
中国第一重型机械股份公司

601106



2013 年年度报告

二〇一四年四月



重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董 事	赵立新	因公出差未出席第二届董事会第六次会议	吴生富
董 事	刘登云	因公出差未出席第二届董事会第七次会议	马 克
独立董事	乌若思	因公出差未出席第二届董事会第七次会议	王 岭

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、 公司负责人吴生富、主管会计工作负责人朱青山及会计机构负责人（会计主管人员）王文斌声明：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

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年公司合并口径实现归属于母公司净利润 0.17 亿元。依据《公司章程》的相关规定，公司在兼顾自身发展战略和股东利益的基础上，计划以 2013 年 12 月 31 日公司股本总额 65.38 亿股为基数，按照 2013 年公司合并口径当年可供分配利润的 30% 进行分配，拟每 10 股派发现金股利 0.008 元（含税），共计派发现金股利 0.05 亿元，实施后剩余可供分配利润 2.29 亿元。本年度不实施资本公积金转增股本，留存利润用于生产经营周转。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质性承诺，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

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.....	33
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第八节	公司治理.....	49
第九节	内部控制.....	51
第十节	财务会计报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	158



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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
公司、本公司或中国一重	指	中国第一重型机械股份公司
报告期内	指	2013 年度
铸件	指	把熔炼好的液态金属，用浇注、压射、吸入或其他方法注入预先准备好的铸型中，冷却后经落砂、清理和后处理，所得到的具有一定形状、尺寸和性能的物件
锻件	指	通过锻压变形塑造的所需形状或性能的物件
加氢反应器	指	用于高沸点液体或固体原料的液相加氢过程或用于气相连续加氢过程的压力容器
轧制	指	使金属在轧辊间产生塑性变形，是冶金厂最主要的金属塑性加工方法
AP1000	指	美国西屋研发的第三代核电技术
CAP1400	指	中国装机容量为 140 万千瓦的先进非能动核电技术

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险，敬请查阅本报告第四节董事会报告中公司未来发展的讨论与分析部分，关于公司未来可能面临的重大风险及应对措施。



第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中国第一重型机械股份公司
公司的中文名称简称	中国一重
公司的外文名称	China First Heavy Industries
公司的外文名称缩写	CFHI
公司的法定代表人	吴生富

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘长韧	刘万江
联系地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路 9 号	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路 9 号
电话	0452-6810123	0452-6805591
传真	0452-6810111	0452-6810077
电子信箱	liu.changren@cfhi.com	liu.wj@cfhi.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路 9 号
公司注册地址的邮政编码	161042
公司办公地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路 9 号
公司办公地址的邮政编码	161042
公司网址	www.cfhi.com
电子信箱	zjlb@cfhi.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
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	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路 9 号公司董事会办公室



五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中国一重	601106	无

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(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 2009 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，主营业务范围无变化。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未曾发生过变更。

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	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
	签字会计师姓名	李雪英
		张大志



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	8,368,755,810.39	8,318,520,004.92	0.60	8,749,200,826.12
归属于上市公司股东的净利润	17,198,730.97	29,339,854.21	-41.38	422,983,670.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-99,122,424.54	-213,252,085.79	-53.52	249,095,886.86
经营活动产生的现金流量净额	1,484,656,667.22	-1,874,189,067.99	不适用	-1,644,269,313.33
主要会计数据	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	16,713,234,646.96	16,707,844,455.61	0.03	16,715,058,897.30
总资产	35,698,038,086.26	36,186,330,376.29	-1.35	34,170,381,980.22

(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)	0.0026	0.0045	-42.22	0.06
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0026	0.0045	-42.22	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.0152	-0.0326	不适用	0.04
加权平均净资产收益率 (%)	0.1029	0.1757	减少 0.07 个百分点	2.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.5931	-1.2771	增加 0.68 个百分点	1.50



二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-256,736.02	1,761,108.37	-3,370,466.37
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	115,398,524.11	172,488,576.12	96,807,188.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,136,796.90	127,917,724.61	113,616,435.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,652,362.26	2,548,186.60	
少数股东权益影响额	-689,086.71	-4,683,881.20	-1,140,927.55
所得税影响额	-20,920,705.03	-57,439,774.51	-32,024,446.23
合计	116,321,155.51	242,591,939.99	173,887,783.82



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，面对宏观经济形势复杂多变、行业竞争异常激烈、产品价格大幅下滑等不利因素，公司董事会冷静审视国内外经济走势，坚持八个并重转变，积极推进转型升级，坚定信心、沉着应对，眼睛向内、节约挖潜，保持了企业的平稳发展。2013 年，公司实现商品产值 100 亿元，销售收入 83.69 亿元，净利润 1,380.85 万元，新增订货 103.9 亿元。

转型升级深入推进。制定了公司科研新产品开发和提升产业核心竞争力的总体方案，进一步明确未来 3—5 年的科技发展方向和重点科技工作。根据“五化”原则，积极推进生产流程再造，垂直铸机等项目正在制造调试，真空吸注等项目得到原理实证，柔性轧制等项目取得方案突破，完成了封头立喷等流程再造项目，并部分投入生产使用。积极推进信息化建设，开发应用理化实验室管理等新系统，推广应用公司内网统一门户统一认证系统，实现移动 OA 办公。

生产管控取得成效。转变生产任务指标考核方式，增强了生产单位的出产主动性。扎实推进项目经理负责制，并将绩效收入与项目完成情况挂钩，提高了项目管理水平。不断改善和优化专业化生产线，充分发挥连铸、加氢小件等专业化生产线作用；锻造完成目前国内外直径最大的压力筒筒体锻件，标志着公司超大筒体锻件的生产能力达到国内领先水平；CAP1400 一体化封头模锻成功，达到世界领先水平。探索推进有效的外协组织模式，将散件外协逐步调整为部件外协，并初步建立定厂、定价的专业化部件外协配套体系。推行内部产值转移与装配补偿措施，实现了各单位之间“相互协助有偿服务”、“出现错误按价赔偿”，增强了各单位内部市场化意识、责任意识和质量意识。

市场开拓稳步推进。相继承揽了北海诚德不锈钢退火酸洗等总承包项目，全年新增总承包订货额 16.5 亿元。核电、石化产品保持了市场领先地位，成功获得我国首次自主设计、自主制造并出口的第三代百万千瓦级核电设备—ACP1000 堆型 4 台机组的压力容器合同；首次签订不锈钢锻焊结构压力容器设备的制造合同，开辟了不锈钢锻造主管道市场。国际市场开拓取得进展，签订了 IHIMT “1+4 铝板热连轧机”等一批出口项目。货款催收与清欠工作取得较好成绩，同时加大了应收账款保理、抵抹账、陈欠款清理及现场质量问题的处理力度。

科技创新能力增强。一批科研课题取得技术突破，第三代百万千瓦核反应堆压力容器实现产业化，中小型化工项目实现系统集成及工程总承包，直驱风电项目具备 3MW 样机制造条件，海水淡化中试装置建设基本完成；一批重点课题顺利通过验收，承担的国家科技重大专项“核电关键设备超大型锻件研制”等 5 课题分别通过国家和省有关部门组织的项目验收；一批技术成果获得科技进步奖项，其中“大型合金钢锭及铸锻件缺陷与组织控制”成果获国家科技进步



二等奖，“高速板带轧机电耦合振动控制技术研究与应用”成果获中国机械工业科技进步一等奖。

管理提升扎实有效。在全公司范围内推行“5S”管理，提高了干部员工精益管理意识和现场管理水平。加强财务管理，推进内部关联交易价格与外部市场价格的联动机制，将价格压力传递给各生产环节；强化财务信息的集成，开展了分厂级财务核算上移到事业部的试点工作。大力降本增效，紧紧抓住设计、工艺、制造、采购等成本控制的关键点，严格落实降成本措施。全年能源费用同比下降 11%；吨工业商品产量综合能耗同比下降 21%；降低库存 7,000 万元，下料中心销售钢板和半成品 25,000 吨。完善质量管理体系，顺利完成了 ASME N、NPT 换证工作；加强全过程质量管理，产品质量有所改善。深化“三项制度”改革，提高了员工工作的积极性和主动性。采取诉讼及非诉讼手段，积极清理呆滞账款，维护公司的经济利益。

(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	8,368,755,810.39	8,318,520,004.92	0.60
营业成本	7,135,140,349.71	6,768,863,295.89	5.41
销售费用	120,597,000.17	130,370,966.53	-7.50
管理费用	863,802,836.21	1,005,296,348.62	-14.07
财务费用	571,808,226.24	440,845,858.89	29.71
经营活动产生的现金流量净额	1,484,656,667.22	-1,874,189,067.99	
投资活动产生的现金流量净额	580,217,200.56	770,752,903.63	-24.72
筹资活动产生的现金流量净额	-1,257,423,342.43	2,047,191,944.18	-161.42
研发支出	339,776,381.96	341,745,609.65	-0.58

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

受全球经济形势的影响，国内经济增长乏力，下游行业发展缓慢的状况依然严峻。受市场需求影响，公司本年出产产品的结构发生了变化，高附加值重型压力容器产品的出产较同期有所减少，冶金成套等设备较同期出产有所增加，增加额度略大于重型压力容器的减少额度，使得营业收入较同期略有增加。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主要从事重型机械制造业务，为冶金、电力、能源、交通运输、矿山、石化等行业及国防建设提供重大成套技术装备、高新产品和技术服务。产品以国内重型机械制造为主，主要



包括：冶金设备、核能设备、重型压力容器、大型铸锻件、锻压设备、矿山设备等。2013 年受产品结构变化的影响，冶金设备、大型铸锻件等产品出产较多，略高于重型压力容器设备的减少额度，使得营业收入较上年略有增加。2013 年共实现营业收入 83.69 亿元，同比增加 0.5 亿元，增幅 0.6%。

冶金成套设备占本年营业收入 38.84%。钢铁行业产能依然严重过剩，面对异常艰难的市场环境，公司积极转变发展方式，从产品制造为主逐步向为用户提供全面系统解决方案转变，在如此复杂的市场环境下，公司冶金成套产品产量、销量均有所增加，本年收入较上年增加 9.75 亿元；

核能设备占本年营业收入 10.38%。由于国家部分核电项目的重启，公司核能设备产品产量、销量均有增加，本年收入较上年增加 3.19 亿元；

重型压力容器占本年营业收入 18.84%。受石化企业炼化项目逐渐减少、化工和煤化工领域市场需求减少的影响，公司石化设备产量、销量较上年均有所减少，本年收入较上年减少 14.7 亿元；

大型铸锻件占本年营业收入 13.04%。受水电、火电、船舶市场及电站建设逐渐好转的影响，市场需求稍有增加，但市场竞争激烈，公司大型铸锻件的订货价格仍呈下降趋势。本年大型铸锻件的产量、销量有所增加，大型铸锻件收入较上年增加了 1.41 亿元；

锻压、矿山设备及其他产品共计占本年营业收入 18.9%，营业收入较上年增加了 0.85 亿元。

(3) 主要销售客户的情况

报告期内，公司向 5 名客户销售金额合计 14.9 亿，占营业收入的 17.80%。

3、 成本

(1) 成本分析

单位:元 币种:人民币

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 (%)
机械制造	直接材料	4,895,606,679.58	69.23	4,503,797,171.33	66.98	8.70
机械制造	直接人工	382,387,116.94	5.41	390,821,870.47	5.81	-2.16
机械制造	燃料动力	899,238,438.76	12.72	897,273,001.89	13.34	0.22
机械制造	制造费用	894,597,587.88	13.64	932,279,078.91	13.87	-4.04
小计		7,071,829,823.16	100.00	6,724,171,122.60	100.00	5.17



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 (%)
设计业务		11,368,852.73	100.00	14,812,641.91	100.00	-23.25
运输业务		51,941,673.82	100.00	29,879,531.38	100.00	73.84
合计		7,135,140,349.71	100.00	6,768,863,295.89	100.00	5.41

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司向前 5 名供应商采购总额为 4.69 亿元，占公司全部采购总额的 13.67%。

4、 费用

单位：万元 币种：人民币

项 目	2013 年	2012 年	增减额	同比±幅 (%)
销售费用	12,059.70	13,037.10	-977.4	-7.50
管理费用	86,380.28	100,529.63	-14,149.35	-14.07
财务费用	57,180.82	44,084.59	13,096.23	29.71
所得税费用	14,169.37	5,525.09	8,644.28	156.46

2013 年本公司财务费用为 5.72 亿元，比 2012 年增加 29.71%，主要原因是公司上市后偿还了大量借款，随着公司正常生产经营需要，为补充流动资金不足，公司分别于 2011 年 12 月及 2012 年 9 月发行了 25 亿元的公司债券，共计 50 亿元，2012 年 1-8 月计提的利息为 25 亿元的利息，2012 年 9-12 月及 2013 年计提的利息为 50 亿元债券的利息，计提利息的基数不同，导致财务费用增幅较大。

2013 年本公司所得税费用为 1.42 亿元，比 2012 年增加 156.46%，主要原因是公司本年在应收账款清收方面加大了力度，采取切实可行的措施，取得了明显的效果，应收账款总额较上年大幅下降，释放了部分已经计提的坏账准备，同时坏账准备政策也进行了相应调整，上述因素使得本年递延所得税资产变化较大。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	258,994,400.89
本期资本化研发支出	80,781,981.07



研发支出合计	339,776,381.96
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.01
研发支出总额占营业收入比例 (%)	4.06

6、 现金流

单位：万元 币种：人民币

项 目	2013 年	2012 年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	148,465.67	-187,418.91	335,884.57
投资活动产生的现金流量净额	58,021.72	77,075.29	-19,053.57
筹资活动产生的现金流量净额	-125,742.33	204,719.19	-330,461.53
现金及现金等价物净增加额	80,255.28	95,092.25	-14,836.97

2013 年公司经营活动产生的现金流量净额为 14.85 亿元，同比增加 33.59 亿元，主要原因一是公司在应收账款清收方面加大了力度，采取多种切实可行措施，取得了明显效果，销售回款大幅增加；二是公司根据生产进度安排，对外合理安排资金支出，同时公司加大降本增效力度，充分利用内部余料，减少采购支出，使得购买商品支付的现金较同期大幅减少。

2013 年公司投资活动产生的现金流量净额为 5.80 亿元，同比减少 1.91 亿元，主要原因是公司加大了资金管控力度；理财业务有所减少。

2013 年公司筹资活动产生的现金流量净额为-12.57 亿元，同比减少 33.05 亿元，主要是公司根据生产经营所需，同时加大回款力度，银行借款增量同比降幅较大。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2013 年公司利润总额 1.56 亿元，同比增加 0.74 亿元，归属于上市公司股东的净利 0.17 亿元，同比减少 0.12 亿元。

其中，利润总额增加主要原因：

一是资产减值损失本年为-3.46 亿元，同比减少 5.34 亿元。主要原因是为增强盈利能力，公司本年在应收账款清收方面加大了切实可行的措施，取得了明显的效果。一方面应收账款及长期应收款总额较同期减少了 15.05 亿元，另一方面公司 7-12 个月坏账的计提比例由 5%调整为 0.5%，因此计提的资产减值损失减少；

二是期间费用总额本年发生 15.56 亿元，同比减少 0.2 亿元。其中：销售费用、管理费用总额 9.84 亿元，同比减少 1.51 亿元，主要是公司严格控制各项费用支出，对于部分期间费用，公司按照上年同期的 50%进行考核，使销售费用、管理费用总额较上年同期降幅较大，另一方面财务费用总额 5.72 亿元，同比增加 1.31 亿元，主要是由于两年计提的债券利息基数不同导致；



三是营业毛利额 12.34 亿元，同比减少 3.16 亿元。受全球经济复苏乏力，国内经济增速放缓等因素影响，公司主导产品冶金成套、大型铸锻件等产品订货价格有所下滑，价格下降影响毛利减少 7.47 亿元；虽然公司销量达到 20 万吨，增长 19.7%，但盈利能力较强的重型压力容器的收入下降，产量和产品结构发生了变化，影响利润减少 3.06 亿元。公司采取了降本增效等各种手段降低成本、改变加速折旧政策，恢复到正常水平等措施，使成本有较大幅度下降，但是成本下降幅度小于价格下降幅度。综合上述因素，致使营业毛利额同比减少 3.16 亿元；

四是其他因素减少利润 1.64 亿元。主要原因是本年收到的费用补贴性质的政府补助较同期减少所致。

归属于上市公司股东的净利减少的原因：

2013 年公司利润总额 1.56 亿元，同比增加 0.74 亿元，但归属于上市公司股东的净利 0.17 亿元，同比减少 0.12 亿元，主要原因是本期发生所得税费用 0.63 亿元，同比减少 0.16 亿元；递延所得税费用 0.79 亿元，同比增加 1.03 亿元。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司严格执行“十二五”战略发展规划，积极推进“八个并重转变”，大力实施转型升级战略。2013 年，公司基本实现了商品产值、销售收入等经营计划指标，确保实现了盈利，保持了企业平稳运行。

(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 (%)
机械制造	8,275,821,187.15	7,071,829,823.16	14.55	0.35	5.17	减少 3.91 个百分点
设计业务	33,826,442.00	11,368,852.73	66.39	13.07	-23.25	增加 15.91 个百分点
运输业务	59,108,181.24	51,941,673.82	12.12	41.40	73.84	减少 16.40 个百分点
合计	8,368,755,810.39	7,135,140,349.71	14.74	0.60	5.41	减少 3.89 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 (%)
冶金成套设备	3,250,604,991.65	3,094,969,889.35	4.79	42.83	44.30	减少 0.97 个百分点
核能设备	868,728,608.18	606,382,519.22	30.20	57.99	58.16	减少 0.07 个百分点
重型压力容器	1,576,571,208.20	1,133,664,548.22	28.09	-48.25	-46.80	减少 1.97 个百分点
大型铸锻件	1,091,661,074.27	1,026,072,730.77	6.01	14.85	15.52	减少 0.54 个百分点
锻压设备	268,488,031.98	261,396,267.74	2.64	-43.79	-44.82	增加 1.8 个百分点
矿山设备	302,406,008.53	223,534,741.97	26.08	9.69	5.64	增加 2.83 个百分点
其他	1,010,295,887.58	789,119,652.44	21.89	36.13	47.17	减少 5.86 个百分点
合计	8,368,755,810.39	7,135,140,349.71	14.74	0.60	5.41	减少 3.89 个百分点

分行业说明:

设计和运输业务与本公司机械制造业务密切相关，它们均是为完成机械制造而提供的配套服务。不同产品对设计和运输的要求不同，设计、运输业务收入和利润变化，主要是由于产品结构变化引起的。

分产品说明:

从收入构成分析，受国家核电项目审批解禁等影响，同时进一步加大了经营订货力度，公司冶金成套设备、核能设备及大型铸锻件等设备收入较同期有所增加；受石化企业炼化项目逐渐减少、化工和煤化工领域市场需求减少的影响，重型压力容器销售额较同期有所减少，综合以上因素，公司总体收入较同期增幅不大。

冶金成套设备、核能设备、重型压力容器、大型铸锻件四类产品不但构成了收入的主体部分，还提供了 75%以上的毛利额，其中核能设备、重型压力容器等产品毛利率较高，为公司的盈利能力提供了有力支撑。现将这四类产品毛利情况分析如下：

冶金成套设备：公司是钢铁公司全流程设备供应商，是国内最大的冶金成套设备制造商，产品包括冶炼设备、轧制设备和连铸设备等，具备钢铁公司工程总承包能力和业绩。受金融危



机和国家宏观调控政策的影响，冶金成套产品市场大幅收缩，但公司通过转变发展方式，增强为用户提供全面系统解决方案的能力，取得了市场上绝大多数合同，本年收入较同期增加 42.83%。虽然合同总量增加但市场的持续低迷，订货价格逐年下降，使得产品利润空间受到挤压，近几年的毛利率都呈下降趋势。

核能设备：通过近几年的发展，公司已经成为国内最大的核电锻件生产企业，90%以上的国产核电锻件、80%以上的国产核反应堆压力容器由公司生产，受核电项目审批逐渐解禁的影响，本年收入同比增加 57.99%，该类产品的价格相对稳定，盈利能力一直较强，虽然受生产成本上升的影响，毛利率呈现下降的趋势，但仍保持较高的盈利能力。

重型压力容器：公司是国内最大的重型压力容器设备制造商，也是最早实现锻焊结构热壁加氢反应器国产化的企业，目前国内石化企业所使用的国产锻焊结构加氢反应器 90%为本公司生产。2013 年受石化设备市场需求减少的影响，重型压力容器销售额较同期下降幅度较大，同比减少 48.25%，但依然是公司毛利额的主要来源。

大型铸锻件：公司是国内大型铸锻件制造的主要厂家之一，拥有业内领先的生产装备和制造工艺，大型铸锻件生产技术达到世界先进水平。2013 年大型铸锻件收入同比增长 14.85%，但受市场竞争及通胀压力影响，订货价格偏低，使其盈利能力较同期稍有下降。

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	7,792,454,378.32	0.58
国际	576,301,432.07	0.96

从地区分布上看，我公司主要是以国内业务为主，近年来伴随着国际市场的成功开拓，重型压力容器、冶金成套等主打产品，已经具备和国际一流公司同台竞争的实力，预计今后国际市场份额将逐渐扩大。

(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(%)
资产总计	35,698,038,086.26	100.00	36,186,330,376.29	100.00	-1.35
流动资产合计	25,224,071,383.19	70.66	26,215,968,487.80	72.45	-3.78
其中：货币资金	4,745,256,657.77	13.29	3,871,256,668.37	10.7	22.58
应收票据	1,103,582,264.37	3.09	1,031,770,000.22	2.85	6.96



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 (%)
应收账款	9,540,249,717.02	26.72	11,329,452,662.52	31.31	-15.79
存货	7,777,704,444.01	21.79	7,765,366,500.66	21.46	0.16
预付账款	1,875,834,571.98	5.25	1,260,422,054.77	3.48	48.83
一年内到期的非流动资产	70,014,007.05	0.20			
其他流动资产	23,316,855.84	0.07	854,377,377.29	2.36	-97.27
非流动资产合计	10,473,966,703.07	29.34	9,970,361,888.49	27.55	5.05
其中：长期应收款	557,647,480.32	1.56			
长期股权投资	14,772,969.02	0.04	14,772,969.02	0.04	
固定资产	7,122,632,774.24	19.95	7,139,507,901.16	19.73	-0.24
在建工程	1,034,873,302.74	2.90	961,673,691.22	2.66	7.61
无形资产	1,385,339,280.43	3.88	1,346,294,226.20	3.72	2.90
开发支出	13,336,360.89	0.04	82,738,752.90	0.23	-83.88
长期待摊费用	10,202,211.16	0.03	11,349,859.68	0.03	-10.11
流动负债合计	11,773,725,905.46	32.98	12,779,749,536.44	35.32	-7.87
其中：短期借款	3,004,150,000.00	8.42	4,703,450,000.00	13.00	-36.13
应付票据	607,956,607.28	1.70	756,683,149.42	2.09	-19.66
应付账款	3,984,335,196.16	11.16	3,853,912,682.90	10.65	3.38
预收款项	1,510,607,474.78	4.23	1,673,880,619.94	4.63	-9.75
应付职工薪酬	243,565,733.06	0.68	216,769,183.74	0.6	12.36
其他应付款	1,880,079,465.23	5.27	1,523,182,573.11	4.21	23.42
应交税费	84,610,717.97	0.24	-814,240.47		
应付利息	57,314,886.37	0.16	51,822,500.03	0.14	10.59
一年内到期的非流动负债	400,000,000.00	1.12			
非流动负债合计	6,999,911,914.58	19.61	6,473,586,677.95	17.89	8.13
其中：长期借款	1,020,000,000.00	2.86	420,000,000.00	1.16	142.86
应付债券	4,983,057,562.99	13.96	4,978,199,858.47	13.76	0.10
所有者权益合计	16,924,400,266.22	47.41	16,932,994,161.90	46.79	-0.05
其中：未分配利润	1,633,348,046.43	4.58	1,624,648,715.45	4.49	0.54
少数股东权益	211,165,619.26	0.59	225,149,706.29	0.62	-6.21

应收账款：截至 2013 年 12 月 31 日，账面价值 95.4 亿元，占总资产 26.72%，同比减少 15.79%，主要原因是公司在应收账款清收方面加大了力度，采取了多种切实可行措施，使得全年回款达



到 107 亿元，同比增加 43%，是历史上回款最多的年份，致使应收账款同比下降幅度较大。

预付账款：截至 2013 年 12 月 31 日，账面价值 18.76 亿元，占总资产 5.25%，同比增加 48.83%，主要原因：一是关键的大宗物资采购多数采取预付款方式，由于用户发票滞后使得预付款占用较大；二是公司在清收应收账款方面，针对部分企业采取了抵账的方式，用户在一个项目未全部结束时不给开具发票，导致部分应收款项转为预付账款后不能及时得到冲减。

一年内到期的非流动资产、长期应收款：截至 2013 年 12 月 31 日，一年内到期的非流动资产、长期应收款账面价值分别为 0.7 亿元和 5.58 亿元，占总资产比重分别为 0.2%、1.56%，同期没有发生。长期应收款增加的主要原因为：根据会计准则规定，公司将采用递延方式具有融资性质的销售商品产生的应收款项，转入长期应收款核算所致。

其他流动资产：截至 2013 年 12 月 31 日，账面余额为 0.23 亿元，占总资产的 0.2%，同比减少 97.27%，主要原因是为增加公司收益，同期将暂时闲置的 8.5 亿元资金办理了定期存款理财业务，本年末根据资金使用安排，只办理了少量的定期存款理财业务，使得两年变化较大。

开发支出：截至 2013 年 12 月 31 日，账面余额为 0.13 亿元，占总资产的 0.04%，同比减少 83.88%，主要原因是公司研发成果转化为无形资产所致。

短期借款：截至 2013 年 12 月 31 日，账面余额为 30.04 亿元，占总资产的 8.42%，同比降低 36.13%，主要原因是公司对部分短期借款进行了偿还。

一年内到期的非流动负债：截至 2013 年 12 月 31 日，账面余额为 4 亿元，占总资产的 1.12%，同期没有发生，主要原因是公司同期新增了低利率的设备出口卖方信贷借款 4 亿元，截至本年末期限变为一年以内，由长期借款转到一年内到期的非流动负债所致。

长期借款：截至 2013 年 12 月 31 日，账面余额为 10.2 亿元，占总资产的 2.86%，同比增加 142.86%，主要原因是公司为了满足生产经营需要，新增了部分长期借款所致。

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势

50 多年来，公司承担了大量国家重大装备研制任务，带动了我国重型机械制造水平的整体提升，在装备的极限能力和系统性、高端装备的成套设计、高端材料的制造工艺等方面，已经成为行业发展先导企业，在政府、客户及同行业中树立的“一重”品牌，具有广泛的知名度和美誉度。

2、拥有完善的技术创新体系

为提升企业的核心竞争力，公司构建了“基础科学研究、工程化研究、产业化研究、批量化研究”的“四位一体”技术创新体系，有效增强了企业的自主创新能力，使公司具备了科技成果从孕育到转化的全过程能力。近几年，每年申请专利数量超百项，知识产权拥有量快速增长，助推了企业发展。

3、拥有高水平、高素质的技术与技能人才

公司形成了由高素质、高水平、高技能的科技人员和技术工人组成的技术团队。近年来，通过在大连、天津建立研发基地、生产基地，人才的吸引力明显加强，先后引进海外高层次人



才 20 余人，其中部分人员列入国家“千人计划”，公司培养的人才不仅在本企业建功立业，而且成为推动行业发展的技术力量。

4、主导产品国内领先

公司主导产品如冶金成套设备、大型铸锻件、核电设备、重型容器等重大技术装备在国内拥有较高的市场占有率，并具备了挑战国外品牌的实力。大型电站铸锻件、百万千瓦核反应堆压力容器的技术水平处于国内领先水平，掌握了“二代加”、“第三代”核电大型锻件制造技术，是国内唯一既具有大型核电锻件又具有核岛成套设备制造能力的企业，核能设备已牢牢占据国内市场领先地位；锻焊结构热壁加氢反应器、煤直接液化反应器、大型热、冷连轧机的技术水平已达到国际先进水平，具备冶金工程总承包能力。

5、核心制造能力突出

冶金成套设备方面，本公司可自主设计、制造全流程钢铁设备，是国内最大的钢铁设备供应商、世界最大钢铁设备制造企业，冷、热连轧机、中板轧机国内市场占有率达 70%，具备了冶金工程总承包能力。

核能设备方面，公司是国内最早开发生产核能设备的企业，也是国内最大的核电锻件及核反应堆压力容器供应商。“二代加”、“第三代”核岛主设备全部锻件已研制成功，并率先通过第三方评定，具备年产 10 台套主锻件的能力。同时蒸发器、堆内构件的开发也取得了突破性进展，具备了年产 5 台套的能力，推动了国家核电产业的快速发展。

重型压力容器方面，公司是世界最大的重型压力容器设备制造商。打破国外技术壁垒，成为最早实现锻焊结构热壁加氢反应器国产化的企业。公司产品涵盖了中石油、中石化、中海油等所有国内炼油基地，拥有极高的市场份额；对重型压力容器的材料研究和制造技术已经达到世界先进水平，并成功制造出世界上最大的 2044 吨煤液化反应器和世界上最大的 1600 吨加氢裂化反应器；研制的“400 吨锻焊结构热壁加氢反应器”曾获得国家科学技术进步一等奖；积极拓展产品领域，并先后开发成功大型管壳式换热器、环氧乙烷反应器等化工容器。

大型铸锻件方面，公司是我国大型铸锻件最主要的制造商，拥有世界领先的生产装备和制造工艺，建设了世界一流的大型铸锻钢基地，形成了年产钢水 50 万吨，锻件 24 万吨，铸钢件 6 万吨的产出能力。在火电、水电大型铸锻件研发方面取得重大突破，火电超临界和超超临界高中压转子及超纯净低压转子已批量生产，上冠、叶片、下环等大型不锈钢铸件已装备三峡等水电站，大型半组合式船用曲轴已开发成功，并实现产业化。

重型锻压设备方面，公司先后设计制造了国内最大的 12500 吨自由锻造水压机、30000 吨模锻水压机和 15000 吨自由锻造水压机，5000 吨等系列机械压力机装备了一汽、东风、江淮等汽车制造企业；目前，已成功开发出伺服压力机等新产品。

(五) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析



2013 年公司完成收购一重集团苏州重工有限公司 4.6%的股权及收购天津重型装备工程研究有限公司 3.85%股权的投资。

单位：万元

报告期内投资额	500
投资额增减变动数	-33,609.62
上年同期投资额	34,109.62
投资额增减幅度(%)	-98.53%

被投资的公司情况：

单位：万元

被投资的公司名称	主要业务	占被投资公司权益的比例(%)	投资金额	备注
一重集团苏州重工有限公司	压力容器制造；机械设备及零部件制造、加工、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	82.08	0	股权收购
天津重型装备工程研究有限公司	机电产品工程总承包；重型装备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；机械加工；特种焊条、焊剂及金属试件、液压缸、挤压管件的生产、销售；产品的售后安装调试服务；材料的理化检测、理化试验。	92.3	500	股权收购

注：公司收购一重集团苏州重工有限公司股权，是公司根据 2012 年控股一重集团苏州重工有限公司时签署的有关协议，要求其他股东承担对一重集团苏州重工有限公司造成的潜在风险事项的补偿，故无资金支出。

(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
龙江银行股份有限公司	3,800,000.00	5,525,815	0.127	3,800,000.00	442,065.20		长期股权投资	发起人投资
江南农村商业银行股份有限公司	219,670.00	219,670	0.0054	219,670.00	43,336.44		长期股权投资	发起人投资
合计	4,019,670.00	5,745,485	/	4,019,670.00	485,401.64		/	/



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

本年度公司无对外委托贷款事项。

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
2010	首次发行	1,120,211.94	7,622.31	875,861.36	244,350.58	存在募投专户中用于以后募投项目建设
合计	/	1,120,211.94	7,622.31	875,861.36	244,350.58	/

募集资金使用情况详见《中国第一重型机械股份公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2013 年度）》

(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
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	否	128,790.00	92.36	89,039.19	是	72.11%
建设铸锻钢基地及大型铸锻件自主化改造项目	否	207,007.00	2,814.09	203,120.36	是	99.87%
中国一重滨海制造基地项目	否	353,065.00	4,715.86	152,351.87	是	44.62%
补充流动资金	否	431,349.94		431,349.94	是	
合计	/	1,120,211.94	7,622.31	875,861.36	/	/



承诺项目名称	预计收益 (年均)	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
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	36,425.00	陆 续 产 生收益	是		
建设铸锻钢基地及大型铸锻件自主化改造项目	23,412.00	陆 续 产 生收益	是		
中国一重滨海制造基地项目	73,072.00	陆 续 产 生收益	是		
补充流动资金					
合计	132,909.00	/	/	/	/

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种人民币

子公司全称	子公司 类型	注册资本	经营范围
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	全资	1,421.00	道路普通货物运输、大型物件运输（三类、四类）（《道路运输经营许可证》有效期至 2017 年 6 月 9 日）；大中型货车维修（一类汽车维修）（《道路运输经营许可证》有效期至 2014 年 5 月 20 日）、一般经营项目：自备线路铁路货物运输；国际货物运输代理；国内货物运输代理（铁路、水路、航空、船务）；货物装卸、储存（危险品除外）服务；物流方案设计、咨询服务；产品包装设计、制造；汽车零部件、铁路机车车辆配件销售；机械零部件加工。
一重集团大连设计研究院有限公司	全资	46,623.59	机械、电控、自动化、液压设计、技术的研制、开发；设计、制作、代理、发布广告；技术咨询、服务、转让；机械加工；资料翻译；海水淡化设备开发、设计、制造。
一重集团大连国际科技贸易有限公司	全资	1,200.00	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动（含货物进出口，技术进出口）。
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	全资	204,868.00	重型机械、大型石油化工成套设备、加氢反应器的设计制造；铸锻焊新产品开发、生产、销售、安装、调试、技术服务；机械铸锻、焊接技术咨询；五交化商品（不含专项审批）、建筑材料的销售；从事码头和其他港口设施经营；在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营；货物、技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。



子公司全称	子公司类型	注册资本	经营范围
上海一重工程技术有限公司	全资	1,040.15	机电产品设计、制造、安装、服务及新产品开发、技术咨询；机电产品销售（以上涉及行政许可的凭许可证经营）。
天津重型装备工程研究有限公司	控股	13,000.00	机电产品工程总承包；重型装备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；机械加工；特种焊条、焊剂及金属试件、液压缸、挤压管件的生产、销售；产品的售后安装调试服务；材料的理化检测、理化试验。国家有专营专项规定的按规定办理。
一重集团天津重工有限公司	控股	158,000.00	重型机械制造；产品售后安装、调试服务、相关技术咨询；从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专营专营规定的按规定办理）。
天津一重电气自动化有限公司	控股	2,000.00	电气产品的制造、销售和服务，电气工程的设计、软件开发、技术服务，技术咨询，控制产品的销售代理
一重集团大连石化装备有限公司	全资	13,000.00	大型石油化工成套设备的设计、制造、销售、安装、调试及技术服务。
一重集团国际有限责任公司	全资	176.72	机械产品销售、安装、售后服务
一重集团马鞍山重工有限公司	控股	20,000.00	重型数控机床、焊接、热处理、工业自动化设备的研发设计、生产制造、批发零售及技术处理服务。
一重集团天津风能设备有限公司	全资	3,000.00	风能设备、风力发电机组的制造、设计、销售、安装、调试、技术服务；风场建设开发。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证在有效期内经营，国家有专营专营规定的按规定办理）
一重集团常州华冶轧辊有限公司	控股	1,481.48	冶金机械及机械配件的销售、维修服务；冶金机械及机械配件的制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止企业进出口的商品和技术除外。
一重集团绍兴重型机床有限公司	控股	4,934.39	生产、经营、机械、汽车摩托车配件、建材产品；出口本企业自产的机床、木工机械（国家组织统一联合经营的出口产品除外）、电机；生产、加工；金属家具、塑料编织品。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）
一重集团苏州重工有限公司	控股	15,413.27	压力容器制造；机械设备及零部件制造、加工、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）



子公司全称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	30,237.60	10,077.97	37,337.32	106.34	35.21
一重集团大连设计研究院有限公司	93,984.80	79,719.63	24,397.15	1,679.38	1,539.10
一重集团大连国际科技贸易有限公司	216,123.11	10,696.09	162,284.69	6,965.52	5,711.94
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	628,700.63	413,164.45	158,997.80	24,222.13	24,689.50
上海一重工程技术有限公司	10,154.61	6,988.79	3,700.66	56.27	45.28
天津重型装备工程研究有限公司	67,760.86	13,272.76	9,733.39	-319.27	-106.13
一重集团天津重工有限公司	251,836.52	155,719.58	93,751.00	-3,645.01	-3,766.04
天津一重电气自动化有限公司	19,955.46	6,076.89	23,539.28	1,456.17	1,078.92
一重集团大连石化装备有限公司	33,098.63	12,698.19	-	-186.77	-186.89
一重集团国际有限责任公司	2,618.88	-216.37	938.24	-310.18	-310.2
一重集团马鞍山重工有限公司	14,376.01	9,914.64	-	-37.74	-3.8
一重集团天津风能设备有限公司	2,529.47	2,492.75	-	-271.38	-271.38
一重集团常州华冶轧辊有限公司	15,054.22	4,920.58	8,199.00	288.72	423.77
一重集团绍兴重型机床有限公司	36,587.14	3,245.44	13,030.07	-385.02	-272.55
一重集团苏州重工有限公司	26,237.79	5,177.88	7,813.59	-2,015.70	-2,595.56

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
一重集团大连石化装备有限公司大型石化容器制造基地项目	335,600.00	建设中	11,182.00	31,208.00	项目前期建设中。
合计	335,600.00	/	11,182.00	31,208.00	/

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、行业竞争格局

目前,美国、日本、德国等工业发达国家仍然是重型装备制造业强国,现存格局并不因全球金融危机爆发、世界经济衰退而发生根本性的改变。经过多年发展,中国装备制造业已经形成门类齐全、规模较大、具有一定技术水平的产业体系,成为国民经济的重要支柱产业。中国



目前已经成为装备制造业大国，但值得注意的是，美国、日本、德国、法国、意大利和英国等主要发达国家的制造业产值加起来仍占到总量的 70%，特别是高端制造仍被发达国家牢牢控制。同时，经过前一个发展周期的爆发式增长，我国装备制造业的弊端逐渐显现出来：产业大而不强、创新能力薄弱、基础制造水平落后、低水平重复建设严重、创新产品推广应用困难等问题，属于粗放型增长。中国装备制造业总量虽然庞大，产业竞争力却不强。影响全球的经济危机迫使中国装备制造业加快转型升级。只有成功实现转型与升级的战略目标，中国装备制造业的发展格局才有可能改变。

2、行业发展趋势

近十几年来，随着世界高新技术惊人的发展，人类开展的工程建设规模越来越庞大，对所采用的设备不仅提出了越来越高的质量要求，而且设备的服役条件趋于极端化。这些极端服役大型复杂装备及其构件的制造依赖于巨型重载装备制造能力与水平的出现与提升，这也使装备制造业呈现出高技术化、工程总包化、环保化和产业集群化的发展趋势。从企业商业模式的演进来看，当今世界上发达国家的重型装备制造企业均以机械制造业为载体，逐渐步入以现代服务业为重心的后工业化社会和知识经济时代，正从单纯的“卖产品”逐步转向了“卖解决方案”的新的历史发展阶段。国外重型装备制造企业主要厂家有韩国斗山重工、日本制钢（JSW）、三菱重工、西门子奥钢联、西马克、达涅利、克鲁索等，其发展特点是向大集团、大“制造业”方向发展，拥有领先的技术优势，注重技术创新与市场开发的结合，走跨国公司的经营策略。国内重机行业具有较强竞争实力的企业主要有中国一重、二重、太重、大连重工·起重、中信重机、北方重工、上重等，数量相对较少，细分领域一般由 2—3 家主要企业占据。

(二) 公司发展战略

实现发展方向从制造向制造和服务并重转变；产品领域从工业装备向工业装备、能源装备、环保装备、装备基础材料并重转变；市场领域从国内市场为主向国内国际市场并重转变；经营范围从资产经营向资产和资本经营并重转变；生产过程从单件小批向生产专业化、自动化、信息化、流水化、绿色化转变；管理模式从工厂制向集团化、事业部化、内部市场化转变；经营领域从装备制造向其他领域延伸转变；增长方式从粗放式增长向内涵式增长转变。通过以上“八个并重转变”，实现企业转型升级，并最终把中国一重建设成为具有国际知名品牌、拥有核心制造能力的世界一流重大技术装备供应商。

(三) 经营计划

2014 年，公司将按照“大力推进改革创新，加快八个并重转变”的总体要求，重点抓好新产品开发、流程再造、事业部制深化这三件事，做到在攻坚克难中推进转型升级，在深化改革中促进企业可持续发展。2014 年工作的总体思路和主要目标是：认真贯彻落实党的十八大、十八届三中全会和习近平总书记系列讲话精神，坚定不移推进八个并重转变，力求新产品开发有



新突破、流程再造有新进展、事业部制深化有新成效，为公司可持续发展奠定坚实基础。调动一切有利因素，充分发挥公司和各子公司、事业部两个积极性，全年实现商品产值 100 亿元、回款 100 亿元、新签订货合同 100 亿元，合同履约率达到 85%以上。

根据 2014 年的总体要求和工作思路，将重点做好以下工作：

1、以效益为中心，全面提高经济运行质量

创造利润和效益，是企业生存和发展之本。公司经济运行工作要全面转变到以效益为中心上来。一是突出盈利产品的订货。在经营策略上，要进行有效调整，避免恶性竞争，确保新签合同的利润空间。要按照新的营销考核方案要求，认真组织实施，确保拿到量价合适的订货合同。要把握好市场机遇，加大项目信息收集力度，做好项目信息的内部分享和跟踪工作。要加大对经营人员培训力度，不断提高公司经营队伍的整体素质。二是确保产品质量和交货期。要加大专业化生产力度，高度重视制造方案，高度重视产品质量，高度重视生产成本，提高公司产出能力，保证各类产品的交货期。按照“计划、指导、协调、考核”的原则，积极做好衔接工作，推进项目管理落地。在公司计划框架内做好内外部平衡，强化专业化外协管理，用最少的投入完成所承制项目，实现产出最大化。加强各类设备的日常管理，保证设备正常运行。更加重视产品质量，今年公司的大型锻件废品率要控制在 3%以下。建立质量事故责任追究制，加大质量问题惩处力度。三是继续抓好降本增效工作。要继续牢固树立过紧日子的思想，紧紧抓住从设计、工艺到生产的各个环节，以及物资采购、库存等成本控制的关键节点不放松，严格落实降本增效各项措施，把去年好的做法坚持下去。要从设计工艺入手，优化工艺流程，从源头上降低成本；从采购上压缩支出，库存上降低占用，提高物资利用水平；从管理上要效益，继续推进“5S”和“TPM”管理。要降低修理、能源、机物料消耗等费用，想方设法控制生产成本。大力压缩非生产性支出，严格控制招待、差旅、办公、会议等费用。全年总的成本费用降低率要达到 5%以上。

2、以改革为动力，激发企业内部活力

今年要把改革创新贯穿企业发展的全过程，积极构建充满活力、富有效率的体制机制，为推动公司可持续发展提供新动力。一要创建新的考核体系。改变过去以产值为中心的考核思路，业绩考核的侧重点转移到利润和回款上来，并以此为主线创建新的考核体系。强化对子公司、事业部领导层的经济指标考核，并和各单位的效益工资总额挂钩。继续加强矩阵管理，将各职能部门的管理考核分为排名考核和日常考核，排名考核要突出各单位重点工作，提取关键性指标进行排名和奖罚，日常考核要根据各单位工作完成情况，重点突出考核差错性事项。二要深化事业部制。根据公司发展实际需要，建立起责权利相协调、具有一重特色的组织模式，使各事业部直面市场压力，增强内生动力。各事业部要及时转变思维观念和办事方式，尽快落实相关工作，切实承担好自身的生产、营销、管理等各方面的职责，始终牢记利润和回款。公司重



点强化编制、机构和用人标准的管理，重点突出制度流程建设。三要推进内部市场化。适应深化事业部制要求，逐步建立和完善公司、子公司、事业部之间的内部市场体系，使市场机制在经济运行中发挥有效作用；在企业内部建立经济合同关系，自主经营、自负盈亏；建立和明确价格形成机制，协商确定内部关联交易价格。各个事业部之间能协商的协商，协商不成的，由公司业务主管部门进行协调。四要加大“三项制度”改革力度。在干部管理上，公司严格控制编制，原则上只管到直属单位副职以上干部，提高子公司、事业部选人用人自主权；在薪酬分配上，继续深化分配制度改革，贯彻“多劳多得、少劳少得”原则，努力实现员工劳动生产率提高和劳动报酬增长相协调；在劳动用工上，压缩管理人员，鼓励管理、辅助岗位人员向生产一线流动，但不允许逆向流动。总之，“三项制度”改革要实现干部能上能下、人员能进能出、薪酬能增能减的目标，最终体现优胜劣汰。

3、以市场为导向，着力开发量大面广的新产品

今年，我们要在新产品开发上下力气，以市场为导向，找准研发目标，加快研发进度，促进量大面广的新产品尽快投入市场，形成新的经济增长点。一是理顺技术创新体系。整合资源，调整机构，进一步明晰四层结构间的业务分工和衔接，解决体系中层与层之间各自为政、相互脱节现象，逐步实现一重技术创新体系的高效运行。二是改进科研考核方式。按照内部市场化的要求，建立和完善以科研课题成果为核心的科研考核方案，将薪酬与科研课题成果紧密挂钩，用成果兑现薪酬。三是明确新产品开发重点和主攻方向。新产品开发必须要具备量大面广这一特征，瞄准那些国家重点扶持的、国民经济建设迫切需要的和产业升级所必需的技术装备开展研发，实现重点突破；原有产品也要通过技术改进和升级，在技术先进、成本更低、效率更高上做文章，延长产品的生命周期。同时，要探索从资产经营向资本经营转变的新途径，即用自己研发的先进系统解决方案开工厂，实现从卖设备向卖批量下游产品的转变。四是着力抓好科研队伍建设。坚持引进、培养、激励多措并举，壮大公司科研队伍，积极培养学科带头人。原则上不鼓励科研人员从事管理工作。

4、以热加工改造为突破口，积极推进流程再造

流程再造是企业转型升级的基础，是为自己提供系统解决方案。要通过流程再造，提高生产效率、保证产品质量、降低劳动强度和制造成本。今年，要贯彻“五化”要求，以热加工的改造为突破口，积极探索其他制造流程再造的新思路。热加工围绕“近净成型、提高质量”这一主线，从炼、铸、锻、热各个环节创新工艺、设备，全面提升技术。冷加工围绕“专业化和提高生产效率”的主线，将富区本部已完成的专业化生产线成果推广到大连、天津，进一步细化专业化生产方案，为公司全面完成现有产品专业化生产线打基础。另外，根据发展需要，加速提高信息化建设水平和效率，持续优化和深化已建成信息化系统的应用，完成已确定的信息化项目，发挥信息技术作用，持续推进公司流程再造和转型升级。



5、以制度为手段，夯实企业基础管理

制度建立和执行是企业管理永恒的主题。在做到“工作制度化、制度流程化、流程表单化、表单信息化”的同时，强化制度的执行力，保证制度的权威性。一要强化制度流程的修订和完善工作，努力构建简洁、清晰、适用和上下贯通的制度运行体系，提升制度流程的系统性和可执行力，真正做到“按章办事、违章必究”。建立“5S”常态化管理机制，夯实企业管理基础。二要强化财务管理，把精益管理思想与财务管理相结合，进一步拓宽融资渠道，研究贸易融资、供应链融资等方式，按照市场化原则建立内部关联交易价格机制，合理划分公司与子公司、事业部两级核算职能。三要优化人力资源管理，严格控制机构和定员编制，继续控制公司人员总量，做到只减不增；加强全员考核工作，提高工作效率；强化人才梯队建设，为公司可持续发展提供人才支撑。四要加强审计监督，继续深入做好审计和风险防控工作；利用诉讼和非诉讼手段，加大力度清理呆滞账款；做好清算和损失求偿工作，盘活存货。五要做好安全环保工作，建立和完善安全生产技术保障体系；突出抓好易燃易爆场所及危险源安全管理；开展全面环境风险排查整治工作。确保全年无责任死亡事故，无重大火灾及重大交通事故责任事故，千人负伤率控制在2%以内；无重大环境污染事件，二氧化硫、化学需氧量较“十一五”末下降7%，氮氧化物、氨氮较“十一五”末下降8%。

(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

2014年，公司将根据发展战略及生产经营的具体情况，继续对资金的使用进行合理调度和统筹安排，充分利用各种金融工具降低资金使用成本，同时公司将严格控制各项费用支出，加大应收账款的催收力度，加速资金周转速度，预计会有一定的银行融资需求。

(五) 可能面对的风险

预计未来，我国装备制造业发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，发展的基本面是好的，但同时也面临着很多挑战和风险。一是全球通货膨胀存在隐忧，不稳定不确定因素依然较多。二是工业发达国家重新重视实体经济发展，提出了“再工业化”、低碳经济、下一代新能源、智慧地球等发展路线，瞄准高端制造领域，瞄准新兴产业，谋求塑造新的竞争优势。尤其是在高端装备方面，美国、欧盟等发达国家开始将高技术、高附加值的装备产品的生产和加工制造产业，由海外开始陆续收回至本土，并采取了很多如税收减免、补贴奖励等政策，鼓励投资商、制造商回归本土。不仅对我国高端装备的未来发展构成激烈竞争，而且还将对已经形成优势的产品造成市场空间挤压。三是国内发展环境正在发生改变，一些深层次的矛盾正在积聚。资源和环境约束加剧、成本持续上涨、内需不振等问题，已经成为我国工业化进程的制约因素。四是贸易保护主义不断加剧，不仅封锁传统领域市场，而且开始对新兴产业层层设限，使我国装备制造业面临着比较优势弱化、新优势尚未形成、有效应对难度加大的严峻局面。同时，随着国内企业制造能力的不断提升和生产企业数量的增加，产能严重过剩等问题凸显，市场需求



饱和度进一步加大，企业间的竞争将更为激烈。

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

1、会计估计变更的原因

(1)公司所用生产设备价值高，耐用性强，往往可通过更新改造大幅延长使用寿命，极少彻底报废或淘汰，很多服役超过 50 年的固定资产仍在使用。目前采用加速折旧的方式，造成价值流和实物流分离，影响了不同期间产品成本的均衡性。结合对现有设备的分析和公司实际情况，同时对对比同行业其他公司的固定资产的折旧计提情况，公司调整了部分固定资产折旧年限。

(2)公司销售客户群体 75%-80%属于中央和地方国有企业。金融危机之后,公司所服务的钢铁、火电、核电等重要行业进入紧缩周期，部分企业付款能力大幅下降，但客户资信未发生实质改变，坏账风险也未相应提高。公司计提坏账准备比例却高居同行业之首，与实际坏账风险偏离越来越大，严重掩盖了企业真实利润水平。结合目前行业应收款项坏账准备计提比例以及公司的实际情况，公司调整了坏账准备计提比例。

2、会计估计变更的日期

自 2013 年 3 月 1 日起，公司按照调整后的折旧年限计提折旧，按照调整后的坏账准备计提比例计提坏账准备。

3、会计估计变更的内容

(1)固定资产折旧年限调整前后比较表

固定资产类别	调整前折旧期限 (年)	调整后折旧期限 (年)
机械设备	9	14
动力设备	11	18
传导设备	17	28
工业炉窑	8	13
运输设备	8	12
工具用具	9	14



仪器仪表	8	12
计算机	3	5

折旧年限调整后，固定资产的净残值率不变，净残值率为 5%。

(2)坏账准备计提比例调整前后比较表

类 别	调整前计提比例 (%)	调整后计提比例 (%)
6 个月内	0.5	0.5
7-12 个月	5	0.5
1-2 年	10	10
2-3 年	40	40
3-4 年	80	80
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

4、会计估计变更事项的批准

2013 年 3 月 2 日，本公司召开了第二届董事会第六次会议，审议通过《中国第一重型机械股份公司关于变更固定资产折旧年限的议案》和《中国第一重型机械股份公司关于变更坏账准备计提比例的议案》，调整起始日期为 2013 年 3 月 1 日。

5、独立董事及监事会意见

独立董事认为本次会计估计变更符合公司实际情况，变更后的会计估计能够真实地反映公司财务状况和经营成果，是合理的、必要的，不存在损害中小股东利益的情况。同意本次会计估计变更。

公司监事会认为调整部分固定资产折旧年限和坏账准备计提比例，可促进公司持续发展，提升公司竞争力。结合公司实际情况，同时对比同行业其他公司情况，公司的固定资产综合折旧率和坏账准备计提比例较同行业平均水平偏高，因此调整后的固定资产折旧年限和坏账准备计提比例更符合实际、客观合理，有利于公司的稳健经营。

6、会计估计变更会计处理

本次会计估计变更采用未来适用法处理。

7、本次会计估计变更对公司的影响

固定资产折旧年限和坏账准备计提比例的调整对公司的业务范围无影响。



(1)因折旧年限变更，影响当期折旧费用 2.27 亿元。影响当期利润总额 1.21 亿元，未来会计期间利润总额 1.06 亿元。

(2)因坏账准备计提比例变更，影响当期坏账准备 0.92 亿元。影响当期利润总额 0.92 亿元。

(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

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司现金分红指引》(以下简称“两个文件”)等文件精神以及监管部门的相关工作要求，经公司 2012 年年度股东大会审议，同意对《公司章程》中涉及利润分配的有关条款进行修订和完善。本次修订《公司章程》的总体原则是按照两个文件的要求，将原《公司章程》中的涉及利润分配的第 171、172、173、174 条的内容做出修改。

修订后《公司章程》中的涉及利润分配的条款内容如下：

第一百七十一条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

第一百七十二条 公司应按每一股东持有公司股份的比例分配股利。

第一百七十三条 公司的利润分配政策

1、利润分配原则

公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报，综合考虑公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。根据公司盈利状况和经营需要实行连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，并符合法律、法规的相关规定。

2、利润分配方式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

3、利润分配条件及比例

(1)现金分红应同时满足的条件

①当年实现的归属于公司股东可供分配的净利润为正值；

②归属于公司股东累计可供分配的利润为正值。

(2)现金分红的比例

在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，每年现金分配方式分配的利润不得少于该年实现的可分配利润的 30%；公司可以进行中期现金分红。



(3)分配股票股利的条件及最低比例

在确保足额现金股利分配、保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，公司可以发放股票权利；每次分配股票股利时，每 10 股股票分得的股票股利不少于 1 股。

4、利润分配的决策程序。

(1)具体分配预案由董事会结合《公司章程》的规定，根据公司盈利情况、资金需求计划拟定，独立董事发表明确意见，分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准；

(2)股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；

(3)公司当年盈利但未提出现金利润分配预案，董事会应当在定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。公司当年利润分配方案应经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。第一百七十四条 公司利润分配政策的调整公司根据生产经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，独立董事及监事会应当对利润分配政策的调整发表独立意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

第一百七十四条 公司利润分配政策的调整。

公司根据生产经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，独立董事及监事会应当对利润分配政策的调整发表独立意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年公司合并口径实现净利润 0.29 亿元，公司基于自身发展战略及兼顾股东长短期利益考虑，以 2012 年 12 月 31 日公司股本总额 65.38 亿股为基数，按照 2012 年公司合并口径当年可供分配利润的 30%进行分配，每 10 股派发现金股利 0.013 元（含税），共计派发现金股利 0.08 亿元，实施后剩余累计可供分配利润 4.78 亿元。2012 年度不实施资本公积金转增股本，留存利润用于生产经营周转。2012 年度现金红利已于 2013 年 7 月 11 日派发完毕。

(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		0.008		5,230,400.00	17,198,730.97	30
2012 年		0.013		8,499,400.00	29,339,854.21	30
2011 年		0.063		41,189,400.02	422,983,670.68	10

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

2013 年，公司积极履行所承担的社会责任，保持企业的平稳发展，努力为国家、社会、股东和员工等利益相关方创造更大的价值，促进公司的可持续发展。

一是致力于企业技术进步，不断提升自主创新能力，以更好的技术满足用户需求，服务社会，为国民经济发展和国防建设事业提供优良的重大技术装备；二是坚持促进企业的可持续发展，将安全发展与绿色发展理念相结合，实现企业发展与社会发展、资源环境保护相协调；进一步健全安全生产管理体系，全年无重大火灾及重大交通责任事故；COD、SO₂、氨氮、氮氧化物的排放量较去年均明显下降；三是继续为社会创造就业岗位，吸纳大中专院校毕业生、技校生等 500 多人；履行员工成长责任，加强员工的劳动技能和业务水平培训，维护员工的合法权益，促进员工和企业共同成长；四是继续承担企业公民责任。参与社区建设，与当地居民共同打造和谐社区；开展社会公益活动，资助本地 23 名特困家庭学生；组织三批抗洪抢险队参与嫩江流域的抗洪抢险工作。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

按照《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函〔2008〕373 号）文件规定，公司及下属子公司不属于其中所列 16 个重污染行业企业。



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

关联债权债务往来

临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国第一重型机械集团公司	控股股东				1,396,615,843.83	90,058,960.17	1,486,674,804.00
合计					1,396,615,843.83	90,058,960.17	1,486,674,804.00
关联债权债务形成原因		关联业务等					

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

√ 不适用

(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

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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国第一重型机械集团公司	本公司控股股东中国第一重型机械集团公司承诺将不会，并促使其控股子公司不会：(a) 在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股)直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；(b) 在中国境内和境外，以任何形式支持公司以外的第三方从事与主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；(c) 以其他方式介入（不论直接或间接）任何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。
	股份限售	中国第一重型机械集团公司及全国社保基金理事会	(a) 本公司控股股东中国第一重型机械集团公司承诺，自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，亦不由发行人回购该部分股份；(b) 按照《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，中国第一重型机械集团公司向全国社保基金理事会划转的 18,721.9039 万股股票，锁定期为 36 个月。



承诺背景	承诺类型	承诺方	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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国第一重型机械集团公司		否	是		
	股份限售	中国第一重型机械集团公司及全国社保基金理事会		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:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		110
境内会计师事务所审计年限	4	1

	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)	35

因中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中瑞岳华”)与国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“国富浩华”)合并成立了瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)。根据其合并协议,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)成立后,原中瑞岳华全部员工及业务已转移至瑞华会计师事务所(特殊普通合伙),并以瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)的名义为客户提供服务。



2013 年 5 月 22 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《中国第一重型机械股份公司关于聘请 2013 年度审计机构的议案》，同意公司聘请中瑞岳华为公司 2013 年度审计机构，负责公司 2013 年度财务报告审计和内部控制审计。

由于中瑞岳华的合并及更名涉及主体资格的变更，属于更换会计师事务所事项，为确保公司审计工作的连续性，经公司 2014 年第一次临时股东大会审议，同意公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度外部审计机构，负责公司 2013 年度财务报告审计和内部控制审计。

公司独立董事对此发表了独立意见，认为：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）经财政部、中国证监会批准，具备执行证券、期货相关业务资格，此次公司改聘会计师事务所有利于保证公司审计工作的连续性，不会损害公司的利益，同意改聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度外部审计机构，负责公司 2013 年度财务报告审计和内部控制审计。

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：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	424,800	64.97				-424,800	-424,800	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	424,800	64.97				-424,800	-424,800	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	229,000	35.03				424,800	424,800	653,800	100
1、人民币普通股	229,000	35.03				424,800	424,800	653,800	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	653,800	100				0	0	653,800	100



2、 股份变动情况说明

本次公司股份变动为公司限售股解禁上市所至。

公司于 2008 年 12 月 25 日设立，设立时总股本 4,538,000,000 股。根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]79 号《关于核准中国第一重型机械股份公司首次公开发行股票批复》，批准公司于 2010 年 1 月 29 日至 2010 年 2 月 1 日采取公开发行方式，向社会公众发行人民币普通股（A 股）2,000,000,000 股，发行后总股本 6,538,000,000 股。公司股票于 2010 年 2 月 9 日在上海证券交易所挂牌上市。

公司控股股东和实际控制人—中国第一重型机械集团公司持有的 4,060,780,961 股和全国社会保障基金理事会持有的 187,219,039 股，锁定期为自公司股票上市之日起三十六个月，该部分股票于 2013 年 2 月 18 日起上市流通，本次解禁的限售股份总数为 4,248,000,000 股，占公司总股本的 64.97%，本次解禁的属于首次公开发行限售股。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国第一重型机械集团公司	4,060,780,961	4,060,780,961	0	0		2013 年 2 月 18 日
全国社会保障基金理事会转持三户	187,219,039	187,219,039	0	0		2013 年 2 月 18 日
合计	4,248,000,000	4,248,000,000	0	0	/	/

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：亿股 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	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011 年 12 月 20 日	5.14	25	2012 年 1 月 19 日	25	2016 年 12 月 20 日
公司债券	2012 年 9 月 3 日	5.10	25	2012 年 10 月 18 日	25	2017 年 9 月 3 日



(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		218,729	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		216,243	
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
中国第一重型机械集团公司	国有法人	62.11	4,060,780,961	0	0	无
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	2.92	191,185,544	0	0	未知
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.34	152,736,281	-34,482,758	0	未知
宝钢集团有限公司	国有法人	0.73	47,796,386	0	0	未知
光大证券股份有限公司	未知	0.60	39,500,000	12,203,874	0	未知
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.22	14,069,975		0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	0.21	13,916,610		0	未知
文登市森鹿制革有限公司	未知	0.17	11,300,000		0	未知



中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.14	9,374,100		0	未知
东方证券股份有限公司约定购回式证券交易专用帐户	未知	0.11	7,300,000		0	未知
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		
中国第一重型机械集团公司		4,060,780,961		人民币普通股	4,060,780,961	
中国华融资产管理股份有限公司		191,185,544		人民币普通股	191,185,544	
全国社会保障基金理事会转持三户		152,736,281		人民币普通股	152,736,281	
宝钢集团有限公司		47,796,386		人民币普通股	47,796,386	
光大证券股份有限公司		39,500,000		人民币普通股	39,500,000	
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金		14,069,975		人民币普通股	14,069,975	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		13,916,610		人民币普通股	13,916,610	
文登市森鹿制革有限公司		11,300,000		人民币普通股	11,300,000	
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金		9,374,100		人民币普通股	9,374,100	
东方证券股份有限公司约定购回式证券交易专用帐户		7,300,000		人民币普通股	7,300,000	

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	中国第一重型机械集团公司
单位负责人或法定代表人	吴生富
成立日期	1993年7月28日
组织机构代码	12851256-6
注册资本	188,894.25



主要经营业务	<p>重型机械制造、铸锻焊新产品开发、产品售后安装调试服务；冶金工程设计；耐火建筑材料生产、机械铸锻焊技术咨询、进口本企业生产所需机床、检测仪器材料及配件、出口本企业产品，承包境外机械行业工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口；经营本企业及成员企业自产的机电产品、木制品的出口和相关的原辅材料、机械设备、仪器仪表的进口（以上经营项目法律法规有特殊规定的除外）。</p>
--------	---

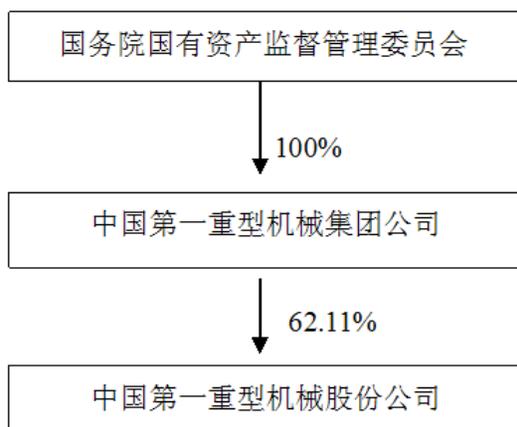
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

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

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
吴生富	董事长	男	49	2011年12月28日	2014年12月27日	0	0	0		48.34	0
赵立新	副董事长	男	59	2011年12月28日	2014年12月27日	0	0	0		48.34	0
马克	董事、总裁	男	56	2011年12月28日	2014年12月27日	0	0	0		43.506	0
刘章民	独立董事	男	64	2011年12月28日	2014年12月27日	0	0	0		7.9	0
何木云	独立董事	男	69	2011年12月28日	2014年12月27日	0	0	0		7.5	0
陈天立	独立董事	男	68	2011年12月28日	2014年12月27日	0	0	0		7.5	0
乌若思	独立董事	男	63	2011年12月28日	2014年12月27日	0	0	0		6.5	0
王岭	独立董事	男	63	2011年12月28日	2014年12月27日	0	0	0		6.7	0
刘登云	职工董事	男	60	2011年12月28日	2014年2月8日	0	0	0		41.089	0
李子凌	监事会主席	男	57	2011年12月28日	2014年12月27日	0	0	0		42.54	0
周庆伟	股东代表监事	男	48	2012年5月25日	2014年12月27日	0	0	0		0	未知
许崇勇	职工代	男	49	2011年12	2014年12	0	0	0		31	0



	表监事			月 28 日	月 27 日						
蒋金水	职工代表监事	男	51	2011 年 12 月 28 日	2014 年 12 月 27 日	0	0	0		27.7	0
王安春	股东代表监事	男	42	2011 年 12 月 28 日	2014 年 12 月 27 日	0	0	0		20	0
张振戎	高级副总裁	男	49	2011 年 12 月 28 日	2014 年 12 月 27 日	0	0	0		41.089	0
孙 敏	副总裁	男	51	2011 年 12 月 28 日	2014 年 12 月 27 日	0	0	0		39.822	0
王宝忠	副总裁	男	57	2011 年 12 月 28 日	2014 年 12 月 27 日	0	0	0		42.539	0
付 群	副总裁	男	47	2011 年 12 月 28 日	2014 年 2 月 8 日	0	0	0		42.539	0
朱青山	财务总监	男	51	2011 年 12 月 28 日	2014 年 12 月 27 日	0	0	0		39.639	0
刘长初	董事会秘书	男	53	2011 年 12 月 28 日	2014 年 12 月 27 日	0	0	0		39.639	0
于兆卿	副总裁	男	51	2013 年 3 月 2 日	2014 年 12 月 27 日	0	0	0		33.5	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	617.382	未知

吴生富：现任中国第一重型机械股份公司董事长，中国第一重型机械集团公司总经理、党委副书记。

赵立新：现任中国第一重型机械股份公司副董事长，中国第一重型机械集团公司党委书记、副总经理。

马 克：现任中国第一重型机械股份公司董事、总裁、技术中心主任，中国第一重型机械集团公司党委常委；曾任中国第一重型机械集团公司副总经理。

刘章民：现任中国第一重型机械股份公司独立董事、中国交通建设股份有限公司独立非执行董事、中国长江电力股份有限公司独立董事、中国海运（集团）总公司外部董事；曾任东风汽车公司副总经理、党委常委、总会计师，东风汽车集团股份有限公司执行董事、总裁。

何木云：现任中国第一重型机械股份公司独立董事，中国三峡集团公司外部董事，中国国新控股有限责任公司外部董事；曾任中国东方电气集团公司董事长、党组书记。

陈天立：现任中国船舶重工集团公司专项专家咨询委主任，中国第一重型机械股份公司独立董事，中国恒天集团公司外部董事，中国兵器装备集团公司外部董事；曾任中国船舶重工集团公司党组副书记、纪检组组长、总经济师。



乌若思：现任中国第一重型机械股份公司独立董事，神华集团有限责任公司外部董事；曾任中国华能集团公司副总经理、党组成员。

王 岭：现任中国第一重型机械股份公司独立董事，中国港中旅集团公司外部董事；曾任武汉钢铁（集团）公司副总经理、党委常委，武汉钢铁股份有限公司总经理。

刘登云：现任中国第一重型机械股份公司职工董事、工会主席，中国第一重型机械集团公司工会主席；曾任中国第一重型机械集团公司党委常委、纪委书记。

李子凌：现任中国第一重型机械股份公司监事会主席，中国第一重型机械集团公司党委副书记。

周庆伟：现任中国第一重型机械股份公司股东代表监事，华宝投资有限公司产权交易部高级业务经理。

许崇勇：现任中国第一重型机械股份公司职工代表监事、核电石化事业部总裁；曾任中国第一重型机械集团公司副总经济师、物资采购部部长。

蒋金水：现任中国第一重型机械股份公司职工代表监事，技术中心副主任，技术中心办公室主任、党支部书记；曾任中国第一重型机械股份公司重型装备事业部总裁。

王安春：现任中国第一重型机械股份公司股东代表监事，总法律顾问、审计部部长。

张振戎：现任中国第一重型机械股份公司高级副总裁，中国第一重型机械集团公司党委常委；曾任中国第一重型机械集团公司副总经理。

孙 敏：现任中国第一重型机械股份公司副总裁，中国第一重型机械集团公司党委常委；曾任中国第一重型机械集团公司副总工程师、市场营销部部长、党支部书记。

王宝忠：现任中国第一重型机械股份公司副总裁；曾任中国第一重型机械（集团）有限责任公司副总工程师、黑龙江第一重工股份有限公司总裁。

付 群：现任中国第一重型机械股份公司副总裁；曾任中国第一重型机械集团公司驻大连地区总代表、大连加氢反应器制造有限公司经理、总裁。

朱青山：现任中国第一重型机械股份公司财务总监；曾任中国第一重型机械集团公司副总经济师、计划财务部部长、党支部书记、黑龙江第一重工股份有限公司总裁。

刘长韧：现任中国第一重型机械股份公司董事会秘书，董事会办公室主任、公司党委办公室主任、公司办公室主任；曾任中国第一重型机械集团公司总经理助理、总经理办公室主任，党总支书记。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一） 在股东单位任职情况



任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴生富	中国第一重型机械集团公司	总经理	2004 年 11 月 4 日	
吴生富	中国第一重型机械集团公司	党委副书记	2004 年 10 月 28 日	
赵立新	中国第一重型机械集团公司	党委书记	2001 年 7 月 12 日	
赵立新	中国第一重型机械集团公司	副总经理	2001 年 10 月 8 日	
马 克	中国第一重型机械集团公司	市委常委	2006 年 9 月 9 日	
刘登云	中国第一重型机械集团公司	工会主席	2000 年 2 月 15 日	2013 年 9 月 25 日
李子凌	中国第一重型机械集团公司	党委副书记	1998 年 5 月 4 日	
张振戎	中国第一重型机械集团公司	市委常委	2002 年 8 月 30 日	
孙 敏	中国第一重型机械集团公司	市委常委	2011 年 10 月 15 日	
周庆伟	宝钢集团有限公司	华宝投资有限公司产权交易部高级业务经理	2010 年 9 月 30 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘章民	中国交通建设股份有限公司	独立非执行董事		
刘章民	中国长江电力股份有限公司	独立董事		
刘章民	中国海运（集团）总公司	外部董事		
何木云	中国三峡集团公司	外部董事		
何木云	中国国新控股有限责任公司	外部董事		



陈天立	中国恒天集团公司	外部董事		
陈天立	中国兵器装备集团公司	外部董事		
陈天立	中国船舶重工集团公司	军工专家咨询委员会主任		
乌若思	神华集团有限责任公司	外部董事		
王 岭	中国港中旅集团公司	外部董事		

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	公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会审核，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对高级管理人员的经营业绩和工作绩效进行年度考核。并根据考核结果确定和支付董事会聘任的高级管理人员薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	1、应支付公司监事许崇勇、蒋金水、王安春 2013 年含税薪酬包括两项：（1）2013 年基薪；（2）2013 年绩效薪金。 2、应支付公司独立董事刘章民、何木云、陈天立、乌若思、王岭 2013 年含税薪酬包括两项：（1）2013 年年度薪酬；（2）会议津贴。 3、公司监事周庆伟 2013 年未在公司领取薪酬。
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	依据公司 2013 年度董事、监事以及高级管理人员相关业绩考核方案，2013 年度公司实际共计支付董事、监事、高级管理人员报酬总额（税前）为 617.382 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
蔡连重	高级副总裁	离任	退休
于兆卿	副总裁	聘任	

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

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	7,965
主要子公司在职员工的数量	3,743
在职员工的数量合计	11,708
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	9,225
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,483
销售人员	232
技术人员	2,840
财务人员	138
行政人员	1,015
合计	11,708
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	49
硕士	694
本科	1,955
大专	2,137
大专以下	6,873

（二）薪酬政策

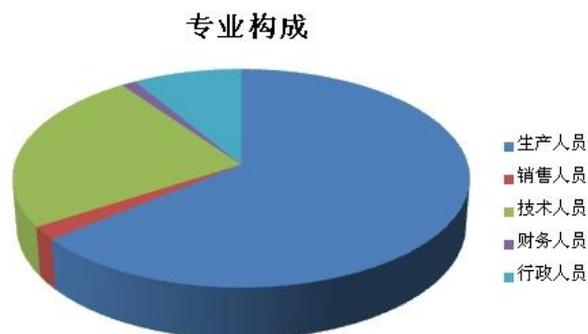
2013 年公司继续加大内部收入分配制度改革力度，坚持分配向生产一线、技术和重要管理岗位倾斜的基本原则。继续优化薪酬结构，员工薪酬结构包括基本薪酬和绩效薪酬。基本薪酬包括基础工资、年功工资、技能津贴、特殊工资及交通费、误餐费等。公司实行全员薪酬考核，基本薪酬按照员工完成岗位规定的基本工作量考核分配，绩效薪酬按照员工所完成工作的工作量大小、复杂程度、工作质量、工作进度等情况考核确定。目前员工收入的多少和付出的工作量及承担的工作责任相匹配。生产一线员工工资收入全部和量化后的工作质量、工作数量、工作复杂度和工作责任度相挂钩。以岗定薪，岗变薪变，坚持职工技术水平、工作能力、岗位贡献、工作量与薪酬分配合理挂钩，同时建立了以目标管理为基础的薪酬考核体系，充分发挥了薪酬分配制度的调节和激励作用。每月责任考核单位根据《目标责任书》的责任指标将考核结果集中汇总到公司人力资源部，人力资源部依据考核结果确定被考核单位的薪酬发放额度，经公司绩效考核工作小组研究，报公司绩效考核领导小组讨论决定后按月发放，年终汇总清算。这种公开、公正、公平的收入分配体系能够使薪酬收入形成差距，体现了按劳分配的总体原则，达到了效率优先、兼顾公平的分配效果。

（三）培训计划

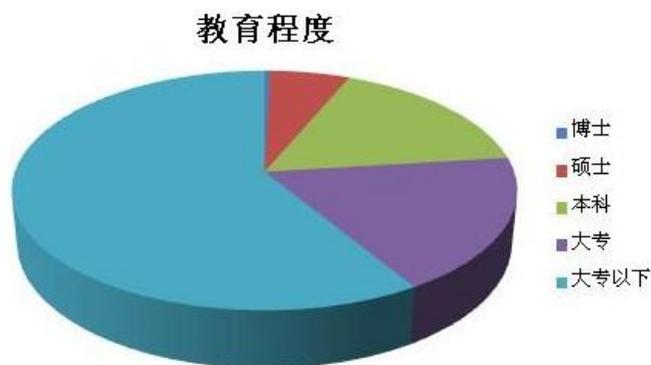


按照公司 2013 年度培训计划安排,紧密结合生产和经营等工作实际,共举办精益生产管理、系统思维与创新能力、全面预算管理、天车和起重等工种岗位技能、专项核电制造体系质量标准、新入职大学生岗前培训等各类培训班 748 期,培训员工 36000 余人次;制定了公司《员工培训管理办法(暂行)》和《员工培训学分管理办法(暂行)》,建立了员工培训学分管理与考核机制,将员工合理划分类别,分别设定年度学分标准并进行年度考核。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	-
劳务外包支付的报酬总额	3854.19 万元



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

公司严格按照《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)等法律法规关于上市公司法人治理的有关要求,不断完善法人治理结构,建立健全现代企业制度,规范公司运作。公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规及部门规章的要求,建立了规范的公司治理结构,形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的各项权力,依法行使对企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决策权。董事会对股东大会负责,依法行使股东大会决议的执行权和规定范围内的经营决策权。董事会成立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会,提高了董事会运作效率。监事会对股东大会负责,对公司财务和高管履职情况进行检查监督。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持公司日常经营管理工作。公司根据国家有关法律法规和《公司章程》的相关规定,制定了股东大会、董事会和监事会议事规则以及董事会各专业委员会会议事规则,明确了各方在决策、执行、监督等方面的职责权限。公司坚持与大股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开,保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。截至报告期末,公司治理实际情况符合中国证监会、上海证券交易所所有关上市公司治理的规范性文件要求,不存在重大差异。

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 年年度股东大会	2013 年 5 月 22 日	中国第一重型机械股份公司 2012 年度董事会工作报告》、《中国第一重型机械股份公司 2012 年度监事会工作报告》、《中国第一重型机械股份公司 2012 年度财务决算报告》、《中国第一重型机械股份公司 2013 年度财 2012 年年度报告及其摘要》、《中国第一重型机械股份公司 2012 年度利润分配方案》、《中国第一重型机械股份公司关于聘请 2013 年度审计机构的议案》、《中国第一重型机械股份公司关于修改<公司章程>的议案》、《中国第一重型机械股份公司 2012 年度董事、监事及高级管理人员年度薪酬的报告》。	通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 23 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
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
吴生富	否	6	6	4	0	0	否	0
赵立新	否	6	5	4	1	0	否	1
马克	否	6	6	4	0	0	否	1
刘登云	否	6	5	4	1	0	否	1
刘章民	是	6	6	4	0	0	否	0
何木云	是	6	6	4	0	0	否	0
陈天立	是	6	6	4	0	0	否	0
乌若思	是	6	5	4	1	0	否	0
王岭	是	6	6	4	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
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、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、 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

公司依据年初下达的年度经营指标对高级管理人员进行考核，主要考核经营业绩和工作绩效情况，根据考核结果，提出高级管理人员薪酬方案，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。2013 年公司对高级管理人员马克、张振戎、孙敏、王宝忠、付群、朱青山、刘长韧、于兆卿发放的薪酬包括：2013 年度基本年薪、2012 年度绩效年薪。报告期内，公司没有实施股权激励。



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

内部控制自我评价报告详见附件。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《中国第一重型机械股份公司年报信息披露重大责任追究制度》，报告期内公司无重大会计差错更正情况，无重大遗漏信息补充情况，无业绩预告修正情况等。



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）注册会计师李雪英、张大志审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

瑞华审字[2014]第 01470177 号

中国第一重型机械股份公司全体股东：

我们审计了后附的中国第一重型机械股份公司（以下简称“中国一重”）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。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中国一重管理层的责任。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。

2、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。

3、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，公允反映了中国第一重型机械股份公司 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：李雪英

中国注册会计师：张大志

二〇一四年四月二十四日



二、财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:中国第一重型机械股份公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	4,745,256,657.77	3,871,256,668.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,103,582,264.37	1,031,770,000.22
应收账款	9,540,249,717.02	11,329,452,662.52
预付款项	1,875,834,571.98	1,260,422,054.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	88,112,865.15	103,323,223.97
买入返售金融资产		
存货	7,777,704,444.01	7,765,366,500.66
一年内到期的非流动资产	70,014,007.05	
其他流动资产	23,316,855.84	854,377,377.29
流动资产合计	25,224,071,383.19	26,215,968,487.80
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	557,647,480.32	
长期股权投资	14,772,969.02	14,772,969.02



项目	期末余额	年初余额
投资性房地产		
固定资产	7,122,632,774.24	7,139,507,901.16
在建工程	1,034,873,302.74	961,673,691.22
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	1,385,339,280.43	1,346,294,226.20
开发支出	13,336,360.89	82,738,752.90
商誉	1,901,571.34	1,901,571.34
长期待摊费用	10,202,211.16	11,349,859.68
递延所得税资产	333,260,752.93	412,122,916.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,473,966,703.07	9,970,361,888.49
资产总计	35,698,038,086.26	36,186,330,376.29
流动负债：		
短期借款	3,004,150,000.00	4,703,450,000.00
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	607,956,607.28	756,683,149.42
应付账款	3,984,335,196.16	3,853,912,682.90
预收款项	1,510,607,474.78	1,673,880,619.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	243,565,733.06	216,769,183.74
应交税费	84,610,717.97	-814,240.47
应付利息	57,314,886.37	51,822,500.03
应付股利	1,105,824.61	863,067.77
其他应付款	1,880,079,465.23	1,523,182,573.11
应付分保账款		



项目	期末余额	年初余额
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	400,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	11,773,725,905.46	12,779,749,536.44
非流动负债：		
长期借款	1,020,000,000.00	420,000,000.00
应付债券	4,983,057,562.99	4,978,199,858.47
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	795,444,651.06	867,398,451.50
递延所得税负债		
其他非流动负债	201,409,700.53	207,988,367.98
非流动负债合计	6,999,911,914.58	6,473,586,677.95
负债合计	18,773,637,820.04	19,253,336,214.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	6,538,000,000.00	6,538,000,000.00
资本公积	8,415,147,223.82	8,415,001,495.82
减：库存股		
专项储备	746,721.35	4,038,224.58
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46
一般风险准备		
未分配利润	1,633,348,046.43	1,624,648,715.45
外币报表折算差额	303,016.90	466,381.30
归属于母公司所有者权益合计	16,713,234,646.96	16,707,844,455.61
少数股东权益	211,165,619.26	225,149,706.29
所有者权益合计	16,924,400,266.22	16,932,994,161.90
负债和所有者权益总计	35,698,038,086.26	36,186,330,376.29

法定代表人：吴生富

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌



母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:中国第一重型机械股份公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	3,815,917,882.25	2,647,761,226.60
交易性金融资产		
应收票据	556,841,654.46	686,949,368.94
应收账款	7,335,169,292.48	9,324,877,563.00
预付款项	1,186,046,056.48	911,758,547.34
应收利息		
应收股利	27,509,348.49	39,614,015.16
其他应收款	1,990,341,146.47	1,071,260,948.60
存货	5,872,621,129.86	6,230,209,757.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,152,000,000.00	1,988,000,000.00
流动资产合计	21,936,446,510.49	22,900,431,426.87
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,770,291,512.71	5,765,291,512.71
投资性房地产		
固定资产	4,177,584,022.59	4,374,823,262.97
在建工程	168,268,831.59	95,943,157.27
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	894,129,765.22	825,299,935.75



项目	期末余额	年初余额
开发支出	13,336,360.89	82,738,752.90
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	261,091,576.73	324,109,154.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,284,702,069.73	11,468,205,775.74
资产总计	33,221,148,580.22	34,368,637,202.61
流动负债:		
短期借款	2,504,450,000.00	4,304,450,000.00
交易性金融负债		
应付票据	357,295,630.94	529,489,244.34
应付账款	1,767,192,894.78	1,808,567,053.85
预收款项	964,225,216.02	1,353,028,680.47
应付职工薪酬	149,652,692.51	133,671,743.86
应交税费	49,129,072.00	58,022,862.26
应付利息	57,168,219.70	51,822,500.03
应付股利		
其他应付款	4,777,747,199.12	4,212,050,077.03
一年内到期的非流动负债	400,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	11,026,860,925.07	12,451,102,161.84
非流动负债:		
长期借款	1,020,000,000.00	420,000,000.00
应付债券	4,983,057,562.99	4,978,199,858.47
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	791,953,457.72	862,770,628.72
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,206,600.00	17,481,800.00
非流动负债合计	6,810,217,620.71	6,278,452,287.19
负债合计	17,837,078,545.78	18,729,554,449.03
所有者权益（或股东权益）:		



项目	期末余额	年初余额
实收资本（或股本）	6,538,000,000.00	6,538,000,000.00
资本公积	8,486,368,456.51	8,486,368,456.51
减：库存股		
专项储备	202,553.84	2,216,718.25
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46
一般风险准备		
未分配利润	233,809,385.63	486,807,940.36
所有者权益（或股东权益）合计	15,384,070,034.44	15,639,082,753.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	33,221,148,580.22	34,368,637,202.61

法定代表人：吴生富

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌

合并利润表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	8,368,755,810.39	8,318,520,004.92
其中：营业收入	8,368,755,810.39	8,318,520,004.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,405,550,052.20	8,564,884,722.40
其中：营业成本	7,135,140,349.71	6,768,863,295.89
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	59,713,338.73	31,471,777.16
销售费用	120,597,000.17	130,370,966.53



项目	本期金额	上期金额
管理费用	863,802,836.21	1,005,296,348.62
财务费用	571,808,226.24	440,845,858.89
资产减值损失	-345,511,698.86	188,036,475.31
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）	66,260,950.81	25,985,730.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-448,454.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,466,709.00	-220,378,986.72
加：营业外收入	134,062,563.14	304,430,977.23
减：营业外支出	8,027,017.53	2,263,568.13
其中：非流动资产处置损失	932,165.11	875,789.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	155,502,254.61	81,788,422.38
减：所得税费用	141,693,713.69	55,250,859.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,808,540.92	26,537,563.00
归属于母公司所有者的净利润	17,198,730.97	29,339,854.21
少数股东损益	-3,390,190.05	-2,802,291.21
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0026	0.0045
（二）稀释每股收益	0.0026	0.0045
七、其他综合收益	-163,364.40	596,879.54
八、综合收益总额	13,645,176.52	27,134,442.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,035,366.57	29,936,733.75
归属于少数股东的综合收益总额	-3,390,190.05	-2,802,291.21

法定代表人：吴生富

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌



母公司利润表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	6,908,784,076.43	7,787,378,783.49
减：营业成本	6,553,773,199.56	7,293,335,609.62
营业税金及附加	37,559,550.25	6,072,785.28
销售费用	100,477,679.10	113,242,467.37
管理费用	396,292,709.90	571,990,936.47
财务费用	485,453,854.08	392,574,370.52
资产减值损失	-331,790,644.96	136,507,796.81
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）	83,337,957.85	69,933,900.08
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）	-249,644,313.65	-656,411,282.50
加：营业外收入	70,225,879.76	174,709,197.25
减：营业外支出	2,063,143.44	1,301,175.48
其中：非流动资产处置损失	885,821.17	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-181,481,577.33	-483,003,260.73
减：所得税费用	63,017,577.41	-15,779,304.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-244,499,154.74	-467,223,955.82
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	-244,499,154.74	-467,223,955.82

法定代表人：吴生富

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌



合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	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	5,779,759,267.06	4,949,238,420.25
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	24,438,898.38	69,626,360.33
收到其他与经营活动有关的现金	57,594,901.56	96,880,675.87
经营活动现金流入小计	5,861,793,067.00	5,115,745,456.45
购买商品、接受劳务支付的现金	2,613,529,977.63	5,296,278,155.24
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	1,125,790,209.84	1,151,625,042.61
支付的各项税费	449,222,457.57	334,763,556.87
支付其他与经营活动有关的现金	188,593,754.74	207,267,769.72
经营活动现金流出小计	4,377,136,399.78	6,989,934,524.44
经营活动产生的现金流量净额	1,484,656,667.22	-1,874,189,067.99
二、投资活动产生的现金流量:		



项目	本期金额	上期金额
收回投资收到的现金	1,377,600,000.00	2,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金	65,935,044.27	29,335,998.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00
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		269,464,563.34
投资活动现金流入小计	1,443,535,044.27	2,298,835,561.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	309,417,843.71	678,082,658.33
投资支付的现金	553,900,000.00	850,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	863,317,843.71	1,528,082,658.33
投资活动产生的现金流量净额	580,217,200.56	770,752,903.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00
取得借款收到的现金	7,751,850,000.00	10,494,450,000.00
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	7,751,850,000.00	10,509,450,000.00
偿还债务支付的现金	8,451,150,000.00	7,985,218,669.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	558,123,342.43	464,539,386.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	731,006.50	980,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		12,500,000.00
筹资活动现金流出小计	9,009,273,342.43	8,462,258,055.82
筹资活动产生的现金流量净额	-1,257,423,342.43	2,047,191,944.18



项目	本期金额	上期金额
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,897,713.97	7,166,707.55
五、现金及现金等价物净增加额	802,552,811.38	950,922,487.37
加：期初现金及现金等价物余额	3,734,706,320.32	2,783,783,832.95
六、期末现金及现金等价物余额	4,537,259,131.70	3,734,706,320.32

法定代表人：吴生富

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	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	5,177,653,535.70	4,294,555,779.00
收到的税费返还	24,076,873.04	65,518,593.49
收到其他与经营活动有关的现金	49,467,474.07	96,606,366.64
经营活动现金流入小计	5,251,197,882.81	4,456,680,739.13
购买商品、接受劳务支付的现金	2,390,339,839.58	4,695,849,390.13
支付给职工以及为职工支付的现金	664,932,504.95	688,002,384.35
支付的各项税费	278,389,816.00	54,768,133.62
支付其他与经营活动有关的现金	77,511,143.95	101,692,265.04
经营活动现金流出小计	3,411,173,304.48	5,540,312,173.14
经营活动产生的现金流量净额	1,840,024,578.33	-1,083,631,434.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,128,000,000.00	2,446,000,000.00
取得投资收益收到的现金	55,502,702.82	30,319,884.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		245,589,902.00
投资活动现金流入小计	2,183,502,702.82	2,721,909,786.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,960,172.03	399,096,660.63



项目	本期金额	上期金额
投资支付的现金	1,297,000,000.00	2,258,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	176,839,779.55	59,156,881.64
投资活动现金流出小计	1,598,799,951.58	2,716,253,542.27
投资活动产生的现金流量净额	584,702,751.24	5,656,244.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,944,450,000.00	10,009,450,000.00
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	6,944,450,000.00	10,009,450,000.00
偿还债务支付的现金	7,744,450,000.00	7,516,268,669.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	531,237,752.10	441,600,618.70
支付其他与筹资活动有关的现金		12,500,000.00
筹资活动现金流出小计	8,275,687,752.10	7,970,369,287.75
筹资活动产生的现金流量净额	-1,331,237,752.10	2,039,080,712.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,805,721.82	7,118,987.21
五、现金及现金等价物净增加额	1,088,683,855.65	968,224,510.10
加：期初现金及现金等价物余额	2,644,713,086.27	1,676,488,576.17
六、期末现金及现金等价物余额	3,733,396,941.92	2,644,713,086.27

法定代表人：吴生富

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌



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	6,538,000,000.00	8,415,001,495.82		4,038,224.58	125,689,638.46		1,624,648,715.45	466,381.30	225,149,706.29	16,932,994,161.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	6,538,000,000.00	8,415,001,495.82		4,038,224.58	125,689,638.46		1,624,648,715.45	466,381.30	225,149,706.29	16,932,994,161.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		145,728.00		-3,291,503.23			8,699,330.98	-163,364.40	-13,984,087.03	-8,593,895.68
（一）净利润							17,198,730.97		-3,390,190.05	13,808,540.92
（二）其他综合收益								-163,364.40		-163,364.40
上述（一）和							17,198,730.97	-163,364.40	-3,390,190.05	13,645,176.52



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
(二) 小计									
(三) 所有者投入和减少资本		145,728.00						-8,902,688.62	-8,756,960.62
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		145,728.00						-8,902,688.62	-8,756,960.62
(四) 利润分配						-8,499,399.99		-973,763.34	-9,473,163.33
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,499,399.99		-973,763.34	-9,473,163.33
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									



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	
本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-3,291,503.23				-717,445.02	-4,008,948.25	
1. 本期提取				18,901,153.56				1,016,861.49	19,918,015.05	
2. 本期使用				22,192,656.79				1,734,306.51	23,926,963.30	
(七) 其他										
四、本期期末余额	6,538,000,000.00	8,415,147,223.82		746,721.35	125,689,638.46		1,633,348,046.43	303,016.90	211,165,619.26	16,924,400,266.22

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	6,538,000,000.00	8,415,001,495.82			125,689,638.46		1,636,498,261.26	-130,498.24	195,669,527.17	16,910,728,424.47
加: 会计政策变更										
前期差错更正										



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	
其他										
二、本年年初余额	6,538,000,000.00	8,415,001,495.82			125,689,638.46		1,636,498,261.26	-130,498.24	195,669,527.17	16,910,728,424.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				4,038,224.58			-11,849,545.81	596,879.54	29,480,179.12	22,265,737.43
(一) 净利润							29,339,854.21		-2,802,291.21	26,537,563.00
(二) 其他综合收益								596,879.54		596,879.54
上述(一)和(二)小计							29,339,854.21	596,879.54	-2,802,291.21	27,134,442.54
(三) 所有者投入和减少资本									32,361,773.26	32,361,773.26
1. 所有者投入资本									15,000,000.00	15,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									17,361,773.26	17,361,773.26
(四) 利润分配							-41,189,400.02		-1,202,445.92	-42,391,845.94
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										



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	
3. 对所有者(或股东)的分配							-41,189,400.02		-1,202,445.92	-42,391,845.94
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				4,038,224.58					1,123,142.99	5,161,367.57
1. 本期提取				20,048,095.45					1,185,580.31	21,233,675.76
2. 本期使用				16,009,870.87					62,437.32	16,072,308.19
(七)其他										
四、本期期末余额	6,538,000,000.00	8,415,001,495.82		4,038,224.58	125,689,638.46		1,624,648,715.45	466,381.30	225,149,706.29	16,932,994,161.90

法定代表人：吴生富

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌



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	6,538,000,000.00	8,486,368,456.51		2,216,718.25	125,689,638.46		486,807,940.36	15,639,082,753.58
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	6,538,000,000.00	8,486,368,456.51		2,216,718.25	125,689,638.46		486,807,940.36	15,639,082,753.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-2,014,164.41			-252,998,554.73	-255,012,719.14
(一)净利润							-244,499,154.74	-244,499,154.74
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-244,499,154.74	-244,499,154.74
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-8,499,399.99	-8,499,399.99
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-8,499,399.99	-8,499,399.99



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
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				-2,014,164.41				-2,014,164.41
1. 本期提取				8,223,479.14				8,223,479.14
2. 本期使用				10,237,643.55				10,237,643.55
（七）其他								
四、本期期末余额	6,538,000,000.00	8,486,368,456.51		202,553.84	125,689,638.46		233,809,385.63	15,384,070,034.44

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	6,538,000,000.00	8,486,368,456.51			125,689,638.46		995,221,296.20	16,145,279,391.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	6,538,000,000.00	8,486,368,456.51			125,689,638.46		995,221,296.20	16,145,279,391.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,216,718.25			-508,413,355.84	-506,196,637.59
（一）净利润							-467,223,955.82	-467,223,955.82



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
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-467,223,955.82	-467,223,955.82
（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							-41,189,400.02	-41,189,400.02
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,189,400.02	-41,189,400.02
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				2,216,718.25				2,216,718.25
1. 本期提取				8,155,114.32				8,155,114.32
2. 本期使用				5,938,396.07				5,938,396.07
（七）其他								
四、本期期末余额	6,538,000,000.00	8,486,368,456.51		2,216,718.25	125,689,638.46		486,807,940.36	15,639,082,753.58

法定代表人：吴生富

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌



三、公司基本情况

中国第一重型机械集团公司（以下简称“一重集团”）是中央管理的 53 户国有重要骨干企业之一。前身为第一重型机器厂，是我国第一个五年计划期间建成的一家重型装备制造企业，一重集团于 2007 年 11 月 30 日向国务院国资委提交了《中国第一重型机械集团公司关于重组并整体上市的请示》，拟对下属主营业务和资产实施整体重组改制。

国务院国资委经请示国务院同意，于 2008 年 11 月 19 日以《关于中国第一重型机械集团公司重组改制并境内上市的批复》（国资改革〔2008〕1271 号）批准一重集团整体重组改制并境内上市的方案。

2008 年 12 月 25 日，根据国务院国资委《关于设立中国第一重型机械股份公司的批复》（国资改革〔2008〕1417 号），一重集团联合中国华融资产管理公司、宝钢集团有限公司、中国长城资产管理公司共同作为发起人发起设立中国第一重型机械股份公司（以下简称“本公司”或“公司”），总股本为 453,800 万股，每股面值为人民币 1 元，并取得《企业法人营业执照》，注册号：100000000041982；法定代表人：吴生富；注册地址：黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路 9 号；注册资本：人民币 45.38 亿元，其中：一重集团出资人民币 42.48 亿元，持股比例为 93.61%；中国华融资产管理公司出资人民币 2 亿元，持股比例为 4.41%；宝钢集团有限公司出资人民币 0.5 亿元，持股比例为 1.1%；中国长城资产管理公司出资人民币 0.4 亿元，持股比例为 0.88%。

截至 2008 年 12 月 22 日，公司收到一重集团、中国华融资产管理公司、宝钢集团有限公司、中国长城资产管理公司缴纳的出资合计人民币 1,000,000,000 元，作为首期出资，此次出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司进行审验，并于 2008 年 12 月 22 日出具中瑞岳华验字〔2008〕第 2273 号验资报告。

2009 年 6 月 4 日，国务院国资委下发了《关于中国第一重型机械集团公司整体改制并境内上市资产评估项目予以核准的批复》（国资产权〔2009〕380 号）对重组净资产的评估结果予以核准。

根据国务院国资委《关于中国第一重型机械股份公司国有股权管理有关问题的批复》（国资产权〔2009〕409 号），本公司股本总额为 453,800 万股，每股面值 1 元，其中一重集团持有 424,800 万股，中国华融资产管理公司持有 20,000 万股，宝钢集团有限公司持有 5,000 万股，中国长城



资产管理公司持有 4,000 万股。

根据经国务院国资委核准的北京中企华资产评估有限责任公司以 2008 年 9 月 30 日为评估基准日出具的《中国第一重型机械集团公司重组改制并境内上市项目资产评估报告书》（中企华评报字〔2009〕第 006 号），一重集团投入本公司的经营性资产评估价值为 4,142,761,760.66 元，由于一重集团投入本公司的经营性资产价值低于《发起人协议》中约定的一重集团出资额，2009 年 6 月 4 日，公司与一重集团签署《补充出资协议》，一重集团需向本公司补充出资 105,238,239.34 元。

截至 2009 年 6 月 16 日，公司已收到一重集团缴纳的第二期出资 353,800 万元，包括货币资金、实物及其他资产。此次出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司进行审验，并于 2009 年 6 月 16 日出具中瑞岳华验字〔2009〕第 079 号验资报告，至此，公司各股东需缴纳的注册资本已全部到位。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》（财企〔2009〕94 号）文件的规定，并经国务院国有资产监督管理委员会《关于中国第一重型机械股份公司国有股转持有问题的批复》（国资产权〔2009〕649 号）批准，一重集团将其持有的 187,219,039 股本公司股份，中国华融资产管理公司将其持有的 8,814,456 股本公司股份，宝钢集团有限公司将其所持有的 2,203,614 股本公司股份，中国长城资产管理公司将其所持有的 1,762,891 股本公司股份，合计 200,000,000 股公司股份划转给全国社会保障基金理事会持有。

本公司根据 2009 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准中国第一重型机械股份公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2010〕79 号）批准，公司于 2010 年 1 月 29 日及 2010 年 2 月 1 日采取公开发行股票方式向社会公众发行股份 200,000 万股（发行价 5.70 元/股），截至 2010 年 2 月 4 日，募集资金 1,140,000 万元全部到位，新增注册资本（股本）人民币 200,000 万元，变更后的注册资本为人民币 653,800 万元，其中一重集团持有 406,078.10 万股，持股比例为 62.11%，社会公众及其它机构持有 247,721.90 万股，持股比例为 37.89%，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华验字〔2010〕第 019 号验资报告。

公司的法定代表人：吴生富；本公司的母公司及最终控制人：中国第一重型机械集团公司
本公司经营范围：压力容器（仅限单层），第三类、中压力容器（有效期至 2014 年 04 月 20



日)。一般经营项目：重型机械及成套设备、金属制品的设计、制造、安装、修理；金属冶炼及加工；金属材料的销售；工业气体制造及销售；冶金工程设计；技术咨询服务；承包境外成套工程及境内国际招标工程；进出口业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 4 月 24 日决议批准报出。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。



(六) 合并财务报表的编制方法

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,详见"公司主要会计政策、会计估计和前期差错"中"长期股权投资"或"金融工具"

3、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

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。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”详见“公司主要会计政策、会计估计和前期差错”中“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，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算



列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

(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。



因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

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。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，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

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司将下列情形作为应收账款坏账损失认定的标准：

- 1、债务人已撤销、破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的部分；
- 2、债务人逾期未履行清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司对于可能发生的坏账损失采用备抵法核算。对单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失并计入当期损益。单项金额不重大的应收账款、其他应收款，以及经单独测试未发生减值的单项金额重大的应收账款、其他应收款，本公司一般按信用风险特征划分资产组合进行减值测试。

3、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4、坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征



的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	应收关联方款项、应收出口退税及职工备用金等

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法计提
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	单独进行减值测试计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.50	0.50
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	40.00	40.00
3-4 年	80.00	80.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但个别风险存在显著差异、按账龄分析算法不能反映其实际减值情况的应收账款、其他应收款，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额确认减值损失。

5、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确



认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

对应收票据、预付款项等其他应收款项，本公司根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额确认减值损失。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用和发生时按计划成本，在产品、产成品及库存商品发出时按实际成本计价。以计划成本核算的存货，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将发出存货的计划成本调整为实际成本。

周转材料为能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态但未确定为固定资产的材料，包括包装物和低值易耗品等，周转材料采用一次摊销法进行摊销。

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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

低值易耗品于领用时按一次摊销法、五五摊销法摊销。

(2) 包装物



一次摊销法。

(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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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“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) 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。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	5-28	5	3.39-19.00
运输设备	12	5	7.92

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见"主要会计政策、会计估计和前期差错"中"非流动非金融资产减值"。

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。

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。

固定资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①该固定资产处于处置状态；
- ②该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

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。

(十四) 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“主要会计政策、会计估计和前期差错”中“非流动非金融资产减值”。

(十五) 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。

(十六) 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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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，每年进行减值测试。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见"本公司主要会计政策、会计估计和前期差错"中 "非流动非金融资产减值"。

出售无形资产时，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。

当无形资产预期不能为本公司带来经济利益的，则将该无形资产的账面价值予以核销。



(十七) 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。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未抵销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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。商誉、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。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(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

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入本公司；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 相关经济利益很可能流入本公司；
- ② 收入的金额能够可靠的计量。

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和合同约定利率计算确定；使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(二十一) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 本公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 本公司能够收到政府补助。



政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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) 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）。

(二十五) 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

单位：万元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	对净利润的影响金额
应收款项计提坏账准备比例	2013年3月2日，公司第二届董事会第六次会议。	应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款。	7,708.24



会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	对净利润的影响金额
固定资产计提折旧年限	2013 年 3 月 2 日，公司第二届董事会第六次会议。	累计折旧	11,474.73

2013 年 3 月 2 日，公司第二届董事会第六次会议批准应收款项计提坏账准备比例和固定资产计提折旧年限的会计估计变更事项，具体为：应收款项账龄在 7 个月至 1 年的坏账计提比例由 5%变更至 0.5%；固定资产的折旧年限，由原来机械设备 9 年、动力设备 11 年、传导设备 17 年、工业炉窑 8 年、运输设备 8 年、工具用具 9 年；仪器仪表 8 年、计算机 3 年，变更为机械设备 14 年、动力设备 18 年、传导设备 28 年、工业炉窑 13 年、运输设备 12 年、工具用具 14 年、仪器仪表 12 年、计算机 5 年。

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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、收入确认--建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照收入确认方法所述进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及



期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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。

8、预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很



可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11% 的税率计算销项税、技术服务收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%、11%、6%
营业税	按资产出租收入、设计劳务收入的 5% 计算缴纳，按运费收入的 3% 计算缴纳。	5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	部分企业按照 25% 的税率计缴企业所得税，其他企业享受相关税收优惠政策。	25%、15%

本公司二级子公司一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司从事服务业和运输业务的收入，原先按 5%、3% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37 号）等相关规定，一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司从事服务业、运输业务的收入，自 2013 年 8 月 1 日起改为征收增值税，税率为 11%、6%。

公司所属子公司	所得税税率
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	25%
一重集团大连设计研究院有限公司	15%
一重集团大连国际科技贸易有限公司	25%
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	15%
上海一重工程技术有限公司	25%



公司所属子公司	所得税税率
天津重型装备工程研究有限公司	15%
一重集团天津重工有限公司	15%
天津一重电气自动化有限公司	25%
一重集团大连石化装备有限公司	25%
一重集团马鞍山重工有限公司	25%
一重集团天津风能设备有限公司	25%
一重集团常州华冶轧辊有限公司	15%
一重集团绍兴重型机床有限公司	25%
一重集团苏州重工有限公司	25%

(二) 税收优惠及批文

1、根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字〔1999〕273号）及国税函〔2004〕825号文件精神，本公司下属子公司一重集团大连设计研究院有限公司自2005年起对于经过大连市科技办认定的技术研发合同收入可以免交营业税及相关附加。

2、本公司根据国家科技部、财政部、税务总局联合制定的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）于2010年11月已被黑龙江省科技厅认定为黑龙江省2010年度第二批高新技术企业，证书编号为GR201023000065，有效期为三年，本年度享受15%的所得税优惠政策。

3、本公司所属子公司一重集团大连设计研究院有限公司2011年度获得大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2013年度继续执行高新技术企业优惠税率，本年度享受15%的所得税优惠政策。

4、2011年10月14日中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司被大连市科学技术局认定为高新技术企业，证书编号为GR201121200061，有效期为三年，本年度享受15%的所得税优惠政策。

5、本公司之控股子公司一重集团常州华冶轧辊有限公司根据江苏省高新技术企业认定文件苏高企协〔2011〕14号，本公司自2009年起至2014年按照15%税率征收企业所得税。

6、本公司子公司一重集团天津重工有限公司于2013年6月经天津市科学技术委员会、天津



市财政局、天津市税务局认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期三年。

(三) 其他说明

其它税款按国家的有关具体规定计缴。

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	注册资本	经营范围
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	全资子公司	齐齐哈尔富拉尔基区铁西	1,421.00	道路普通货物运输、大型物件运输(三类、四类)(《道路运输经营许可证》有效期至2017年6月9日);大中型货车维修(一类汽车维修)(《道路运输经营许可证》有效期至2014年5月20日)、一般经营项目:自备线路铁路货物运输;国际货物运输代理;国内货物运输代理(铁路、水路、航空、船务);货物装卸、储存(危险品除外)服务;物流方案设计、咨询服务;产品包装设计、制造;汽车零部件、铁路机车车辆配件销售;机械零部件加工。
一重集团大连设计研究院有限公司	全资子公司	大连开发区东北大街96号	46,623.59	机械、电控、自动化、液压设计、技术的研制、开发;设计、制作、代理、发布广告;技术咨询、服务、转让;机械加工;资料翻译;海水淡化设备开发、设计、制造。
一重集团大连国际科技贸易有限公司	全资子公司	大连经济技术开发区五彩城A区1栋1号A座	1,200.00	法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获审批前不得经营;法律法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动(含货物进出口,技术进出口)。
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	全资子公司	大连市甘井子区大连湾镇棉花岛村	204,868.00	重型机械、大型石油化工成套设备、加氢反应器的设计制造;铸锻焊新产品开发、生产、销售、安装、调试、技术服务;机械铸锻、焊接技术咨询;五交化商品(不含专项审批)、建筑材料的销售;从事码头和其他港口设施经营;在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营;货物、技术进出口(法律、法规禁止的项目除外;法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营)。



子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围
上海一重工程技术有限公司	全资子公司	上海市宝山区牡丹江路1325号3D-452室	1,040.15	机电产品设计、制造、安装、服务及新产品开发、技术咨询；机电产品销售（以上涉及行政许可的凭许可证经营）。
天津重型装备工程研究有限公司	控股子公司	天津开发区海星街20号	13,000.00	机电产品工程总承包；重型装备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；机械加工；特种焊条、焊剂及金属试件、液压缸、挤压管件的生产、销售；产品的售后安装调试服务；材料的理化检测、理化试验。国家有专营专项规定的按规定办理。
一重集团天津重工有限公司	控股子公司	天津东丽区军粮城散货物流区办公区 A2 单元房屋	158,000.00	重型机械制造；产品售后安装、调试服务、相关技术咨询；从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。
天津一重电气自动化有限公司	控股子公司	天津经济技术开发区海星街	2,000.00	电气产品的制造、销售和服务，电气工程的设计、软件开发、技术服务，技术咨询，控制产品的销售代理
一重集团大连石化装备有限公司	全资子公司	大连是甘井子区大连湾街道前盐村	13,000.00	大型石油化工成套设备的设计、制造、销售、安装、调试及技术服务。
一重集团国际有限责任公司	全资子公司	德国、路德维希港	176.72	机械产品销售、安装、售后服务
一重集团马鞍山重工有限公司	控股子公司	安徽马鞍山经济技术开发区红旗南路18号	20,000.00	重型数控机床、焊接、热处理、工业自动化设备的研发设计、生产制造、批发零售及技术处理服务。
一重集团天津风能设备有限公司	全资子公司	天津东丽区无瑕街二道闸公路南，老袁仓库西银河大酒店经济发展中心211室	3,000.00	风能设备、风力发电机组的制造、设计、销售、安装、调试、技术服务；风场建设开发。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）



子公司全称	期末实际 出资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是 否 合 并 报 表	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
一重集团齐齐哈尔 中实运业有限公司	9,139.68		100.00	100.00	是			
一重集团大连设计 研究院有限公司	46,623.59		100.00	100.00	是			
一重集团大连国际 科技贸易有限公司	10,120.10		100.00	100.00	是			
中国第一重型机械 集团大连加氢反应 器制造有限公司	299,216.77		100.00	100.00	是			
上海一重工程技术 有限公司	4,944.25		100.00	100.00	是			
天津重型装备工程 研究有限公司	17,951.60		92.30	92.30	是	1,021.02		
一重集团天津重工 有限公司	151,740.89		95.00	95.00	是	7,785.98		
天津一重电气自动 化有限公司	1,346.58		75.00	75.00	是	1,579.15		
一重集团大连石化 装备有限公司	13,000.00		100.00	100.00	是			
一重集团国际有限 责任公司	176.72		100.00	100.00	是			
一重集团马鞍山重 工有限公司	5,500.00		55.00	55.00	是	4,461.59		
一重集团天津风能 设备有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是			

2、 非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	注册资本	经营范围
一重集团常州华冶轧辊有限公司	控股子公司	江苏省常州市新北区空港产业园	1,481.48	冶金机械及机械配件的销售、维修服务；冶金机械及机械配件的制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止企业进出口的商品和技术除外。
一重集团绍兴重型机床有限公司	控股子公司	绍兴市袍江工业区洋江东路25号	4,934.39	生产、经营、机械、汽车摩托车配件、建材产品；出口本企业自产的机床、木工机械（国家组织统一联合经营的出口产品除外）、电机；生产、加工；金属家具、塑料编织品。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）
一重集团苏州重工有限公司	控股子公司	江苏省张家港市金港镇南沙港西村	15,413.27	压力容器制造；机械设备及零部件制造、加工、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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
一重集团常州华冶轧辊有限公司	2,481.65		51.00	51.00	是	2,740.01		
一重集团绍兴重型机床有限公司	5,099.15		60.00	60.00	是	2,698.94		
一重集团苏州重工有限公司	6,308.16		82.08	82.08	是	829.88		

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项 目	资产和负债项目	
	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
一重集团国际有限责任公司	1 欧元 = 8.4189 人民币	1 欧元 = 8.3176 人民币
项 目	收入、费用现金流量项目	
	2013 年度	2012 年度
一重集团国际有限责任公司	1 欧元 = 8.3683 人民币	1 欧元 = 8.2401 人民币



七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	731,162.66
人民币	/	/	731,162.66
银行存款：	/	/	4,536,527,969.04
人民币	/	/	4,210,032,174.89
美元	35,711,596.56	6.0969	217,730,033.06
欧元	12,919,236.61	8.4189	108,765,761.09
其他货币资金：	/	/	207,997,526.07
人民币	/	/	207,997,526.07
合计	/	/	4,745,256,657.77

注：其他货币资金中使用受限制的资金余额为 207,997,526.07 元，主要为银行承兑汇票保证金、投标保证金。

项目	期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	758,020.19
人民币	/	/	758,020.19
银行存款：	/	/	3,737,798,300.13
人民币	/	/	3,468,862,122.71
美元	14,280,611.27	6.2855	89,760,782.12
欧元	21,541,718.20	8.3176	179,175,395.30
其他货币资金：	/	/	132,700,348.05
人民币	/	/	132,700,348.05
合计	/	/	3,871,256,668.37

(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	1,011,942,164.07	941,966,133.92
商业承兑汇票	91,640,100.30	89,803,866.30
合计	1,103,582,264.37	1,031,770,000.22

2、期末公司已质押的应收票据情况：



单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
佛山市南海正宏泰不锈钢有限公司	2013年8月30日	2014年2月28日	1,000,000.00	
大连船舶重工集团舵轴有限公司	2013年9月18日	2014年3月17日	2,000,000.00	
合计	/	/	3,000,000.00	/

注：于 2013 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 3,000,000.00 元的票据已质押用于开具银行承兑汇票。

3、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				
莱芜京华制管有限公司	2013年10月21日	2014年3月31日	20,000,000.00	
中国石油化工股份有限公司物资装备部	2013年10月28日	2014年1月17日	20,000,000.00	
湖北鸿路钢结构有限公司	2013年8月9日	2014年1月10日	10,000,000.00	
湖南华菱涟钢薄板有限公司	2013年9月29日	2014年3月11日	10,000,000.00	
天津市津舜钢管制造有限公司	2013年10月10日	2014年2月28日	9,000,000.00	
合计	/	/	69,000,000.00	/

(三) 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			
	账面余额		坏账准备	
	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	10,552,646,540.31	100.00	1,012,396,823.29	9.59
组合小计	10,552,646,540.31	100.00	1,012,396,823.29	9.59



种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	10,552,646,540.31	/	1,012,396,823.29	/

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	12,688,467,219.21	100.00	1,359,014,556.69	10.71
		100.00		
组合小计	12,688,467,219.21	100.00	1,359,014,556.69	10.71
合计	12,688,467,219.21	/	1,359,014,556.69	/

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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内			
其中：			
6 个月以内	5,201,556,126.58	49.29	26,007,780.64
7-12 个月	2,040,734,530.68	19.34	10,203,672.66
1 年以内小计	7,242,290,657.26	68.63	36,211,453.30
1 至 2 年	2,129,453,817.49	20.18	212,945,381.76
2 至 3 年	528,027,508.00	5.00	211,211,003.99
3 至 4 年	330,318,837.26	3.13	264,178,841.17
4 至 5 年	173,527,886.17	1.65	138,822,308.94
5 年以上	149,027,834.13	1.41	149,027,834.13
合计	10,552,646,540.31	100.00	1,012,396,823.29

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	



1 年以内			
其中:			
6 个月以内	6,296,779,012.17	49.63	31,483,895.06
7-12 个月	1,884,779,978.38	14.85	94,238,998.92
1 年以内小计	8,181,558,990.55	64.48	125,722,893.98
1 至 2 年	2,998,989,552.39	23.64	299,898,955.24
2 至 3 年	751,200,858.21	5.92	300,480,343.28
3 至 4 年	525,550,025.90	4.14	420,440,020.72
4 至 5 年	93,477,243.47	0.74	74,781,794.78
5 年以上	137,690,548.69	1.08	137,690,548.69
合计	12,688,467,219.21	100.00	1,359,014,556.69

2、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。

3、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 (%)
中国寰球工程公司	客户	928,862,299.93	2 年以内	8.80
国核工程有限公司	客户	402,177,434.26	3 年以内	3.81
韩国大林工业有限公司	客户	325,248,550.47	4 年以内	3.08
哈电集团(秦皇岛)重型装备有限公司	客户	269,855,303.55	3 年以内	2.56
中国石油化工股份有限公司物资装备部	客户	268,028,658.76	5 年以内	2.54
合计	/	2,194,172,246.97	/	20.79

4、终止确认的应收款项情况

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	1,779,830,000.00	-11,273,219.67
合计	1,779,830,000.00	-11,273,219.67

注：2013 年，本公司向金融机构以不附追索权的方式转让了应收账款 1,779,830,000.00 元，2013 年度确认的保理费用支出 11,273,219.67 元。

(四) 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
----	-----



	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：				
账龄组合	62,463,965.60	51.31	33,624,179.21	53.83
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	59,273,078.76	48.69		
组合小计	121,737,044.36	100.00	33,624,179.21	27.62
合计	121,737,044.36	/	33,624,179.21	/
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：				
账龄组合	85,276,217.40	61.35	35,672,222.50	41.83
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	53,719,229.07	38.65		
组合小计	138,995,446.47	100.00	35,672,222.50	25.66
合计	138,995,446.47	/	35,672,222.50	/

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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内			
其中：			
6 个月以内	16,481,659.81	26.39	82,408.30
7-12 个月	2,643,377.74	4.23	13,216.89
1 年以内小计	19,125,037.55	30.62	95,625.19
1 至 2 年	7,537,884.20	12.07	753,788.42
2 至 3 年	3,819,141.20	6.11	1,527,656.48
3 至 4 年	1,650,290.24	2.64	1,320,232.19
4 至 5 年	2,023,677.38	3.24	1,618,941.90
5 年以上	28,307,935.03	45.32	28,307,935.03
合计	62,463,965.60	100.00	33,624,179.21

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	



1 年以内			
其中:			
6 个月以内	37,970,308.95	44.53	189,662.70
7-12 个月	5,982,048.06	7.01	299,102.40
1 年以内小计	43,952,357.01	51.54	488,765.10
1 至 2 年	4,919,417.44	5.77	491,941.75
2 至 3 年	1,772,830.55	2.08	709,132.22
3 至 4 年	3,123,677.38	3.66	2,498,941.90
4 至 5 年	122,467.47	0.14	97,973.98
5 年以上	31,385,467.55	36.81	31,385,467.55
合计	85,276,217.40	100.00	35,672,222.50

2、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(%)
一重北方重型机械厂	非关联方	10,244,926.02	5 年以上	8.42
中国石油化工股份有限公司物资装备部	非关联方	5,081,705.00	3-4 年	4.17
中国建筑股份有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	1.64
中钢招标有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	1.64
中国船舶工业物资总公司	非关联方	1,733,378.40	1 年以内	1.42
合计	/	21,060,009.42	/	17.29

(五) 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	1,513,323,274.24	80.67	1,058,330,111.36	83.97
1 至 2 年	255,335,951.86	13.61	118,356,909.25	9.39
2 至 3 年	56,053,698.16	2.99	49,452,106.77	3.92
3 年以上	51,121,647.72	2.73	34,282,927.39	2.72
合计	1,875,834,571.98	100.00	1,260,422,054.77	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
湖南华菱涟源钢铁有限公司	供应商	130,000,000.00	2013 年	合同未执行完成
河北钢铁股份有限公司承德分公司	供应商	90,000,000.00	2013 年	合同未执行完成
迁安轧一钢铁集团有限公司	供应商	80,000,000.00	2012 年	合同未执行完成
武汉钢铁(集团)公司	供应商	80,000,000.00	2012 年	合同未执行完毕
浙江联鑫板材科技有限公司	供应商	80,000,000.00	2013 年	合同未执行完毕
合计	/	460,000,000.00	/	/

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。

(六) 存货

1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,458,021,308.20	21,361,658.12	2,436,659,650.08
在产品	3,903,741,580.50	7,878,039.31	3,895,863,541.19
库存商品	1,080,733,438.93	15,310,466.57	1,065,422,972.36
周转材料	379,971,478.77	213,198.39	379,758,280.38
合计	7,822,467,806.40	44,763,362.39	7,777,704,444.01

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,323,631,127.96	21,828,908.52	2,301,802,219.44
在产品	4,109,750,701.10	49,354,408.91	4,060,396,292.19
库存商品	1,033,989,745.43	15,310,466.57	1,018,679,278.86
周转材料	384,701,908.56	213,198.39	384,488,710.17
合计	7,852,073,483.05	86,706,982.39	7,765,366,500.66

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	本期减少	期末账面余额



		额	转回	转销	
原材料	21,828,908.52			467,250.40	21,361,658.12
在产品	49,354,408.91			41,476,369.60	7,878,039.31
库存商品	15,310,466.57				15,310,466.57
周转材料	213,198.39				213,198.39
合计	86,706,982.39			41,943,620.00	44,763,362.39

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(%)
原材料		生产领用和改制使用减少	0.01
在产品		生产领用和改制使用减少	0.53

(七) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
人民币理财产品	21,300,000.00	850,000,000.00
待抵扣税金	2,016,855.84	4,377,377.29
合计	23,316,855.84	854,377,377.29

注：期末人民币理财产品 21,300,000.00 元为本公司所属子公司一重集团天津风能设备有限公司在中国银行购买的人民币理财产品，其中理财产品-日积月累 1,300,000.00 元，预期收益率为 2.3%；理财产品-基智通 20,000,000.00 元，预期收益率为 5%。

(八) 长期应收款

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
分期收款销售商品	557,647,480.32	
合计	557,647,480.32	

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							



天津天城隧道设备制造有限公司	30.00	30.00					
----------------	-------	-------	--	--	--	--	--

注：本公司之控股子公司一重集团天津重工有限公司联合天津城建隧道股份有限公司、天津保税区投资控股有限公司、日本川崎重工株式会社、日本神钢商事株式会社共同发起设立天津天城隧道设备制造有限公司，一重集团天津重工有限公司投资 1200 万元，持股比例 30.00%，为该公司参股股东。根据 2013 年 5 月 7 日《关于拟同意“天津天城隧道设备制造有限公司”提前解体清算》（津空管企批〔2013〕27 号）的批复，天津天城隧道设备制造有限公司正在清算，截至 2013 年 12 月 31 日尚未清算完毕。

(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
龙江银行股份有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00
东北机械工业供销联营公司	10,000.00	10,000.00		10,000.00
江南农村商业银行股份有限公司	219,670.00	219,670.00		219,670.00

被投资单位	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（%）
龙江银行股份有限公司		442,065.20	0.127	0.127
东北机械工业供销联营公司	10,000.00			
江南农村商业银行股份有限公司		43,336.44	0.0054	0.0054

按权益法核算：

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
天津天城隧道设备制造有限公司	12,000,000.00	10,753,299.02		10,753,299.02

被投资单位	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（%）
天津天城隧道设备制造有限公司			30.00	30.00



(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：	10,142,369,199.43	932,032,758.56		580,262,730.42	10,494,139,227.57
其中：房屋及建筑物	3,464,372,361.13	340,373,562.39		275,183,397.48	3,529,562,526.04
机器设备	6,527,230,944.12	588,097,932.01		304,168,128.40	6,811,160,747.73
运输工具	150,765,894.18	3,561,264.16		911,204.54	153,415,953.80
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	2,963,681,031.38		475,117,234.62	88,856,022.50	3,349,942,243.50
其中：房屋及建筑物	521,175,935.35		109,944,603.45	13,795,449.17	617,325,089.63
机器设备	2,340,899,916.46		358,963,989.76	74,405,070.94	2,625,458,835.28
运输工具	101,605,179.57		6,208,641.41	655,502.39	107,158,318.59
三、固定资产账面净值合计	7,178,688,168.05	/		/	7,144,196,984.07
其中：房屋及建筑物	2,943,196,425.78	/		/	2,912,237,436.41
机器设备	4,186,331,027.66	/		/	4,185,701,912.45
运输工具	49,160,714.61	/		/	46,257,635.21
四、减值准备合计	39,180,266.89	/		/	21,564,209.83
其中：房屋及建筑物	15,231,912.37	/		/	15,231,912.37
机器设备	23,948,354.52	/		/	6,332,297.46
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	7,139,507,901.16	/		/	7,122,632,774.24
其中：房屋及	2,927,964,513.41	/		/	2,897,005,524.04



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
建筑物				
机器设备	4,162,382,673.14	/	/	4,179,369,614.99
运输工具	49,160,714.61	/	/	46,257,635.21

本期折旧额为 475,117,234.62 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 926,411,925.95 元。

2、所有权受到限制的固定资产情况

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司控股子公司一重集团苏州重工有限公司向张家港市农村商业银行办理了 50,000,000.00 抵押借款，抵押物为房屋建筑物及土地使用权，其中：房屋建筑物账面价值为 44,142,416.57 元（原值 60,851,116.40 元）。

(十二) 在建工程

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国家能源重大装备研究研发中心	317,669,923.62		317,669,923.60	202,564,861.76		202,564,861.76
大型石化容器制造基地	146,555,176.66		146,555,176.70	114,762,597.94		114,762,597.94
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	142,193,790.11		142,193,790.10	282,542,882.28		282,542,882.28
滨海制造基地项目	91,333,278.55		91,333,278.55	162,175,344.68		162,175,344.68
中国一重大连设计院研发大楼	45,289,349.00		45,289,349.00	23,229,245.00		23,229,245.00
建设铸锻钢基地及大型铸锻件国产化技改项目	44,097,124.69		44,097,124.69	13,928,015.47		13,928,015.47
高端数控机床项目	43,993,828.06		43,993,828.06	4,371,109.36		4,371,109.36
石化筒节	38,676,790.94		38,676,790.94	29,782,166.95		29,782,166.95
能源装备大型铸锻件生产流程专业化自动化技术升级改	20,281,506.39		20,281,506.39	15,392,462.66		15,392,462.66



造项目					
国家大型核电锻件及承压设备研发中心建设项目	19,141,816.70	19,141,816.70	5,807,219.66	5,807,219.66	
AP1000	17,963,137.55	17,963,137.55	6,956,471.72	6,956,471.72	
重型技术装备国家工程研究中心项目	15,992,681.78	15,992,681.78	15,025,726.64	15,025,726.64	
大型水电铸锻件国产化技术改造项目	15,390,569.68	15,390,569.68	5,461,743.01	5,461,743.01	
能源装备大型铸锻件检测中心项目	7,426,388.15	7,426,388.15	24,438,518.36	24,438,518.36	
发展国家重大技术装备战略规划及中期总体技术改造项目	6,159,650.76	6,159,650.76	841,718.53	841,718.53	
大型核电锻件国产化技术改造项目	5,506,385.88	5,506,385.88	102,411.48	102,411.48	
其他设备改造	913,750.98	913,750.98	1,159,037.10	1,159,037.10	
信息化建设项目	554,232.37	554,232.37	14,332,174.91	14,332,174.91	
高新二期项目	406,035.33	406,035.33	499,605.33	499,605.33	
特种优质轧辊技术改造项目	91,532.97	91,532.97	91,532.97	91,532.97	
大型船用半组合式曲轴锻件国产化技术改造项目	70,000.00	70,000.00	70,000.00	70,000.00	
专三项目			2,528,047.58	2,528,047.58	
机动	55,166,352.57	55,166,352.57	35,610,797.83	35,610,797.83	
合计	1,034,873,302.74	1,034,873,302.74	961,673,691.22	961,673,691.22	

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
滨海制造基地项目	3,530,650,000.00	162,175,344.68	21,058,659.95
建设铸锻钢基地及大型铸锻件国产化技术改造项目	2,324,320,000.00	13,928,015.47	37,578,719.74



国家能源重大装备研究研发中心	573,000,000.00	202,564,861.76	115,186,231.88
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	1,287,900,000.00	282,542,882.28	82,796,378.72
大型石化容器制造基地	3,356,000,000.00	114,762,597.94	57,783,946.25
合计	11,071,870,000.00	775,973,702.13	314,403,936.54

项目名称	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
滨海制造基地项目	91,900,726.08	44.62	44.62	自筹及国拨资金	91,333,278.55
建设铸锻钢基地及大型铸锻件国产化技术改造项目	7,409,610.52	99.87	99.87	自筹及国拨资金	44,097,124.69
国家能源重大装备研究研发中心	81,170.02	70.05	70.05	自筹及国拨资金	317,669,923.62
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	223,145,470.89	72.11	72.11	自筹及国拨资金	142,193,790.11
大型石化容器制造基地	25,991,367.53	9.3	9.3	自筹及国拨资金	146,555,176.66
合计	348,528,345.04	/	/	/	741,849,293.63

(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	1,534,724,250.50	105,665,693.50		1,640,389,944.00
土地使用权	1,323,422,607.80			1,323,422,607.80
软件	29,371,086.22	25,830,693.50		55,201,779.72
非专利技术	181,930,556.48	79,835,000.00		261,765,556.48
二、累计摊销合计	181,185,858.47	66,620,639.27		247,806,497.74
土地使用权	110,951,440.32	27,187,840.82		138,139,281.14
软件	10,300,065.13	2,840,266.64		13,140,331.77
非专利技术	59,934,353.02	36,592,531.81		96,526,884.83
三、无形资产账面净值合计	1,353,538,392.03	39,045,054.23		1,392,583,446.26
土地使用权	1,212,471,167.48	-27,187,840.82		1,185,283,326.66
软件	19,071,021.09	22,990,426.86		42,061,447.95



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
非专利技术	121,996,203.46	43,242,468.19		165,238,671.65
四、减值准备合计	7,244,165.83			7,244,165.83
土地使用权				
软件				
非专利技术	7,244,165.83			7,244,165.83
五、无形资产账面价值合计	1,346,294,226.20	39,045,054.23		1,385,339,280.43
土地使用权	1,212,471,167.48	-27,187,840.82		1,185,283,326.66
软件	19,071,021.09	22,990,426.86		42,061,447.95
非专利技术	114,752,037.63	43,242,468.19		157,994,505.82

注：① 本年摊销金额为 66,620,639.27 元。

②所有权受到限制的无形资产情况

2013 年 12 月 31 日，本公司控股子公司一重集团苏州重工有限公司向张家港市农村商业银行办理了 50,000,000.00 元抵押借款，抵押物为房屋建筑物及土地使用权，其中土地账面原值 17,873,777.00 元（账面价值 15,510,078.27 元）。

2、公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
工业装备设计制造技术开发	47,055,000.00	69,558,984.68	67,658,984.68	48,955,000.00	
环保装备设计制造技术开发	9,500,000.00	10,382,176.84	10,382,176.84	9,500,000.00	
基础材料及工艺技术开发	14,000,000.00	73,635,099.85	73,635,099.85	14,000,000.00	
能源装备设计制造技术开发	12,183,752.90	116,797,728.58	107,318,139.52	8,326,981.07	13,336,360.89
合计	82,738,752.90	270,373,989.95	258,994,400.89	80,781,981.07	13,336,360.89

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 100%。



本期通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 5.83%。

(十四) 商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
一重集团绍兴重型机床有限公司	1,901,571.34			1,901,571.34	
合计	1,901,571.34			1,901,571.34	

(十五) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
热力建设费	7,800,000.00		800,000.00		7,000,000.00
装修费	646,832.51		197,580.12		449,252.39
安置费	850,000.00		100,000.00		750,000.00
开办费	1,874,690.51		51,425.00		1,823,265.51
房租	131,333.33	198,000.00	187,083.36		142,249.97
其他	47,003.33		9,560.04		37,443.29
合计	11,349,859.68	198,000.00	1,345,648.52		10,202,211.16

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

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
资产减值准备	173,647,135.13	237,116,160.82
应付职工薪酬	31,513,114.34	27,361,888.80
预计负债	119,665,816.99	130,572,550.00
未实现的内部利润	8,434,686.47	17,072,317.35
小计	333,260,752.93	412,122,916.97

2、 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	679,209.56	4,201,098.99
可抵扣亏损	4,614,900.09	2,162,031.85



合计	5,294,109.65	6,363,130.84
----	--------------	--------------

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2017 年	2,162,031.85		
2018 年	2,452,868.24	2,162,031.85	
合计	4,614,900.09	2,162,031.85	/

4、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：	
资产减值准备	1,092,441,906.32
应付职工薪酬	196,834,413.74
预计负债	795,444,651.06
未实现的内部利润	56,231,243.12
小计	2,140,952,214.24

(十七) 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	1,394,686,779.19	-345,511,698.86			1,049,175,080.33
二、存货跌价准备	86,706,982.39			41,943,620.00	44,763,362.39
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	10,000.00				10,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	39,180,266.89			17,616,057.06	21,564,209.83



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	7,244,165.83				7,244,165.83
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,527,828,194.30	-345,511,698.86		59,559,677.06	1,122,756,818.38

(十八) 短期借款

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	24,700,000.00	
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	24,000,000.00
信用借款	2,889,450,000.00	4,629,450,000.00
合计	3,004,150,000.00	4,703,450,000.00

注 1：保证借款 40,000,000.00 元系本公司控股子公司一重集团绍兴重型机床有限公司向中国银行绍兴分行的借款，其中：2500 万元借款期限为 2013-6-18 日至 2014-6-17，1500 万元借款期限为 2013-6-18 日至 2014-6-17，借款利率为 6.30%，担保人为中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司。

注 2：抵押借款 50,000,000.00 元为本公司控股子公司一重集团苏州重工有限公司向张家港市农村商业银行南沙支行的借款，借款日期为 2013-8-19 至 2014-8-18，利率为 7.20%，抵押物为房屋及土地使用权。

注 3：质押借款 24,700,000.00 元系本公司控股子公司一重集团绍兴重型机床有限公司向中国



银行绍兴支行的借款，以本公司订单收款权作为质押物（合同号 2013032001、2013091201、2013052101），借款期限为 2013-12-11 至 2014-12-10，借款利率为 5.88%。

(十九) 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	26,871,498.04	26,699,306.56
银行承兑汇票	581,085,109.24	729,983,842.86
合计	607,956,607.28	756,683,149.42

下一会计期间将到期的金额 607,956,607.28 元。

(二十) 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	2,964,847,110.68	2,970,789,935.02
1-2 年	547,772,955.80	518,029,227.70
2-3 年	227,482,812.83	124,832,270.28
3 年以上	244,232,316.85	240,261,249.90
合计	3,984,335,196.16	3,853,912,682.90

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

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

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
北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	74,386,300.00	合同未执行完毕	否
马鞍山钢铁股份有限公司重型机械设备制造公司	31,892,420.00	合同未执行完毕	否
北京敬业北低自动化设备有限公司	29,000,017.00	合同未执行完毕	否
南京高精齿轮集团有限公司	23,148,012.00	合同未执行完毕	否
合计	158,426,749.00		



(二十一) 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	1,163,051,709.33	1,000,088,860.22
1 至 2 年	130,161,806.79	293,167,424.59
2 至 3 年	31,119,523.25	102,474,759.16
3 年以上	186,274,435.41	278,149,575.97
合计	1,510,607,474.78	1,673,880,619.94

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：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

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
西班牙 BRAVA STEEL,S.A.	35,771,506.95	合同尚未执行完毕
宁波钢铁有限公司	29,537,680.00	合同尚未执行完毕
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	28,942,400.00	合同尚未执行完毕
河北钢铁股份有限公司承德分公司	25,316,444.45	合同尚未执行完毕
泰国 CANADOIL 钢铁公司	22,708,156.10	合同尚未执行完毕
合计	142,276,187.50	

(二十二) 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	89,282,729.83	761,065,009.42	743,052,770.47	107,294,968.78
二、职工福利费		42,256,154.46	42,256,154.46	
三、社会保险费	9,686,613.91	244,928,005.32	250,224,749.82	4,389,869.41
1.医疗保险费	6,098,009.44	48,372,065.08	50,423,984.21	4,046,090.31
2.基本养老保险费	2,910,644.37	128,693,344.28	131,603,988.65	
3.失业保险费	257,430.72	11,752,115.07	12,009,545.79	
4.工伤保险费	29,519.01	4,694,662.42	4,724,181.43	
5.生育保险费	47,231.27	1,558,688.89	1,605,920.16	
6.年金缴费	343,779.10	49,168,777.77	49,168,777.77	343,779.10
7.其他		688,351.81	688,351.81	
四、住房公积金	4,932,917.56	75,860,061.05	80,505,520.77	287,457.84
五、辞退福利		93,594.10	175,818.10	-82,224.00



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
六、其他	798,400.00	3,713,046.69	4,500,546.69	10,900.00
七、工会经费和职工教育经费	112,068,522.44	36,412,557.11	16,816,318.52	131,664,761.03
合计	216,769,183.74	1,164,328,428.15	1,137,531,878.83	243,565,733.06

工会经费和职工教育经费金额 131,664,761.03 元。

(二十三) 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-8,072,391.94	-66,203,975.30
营业税	5,057,437.53	2,751,857.83
企业所得税	47,559,992.12	39,690,745.83
个人所得税	2,932,898.46	2,582,414.91
城市维护建设税	9,651,947.42	2,262,060.61
地方教育费附加	1,816,396.00	652,017.59
教育费附加	15,357,236.83	12,785,825.57
其他	10,307,201.55	4,664,812.49
合计	84,610,717.97	-814,240.47

注：其他应交税费包括房产税 3,568,074.82 元、土地使用税 5,760,488.38 元。

(二十四) 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	46,075,000.03	46,075,000.03
中国银行齐齐哈尔分行保理利息	7,801,666.67	5,747,500.00
中国工商银行富拉尔基区支行铁西分理处保理利息	2,575,500.00	
浦发银行齐齐哈尔分行保理利息	716,053.00	
渤海银行股份有限公司天津东丽支行	146,666.67	
合计	57,314,886.37	51,822,500.03

(二十五) 应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
意大利 EAA 公司	1,009,384.23	766,627.39	尚未支付
天津百利机电控股集团有限公司	66,825.67	66,825.67	尚未支付
天津泰康实业有限公司	19,743.14	19,743.14	尚未支付



黑龙江瑞驰科技投资有限公司	9,871.57	9,871.57	尚未支付
合计	1,105,824.61	863,067.77	/

(二十六) 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	1,732,443,242.49	1,429,760,734.92
1 至 2 年	45,822,386.39	16,665,965.71
2 至 3 年	15,414,802.55	5,572,472.29
3 年以上	86,399,033.80	71,183,400.19
合计	1,880,079,465.23	1,523,182,573.11

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
中国第一重型机械集团公司	1,486,674,804.00	1,396,615,843.83
合计	1,486,674,804.00	1,396,615,843.83

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
天津市军粮城散货物流区开发建设有限公司	46,552,556.31	暂未支付	否

(二十七) 预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	172,200.00	2,752,119.50	172,200.00	2,752,119.50
辞退福利	867,226,251.50		74,533,719.94	792,692,531.56
合计	867,398,451.50	2,752,119.50	74,705,919.94	795,444,651.06

经国资委核准，本公司及部分下属子公司对“离退休人员、内退下岗人员和遗属退休前福利及补充退休后福利”由韬睿咨询公司进行了精算评估，根据精算结果在报告期内确认负债义务，本公司在各会计期间均由相关机构对上述事项进行精算评估，并出具精算报告。

(二十八) 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	400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

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	200,000,000.00	
信用借款	200,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

(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
					本币金额
中国进出口银行黑龙江分行	2012 年 8 月 30 日	2014 年 8 月 27 日	人民币	4.20	200,000,000.00
中国进出口银行黑龙江分行	2012 年 6 月 12 日	2014 年 6 月 11 日	人民币	4.51	200,000,000.00
合计	/	/	/	/	400,000,000.00

(二十九) 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		200,000,000.00
信用借款	1,020,000,000.00	220,000,000.00
合计	1,020,000,000.00	420,000,000.00

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
					本币金额
中国银行富拉尔基区支行	2013 年 12 月 24 日	2015 年 10 月 12 日	人民币	5.535	100,000,000.00
中国银行富拉尔基区支行	2013 年 12 月 24 日	2015 年 10 月 26 日	人民币	5.535	100,000,000.00



中国银行富拉尔基区支行	2013年12月26日	2015年12月11日	人民币	5.535	100,000,000.00
中国银行富拉尔基区支行	2013年12月24日	2015年11月16日	人民币	5.535	100,000,000.00
中国银行富拉尔基区支行	2013年12月26日	2015年12月21日	人民币	5.535	90,000,000.00
合计	/	/	/	/	490,000,000.00

(三十) 应付债券

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息
公司债券	2,500,000,000.00	2011年12月20日	5年	2,500,000,000.00	4,283,333.33
公司债券	2,500,000,000.00	2012年9月3日	5年	2,500,000,000.00	41,791,666.70

债券名称	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	128,500,000.00	128,500,000.00	4,283,333.33	2,492,394,729.30
公司债券	127,500,000.00	127,500,000.00	41,791,666.70	2,490,662,833.69

(三十一) 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
与资产相关的政府补助		
大连市政府拨付项目款	134,259,540.2	137,345,498.70
财政部门重型装备项目研究拨款	21,990,740.55	22,546,296.11
重型技术装备国家工程研究中心建设项目	1,878,306.69	2,268,518.33
AGC 缸国产化设备采购拨款	1,112,638.95	1,236,584.26
中压交直变频器应用技术与开发项目	164,705.87	176,470.58
万吨锻造水压机电液控制技术成果转化	11,846,600.00	13,545,800.00
筒节轧机项目	3,360,000.00	3,936,000.00
百万千瓦核电用关键件国产化研究	1,936,111.11	2,100,000.00
研发基地拨款	1,000,000.00	1,000,000.00
购置设备扩能生产冷轧宽带刚用轧辊项目	198,000.00	198,000.00
滨海制造基地建设项目拨款	1,392,857.16	1,500,000.00
高档数控重型机床项目	715,200.00	715,200.00
高精度数控双立柱车床项目	180,000.00	180,000.00
马鞍山高端制造基地项目	21,000,000.00	21,000,000.00
100吨级智能单体螺旋栓拉伸机研究项目	375,000.00	240,000.00
合计	201,409,700.53	207,988,367.98



(三十二) 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	6,538,000,000.00						6,538,000,000.00

(三十三) 专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	4,038,224.58	18,901,153.56	22,192,656.79	746,721.35
合计	4,038,224.58	18,901,153.56	22,192,656.79	746,721.35

(三十四) 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)	8,416,615,104.45			8,416,615,104.45
其他资本公积	-1,613,608.63	145,728.00		-1,467,880.63
合计	8,415,001,495.82	145,728.00		8,415,147,223.82

注：本公司本期购买控股子公司天津重型装备工程研究有限公司少数股东股权（股权比例 3.85%），增加资本公积 145,728.00 元。

(三十五) 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	125,689,638.46			125,689,638.46
合计	125,689,638.46			125,689,638.46

(三十六) 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	1,624,648,715.45	/
调整后 年初未分配利润	1,624,648,715.45	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,198,730.97	/
应付普通股股利	8,499,399.99	
期末未分配利润	1,633,348,046.43	/



注：1、根据 2013 年 5 月 22 日召开的 2012 年度本公司股东大会批准的《中国第一重型机械股份公司 2012 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派发人民币 0.013 元，按照已发行股份数 6,538,000,000.00 股计算，共计 8,499,399.99 元。

2、子公司报告期内提取盈余公积的情况

本公司各子公司于 2013 年度提取盈余公积 29,426,388.42 元，其中归属于母公司的金额为 28,118,413.33 元。

(三十七) 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	8,368,755,810.39	8,318,520,004.92
营业成本	7,135,140,349.71	6,768,863,295.89

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
机械制造	8,275,821,187.15	7,071,829,823.16	8,246,802,503.42	6,724,171,122.60
设计业务	33,826,442.00	11,368,852.73	29,915,310.50	14,812,641.91
运输业务	59,108,181.24	51,941,673.82	41,802,191.00	29,879,531.38
合计	8,368,755,810.39	7,135,140,349.71	8,318,520,004.92	6,768,863,295.89

3、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
冶金成套设备	3,250,604,991.65	3,094,969,889.35	2,275,827,106.10	2,144,882,897.90
核能设备	868,728,608.18	606,382,519.22	549,868,174.79	383,404,285.50
重型压力容器	1,576,571,208.20	1,133,664,548.22	3,046,785,872.43	2,130,912,068.22
大型铸锻件	1,091,661,074.27	1,026,072,730.77	950,473,630.64	888,211,482.14
锻压设备	268,488,031.98	261,396,267.74	477,692,293.30	473,672,997.44
矿山设备	302,406,008.53	223,534,741.97	275,695,882.76	211,600,347.60
其他	1,010,295,887.58	789,119,652.44	742,177,044.90	536,179,217.09
合计	8,368,755,810.39	7,135,140,349.71	8,318,520,004.92	6,768,863,295.89

4、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	7,792,454,378.32	6,638,928,456.61	7,747,704,710.30	6,229,109,173.91
国外	576,301,432.07	496,211,893.10	570,815,294.62	539,754,121.98
合计	8,368,755,810.39	7,135,140,349.71	8,318,520,004.92	6,768,863,295.89

5、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（%）
中国寰球工程公司	448,217,552.77	5.36
国核工程有限公司	399,873,712.77	4.78
PH 采矿设备公司	233,823,737.90	2.79
中国石油化工有限公司物资装备部	225,527,842.02	2.69
渤海造船厂集团有限公司	182,763,138.46	2.18
合计	1,490,205,983.92	17.80

(三十八) 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	16,328,390.86	19,630,297.38	按资产出租收入、设计劳务收入的 5% 计算缴纳，按运费收入的 3% 计算缴纳。
城市维护建设税	26,074,182.56	6,894,864.64	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	11,752,544.93	3,084,898.28	
其他	5,558,220.38	1,861,716.86	
合计	59,713,338.73	31,471,777.16	/

注：其他营业税金及附加主要为地方教育费附加。

(三十九) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	26,046,051.74	37,535,543.16
运输费	24,022,772.59	19,287,553.89
业务费	14,571,680.16	17,929,051.62
差旅费	16,186,811.67	22,924,449.69
职工薪酬	15,677,903.85	12,321,239.27
报关港杂费	3,252,572.97	5,703,970.35
办公费	2,013,307.07	2,409,397.08



展览费	833,436.16	282,417.74
广告费	869,558.43	692,495.91
会议费	301,355.00	818,007.83
其他	16,821,550.53	10,466,839.99
合计	120,597,000.17	130,370,966.53

(四十) 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	292,348,630.30	292,807,023.75
研制与开发费	258,994,400.89	260,302,603.08
维修费	61,859,418.03	140,230,076.34
税金	79,398,171.36	74,287,339.41
产品三包损失	34,025,757.18	58,707,818.77
无形资产摊销	34,199,527.82	32,738,999.53
固定资产折旧费	34,906,109.35	39,068,700.20
业务招待费	14,942,047.53	21,750,069.04
差旅费	12,006,603.85	15,924,066.11
办公费	7,120,796.33	11,107,414.82
安全生产费	4,447,586.64	9,002,135.20
三类人员精算损失	-41,730,000.00	-37,400,000.00
其他	71,283,786.93	86,770,102.37
合计	863,802,836.21	1,005,296,348.62

(四十一) 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	560,947,041.41	468,480,435.15
利息收入	-27,650,714.11	-56,980,601.57
汇兑损失	33,113,075.46	12,016,761.12
汇兑收益	-28,215,361.49	-19,183,468.67
手续费	2,254,500.15	3,496,970.98
其他	31,359,684.82	33,015,761.88
合计	571,808,226.24	440,845,858.89

(四十二) 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	485,401.64	422,920.75
权益法核算的长期股权投资收益		-448,454.46
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,901,813.40
其他	65,775,549.17	28,913,077.87
合计	66,260,950.81	25,985,730.76

注：其他投资收益系公司本年度购买短期保本理财产品获得的收益；本公司投资收益汇回不存在重大限制。

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
龙江银行股份有限公司	442,065.20	386,807.05	
江苏江南农村商业银行股份有限公司	43,336.44	36,113.70	
合计	485,401.64	422,920.75	/

3、按权益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
天津天城隧道设备制造有限公司		-448,454.46	
合计		-448,454.46	/

注：根据 2013 年 5 月 7 日津空管企批【2013】27 号《关于拟同意“天津天城隧道设备制造有限公司”提前解体清算》的批复，天津天城隧道设备制造有限公司正在清算，截止 2013 年 12 月 31 日尚未清算完毕，因此本年度未确认投资收益。

(四十三) 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	-345,511,698.86	188,159,344.63
二、存货跌价损失		-122,869.32
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	-345,511,698.86	188,036,475.31

(四十四) 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	675,429.09	2,636,898.11	675,429.09
其中：固定资产处置利得	675,429.09	2,636,898.11	675,429.09
政府补助	115,398,524.11	172,488,576.12	115,398,524.11
合同违约收入		110,000,000.00	
其他	17,988,609.94	19,305,503.00	17,988,609.94
合计	134,062,563.14	304,430,977.23	134,062,563.14

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
财政贴息		1,880,000.00	
科研经费拨款	95,287,438.42	39,921,123.00	
财政扶持款	10,254,898.00	122,619,743.69	
递延收益	6,713,667.45	6,789,709.43	
税收返还	909,920.24	120,000.00	
技术改造奖励等	2,232,600.00	1,158,000.00	
合计	115,398,524.11	172,488,576.12	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关



财政贴息		1,880,000.00	与收益相关
科研经费拨款	95,287,438.42	39,921,123.00	与收益相关
财政扶持款	10,254,898.00	122,619,743.69	与收益相关
递延收益	6,713,667.45	6,789,709.43	与收益相关
税收返还	909,920.24	120,000.00	与收益相关
技术改造奖励等	2,232,600.00	1,158,000.00	与收益相关
合计	115,398,524.11	172,488,576.12	/

(四十五) 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	932,165.11	875,789.74	932,165.11
其中：固定资产处置损失	932,165.11	875,789.74	932,165.11
对外捐赠		4,000.00	
其他	7,094,852.42	1,383,778.39	7,094,852.42
合计	8,027,017.53	2,263,568.13	8,027,017.53

(四十六) 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	62,831,549.65	79,123,668.21
递延所得税调整	78,862,164.04	-23,872,808.83
合计	141,693,713.69	55,250,859.38

(四十七) 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；（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；（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	0.0026	0.0026	0.0045	0.0045
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0152	-0.0152	-0.0326	-0.0326

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	17,198,730.97	29,339,854.21
其中：归属于持续经营的净利润	17,198,730.97	29,339,854.21
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-99,122,424.54	-213,252,085.78
其中：归属于持续经营的净利润	-99,122,424.54	-213,252,085.78
归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	6,538,000,000.00	6,538,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
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	6,538,000,000.00	6,538,000,000.00

(四十八) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		



前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-163,364.40	596,879.54
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-163,364.40	596,879.54
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-163,364.40	596,879.54

(四十九) 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
财政扶持款项	10,254,898.00
存款利息收入	27,650,714.11
其他往来款项	19,689,289.45
合计	57,594,901.56

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
手续费支出	2,254,500.15
离退休人员费用	64,944,196.14
办公差旅招待费用	42,219,353.07
业务费	14,571,680.16



维修及杂费	15,950,568.05
劳务费	9,993,997.95
投标保证金	16,911,992.6
其他	21,747,466.62
合计	188,593,754.74

(五十) 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	13,808,540.92	26,537,563.00
加：资产减值准备	-345,511,698.86	188,036,475.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	475,117,234.62	647,116,018.65
无形资产摊销	66,620,639.27	52,955,520.72
长期待摊费用摊销	1,345,648.52	1,133,006.31
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）	256,736.02	-1,761,108.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	560,947,041.41	469,077,314.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,260,950.81	-25,985,730.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	78,862,164.04	-23,872,808.83
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）	29,605,676.65	-457,971,666.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,878,235,037.36	-1,532,573,730.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,208,369,401.92	-1,216,879,921.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,484,656,667.22	-1,874,189,067.99
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	4,537,259,131.70	3,734,706,320.32
减：现金的期初余额	3,734,706,320.32	2,783,783,832.95
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	802,552,811.38	950,922,487.37
--------------	----------------	----------------

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		63,081,645.85
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		23,874,661.34
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-23,874,661.34
4. 取得子公司的净资产		81,673,056.96
流动资产		46,774,255.50
非流动资产		182,463,640.70
流动负债		147,564,839.24
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	4,537,259,131.70	3,734,706,320.32
其中：库存现金	731,162.66	758,020.19
可随时用于支付的银行存款	4,536,527,969.04	3,733,948,300.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,537,259,131.70	3,734,706,320.32



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
中国第一重型机械集团公司	国有企业(全民所有制企业)	齐齐哈尔市富拉尔基区	吴生富	重型机械制造,铸锻焊新产品开发等	1,888,942,455.79

母公司名称	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
中国第一重型机械集团公司	62.11	62.11	中国第一重型机械集团公司	128512566

(二) 本企业的子公司情况

单位: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
一重集团齐齐哈尔中实运营有限公司	有限责任公司	富拉尔基区铁西	吴生富	道路普通货物运输、大型物件运输(三类、四类)(《道路运输经营许可证》有效期至2017年6月9日);大中型货车维修(一类汽车维修)(《道路运输经营许可证》有效期至2014年5月20日)、一般经营项目:自备线路铁路货物运输;国际货物运输代理;国内货物运输代理(铁路、水路、航空、船务);货物装卸、储存(危险品除外)服务;物流方案设计、咨询服务;产品包装设计、制造;汽车零部件、铁路机车车辆配件销售;机械零部件加工。
一重集团大连设计研究院有限公司	有限责任公司	大连开发区东北大街96号	吴生富	机械、电控、自动化、液压设计、技术的研制、开发;设计、制作、代理、发布广告;技术咨询、服务、转让;机械加工;资料翻译;海水淡化设备开发、设计、制造。
一重集团大连国际科技贸易有限公司	有限责任公司	大连经济技术开发区五彩城A区1栋1号A座	吴生富	法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获审批前不得经营;法律法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动(含货物进出口,技术进出口)。
中国第一重型	有限责任	大连市甘	吴生富	重型机械、大型石油化工成套设备、加氢



机械集团大连加氢反应器制造有限公司	公司	井子区大连湾镇棉花岛村		反应器的设计制造；铸锻焊新产品开发、生产、销售、安装、调试、技术服务；机械铸锻、焊接技术咨询；五交化商品（不含专项审批）、建筑材料的销售；从事码头和其他港口设施经营；在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营；货物、技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。
上海一重工程技术有限公司	有限责任公司	上海市宝山区牡丹江路1325号3D-452室	吴生富	机电产品设计、制造、安装、服务及新产品开发、技术咨询；机电产品销售（以上涉及行政许可的凭许可证经营）。
天津重型装备工程研究有限公司	有限责任公司	天津开发区海星街20号	吴生富	机电产品工程总承包；重型装备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；机械加工；特种焊条、焊剂及金属试件、液压缸、挤压管件的生产、销售；产品的售后安装调试服务；材料的理化检测、理化试验。国家有专营专项规定的按规定办理。
一重集团天津重工有限公司	有限责任公司	东丽区军粮城散货物流区办公区 A2 单元房屋	吴生富	重型机械制造；产品售后安装、调试服务、相关技术咨询；从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专营专营规定的按规定办理）。
天津一重电气自动化有限公司	有限责任公司	天津经济技术开发区海星街	马克	电气产品的制造、销售和服务，电气工程的设计、软件开发、技术服务，技术咨询，控制产品的销售代理
一重集团大连石化装备有限公司	有限责任公司	大连是甘井子区大连湾街道前盐村	吴生富	大型石油化工成套设备的设计、制造、销售、安装、调试及技术服务。
一重集团国际有限责任公司	有限责任公司	德国、路德维希港	吴生富	机械产品销售、安装、售后服务
一重集团马鞍山重工有限公司	有限责任公司	安徽马鞍山经济技术开发区红旗南路18号	吴生富	重型数控机床、焊接、热处理、工业自动化设备的研发设计、生产制造、批发零售及技术处理服务。
一重集团天津	有限责任	东丽区无	吴生富	风能设备、风力发电机组的制造、设计、



风能设备有限公司	公司	瑕街二道 闸公路 南,老袁 仓库西银 河大酒店 经济发展 中心 211 室		销售、安装、调试、技术服务; 风场建设 开发。(以上经营范围涉及行业许可的凭许 可证在有效期内经营, 国家有专项专营 规定的按规定办理)
一重集团常州 华冶轧辊有限 公司	有限任 责公司	江苏省常 州市新北 区空港产 业园	吴生富	冶金机械及机械配件的销售、维修服务; 冶金机械及机械配件的制造; 自营和代理 各类商品及技术的进出口业务, 但国家限 定企业经营或禁止企业进出口的商品和技 术除外。
一重集团绍兴 重型机床有限 公司	有限任 责公司	绍兴市袍 江工业区 洋江东路 25 号	吴生富	生产、经营、机械、汽车摩托车配件、建 材产品; 出口本企业自产的机床、木工机 械(国家组织统一联合经营的出口产品除 外)、电机; 生产、加工; 金属家具、塑料 编织品。(上述经营范围不含国家法律法 规规定禁止、限制和许可经营的项目。)
一重集团苏州 重工有限公司	有限任 责公司	江苏省张 家港市金 港镇南沙 港西村	吴生富	压力容器制造; 机械设备及零部件制造、 加工、销售, 自营和代理各类商品及技 术的进出口业务(但国家限定公司经营或禁 止进出口的商品及技术除外)

子公司全称	注册资本	持股比 例(%)	表决 权 比例(%)	组织机 构代 码
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	1,421.00	100.00	100.00	721340590
一重集团大连设计研究院有限公司	46,623.59	100.00	100.00	243120488
一重集团大连国际科技贸易有限公司	1,200.00	100.00	100.00	760765364
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造 有限公司	204,868.00	100.00	100.00	728854885
上海一重工程技术有限公司	1,040.15	100.00	100.00	75572631X
天津重型装备工程研究有限公司	13,000.00	92.30	92.30	764341438
一重集团天津重工有限公司	158,000.00	95.00	95.00	666145433
天津一重电气自动化有限公司	2,000.00	75.00	75.00	792524100
一重集团大连石化装备有限公司	13,000.00	100.00	100.00	565543643



一重集团国际有限责任公司	176.72	100.00	100.00	
一重集团马鞍山重工有限公司	20,000.00	55.00	55.00	578529795
一重集团天津风能设备有限公司	3,000.00	100.00	100.00	581321442
一重集团常州华冶轧辊有限公司	1,481.48	51.00	51.00	789059914
一重集团绍兴重型机床有限公司	4,934.39	60.00	60.00	143006370
一重集团苏州重工有限公司	15,413.27	82.08	82.08	666358738

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
天津天城隧道设备制造有限公司	合资企业	天津空港物流加工区中环西路60号	王顺来	盾构机制造及销售	4,000	30.00	30.00	

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 万元 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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
中国第一重型机械集团公司	中国第一重型机械股份公司	房屋	2012年7月13日	2015年7月12日	根据相关法律法规及当地公平市场价格协商确定	98.16

2、 关联担保情况

单位: 万元 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
中国第一重型机械集团公司	中国第一重型机械股份公司	250,000	2011 年 12 月 20 日~ 2016 年 12 月 20 日	否
中国第一重型机械集团公司	中国第一重型机械股份公司	250,000	2012 年 9 月 3 日~ 2017 年 9 月 3 日	否

3、 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国第一重型机械集团公司	50,000	2013 年 9 月 22 日	2014 年 9 月 19 日	

(五) 关联方应收应付款项

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
其他应付款	中国第一重型机械集团公司	1,486,674,804.00	1,396,615,843.83

九、股份支付

无

十、或有事项

其他或有负债及其财务影响

截至 2013 年 12 月 31 日，公司累计发行公司债券 50 亿元，由中国第一重型机械集团公司，提供全额无条件不可撤销的连带责任担保。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司母公司获得中国进出口银行黑龙江省分行 2 亿元保证借款，由子公司中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司提供保证担保。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司子公司一重集团绍兴重型机床有限公司向中国银行绍兴分行的借款 4,000 万元，由子公司中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司提供保证担保。

十一、承诺事项

无



十二、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司 2014 年 4 月 24 日第二届董事会第十二次会议通过的 2013 年度利润分配预案，拟以 2013 年 12 月 31 日公司股本总额 65.38 亿股为基数，按照 2013 年公司合并口径当年可供分配利润的 30% 进行分配，拟每 10 股派发现金股利 0.008 元（含税），共计派发现金股利 0.05 亿元，实施后剩余可供分配利润 2.29 亿元。本年度不实施资本公积金转增股本，留存利润用于生产经营周转，该项预案待上报股东大会审议通过。

2、2014 年初，财政部分别以财会〔2014〕6 号、7 号、8 号、10 号、11 号发布了《企业会计准则第 39 号--公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号--职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号--合并财务报表（2014 年修订）》及《企业会计准则第 40 号--合营安排》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自 2014 年 7 月 1 日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

(1) 《企业会计准则第 9 号--职工薪酬（2014 年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

(2) 《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

(3) 根据《企业会计准则第 33 号--合并财务报表（2014 年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动



而享有可变回报；(3)有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

(4) 《企业会计准则第 40 号--合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

(5) 《企业会计准则第 39 号--公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。

十三、其他重要事项

2013 年 10 月 12 日，本公司由于焦油渣贮存、处置不符合危险废物管理要求被国家环境保护部责令整改。问题提出后，我公司高度重视。首先，投入资金新建了焦油渣贮存库，完善了焦油渣贮存条件；其次，为实现焦油渣有效处置和资源化合理利用，公司对回转窑焚烧余热回收、干馏制型煤用于煤气发生炉等几种焦油渣处置方案进行了详细论证，最终选择干馏制型煤方案进行焦油渣的资源化处置，目前项目的可行性研究报告已编制完成，设备采购也已启动，能评、环评、职评、安评等各项目前期工作均在按计划开展。以上情况，公司已向国家及省、市环境保护部门进行了汇报。

十四、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			
	账面余额		坏账准备	
	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	8,034,166,886.28	99.64	727,753,578.78	9.06
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	28,755,984.98	0.36		
组合小计	8,062,922,871.26	100.00	727,753,578.78	9.06
合计	8,062,922,871.26	/	727,753,578.78	/

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	10,382,908,302.55	99.97	1,060,733,792.65	10.22
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	2,703,053.10	0.03		
组合小计	10,385,611,355.65	100.00	1,060,733,792.65	10.21
合计	10,385,611,355.65	/	1,060,733,792.65	/

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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内			
其中：			
6 个月以内	4,013,443,640.98	49.94	20,067,218.21
7-12 个月	1,656,451,452.54	20.62	8,282,257.26
1 年以内小计	5,669,895,093.52	70.56	28,349,475.47
1 至 2 年	1,539,257,373.00	19.16	153,925,737.30
2 至 3 年	344,438,206.14	4.29	137,775,282.45
3 至 4 年	271,466,827.94	3.38	217,173,462.35
4 至 5 年	92,898,822.36	1.16	74,319,057.89
5 年以上	116,210,563.32	1.45	116,210,563.32
合计	8,034,166,886.28	100.00	727,753,578.78

账龄	期初数	
	账面余额	坏账准备



	金额	比例(%)	
1 年以内			
其中:			
6 个月以内	5,249,301,525.05	50.54	26,246,507.75
7-12 个月	1,468,934,906.75	14.16	73,446,745.34
1 年以内小计	6,718,236,431.80	64.70	99,693,253.09
1 至 2 年	2,470,121,852.03	23.79	247,012,185.20
2 至 3 年	659,081,769.21	6.35	263,632,707.68
3 至 4 年	341,012,226.16	3.28	272,809,780.93
4 至 5 年	84,350,788.00	0.81	67,480,630.40
5 年以上	110,105,235.35	1.07	110,105,235.35
合计	10,382,908,302.55	100.00	1,060,733,792.65

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
应收关联方款项	28,755,984.98	
合计	28,755,984.98	

2、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。

3、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(%)
中国寰球工程公司	客户	928,862,299.93	2 年以内	11.52
国核工程有限公司	客户	402,177,434.26	3 年以内	4.99
韩国大林工业有限公司	客户	325,248,550.47	4 年以内	4.03
哈电集团(秦皇岛)重型装备有限公司	客户	269,855,303.55	3 年以内	3.35
中国石油化工股份有限公司物资装备部	客户	268,028,658.76	5 年以内	3.32
合计	/	2,194,172,246.97	/	27.21

4、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(%)
一重集团大连设计研究院有限公司	子公司	49,550.50	0.00



一重集团天津重工有限公司	子公司	32,041.62	0.00
一重集团马鞍山重工有限公司	子公司	25,479,673.96	0.32
一重集团常州华冶轧辊有限公司	子公司	3,194,718.90	0.04
合计	/	28,755,984.98	0.36

(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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：				
账龄组合	51,690,611.52	2.56	30,945,971.39	59.87
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	1,969,596,506.34	97.44		
组合小计	2,021,287,117.86	100.00	30,945,971.39	1.53
合计	2,021,287,117.86	/	30,945,971.39	/

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：				
账龄组合	67,740,796.00	6.18	29,756,402.48	43.93
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	1,033,276,555.08	93.82		
组合小计	1,101,017,351.08	100	29,756,402.48	2.7
合计	1,101,017,351.08	/	29,756,402.48	/

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						
其中：						



6 个月以内	11,950,201.42	23.11	59,751.01	29,706,310.13	43.85	148,531.58
7-12 个月	706,423.58	1.37	3,532.12	5,447,860.00	8.05	272,393.00
1 年以内小计	12,656,625.00	24.48	63,283.13	35,154,170.13	51.90	420,924.58
1 至 2 年	6,567,360.64	12.71	656,736.06	2,998,500.00	4.43	299,850.00
2 至 3 年	2,998,500.00	5.80	1,199,400.00	216,077.00	0.32	86,430.80
3 至 4 年	196,077.00	0.38	156,861.60	2,111,791.38	3.12	1,689,433.10
4 至 5 年	2,011,791.38	3.89	1,609,433.10	2,467.47		1,973.98
5 年以上	27,260,257.50	52.74	27,260,257.50	27,257,790.02	40.23	27,257,790.02
合计	51,690,611.52	100.00	30,945,971.39	67,740,796.00	100.00	29,756,402.48

2、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(%)
一重集团大连国际科技贸易有限公司	子公司	609,199,548.18	1 年以内	30.14
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	子公司	607,529,998.38	1 年以内	30.06
天津重型装备工程研究有限公司	子公司	432,485,146.72	1 年以内	21.40
一重集团大连石化装备有限公司	子公司	188,259,552.82	1 年以内	9.31
一重集团天津重工有限公司	子公司	55,483,364.99	1 年以内	2.74
合计	/	1,892,957,611.09	/	93.65

4、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(%)
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	子公司	20,501,249.00	1.01
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	子公司	607,529,998.38	30.06
一重集团大连设计研究院有限公司	子公司	52,792,679.45	2.61



一重集团天津重工有限公司	子公司	55,483,364.99	2.74
天津重型装备工程研究有限公司	子公司	432,485,146.72	21.40
一重集团大连石化装备有限公司	子公司	188,259,552.82	9.31
一重集团大连国际科技贸易有限公司	子公司	609,199,548.18	30.14
合计	/	1,966,251,539.54	97.27

(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
天津一重电气自动化有限公司	13,465,816.64	13,465,816.64		13,465,816.64
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	91,396,820.50	91,396,820.50		91,396,820.50
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	2,992,167,736.00	2,992,167,736.00		2,992,167,736.00
一重集团大连设计研究院有限公司	466,235,900.17	466,235,900.17		466,235,900.17
一重集团天津重工有限公司	1,517,408,947.96	1,517,408,947.96		1,517,408,947.96
天津重型装备工程研究有限公司	179,516,027.22	174,516,027.22	5,000,000.00	179,516,027.22
一重集团大连国际科技贸易有限公司	101,200,963.17	101,200,963.17		101,200,963.17
上海一重工程技术有限公司	49,442,464.20	49,442,464.20		49,442,464.20
一重集团苏州重工有限公司	63,081,645.85	63,081,645.85		63,081,645.85
一重集团国际有限责任公司	1,767,170.00	1,767,170.00		1,767,170.00
一重集团大连石化装备有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00
一重集团绍兴重型机床有限公司	50,991,500.00	50,991,500.00		50,991,500.00
一重集团常州华冶轧辊有限公司	24,816,521.00	24,816,521.00		24,816,521.00
一重集团马鞍山重工有限公司	55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00



被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
一重集团天津风能设备有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
龙江银行股份有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00
东北机械工业供销联营公司	10,000.00	10,000.00		10,000.00

被投资单位	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 (%)
天津一重电气自动化有限公司			75.00	75.00
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司			100.00	100.00
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司			100.00	100.00
一重集团大连设计研究院有限公司			100.00	100.00
一重集团天津重工有限公司			95.00	95.00
天津重型装备工程研究有限公司			92.30	92.30
一重集团大连国际科技贸易有限公司			100.00	100.00
上海一重工程技术有限公司			100.00	100.00
一重集团苏州重工有限公司			82.08	82.08
一重集团国际有限责任公司			100.00	100.00
一重集团大连石化装备有限公司			100.00	100.00
一重集团绍兴重型机床有限公司			60.00	60.00
一重集团常州华冶轧辊有限公司			51.00	51.00
一重集团马鞍山重工有限公司			55.00	55.00
一重集团天津风能设备有限公司			100.00	100.00
龙江银行股份有限公司			2.13	2.13
东北机械工业供销联营公司	10,000.00			

(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	6,908,784,076.43	7,787,378,783.49
营业成本	6,553,773,199.56	7,293,335,609.62

2、主营业务（分行业）



单位：元 币种：人民币

行业名称	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
机械制造	6,908,784,076.43	6,553,773,199.56	7,787,378,783.49	7,293,335,609.62
合计	6,908,784,076.43	6,553,773,199.56	7,787,378,783.49	7,293,335,609.62

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（%）
中国寰球工程公司	448,217,552.77	6.49
国核工程有限公司	399,873,712.77	5.79
PH 采矿设备公司	233,823,737.90	3.38
中国石油化工有限公司物资装备部	225,527,842.02	3.26
渤海造船厂集团有限公司	182,763,138.46	2.65
合计	1,490,205,983.92	21.57

(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	28,712,257.19	41,020,822.21
其它	54,625,700.66	28,913,077.87
合计	83,337,957.85	69,933,900.08

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
上海一重工程技术有限公司	45,275.38	2,598.61	
一重集团大连设计研究院有限公司	1,385,189.96	4,687,222.52	
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	35,213.72	722,848.31	
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	22,220,551.17	32,326,851.58	
天津一重电气自动化有限公司	728,270.51	378,016.63	
天津重型装备工程研究有限公司		226,789.71	
一重集团常州华冶轧辊有限公司	760,843.50	1,020,000.00	
一重集团天津重工有限公司		1,269,687.80	
龙江银行股份有限公司	442,065.20	386,807.05	



一重集团大连国际科技贸易有限公司	3,094,847.75		
合计	28,712,257.19	41,020,822.21	/

(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	-244,499,154.74	-467,223,955.82
加：资产减值准备	-331,790,644.96	136,507,796.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	293,859,733.38	412,030,164.55
无形资产摊销	57,713,189.30	39,559,917.02
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）	508,283.58	374,361.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	534,516,776.30	447,950,385.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-83,337,957.85	-69,933,900.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	63,017,577.41	-6,351,963.51
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）	399,532,247.37	37,492,784.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,774,554,944.70	-1,053,168,096.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-624,050,416.16	-560,868,927.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,840,024,578.33	-1,083,631,434.01
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	3,733,396,941.92	2,644,713,086.27
减：现金的期初余额	2,644,713,086.27	1,676,488,576.17
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	1,088,683,855.65	968,224,510.10

十五、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	-256,736.02	1,761,108.37	-3,370,466.37
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	115,398,524.11	172,488,576.12	96,807,188.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,136,796.90	127,917,724.61	113,616,435.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,652,362.26	2,548,186.6	
少数股东权益影响额	-689,086.71	-4,683,881.2	-1,140,927.55
所得税影响额	-20,920,705.03	-57,439,774.51	-32,024,446.23
合计	116,321,155.51	242,591,939.99	173,887,783.82

(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	0.1029	0.0026	0.0026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.5931	-0.0152	-0.0152

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表主要项目

单位：元

项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	4,745,256,657.77	3,871,256,668.37	873,999,989.40	22.58	为增加公司收益，同期将暂时闲置的 8.5 亿元办理了定期存款理财业务，本年末根据资金使用安排，只有办理了少量的理财业务，导致同比增幅较大。
应收账款	9,540,249,717.02	11,329,452,662.52	-1,789,202,945.50	-15.79	主要原因是公司在应收账款清收方面加大了力度，全年回款达到 107 亿元，同比增加 43%，是历史上回款最多的年份，造成应收账款同比下降幅



项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动比例 (%)	变动原因
					度较大。
预付款项	1,875,834,571.98	1,260,422,054.77	615,412,517.21	48.83	主要原因是关键的大宗物资采购多数采取预付款方式，由于用户发票滞后使得预付款占用较大。
一年内到期的非流动资产	70,014,007.05		70,014,007.05		根据会计准则规定，公司将采用递延方式具有融资性质的销售商品产生的应收款项，划入一年内到期的非流动资产。
其他流动资产	23,316,855.84	854,377,377.29	-831,060,521.45	-97.27	主要原因为增加公司收益，同期将暂时闲置的 8.5 亿元办理了定期存款理财业务，本年末根据资金使用安排，只办理了少量的定期存款理财业务，使得两年变化较大。
长期应收款	557,647,480.32		557,647,480.32		根据会计准则规定，公司将采用递延方式具有融资性质的销售商品产生的应收款项，划入长期应收款。
开发支出	13,336,360.89	82,738,752.90	-69,402,392.01	-83.88	主要原因是公司研发成果转化无形资产所致。
短期借款	3,004,257,536.21	4,703,450,000.00	-1,699,192,463.79	-36.13	主要原因是公司对部分短期借款进行了偿还。
应交税费	84,610,717.97	-814,240.47	85,424,958.44	-10,491.37	主要原因一是同期待抵扣进项税较大；二是公司本年严格控制采购支出，增值税进项税额较同期大幅减少，导致应交税费总额较大。
一年内到期的非流动负债	400,000,000.00		400,000,000.00		主要原因是由长期借款转到一年内到期的非流动负债所致。
长期借款	1,020,000,000.00	420,000,000.00	600,000,000.00	142.86	主要原因是公司为了满足生产经营需要新增了部分长期借款。

2、利润表主要项目

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例 (%)	变动原因
营业税金及附加	59,713,338.73	31,471,777.16	28,241,561.57	89.74	主要是本期流转税增加，据此计提的附加税金较多。



财务费用	571,808,226.24	440,845,858.89	130,962,367.35	29.71	主要原因是公司上市后偿还了大量借款，随着公司正常生产经营，为补充流动资金，公司于 2011 年 12 月及 2012 年 9 月发行了 25 亿元的公司债券，共计 50 亿元，2012 年 1-8 月计提的利息为 25 亿元的利息，2012 年 9-12 月及 2013 年计提的利息为 50 亿元债券的利息，计提利息的基数不同，导致财务费用有所增幅。
资产减值损失	-345,511,698.86	188,036,475.31	-533,548,174.17	-283.75	主要原因一是公司本年在应收账款清收方面加大了切实可行的措施，取得了明显的效果，应收账款及长期应收款总额较同期减少了 15.05 亿元；二是公司 7-12 个月坏账的计提比例由 5% 调整为 0.5%，因此计提的资产减值损失减少。
投资收益	66,260,950.81	25,985,730.76	40,275,220.05	154.99	主要是本年公司购买短期保本理财产品，获得收益较多。
营业外收入	134,062,563.14	304,430,977.23	-170,368,414.09	-55.96	主要原因是本年收到的费用补贴性质的政府补助较同期减少所致。
所得税费用	141,693,713.69	55,250,859.38	86,442,854.31	156.46	主要原因一是当期所得税费用 0.63 亿元，同比减少 0.16 亿元；二是递延所得税费用 0.79 亿元，同比增加 1.03 亿元。

3、现金流量表主要项目

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	5,779,759,267.06	4,949,238,420.25	830,520,846.81	16.78	主要原因是公司在应收账款清收方面加大了力度，采取多种切实可行措施，取得了明显效果，销售回款大幅增加。
收到的税费返还	24,438,898.38	69,626,360.33	-45,187,461.95	-64.90	主要为出口退税款。公司实际收到退税的时间，比较滞后，2012 年包含 2011 年的应退税款。
收到其他与经营活动有关的现金	57,594,901.56	96,880,675.87	-39,285,774.31	-40.55	主要是公司将部分存款做理财收益，在取得投资收益收到的现金中列支，导致本科目列支的利息收入较同期有所下降，如按总数相加两年变化不大。



购买商品、接受劳务支付的现金	2,613,529,977.63	5,296,278,155.24	-2,682,748,177.61	-50.65	主要原因一是根据生产经营计划，公司合理安排资金支出，严格控制采购支出；二是公司通过大量期票背书转付贷款和通过抵账等方式获得生产所需物资，减少了现金支出。
支付的各项税费	449,222,457.57	334,763,556.87	114,458,900.70	34.19	主要原因一是同期待抵扣进项税较大；二是公司本年严格控制采购支出，增值税进项税额较同期大幅减少，导致应交税费总额较大。
收回投资收到的现金	1,377,600,000.00	2,000,000,000.00	-622,400,000.00	-31.12	公司根据资金使用情况，购买定期存款理财产品到期收回，本年收回 13.78 亿元，同期收回 20 亿元。
取得投资收益收到的现金	65,935,044.27	29,335,998.62	36,599,045.65	124.76	主要是本年购买短期理财产品获得的收益较同期有所增加。
收到其他与投资活动有关的现金		269,464,563.34	-269,464,563.34	-100.00	同期主要是控股股东转付的国家拨款。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	309,417,843.71	678,082,658.33	-368,664,814.62	-54.37	一是本年公司严格控制资金使用，支出较少；二是公司较大基建项目基本结束，本年投入较少。
投资支付的现金	553,900,000.00	850,000,000.00	-296,100,000.00	-34.84	根据资金使用情况，合理安排购买短期保本理财产品。
取得借款收到的现金	7,751,850,000.00	10,494,450,000.00	-2,742,600,000.00	-26.13	本年回款好于同期，新增借款较同期有所下降。
支付其他与筹资活动有关的现金		12,500,000.00	-12,500,000.00	-100.00	同期为发行债券承销费用。



第十一节 备查文件目录

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

董事长：吴生富

中国第一重型机械股份公司

2014 年 4 月 24 日