9,030.97	/	/	25,854.66
人民币	/	/	9,030.97	/	/	25,854.66
银行存款：	/	/	831,605,812.48	/	/	449,352,777.97
人民币	/	/	831,378,151.19	/	/	449,197,211.22
美元	31,213.32	6.0969	190,302.34	53.42	6.228	332.70
欧元	4,475.68	8.347	37,358.95	18,841.37	8.239	155,234.05
其他货币资金：	/	/	113,498,094.83	/	/	87,158,674.28
人民币	/	/	113,498,094.83	/	/	87,158,674.28
合计	/	/	945,112,938.28	/	/	536,537,306.91

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,154,992.70	55,123,450.00
商业承兑汇票	67,237,224.00	27,966,236.64
合计	137,392,216.70	83,089,686.64

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
南车长江铜陵车辆有限公司	2013年10月30日	2014年3月30日	9,000,000.00	
中国铁路物资股份有限公司	2013年11月29日	2014年3月29日	6,000,000.00	
中国铁路物资股份有限公司	2013年11月29日	2014年3月29日	5,000,000.00	
南车投资租赁有限公司	2013年12月19日	2014年6月19日	5,000,000.00	
南车投资租赁有限公司	2013年12月19日	2014年6月19日	5,000,000.00	
合计	/	/	30,000,000.00	/

(三) 应收利息：

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	3,156,083.34	6,226,418.44	6,716,993.44	2,665,508.34
理财收益		1,742,191.79	1,742,191.79	
合计	3,156,083.34	7,968,610.23	8,459,185.23	2,665,508.34

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	416,583,283.95	100.00	24,464,223.92	5.87	395,621,329.03	100.00	22,974,707.93	5.81
组合小计	416,583,283.95	100.00	24,464,223.92	5.87	395,621,329.03	100.00	22,974,707.93	5.81
合计	416,583,283.95	/	24,464,223.92	/	395,621,329.03	/	22,974,707.93	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	382,378,483.33	91.79		345,207,309.08	87.26	
1 至 2 年	1,173,440.00	0.28	234,688.00	31,408,735.72	7.94	6,281,747.14
2 至 3 年	17,603,649.40	4.23	8,801,824.70	4,624,646.90	1.17	2,312,323.46
3 年以上	15,427,711.22	3.70	15,427,711.22	14,380,637.33	3.63	14,380,637.33
合计	416,583,283.95	100.00	24,464,223.92	395,621,329.03	100.00	22,974,707.93

2、 本期转回或收回情况

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
内蒙古华远焦化运营有限公司	经催收, 回款	账龄	700,000.00	3,500,000.00	700,000.00
内蒙古蒙晋物流股份有限公司	经催收, 回款	账龄	4,600,000.00	6,750,000.00	4,600,000.00
合计	/	/	5,300,000.00	/	/

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐西车辆段	除销款	19,959.00	无法收回	否
乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐车辆段	除销款	19,192.00	无法收回	否
北京新联铁科技发展有限公司	除销款	23,050.00	无法收回	否
郑州铁路局郑州北车辆段	除销款	416,486.24	无法收回	否
南车长江车辆有限公司株洲分公司	除销款	7,090.00	无法收回	否
宝鸡市宝工铁路机械修配有限责任公司	除销款	415.00	无法收回	否
成都铁路局成都北车辆段	除销款	104,213.44	无法收回	否
南车二七车辆有限公司	除销款	55,390.33	无法收回	否
济南轨道交通装备有限责任公司	除销款	30,003.28	无法收回	否
南车眉山车辆有限公司	除销款	16,977.67	无法收回	否
中国铁路物资天津公司	除销款	117,450.10	无法收回	否
合计	/	810,227.06	/	/

4、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
内蒙古北方装备有限公司	2,373,928.03	1,714,149.33	3,345,009.47	1,276,637.52
晋西工业集团有限责任公司	191,503.60			
合计	2,565,431.63	1,714,149.33	3,345,009.47	1,276,637.52

5、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	126,900,000.00	1 年以内	30.46
客户 2	非关联方	24,074,018.37	1 年以内	5.78
客户 3	非关联方	21,204,390.20	1 年以内	5.09
客户 4	非关联方	19,915,092.20	1 年以内	4.78
客户 5	非关联方	18,994,198.18	1 年以内	4.56
合计	/	211,087,698.95	/	50.67

6、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
包头北方创业股份有限公司	同一最终控制方	14,040,005.06	3.37
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	同一最终控制方	369,588.63	0.09
包头北方铸钢有限责任公司	同一母公司	174,101.15	0.04

内蒙古北方装备有限公司	同一最终控制方	2,373,928.03	0.57
晋西工业集团有限责任公司	母公司	191,503.60	0.05
合计	/	17,149,126.47	4.12

(五) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					1,128,921.00	4.73	1,128,921.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	22,877,474.81	100.00	5,694,576.39	24.89	22,718,239.66	95.27	5,117,396.31	22.53
组合小计	22,877,474.81	100.00	5,694,576.39	24.89	22,718,239.66	95.27	5,117,396.31	22.53
合计	22,877,474.81	/	5,694,576.39	/	23,847,160.66	/	6,246,317.31	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	15,825,310.49	69.18		14,161,138.57	62.33	
1 至 2 年	1,236,218.26	5.40	247,243.65	2,930,040.29	12.90	586,008.06
2 至 3 年	737,226.65	3.22	368,613.33	2,191,345.10	9.65	1,095,672.55
3 年以上	5,078,719.41	22.20	5,078,719.41	3,435,715.70	15.12	3,435,715.70
合计	22,877,474.81	100.00	5,694,576.39	22,718,239.66	100.00	5,117,396.31

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
职员	备用金	1,128,921.00	款项已支出, 无收回可能性	否
合计	/	1,128,921.00	/	/

- 3、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	非关联方	8,093,804.13	1 年以内	35.38
职员 1	非关联方	2,822,866.24	1 年以内/1-2 年 /2-3 年/3 年以上	12.34
马鞍山市财政局	非关联方	2,140,000.00	1 年以内	9.35
河南五建建设工程公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	8.74
职员 2	非关联方	1,534,856.42	1 年以内/1-2 年 /2-3 年/3 年以上	6.71
合计	/	16,591,526.79	/	72.52

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	41,752,594.92	93.10	42,675,343.95	94.69
1 至 2 年	894,999.99	1.99	1,100,790.16	2.44
2 至 3 年	909,000.00	2.03	345,945.10	0.77
3 年以上	1,290,867.71	2.88	947,187.71	2.10
合计	44,847,462.62	100.00	45,069,266.92	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海灵器工贸有限公司	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
马鞍山钢铁股份有限公司车轮公司	非关联方	5,381,494.40	1 年以内	合同未履行完毕
青山区祥冀货运信息部	非关联方	1,760,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
山西维斯德科技有限公司	非关联方	1,115,400.00	1 年以内	合同未履行完毕
太原市尖草坪区世通金属结构厂	非关联方	901,242.50	1 年以内、1-2 年、 3 年以上	合同未履行完毕
合计	/	39,158,136.90	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	205,114,837.20		205,114,837.20	181,091,636.89		181,091,636.89
在产品	114,363,130.96	958,241.84	113,404,889.12	95,690,939.54	1,216,867.59	94,474,071.95
库存商品	162,604,384.50	3,550,472.47	159,053,912.03	114,591,117.35	1,546,915.24	113,044,202.11
物资采购	45,420.80		45,420.80	45,420.80		45,420.80
委托加工物资	208,205.12		208,205.12	672,622.13		672,622.13
合计	482,335,978.58	4,508,714.31	477,827,264.27	392,091,736.71	2,763,782.83	389,327,953.88

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	1,216,867.59		258,625.75		958,241.84
库存商品	1,546,915.24	2,175,028.53	171,471.30		3,550,472.47
合计	2,763,782.83	2,175,028.53	430,097.05		4,508,714.31

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
在产品		价值回升	0.23
库存商品	可变现净值低于账面价值	价值回升	0.11

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
2014 年可抵扣进项税额	28,484,168.07	16,779,716.26
中行按期开放普通理财产品	180,000,000.00	

国债逆回购	104,890,443.13	
工银理财共赢 3 号保本型理财产品	50,000,000.00	
交行日增利 180 天理财产品	100,000,000.00	
交行日增利 S 款理财产品	20,000,000.00	
根据合同约定, 预付的销售佣金	4,107,391.86	
合计	487,482,003.06	16,779,716.26

(九) 持有至到期投资:

1、 持有至到期投资情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款		
理财产品	604,890,443.13	
减: 减值准备		
减: 一年内到期的持有至到期投资	-150,000,000.00	
减: 其他流动资产	-454,890,443.13	
合计	0	

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
兵工财务有限责任公司	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00		5,000,000.00	1.58	1.58

(十一) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	806,675,180.76	359,709,884.18	12,520,926.11	1,153,864,138.83
其中: 房屋及建筑物	172,227,733.79	123,598,915.83	80,329.48	295,746,320.14
机器设备	556,349,979.57	215,593,131.09	10,654,039.72	761,289,070.94

运输工具	13,771,683.27		4,254,707.00		18,026,390.27
电子设备及其他	64,325,784.13		16,263,130.26	1,786,556.91	78,802,357.48
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	365,327,863.58		49,207,088.57	6,668,236.12	407,866,716.03
其中:房屋及建筑物	84,879,952.88		5,889,820.94	32,314.99	90,737,458.83
机器设备	241,536,036.81		38,140,453.39	5,004,123.57	274,672,366.63
运输工具	5,420,599.35		1,198,649.45		6,619,248.80
电子设备及其他	33,491,274.54		3,978,164.79	1,631,797.56	35,837,641.77
三、固定资产账面净值合计	441,347,317.18		/	/	745,997,422.80
其中:房屋及建筑物	87,347,780.91		/	/	205,008,861.31
机器设备	314,813,942.76		/	/	486,616,704.31
运输工具	8,351,083.92		/	/	11,407,141.47
电子设备及其他	30,834,509.59		/	/	42,964,715.71
四、减值准备合计	22,776.14		/	/	22,776.14
其中:房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具	15,260.00		/	/	15,260.00
电子设备及其他	7,516.14		/	/	7,516.14
五、固定资产账面价值合计	441,324,541.04		/	/	745,974,646.66
其中:房屋及建筑物	87,347,780.91		/	/	205,008,861.31
机器设备	314,813,942.76		/	/	486,616,704.31
运输工具	8,335,823.92		/	/	11,391,881.47
电子设备及其他	30,826,993.45		/	/	42,957,199.57

本期折旧额: 49,207,088.57 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 358,788,358.11 元。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值
运输工具	447,511.75

(十二) 在建工程：
1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	179,211,108.58		179,211,108.58	435,343,664.15		435,343,664.15

2、 重大在建工程项目变动情况：单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
铁路车轴生产 线技术改造项 目	497,550,000.00	153,284,502.66	49,756,518.88	137,410,002.60		54.58	未完 工	募 股 资金/ 其他	65,631,018.94
铁路车轴生产 线技术改造 (包头)项目	251,060,000.00	219,966,667.70	9,862,771.87	226,731,899.97	481,000.00	105.44	已完 工	募 股 资金/ 其他	2,616,539.60
铁路车辆罐体 制造及交验工 房建造	29,930,000.00	14,871,385.18	6,131,742.43	4,694,189.94		84.11	未完 工	其他	16,308,937.67
铁路车辆及关 键零部件重点 工序配套工程	130,000,000.00	21,965,348.33	418,803.42	21,742,484.15		36.07	完工	其他	641,667.60
轮轴项目一期 (马钢)	976,860,000.00	5,144,531.52	40,105,389.79			13.46	未完 工	募 股 资金/ 其他	45,249,921.31
轨道交通及高 端装备制造基 地建设项目	1,743,000,000.00		25,879,266.57			5.17	未完 工	募 股 资金/ 其他	25,879,266.57
合计	3,628,400,000.00	415,232,435.39	132,154,492.96	390,578,576.66	481,000.00	/	/	/	156,327,351.69

(十三) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	37,477,581.78	158,136,644.10		195,614,225.88
土地使用权	36,968,965.00	158,136,644.10		195,105,609.10
计算机软件	508,616.78			508,616.78
二、累计摊销合计	652,466.24	2,715,607.44		3,368,073.68
土地使用权	184,844.83	2,711,329.68		2,896,174.51
计算机软件	467,621.41	4,277.76		471,899.17
三、无形资产账面净值合计	36,825,115.54	155,421,036.66		192,246,152.20
土地使用权	36,784,120.17	155,425,314.42		192,209,434.59
计算机软件	40,995.37	-4,277.76		36,717.61
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	36,825,115.54	155,421,036.66		192,246,152.20
土地使用权	36,784,120.17	155,425,314.42		192,209,434.59
计算机软件	40,995.37	-4,277.76		36,717.61

本期摊销额: 2,715,607.44 元。

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
固定资产减值准备	5,694.04	5,694.04
应收款项坏账准备	5,644,584.46	5,426,492.36
存货跌价准备	788,736.13	570,006.11
固定资产折旧	31,013.12	44,327.74
应付职工薪酬	1,418,666.95	1,770,107.38
应付账款	549,770.81	113,256.64
小计	8,438,465.51	7,929,884.27

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
固定资产减值准备	22,776.14
应收款项坏账准备	30,158,800.31
存货跌价准备	4,508,714.31
固定资产折旧	206,754.10
应付职工薪酬	9,457,779.66
应付账款	3,665,138.72

小计	48,019,963.24
----	---------------

(十五) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	29,221,025.24	4,521,523.37	1,642,335.24	1,941,413.06	30,158,800.31
二、存货跌价准备	2,763,782.83	2,175,028.53	430,097.05		4,508,714.31
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	22,776.14				22,776.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	32,007,584.21	6,696,551.90	2,072,432.29	1,941,413.06	34,690,290.76

(十六) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付工程项目款	58,250,988.00	50,631,291.51
合计	58,250,988.00	50,631,291.51

(十七) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

保证借款	25,000,000.00	20,000,000.00
合计	25,000,000.00	20,000,000.00

(十八) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	138,113,709.00	103,435,381.66
银行承兑汇票	89,769,023.60	19,599,914.70
合计	227,882,732.60	123,035,296.36

下一会计期间将到期的金额 227,882,732.60 元。

(十九) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	284,666,961.39	247,908,924.32
1 至 2 年	3,695,021.49	19,777,243.97
2 至 3 年	5,723,875.83	3,481,027.85
3 年以上	3,838,242.07	2,967,316.19
合计	297,924,100.78	274,134,512.33

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
中国兵工物资华北有限公司	220,878.00	
晋西工业集团有限责任公司	26,569,275.30	
山西晋西精密机械有限责任公司		1,902,159.20
山西晋西建筑安装工程有限责任公司	12,250.00	421,920.00
山西晋西运输有限责任公司	2,964.00	810,592.60
包头北方机电工具制造有限责任公司	1,613,098.84	1,758,079.11
内蒙古北方重工业集团有限公司	28,519,361.25	24,948,690.09
阿特拉斯工程机械有限公司	37.14	37.14
包头北方工程机械制造有限责任公司	3,000.00	
山西晋西压力容器有限责任公司	1,099,492.50	2,857,750.29
山西利民工业有限责任公司		5,857,037.60
合计	58,040,357.03	38,556,266.03

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
-------	----	--------	----------

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
包头北方机电工具制造有限责任公司	1,613,098.84	未结算	否
北京雷根化工有限公司	1,286,765.00	未结算	否
合 计	2,899,863.84		

(二十) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	46,889,902.86	11,485,233.89
1 至 2 年	124,097.59	251,900.50
2 至 3 年		706,370.88
3 年以上	3,894,933.63	3,413,512.67
合 计	50,908,934.08	15,857,017.94

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
包头北方铸钢有限责任公司		548,528.69
山西利民工业有限责任公司	2,738,390.00	
合 计	2,738,390.00	548,528.69

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
BAGADIYA 公司	2,157,690.00	尚未实现销售
山西省阳泉荫营煤矿	1,240,153.20	尚未实现销售
合 计	3,397,843.20	

①账龄超过 1 年的预收 BAGADIYA 公司款余额为人民币 2,157,690.00 元, 由于相关产品尚未实现销售, 故年末尚未结转收入。截止财务报表批准报出日, 上述款项未结转收入。

②账龄超过 1 年的预收山西省阳泉荫营煤矿款余额为人民币 1,240,153.20 元, 由于相关产品尚未实现销售, 故年末尚未结转收入。截止财务报表批准报出日, 上述款项未结转收入。

(二十一) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		89,556,395.17	89,556,395.17	
二、职工福利费		10,076,557.72	10,076,557.72	
三、社会保险费	48,000.00	29,492,785.51	29,516,281.36	24,504.15
其中:1.医疗保险费		6,520,765.12	6,514,723.52	6,041.60
2.基本养老保险费		19,272,791.47	19,256,621.47	16,170.00
3.年金缴费				
4.失业保险费	48,000.00	1,866,259.87	1,913,192.65	1,067.22
5.生育保险费		783,880.16	783,440.23	439.93
6.工伤保险费		1,049,088.89	1,048,303.49	785.40
四、住房公积金		6,139,586.00	6,121,238.00	18,348.00

五、辞退福利	8,065,324.77	853,476.51	2,732,791.80	6,186,009.48
六、其他		179,703.50	179,703.50	
七、工会经费和职工教育经费	4,303,924.68	3,134,473.92	2,559,958.93	4,878,439.67
八、以现金结算的股份支付				
九、非货币性福利				
合计	12,417,249.45	139,432,978.33	140,742,926.48	11,107,301.30

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,878,439.67 元，非货币性福利金额 0 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,440,481.62	13,383,120.99
营业税	65,227.50	49,358.64
企业所得税	10,918,333.06	7,807,765.92
个人所得税	250,889.51	93,803.92
城市维护建设税	245,399.64	940,273.58
价格调控基金	23,950.00	174,000.48
河道维护管理费	192,905.99	169,434.20
教育费附加	175,285.47	671,624.00
水利建设基金	26,980.47	23,289.73
城镇土地使用税	568,010.56	
水利基金		2,490.71
合计	15,907,463.82	23,315,162.17

(二十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,218,500.00	2,421,180.56
合计	2,218,500.00	2,421,180.56

(二十四) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,461,709.35	96,435,427.06
1 至 2 年	26,145,737.90	2,735,406.72
2 至 3 年	1,093,756.44	3,074,087.30
3 年以上	3,619,148.45	1,440,361.15
合计	46,320,352.14	103,685,282.23

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数

中国兵工物资华北有限公司	3,170,200.00	2,878,250.00
山西晋西精密机械有限责任公司	392,834.00	256,774.00
山西晋西建筑安装工程有限责任公司	319,111.00	673,725.00
内蒙古北方重工业集团有限公司	62,829.21	4,485,363.00
合计	3,944,974.21	8,294,112.00

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北方工程设计研究院有限公司	5,805,127.93	合同未履行完毕	否
五洲工程设计研究院	4,521,600.00	合同未履行完毕	否
太原晋能正泰输配电工程有限公司	3,120,000.00	合同未履行完毕	否
山西省宏图建设工程有限公司	2,300,402.00	合同未履行完毕	否
合计	15,747,129.93		

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
北方工程设计研究院有限公司	5,805,127.93	应付工程款
五洲工程设计研究院	4,521,600.00	应付工程款
中国兵工物资华北有限公司	3,166,350.00	应付工程款
秦皇岛开发区春光铸造机械有限公司	3,150,000.00	应付工程款
太原晋能正泰输配电工程有限公司	3,120,000.00	应付工程款
宁波全力机械模具有限公司	1,056,000.00	应付工程款
山西省宏图建设工程有限公司	2,300,402.00	应付工程款
合计	23,119,479.93	

(二十五) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	70,000,000.00	150,000,000.00
合计	70,000,000.00	150,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	70,000,000.00	150,000,000.00
合计	70,000,000.00	150,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国进出口银行北京分行	2012年6月21日	2013年9月21日	人民币	4.92		150,000,000.00
兵工财务有限责任公司	2009年5月14日	2014年5月13日	人民币	4.85	70,000,000.00	
合计	/	/	/	/	70,000,000.00	150,000,000.00

(二十六) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	70,000,000.00	220,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
减: 一年内到期的长期借款	-70,000,000.00	-150,000,000.00
合计	50,000,000.00	70,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
兵工财务有限责任公司	2009年5月14日	2014年5月13日	人民币	4.85		70,000,000.00
中国进出口银行北京分行	2013年12月5日	2015年12月5日	人民币	4.92	50,000,000.00	
合计	/	/	/	/	50,000,000.00	70,000,000.00

(二十七) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
山西省财政厅	3年	7,000,000.00			7,000,000.00
合计		7,000,000.00			7,000,000.00

(二十八) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
高速动车空心车轴用材料制造及车轴加工工艺开发资金	400,000.00	160,000.00		560,000.00	
促进绿色转型专项资金	8,000,000.00			8,000,000.00	
合计	8,400,000.00	160,000.00		8,560,000.00	/

期末数中 800 万元系公司 2010 年 12 月 2 日收到的太原市财政局拨付的"铁路车轴(含动车组列车空心车轴)生产线技术改造项目"的促进绿色转型专项资金; 56 万元系高速动车空心车轴用材料

制造及车轴加工工艺开发资金。

(二十九) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	22,557,142.84	23,200,000.00
合计	22,557,142.84	23,200,000.00

其中，递延收益明细如下：

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
重点产业振兴和技术改造中央预算内投资项目	23,200,000.00		1,242,857.16		21,957,142.84	与资产相关
动车组轮对---转向架总成国产化关键技术研究		600,000.00			600,000.00	与收益相关
合计	23,200,000.00	600,000.00	1,242,857.16		22,557,142.84	

(三十) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	302,238,000.00	117,272,724.00				117,272,724.00	419,510,724.00

注：①2013年8月7日，公司收到晋西工业集团有限责任公司等7户特定对象缴纳的11,727.27万股申购资金。非公开发行完成后，公司的股本由30,223.80万元变更为41,951.07万元。

②2013年8月8日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就特定投资者以现金方式认购晋西车轴非公开发行A股股票事宜进行了验证，并出具了瑞华验字[2013]第218A0002号《验资报告》。

(三十一) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	805,346,605.97	1,143,864,226.68		1,949,210,832.65
其他资本公积		108,113.24		108,113.24
合计	805,346,605.97	1,143,972,339.92		1,949,318,945.89

注：①2013年公司向晋西工业集团有限责任公司等7户特定对象发行股票11,727.27万股，发行价11元，扣除发行费用后的资本溢价形成资本公积1,143,864,226.68元。

②非公开发行股票的部分费用形成的增值税进项税额108,113.24元计入其他资本公积。

(三十二) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	49,360,525.14	4,533,139.42		53,893,664.56
任意盈余公积	27,529,264.04	8,000,000.00		35,529,264.04
合计	76,889,789.18	12,533,139.42		89,422,928.60

(三十三) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	415,964,337.22	/
调整后 年初未分配利润	415,964,337.22	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	114,384,235.09	/
减: 提取法定盈余公积	4,533,139.42	
提取任意盈余公积	8,000,000.00	
应付普通股股利	24,179,040.00	
期末未分配利润	493,636,392.89	/

2013 年 4 月 8 日, 经本公司 2012 年度股东大会批准的《公司 2012 年度利润分配方案》, 本公司向全体股东派发现金股利, 每股人民币 0.08 元, 按照已发行股份数 302,238,000 股计算, 共计 24,179,040.00 元。

(三十四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,348,488,517.55	2,470,377,920.12
其他业务收入	481,534,192.53	264,911,283.92
营业成本	2,521,153,089.25	2,411,354,710.79

2、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车轴	579,029,977.22	508,266,099.16	587,344,375.41	542,203,205.40
车辆	706,957,265.14	609,084,586.37	775,389,743.55	646,262,460.29
车辆配套及其他	1,062,501,275.19	945,437,801.05	1,107,643,801.16	963,938,655.13
合计	2,348,488,517.55	2,062,788,486.58	2,470,377,920.12	2,152,404,320.82

3、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,055,501,725.96	1,789,974,676.30	2,212,461,373.88	1,914,930,085.96
外贸	292,986,791.59	272,813,810.28	257,916,546.24	237,474,234.86
合计	2,348,488,517.55	2,062,788,486.58	2,470,377,920.12	2,152,404,320.82

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	538,461,538.65	19.03
客户 2	269,907,777.73	9.54
客户 3	129,145,042.62	4.56
客户 4	128,957,264.96	4.55
客户 5	126,474,005.04	4.47
合计	1,192,945,629.00	42.15

(三十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	192,963.21	405,375.17	应税营业额
城市维护建设税	2,914,779.07	3,436,877.50	实际缴纳的流转税
教育费附加	2,081,985.08	2,454,912.53	实际缴纳的流转税
价格调控基金	587,825.12	674,782.97	实际缴纳的流转税
河道维护管理费	442,657.41	450,708.05	实际缴纳的流转税
水利建设基金及其他	258,131.03	245,283.46	实际缴纳的流转税
合计	6,478,340.92	7,667,939.68	/

(三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,836,972.94	5,774,858.77
办公费	276,788.33	268,277.05
运输费	26,412,372.28	21,734,166.95
差旅费	1,341,533.05	1,456,121.11
销售服务费	590,735.32	561,019.48
保险费	873,908.26	1,175,785.42
租赁费	116,343.00	28,986.00
广告费	10,800.00	515,600.00
劳动保护费	9,878.87	13,987.17
装卸费	3,247,133.11	2,257,789.56
包装费及仓储保管费	29,435.46	3,071.32
其他	3,009,663.04	2,242,947.45
合计	42,755,563.66	36,032,610.28

(三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,757,232.99	23,010,959.56
折旧费	804,461.23	494,127.13
办公费	3,429,949.34	2,277,275.74
运输费	1,276,066.33	1,601,861.61
差旅费	1,243,584.84	1,104,738.69

修理费	20,867,867.19	22,989,235.74
无形资产摊销	2,715,607.44	186,627.24
业务招待费	10,344,135.09	13,560,575.88
税金	8,044,173.13	3,457,053.18
研究与开发费	104,191,947.75	63,923,504.87
聘请中介机构费用	1,903,268.36	1,984,882.63
会议费	2,050,534.53	2,592,877.88
土地使用费	1,859,330.01	1,860,000.00
其他	11,262,907.78	9,752,656.34
合计	194,751,066.01	148,796,376.49

(三十八) 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	13,455,492.48	14,187,523.25
减：利息收入	-12,765,119.69	-11,725,124.31
汇兑损失	976,124.53	1,620,045.55
减：汇兑收益	-317,558.41	-706,949.26
手续费	1,897,804.00	687,956.93
其他	454,515.79	684,413.54
合计	3,701,258.70	4,747,865.70

(三十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	4,175,889.22	
合计	9,175,889.22	5,000,000.00

(四十) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,879,188.13	3,151,591.26
二、存货跌价损失	1,744,931.48	-21,618.80
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	4,624,119.61	3,129,972.46

(四十一) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	96,439.94	87,392.53	96,439.94
其中: 固定资产处置利得	96,439.94	87,392.53	96,439.94
债务重组利得	115,412.07	84,013.40	115,412.07
政府补助	82,497,077.16	28,733,000.00	96,697,077.16
其他	731,323.97	1,192,561.61	731,323.97
合计	83,440,253.14	30,096,967.54	97,640,253.14

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
包头装备制造园区政府补贴款	33,242,220.00		与收益相关
山西省财政厅省科技厅大型仪器资助款	200,000.00		与收益相关
重点产业振兴和技术改造中央预算内投资项目拨款	1,242,857.16		与资产相关
太原市财政局2013年进口贴息资金拨款	3,107,000.00		与收益相关
2012年贷款贴息返还	1,000,100.00		与收益相关
能源专项审计补贴	50,000.00		与收益相关
太原经济技术开发区管理委员会财政资金扶持款	6,950,000.00		与收益相关
山西省财政厅出口信用保险保费补助	580,900.00	433,000.00	与收益相关
太原市财政局外经贸区域协调发展促进资金		1,000,000.00	与收益相关
动车用空心轴产业化研发补助		2,300,000.00	与收益相关
开发区建设奖励资金	36,124,000.00	25,000,000.00	与收益相关
合计	82,497,077.16	28,733,000.00	/

(四十二) 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	455,038.00	1,593,841.55	455,038.00
其中：固定资产处置损失	455,038.00	1,593,841.55	455,038.00
罚款支出		110,000.00	
其他	2,093,340.82	7,816.03	2,093,340.82
合计	2,548,378.82	1,711,657.58	2,548,378.82

(四十三) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,633,729.39	25,529,254.50
递延所得税费用	-508,581.24	-220,020.67
合计	20,125,148.15	25,309,233.83

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.34	0.34	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.15	0.36	0.36

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	114,384,235.09	122,278,263.27
其中：归属于持续经营的净利润	114,384,235.09	122,278,263.27
归属于终止经营的净利润		

项 目	本年发生数	上年发生数
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	52,023,859.29	109,421,480.23
其中：属于持续经营的净利润	52,023,859.29	109,421,480.23
属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	302,238,000.00	302,238,000.00
加：本年发行的普通股加权数	39,090,908.00	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	341,328,908.00	302,238,000.00

(四十五) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	13,255,215.48
保险赔偿	1,841.00
财政拨款、政府补助	81,204,220.00
保证金	100,000.00
科研拨款	160,000.00
员工互助基金	122,120.00
租赁收入	101,200.00
其他	1,038,394.00
合计	95,982,990.48

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
业务招待费	10,209,670.05
差旅费	2,453,040.44
办公费	2,122,418.11
手续费	1,780,813.31
会务费	2,121,661.85
技术开发费	2,044,264.93
招标费用	2,266,768.19
保险费	1,469,751.65
保证金	4,010,000.00
中介机构服务费	2,956,072.83
其他	3,547,483.65
合计	34,981,945.01

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
贷款手续费	35,000.00
票据贴现利息	192,571.09
合计	227,571.09

(四十六) 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	126,501,887.32	131,635,804.77
加：资产减值准备	4,624,119.61	3,129,972.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,207,088.57	35,559,078.73
无形资产摊销	2,715,607.44	186,627.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	358,598.06	1,506,449.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,148,200.30	12,939,416.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,175,889.22	-5,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-508,581.24	-220,020.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,244,241.87	40,040,410.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,284,815.77	-21,402,037.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,945,937.82	-329,121,865.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	169,857,542.56	-130,746,164.75
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	913,353,799.48	496,093,638.10
减：现金的期初余额	496,093,638.10	674,857,308.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	417,260,161.38	-178,763,670.72

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	913,353,799.48	496,093,638.10
其中：库存现金	9,030.97	25,854.66
可随时用于支付的银行存款	831,605,812.48	449,352,777.97
可随时用于支付的其他货币资金	81,738,956.03	46,715,005.47
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	913,353,799.48	496,093,638.10

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
晋西工业集团有限责任公司	国有企业(全民所有制企业)	太原市和平北路5号	李照智	制造业	1,722,727,320.96	31.05	31.05	中国兵器工业集团公司	110016193

(二) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
晋西铁路车辆有限责任公司	有限责任公司	太原经济技术开发区梧桐大厦716-02室	李照智	制造业	13,000.00	100.00	100.00	76248067-X
包头北方铁路产品有限公司	有限责任公司	包头装备制造产业园区兵工东路7号	杨万林	制造业	3,640.00	100.00	100.00	70144928-1

马鞍山晋西轨道交通装备有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区阳湖路 499 号	李小宇	制造业	30,000.00	50.00	50.00	59144909-5
晋西装备制造有限责任公司	有限责任公司	太原工业新区锦绣大街 368 号	李照智	制造业	30,000.00	100.00	100.00	06340405-3

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山西晋西精密机械有限责任公司	母公司的控股子公司	77011162-0
山西晋西压力容器有限责任公司	母公司的控股子公司	77011181-5
山西晋西运输有限责任公司	母公司的控股子公司	74600419-8
山西晋西建筑安装工程有限责任公司	母公司的控股子公司	77011165-5
包头北方创业股份有限公司	其他	72018074-0
兵工财务有限责任公司	其他	10002673-4
包头北方铸钢有限责任公司	母公司的全资子公司	X2705472-X
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	其他	62644142-2
内蒙古北方重工业集团有限公司	其他	11439299-7
包头北方机电工具制造有限责任公司	其他	72011236-9
包头北方专用汽车有限责任公司	其他	24052505-5
中国北方工业公司	其他	10000030-7
中国兵工物资华北有限公司	其他	11001497-2
内蒙古北方装备有限公司	其他	69289537-7
包头北方工程机械制造有限责任公司	其他	X2705407-3
山西利民工业有限责任公司	母公司的全资子公司	76249099-0
山西江阳化工有限公司	母公司的全资子公司	74601153-1
包头北方专用机械有限责任公司	其他	72019434-1
阿特拉斯工程机械有限公司	其他	75667558-5
中国兵器工业集团公司	其他	71092491-0

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国兵工物资华北有限公司	采购商品/接受劳务	协议价	602,630.77	0.02	122,060.26	0.01
山西晋西	采购商品/	协议价	184,254,656.16	7.17	113,366,988.89	4.70

精密机械 有限公司	接受劳务						
山西晋西 压力容器 有限公司	采购商品/ 接受劳务	协议价	124,931,189.53	4.86	107,660,103.02	4.46	
晋西工业 集团有限 责任公司	采购商品/ 接受劳务	协议价	66,966,084.25	2.61	13,866,779.80	0.58	
山西利民 工业有限 责任公司	采购商品/ 接受劳务	协议价	2,994,993.17	0.12	11,488,358.30	0.48	
山西晋西 建筑安装 工程有限 责任公司	接受劳务	协议价	1,778,000.00	0.07			
内蒙古北 方重工业 集团有限 公司	采购商品	协议价	26,546,462.26	1.03	126,274,878.97	5.24	
包头北方 创业股份 有限公司	采购商品	协议价	306,410.26	0.01	21,196.58		
包头北方 工程机械 制造有限 责任公司	采购商品	协议价	2,564.10		12,287.18		

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	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
包头北方 创业股份 有限公司	销售商品	协议价	29,950,393.15	1.06	3,258,811.96	0.12
晋西工业 集团有限 责任公司	销售商品	协议价	12,307,705.48	0.43	3,129,253.39	0.11
内蒙古北 方重工业 集团有限 公司	销售商品	协议价	31,454,986.62	1.11	124,722,202.49	4.56
山西晋西	销售商品	协议价	119,134,009.56	4.21	93,878,358.55	3.43

压力容器 有限责任公司						
包头北方 铸钢有限 责任公司	销售商品	协议价	493,474.53	0.02	2,170,521.37	0.08
内蒙古北 方重型汽 车股份有 限公司	销售商品	协议价	802,335.88	0.03	2,799,651.62	0.10
山西利民 工业有限 责任公司	销售商品	协议价	46,805,339.31	1.65	21,631.63	
阿特拉斯 工程机械 有限公司	销售商品	协议价			57,589.92	
包头北方 机电工具 制造有限 责任公司	销售商品	协议价	123,914.78		77,661.55	
山西晋西 精密机械 有限责任 公司	销售商品	协议价	120,772,507.48	4.27	85,120,716.64	3.11
包头北方 专用机械 有限责任 公司	销售商品	协议价	6,431.98			

2、 关联托管/承包情况
公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方 名称	受托方/承包 方名称	受托/承包 资产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承 包收益定价 依据	年度确认的 托管收益/承 包收益
晋西工业集团 有限责任公司	晋西车轴股 份有限公司	其他资产 托管			以市场公允 价为基础	300,000.00

注：根据本公司与晋西工业集团有限责任公司签订的《托管协议》，由晋西车轴对晋西工业集团有限责任公司全资子公司包头北方铸钢有限责任公司民品中的摇枕、侧架等铁路产品业务进行托管，托管资产涉及金额 6,619.99 万元。双方协商同意，托管费以市场公允价格为基础，以晋西集团确定的托管标的年度经营目标之营业收入为基数，若委托当年的营业收入为上述基数或以下时，托管费为 30 万元/年；高于上述基数时，除上述 30 万元/年外，按上述基数超出部分的 1% 追加托管费。

3、 关联租赁情况
公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
晋西工业集团有限责任公司	晋西车轴股份有限公司	土地	2001年1月1日	2020年12月31日	412,830.00
晋西工业集团有限责任公司	晋西车轴股份有限公司	房屋、设备	2013年1月1日	2015年12月31日	72,750.33
晋西工业集团有限责任公司	晋西铁路车辆有限责任公司	土地	2006年6月1日	2026年5月31日	1,446,500.01
晋西工业集团有限责任公司	晋西铁路车辆有限责任公司	房屋	2013年1月1日	2015年12月31日	355,943.76
内蒙古北方装备有限公司	包头北方铁路产品有限公司	土地	2013年1月1日	2013年12月31日	971,081.44

4、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
晋西工业集团有限责任公司	晋西铁路车辆有限责任公司	70,000,000.00	2009年5月14日~2014年5月13日	否
兵工财务有限责任公司	晋西铁路车辆有限责任公司	15,000,000.00	2013年11月28日~2014年2月28日	否
兵工财务有限责任公司	晋西铁路车辆有限责任公司	18,672,380.86	2013年10月18日~2014年1月18日	否
兵工财务有限责任公司	晋西铁路车辆有限责任公司	18,113,979.26	2013年11月7日~2014年2月7日	否
兵工财务有限责任公司	晋西车轴股份有限公司	23,000,000.00	2013年1月10日~2014年6月10日	否

5、 其他关联交易

①在兵工财务有限责任公司存款

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
兵工财务有限责任公司	137,183,848.29	2,757,677,944.55	2,682,967,055.78	211,894,737.06
合计	137,183,848.29	2,757,677,944.55	2,682,967,055.78	211,894,737.06

②在兵工财务有限责任公司借款

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
兵工财务有限责任公司	90,000,000.00	145,000,000.00	140,000,000.00	95,000,000.00
合计	90,000,000.00	145,000,000.00	140,000,000.00	95,000,000.00

③综合服务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
山西晋西建筑安装工程有限责任公司	建筑安装工程	协议价	1,300,910.00	18,084,801.00

中国兵工物资华北有限公司	设备采购	协议价	2,495,299.14	22,777,777.82
山西晋西精密机械有限责任公司	工程项目	协议价	1,735,602.56	
山西晋西运输有限责任公司	运输费	协议价	12,900,302.06	14,034,794.60
晋西工业集团有限责任公司	绿化费	协议价	876,554.58	640,672.23
中国北方工业公司	代理进口设备	协议价		88,325,611.70
晋西工业集团有限责任公司	公安保卫费	协议价	3,243,861.60	2,650,925.46
晋西工业集团有限责任公司	理化分析	协议价	6,115,893.50	6,106,240.63
晋西工业集团有限责任公司	动力费	协议价	51,405,521.73	45,403,535.14
晋西工业集团有限责任公司	检验费	协议价	6,986,501.79	5,141,995.70
晋西工业集团有限责任公司	生活区物业管理费	协议价	1,597,203.03	1,720,556.80
晋西工业集团有限责任公司	生活区水电暖公耗	协议价	845,839.02	1,328,651.71
晋西工业集团有限责任公司	公共设施服务费	协议价	1,357,144.50	
晋西工业集团有限责任公司	档案管理费	协议价	902,606.00	
包头北方铸钢有限责任公司	理化分析费	协议价	20,972.00	41,730.00
内蒙古北方重工业集团有限公司	动力费	协议价	1,537,255.13	2,904,318.69
内蒙古北方重工业集团有限公司	理化分析费等	协议价	98,637.35	505,081.78
内蒙古北方重工业集团有限公司	运输费	协议价	951,447.74	1,426,895.76
合 计			94,371,551.73	211,093,589.02

(五) 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	包头北方创业股份有限公司	14,040,005.06	52,736.40	2,625,109.05	52,736.40
	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	369,588.63		830,855.64	
	包头北方铸钢有限责任公司	174,101.15		12,525.00	4,270.50
	内蒙古北方装备有限公司	2,373,928.03	1,714,149.33	3,345,009.47	1,276,637.52
	晋西工业集团有限责任公司	191,503.60			
应收票据	包头北方铸钢有限责任公司	28,550,000.00		27,966,236.64	
预付款项	山西晋西建筑安装工程有限责任公司	3,727,979.80		2,719,419.80	
	中国兵工物资华北有限公司	1,872,000.00		1,826,400.00	
	山西晋西精密机械有限责任			680,300.00	

	公司			
--	----	--	--	--

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国兵工物资华北有限公司	220,878.00	
	晋西工业集团有限责任公司	39,569,275.30	
	山西晋西精密机械有限责任公司		1,902,159.20
	山西晋西建筑安装工程有限责任公司	12,250.00	421,920.00
	山西晋西运输有限责任公司	2,964.00	810,592.60
	包头北方机电工具制造有限责任公司	1,613,098.84	1,758,079.11
	内蒙古北方重工业集团有限公司	28,519,361.25	24,948,690.09
	阿特拉斯工程机械有限公司	37.14	37.14
	包头北方工程机械制造有限责任公司	3,000.00	
	山西晋西压力容器有限责任公司	1,099,492.50	2,857,750.29
	山西利民工业有限责任公司		5,857,037.60
应付票据	晋西工业集团有限责任公司	53,000,000.00	17,569,283.92
	山西晋西精密机械有限责任公司	151,751.60	1,500,000.00
	山西晋西压力容器有限责任公司	6,100,000.00	3,600,000.00
	中国兵工物资华北有限公司		1,491,920.00
	山西晋西运输有限责任公司		3,107,994.70
预收账款	包头北方铸钢有限责任公司		548,528.69
	山西利民工业有限责任公司	2,738,390.00	
其他应付款	中国兵工物资华北有限公司	3,170,200.00	2,878,250.00
	山西晋西精密机械有限责任公司	392,834.00	256,774.00
	山西晋西建筑安装工程有限责任公司	319,111.00	673,725.00
	内蒙古北方重工业集团有限公司	62,829.21	4,485,363.00
应付利息	兵工财务有限责任公司	2,150,166.67	2,216,180.56

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

无

十二、 资产负债表日后事项:

(一)资产负债表日后利润分配情况说明

单位:元 币种:人民币

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

(二) 其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表董事会批准报出日，公司拟提取任意盈余公积 38,372,977.16 元，以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 419,510,724 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配利润 41,951,072.40 元；向全体股东以资本公积金每 10 股转增 6 股，共计转增 251,706,435 股，转增后公司股本将达到 671,217,159 股，公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	260,337,451.64	100.00	3,349,868.29	1.29	184,527,543.26	100.00	4,217,972.60	2.29
组合小计	260,337,451.64	100.00	3,349,868.29	1.29	184,527,543.26	100.00	4,217,972.60	2.29
合计	260,337,451.64	/	3,349,868.29	/	184,527,543.26	/	4,217,972.60	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	256,979,958.35	98.71		178,767,311.66	96.88	
1 至 2 年				1,709,266.24	0.93	341,853.25
2 至 3 年	15,250.00	0.01	7,625.00	349,692.03	0.19	174,846.02
3 年以上	3,342,243.29	1.28	3,342,243.29	3,701,273.33	2.00	3,701,273.33
合计	260,337,451.64	100.00	3,349,868.29	184,527,543.26	100.00	4,217,972.60

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
乌鲁木齐铁路局 乌鲁木齐西车辆段	赊销款项	19,959.00	无法收回	否
乌鲁木齐铁路局 乌鲁木齐车辆段	赊销款项	19,192.00	无法收回	否
北京新联铁科技发展有限公司	赊销款项	23,050.00	无法收回	否

郑州铁路局郑州北车辆段	赊销款项	416,486.24	无法收回	否
南车长江车辆有限公司株洲分公司	赊销款项	7,090.00	无法收回	否
宝鸡市宝工铁路机械修配有限责任公司	赊销款项	415.00	无法收回	否
成都铁路局成都北车辆段	赊销款项	104,213.44	无法收回	否
南车二七车辆有限公司	赊销款项	55,390.33	无法收回	否
济南轨道交通装备有限责任公司	赊销款项	30,003.28	无法收回	否
南车眉山车辆有限公司	赊销款项	16,977.67	无法收回	否
中国铁路物资天津公司	赊销款项	117,450.10	无法收回	否
合计	/	810,227.06	/	/

3、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	子公司	81,763,810.57	1 年以内	31.41
客户 2	非关联方	21,204,390.20	1 年以内	8.14
客户 3	非关联方	18,994,198.18	1 年以内	7.30
客户 4	非关联方	17,657,210.00	1 年以内	6.78
客户 5	同一最终控制方	14,040,005.06	1 年以内/3 年以上	5.39
合计	/	153,659,614.01	/	59.02

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
包头北方创业股份有限公司	同一最终控制方	14,040,005.06	5.39
包头北方铁路产品有限责任公司	子公司	81,763,810.57	31.41
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	同一最终控制方	110,000.00	0.04
合计	/	95,913,815.63	36.84

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					1,128,921.00	8.57	1,128,921.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	15,619,063.20	100.00	177,769.52	1.14	12,050,884.86	91.43	164,913.43	1.37
组合小计	15,619,063.20	100.00	177,769.52	1.14	12,050,884.86	91.43	164,913.43	1.37
合计	15,619,063.20	/	177,769.52	/	13,179,805.86	/	1,293,834.43	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	15,324,759.80	98.12		11,820,861.93	98.09	
1 至 2 年	145,667.35	0.93	29,133.47	81,386.88	0.68	16,277.38
3 年以上	148,636.05	0.95	148,636.05	148,636.05	1.23	148,636.05
合计	15,619,063.20	100.00	177,769.52	12,050,884.86	100.00	164,913.43

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
职员	备用金	1,128,921.00	款项已支出，无收回可能性	否
合计	/	1,128,921.00	/	/

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	------------------

应收出口退税	非关联方	8,093,804.13	1 年以内	51.82
晋西装备制造有 限责任公司	子公司	4,249,630.00	1 年以内	27.21
包头北方铁路产 品有限责任公司	子公司	1,880,627.18	1 年以内	12.04
神华国际贸易有 限责任公司	非关联方	210,000.00	1 年以内	1.34
职员	非关联方	180,702.60	1 年以内	1.16
合计	/	14,614,763.91	/	93.57

5、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
包头北方铁路产品有限 责任公司	子公司	1,880,627.18	12.04
晋西装备制造有限责任 公司	子公司	4,249,630.00	27.21
合计	/	6,130,257.18	39.25

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
兵工财务有限责任公司	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00			1.58	1.58	
晋西铁路车辆有限责任公司	78,168,195.34	78,168,195.34		78,168,195.34			100	100	
包头北方铁路产品有限责任公司	108,753,969.18	108,753,969.18		108,753,969.18			100	100	
马鞍山马钢晋西轨道交通装备有限公司	105,000,000.00	75,000,000.00	30,000,000.00	105,000,000.00			50	50	
晋西装备制造有限责任公司	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00			100	100	

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	777,080,214.39	982,671,997.32
其他业务收入	234,783,968.82	162,224,826.52
营业成本	940,320,362.81	1,064,136,608.05

2、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车轴	470,718,637.73	406,740,252.91	435,108,876.56	386,645,178.83
轮对	165,385,937.97	153,634,605.66	438,806,620.49	408,805,676.41
其他	140,975,638.69	140,130,645.40	108,756,500.27	104,733,471.20
合计	777,080,214.39	700,505,503.97	982,671,997.32	900,184,326.44

3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	484,093,422.80	427,691,693.69	724,755,451.08	662,710,091.58
外贸	292,986,791.59	272,813,810.28	257,916,546.24	237,474,234.86
合计	777,080,214.39	700,505,503.97	982,671,997.32	900,184,326.44

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	126,474,005.04	12.50
客户 2	122,422,913.04	12.10
客户 3	93,562,183.83	9.25
客户 4	85,543,598.17	8.45
客户 5	78,881,965.71	7.79
合计	506,884,665.79	50.09

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	35,000,000.00	35,000,000.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	4,147,833.39	3,281,538.60
合计	39,147,833.39	38,281,538.60

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兵工财务有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	
晋西铁路车辆有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00	
合计	35,000,000.00	35,000,000.00	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,331,394.23	33,406,881.83
加：资产减值准备	1,797,123.82	1,277,806.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,066,285.55	18,447,063.99
无形资产摊销	896,935.70	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	114,122.65	778,443.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,396,734.88	8,113,380.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,147,833.39	-38,281,538.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,980.98	92,294.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,983,504.63	67,593,926.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,097,204.59	-19,674,070.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,411,957.46	-173,263,269.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,131,524.96	-101,509,082.04
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	519,702,311.12	199,559,682.48
减：现金的期初余额	199,559,682.48	348,035,498.95
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	320,142,628.64	-148,475,816.47

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-358,598.06	-1,506,449.02	-28,205.62
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	82,497,077.16	28,733,000.00	5,130,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	3,578,000.01		
债务重组损益	115,412.07	84,013.40	54,965.00
受托经营取得的托管费收入	300,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,662,016.85	1,074,745.58	15,057,938.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	597,889.21		
少数股东权益影响额	-13,919,450.19	-9,375,000.00	
所得税影响额	-8,787,937.55	-6,153,526.92	-2,265,876.83
合计	62,360,375.80	12,856,783.04	17,948,820.96

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.55	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.52	0.15	0.15

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

主要报表项目	期末或本期金额	期初或上期金额	变动比例 (%)	变动原因说明
货币资金	945,112,938.28	536,537,306.91	76.15	本期非公开发行股票所致。
应收票据	137,392,216.70	83,089,686.64	65.35	本期收到票据增加所致。
其他流动资产	487,482,003.06	16,779,716.26	2805.19	本期利用闲置募集资金购买理财产品所致。
固定资产	745,974,646.66	441,324,541.04	69.03	在建工程转固所致。
在建工程	179,211,108.58	435,343,664.15	-58.83	在建工程转固所致。
无形资产	192,246,152.20	36,825,115.54	422.05	土地使用权确认无形资产所致。
应付票据	227,882,732.60	123,035,296.36	85.22	本期增加票据支付所致。
预收款项	50,908,934.08	15,857,017.94	221.05	本期收到巴基斯坦铁道部预付款合同尚未开始执行。
其他应付款	46,320,352.14	103,685,282.23	-55.33	应付工程款减少。
应交税费	15,907,463.82	23,315,162.17	-31.77	本期应交增值税减少所致。

主要报表项目	期末或 本期金额	期初或 上期金额	变 动 比 例 (%)	变动原因说明
一年内到期的非流动 负债	70,000,000.00	150,000,000.00	-53.33	期初一年内到期的非流动负债到 期归还所致。
股本	419,510,724.00	302,238,000.00	38.80	本期非公开发行股票所致。
资本公积	1,949,318,945.89	805,346,605.97	142.05	本期非公开发行股票所致。
管理费用	194,751,066.01	148,796,376.49	30.88	本期研发费用投入增加所致。
资产减值损失	4,624,119.61	3,129,972.46	47.74	本期计提存货跌价准备所致。。
投资收益	9,175,889.22	5,000,000.00	83.52	本期利用闲置募集资金购买理财 产品取得收益所致。
营业外收入	83,440,253.14	30,096,967.54	177.24	本期取得政府补助增加所致。
营业外支出	2,548,378.82	1,711,657.58	48.88	产生合同违约金。
收到其他与经营活动 有关的现金	95,982,990.48	47,052,966.35	103.99	本期实际收到政府补助增加所致。
取得投资收益收到的 现金	9,175,889.22	5,000,000.00	83.52	本期利用闲置募集资金购买理财 产品取得收益所致。
处置固定资产、无形 资产和其他长期资产 收回的现金净额	15,680.00	922,199.25	-98.30	本期处置固定资产减少所致。
购建固定资产、无形 资产和其他长期资产 支付的现金	293,290,582.73	198,974,192.55	47.40	本期项目投入增加所致。
投资支付的现金	634,890,443.13			本期利用闲置资金购买理财产品 所致。
吸收投资收到的现金	1,291,891,964.00	75,000,000.00	1622.52	本期发行股票所致。
取得借款收到的现金	202,000,000.00	415,000,000.00	-51.33	本期借款减少所致。
分配股利、利润或偿 付利息支付的现金	37,213,648.72	23,535,517.97	58.12	本期对股东分红较上期增加所致。

第十一节 备查文件目录

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

董事长：李照智

晋西车轴股份有限公司

2014 年 4 月 21 日