

二重集团（德阳）重型装备股份有限公司

601268

2013 年年度报告

重要提示

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

二、公司出席董事 7 人,许斌董事因病缺席。

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、公司负责人胡洪、主管会计工作负责人刘华学及会计机构负责人（会计主管人员）张益奎声明：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，本公司 2013 年母公司报表实现净利润 -3,680,647,362.09 元，加上期初未分配利润-2,122,775,186.21 元，2013 年末可供股东分配的利润为-5,803,422,548.30 元。公司董事会根据《企业会计准则》、《公司章程》对利润分配的规定，拟定 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该预案尚需提交股东大会审议。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

目 录

第一节	释义及重大风险提示	3
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	9
第五节	重要事项	25
第六节	股份变动及股东情况	32
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
第八节	公司治理	43
第九节	内部控制	46
第十节	财务会计报告	47
第十一节	备查文件目录	171

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		
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
本公司、发行人、二重重装	指	二重集团（德阳）重型装备股份有限公司
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司，为本公司实际控制人
中国二重、二重集团	指	中国第二重型机械集团公司，为本公司控股股东
中国华融	指	中国华融资产管理股份有限公司
中国信达	指	中国信达资产管理股份有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构，持续督导人	指	中信证券股份有限公司
律师事务所	指	北京国枫凯文律师事务所
镇江公司	指	二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司，为本公司全资子公司
万路公司	指	中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司，为本公司全资子公司
万信公司	指	中国第二重型机械集团（德阳）万信工程设备有限责任公司，为本公司全资子公司
万力重机	指	德阳万力重型机械有限公司，为本公司全资子公司
精衡公司	指	二重集团（德阳）精衡传动设备有限公司，为本公司全资子公司
进出口公司	指	二重集团德阳进出口有限责任公司，为本公司全资子公司
技术中心公司	指	二重集团（成都）技术中心有限责任公司，为本公司全资子公司
国际贸易公司	指	二重集团（成都）国际贸易有限责任公司，为本公司全资子公司
万航模锻	指	中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司，为控股股东全资子公司
万安物业	指	中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司，为控股股东全资子公司
万盛公司	指	中国第二重型机械集团（德阳）万盛园林有限责任公司，为控股股东孙公司
新业建筑	指	德阳二重新业建筑工程有限责任公司，为控股股东孙公司
浦发机械	指	中国浦发机械工业股份有限公司，为本公司参股公司

二、重大风险提示

根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.1.1 条等的规定，因公司 2011 年、2012 年、2013 年连续三年亏损，上海证券交易所可能暂停公司股票上市。公司股票将于 2014 年 4 月 29 日起停牌，上海证券交易所停牌后 15 个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。

根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.3.1 条等的规定，如果公司因净利润、净资产、营业收入或者审计意见类型触及第 14.1.1 条第（一）项至第（四）项规定的标准，股票被暂停上市后，公司披露的最近一个会计年度经审计的财务会计报告存在扣除非经常性损益前后的净利润孰低者为负值、期末净资产为负值、营业收入低于 1000 万元或者被会计师事务所出具保留意见、无法表示意见、否定意见的审计报告等四种情形之一，公司股票将可能被终止上市交易。

公司已在本报告中详述可能存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告之可能面对的风险及应对措施等内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	二重集团（德阳）重型装备股份有限公司
公司的中文名称简称	二重重装
公司的外文名称	CHINA ERZHONG GROUP（DEYANG） HEAVY INDUSTRIES CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	ERZHONG HEAVY
公司的法定代表人	胡 洪

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王 煜	吴成柒
联系地址	四川省德阳市珠江西路 460 号	四川省德阳市珠江西路 460 号
电话	0838-2343088	0838-2343088
传真	0838-2343066	0838-2343066
电子信箱	dsb@china-erzhong.com	dsb@china-erzhong.com

三、基本情况简介

公司注册地址	四川省德阳市珠江西路 460 号
公司注册地址的邮政编码	618000
公司办公地址	四川省德阳市珠江西路 460 号
公司办公地址的邮政编码	618000
公司网址	www.china-erzhong.com
电子信箱	dsb@china-erzhong.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	四川省德阳市珠江西路 460 号二重集团（德阳）重型装备股份有限公司董事会办公室

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	*ST 二重	601268	无

六、公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

注册登记日期	2014 年 1 月 14 日
注册登记地点	四川省德阳市工商行政管理局
营业执照注册号	510600000001048

注册资本	2,293,449,524 元人民币
组织机构代码	73589250-5

（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于 2012 年 4 月 17 日在上海证券交易所披露的公司 2011 年年度报告公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

自本公司在上海证券交易所上市以来，主营业务无变化情况。

（四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

自本公司在上海证券交易所上市以来，本公司控股股东没有发生变化。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层
	签字会计师姓名	徐铄才、刘 雄
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	余 晖、刘隆文
	持续督导的期间	2010 年 12 月 6 日——2013 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	4,897,552,573.78	3,988,426,294.77	22.79	7,220,342,143.13
归属于上市公司股东的净利润	-3,207,480,789.34	-2,889,052,775.02	不适用	-140,117,107.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,091,742,977.34	-2,833,820,523.33	不适用	-242,205,345.22
经营活动产生的现金流量净额	-572,640,840.36	-1,599,464,427.69	不适用	-1,905,454,738.64
	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	1,816,602,426.34	5,016,349,216.37	-63.79	5,590,260,648.50
总资产	19,905,534,344.42	21,605,177,857.60	-7.87	20,835,665,340.72

（二）主要财务指标

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）	-1.3985	-1.7095	不适用	-0.0829
稀释每股收益（元 / 股）	-1.3985	-1.7095	不适用	-0.0829
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-1.3481	-1.6768	不适用	-0.1433
加权平均净资产收益率（%）	-93.97	-73.78	不适用	-2.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-90.58	-72.37	不适用	-4.39

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	11,943,293.28	-14,322,624.04	-4,318,105.58
越权审批，或无正式			5,723,884.53

批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	35,890,053.21	10,970,225.78	81,321,538.66
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,604,700.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,571,158.49	-53,484,553.84	51,482,371.83
所得税影响额			-32,121,451.23
合计	-115,737,812.00	-55,232,251.69	102,088,238.21

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

（一）概述

报告期内，公司面对错综复杂的外部环境，保持了生产经营的平稳运行。公司经营订货、营业收入实现了同比增长，但主要财务指标没有明显改善，且呈下滑态势。由于经营业绩连续三年亏损，依据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，公司股票可能被上海证券交易所暂停上市。对此，公司董事会和经营管理层深感自责，并向广大投资者致歉。

报告期内，由于重机行业仍深处发展低谷期，市场竞争异常激烈，公司任务不饱和，部分产能放空，固定费用消化能力不足；加之能源价格上涨等因素影响，公司经营控亏压力极大，同时，部分资产转让方案未获批准，公司亏损压力仍难以消除。报告期内，公司董事会和经营管理层进行了调整，着手优化管理体制和机制，为公司尽快走出困境、奋力推进扭亏脱困奠定了基础。

（二）主要财务数据变动情况说明

1. 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	4,897,552,573.78	3,988,426,294.77	22.79
营业成本	5,745,521,170.03	4,974,688,362.55	15.50
营业税金及附加	16,255,424.44	14,461,085.61	12.41
销售费用	103,096,382.90	117,202,619.26	-12.04
管理费用	825,806,646.74	730,859,325.64	12.99
财务费用	655,642,956.88	603,097,906.86	8.71
资产减值损失	596,122,967.74	335,217,253.86	77.83
营业外收入	55,213,073.92	18,663,090.66	195.84
营业外支出	171,828,075.54	75,500,042.76	127.59
所得税费用	48,855,857.34	43,115,059.77	13.32
经营活动产生的现金流量净额	-572,640,840.36	-1,599,464,427.69	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-331,243,329.29	-837,992,297.67	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-190,948,509.76	1,722,431,904.00	-111.09

1) 营业收入:本期金额比上期金额增加 909,126,279.01 元,增加比例为 22.79%,系公司加大了库存销售力度,主要产品的收入较上年度增加。

2) 资产减值损失:本期金额比上期金额增加 260,905,713.88 元,增加比例为 77.83%,系公司对存在减值迹象的存货计提减值和因账龄延长计提坏账准备增加所致。

3) 营业外收入:本期金额比上期金额增加 36,549,983.26 元,增加比例为 195.84%,系收到的税收返还和政府补助较上年增加所致。

4) 营业外支出:本期金额比上期金额增加 96,328,032.78 元,增加比例为 127.59%,系对亏损合同确认预计负债增加所致。

5) 投资活动现金流量:本期金额比上期金额减少 506,748,968.38 元,系公司适当控制项目投资规模,加强现金支付控制所致。

6) 筹资活动现金流量: 本期金额比上期金额减少-1,913,380,413.76 元, 系公司融资成本增加以及兑付到期短期融资券和企业债券所致。

(2) 收入

1) 驱动业务收入变化的因素分析

受宏观经济触底企稳, 逐步回升的大环境的影响, 市场需求的矛盾有所缓解, 公司主导产品清洁能源和锻压产品销售增加, 导致全年产销量及营业收入增加。

2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司产品主要为清洁能源发电设备、重型石化容器、冶金设备及备件、锻压及其他设备, 报告期内, 公司加大了库存销售力度, 公司本年度销售收入较上年度增加 9.1 亿元。

3) 订单分析

报告期内, 公司四大类主导产品新增订单 43.35 亿元。截止 2013 年 12 月 31 日公司四大类主导产品在手订单 50.82 亿元。分类产品订货与在手任务如下表:

序号	主导产品类别	2013 年 1-12 月新增订单比例 (%)	截止 2013 年 12 月 31 日在手订单比例 (%)
1	冶金设备及备件	38.72	41.61
2	清洁能源发电设备	36.93	27.05
3	重型石化设备	15.71	17.46
4	锻压及其他设备	8.64	13.88
	合计	100.00	100.00

公司以冶金设备, 煤化工设备和石化设备升级改造为契机签订设备合同。通过持续走访客户, 稳定大型水、火电铸锻件等产品市场份额。同时紧跟国际市场信息, 保持与世界主要电站工程公司的合作。

4) 主要销售客户的情况

前五名销售客户金额合计 (万元)	占销售总额比重 (%)
103,295.33	21.37%

(3) 成本

1) 成本分析表

单位: 元 币种: 人民币

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占比总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占比总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
机械装备制造	原材料及外购件	3,411,220,921.69	59.37	3,487,452,705.92	79.27	2.19
	直接人工	1,137,073,640.56	19.79	793,196,859.80	10.90	43.35
	制造费用	1,137,073,640.57	19.79	618,040,858.14	8.55	83.89
其他服务		60,152,967.21	1.05	75,997,938.69	1.28	20.85
合 计		5,745,521,170.03	100.00	4,974,688,362.55	100.00	15.50

2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计 (万元)	占采购总额比重 (%)
72,792.20	39.12

(4) 费用

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额	上年金额	变动金额	变动比例 (%)
销售费用	103,096,382.90	117,202,619.26	-14,106,236.36	-12.04
管理费用	825,806,646.74	730,859,325.64	94,947,321.10	12.99
财务费用	655,642,956.88	603,097,906.86	52,545,050.02	8.71
营业税金及附加	16,255,424.44	14,461,085.61	1,794,338.83	12.41
资产减值损失	596,122,967.74	335,217,253.86	260,905,713.88	77.83
所得税费用	48,855,857.34	43,115,059.77	5,740,797.57	13.32

(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	280,832,157.20
本期资本化研发支出	157,461.54
研发支出合计	280,989,618.74
研发支出总额占净资产比例 (%)	15.46
研发支出总额占营业收入比例 (%)	5.74

2) 情况说明

详见本节 4. (2) 之科技创新成果。

(6) 现金流

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额	上年金额	变动金额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-572,640,840.36	-1,599,464,427.69	1,026,823,587.33	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-331,243,329.29	-837,992,297.67	506,748,968.38	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-190,948,509.76	1,722,431,904.00	-1,913,380,413.76	-111.09

现金流量净额的变动及分析详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(7) 其他**1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

报告期内重机行业传统服务对象装备投资需求严重萎缩，导致公司产品市场竞争更趋激烈，产品价格持续下滑。虽然公司全年主营业务收入同比略有增加，但任务仍不饱和，部分产能放空，固定费用消化能力不足，加之能源价格上涨等因素的影响，公司 2013 年综合毛利率处于亏损状态。同时，公司货款回收困难，贷款规模继续增加，使财务费用大幅增加，年末计提的坏账准备、存货跌价准备以及预计负债计提金额也大幅增加。

2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年非公开发行 A 股股票

公司 2012 年非公开发行 A 股股票数量为 603,449,524 股，发行价为 4.23 元/股，募集资金总额为 2,552,591,490.00 元（其中以债权认购 1,052,591,490.00 元、现金认购 1,500,000,000.00 元）。扣除发行费 14,937,459.70 元后实际募集资金净额为 2,537,654,030.30

元。发行对象为公司控股股东中国第二重型机械集团公司，发行对象认购数量为 603,449,524 股，认购股份的锁定期为自发行结束之日起 36 个月。（详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。）

3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司围绕“十二五”发展战略中期目标和三年滚动发展规划，以年度经营计划的落实来保证战略目标。经营订货方面，公司面对严峻的经营形势，主动转变观念，积极争取订单，主导产品订货量同比增长。生产运行方面，公司积极创新生产组织模式，推进产品项目管理，竭力满足用户急需，努力提高合同完成率。技术创新方面，公司进一步强化研发体系建设，着力提高科技创新能力。技改投资方面，公司加强了固定资产投资风险管控。重点组织实施对降本增效、节能降耗意义重大的项目。改革管理方面，加快运营模式调整，完善运营中的责任、成本和质量管控机制。对生产制造和成本控制中心进行重新优化配置。

2. 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

主营业务分行业情况

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
机械制造——专用设备制造	3,260,380,084.61	4,174,217,125.20	-28.03	22.55	13.79	增加 9.85 个百分点
其他产品和服务	1,572,372,137.68	1,511,151,077.62	3.89	25.31	22.84	增加 1.93 个百分点
合计	4,832,752,222.29	5,685,368,202.82	-17.64	23.43	16.06	增加 7.47 个百分点

主营业务分产品情况

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
清洁能源发电设备	960,692,608.85	1,232,918,650.14	-28.34	101.30	64.91	增加 28.31 个百分点
冶金成套及备件	1,060,618,378.40	1,517,715,377.79	-43.10	-14.39	-13.60	减少 1.31 个百分点
重型石化容器	386,546,784.27	516,494,032.95	-33.62	-17.34	-1.23	减少 21.79 个百分点
锻压及其他机械产品	852,522,313.09	907,089,064.32	-6.40	78.83	41.48	增加 28.08 个百分点
其他产品和服务	1,572,372,137.68	1,511,151,077.62	3.89	25.31	22.84	增加 1.93 个百分点
合计	4,832,752,222.29	5,685,368,202.82	-17.64	23.43	16.06	增加 7.47 个百分点

个百分分点

1) 清洁能源设备

报告期内，公司清洁能源发电设备实现营业收入 9.61 亿元，清洁能源发电设备营业利润率为-28.34%，同比增加 28.31 个百分点。清洁能源发电设备销售收入和营业利润率出现增长的主要原因是，日本福岛核事故后国家核电规划和建设节奏的调整，核电产品市场逐渐恢复，同时水电、火电产品均触底回升，致使公司清洁能源产品销售收入较上年度增加；报告期公司在手可操作清洁能源产品订单量有所增加，任务量有所提升固定成本的消化能力加强，以致营业利润率一定幅度上升。

2) 冶金成套设备及备件

报告期内，冶金成套设备及备件实现营业收入 10.61 亿元，冶金成套设备及备件营业利润率为-43.10%，同比减少 1.31 个百分点。公司冶金成套设备及备件营业利润率出现负增长的主要原因是，钢铁行业产能过剩，新项目大幅减少，同时重型机械行业产能继续释放，导致市场竞争更加激烈，产品价格大幅下滑，加之公司总体产能利用不足使营业利润率出现负增长。

3) 重型石化容器

报告期内，重型石化容器产品实现营业收入 3.87 亿元，重型石化容器产品的营业利润率为-33.62%，同比减少 21.79 个百分点。重型石化容器产品销售收入和营业利润率出现负增长的主要原因是，公司储备的重型石化容器产品订单偏少，导致公司重型石化容器产品销售收入减少；市场低价竞争形势加剧，后续订单价格下滑及公司产能利用不足导致营业利润率下降。

4) 锻压及其他机械产品

报告期内，锻压及其他机械产品实现营业收入 8.52 亿元，锻压及其他机械产品的营业利润率为-6.4%，同比增加 28.08 个百分点。锻压及其他机械产品销售收入和营业利润率出现增长的主要原因是，汽车工业和航空工业的发展，在一定程度上带动了锻压设备和拉伸机市场需求增长。

(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	4,553,929,965.74	25.96
国外	278,822,256.55	-6.99
合 计	4,832,752,222.29	23.43

3. 资产、负债情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	
货币资金	890,664,906.52	4.47	1,957,045,943.90	9.06	-54.49
应收票据	735,072,755.16	3.69	859,949,966.82	3.98	-14.52
应收账款	3,689,828,435.66	18.54	3,569,719,630.51	16.52	3.36
预付账款	193,801,803.50	0.97	320,551,753.33	1.48	-39.54
其他应收款	38,214,519.92	0.19	65,185,357.81	0.30	-41.38

存货	4,457,784,088.05	22.39	5,306,250,684.44	24.56	-15.99
可供出售金融资产	4,316,786.57	0.02	2,986,765.96	0.01	44.53
长期股权投资	7,041,427.12	0.04	44,402,644.81	0.21	-84.14
固定资产	6,959,461,025.45	34.96	5,650,704,779.07	26.15	23.16
在建工程	1,782,339,794.35	8.95	2,872,304,480.64	13.29	-37.95
递延所得税资产	10,772,023.40	0.05	53,376,607.56	0.25	-79.82
其他非流动资产	444,667,375.49	2.23	234,817,014.27	1.09	89.37
资产总额	19,905,534,344.42	100.00	21,605,177,857.60	100	-7.87
短期借款	5,786,414,903.30	32.20	4,407,064,352.11	26.57	31.30
交易性金融负债	0.00	0.00	1,932,120.20	0.01	-100.00
应付票据	764,393,553.54	4.25	901,856,769.75	5.44	-15.24
应付账款	3,027,765,665.18	16.85	2,874,842,198.35	17.33	5.32
应交税费	-116,552,826.64	-0.65	-319,683,914.05	-1.93	不适用
其他应付款	194,282,091.85	1.08	122,211,274.97	0.74	58.97
其他流动负债	3,864,199.18	0.02	503,536,857.16	3.04	-99.23
长期借款	3,714,671,028.66	20.67	5,666,141,028.66	34.16	-34.44
专项应付款	93,085.00	0.00	442,675.00	0.00	-78.97
预计负债	179,170,840.90	1.00	59,724,400.00	0.36	200.00
递延所得税负债	565,240.61	0.00	365,737.52	0.00	54.55
其他非流动负债	288,583,291.23	1.61	264,336,849.73	1.59	9.17
负债总额	17,971,569,745.75	100.00	16,588,008,588.31	100	8.34

注：长期借款含一年内到期的长期借款。

（1）公司期末货币资金比期初减少 54.49%，主要系公司经营现金为净流出及本公司偿还带息负债。

（2）公司期末预付账款比期初减少 39.54%，主要系公司当期外协合同正常结算所致。

（3）公司期末其他应收款比期初减少 41.38%，主要系应收退税款及投标、履约保证金减少所致。

（4）公司期末可供出售金融资产比期初增加 44.53%，主要系公司持有的友利控股市场交易价格期末收盘价股价上升所致。

（5）公司期末长期股权投资比期初减少 84.14%，主要系投资的德阳重诚锻造有限公司完成清算所致。

（6）公司期末递延所得税资产比期初减少 79.82%，公司根据谨慎性原则冲回部分可抵扣亏损所致。

（7）公司期末其他非流动资产年末较年初增加主要系对“营改增”留抵税金进行重分类列示。

（8）公司期末短期借款比期初增加 31.30%，主要系在贷款回收困难的情况下，公司通过银行借款保障生产经营资金需求所致。

（9）公司期末交易性金融负债比期初减少 100%，系进出口公司的远期结售汇合约履行完毕。

（10）公司期末应交税费比期初增加 2 亿元，主要系公司根据“营改增”政策，留抵税金重分类所致。

（11）公司期末其他应付款比期初增加 58.97%，主要系关联方在公司内部结算增加所致。

（12）公司期末其他流动负债比期初减少 99.23%，主要系公司兑付短期融资券所致。

(13) 公司期末专项应付款比期初减少 78.97%，主要系子公司政府补助结转所致。

(14) 公司期末预计负债比期初增加 11,944 万元，系公司期末对未执行的亏损合同确认预计负债所致。

(15) 公司期末递延所得税负债比期初增加 54.55%，主要系公司可供出售金融资产公允价值变动所致。

4. 核心竞争力分析

(1) 公司核心竞争力

1) 技术优势

公司拥有专利 199 项，其中发明 60 项，实用新型专利 139 项。公司拥有 GB/T19001-ISO9001、GB/T19002-ISO9002 质量管理体系认证证书；GB/T24001-2004/ISO14001 环境体系认证；美国 ASME 总部颁发的“U”、“U2”、“N”、“NPT” 规范钢印及授权证书；船用铸锻件取得了中、英、美、法、日、德、挪威八国船检局及船级社颁发的能力认可证书；一、二、三类压力容器、民用核承压设备生产许可证；拥有压力管道元件和起重机械特种设备制造许可证。公司在成套重型装备、大型铸锻件、核电及石化重型容器、风电变速箱及传动件产品等方面具备产品研发、设计和制造能力。

2) 研发优势

公司已建成以产学研平台为补充的技术创新组织体系。拥有大型铸锻件数字模拟国家工程实验室、博士后工作站。形成了层次分明、功能协调的技术创新组织格局，保证公司技术创新工作的顺利进行。

3) 产业能力与保障条件优势

报告期内，建立了大型成套装备设计技术开发的计算机局域网；引进大型锻件数字模拟计算和实验设备投入使用；进一步提升了公司创新技术成果转化的应用和研发能力。

4) 管理及人才优势

公司形成了技术、管理、技能人才长效培养机制。公司具有较强的创新团队，高、中、初级创新人才分布各专业院所和生产制造单位，同时具有较强技师队伍。专业技术人员占在岗职工总数 28.46%；专职工程技术人员占在岗职工总数 11.57%。

(2) 报告期内促进公司核心竞争力提升的主要经营成果

1) 科技创新成果

报告期内，公司承担了国家科技重大专项课题 4 项，参加 4 项。全年获权专利 20 项，其中发明 9 项。完成了 2 项国家级科研课题的验收，成功申报 1 项国家重大科技专项，5 项科技成果获省级科技进步奖。

2) 产品研发与市场开发

报告期内，公司继续加强核电产品、燃气轮机等锻件、钢渣微粉生产线设备等产品的研发，积极寻求新产品开发领域，拓展新产品市场。在核电锻件及成套产品研制，大型铸锻件产品、拉伸机等成套设备新产品开发，以及薄壁焦炭塔容器筒体、锥体、封头成型、焊接变形等重型容器等方面取得进展。

5. 投资状况分析

(1) 对外股权投资总体分析

持有其他上市公司股权情况

单位:元 币种:人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
------	------	--------	--------------	--------	-------	------------	--------	------

000584	友利控股	200,000	1.08%	4,316,786.57	1,330,020.61	1,130,517.52	可供出售金融资产	设立注资
合计		200,000	/	4,316,786.57	1,330,020.61	1,130,517.52	/	/

(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

本年度公司无对外委托理财事项

2) 委托贷款情况

本年度公司无对外委托贷款事项

(3) 募集资金项目情况

1) 募集资金总体使用情况

单位: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	2,550,000,000.00	192,780,340.28	2,374,322,579.53	175,677,420.47	募投项目后期建设
2012	非公开发行	2,552,591,490.00	147,702,568.65	2,552,591,490.00	0.00	补充流动资金、偿还银行借款等
合计	/	5,102,591,490.00	340,482,908.93	4,926,914,069.53	175,677,420.47	/

注 1: 2012 年 12 月, 本公司向第一大股东中国第二重型机械集团公司非公开发行 A 股股票数量为 603,449,524 股, 发行价为 4.23 元/股, 募集资金总额为 2,552,591,490.00 元(其中以债权认购 1,052,591,490.00 元, 现金认购 1,500,000,000.00 元), 扣除发行费 14,937,459.70 元后实际募集资金净额为 2,537,654,030.30 元。

注 2: 尚未使用募集资金总额包含利息收入及手续费支出。

注 3: 2013 年 12 月 16 日, 公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用金额 1.5 亿元, 使用期限不超过 12 个月。

2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
提高国家重大技术装备设计制造水平改造项目	否	66,650.00	227.43	63,548.04	否	完工	全面达产后, 年新增销售收入 20.10 亿元	16,821	否	报告期内该项目已形成部分产能, 实现部分新增收入。但受宏观经济和重型机械行业低谷影响, 市场需求萎缩, 行业产能供过于求, 公司产品价格下降, 产能利用率低, 导致收益未达到预定目标。	——
大型水电机组铸锻件国产化改造项目	否	40,015.00	0.00	40,015.00	是	完工	全面达产后, 年新增销售收入 4.42 亿元	22,901	否	受宏观经济影响, 铸锻件产品需求萎缩, 行业产能过剩, 水电铸锻件产品价格持续下降, 公司产能利用率低, 报告期内虽实现部分收入但低于基期, 导致收益未达到预定目标。	——
第三代核电锻件改造项目	否	25,440.00	0.00	25,440.00	是	完工	全面达产后, 年新增销售收入 12.99 亿元	103,756	否	报告期内已形成部分产能, 实现部分新增收入。但因日本福岛核事故事件影响及国家核安全政策调整, 暂停项目未全面启动, 新核准项目较少, 产能利用率低, 导致收益未达到预定目标。	——
自主化建设大型热连轧机成套设备项目	否	8,704.00	790.34	5,968.94	否	在实施	全面达产后, 年新增销售收入 3.61 亿元	0	否	项目中除进口齿轮测量机项目正在调试外, 其余工程已全部完成。进口齿轮测量机拖期原因是德国制造厂法人单位发生变更, 影响交	——

										货期。	
风力发电机主轴产业化项目	否	25,000.00	1,735.76	21,988.76	否	收尾	全面达产后，年新增销售收入 4.46 亿元	0	否	因风电行业处于调整规范阶段，风机产品价格下降，公司产能利用率低，报告期内虽实现部分收入但低于基期，导致收益未达到预定目标。 该项目实施过程中，随着市场需求的变化，经多方专家咨询、论证并结合市场需求，液压机的型号、安装地点做相关调整；配套设备、公用系统、热处理炉、加热炉、锻造行车规格、型号随之变化，导致工期延长。	——
工业炉窑全面节能改造项目	否	30,000.00	1,242.53	13,631.06	否	在实施	全面达产后，锻件综合能耗低于 2.5 吨标煤/吨、铸钢件综合能耗低于 1.98 吨标煤/吨	—	不适用	该项目未完工且无承诺效益，建成后目的在于节能降耗，提高产能利用率，难以计算能源节约量及单独定量测算效益。 该项目包括炉窑节能改造、烟尘治理和锅炉房改造三类子项目。其中炉窑节能改造和烟尘治理基本实施完成。锅炉房改造项目需在生产间隙进行，目前已部分完成。	——
企业信息化项目	否	6,480.00	171.50	5,169.72	否	完工	不适用	—	不适用	企业信息化项目已竣工验收。该项目主要是提高企业信息化管理水平，不能计算直接效益。	
大型铸锻件数值模拟国家工程实验室项目	否	6,450.00	110.47	2,956.19	否	在实施	不适用	—	不适用	该项目未完工且无承诺效益，目的在于提高大型铸锻件研制水平和缩短研制周期，建成后效益无法单	——

										独定量测算。 延期原因：一是项目在建设中提高了新建工程的抗震等级，而重新设计，影响了整个进度；二是引进德国的锻件塑性成型模拟技术的消化、吸收和掌握超出预期，时间延长；三是项目实施中对原项目内容进行了细化和部分调整。	
合计	/	208,739.00	4,278.03	178,717.71	/	/		/	/	/	/

(4) 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

序号	公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司	普通机械及成套设备、金属制品设计、制造、销售、安装、修理等	112,650.00	354,162.02	91,797.84	-11,586.44
2	中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	二重专用铁路运输、普通货运大型物件运输、仓储服务、汽车销售、汽车维修等	5,768.90	71,642.88	23,796.66	719.01
3	中国第二重型机械集团（德阳）万信工程设备有限责任公司	普通机械设备、电气设备的设计、制造和安装；工业炉窑设计、制造和安装；液压设备及起重机械安装、改造、维修等。	8,648.42	60,828.44	11,089.99	-1,919.92
4	德阳万力重型机械有限公司	电站设备、冶金设备、船用配套设备的大型铸锻件的设计、加工；机械设备、金属制品的设计、制造等	24,900.00	62,558.80	1,362.82	-12,062.10
5	二重集团（德阳）精衡传动设备有限公司	机械传动成套及成台设备、风力发电传动箱的技术开发、设计、生产及销售	24,885.52	84,301.72	-4,873.00	-11,611.70
6	二重集团德阳进出口有限责任公司	经营和代理各类商品及技术的进出口业务	300.00	47,082.25	16,024.66	1,179.43
7	二重集团（成都）技术中心有限责任公司	重型装备设计制造技术开发、技术转让、技术引进、技术咨询服务、重型成套装备工程技术总承包业务	5,000.00	31,663.35	1,532.46	-2,744.76
8	二重集团（成都）国际贸易有限责任公司	货物及技术进出口、国内贸易、设备批发零售	3,000.00	3,771.14	2,998.01	-21.58

(5) 非募项目情况

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
2.5MW 及以上风电用变速箱和偏航、变桨传动系统产业化项目	57,000	正在建设中	2,167	22,730	项目处于建设期, 尚未产生效益
调整产品结构、提高生产效能、实现大型铸锻件产品节能环保生产技术改造项目	236,790	正在建设中	149	25,926	项目处于建设期, 尚未产生效益
疏通发展高端瓶颈项目	199,442	正在建设中	5,000	77,058	项目处于建设期, 尚未产生效益
第三代核电锻件自主化、批量化生产配套技术改造项目	50,000	正在建设中	1,109	20,323	项目处于建设期, 尚未产生效益
重大技术装备（江苏镇江出海口基地一期）建设项目	300,240	单体工程完工, 准备专项验收	41,592	270,000	项目待竣工验收, 尚未产生效益
重大技术装备（江苏镇江出海口基地二期）建设项目	220,212	正在建设中	7,328	55,000	项目处于建设期, 尚未产生效益
合计	1,063,684	/	57,345	471,037	/

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. 国内外市场宏观情况

国际环境方面, 世界经济仍将延续缓慢复苏态势, 发达国家经济出现好转迹象, 新兴市场国家和发展中国家保持相对较快的增长率, 但仍存在不确定性和复杂性。国内环境方面, 我国经济长期向好的基本面没有改变, 但面临着稳定经济增长、化解产能过剩、防控债务风险、保护生态环境等多方面的艰巨挑战。行业背景方面, 重型装备行业仍处于周期低谷, 市场需求低迷, 行业产能过剩, 市场竞争激烈, 传统发展模式难以为继。

2. 公司主要产品市场情况

从 2013 年经营订货情况来看, 2014 年市场总体需求仍然存在, 但市场形势不容乐观。传统的冶金设备市场, 依然持续低位运行。锻压设备和拉伸机市场, 环保设备等领域市场有所起色。设备备件仍主要集中在钢厂, 受市场低迷、开工率不足影响, 所需常规备件大量缩减。在大型铸锻市场方面, 电力行业需求仍然不足, 行业内投资明显回落, 大型铸锻件行业产能继续释放, 过剩进一步加剧, 过度竞争的局面没有改善。在容器市场方面, 竞争更加激烈。在物流贸易市场方面, 内部运输业务减少, 外部竞争激烈, 油料、钢材、汽车销售等贸易市场形势较好。

(二) 公司发展战略

公司将结合形势、环境的变化, 优化公司中长期发展战略和三年滚动发展规划, 进一步明晰公司未来的发展方向和目标, 强化对公司核心业务板块、核心职能发展路径的研究。推

动公司由单纯制造向制造服务转变，由单一的产品提供商向方案解决商转变，尽快在转型升级上取得突破，提高公司发展质量。

（三）经营计划

2014 年，预计公司发展面临的内外部环境依然复杂、形势依旧严峻。公司将坚持以“抓订单、降成本、重质量、促发展”为中心，制定切实可行的措施，抓好落实，全力解决好影响经营生产运行的突出矛盾和问题，充分调动全体干部职工的积极性，力保实现工作目标。主要措施：一是深化协同，创新求变，全力以赴抓订单。二是科学组织，加快产出，确保实现目标。三是强化财务预算管理，突出成本控制，实现降本增效目标。四是以科技创新为引领，大力推进技术进步和结构调整。五是规范投资行为，清理建设项目，确保投资尽快发挥效益。六是强化体制机制保障，不断提升管理水平。

（四）维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将加大收款力度，落实好融资计划，采取有效措施保证资金供应，积极发展主营业务，加快资产周转，降低资金占用，稳定和拓宽融资渠道，以维持日常业务及完成在建工程投资项目所需资金。

（五）可能面对的风险及应对措施

1. 宏观经济波动所致的周期性风险

公司作为重型装备制造企业，主要为冶金、矿山、能源、交通、汽车、造船、石油化工等国民经济支柱产业和国防建设提供重大成套技术装备和关键基础零部件。重型机械行业是国家基础工业的上游行业，受宏观经济影响大，对宏观经济波动敏感，具有一定的周期性风险。

2. 产业政策变动风险

重型机械行业属于我国重点鼓励支持类行业，国家曾出台了大量的优惠措施及指导意见，为我国重型机械企业的发展提供了有力的政策支持，若国家进行产业政策调整，将对公司的业务造成不利影响。此外，公司的产品如电站铸锻件、重型石化容器等主要用于国家的大型核电、火电、水电、石化等工程上，若未来国家在上述类别项目工程的政策重大变化，则可能对公司的市场需求造成不利影响。

3. 原材料及能源价格波动风险

公司产品主要为按照订单生产的成套或单件产品，生产周期较长。各种原辅材料、电力、天然气在公司产品生产成本中所占比例较高，原材料及能源价格的波动会引起生产成本的波动，进而影响盈利能力。公司将采取招标采购、比价采购、集中采购等方式尽可能降低原材料和能源采购价格，减小价格波动风险。

4. 财务风险

（1）应收账款风险

受到国内外宏观经济影响，下游客户控制现金流，支付货款积极性降低，公司应收账款金额较大。如客户经营状况恶化，偿债能力下降，未来仍存在部分货款不能正常收回的风险。公司将在账款催收上加大考核力度，提高经营活动收现能力。对重大债权、长龄债权成立清欠专项工作组。加强用户信用等级管理，做好债权风险防范工作。

（2）利率变动风险

公司带息负债金额较大，如未来银行贷款利率进一步上调，公司的财务费用将会进一步提升，进而对公司的盈利能力造成不利的影响。

（3）营运资金周转风险

公司经营活动占用流动资金较多，面临的营运资金压力增大。若未来无法获取足够资金满足经营所需，将面临营运资金周转困难的风险。公司将积极采取应对措施，保障资金链安全。盘活部分低效资产，改善财务结构。增强预算执行，严控预算外支出。通过加强技术创

新改进工艺流程等方式降低产品成本。加强与用户的沟通协调，减轻公司资金占用压力；继续做好公司在多层次资本市场的融资工作，减轻公司融资压力。

5. 终止上市风险

根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.3.1 条等的规定，如果公司因净利润、净资产、营业收入或者审计意见类型触及第 14.1.1 条第（一）项至第（四）项规定的标准，股票被暂停上市后，公司披露的最近一个会计年度经审计的财务会计报告存在扣除非经常性损益前后的净利润孰低者为负值、期末净资产为负值、营业收入低于 1000 万元或者被会计师事务所出具保留意见、无法表示意见、否定意见的审计报告等四种情形之一，公司股票将可能被终止上市交易。

（六）年度报告披露后面临暂停上市的原因及公司采取的应对措施。

根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.1.1 条第（一）项等的规定，因公司 2011 年、2012 年、2013 年连续三年亏损，2013 年年度报告披露后，上海证券交易所可能暂停公司股票上市。

2014 年，公司将努力控亏，积极推进合作，争取各方支持，保证公司持续稳定经营。加强传统产品市场的开拓；加大核电、石化等高盈利产品市场的拓展；寻求及开发出适合公司的长线批量产品；积极开展业务协作，尽快取得总包相关资质；加快优势产品进入海外市场；努力盘活资产，合理配置资源，提高资产周转效率和资产质量；加大债权催收与管理，改善债权结构，提高经营收现能力；开源节流，做好资金收支平衡，确保资金链安全；按照全面风险管理办法，与各内外部单位加强联系依法维护公司利益。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年公司按照中国证监会相关规定，修改公司章程并制定了现金分红政策。报告期内无现金分红政策的调整。

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及四川证监局《关于进一步做好现金分红有关工作的通知》的文件精神，2014 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第 35 次会议审议通过“《公司章程》修订议案”，对现金分红政策进行修订，同时新增“独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议”。此议案尚待提交股东大会审议。

（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）公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况

2011 年，公司以 2010 年末总股本 1,690,000,000 股为基数，向股权登记日（2011 年 3 月 28 日）在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金红利 84,500,000.00 元。《二重重装 2010 年度分红派

息实施公告》于 2011 年 3 月 23 日在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露。并于 2011 年 4 月 11 日完成了现金红利发放。现金分红金额占分红年度合并报表中归属于上市公司股东净利润的比例为 30.2%。

五、积极履行社会责任的工作情况

报告期内，公司认真贯彻国家环境保护法律法规，继续做好节能减排工作，着力推进绿色发展、循环发展、低碳发展。按照 ISO14001 环境管理体系的要求，加强环境监督管理和组织环境管理体系的内部审核和管理评审，顺利通过了华夏认证中心的换证审核。完成了废钢切割烟尘治理等项目，进一步减少了烟尘、粉尘等污染物的排放量。报告期内，公司力所能及地承担好企业的社会责任，做好相关社会责任工作。

六、其他披露事项

报告期末至年报披露日止的主要期后事项包括：

（1）股东减持

2014 年 1 月 26 日，公司接到第二大股东中国华融《关于权益变动的通知》，自 2013 年 12 月 24 日起，截止 2014 年 1 月 24 日止，中国华融通过上海证券交易所集中竞价交易减持二重重装股票 24,810,546 股，占公司总股本的 1.08%。减持后中国华融持有二重重装股票 278,209,454 股，占二重重装总股本的 12.13%。

2014 年 3 月 4 日，公司接到第二大股东中国华融《关于权益变动的通知》，自 2014 年 1 月 27 日至 2014 年 3 月 3 日，中国华融通过上海证券交易所集中竞价交易减持二重重装股份 23,712,946 股，占公司总股本的 1.03%。减持后中国华融持有二重重装股票 254,496,508 股，占二重重装总股本的 11.1%。

（2）董事会延期换届

2011 年 3 月 15 日，公司 2010 年度股东大会选举产生了第二届董事会。根据《二重集团（德阳）重型装备股份有限公司章程》，公司第二届董事会于 2014 年 3 月 14 日届满。为保证 2013 年年报工作连续性，二重重装董事会任期将延至 2014 年 6 月 14 日。同时，二重重装第二届董事会各专门委员会和公司管理层任期亦相应顺延。

上述事项详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

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、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

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

报告期内激励对象的范围	公司的董事、高级管理人员和公司认为应当激励的核心技术（管理）人员，但不包括监事、独立董事以及由公司控股股东以外人员担任的外部董事。			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	3,033,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	2,998,800			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	本次股票期权授予价格和行权价格为股权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内公司股票平均收盘价 10.34 元/股。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
杨建辉	董事	0	0	40,800
胡 洪	董事	0	0	40,800
王 平	董事	0	0	30,600
刘华学	高级管理人员	0	0	40,800
屈大伟	高级管理人员	0	0	0
闫 杰	高级管理人员	0	0	0
李骏骋	高级管理人员	0	0	30,600
王志伟	高级管理人员	0	0	30,600
王 煜	高级管理人员	0	0	30,600
因激励对象行权所引起的股本变动情况		(1) 公司股票期权在第一个行权期（2012		

	年 10 月 26 日-2013 年 10 月 25 日) 内, 因业绩指标未达标, 部分股票期权因不能行权而失效。 (2) 2013 年部分股权期权因公司部分董事、高管因离职而失效。 上述合计失效的股权期权 303.3 万份。 截止报告期末, 公司股票期权无因激励对象行权引起股本变动。
权益工具公允价值的计量方法	公司选择 Black-Scholes 期权定价模型作为股票期权的公允价值测算的权益工具。
估值技术采用的模型、参数及选取标准	估值模型: Black-Scholes 期权定价模型 参数选取标准: 1) 授予日股票市场价格: 2010 年 10 月 25 日公司股票收盘价 14.30 元。 2) 股票期权行权价格: 依据本计划确定的行权价格, 即 10.34 元。 3) 股票期权预期期限: (加权最短生效期 + 总有效期限) / 2 = (3+5) / 2 = 4 年, 即 4 年; 其中加权最短生效期 = (2+3+4) / 3 = 3 年, 总有效期限为 5 年。 4) 预期股价波动率: 根据公司上市以来截至 2010 年 10 月 25 日的年化波动率为 51.50%。 5) 预期分红收益率: 设为 0。 6) 无风险利率: 银行间市场 2010 年 10 月 25 日 4 年期国债到期收益率 2.8127%。
权益工具公允价值的分摊期间及结果	根据上述参数的选取, 运用 B-S 模型期权定价公式计算出期权的公允价值, 在股票期权预期期限内采取平均年限法分摊。 公司股权激励方式为附非市场业绩条件的权益结算股份支付。按照股份支付会计准则, 公司基于每个行权期预计可行权的期权数量进行会计处理。

六、关联交易

1. 采购商品/接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额	占同类交易金额的比例 (%)	上年发生额
二重集团公司	后勤服务	由双方参考市场价协议定价	828,943.20	0.01	828,943.20
二重万航公司	销售商品	由双方参考市场	8,230,011.13	0.13	21,407,285.24

		价协议定价			
二重万安公司	后勤服务	由双方参考市场价协议定价	53,140,150.01	0.84	45,769,394.63
二重新业公司	后勤服务	由双方参考市场价协议定价	17,222,202.74	0.27	10,381,974.29
二重万盛公司	后勤服务	由双方参考市场价协议定价	11,418,321.09	0.18	15,616,919.10
华西宾馆	后勤服务	由双方参考市场价协议定价	1,705,613.00	0.03	2,562,230.00

2. 出售商品/提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额	占同类交易金额的比例 (%)	上年发生额
二重集团公司	销售铸锻件	由双方参考市场价协议定价	167,020,491.01	2.91	29,206,842.06
二重万航公司	转售进口物资、转供动能、销售铸锻件、提供检测服务	由双方参考市场价协议定价	92,606,088.15	1.89	125,246,595.70
二重万安公司	转供动能	由双方参考市场价协议定价	11,560,134.49	0.24	13,957,105.93
二重新业公司	零星交易	由双方参考市场价协议定价	53,198.57	0.00	5,285.47
二重万盛公司	零星交易	由双方参考市场价协议定价	95,023.89	0.00	67,736.76

注：关联方及关联交易详细内容请参见“财务报告附注”之“关联方及关联交易”。

七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

√ 不适用

（二）担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	

报告期内对子公司担保发生额合计	182,600.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	508,100.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	508,100.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	121.62
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	480,100.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	417,229.41
上述三项担保金额合计（C+D+E）	480,100.00

注：“上述三项担保金额合计”中若一个担保事项同时出现上述两项或三项情形，在合计中只需要计算一次。

（三）其他重大合同

截至 2013 年 12 月 31 日，公司及公司的控股子公司正在履行的 50,000 万元以上的银行借款合同共 3 份，具体如下表：

单位:万元 币种:人民币

序号	借款人	贷款银行	合同号	合同期限	合同金额	担保方式
1	二重重装	兴业银行德阳分行	CIIT[2013]144XTDK	2013-03-20 至 2015-03-20	50000	信用
2	镇江公司	中国工商银行江苏省分行、中国银行江苏省分行作为联合牵头行	银团贷款协议	2009-06-30 至 2019-07-21	180000	二重重装连带责任担保
3	镇江公司	中行镇江润州支行为牵头行（3 家银行）	银团贷款协议	2012-12-31 至 2021-05-17	160000	二重重装连带责任担保

注：银团贷款协议按照银行放款计划陆续提款。

八、承诺事项履行情况

承诺事项	承诺内容	承诺期限	履行情况
避免同业竞争之承诺	为避免同业竞争损害公司和其他股东的利益，控股股东中国二重向本公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》。 中国二重向公司承诺： “一、本公司及本公司控股企业、参股企业目前不存在对发行人的主营业务构成或可	长期持续有效	中国二重 2014 年 2 月 13 日出具了《关于涉及二重集团（德阳）重型装备股份有限公司承诺事项履行情况的说明》，对上述承诺履行情况说明如下： “截止本说明出具之日，中国

	能构成直接或间接竞争关系的业务,在今后亦不会在中国境内任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益方式）从事对发行人主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。 二、如本公司及本公司控股企业、参股企业有任何商业机会可从事、参与或入股与股份公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，本公司将及时告知发行人，并尽力帮助发行人取得该商业机会。”		二重严格履行承诺事项，不存在违反承诺的情形。中国二重及其控股企业、参股企业不存在对公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。”
关于商标注入之承诺	为支持本公司的持续发展,2009 年 12 月 11 日，中国二重出具书面承诺：“中国二重将拥有的 18 项注册商标在未来适当时机履行相关法律程序后无偿注入二重重装。”2011 年 5 月 19 日，中国二重出具《中国第二重型机械集团公司关于将拥有的 18 项商标注入二重重装承诺事项的回复》：“根据中国二重的初步设想,中国二重将力争 5 年内履行完成相关法律规定程序后将上述 18 项商标无偿注入本公司。中国二重同时承诺,在商标注入本公司前,保证上述 18 项商标的合法性、有效性,保证本公司能持续以无偿许可使用方式使用上述 18 项商标,不会对本公司的正常生产经营活动产生不利影响。”	2009 年 12 月 11 日至 2016 年 5 月 18 日	中国二重 2014 年 2 月 13 日出具了《关于涉及二重集团（德阳）重型装备股份有限公司承诺事项履行情况的说明》，对上述承诺履行情况说明如下：“截止本说明出具之日，该承诺尚在履行期限内，不存在超期未履行的情形。”
非公开发行股票股票限售之承诺	中国二重非公开发行认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2012 年 12 月 13 日至 2015 年 12 月 12 日	中国二重 2014 年 2 月 13 日出具了《关于涉及二重集团（德阳）重型装备股份有限公司承诺事项履行情况的说明》，对上述承诺履行情况说明如下：“截止本说明出具之日，中国二重严格遵守了上述承诺，该承诺尚在履行中。”
实际控制人国机集团间接收购中国二重所持二重重装 71.47%股权之承诺	1. 关于避免同业竞争的承诺 2013 年 7 月 31 日，为避免国机集团及国机集团控制的其他企业在未来的业务发展过程中与二重重装可能出现相同业务的情形，国机集团承诺采取合法及有效的措施，促使国机集团及国机集团控制的其他企业不从事与二重重装主营业务相同的业务；如国机集团及国机集团控制的其他企业在未来的业务发展过程中，经监管部门认定与二重重装确实存在同业竞争，在维护集团下属包括二重重装在内的上市公司及其股东合法权	在国机集团作为二重重装实际控制人期间持续有效	国机集团 2014 年 2 月 12 日出具了《关于涉及二重集团（德阳）重型装备股份有限公司承诺事项履行情况的函》，对上述承诺履行情况说明如下：“截至本文出具之日，国机集团及其控制的其他企业不存在与二重重装从事相同或类似业务的情形，国机集团严格遵守了上述承诺。”

	益、促进该等上市公司规范运营质量不断提高的前提下，国机集团承诺将在其后的 4 年内采取合法、有效的措施予以解决。		
	2. 关于维护二重重装独立性的承诺 2013 年 7 月 31 日，国机集团承诺不会因本次收购完成而损害二重重装的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与二重重装保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用二重重装提供担保，不非法占用二重重装资金，保持并维护二重重装的独立性。	在国机集团作为二重重装实际控制人期间持续有效。	国机集团 2014 年 2 月 12 日出具了《关于涉及二重集团（德阳）重型装备股份有限公司承诺事项履行情况的函》，对上述承诺履行情况说明如下：“截至本文出具之日，国机集团严格保持并维护了二重重装的独立性，严格遵守了上述承诺。”
	3. 关于规范关联交易的承诺 2013 年 7 月 31 日，国机集团承诺将尽量避免并促使规范国机集团所属企业与二重重装之间的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。	在国机集团作为二重重装实际控制人期间持续有效	国机集团 2014 年 2 月 12 日出具了《关于涉及二重集团（德阳）重型装备股份有限公司承诺事项履行情况的函》，对上述承诺履行情况说明如下：“截至本文出具之日，国机集团严格遵守了上述承诺。”
	4. 关于股份锁定期的承诺 2013 年 7 月 31 日，国机集团承诺本次无偿受让中国二重整体产权完成后 12 个月之内，不转让或委托他人管理其间接持有的二重重装股份。	2013 年 9 月 24 日至 2014 年 9 月 23 日	国机集团 2014 年 2 月 12 日出具了《关于涉及二重集团（德阳）重型装备股份有限公司承诺事项履行情况的函》，对上述承诺履行情况说明如下：“截至本文出具之日，国机集团严格遵守了上述承诺。”

上述承诺及履行情况详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
会计师事务所	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80 万元
境内会计师事务所审计年限	2 年
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）

聘任、解聘会计师事务所情况说明

瑞华会计师事务所在从事公司各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，能够按照审计工作计划完成所有审计程序及审计工作。公司继续聘请瑞华会计师事务所为公司 2013 年度财务决算审计机构和 2013 年度内部控制审计机构。

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、面临暂停上市和终止上市风险的情况

（一）导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.1.1 条等的规定，因公司 2011 年、2012 年、2013 年连续三年亏损，上海证券交易所可能暂停公司股票上市。公司股票将于 2014 年 4 月 29 日起停牌，上海证券交易所停牌后 15 个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。

根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.3.1 条等的规定，如果公司因净利润、净资产、营业收入或者审计意见类型触及第 14.1.1 条第（一）项至第（四）项规定的标准，股票被暂停上市后，公司披露的最近一个会计年度经审计的财务会计报告存在扣除非经常性损益前后的净利润孰低者为负值、期末净资产为负值、营业收入低于 1000 万元或者被会计师事务所出具保留意见、无法表示意见、否定意见的审计报告等四种情形之一，公司股票将可能被终止上市交易。

2014 年，公司将努力控亏，积极推进合作，争取各方支持，保证公司持续稳定经营。加强传统产品市场的开拓；加大核电、石化等高盈利产品市场的拓展；寻求及开发出适合公司的长线批量产品；积极开展业务协作，尽快取得总包相关资质；加快优势产品进入海外市场；努力盘活资产，合理配置资源，提高资产周转效率和资产质量；加大债权催收与管理，改善债权结构，提高经营收现能力；开源节流，做好资金收支平衡，确保资金链安全；按照全面风险管理办法，与各内外部单位加强联系依法维护公司利益。

十二、其他事项的说明

2014 年 4 月 4 日，中诚信国际信用评级有限责任公司发布公告，对本公司 2008 年发行的企业债（08 二重债）的债项评级从 AA 下调至 AA-。（参见中诚信国际公告【2014】025 号）

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	1,964,954,524	85.68				-1,361,505,000	-1,361,505,000	60,344,9524	26.31
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,964,954,524	85.68				-1,361,505,000	-1,361,505,000	60,344,9524	26.31
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	328,495,000	14.32				1,361,505,000	1,361,505,000	1,690,000,000	73.69
1、人民币普通股	328,495,000	14.32				1,361,505,000	1,361,505,000	1,690,000,000	73.69
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	2,293,449,524	100				0	0	2,293,449,524	100

2013 年 2 月 4 日，中国第二重型集团公司、中国华融资产管理公司、全国社会保障基金理事会在本公司首次公开发行股份前所持部分股份解除限售，数量为 1,361,505,000 股。上述具体内容详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

2. 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

无

（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
中国第二重型机械集团公司	1,639,089,524	1,035,640,000	0	603,449,524	1. 首次公开发行股份前所持部分股份锁定。 2. 非公开发行认购部分承诺限售。	2015 年 12 月 13 日
中国华融资产管理公司	303,020,000	303,020,000	0	0	首次公开发行股份前所持部分股份锁定。	已解除限售
全国社会保障基金理事会	22,845,000	22,845,000	0	0	首次公开发行股份前所持部分股份锁定。	已解除限售
合计	1,964,954,524	1,361,505,000	0	603,449,524	——	——

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 12 月 6 日	4.23	603,449,524	——	——	——

公司 2012 年非公开发行 A 股股票 603,449,524 股，发行价格 4.23 元/股。此次非公开发行 A 股股票方案经 2012 年公司第二次临时股东大会审议通过，于 2012 年 10 月 26 日经中国证监会发行审核委员会审核通过，于 2012 年 12 月 3 日获得中国证监会核准，2012 年 12 月 11 日，公司非公开发行 A 股股票募集资金到位，并于 2012 年 12 月 13 日完成了相关股权登记托管工作。

本次向中国二重发行的股份性质为有限售条件流通股，自发行结束之日起 36 个月内不得转让，该部分新增股份预计可上市交易的时间为 2015 年 12 月 13 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

（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

无

（三）现存的内部职工股情况

报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况**（一）股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		57845		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		53847
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	期末持股数量	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
中国第二重型机械集团公司	国有法人	71.47	1,639,089,524	0	603,449,524	无
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	12.98	297,681,199	-5,338,801	0	无
解剑峰	未知	0.17	3,990,000	3,730,000	0	未知
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	0.17	3,990,000	-24,505,000	0	未知
胡惠芹	未知	0.10	2,280,400	388,200	0	未知
赵华	未知	0.09	2,100,076	1,700,000	0	未知
北京宜中圣哲投资有限公司	未知	0.08	1,780,000	1,780,000	0	未知
彭书根	未知	0.06	1,475,500	1,475,500	0	未知
赵予诚	未知	0.06	1,425,600	22,700	0	未知
白旭	未知	0.06	1,261,800	1,261,800	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	
中国第二重型机械集团公司			1,035,640,000		人民币普通股	1,035,640,000
中国华融资产管理股份有限公司			297,681,199		人民币普通股	297,681,199
解剑峰			3,990,000		人民币普通股	3,990,000
中国信达资产管理股份有限公司			3,990,000		人民币普通股	3,990,000
胡惠芹			2,280,400		人民币普通股	2,280,400
赵华			2,100,076		人民币普通股	2,100,076
北京宜中圣哲投资有限公司			1,780,000		人民币普通股	1,780,000
彭书根			1,475,500		人民币普通股	1,475,500
赵予诚			1,425,600		人民币普通股	1,425,600
白旭			1,261,800		人民币普通股	1,261,800

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	中国第二重型机械集团公司	603,449,524	2015 年 12 月 13 日	603,449,524	限售 3 年
---	--------------	-------------	------------------	-------------	--------

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

无

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

单位：元 币种：人民币

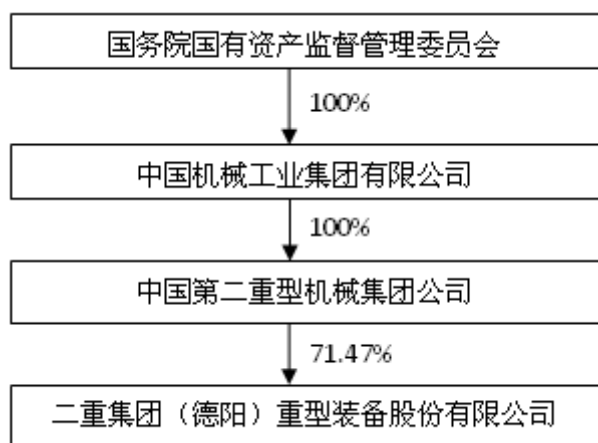
名称	中国第二重型机械集团公司
单位负责人或法定代表人	杨建辉
成立日期	1993 年 8 月 18 日
组织机构代码	20510173-7
注册资本	2,356,784,978.66 元
主要经营业务	普通机械、成套设备、金属制品设计、制造、安装、修理，金属冶炼加工，勘察设计，线路、管道安装，国内外工程承包，承包境外机械行业工程及境内国际招标工程及上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

(二) 实际控制人情况

1. 实际控制人

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



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司于 2013 年 7 月 17 日收到控股股东中国第二重型机械集团公司转来国务院国有资产监督管理委员会《关于中国第二重型机械集团公司与中国机械工业集团有限公司重组的通知》（国资改革【2013】446 号）。根据该文件，公司控股股东中国第二重型机械集团公司（以下简称“中国二重”）与中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）实施联合重组。中国二重整体产权无偿划入国机集团，作为重组后新集团的全资子企业。公司提示性公告及收购报告书（摘要）详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

中国二重整体产权无偿划入国机集团事宜已获中国证监会核准中国机械工业集团有限公司豁免要约收购义务。详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中国华融资产管理股份有限公司	赖小民	1999 年 11 月 1 日	710925577	100	收购并经营中国工商银行剥离的不良资产；债务追偿、资产置换、转让与销售；债务重组及企业重组；债权转股权及阶段性持股，资产证券化；资产管理范围内的上市推荐及债券、股票承销；直接投资；发行债券，商业贷款；向金融机构借款和向中国人民银行申请再贷款；投资、财务及法律咨询与顾问；资产及项目评估；企业审计与破产清算等业务。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

（一）报告期内现任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨建辉	董事长	男	52	2013年11月29日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	32.54	否
胡 洪	副董事长、总经理	男	51	2013年11月29日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	33.28	否
许 斌	董事	男	57	2011年3月15日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	8	是
刘 浩	董事	男	39	2012年6月18日	2014年2月25日	0	0	未发生变动	8	是
安德武	独立董事	男	66	2011年3月15日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	8	否
李克成	独立董事	男	70	2011年3月15日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	8	否
佟保安	独立董事	男	65	2011年3月15日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	8	否
张家仁	独立董事	男	69	2011年12月28日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	8	否
王 平	职工董事	男	52	2013年11月29日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	28.51	否
董建红	监事会主席	女	47	2013年11月29日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	0	是
龙 江	监事	男	40	2013年7月8日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	3	是
陶晓燕	职工监事	女	54	2011年3月15日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	12.52	否
刘华学	总会计师	男	50	2011年3月15日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	32.54	否
屈大伟	副总经理	男	48	2013年11月29日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	0	是
闫 杰	副总经理	男	46	2013年11月29日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	0	是
李骏骋	副总经理	男	49	2013年11月29日	2014年3月14日	0	0	未发生变动	29.03	否

王志伟	副总经理	男	46	2013 年 11 月 29 日	2014 年 3 月 14 日	0	0	未发生 变动	20.87	否
王 煜	董事会秘书	男	48	2011 年 3 月 15 日	2014 年 3 月 14 日	0	0	未发生 变动	32.54	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	272.83	/

注：国务院国资委对中央企业上市公司负责人薪酬披露下发了新的规定，从 2012 年起，统一了上市公司年报高管薪酬披露口径。按照公司《高级管理人员 2013 年度薪酬考核办法》，杨建辉、胡洪、刘华学、王煜等人员 2013 年度从本公司领取的薪酬为 2013 年度基薪和 2012 年绩效薪酬（包括 2012 年绩效薪酬延期兑现部分）。

杨建辉：现任中国第二重型机械集团公司总经理、党委副书记，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司董事长；曾任中国第二重型机械集团公司党委常委，二重集团(德阳)重型装备股份有限公司副总经理。

胡 洪：现任中国第二重型机械集团公司党委副书记，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司副董事长、总经理；曾任中国第二重型机械集团公司副总经理，二重集团(德阳)重型装备股份有限公司副总经理。

许 斌：现任中国华融资产管理股份有限公司四川省分公司副总经理、二重集团（德阳）重型装备股份有限公司董事；曾任中国华融资产管理公司成都办事处副总经理、二重集团（德阳）重型装备有限责任公司监事会主席。

刘 浩：现任中国华融资产管理股份有限公司股权管理部副总经理，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司董事；曾任中国华融资产管理公司人力资源部高级副经理、经理，股权管理部总经理助理。

安德武：现任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司独立董事、中国机械工业集团公司外部董事；曾任中国第一汽车集团公司副总经理、党委常委、集团董事。

李克成：现任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司独立董事、中国铁道建设集团有限公司独立董事；曾任中国石油天然气集团公司党组成员、党组纪检组组长，中国石油天然气股份有限公司监事会主席、中国电子信息产业集团公司外部董事。

佟保安：现任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司独立董事，中国移动通信集团公司外部董事，中国铁路通信信号股份有限公司独立董事；曾任中国电子信息产业集团公司副总经理、党组副书记；中国电子信息产业集团公司董事，上海华虹（集团）有限公司董事长、中国电子集团控股有限公司董事局副主席。

张家仁：现任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司独立董事，中国中煤能源股份有限公司独立董事，法国兴业银行非执行董事，杭州工商信托独立董事；曾任中国石油化工集团公司党组成员兼中国石油化工股份有限公司董事、高级副总裁、财务总监。中国石油化工股份有限公司财务总监、中国石油化工集团公司财务公司董事长。中国石化财务有限责任公司董事长。中国石油化工集团公司高级顾问。

王 平：现任中国第二重型机械集团公司党委常委、纪委书记、工会主席，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司职工董事。曾任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司生产长，总经理助理、铸锻钢事业部总裁、党委副书记。

董建红：现任中国机械工业集团有限公司资产财务部副部长，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司监事会主席；曾任中国一拖集团有限公司总会计师。

龙 江：现任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司监事，中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司业务三部高级经理。

陶晓燕：现任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司监事。曾任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司财务部部长、成本管理办副主任、二重集团（德阳）重型装备有限责任

公司财务部部长。

刘华学：现任中国第二重型机械集团公司党委常委，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司总会计师；曾任中国第二重型机械集团公司总会计师、二重集团（德阳）重型装备有限责任公司总会计师。

屈大伟：现任中国第二重型机械集团公司党委常委，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司副总经理。曾任中国一拖集团有限公司副总经理，第一拖拉机股份有限公司常务副总经理、总经理。

闫 杰：现任中国第二重型机械集团公司党委常委，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司副总经理。曾任二重集团万航模锻有限责任公司董事长、总经理、党委副书记，二重集团公司模锻技术研究所所长，中国第二重型机械集团公司万航模锻厂厂长、党委副书记。

李骏骋：现任中国第二重型机械集团公司党委常委，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司副总经理。曾任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司总经理助理，重型装备事业部总裁、党委副书记。

王志伟：现任中国第二重型机械集团公司党委常委，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司副总经理。曾任中国第二重型机械集团公司资产管理部部长、党支部书记。二重集团（德阳）重型装备股份有限公司重型装备事业部副总裁。

王 煜：现任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司董事会秘书、董事会办公室主任、党政办主任；曾任中国第二重型机械集团公司人力资源部副部长、部长、职业教育中心副主任、主任。

（二）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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
石 柯	董事长	男	55	2011 年 3 月	2013 年 11 月	0	0	未发生变动	36.98	否
孙德润	副董事长、总经理	男	56	2011 年 3 月	2013 年 11 月	0	0	未发生变动	36.98	否
苏晓甦	职工董事	男	51	2011 年 3 月	2013 年 11 月	0	0	未发生变动	20.87	否
王克伟	监事会主席	男	57	2011 年 3 月	2013 年 11 月	0	0	未发生变动	32.54	否
于 平	监事	男	47	2011 年 3 月	2013 年 5 月	0	0	未发生变动	3	是
曾祥东	副总经理	男	54	2011 年 3 月	2013 年 11 月	0	0	未发生变动	32.54	否
马树扬	副总经理	男	57	2011 年 3 月	2013 年 11 月	0	0	未发生变动	33.28	否
李瑞潮	副总经理	男	57	2011 年 3 月	2013 年 11 月	0	0	未发生变动	32.06	否

注：国务院国资委对中央企业上市公司负责人薪酬披露下发了新的规定，从 2012 年起，统

一了上市公司年报高管薪酬披露口径。按照公司《高级管理人员 2013 年度薪酬考核办法》，石柯、孙德润、曾祥东、马树扬、李瑞潮、王克伟等人员 2013 年度从本公司领取的薪酬为 2013 年度基薪和 2012 年绩效薪酬（包括 2012 年绩效薪酬延期兑现部分）。

二、现任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）现任董事、监事和高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨建辉	中国第二重型机械集团公司	总经理	2013 年 11 月	
许 斌	中国华融资产管理股份有限公司	四川省分公司副总经理	2009 年 4 月	
刘 浩	中国华融资产管理股份有限公司	公司股权管理部副总经理	2011 年 4 月	
龙 江	中国信达资产管理股份有限公司	四川省分公司业务三部高级经理		

（二）现任董事、监事和高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务
安德武	中国机械工业集团有限公司	外部董事
李克成	中国铁道建设集团有限公司	独立董事
佟保安	中国移动通信集团有限公司	外部董事
佟保安	中国铁路通信信号股份有限公司	独立董事
张家仁	中国中煤能源股份有限公司	独立董事
张家仁	法国兴业银行	非执行董事
张家仁	杭州工商信托	独立董事
张家仁	中国核工业集团公司	外部董事
董建红	中国机械工业集团有限公司	资产财务部副部长

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、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。公司高级管理人员报酬由薪酬与考核委员会拟定，董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司 2008 年第一次临时股东大会通过了《关于公司独立董事津贴标准的议案》，确定了独立董事的报酬标准； 公司 2008 年第三次临时股东大会通过了《关于向外部董事、外部监事支付兼职津贴的议案》，确定了公司外部董事、外部监事的津贴支付标准； 2013 年 3 月 25 日、4 月 19 日董事会下设的薪酬与考核委员会讨论并通过了《公司高级管理人员 2012 年薪酬考核结果》，制订了《公司高级管理人员 2013 年度薪酬考核方案》对董事会聘任的高级管理人员进行考核并支付薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	国务院国资委对中央企业上市公司负责人薪酬披露下发了新的规定，从 2012 年起，统一了上市公司年报高管薪酬披露口

	径。按照公司《高级管理人员 2013 年度薪酬考核办法》，石柯、孙德润、胡洪、杨建辉、曾祥东、马树扬、李瑞潮、刘华学、王克伟、王煜等 10 名人员 2013 年度从本公司领取的薪酬为 2013 年度基薪和 2012 年绩效薪酬（包括 2012 年绩效薪酬延期兑现部分）。
--	---

四、报告期内公司董事、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
石 柯	董事长	离任	工作变动原因
孙德润	副董事长、总经理	离任	工作变动原因
曾祥东	副总经理	离任	工作变动原因
马树扬	副总经理	离任	工作变动原因
李瑞潮	副总经理	离任	工作变动原因
王克伟	监事会主席	离任	工作变动原因
苏晓甦	职工董事	离任	工作变动原因
于 平	监事	离任	工作变动原因
杨建辉	董事长	董事会选举	
胡 洪	副董事长、总经理	董事会选举、聘任	
王 平	职工董事	职代会选举	
董建红	监事会主席	监事会选举	
龙 江	监事	聘任	
屈大伟	副总经理	聘任	
闫 杰	副总经理	聘任	
李骏骋	副总经理	聘任	
王志伟	副总经理	聘任	

相关内容详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

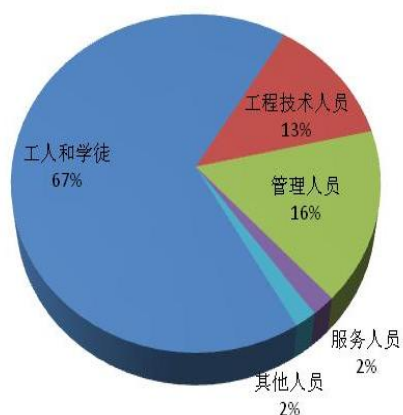
五、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

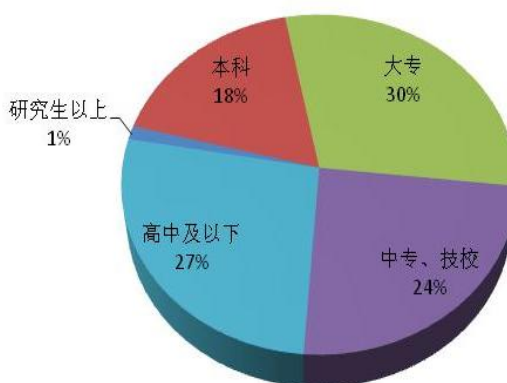
母公司在职员工的数量	9,194
主要子公司在职员工的数量	2,369
在职员工的数量合计	11,563
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,758
技术人员	1,475
管理人员	1,903
服务人员	221
其他人员	206
合计	11,563
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	149

本科	2,067
大专	3,443
中专、技校	2,825
高中及以下	3,079
合计	11,563

专业构成



教育程度



（二）薪酬政策

公司建立以岗位绩效工资为主的多元化的工资分配制度。职工工资由基本工资、绩效工资和辅助工资构成。在绩效考核的基础上，工资分配在向生产经营一线倾斜的同时，注重向研发人员、高技能操作人员和骨干管理人员倾斜。公司在专业技术、操作和管理三个岗位序列分别设置了首席技术专家、首席技能大师和高级管理专业师职务，为一般职工搭建了职业晋升通道。

公司严格按国家要求参加五项社会保险、建立住房公积金，并按时足额上缴各项费用。同时建立了与企业经济发展水平相适应的企业年金、补充医疗、补充工伤保险制度。

（三）培训计划

2013 年公司开展各级各类培训 743 个班次，培训总人数为 20158 人次，列入培训计划的各级各类培训项目共 447 项。主要培训项目有针对工程技术人员开展的工程硕士研究生培养；铸造、锻造、冶炼、机加等专项技术讲座；新版公司标准、压力容器企业标准、容器核电标准、涂装技术标准的宣贯；压力容器、换热器设计及模拟计算、高精度大尺寸测量技术、液压技术、压水堆核岛机械设备设计及建造规则等制造技术培训。有针对管理人员开展的企业工商管理硕士研修培训；国际高级人力资源管理师、国际注册会计师、QC 小组活动诊断师、压力容器质量工程师等职业资格培训；全面质量管理知识、ASME 规范宣贯、信息化工作、财务知识、职业道德与创新能力建设、科技论文和标准编写知识等专项培训。有针对操作人员开展的刀具知识讲座、维修钳工技能培训、机床液压系统故障的诊断、工业炉窑燃控系统调试及维修、西门子 802DSL 系统的维修和诊断、锻工技能、电焊工技能等专项培训。有针对相关法规有要求的特殊作业人员、质检人员、理化检验人员等开展的取（换）证培训。

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。

报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理规定》的要求，对公司定期报告等重要事项进行了内幕信息知情人员的登记备案。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013.05.14	关于 2012 年度董事会工作报告的议案,关于 2012 年度监事会工作报告的议案,关于 2012 年度独立董事述职报告的议案,关于公司 2012 年度财务决算报告的议案,公司 2012 年度报告及其摘要的议案,关于公司 2012 年度利润分配的议案,关于公司 2013 年财务预算报告的议案,关于公司 2012 年日常关联交易执行情况确认及 2013 年日常关联交易预算的议案,关于聘任 2013 年度财务决算审计机构及 2013 年内部控制审计机构的议案,关于公司向中国银行等银行机构申请 2013 年度综合授信并办理信贷业务的议案,关于公司为控股子公司申请综合授信提供担保的议案,关于公司与控股股东中国二重签署委托贷款合同关联交易的议案,关于对二重集团（镇江）	议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2013.05.15

		重型装备厂有限责任公司追加注册资本的议案			
2013 年第一次临时股东大会	2013.07.08	关于公司发行规模不超过 14 亿元短期融资券的议案,关于选举公司监事的议案	议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2013.07.09
2013 年第二次临时股东大会	2013.10.15	关于出售公司部分资产的议案,关于公司受托管理镇江公司装备制造业务相关的资产和业务的议案	议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2013.10.16
2013 年第三次临时股东大会	2013.11.29	关于增补第二届董事会董事的议案,关于增补第二届监事会监事的议案	议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2013.11.30
2013 年第四次临时股东大会	2013.12.16	关于聘任公司 2013 年度财务决算审计机构和 2013 年内部控制审计机构的议案,关于与中国第二重型机械集团公司签署委托贷款合同的议案	议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2013.12.17

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	参加董事会出席情况						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
杨建辉	否	2	2	0	0	0	否	1
胡 洪	否	2	1	0	1	0	否	1
王 平	否	2	2	0	0	0	否	1
石 柯	否	6	6	2	0	0	否	3
孙德润	否	6	6	2	0	0	否	3
许 斌	否	9	8	2	1	0	否	5
刘 浩	否	9	5	2	4	0	是	0
安德武	是	9	8	2	1	0	否	5
李克成	是	9	9	2	0	0	否	5
佟保安	是	9	9	2	0	0	否	5
张家仁	是	9	9	2	0	0	否	5
苏晓甦	否	7	7	2	0	0	否	3

刘浩董事因工作原因未能连续亲自出席第二届董事会第三十一次、第三十二次会议，第三十三次会议，均委托许斌董事代为出席并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	9
-------------	---

其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。

报告期内审计与风险管理委员会积极开展工作，与公司的内、外审计机构密切沟通。公司独立董事列席参加会议。审计与风险管理委员会共召开七次会议。在定期报告审核方面，审计与风险管理委员会充分发挥专业职能，严格审查公司定期财务报表。在年报审计过程中，审计与风险管理委员会积极与年审会计师沟通，确保财务数据的准确性。在关联交易方面，审计与风险管理委员会认真履行职责，对公司关联交易事项进行核查并发表意见，确保各项关联交易的公允性。在内控规范实施方面，审计与风险管理委员会作为公司内部控制系统实施的监督与指导机构，认真听取公司相关汇报，并指导公司逐步健全公司内部控制体系。

报告期内董事会下设的薪酬与考核委员会分别于 2013 年 3 月 25 日、4 月 19 日讨论并通过了《公司高级管理人员 2012 年薪酬考核结果》，制订了《公司高级管理人员 2013 年度薪酬考核方案》，并建立了针对性的指标考核体系并提交董事会审议。

报告期内董事会下设的提名委员会主要针对部分董事调整事宜展开工作，对新任董事候选人的任职资格、专业背景、履职经历等进行审查，并向董事会出具明确意见，确保董事调整工作的顺利完成。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、关联交易等事项履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。将公司经营者的薪酬与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动经营者的积极性，进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核机制，强化责任目标约束，不断提高上市公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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

内部控制责任声明：按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

内部控制评价的依据：根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，结合公司《内部控制管理手册》和《内部控制评价工作机制》等内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2013 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

内部控制制度建设情况：截至报告期末，公司董事会、监事会、管理层能够较全面地按照《公司章程》等一系列法人治理制度及内部管理标准体系的规定履行职责，确保公司有效运作。本公司《内部控制评价报告》详见公司于上海证券交易所 www.sse.com.cn 披露的相关公告。公司聘请了瑞华会计师事务所对公司内部控制进行独立审计。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司在 2013 年年报披露同时披露了《2013 年度内部控制评价报告》，瑞华会计师事务所对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。

公司内部控制评价结论：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

会计师事务所出具的内控审计报告意见类型：带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告。详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会[2009]34 号公告要求，公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度已经公司第一届董事会第 19 次会议审议，并于 2010 年 4 月 1 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告。报告期内，公司根据《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》严格监控年报编制过程，公司年报信息披露未出现重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师徐铄才、刘雄审计，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 51060009 号

二重集团（德阳）重型装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的二重集团（德阳）重型装备股份有限公司（以下简称“二重股份公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是二重股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了二重集团（德阳）重型装备股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐铨才

中国·北京

中国注册会计师：刘 雄

2014 年 4 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:二重集团（德阳）重型装备股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	890,664,906.52	1,957,045,943.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	735,072,755.16	859,949,966.82
应收账款	七、3	3,689,828,435.66	3,569,719,630.51
预付款项	七、4	193,801,803.50	320,551,753.33
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	七、5	38,214,519.92	65,185,357.81
买入返售金融资产			
存货	七、6	4,457,784,088.05	5,306,250,684.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	24,708,465.23	9,000,000.00
流动资产合计		10,030,074,974.04	12,087,703,336.81
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	4,316,786.57	2,986,765.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	7,041,427.12	44,402,644.81
投资性房地产			
固定资产	七、10	6,959,461,025.45	5,650,704,779.07

在建工程	七、11	1,782,339,794.35	2,872,304,480.64
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	666,860,938.00	658,882,228.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	10,772,023.40	53,376,607.56
其他非流动资产		444,667,375.49	234,817,014.27
非流动资产合计		9,875,459,370.38	9,517,474,520.79
资产总计		19,905,534,344.42	21,605,177,857.60
流动负债：			
短期借款	七、16	5,786,414,903.30	4,407,064,352.11
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	七、17		1,932,120.20
应付票据	七、18	764,393,553.54	901,856,769.75
应付账款	七、19	3,027,765,665.18	2,874,842,198.35
预收款项	七、20	1,279,888,419.02	1,220,756,464.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	350,858,152.71	65,625,196.31
应交税费	七、22	-116,552,826.64	-319,683,914.05
应付利息	七、23	9,464,927.85	20,627,777.78
应付股利			
其他应付款	七、24	194,282,091.85	122,211,274.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流	七、25	2,294,660,000.00	958,810,000.00

动负债			
其他流动负债	七、26	3,864,199.18	503,536,857.16
流动负债合计		13,595,039,085.99	10,757,579,097.40
非流动负债：			
长期借款	七、27	3,714,671,028.66	4,707,331,028.66
应付债券	七、28	310,000,000.00	798,228,800.00
长期应付款	七、29		
专项应付款	七、30	93,085.00	442,675.00
预计负债	七、31	179,170,840.90	59,724,400.00
递延所得税负债	七、13	565,240.61	365,737.52
其他非流动负债	七、32	288,583,291.23	264,336,849.73
非流动负债合计		4,493,083,486.40	5,830,429,490.91
负债合计		18,088,122,572.39	16,588,008,588.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、33	2,293,449,524.00	2,293,449,524.00
资本公积	七、34	4,824,179,134.44	4,823,048,616.92
减：库存股			
专项储备	七、35	13,547,314.15	6,943,832.36
盈余公积	七、36	118,216,946.69	118,216,946.69
一般风险准备			
未分配利润	七、37	-5,432,790,492.94	-2,225,309,703.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,816,602,426.34	5,016,349,216.37
少数股东权益		809,345.69	820,052.92
所有者权益合计		1,817,411,772.03	5,017,169,269.29
负债和所有者权益总计		19,905,534,344.42	21,605,177,857.60

法定代表人：胡 洪 主管会计工作负责人：刘华学 会计机构负责人：张益奎

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:二重集团（德阳）重型装备股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		565,313,878.32	1,529,451,666.64
交易性金融资产			
应收票据		717,002,715.79	823,051,744.82
应收账款	十四、1	3,585,878,113.62	3,468,156,347.22
预付款项		153,631,687.42	291,419,712.82
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	1,428,453,039.41	1,414,646,281.25
存货		3,499,631,982.02	4,089,000,713.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,637,749.79	
流动资产合计		9,952,549,166.37	11,615,726,466.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		4,316,786.57	2,986,765.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	1,175,464,276.22	1,656,009,481.85
投资性房地产			
固定资产		4,125,020,809.89	3,591,371,999.76
在建工程		917,510,389.47	1,506,930,086.34
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		417,184,850.98	403,845,130.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			42,150,000.00
其他非流动资产		134,511,760.59	149,327,014.27
非流动资产合计		6,774,008,873.72	7,352,620,478.72
资产总计		16,726,558,040.09	18,968,346,944.89
流动负债：			
短期借款		5,457,000,000.00	4,130,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据		569,611,262.04	738,409,796.03
应付账款		2,407,865,354.52	2,246,317,716.97
预收款项		1,192,406,536.56	1,158,413,629.14
应付职工薪酬		287,768,440.99	57,446,001.44
应交税费		-87,917,019.73	-97,732,669.37
应付利息		9,464,927.85	20,627,777.78
应付股利			
其他应付款		813,973,632.92	318,895,337.73
一年内到期的非流动负债		2,099,000,000.00	830,000,000.00
其他流动负债		3,864,199.18	503,536,857.16
流动负债合计		12,753,037,334.33	9,906,814,446.88
非流动负债：			
长期借款		1,986,000,000.00	3,038,000,000.00
应付债券		310,000,000.00	798,228,800.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		179,170,840.90	59,724,400.00
递延所得税负债		565,240.61	365,737.52
其他非流动负债		84,137,544.76	72,049,636.43
非流动负债合计		2,559,873,626.27	3,968,368,573.95
负债合计		15,312,910,960.60	13,875,183,020.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,293,449,524.00	2,293,449,524.00
资本公积		4,824,150,233.82	4,823,019,716.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		99,469,869.97	99,469,869.97

一般风险准备			
未分配利润		-5,803,422,548.30	-2,122,775,186.21
所有者权益（或股东权益）合计		1,413,647,079.49	5,093,163,924.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,726,558,040.09	18,968,346,944.89

法定代表人：胡 洪 主管会计工作负责人：刘华学 会计机构负责人：张益奎

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,897,552,573.78	3,988,426,294.77
其中：营业收入	七、38	4,897,552,573.78	3,988,426,294.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,942,445,548.73	6,775,526,553.78
其中：营业成本	七、38	5,745,521,170.03	4,974,688,362.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、39	16,255,424.44	14,461,085.61
销售费用	七、40	103,096,382.90	117,202,619.26
管理费用	七、41	825,806,646.74	730,859,325.64
财务费用	七、42	655,642,956.88	603,097,906.86
资产减值损失	七、43	596,122,967.74	335,217,253.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、44	1,932,120.20	240,257.94
投资收益（损失以“－”号填列）	七、45	896,988.80	-2,170,350.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、45		-1,608,890.61
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,042,063,865.95	-2,789,030,351.65
加：营业外收入	七、46	55,213,073.92	18,663,090.66
减：营业外支出	七、47	171,828,075.54	75,500,042.76
其中：非流动资产处置损失	七、47	7,315,199.75	15,361,634.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,158,678,867.57	-2,845,867,303.75

填列)			
减：所得税费用	七、48	48,855,857.34	43,115,059.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,207,534,724.91	-2,888,982,363.52
归属于母公司所有者的净利润		-3,207,480,789.34	-2,889,052,775.02
少数股东损益		-53,935.57	70,411.50
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、49	-1.3985	-1.7095
（二）稀释每股收益	七、49	-1.3985	-1.7095
七、其他综合收益	七、50	1,130,517.52	597,068.91
八、综合收益总额	七、50		-2,888,385,294.61
归属于母公司所有者的综合收益总额			-2,888,455,706.11
归属于少数股东的综合收益总额			70,411.50

法定代表人：胡 洪 主管会计工作负责人：刘华学 会计机构负责人：张益奎

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	3,980,033,492.89	3,676,478,893.83
减：营业成本	十四、4	4,717,231,651.79	4,900,289,492.82
营业税金及附加		3,906,995.54	1,630,479.55
销售费用		80,760,232.89	98,043,781.18
管理费用		714,082,722.58	606,689,335.53
财务费用		495,679,701.04	463,067,488.59
资产减值损失		1,458,918,938.24	228,975,011.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	103,497.84	884,596.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、5		13,004.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,490,443,251.35	-2,621,332,098.45
加：营业外收入		22,200,440.85	11,128,716.45
减：营业外支出		170,254,551.59	71,981,799.08
其中：非流动资产处置损失		6,275,835.20	10,982,423.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,638,497,362.09	-2,682,185,181.08
减：所得税费用		42,150,000.00	5,571,042.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,680,647,362.09	-2,687,756,223.86
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		1,130,517.52	597,068.91
七、综合收益总额			-2,687,159,154.95

法定代表人：胡 洪 主管会计工作负责人：刘华学 会计机构负责人：张益奎

合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,310,083,012.06	4,740,121,140.11
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		28,112,725.32	32,645,157.53
收到其他与经营活动有关的现金	七、51	70,154,758.33	185,232,049.40
经营活动现金流入小计		4,408,350,495.71	4,957,998,347.04
购买商品、接受劳务支付的现金		3,855,911,005.04	4,946,746,883.80
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		792,504,690.13	1,136,313,348.70
支付的各项税费		164,995,526.27	309,022,112.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、51	167,580,114.63	165,380,429.27
经营活动现金流出小计		4,980,991,336.07	6,557,462,774.73
经营活动产生的现金流量净额		-572,640,840.36	-1,599,464,427.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		603,765.08	28,822.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,219,130.00	226,752.50
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	七、51	9,047,272.31	
投资活动现金流入小计		14,870,167.39	255,574.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		297,020,170.70	800,297,028.23
投资支付的现金			

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		1,932,417.65	
支付其他与投资活动有关的现金	七、51	47,160,908.33	37,950,844.42
投资活动现金流出小计		346,113,496.68	838,247,872.65
投资活动产生的现金流量净额		-331,243,329.29	-837,992,297.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,500,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,786,870,000.00	8,187,910,300.00
发行债券收到的现金			498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、51	1,251,000.00	47,036,293.65
筹资活动现金流入小计		7,788,121,000.00	10,232,946,593.65
偿还债务支付的现金		7,174,329,448.81	7,550,264,647.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		786,775,119.42	737,729,421.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51	17,964,941.53	222,520,620.00
筹资活动现金流出小计		7,979,069,509.76	8,510,514,689.65

筹资活动产生的现金流量净额		-190,948,509.76	1,722,431,904.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,435,441.80	62,411.13
五、现金及现金等价物净增加额		-1,098,268,121.21	-714,962,410.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,913,061,557.11	2,628,023,967.34
六、期末现金及现金等价物余额		814,793,435.90	1,913,061,557.11

法定代表人：胡 洪 主管会计工作负责人：刘华学 会计机构负责人：张益奎

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,084,403,229.74	3,791,935,548.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		285,272,017.86	241,517,885.12
经营活动现金流入小计		3,369,675,247.60	4,033,453,433.65
购买商品、接受劳务支付的现金		2,633,201,003.38	4,004,537,350.97
支付给职工以及为职工支付的现金		657,672,152.82	888,825,112.26
支付的各项税费		56,510,870.00	252,239,300.63
支付其他与经营活动有关的现金		115,835,337.80	660,832,820.30
经营活动现金流出小计		3,463,219,364.00	5,806,434,584.16
经营活动产生的现金流量净额		-93,544,116.40	-1,772,981,150.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		31,442.70	28,822.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,151,200.00	1,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活			

动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,182,642.70	30,022.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,440,109.17	507,856,342.32
投资支付的现金			63,289,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		472,925,417.65	
支付其他与投资活动有关的现金		38,150,000.00	
投资活动现金流出小计		684,515,526.82	571,145,342.32
投资活动产生的现金流量净额		-679,332,884.12	-571,115,319.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,500,000,000.00
取得借款收到的现金		7,043,000,000.00	7,495,900,000.00
发行债券收到的现金			498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			180,689,197.90
筹资活动现金流入小计		7,043,000,000.00	9,674,589,197.90
偿还债务支付的现金		6,609,900,000.00	6,885,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		611,823,125.65	613,292,725.19
支付其他与筹资活动有关的现金		25,950,950.27	493,400,000.00
筹资活动现金流出小计		7,247,674,075.92	7,992,192,725.19

筹资活动产生的现金流量净额		-204,674,075.92	1,682,396,472.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	
五、现金及现金等价物净增加额		-977,551,076.44	-661,699,997.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,522,864,954.76	2,184,564,952.40
六、期末现金及现金等价物余额		545,313,878.32	1,522,864,954.76

法定代表人：胡 洪 主管会计工作负责人：刘华学 会计机构负责人：张益奎

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	2,293,449,524.00	4,823,048,616.92		6,943,832.36	118,216,946.69		-2,225,309,703.60		820,052.92	5,017,169,269.29
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初	2,293,449,524.00	4,823,048,616.92		6,943,832.36	118,216,946.69		-2,225,309,703.60		820,052.92	5,017,169,269.29

余额										
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,130,517.52		6,603,481.79			-3,207,480,789.34		-10,707.23	-3,199,757,497.26
（一）净利润							-3,207,480,789.34		-53,935.57	-3,207,534,724.91
（二）其他综合收益		1,130,517.52							0	1,130,517.52
上述（一）和（二）小计		1,130,517.52					-3,207,480,789.34		-53,935.57	-3,206,404,207.39
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（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				6,603,481.79					43,228.34	6,646,710.13
1. 本期 提取				16,265,192.17					43,228.34	16,308,420.51
2. 本期 使用				9,661,710.38						9,661,710.38
(七) 其他										
四、本 期期末 余额	2,293,449,524.00	4,824,179,134.44		13,547,314.15	118,216,946.69		-5,432,790,492.94		809,345.69	1,817,411,772.03

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	1,690,000,000.00	2,888,185,014.31			118,216,946.69		663,743,071.42		59,605,060.06	5,419,750,092.48
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	1,690,000,000.00	2,888,185,014.31			118,216,946.69		663,743,071.42		59,605,060.06	5,419,750,092.48
三、本	603,449,524.00	1,934,863,602.61		6,943,832.36			-2,889,052,775.02		-58,785,007.14	-402,580,823.19

期增减 变动金 额（减 少 以 “—”号 填列）										
（一） 净利润							-2,889,052,775.02		70,411.50	-2,888,982,363.52
（二） 其他综 合收益										
上 述 （一） 和（二） 小计							-2,889,052,775.02		70,411.50	-2,888,982,363.52
（三） 所有者 投入和 减少资 本	603,449,524.00	1,934,863,602.61								2,538,313,126.61
1. 所有 者投入 资本	603,449,524.00	1,934,863,602.61								2,538,313,126.61
2. 股份 支付计 入所有 者权益										

的金额										
3. 其他										
（四） 利润分配									-58,864,094.63	-58,864,094.63
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									-58,864,094.63	-58,864,094.63
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				6,943,832.36						6,943,832.36
1. 本期提取				19,958,099.23						19,958,099.23
2. 本期使用				13,014,266.87						13,014,266.87
（七）其他									8,675.99	8,675.99
四、本期期末余额	2,293,449,524.00	4,823,048,616.92		6,943,832.36	118,216,946.69		-2,225,309,703.60		820,052.92	5,017,169,269.29

法定代表人：胡 洪

主管会计工作负责人：刘华学

会计机构负责人：张益奎

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	2,293,449,524.00	4,823,019,716.30			99,469,869.97		-2,122,775,186.21	5,093,163,924.06
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年初余额	2,293,449,524.00	4,823,019,716.30			99,469,869.97		-2,122,775,186.21	5,093,163,924.06
三、本期		1,130,517.52					-3,680,647,362.09	-3,679,516,844.57

增 减 变 动 金 额 (减 少 以“-”号 填列)								
(一) 净 利润							-3,680,647,362.09	-3,680,647,362.09
(二) 其 他 综 合 收益		1,130,517.52						1,130,517.52
上 述 (一) 和 (二) 小 计		1,130,517.52					-3,680,647,362.09	-3,679,516,844.57
(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								
1. 提取 盈 余 公 积								
2.提取一 般 风 险 准备								
3. 对所有 者（或 股东）的 分配								
4. 其他								
(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				0				
1. 本期 提取				5,576,478.89				5,576,478.89
2. 本期 使用				5,576,478.89				5,576,478.89
（七）其 他								
四、本期 期 末 余 额	2,293,449,524.00	4,824,150,233.82			99,469,869.97		-5,803,422,548.30	1,413,647,079.49

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	1,690,000,000.00	2,888,218,141.09			99,469,869.97		564,981,037.65	5,242,669,048.71
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年初余额	1,690,000,000.00	2,888,218,141.09			99,469,869.97		564,981,037.65	5,242,669,048.71
三、本期增减变动金额	603,449,524.00	1,934,801,575.21					-2,687,756,223.86	-149,505,124.65

（减少以“－”号填列）								
（一）净利润							-2,687,756,223.86	-2,687,756,223.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,687,756,223.86	-2,687,756,223.86
（三）所有者投入和减少资本	603,449,524.00	1,934,801,575.21						2,538,251,099.21
1．所有者投入资本	603,449,524.00	1,934,801,575.21						2,538,251,099.21
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								

1. 提取 盈 余 公 积								
2.提取一 般 风 险 准备								
3. 对所 有者（或 股东）的 分配								
4. 其他								
（五）所 有 者 权 益 内 部 结转								
1. 资本 公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本）								
2. 盈余 公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本）								
3. 盈余 公 积 弥								

补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				7,895,324.77				7,895,324.77
2. 本期使用				7,895,324.77				7,895,324.77
（七）其他								
四、本期末余额	2,293,449,524.00	4,823,019,716.30			99,469,869.97		-2,122,775,186.21	5,093,163,924.06

法定代表人：胡 洪

主管会计工作负责人：刘华学

会计机构负责人：张益奎

二重集团（德阳）重型装备股份有限公司

2013 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

二重集团（德阳）重型装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为原二重集团（德阳）重型装备有限责任公司，根据本公司2007年度第四次股东会决议，国务院同意并经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）以国资产权[2007]1106号文件批准，由中国第二重型机械集团公司（以下简称“二重集团公司”）、中国华融资产管理公司（以下简称“华融公司”）以及中国信达资产管理公司（以下简称“信达公司”）于2007年共同发起设立的股份有限公司。

公司于2007年9月25日经四川省德阳市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：510600000001048号。本公司总部位于四川省德阳市珠江西路460号，改制为股份有限公司的注册资本为人民币139,000万元，法定代表人：胡洪，公司住所：四川省德阳市珠江西路460号。

本公司及子公司主要从事普通机械及成套设备的生产、销售。主要生产清洁能源发电设备、冶金成套设备及备件、重型石油化工容器等，属机械加工行业。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]64号文批准，本公司于2010年1月公开发行人民币普通股300,000,000股，并于2010年2月2日在上海证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为1,690,000,000股，证券代码：601268。

根据本公司2012年第2次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2012] 1564号文批复，本公司于2012年12月6日以非公开方式向特定对象中国第二重型机械集团公司发行人民币普通股（A股）603,449,524股，每股面值1元。本次发行后公司的注册资本为2,293,449,524元，股本为2,293,449,524元。

截至2013年12月31日，本公司累计发行股本总数229,344.95万股，详见附注七、33。

本公司经营范围为：普通机械及成套设备；金属制品设计、制造、安装、修理；金属冶炼加工；计算机软硬件产品开发、销售；多媒体数字软硬件产品开发、销售；技术咨询服务；金属材料销售；计算机系统集成；计算机网络设计、安装、调试；氧、氮、氩气体产品生产、销售；工程勘察设计；进出口贸易；管道安装。

本公司的母公司为中国第二重型机械集团公司，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于2014年4月27日决议批准报出。根据本公司章

程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司的子公司为：

序号	子公司全称	本附注简称	子公司级次
1	中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	万路运业公司	一级
2	二重集团德阳进出口有限责任公司	进出口公司	一级
3	中国第二重型机械集团（德阳）万信工程设备有限责任公司	万信工程公司	一级
4	二重集团(德阳)精衡传动设备有限公司	精衡传动公司	一级
5	德阳万力重型机械有限公司	万力重机公司	一级
6	二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司	镇江重机公司	一级
7	二重集团（成都）技术中心有限责任公司	技术中心公司	一级
8	二重集团（成都）国际贸易有限责任公司	国际贸易公司	一级
9	德阳万路旅行社有限责任公司	万路旅行社	二级
10	德阳万路众悦汽车销售服务有限公司	万路众悦公司	二级
11	中国第二重型机械集团宜兴万路运业有限公司	宜兴万路公司	二级

二、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。

三、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。

四、主要会计政策和会计估计

1、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。

2、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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、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。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

4、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及吸收合并下的被合并方，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，详见本附注四、10 “长期股权投资”或本附注四、7 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）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。

5、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。

6、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：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.取得该金融资产的目的，主**

要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

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

（3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资

的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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，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）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。

（8）权益工具

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）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。

（2）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 500 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
组合 1 账龄组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项同单项金额不重大的应收款项，以账龄为信用风险组合的划分依据。
组合 2 交易对象关系组合	以应收款项的交易对象为信用风险特征划分组合，如纳入合并报表范围内公司之间的应收款、关联方往来等。
组合 3 款项性质组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合，如未逾期押金、有抵押及担保的款项等。

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
组合 1 账龄组合	账龄分析法
组合 2 交易对象关系组合	个别认定，根据款项回收风险确定计提金额，若回款无风险则不计提坏账准备，通常不计提。
组合 3 款项性质组合	个别认定，根据款项回收风险确定计提金额，若回款无风险则不计提坏账准备，通常不计提。

a. 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 (%)	预付款项计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年,下同)	0.5	0.5	
1-2 年	5	5	5
2-3 年	40	40	40
3-4 年	80	80	80
4-5 年	80	80	80
5 年以上	100	100	100

b. 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
组合 2 交易对象关系组合	个别认定, 根据款项回款风险确定计提金额。若无回款风险则不计提坏账准备。通常不计提。	个别认定, 根据款项回款风险确定计提金额。若无回款风险则不计提坏账准备。通常不计提。
组合 3 款项性质组合	个别认定, 根据款项回款风险确定计提金额。若无回款风险则不计提坏账准备。通常不计提。	个别认定, 根据款项回款风险确定计提金额。若无回款风险则不计提坏账准备。通常不计提。

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具备以下特征的应收款项（包括组合 2 交易对象关系组合、组合 3 款项性质组合），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 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。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品、库存商品、冶金附具等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用个别计价法确定其实际成本；按照计划成本核算的，库存和发出存货按内部结算价格计价。产品制造完成先按实际工序半成品价差进行调整，然后在在产品与完工产品之间

分配综合价差。

（3）存货可变现净值的确认和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。

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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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所有者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 2007 年 1 月 1 日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，按本附注四、4、

（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者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。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（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	15~40	3	2.43~6.47
机器设备	6~30	3	3.23~16.17
运输工具	10~12	3	8.08~9.70
办公设备	3~12	3	8.08~32.33

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及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15 “非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

12、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附注四、15 “非流动非金融资产减值”。

13、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。

14、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

（2）研究与开发支出

本公司的研究与开发支出主要是伴随本公司的产品生活而安排。本公司的产品主要为大型铸锻件、核电石化容器及成套冶金设备，这些产品多属于单件定制，产品生产过程附带有一定的新技术、新工艺等研究开发活动。同时，本公司也根据专门研发目的安排研发活动。

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附注四、15 “非流动非金融资产减值”。

15、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。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。

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。

16、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。

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

17、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用 **Black-Schole** 模型定价，具体参见附注九。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作

为授予权益工具的取消处理。

（5）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

18、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企业，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。

本公司生产的产品或部件出厂时有严格的质量检验程序，必要时由合同方联合第三方进行出厂检验。基于过去的经验和工作判断，本公司以逐批产品发运时作为风险和报酬转移的时点，并确认销售收入。

（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完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（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企业；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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

19、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。

20、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。

21、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。

22、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确 认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

23、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。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本年度未发生会计政策变更、会计估计变更事项。

25、前期会计差错更正

本公司本年度未发生前期会计差错更正事项。

26、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）收入确认

本公司主要根据订单生产大型铸锻件、核电石化容器及成套冶金设备。合同具有产值高、生产周期长、组成部件多、不具备通用性等特点。本公司于逐批发运时按照《企业会计准则第 14 号-收入》确认销售收入。

为了方便收入核算，本公司主要依靠过去的经验和工作判断，对合同涉及的组成部分进行了产值分割，并用于确认逐批交货的收入金额。

本公司生产的产品或部件出厂时有严格的质量检验程序，必要时由合同方联合第三方进行出厂检验。基于过去的经验和工作判断，本公司以产品发运时作为风险和报酬转移的时点，并确认销售收入。

上述逐批发运的收入确认金额、时点存在重要的会计判断和估计。

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

本公司对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。

（9）企业所得税优惠税率

2008 年起，企业所得税法定税率为 25%。根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），2011 年至 2020 年，符合条件的西部企业各年度企业所得税税率减按 15% 执行，但财税[2011]58 号文所规定的《西部地区鼓励类产业目录》尚未公布。根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），“在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005 年版）》、《产业结构调整指导目录（2011 年版）》、《外商投资产业指导目录（2007 年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008 年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照 15% 税率缴纳”。

本公司、精衡传动公司、进出口公司、万路运业公司、万信工程公司、万力重机公司等子公司经主管税务机关德阳市经济技术开发区国家税务局核实，符合《产业结构调整指导目录（2005 年版）》，并同意 2012 年度可按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司、子公司尚未取得主管税务机关同意 2013 年度可按 15% 税率缴纳企业所得税的书面文件。本公司、精衡传动公司、进出口公司、万信工程公司、万力重机公司管理层基于对西部大开发税收优惠政策的理解和判断，预计 2013 年仍可按 15% 税率缴纳企业所得税。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、17% 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。
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），2011年至2020年，符合条件的西部企业各年度企业所得税税率减按15%执行。在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005年版）》、《产业结构调整指导目录（2011年版）》、《外商投资产业指导目录（2007年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照15%税率缴纳。

本公司、精衡传动公司、进出口公司、万路运业公司、万信工程公司、万力重机公司等子公司经主管税务机关德阳市经济技术开发区国家税务局核实，符合《产业结构调整指导目录（2005年版）》，并同意2012年度可按15%税率缴纳企业所得税。

本公司、子公司尚未取得主管税务机关同意2013年度可按15%税率缴纳企业所得税的书面文件。本公司、精衡传动公司、进出口公司、万信工程公司、万力重机公司管理层基于对西部大开发税收优惠政策的理解和判断，预计2013年仍可按15%税率缴纳企业所得税。

3、营业税改征增值税

子公司宜兴万路公司从事运输业务取得的收入，原先按3%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市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的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，自2012年10月1日起改为征收增值税，为小规模纳税人，税率为3%。2012年11月1日，宜兴万路公司取得增值税一般纳税人资格，税率为11%。

子公司镇江重型公司零星租赁业务的收入，原按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市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的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，镇江重型公司自2012年10月1日起改为征收增值税，税率为17%。

六、企业合并及合并财务报表

子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
-------	-------	-----	------	------	------	------	------	--------	---------	---------------------

万路运业公司	全资	四川省德阳市	运输	5,768.90	公路货运、仓储、二重专用铁路运输、废钢买卖、材料销售、汽车销售	有限责任	毕庶凤	20512207-9	10,612.86	
进出口公司	全资	四川省德阳市	商贸	300.00	经营和代理各类商品及技术的进出口业务	有限责任	王伟	20511426-3	680.11	
万信工程公司	全资	四川省德阳市	制造	8,648.42	普通机械、金属制品设计、制造、安装, 液压设备安装、改造、修理等	有限责任	梁健	72088014-9	8,400.11	
精衡传动公司	全资	四川省德阳市	制造	24,885.52	机械传动成套及成套设备、风力发电传动箱的技术开发、设计、生产及销售	有限责任	邓志军	66958674-4	43,532.87	
万力重机公司	全资	四川省德阳市	制造	24,900.00	电站设备、冶金设备、船用配套设备的大型铸、锻件的设计、加工及销售	有限责任	邱智毅	66279019-5	24,821.79	
镇江重机公司	全资	江苏省镇江市	制造	112,650.00	普通机械及成套设备、金属制品设计、制造、销售、安装、修理等	有限责任	倪德重	68052548-3	112,650.00	
技术中心公司	全资	四川省成都市	设计	5,000.00	重型装备设计制造技术开发、技术转上、技术引进、技术咨询服务、重型成套装备工程技术总承包服务	有限责任	曾祥东	56716760-2	5,000.00	
国际贸易公司	全资	四川省成都市	商贸	3,000.00	货物及技术进出口、国内贸易、设备批发零售	有限责任	马树扬	58261082-8	3,000.00	
万路旅行社	全资	四川省德阳市	旅游	84.16	国内旅游、旅游纪念品销售	有限责任	江晓泉	72551891-5	73.73	
万路众悦公司	全资	四川省德阳市	汽车销售	800.00	汽车及配件销售; 汽车租赁、装饰、美容服务	有限责任	江晓泉	55579945-0	800.00	
宜兴万路公司	控股	江苏省无锡市	运输	100.00	普通运输、大型物件运输	有限责任	廖军	57375059-7	40.00	

(续)

子公司名称	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	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有份额后的余额	注释
-------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	---	----

万路运业公司	100.00	100.00	是				
进出口公司	100.00	100.00	是				
万信工程公司	100.00	100.00	是				
精衡传动公司	100.00	100.00	是				
万力重机公司	100.00	100.00	是				
镇江重机公司	100.00	100.00	是				
技术中心公司	100.00	100.00	是				
国际贸易公司	100.00	100.00	是				
万路旅行社	100.00	100.00	是				
万路众悦公司	100.00	100.00	是				
宜兴万路公司	40.00	60.00	是	80.93			

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2013 年 1 月 1 日，年末指 2013 年 12 月 31 日。上年指 2012 年，本年指 2013 年。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			93,620.27			122,656.76
-人民币	—	—	93,620.27	—	—	122,656.76
银行存款：			836,571,510.23			1,630,591,271.73
-人民币	—	—	818,779,888.54	—	—	1,596,578,214.66
-美元	2,669,523.13	6.10240	16,290,497.95	4,935,809.54	6.2855	31,024,030.86
-欧元	178,952.33	8.38840	1,501,123.74	359,361.62	8.3176	2,989,026.21
其他货币资 金：			53,999,776.02			326,332,015.41
-人民币	—	—	53,999,776.02	—	—	326,332,015.41
合 计			890,664,906.52			1,957,045,943.90

注：截至 2013 年 12 月 31 日，本公司受限的票据及履约保证金 75,871,470.62 元。

2、应收票据

（1）应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	267,108,026.50	477,969,060.32
商业承兑汇票	467,964,728.66	381,980,906.50

种 类	年末数	年初数
合 计	735,072,755.16	859,949,966.82

于2013年12月31日，账面价值为人民币387,798,974.21元的票据已贴现取得短期借款；于2013年12月31日，账面价值为人民币10,000,000.00元的票据已质押取得短期借款。

(2) 年末已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东久利化工有限公司	2013-07-04	2014-01-02	10,000,000.00	
合 计			10,000,000.00	

(3) 本年度无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况

(4) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
天津市陆港石油橡胶有限公司	2013-9-10	2014-3-9	10,000,000.00	是	
唐山市路北区大西洋商贸中心	2013-9-17	2014-3-16	10,000,000.00	是	
银邦金属复合材料股份有限公司	2013-10-24	2014-4-24	10,000,000.00	是	
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	2013-11-29	2014-5-29	10,000,000.00	是	
山东利丰达生物科技有限公司	2013-9-2	2014-3-1	10,000,000.00	是	
合 计			50,000,000.00		

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	70,000,000.00	1.68	54,063,819.08	77.23
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	3,932,035,961.69	94.13	433,288,535.78	11.02
组合 2：交易对象关系组合	175,144,828.83	4.19		
组合小计	4,107,180,790.52	98.32	433,288,535.78	11.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,177,180,790.52	100.00	487,352,354.86	11.67

(续)

种 类	年初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	3,687,034,967.74	96.49	251,592,837.99	6.82
组合 2：交易对象关系组合	134,277,500.76	3.51		
组合小计	3,821,312,468.50	100.00	251,592,837.99	6.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,821,312,468.50	100.00	251,592,837.99	6.58

注：截至 2013 年 12 月 31 日，本公司以应收账款取得质押借款 662,000,000.00 元。

（2）应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,740,060,029.60	65.60	2,410,961,200.37	63.09
1 至 2 年	647,067,871.32	15.49	1,069,859,178.27	28.00
2 至 3 年	459,208,993.52	10.99	199,631,733.09	5.22
3 年以上	330,843,896.08	7.92	140,860,356.77	3.69
合 计	4,177,180,790.52	100.00	3,821,312,468.50	100.00

（3）坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
重庆钢铁股份有限公司	70,000,000.00	54,063,819.08	77.23%	保理退回。按个别认定法单独对该应收账款计提坏账准备。参照该应收账款的账龄计提。
合 计	70,000,000.00	54,063,819.08	77.23%	

②按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	2,644,279,831.87	67.24	13,221,399.58	2,480,232,857.32	67.26	12,400,751.30
1 至 2 年	615,244,086.97	15.65	30,762,204.44	870,973,973.16	23.62	43,548,698.65
2 至 3 年	406,860,354.47	10.35	162,744,141.79	197,828,840.49	5.37	79,131,536.20
3 至 4 年	167,123,381.66	4.25	133,698,705.32	65,159,028.21	1.77	52,127,222.56
4 至 5 年	28,331,110.34	0.72	22,664,888.27	42,691,196.50	1.16	34,152,957.23
5 年以上	70,197,196.38	1.79	70,197,196.38	30,231,672.06	0.82	30,231,672.05
合 计	3,932,035,961.69	100.00	433,288,535.78	3,687,117,567.74	100.00	251,592,837.99

应收账款受限

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：交易对象关系组合（附注八、6（1））	175,144,828.83	
合 计	175,144,828.83	

（4）本年无转回或收回情况

。

（5）报告期无实际核销的应收账款。

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

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
二重集团公司	110,413,604.31		73,872,604.31	
合 计	110,413,604.31		73,872,604.31	

（7）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
东方电气集团东方汽轮机有限公司	客户	312,690,609.85	主要为 1 年以内	7.49
广西柳州银海铝业股份有限公司	客户	201,663,919.07	主要为 1 年以内	4.83
东方电气集团东方电机有限公司	客户	133,578,322.17	主要为 1 年以内	3.20
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	客户	123,247,865.57	主要为 1 年以内	2.95
重庆钢铁股份有限公司	客户	114,582,539.57	主要为 2-4 年	2.74
合 计		885,763,256.23		21.21

（8）应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的预付款项				
按组合计提坏账准备的预付款项				
组合 1：账龄组合	226,212,247.91	100.00	32,410,444.41	14.33
组合 2：交易对象关系组合				
组合小计	226,212,247.91	100.00	32,410,444.41	14.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的预付款项				
合 计	226,212,247.91	100.00	32,410,444.41	14.33

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的预付款项				
按组合计提坏账准备的预付款项				
组合 1：账龄组合	346,388,301.84	100.00	25,836,548.51	7.46
组合 2：交易对象关系组合				
组合小计	346,388,301.84	100.00	25,836,548.51	7.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的预付款项				
合 计	346,388,301.84	100.00	25,836,548.51	7.46

(2) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	156,384,166.63	69.13	246,724,103.96	71.23
1 至 2 年	31,372,014.87	13.87	67,474,373.76	19.48
2 至 3 年	5,496,869.13	2.43	9,373,927.19	2.71
3 年以上	32,959,197.28	14.57	22,815,896.93	6.58
合 计	226,212,247.91	100.00	346,388,301.84	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的预付款项：

账 龄	年末数			年初数		
	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	156,334,166.63	69.11		246,724,103.96	71.23	
1 至 2 年	31,372,014.87	13.87	1,568,600.73	67,474,373.76	19.48	3,373,718.68
2 至 3 年	5,496,869.13	2.43	2,198,747.66	9,373,927.19	2.71	3,749,570.88
3 至 4 年	12,356,965.72	5.46	9,885,572.58	11,437,205.94	3.30	9,149,764.76
4 至 5 年	9,273,540.57	4.10	7,378,832.45	9,075,984.00	2.62	7,260,787.20
5 年以上	11,378,690.99	5.03	11,378,690.99	2,302,706.99	0.66	2,302,706.99
合 计	226,212,247.91	100.00	32,410,444.41	346,388,301.84	100.00	25,836,548.51

(4) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
一汽大众汽车销售有限公司	供应商	10,878,266.87	2013 年	合同尚未执行完毕
西门子（中国）有限公司	供应商	16,700,000.00	2013 年	合同尚未执行完毕
舞阳钢铁有限责任公司	供应商	8,782,366.31	2013 年	合同尚未执行完毕
德阳市德佳重型机械备件厂	供应商	9,854,184.00	2008、2009 年	合同尚未执行完毕
比亚迪汽车有限公司	供应商	13,819,169.54	2013 年	合同尚未执行完毕
合 计		60,033,986.72		

(5) 报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄组合	23,821,266.78	53.13	6,622,747.45	27.80
组合 2：交易对象关系组合	8,016,430.64	17.88		
组合 3：款项性质组合	12,999,569.95	28.99		
组合小计	44,837,267.37	100.00	6,622,747.45	14.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账				

准备的其他应收款				
合 计	44,837,267.37	100.00	6,622,747.45	14.77

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	51,805,070.72	75.64	3,300,555.01	6.37
组合 2: 交易对象关系组合				
组合 3: 款项性质组合	16,680,842.10	24.36		
组合小计	68,485,912.82	100.00	3,300,555.01	4.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	68,485,912.82	100.00	3,300,555.01	4.82

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	33,345,435.39	74.38	57,124,026.80	83.42
1 至 2 年	3,844,399.61	8.57	7,852,468.26	11.47
2 至 3 年	1,516,692.62	3.38	981,419.07	1.43
3 年以上	4,772,385.67	10.64	1,453,745.45	2.12
合 计	44,837,267.37	100.00	68,485,912.82	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	14,482,006.86	60.80	72,410.05	40,443,184.70	78.07	202,215.93
1 至 2 年	1,691,827.55	7.10	84,591.38	7,852,468.26	15.16	392,623.41
2 至 3 年	1,516,692.62	6.37	606,677.07	981,419.07	1.89	392,567.63
3 至 4 年	621,419.07	2.61	497,135.26	394,631.24	0.76	315,704.99
4 至 5 年	736,935.01	3.09	589,548.02	679,622.00	1.31	543,697.60

5 年以上	4,772,385.67	20.03	4,772,385.67	1,453,745.45	2.81	1,453,745.45
合 计	23,821,266.78	100.00	6,622,747.45	51,805,070.72	100.00	3,300,555.01

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：交易对象关系组合（附注八、6（1）	8,016,430.64	
组合 3：款项性质组合	12,999,569.95	
合 计	21,016,000.59	

（4）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

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
二重集团公司	6,255,932.81			
合 计	6,255,932.81			

（5）其他应收款金额前五名单位情况

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（%）
成都市国税局	主管退税的政府职能部门	12,999,569.95	1 年以内	28.99
二重集团公司	母公司	6,255,932.81	1 年以内	13.95
德阳市社保局	收缴职工社保的政府职能部门	3,332,131.97	5 年以上	7.43
二重万航公司	同受二重集团公司控制	1,760,497.83	1 年以内	3.93
马晓辉	经办投标的职工	1,276,696.00	1 年以内	2.85
合 计		25,624,828.56		57.15

本年度，本公司对往来款项进行了清理。本公司应付社保款项原均在应付款项内列示，经过清理，其中有若干笔与德阳市社保局的代扣代缴 3,332,131.97 元属于差额挂账。差额形成原因为本公司若干代扣代缴职工的社保款与德阳市社保局收缴的款项并非完全一致形成。因该等款项因形成年份较长，逐一清对极为困难，本公司将其在其他应收款按形成账龄列示，并按账龄法计提了坏账准备。

（6）应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

6、存货

（1）存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	836,358,982.00	45,296,267.76	791,062,714.24
在产品	2,810,847,726.25	307,912,428.60	2,502,935,297.65
库存商品	936,876,147.30	104,941,990.36	831,934,156.94
低值易耗品	99,148,706.11		99,148,706.11
委托加工物资	8,221,542.81		8,221,542.81
冶金附具	224,481,670.30		224,481,670.30
合 计	4,915,934,774.77	458,150,686.72	4,457,784,088.05

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	842,932,125.59	22,793.67	842,909,331.92
在产品	3,723,746,566.43	296,392,368.94	3,427,354,197.49
库存商品	709,563,866.26	25,023,210.00	684,540,656.26
低值易耗品	112,304,494.06		112,304,494.06
委托加工物资	16,009,609.55		16,009,609.55
冶金附具	223,132,395.16		223,132,395.16
合 计	5,627,689,057.05	321,438,372.61	5,306,250,684.44

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	22,793.67	45,273,474.09			45,296,267.76
在产品	296,392,368.94	200,423,638.08		188,903,578.42	307,912,428.60
库存商品	25,023,210.00	104,770,250.36		24,851,470.00	104,941,990.36
合 计	321,438,372.61	350,467,362.53		213,755,048.42	458,150,686.72

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	为生产风机增速器而采购的部件，因风机加速器的市场售价下降。		
在产品	能源价格上升、产量不足等导致未来可变现净值低于账面成本。		
库存商品	风机增速器市场售价下降		

7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
-----	---------	-----	-----

对联营企业德阳华星万路汽车销售服务有限公司提供委托贷款	委托贷款	9,000,000.00	9,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	增值税进项税	2,572,797.44	
预缴所得税	预缴所得税	13,135,667.79	
合 计		24,708,465.23	9,000,000.00

其他流动资产中与关联方的往来详见附注八、6 关联方应收应付款项。

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	4,316,786.57	2,986,765.96
减：减值准备		
减：一年内到期的可供出售金融资产		
合 计	4,316,786.57	2,986,765.96

注：2013 年度将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的金额为 0 元。

9、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	4,819,285.80	1,962,162.82	80,650.75	6,700,797.87
其他股权投资	39,890,317.35		39,242,729.76	647,587.59
减：长期股权投资减值准备	306,958.34			306,958.34
合 计	44,402,644.81	1,962,162.82	39,323,380.51	7,041,427.12

（2）长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	500,000.00	647,587.59		647,587.59
德阳重诚锻造有限公司	成本法	38,400,000.00	39,242,729.76	-39,242,729.76	
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	权益法	6,000,000.00	4,378,064.83	176,987.94	4,555,052.77
德阳亿通科技有限责任公司	权益法	450,000.00	441,220.97	-80,650.75	360,570.22
宝钢工程印度有限公司	权益法	1,932,417.65		1,785,174.88	1,785,174.88
合 计		47,282,417.65	44,709,603.15	-37,361,217.69	7,348,385.46

（续）

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中国浦发机械工业股份有限公司	0.48	0.48		306,958.34		31,442.70
德阳重诚锻造有限公司						
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	30.00	30.00				
德阳亿通科技有限责任公司	28.00	28.00				
宝钢工程印度有限公司	33.30	33.30				
合 计				306,958.34		31,442.70

(3) 对联营企业投资

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 (%)
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	有限责任	四川省德阳市	秦旭生	汽车销售	20,000,000.00	30.00	30.00
德阳亿通科技有限责任公司	有限责任	四川省德阳市	曾翰林	通信	1,500,000.00	28.00	28.00
宝钢工程印度有限公司	有限责任	印度新德里	李庆林	钢铁冶金装备制造	945,000.00 美元	33.30	33.30

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	162,749,273.88	148,155,724.44	14,593,549.44	346,854,430.23	589,959.79	联营	58422593-1
德阳亿通科技有限责任公司	2,097,839.36	521,804.97	1,576,034.39	3,539,391.33	-288,038.38	联营	74227739-1
宝钢工程印度有限公司	4,813,364.76	33,859.24	4,779,505.52		-442,170.47	联营	

(6) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资：				
中国浦发机械工业股份有限公司	306,958.34			306,958.34
合 计	306,958.34			306,958.34

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	8,285,836,951.05	1,793,309,144.62		78,189,889.64	10,000,956,206.03
其中：房屋及建筑物	2,633,848,160.93	1,283,159,737.70		7,450,884.48	3,909,557,014.15
机器设备	5,449,928,279.64	488,930,641.98		66,594,639.61	5,872,264,282.01
运输工具	148,603,454.92	3,117,486.57		1,837,684.10	149,883,257.39
办公设备	53,457,055.56	18,101,278.37		2,306,681.45	69,251,652.48
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	2,611,708,738.36		461,658,840.23	54,698,981.66	3,018,668,596.93
其中：房屋及建筑物	579,192,263.34		84,523,537.24	6,503,351.18	657,212,449.40
机器设备	1,894,263,448.29		361,589,526.00	44,675,538.34	2,211,177,435.95
运输工具	89,914,578.84		11,454,715.39	1,291,298.66	100,077,995.57
办公设备	48,338,447.89		4,091,061.60	2,228,793.48	50,200,716.01
三、账面净值合计	5,674,128,212.69			6,982,287,609.10	6,982,287,609.10
其中：房屋及建筑物	2,054,655,897.59				3,252,344,564.75
机器设备	3,555,664,831.35				3,661,086,846.06
运输工具	58,688,876.08				49,805,261.82
办公设备	5,118,607.67				19,050,936.47
四、减值准备合计	23,423,433.62			596,849.97	22,826,583.65
其中：房屋及建筑物	2,170,580.23			62,991.00	2,107,589.23
机器设备	20,955,063.46			533,858.97	20,421,204.49
运输工具	297,789.93				297,789.93
办公设备					
五、账面价值合计	5,650,704,779.07				6,959,461,025.45
其中：房屋及建筑物	2,052,485,317.36				3,250,236,975.52
机器设备	3,534,709,767.89				3,640,665,641.57
运输工具	58,391,086.15				49,507,471.89
办公设备	5,118,607.67				19,050,936.47

注：本年折旧额为 461,658,840.23 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 1,738,261,213.05 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2013 年 12 月 31 日，账面价值为 94,374,042.56 元（原值 243,603,154.95 元）的房屋、建筑物及设备作为 8,000 万元的一年内到期的长期借款（附注七、26）的抵押物。

(3) 无暂时闲置的固定资产。

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 年末无持有待售的固定资产情况。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
镇江重机公司核电容器厂房	尚未正式结算	待项目决算时	595,565,450.53
(成都) 技术中心大楼	尚未正式结算	待项目决算时	486,829,696.52
镇江重机公司成套装备厂房	尚未正式结算	待项目决算时	272,497,336.99
精衡传动公司二期联合厂房 9~27 轴线工程	尚未正式结算	待项目决算时	79,373,294.52
万力重机公司厂房	尚未正式结算	待项目决算时	61,079,260.34
镇江重机公司高资镇职工倒班 宿舍	尚未正式结算	待项目决算时	53,057,736.08
万力重机公司粗加工厂房	尚未正式结算	待项目决算时	40,807,602.45
热处理车间厂房扩建	尚未正式结算	待项目决算时	38,072,765.94
万路运业公司冷片中心库工程			18,448,685.02
成品库厂房	尚未正式结算	待项目决算时	14,774,670.72
其他固定资产			183,817,454.80
合 计			1,844,323,953.91

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

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
出海口基地一期建设项目	599,387,040.01		599,387,040.01	1,094,252,672.24		1,094,252,672.24
技术中心(成都)总部建设项目	67,179.49		67,179.49	484,880,360.13		484,880,360.13
疏通发展高端“瓶颈”，提升等级，打造重装国产化基地项目	459,086,641.76		459,086,641.76	364,436,003.44		364,436,003.44
海口基地二期建设项目	223,821,763.80		223,821,763.80	296,746,470.01		296,746,470.01
风力发电机主轴产业化项目	164,254,379.02		164,254,379.02	165,405,570.69		165,405,570.69
大型铸锻件数字值模拟国家工程实验室	33,687,981.48		33,687,981.48	34,649,097.06		34,649,097.06
成都工程中心配套	31,620,126.00		31,620,126.00	30,885,385.64		30,885,385.64

项目						
大型水电机组铸锻件本地化改造项目	29,991,915.88		29,991,915.88	30,153,180.31		30,153,180.31
调整产品结构、提高生产效能、实现大型铸锻件产品节能环保生产技术改造	40,475,867.44		40,475,867.44	52,249,369.71		52,249,369.71
第三代核电锻件自主化、批量化生产配套技术改造项目	18,174,715.39		18,174,715.39	78,392,189.39		78,392,189.39
其他在建项目	181,772,184.08		181,772,184.08	240,272,788.75	18,606.73	240,254,182.02
合 计	1,782,339,794.35		1,782,339,794.35	2,872,323,087.37	18,606.73	2,872,304,480.64

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加数	本年转入固定 资产数	其他减少数	年末数
出海口基地一期建设项目	300,240	1,094,252,672.24	199,608,638.91	694,474,271.14		599,387,040.01
技术中心（成都）总部建设项目	42,350	484,880,360.13	45,784,633.69	527,019,458.54	3,578,355.79	67,179.49
疏通发展高端“瓶颈”，提升等级，打造重装国产化基地项目	191,112	364,436,003.44	133,675,988.96	39,025,350.64		459,086,641.76
海口基地二期建设项目	220,212	296,746,470.01	78,663,745.26	151,588,451.47		223,821,763.80
风力发电机主轴产业化项目	25,000	165,405,570.69	3,035,482.00	1,076,923.08	3,109,750.59	164,254,379.02
大型铸锻件数字值模拟国家工程实验室	7,450	34,649,097.06	2,916,450.47		3,877,566.05	33,687,981.48
成都工程中心配套项目	4,500	30,885,385.64	734,740.36			31,620,126.00
大型水电机组铸锻件本地化改造项目	46,354	30,153,180.31	1,134,014.34	1,295,278.77		29,991,915.88
调整产品结构、提高生产效能、实现大型铸锻件产品节能环保生产技术改造	168,630	52,249,369.71	21,338,156.62	33,111,658.89		40,475,867.44
第三代核电锻件自主化、批量化生产配套技	45,200	78,392,189.39	3,139,561.64	63,357,035.64		18,174,715.39

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加数	本年转入固定 资产数	其他减少数	年末数
术改造项目						

(续)

工程名称	利息资本化累计 金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率（%）	工程投入占预算 的比例（%）	工程进度 （%）	资金来源
出海口基地一期 建设项目	193,518,162.32	54,399,917.11	3.71	88.53	88.53	自筹和金融借款
技术中心（成都） 总部建设项目		5,481,166.93	6.70	114.14	100.00	自筹、借款
疏通发展高端“瓶 颈”，提升等级， 打造重装国产化 基地项目	125,975,341.16	23,425,736.96	6.30	58.32	48.00	自筹、借款、企 业债券、国拨
海口基地二期建 设项目	17,861,319.70	17,861,319.70	11.78	17.81	17.81	自筹和金融借款
风力发电机主轴 产业化项目				87.96	90.00	募集资金
大型铸锻件数字 值模拟国家工程 实验室				47.78	53.00	募集资金
成都工程中心配 套项目				70.22	95.00	自筹
大型水电机组铸 锻件本地化改造 项目	658,841.83			102.08	98.00	募集资金
调整产品结构、 提高生产效能、 实现大型铸锻件 产品节能环保生 产技术改造				8.74	19.00	自筹、国拨
第三代核电锻件 自主化、批量化 生产配套技术改 造项目				33.14	41.00	自筹、国拨

(3) 在建工程减值准备

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
四金工电机	18,606.73		18,606.73		
合 计	18,606.73		18,606.73		

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
出海口基地一期建设项目	88.53%	按形象进度

技术中心（成都）总部建设项目	100%	按形象进度
疏通发展高端“瓶颈”，提升等级，打造重装国产化基地项目	48%	按形象进度
海口基地二期建设项目	17.81%	按形象进度
风力发电机主轴产业化项目	90%	按形象进度
大型铸锻件数字值模拟国家工程实验室	53%	按形象进度
成都工程中心配套项目	95%	按形象进度
大型水电机组铸锻件本地化改造项目	98%	按形象进度
调整产品结构、提高生产效能、实现大型铸锻件产品节能环保生产技术改造	19%	按形象进度
第三代核电锻件自主化、批量化生产配套技术改造项目	41%	按形象进度

12、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	869,322,190.91	45,525,011.79		914,847,202.70
土地使用权	629,720,547.34	45,525,011.79		675,245,559.13
专利权、非专利技术及其他	239,601,643.57			239,601,643.57
二、累计摊销合计	210,439,962.43	37,546,302.27		247,986,264.70
土地使用权	89,590,846.51	15,040,484.31		104,631,330.82
专利权、非专利技术及其他	120,849,115.92	22,505,817.96		143,354,933.88
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
专利权、非专利技术及其他				
四、账面价值合计	658,882,228.48			666,860,938.00
土地使用权	540,129,700.83			570,614,228.31
专利权、非专利技术及其他	118,752,527.65			96,246,709.69

注：本年摊销金额为 37,546,302.27 元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项 目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	10,772,023.40	54,182,692.00	9,498,183.01	47,738,713.57
交易性金融负债			289,818.03	1,932,120.20

项 目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
可抵扣亏损			43,588,606.52	286,754,426.08
合 计	10,772,023.40	54,182,692.00	53,376,607.56	336,425,259.85

② 已确认递延所得税负债

项 目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	565,240.61	3,768,191.51	365,737.52	2,438,170.90
合 计	565,240.61	3,768,191.51	365,737.52	2,438,170.90

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异：		
资产减值准备	953,487,083.43	578,178,599.24
可抵扣亏损	5,194,894,684.77	2,840,493,143.23
职工薪酬	266,088,221.93	
关联交易未实现利润	16,516,169.97	
合 计	6,164,897,938.17	3,418,671,742.47

注：年末，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于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。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2014 年度			
2015 年度			
2016 年度	144,094,148.41	226,900,018.21	指可抵扣亏损金额
2017 年度	2,785,663,269.44	2,613,593,125.02	指可抵扣亏损金额
2018 年度	2,265,137,266.92		指可抵扣亏损金额
合 计	5,194,894,684.77	2,840,493,143.23	

14、其他非流动资产

项 目	内 容	年末数	年初数
-----	-----	-----	-----

项 目	内 容	年末数	年初数
预付土地出让金款	预付款项	165,751,364.00	222,698,020.00
预付专利购买款	预付款项	12,455,680.31	12,118,994.27
营改增留抵税额	增值税进项税	266,460,331.18	
减：一年内到期部分			
合 计		444,667,375.49	234,817,014.27

15、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	280,729,941.51	245,655,605.21			526,385,546.72
二、存货跌价准备	321,438,372.61	350,467,362.53		213,755,048.42	458,150,686.72
五、长期股权投资减值准备	306,958.34				306,958.34
七、固定资产减值准备	23,423,433.62			596,849.97	22,826,583.65
九、在建工程减值准备	18,606.73			18,606.73	
合 计	625,917,312.81	596,122,967.74		214,370,505.12	1,007,669,775.43

16、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：	756,374,042.56	
应收账款	662,000,000.00	应收账款质押借款
固定资产	94,374,042.56	国家开发银行 8,000 万元贷款抵押
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：	1,920,195,424.53	
其他货币资金	55,871,470.62	
银行存款	20,000,000.00	
暂未办理产权	1,844,323,953.91	
合 计	2,676,569,467.09	

17、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	年末数	年初数
质押借款	662,000,000.00	630,000,000.00
抵押借款		
保证借款	416,000,000.00	74,900,000.00
信用借款	4,708,414,903.30	3,702,164,352.11
合 计	5,786,414,903.30	4,407,064,352.11

注：质押借款的抵押资产为应收账款，截至 2013 年 12 月 31 日质押物金额为 662,000,000.00 元。

18、交易性金融负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
发行的交易性债券		
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		1,932,120.20
衍生金融负债		
其他金融负债		
合 计		1,932,120.20

19、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	195,715,132.15	147,853,285.30
商业承兑汇票	568,678,421.39	754,003,484.45
合 计	764,393,553.54	901,856,769.75

注：下一会计期间将到期的金额为 764,393,553.54 元。

20、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	2,061,804,678.52	1,878,050,000.87
1 年以上	965,960,986.66	996,792,197.48
合 计	3,027,765,665.18	2,874,842,198.35

(2) 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详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(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
北京科技大学设计研究院有限公司	55,981,794.92	暂估的产品部件款项，结算手续尚未完毕	否
中国交通建设股份有限公司	51,445,243.70	施工工程尚未结算完毕	1,000,000.00
上海宝冶建设有限公司	17,843,950.00	施工工程尚未结算完毕	5,715,202.00
武汉威泰数控立车有限公司	15,533,333.33	施工工程尚未结算完毕，暂估的设	否

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
		备款	
中国建筑第二工程局有限公司	15,020,903.39	施工工程尚未结算完毕	否
中国地质工程公司上海公司	14,528,895.53	施工工程尚未结算完毕	否
北京科技大学设计研究院有限公司	10,817,948.75	结算手续未履行完毕	否
武汉重型机床集团有限公司	10,760,000.00	结算手续未履行完毕	否
中国交通建设股份有限公司	10,694,396.00	施工工程尚未结算完毕	否
四川建设发展股份有限公司建筑工程分公司	10,244,066.00	施工工程尚未结算完毕	否
合 计	212,870,531.62		

21、预收款项**(1) 预收款项明细情况**

项 目	年末数	年初数
1 年以内	820,083,253.10	681,942,900.11
1 年以上	459,805,165.92	538,813,564.71
合 计	1,279,888,419.02	1,220,756,464.82

(2) 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的款项情况详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
北京首钢新钢有限责任公司	160,530,000.00	项目暂停，等待客户通知。
河北敬业中厚板有限公司	93,300,000.00	项目暂停，等待客户通知。
蓝星(天津)化工有限公司	47,196,300.00	项目暂停，等待客户通知。
中国石油化工股份有限公司物资装备部	46,193,173.50	项目尚未结束
水城钢铁(集团)有限责任公司	39,163,276.00	项目暂停，等待客户通知。
合 计	386,382,749.50	

22、应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,439,941.66	753,315,713.37	495,667,433.10	266,088,221.93

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
二、职工福利费		52,492,198.73	52,492,198.73	
三、社会保险费		222,683,618.80	222,683,618.80	
其中:1.医疗保险费		50,304,747.00	50,304,747.00	
2.基本养老保险费		136,278,207.79	136,278,207.79	
3.工伤保险		10,190,763.54	10,190,763.54	
4.失业保险费		13,647,195.42	13,647,195.42	
5.生育保险费		3,303,588.21	3,303,588.21	
6.补充医疗保险费		8,959,116.84	8,959,116.84	
四、住房公积金		80,361,296.92	59,891,618.52	20,469,678.40
五、工会经费和职工教育经费	56,996,792.46	33,899,207.17	26,708,226.85	64,187,772.78
六、非货币性福利				
七、辞退福利	188,462.19	86,778.84	162,761.44	112,479.59
八、以现金结算的股份支付				
九、其他		1,725,981.13	1,725,981.12	0.01
合 计	65,625,196.31	1,144,564,794.96	859,331,838.56	350,858,152.71

23、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	-116,772,044.44	-329,635,124.41
营业税	1,049,335.18	2,739,319.83
企业所得税	4,346,219.18	-3,040,276.06
个人所得税	116,188.38	3,600,732.42
城市维护建设税	342,993.46	361,261.32
房产税	-12,364,505.23	1,142,659.60
土地使用税	2,454,805.06	
教育费附加	147,286.05	155,117.78
地方教育费附加	97,502.48	102,723.68
印花税	3,642,425.57	3,874,640.08
副食品价格调节基金		1,640.52
其他税费	386,967.67	1,013,391.19
合 计	-116,552,826.64	-319,683,914.05

24、应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	5,270,000.00	12,600,000.00
短期借款应付利息	4,194,927.85	8,027,777.78
合 计	9,464,927.85	20,627,777.78

25、其他应付款

（1）其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	138,040,841.98	86,925,905.77
1 年以上	56,241,249.87	35,285,369.20
合 计	194,282,091.85	122,211,274.97

（2）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的款项情况详见附注八、6、关联方应收应付款项。

（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
二重万安公司	16,621,762.86	在本公司内部银行的存款	否
镇江索普建筑安装工程有限责任公司	4,792,000.00	履约保证金,工程项目尚未结算完毕。	否
合 计	21,413,762.86		

（4）对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
二重集团公司	64,365,804.73	代付社保款等
二重万安公司	60,671,162.01	主要为在本公司内部银行的存款、代收代付镇江生活基地的政府补助款等。
二重万盛公司	11,514,524.72	主要为在本公司内部银行的存款
镇江索普建筑安装工程有限责任公司	4,792,000.00	履约保证金
合 计	141,343,491.46	

26、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款（附注七、28）	2,294,660,000.00	958,810,000.00
1 年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		
合 计	2,294,660,000.00	958,810,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款	80,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	322,660,000.00	128,810,000.00
信用借款	1,892,000,000.00	710,000,000.00
合 计	2,294,660,000.00	958,810,000.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：万元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币 金额	本币金额	外币金 额	本币金额
国家开发银行四川省分行	2004.06.30	2014.06.30	6.80	人民币		8,000.00		12,000.00
中国农业银行旌阳支行	2012.08.26	2014.08.25	6.15	人民币		11,000.00		
中国农业银行旌阳支行	2012.08.26	2014.08.15	6.15	人民币		12,000.00		
交通银行德阳分行	2012.08.16	2014.04.16	6.15	人民币		9,600.00		
中国银行德阳分行	2011.11.22	2014.12.21	6.65	人民币		10,400.00		3,000.00
合 计						51,000.00		15,000.00

27、其他流动负债

项 目	内容	年末数	年初数
短期融资债券			498,745,205.48
一年内待转销的递延收益	递延收益	3,864,199.18	4,791,651.68
合 计		3,864,199.18	503,536,857.16

其中，递延收益明细如下：

项 目	年末数	年初数
自主创新技改工程项目贷款财政贴息资金	663,535.72	663,535.72
煤液化基本建设贷款财政贴息资金	712,300.00	712,300.00
2007 年进口产品贴息	341,459.80	341,459.80
切割烟尘治理工程	400,000.00	400,000.00

项 目	年末数	年初数
自主创新技改工程项目贴息	629,478.52	629,478.52
成都中心灾后重建项目贴息	72,547.50	
53203 百万千万级核电大型成套铸锻件研发及产业化		1,000,000.00
财政部拨付中央企业 2009 年度进口产品贴息资金	100,000.00	100,000.00
AP1000 主管道真空冶炼技术研究	400,000.00	400,000.00
科技兴贸出口创新基地项目补助资金	142,857.16	142,857.16
镇江投资项目产业引导资金	402,020.48	402,020.48
合 计	3,864,199.18	4,791,651.68

注：其他流动负债-递延收益系递延收益将在下一年度内到期（摊销）的金额。

28、长期借款

（1）长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款	80,000,000.00	540,000,000.00
保证借款	2,391,331,028.66	1,798,141,028.66
信用借款	3,538,000,000.00	3,328,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、26）	2,294,660,000.00	958,810,000.00
合 计	3,714,671,028.66	4,707,331,028.66

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、10（2）。

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国工商银行镇江分行	2009-6-30	2019-6-29	6.23	人民币		1,007,380,000.00		1,161,850,000.00
兴业银行德阳分行	2013-3-20	2015-3-20	6.15	人民币		500,000,000.00		
中国银行镇江润州支行	2013-5-17	2021-5-16	6.23	人民币		260,000,000.00		
中国银行镇江润州支行	2010-3-24	2020-3-23	6.23	人民币		225,000,000.00		325,000,000.00
中国建设银行成都第八支行	2009-3-26	2019-3-26	6.15	人民币		100,000,000.00		100,000,000.00
合 计						2,092,380,000.00		1,586,850,000.00

29、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
------	----	------	------	------

公司债券	800,000,000.00	08.10.20	5+2	800,000,000.00
合 计				

(续)

债券名称	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
公司债券	12,600,000.00	37,800,000.00	50,400,000.00	5,270,000.00	310,000,000.00
合 计	12,600,000.00	37,800,000.00	50,400,000.00	5,270,000.00	310,000,000.00

注：根据本公司第一届董事会第七次会议决议以及2007年度股东大会决议通过了《关于2008年公开发行公司债券方案的议案》，2008年10月20日公司公开发行公司债券募集人民币8亿元，其中：6.40亿元用于“疏通发展高端‘瓶颈’，提升等级，打造重装国产化基地技改项目”工程建设，1.60亿元用于补充流动资金。相关发行费用11,808,000.00元作为折价处理。

本债券期限7年期，采取5+2的形式，即5年期内为固定利率6.3%，在本期债券存续期的第5年末，发行人可选择上调票面利率0至100个基点（含本数），债券票面年利率为债券存续期前5年票面年利率6.3%加上上调基点，在债券存续期后2年固定不变，投资者根据发行人的票面利率调整方案来决定是否将其持有的债券全部或部分回售给发行人。其利息1年支付1次。

2013年10月14日，本债券赎回4.9亿元，剩下3.1亿元利率为6.80%，到期日为2015年10月15日。

30、专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
包装行业高新技术研发资金	442,675.00		349,590.00	93,085.00	
合 计	442,675.00		349,590.00	93,085.00	

31、预计负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
待执行的亏损合同	59,724,400.00	163,057,400.00	43,610,959.10	179,170,840.90
合 计	59,724,400.00	163,057,400.00	43,610,959.10	179,170,840.90

注：本公司与部分客户签订的不可撤销的销售成套冶金设备等重型装备产品合同，因能源、材料上涨导致履行该合同的预计成本超过预计收入而产生预计亏损。于2013年12月31日，本公司已就尚未履行完毕的销售合同，计提了相关存货跌价准备，并将预计亏损超过已计提的存货跌价准备的部分，确认为预计负债。计提合同预计亏损事项经本公司第二届第三十五董事会决议审议通过。

32、其他非流动负债

项 目	内容	年末数	年初数
-----	----	-----	-----

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
递延收益	政府补助	288,583,291.23	264,336,849.73
合 计		288,583,291.23	264,336,849.73

其中，递延收益明细如下：

负债项目	年初余额	本年新增补助 金额	本年计入营业外 收入金额	其他 变动	年末余额
财政部灾后重建贷款贴息	147,959,299.10		4,318,261.18		143,641,037.92
大型高效水、火、核电及轧辊等在型 轴类锻件加工基地灾后重建项目贷 款贴息资金	31,374,305.29		309,428.96		31,064,876.33
镇江投资项目产业引导资金	18,090,921.50		402,020.48		17,688,901.02
2013 年财政部下拨重大技术装备出 海口基地一期建设项目基本建设贷 款贴息资金		17,602,681.90			17,602,681.90
2.5KW 及以上风电增速机及偏航变 桨传动系统产业化项目	15,340,000.00				15,340,000.00
二重动能 B 泵房搬迁补助		10,269,418.14			10,269,418.14
研发课题“重型燃气轮机转子锻件关 键制造技术研究”项目经费		7,800,000.00			7,800,000.00
自主创新技改工程项目贷款财政贴 息资金	6,635,357.17		663,535.62		5,971,821.55
自主创新技改工程项目贴息	6,294,785.71		629,478.63		5,665,307.08
煤液化基本建设贷款财政贴息资金	5,698,400.00		712,300.00		4,986,100.00
其他政府补助	32,943,780.96	7,190,283.16	11,580,916.83		28,553,147.29
合 计	264,336,849.73	42,862,383.20	18,615,941.70		288,583,291.23

33、股本

项 目	年初数		本年增减变动（+ -）				年末数	
	金额	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额 比例
一、有限售条件 股份								
1.国家持股								
2.国有法人持 股	1,964,954,524	85.68				-1,361,505,000	-1,361,505,000	603,449,524 26.31
3.其他内资持 股								

项 目	年初数		本年增减变动（+ -）					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
4. 外资持股									
有限售条件股份合计	1,964,954,524	85.68				-1,361,505,000	-1,361,505,000	603,449,524	26.31
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	328,495,000	14.32				1,361,505,000	1,361,505,000	1,690,000,000	73.69
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	328,495,000	14.32				1,361,505,000	1,361,505,000	1,690,000,000	73.69
三、股份总数	2,293,449,524	100.00						2,293,449,524	100.00

34、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	4,817,479,842.36			4,817,479,842.36
其中：投资者投入的资本	4,817,479,842.36			4,817,479,842.36
其他综合收益	2,072,433.38	1,130,517.52		3,202,950.90
其他资本公积	3,496,341.18			3,496,341.18
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权益工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入				
合 计	4,823,048,616.92	1,130,517.52		4,824,179,134.44

注：其他综合收益本年增加为可供出售金融资产公允价值变动（扣除所得税影响）。

35、专项储备

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产经费	6,943,832.36	16,342,547.75	9,739,065.96	13,547,314.15
合 计	6,943,832.36	16,342,547.75	9,739,065.96	13,547,314.15

36、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	118,216,946.69			118,216,946.69
任意盈余公积				
合 计	118,216,946.69			118,216,946.69

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

37、未分配利润**（1）未分配利润变动情况**

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-2,225,309,703.60	663,743,071.42	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润			
加：本年归属于母公司股东的净利润	-3,207,480,789.34	-2,889,052,775.02	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	-5,432,790,492.94	-2,225,309,703.60	

（2）子公司报告期内提取盈余公积的情况

全资子公司进出口公司于 2013 年度提取盈余公积 1,179,434.32 元，其中归属于母公司的金额为 1,179,434.32 元。

全资子公司万路运业公司 2013 年度提取盈余公积 699,610.80 元，其中归属于母公司的金额为 699,610.80 元。

38、营业收入、营业成本**（1）营业收入、营业成本**

项 目	本年发生数	上年发生数
-----	-------	-------

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	4,832,752,222.29	3,915,273,205.52
其他业务收入	64,800,351.49	73,153,089.25
营业收入合计	4,897,552,573.78	3,988,426,294.77
主营业务成本	5,685,368,202.82	4,898,452,342.27
其他业务成本	60,152,967.21	76,236,020.28
营业成本合计	5,745,521,170.03	4,974,688,362.55

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重型机械制造	3,260,380,084.61	4,174,217,125.20	2,660,492,395.86	3,668,255,740.20
进出口贸易	34,817,100.70	28,695,325.25	63,115,322.49	54,891,194.47
汽车销售	293,683,240.68	292,502,292.09	311,474,755.22	316,705,509.51
运输业务	130,196,181.26	111,403,166.12	84,724,213.33	81,997,247.59
其他	1,113,675,615.04	1,078,550,294.16	795,466,518.62	776,602,650.50
合 计	4,832,752,222.29	5,685,368,202.82	3,915,273,205.52	4,898,452,342.27

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
清洁能源发电设备	960,692,608.85	1,232,918,650.14	477,251,824.02	747,614,063.96
冶金成套设备及备件	1,060,618,378.40	1,517,715,377.79	1,238,877,787.85	1,756,568,375.82
重型石油化工容器	386,546,784.27	516,494,032.95	467,627,770.76	522,948,180.32
锻压及其他设备	852,522,313.09	907,089,064.32	476,735,013.23	641,125,120.10
进出口贸易	34,817,100.70	28,695,325.25	63,115,322.49	54,891,194.47
汽车销售	293,683,240.68	292,502,292.09	311,474,755.22	316,705,509.51
运输业务	130,196,181.26	111,403,166.12	84,724,213.33	81,997,247.59
其他	1,113,675,615.04	1,078,550,294.16	795,466,518.62	776,602,650.50
合 计	4,832,752,222.29	5,685,368,202.82	3,915,273,205.52	4,898,452,342.27

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	4,553,929,965.74	5,429,220,017.33	3,615,492,174.50	4,630,293,728.70
国外	278,822,256.55	256,148,185.49	299,781,031.02	268,158,613.57

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合 计	4,832,752,222.29	5,685,368,202.82	3,915,273,205.52	4,898,452,342.27

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013 年	1,032,953,303.09	21.09
2012 年	1,022,689,971.58	25.64

39、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	8,002,043.04	12,552,085.39
城市维护建设税	4,812,778.57	1,108,880.39
教育费附加	2,066,973.36	475,251.49
地方教育费附加	1,372,998.94	316,834.31
其他	630.53	8,034.03
合 计	16,255,424.44	14,461,085.61

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

40、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	29,463,450.71	29,617,501.93
包装运输费	45,609,171.89	62,891,535.95
营销费	730,439.83	1,256,443.47
折旧费	652,599.60	674,977.19
办公费及其他	26,640,720.87	22,762,160.72
合 计	103,096,382.90	117,202,619.26

41、管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	216,241,371.75	214,008,550.05
折旧	42,487,076.17	33,748,432.57
修理费	86,443,284.07	87,517,848.52
无形资产摊销	37,546,302.27	30,918,515.52
税金	56,024,014.36	45,193,162.29
研究开发费	281,593,872.81	223,473,330.87
业务招待费	10,126,127.82	12,423,881.67

项 目	本年发生数	上年发生数
中介机构费	5,079,136.33	2,822,043.38
办公费及其他	90,265,461.16	80,753,560.77
合 计	825,806,646.74	730,859,325.64

42、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	760,187,139.62	679,958,928.98
减：利息收入	18,552,430.77	25,584,272.24
减：利息资本化金额	101,168,140.70	65,788,222.67
汇兑损益	2,554,813.75	-106,634.15
减：汇兑损益资本化金额		
其他	12,621,574.98	14,618,106.94
合 计	655,642,956.88	603,097,906.86

43、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	245,655,605.21	103,711,699.17
存货跌价损失	350,467,362.53	231,505,554.69
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
合 计	596,122,967.74	335,217,253.86

44、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	1,932,120.20	240,257.94
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	1,932,120.20	240,257.94

45、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	31,442.70	28,822.48
权益法核算的长期股权投资收益	-50,905.58	-1,608,890.61
处置长期股权投资产生的投资收益	299,948.66	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	44,180.64	
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-590,282.45
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	572,322.38	
合 计	896,988.80	-2,170,350.58

注：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

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
浦发机械工业股份有限公司	31,442.70	28,822.48
合 计	31,442.70	28,822.48

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
德阳亿通科技有限责任公司	-80,650.75	13,044.56	被投资单位经营成果变化
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	176,987.94	-1,621,935.17	被投资单位经营成果变化
宝钢工程印度有限公司	-147,242.77		被投资单位经营成果变化
合 计	-50,905.58	-1,608,890.61	

46、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,959,273.93	1,039,010.28	18,959,273.93
其中：固定资产处置利得	18,959,273.93	1,039,010.28	18,959,273.93
无形资产处置利得			
债务重组利得	176,830.00		176,830.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	35,890,053.21	10,970,225.78	35,890,053.21

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
其他	186,916.78	6,653,854.60	186,916.78
合 计	55,213,073.92	18,663,090.66	55,213,073.92

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
2012 政府税收返还	7,123,000.00		投资协议
G13001 金属挤压/模锻设备预工艺创新能力平台建设课题国拨资金	5,680,000.00		国家科技重大专项子课题任务合同书
B 泵房搬迁补偿	3,645,401.20		德阳市委办会议纪要，旌南片区城市核心商务区建设有关事宜专题会议。
“G12004 三峡升船机铸造齿条大型试验装备开发及质量评定”项目专项经费	2,857,500.00		国家科技重大专项子课题任务合同书
科技兴贸出口创新基地公共服务平台项目“大功率风力发电机齿轮增速箱检测中心”补助资金	2,000,000.00		四川省财政厅四川省商务厅《关于下达 2010 年外贸公共服务平台建设资金的通知》
中央管理企业灾后恢复重建贷款贴息	1,872,814.98		《财政部关于中央管理企业灾后恢复重建贷款贴息清算结果的通知》、财企〔2012〕73 号文
第三代核电科技成果扶持资金	1,666,666.67	1,666,666.67	镇发改投资发【2012】53 号、苏财教[2012]218 号文
专 53003 第三代核电关键大型锻件研制	1,500,000.00		《关于代拨 2010 年第三批科技支撑计划项目资金的通知》
型高效水、火、核电及轧辊等在型轴类锻件加工基地灾后重建项目贷款贴息资金	1,423,182.60	1,569,236.76	财企【2012】73 号文
53203 百万千瓦级核电大型成套铸锻件研发及产业化	1,000,000.00		《关于商请划拨 2011 年第三批科技支撑计划项目资金的函》
其他	7,121,487.76	7,734,322.35	
合 计	35,890,053.21	10,970,225.78	

47、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,315,929.31	15,361,634.32	7,315,929.31
其中：固定资产处置损失	7,315,929.31	15,361,634.32	7,315,929.31
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
合同预计亏损	163,057,400.00	59,724,400.00	163,057,400.00
其他	1,454,746.23	414,008.44	1,454,746.23
合 计	171,828,075.54	75,500,042.76	171,828,075.54

48、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,251,273.18	7,184,649.17
递延所得税调整	42,604,584.16	35,930,410.60
合 计	48,855,857.34	43,115,059.77

49、基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.3985	-1.3985	-1.7095	-1.7095
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.3481	-1.3481	-1.6768	-1.6768

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-3,207,480,789.34	-2,889,052,775.02
其中：归属于持续经营的净利润	-3,207,480,789.34	-2,888,924,162.07
归属于终止经营的净利润		-128,612.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3,091,742,977.34	-2,833,820,523.33
其中：归属于持续经营的净利润	-3,091,742,977.34	-2,833,691,910.38
归属于终止经营的净利润		-128,612.95

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	2,293,449,524.00	1,690,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数		603,449,524.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	2,293,449,524.00	2,293,449,524.00

50、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
① 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,330,020.61	702,447.99
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	199,503.09	105,379.08
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	1,130,517.52	597,068.91
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
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	1,130,517.52	597,068.91

51、现金流量表项目注释**（1）收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生数	上年发生数
银行存款利息收入	18,552,430.77	41,444,896.69
政府补助	42,862,383.20	126,474,007.69
代收代缴费		5,860,105.63
保险赔款		1,200,038.40
其他	8,739,944.36	10,253,000.99
合 计	70,154,758.33	185,232,049.40

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
差旅费、交通费、办公费、维修费等	115,600,098.64	93,894,513.02
投标保证金收支净额	9,282,017.13	10,651,131.43
备用金收支净额		6,717,786.06
手续费支出、外事费等	6,905,186.47	8,953,428.06
离退休人员费用	18,466,186.54	10,002,169.36
其他	17,326,625.85	35,161,401.34
合 计	167,580,114.63	165,380,429.27

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
委托贷款本金	9,000,000.00	
远期结汇收益	47,272.31	
合 计	9,047,272.31	

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
对联营企业委托贷款	9,000,000.00	9,000,000.00
远期结售汇交割收支净额	10,908.33	590,282.45
德阳重诚锻造有限公司不再纳入合并范围，减少的合并范围内的货币资金余额		28,360,561.97
向德阳重诚锻造有限公司其他股东支付的清算款项	38,150,000.00	

项 目	本年发生数	上年发生数
合 计	47,160,908.33	37,950,844.42

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
宜兴万路公司收到其他股东借与的款项	1,251,000.00	600,000.00
票据保证金收支净额		46,436,293.65
合 计	1,251,000.00	47,036,293.65

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
宜兴万路公司归还其他股东借款	900,000.00	270,400.00
归还应收账款质押借款		210,250,220.00
支付融资款手续费	13,833,406.04	12,000,000.00
其他	3,231,535.49	
合 计	17,964,941.53	222,520,620.00

52、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,207,534,724.91	-2,888,982,363.52
加：资产减值准备	596,122,967.74	335,217,253.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	461,658,840.23	416,900,291.39
无形资产摊销	37,546,302.27	30,918,515.52
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）	-11,643,344.62	14,322,624.04
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）	-1,932,120.20	-240,257.94
财务费用（收益以“-”号填列）	674,195,387.65	628,788,813.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-896,988.80	2,170,350.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,604,584.16	35,930,410.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	199,503.09	
存货的减少（增加以“-”号填列）	711,754,282.28	-190,073,961.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-580,023,234.56	752,875,468.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	698,660,995.18	-744,235,404.86

项 目	本年金额	上年金额
其他	6,646,710.13	6,943,832.36
经营活动产生的现金流量净额	-572,640,840.36	-1,599,464,427.69
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	814,793,435.90	1,913,061,557.11
减：现金的年初余额	1,913,061,557.11	2,628,023,967.34
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,098,268,121.21	-714,962,410.23

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	814,793,435.90	1,913,061,557.11
其中：库存现金	93,620.27	122,656.76
可随时用于支付的银行存款	805,019,640.23	1,630,591,271.73
可随时用于支付的其他货币资金	9,680,175.40	282,347,628.62
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	814,793,435.90	1,913,061,557.11

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
二重集团公司	母公司	全民所有制	四川省德阳市	杨建辉	制造业
中国机械工业集团有限公司	最终母公司	全民所有制	北京	任洪旗	国内外大型成套设备及工程项目的承包等

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制人	组织机构代码
二重集团公司	2,356,784,978.66	71.47	71.47	国务院国资委	20510173-7
中国机械工业集团有限公司	7,957,168,490.71	71.47	71.47	国务院国资委	

于 2013 年 7 月 17 日，国务院国资委下发了《关于中国第二重型机械集团公司与中国机械工业集团有限公司重组的通知》（国资改革[2013]446 号），同意二重集团公司与中国机械工业集团公司（以下简称“国机集团”）实施联合重组，二重集团公司整体产权无偿划入国机集团，作为重组后新集团的全资子企业。重组后，国机集团通过二重集团公司间接持有本公司 71.47% 的股份，为本公司的最终母公司。

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的联营企业情况

详见附注七、9、长期股权投资（3）。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	本附注简称	与本公司关系	组织机构代码
中国第二重型机械集团（德阳）万盛园林有限责任公司	二重万盛公司	母公司的全资子公司	714454856
中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司	二重万安公司	母公司的全资子公司	709180686
中国第二重型机械集团实业开发总公司	二重实业公司	母公司的全资子公司	205101235
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	二重万航公司	母公司的全资子公司	709172408
德阳二重新业建筑工程有限责任公司	二重新业公司	母公司的全资子公司	795832483
德阳市华西宾馆	华西宾馆	母公司的全资子公司	205103644
中国华融资产管理公司		参股股东	710925577
德阳华星万路汽车销售服务有限公司		万路运业公司持股 30% 的联营企业	584225931
中国联合工程公司		同受国机集团最终控制	100001633
中国重型机械研究院股份公司		同受国机集团最终控制	163052120
中国机械工业建设集团有限公司		同受国机集团最终控制	100001967
中国机械工业第一建设有限公司		同受国机集团最终控制	290620290
中国机械工业第二建设工程有限公司		同受国机集团最终控制	177570340
长春机械科学研究院有限公司		同受国机集团最终控制	723163057
广州机械科学研究院有限公司		同受国机集团最终控制	455861245

其他关联方名称	本附注简称	与本公司关系	组织机构代码
机械工业第三设计研究院		同受国机集团最终控制	
机械工业第六设计研究院有限公司		同受国机集团最终控制	170054298
合肥通用机械研究院特种设备检验站		同受国机集团最终控制	149064694
上海蓝滨石化设备有限责任公司		同受国机集团最终控制	739751523
沈阳汇博热能设备有限公司		同受国机集团最终控制	715784865
杭州信安建设监理有限公司		同受国机集团最终控制	253914839
第一拖拉机股份有限公司		同受国机集团最终控制	170005381
重庆材料研究院有限公司		同受国机集团最终控制	203207909
洛阳轴研科技股份有限公司		同受国机集团最终控制	733861107

5、关联方交易情况

（1）采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
二重集团公司	后勤服务	由双方参考市场价协议定价	828,943.20	0.01	828,943.20	0.02
二重万航公司	销售商品	由双方参考市场价协议定价	8,230,011.13	0.13	21,407,285.24	0.41
二重万安公司	后勤服务	由双方参考市场价协议定价	53,140,150.01	0.84	45,769,394.63	0.89
二重新业公司	后勤服务	由双方参考市场价协议定价	17,222,202.74	0.27	10,381,974.29	0.20
二重万盛公司	后勤服务	由双方参考市场价协议定价	11,418,321.09	0.18	15,616,919.10	0.30
华西宾馆	后勤服务	由双方参考市场价协议定价	1,705,613.00	0.03	2,562,230.00	0.05

（2）出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
二重集团公司	销售铸锻件	由双方参考市场价协议定价	167,020,491.01	3.41	29,206,842.06	0.57
二重万航公司	转售进口物资、转供动能、销售铸锻件、提供检测服务	由双方参考市场价协议定价	92,606,088.15	1.89	125,246,595.70	2.43

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
二重万安公司	转供动能	由双方参考市场价协议定价	11,560,134.49	0.24	13,957,105.93	0.27
二重新业公司	零星交易	由双方参考市场价协议定价	53,198.57		5,285.47	
二重万盛公司	零星交易	由双方参考市场价协议定价	95,023.89		67,736.76	

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租人

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	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
本公司	二重万航公司	土地	2010.1.1	2013.12.31	按租赁土地评估值8%计算	1,750,000.00

②本公司作为承租人

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	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
二重集团公司	本公司	房屋	2011.1.1	2014.1.1	参考租赁房屋评估值的折旧额及相关税费	828,943.20

出租事项系二重万航公司租用本公司土地 61,250 平方米，每年分别收取土地租赁费用 1,750,000.00 元，该交易按土地摊销额考虑资金成本等因素，年租金按租赁土地评估值的 8% 计算，即年租金 1,750,000.00 元。

承租事项系本公司经营性租入二重集团公司的固定资产，每年分别向二重集团公司支付租金 828,943.20 元，租金确定原则为按租赁房屋的评估值计算的折旧额并考虑相关资产的税费等因素确定，年租金额为 828,943.20 元。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
二重集团公司	本公司	50,000,000.00	2013-9-24	2013-9-23	否
二重集团公司	本公司	50,000,000.00	2013-9-25	2014-9-24	否
二重集团公司	本公司	30,000,000.00	2013-6-17	2014-6-16	否
二重集团公司	本公司	127,000,000.00	2012-10-29	2014-11-27	否
二重集团公司	本公司	340,000,000.00	2009-3-26	2019-3-26	否
合 计		597,000,000.00			

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
二重集团公司	200,000,000.00	2013-3-12	2014-1-29	银行委托贷款，年利率 6%。
二重集团公司	100,000,000.00	2013-4-1	2014-1-29	银行委托贷款，年利率 6%。
二重集团公司	200,000,000.00	2013-10-24	2014-10-23	银行委托贷款，年利率 6%。
二重集团公司	120,000,000.00	2013-12-26	2014-12-25	银行委托贷款，年利率 6%。
二重集团公司	180,000,000.00	2013-12-27	2013-12-26	银行委托贷款，年利率 6%。
拆出：				
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	6,000,000.00	2012-12-20	2013-5-31	银行委托贷款，年利率 6%。
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	3,000,000.00	2012-12-20	2013-7-31	银行委托贷款，年利率 6%。
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	6,000,000.00	2013-6-7	2014-6-6	银行委托贷款，年利率 6%。
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	3,000,000.00	2013-7-31	2014-7-30	银行委托贷款，年利率 6%。

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	万元	492.94 万元
其中：（各金额区间人数）		
40 万元以上		2 人
20~40 万元	14 人	10 人
10~20 万元	1 人	
10 万元以下	8 人	7 人

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
二重集团公司	110,413,604.31		73,872,604.31	
二重万航公司	60,674,529.27		52,475,700.21	
二万安公司	4,024,035.25		7,896,455.15	
二重实业公司	32,660.00		32,660.00	

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
二重新业公司			81.09	
中国联合工程公司	1,112,000.00	55,600.00	1,400,000.00	7,000.00
中国重型机械研究院股份公司	1,631,250.00	229,107.50	2,294,750.00	28,097.50
上海蓝滨石化设备有限责任公司	282,000.00	1,410.00		
第一拖拉机股份有限公司	897,440.00	897,440.00	897,440.00	897,440.00
合 计	179,067,518.83	1,183,557.50	138,869,690.76	932,537.50
预付账款：				
中国机械工业第二建设工程有限公司	1,735,000.00			
中国重型机械研究院股份公司			359,960.00	
合 计	1,735,000.00		359,960.00	
其他应收款：				
二重集团公司	6,255,932.81			
二重万航公司	1,760,497.83			
合 计	8,016,430.64			
其他流动资产				
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00	
合 计	9,000,000.00		9,000,000.00	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款：		
二重万安公司	2,083,820.13	2,067,823.38
二重新业公司	2,500,612.19	1,528,104.38
二重万盛公司	151,876.90	209,680.65
二重实业公司	2,845.63	2,845.63
万航模锻公司		2,560.00
中国联合工程公司	12,674,944.63	14,637,744.63
中国机械工业建设集团有限公司	144,410.30	218,033.65
中国机械工业第一建设有限公司	412,666.00	1,705,260.87
中国重型机械研究院股份公司	6,040.00	-

项目名称	年末数	年初数
长春机械科学研究院有限公司	748,000.00	164,800.00
广州机械科学研究院有限公司	631,847.30	438,230.30
机械工业第三设计研究院	88,100.00	88,100.00
机械工业第六设计研究院有限公司	1,373,500.00	1,373,500.00
沈阳汇博热能设备有限公司	47,880.00	47,880.00
杭州信安建设监理有限公司	274,113.00	360,000.00
重庆材料研究院有限公司	147,870.00	147,870.00
洛阳轴研科技股份有限公司	5,724,160.00	8,324,160.00
合 计	27,012,686.08	31,316,593.49
预收账款：		
万航模锻公司	12,595,005.52	1,894,795.27
二重集团公司	6,132,000.00	145,405,213.03
合 计	18,727,005.52	147,300,008.30
其他应付款：		
二重集团公司	64,365,804.73	8,941,110.64
万安物业公司	60,671,162.01	40,753,255.17
万盛园林公司	11,514,524.72	7,779,260.64
新业建筑公司	140,963.54	66,795.24
德阳重诚锻造有限公司		30,980,605.09
中国联合工程公司		10,000.00
中国机械工业第二建设工程有限公司	245,000.00	
合肥通用机械研究院特种设备检验站	88,000.00	
杭州信安建设监理有限公司	16,000.00	16,000.00
洛阳轴研科技股份有限公司		20,000.00
合 计	137,041,455.00	88,567,026.78

九、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	0 股
公司本年行权的各项权益工具总额	0 股
公司本年失效的各项权益工具总额	0 股

项目	相关内容
年末发行在外的权益工具总额	
年末可行使的权益工具总额	
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 10.34 元/股，合同剩余期限 34 个月。
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	按 Black-Scholes 模型计算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按预计离职员工人数为基础进行估计
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

2、股份支付计划

经国务院国资委《关于二重集团（德阳）重型装备股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》国资分配[2010]600 号文件，及 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《二重重装股票期权激励计划》以及第一届董事会第二十七次会议决议确定股票期权激励计划，本公司于 2010 年 10 月 25 日与 123 名激励对象签订了《股票期权授予协议书》，共授予股票期权 882 万份，已完成股票期权授予。

本公司股权激励计划的股份支付是附加“非市场条件”的“以权益结算的股份支付”。按照 Black-Scholes 模型计算的公允价值为 66,403,709.55 元，单份权证的公允价值为 7.53 元。授予日（2010.10.25）、行权期（2012.10.26-2015.10.25）、授予日（2010.10.25）收盘价 14.30 元、权证份数 882 万份、行权价 10.34 元/股、波动率 51.50%。

在等待期内每个资产负债表日，本公司应将取得的职工提供的服务计入成本费用，对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积之其他资本公积，不确认其后续价值变动。

2010 年度第四季度确认金额 4,150,231.25 元。2011 年度，由于公司未达到“非市场条件”的相关条件，估计行权人数为 0，相应转回 2010 年度确认的金额。2012 年度，公司未达到“非市场条件”的相关条件，估计行权人数为 0，未确认其后续价值变动。2013 年度，公司未达到“非市场条件”的相关条件，估计行权人数为 0，未确认其后续价值变动。

十、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

（1）资本承诺

人民币元		
项 目	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	1,760,151,278.00	2,047,623,178.00
- 大额发包合同		
- 对外投资承诺		
合 计	1,760,151,278.00	2,047,623,178.00

（2）其他承诺事项

无。

十二、资产负债表日后事项

2014 年 7 月 1 日开始执行财政部新发布或新修订的会计准则所产生的影响

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号、16 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）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，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。

除上述事项外，截至报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

本年无需要披露的非货币性交货事项。

2、债务重组

本年无需要披露的重大债务重组事项。

3、租赁

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大租赁事项。

4、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
衍生金融资产					
可供出售金融资产	2,986,765.96	1,330,020.61	3,768,191.51		4,316,786.57
金融资产小计	2,986,765.96	1,330,020.61	3,768,191.51		4,316,786.57
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	2,986,765.96	1,330,020.61	3,768,191.51		4,316,786.57
金融负债	1,932,120.20	-1,932,120.20			

5、年金计划主要内容及重大变化

本集团从 2007 年 1 月 1 日开始实施职工补充养老计划，本集团以上年职工工资总额为基数，按 4% 承担企业年金基金缴费义务。本集团年末根据年度经营业绩盈亏报告确定企业年金方案的实施。集团公司亏损时，当年度全部暂停执行企业年金方案，子公司发生亏损的，该子公司本年度暂停企业年金方案的执行。暂停期间的费用不再补缴。公司和职工各期缴纳的企业年金已按照国家相关规定委托给具备企业年金基金管理资格的中国人寿养老保险股份有限公司管理运作。

本集团本年度经营亏损暂停执行企业年金方案。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	70,000,000.00	1.74	54,063,819.08	77.23
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	3,195,223,243.04	79.49	379,951,742.21	11.89
组合 2：交易对象关系组合	754,670,431.87	18.77		

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
组合小计	3,949,893,674.91	98.26	379,951,742.21	9.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,019,893,674.91	100.00	434,015,561.29	10.80

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	3,176,654,419.99	86.02	224,697,292.14	7.07
组合 2：交易对象关系组合	516,199,219.37	13.98		
组合小计	3,692,853,639.36	100.00	224,697,292.14	6.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,692,853,639.36	100.00	224,697,292.14	6.08

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,591,412,195.71	64.47	2,442,917,381.40	66.15
1 至 2 年	648,173,810.10	16.12	946,340,115.04	25.63
2 至 3 年	468,651,466.46	11.66	179,698,654.56	4.87
3 年以上	311,656,202.64	7.75	123,897,488.36	3.35
合 计	4,019,893,674.91	100.00	3,692,853,639.36	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
重庆钢铁股份有限公司	70,000,000.00	54,063,819.08	77.23%	不附追索权的保理融资失败，对其个别认定管理
合 计	70,000,000.00	54,063,819.08	77.23%	

②按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	2,071,138,269.51	64.81	10,355,691.70	2,119,297,481.00	66.71	10,596,487.42
1 至 2 年	547,592,208.38	17.14	27,379,610.52	753,838,356.07	23.73	37,691,917.79
2 至 3 年	330,246,770.21	10.34	132,098,708.07	179,663,754.56	5.66	71,865,501.83
3 至 4 年	157,467,685.43	4.93	125,974,148.34	55,524,476.32	1.75	44,419,581.05
4 至 5 年	23,173,629.65	0.73	18,538,903.72	41,032,740.03	1.29	32,826,192.05
5 年以上	65,604,679.86	2.05	65,604,679.86	27,297,612.01	0.86	27,297,612.00
合 计	3,195,223,243.04	100.00	379,951,742.21	3,176,654,419.99	100.00	224,697,292.14

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：交易对象关系组合（同属二重集团公司，见（6））	754,670,431.87	
合 计	754,670,431.87	

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

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
二重集团公司	99,949,186.75		72,958,186.75	
合 计	99,949,186.75		72,958,186.75	

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
技术中心公司	子公司	257,172,819.00	1 年以内、1-3 年	6.40
东方电气集团东方汽轮机有限公司	客户	229,127,116.20	1 年以内	5.70
广西柳州银海铝业股份有限公司	客户	201,663,919.07	1 年以内、1-2 年	5.02
进出口公司	子公司	200,927,721.95	1 年以内、1-3 年	5.00
东方电气集团东方电机有限公司	客户	133,578,322.17	1 年以内、1-2 年	3.32
合 计		133,578,322.17		25.44

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
技术中心公司	子公司	257,172,819.00	6.40

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
进出口公司	子公司	200,927,721.95	5.00
镇江重机公司	子公司	130,234,764.34	3.24
二重集团公司	母公司	99,949,186.75	2.49
二重万航公司	母公司子公司	53,527,682.58	1.33
万信工程公司	子公司	8,801,562.00	0.22
二重万安公司	母公司子公司	4,024,035.25	0.10
二重实业公司	母公司子公司	32,660.00	0.00
第一拖拉机股份有限公司	同受国机集团最终控制	897,440.00	0.02
合 计		755,567,871.87	18.80

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄组合	12,176,701.31	0.85	4,201,901.62	34.51
组合 2：交易对象关系组合	1,420,478,239.72	99.15		
组合 3：款项性质组合				
组合小计	1,432,654,941.03	100.00	4,201,901.62	34.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,432,654,941.03	100.00	4,201,901.62	0.29

（续）

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄组合	39,624,503.26	2.80	1,207,233.49	3.05
组合 2：交易对象关系组合	1,372,423,917.43	96.93		

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
组合 3：款项性质组合	3,805,094.05	0.27		
组合小计	1,415,853,514.74	100.00	1,207,233.49	0.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,415,853,514.74	100.00	1,207,233.49	0.09

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	677,870,069.60	47.32	1,396,917,725.95	98.66
1 至 2 年	736,110,492.54	51.38	3,535,374.17	0.25
2 至 3 年	29,946.05			
3 年以上	18,644,432.84	1.30	15,400,414.62	1.09
合 计	1,432,654,941.03	100.00	1,415,853,514.74	100.00

本年度，本公司对往来款项进行了清理。本公司应付社保款项原均在应付款项内列示，经过清理，其中有若干笔与德阳市社保局的代扣代缴 3,332,131.97 元属于差额挂账。差额形成原因为本公司若干代扣代缴职工的社保款与德阳市社保局收缴的款项并非完全一致形成。因该等款项因形成年份较长，逐一清对极为困难，本公司将其在其他应收款按形成账龄列示，并按账龄法计提了坏账准备。

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	6,927,753.89	56.89	34,638.77	35,224,638.48	88.90	176,123.20
1 至 2 年	1,110,492.54	9.12	55,524.63	3,535,374.17	8.92	176,768.71
2 至 3 年	29,946.05	0.25	11,978.42			
3 至 4 年	15,000.00	0.12	12,000.00	38,745.16	0.10	30,996.13
4 至 5 年	28,745.16	0.24	22,996.13	12,000.00	0.03	9,600.00
5 年以上	4,064,763.67	33.38	4,064,763.67	813,745.45	2.05	813,745.45
合 计	12,176,701.31	100.00	4,201,901.62	39,624,503.26	100.00	1,207,233.49

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
交易对象关系组合(同属二重集团公司,见(6))	1,420,478,239.72	
合 计	1,420,478,239.72	

(4) 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

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
二重集团公司	6,255,932.81			
合 计	6,255,932.81			

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
精衡传动公司	子公司	730,000,000.00	1 年以内、1-2 年	50.95
镇江重机公司	子公司	317,528,259.07	1 年以内	22.16
万力重机公司	子公司	255,000,000.00	1 年以内	17.80
万信工程公司	子公司	95,000,000.00	1 年以内、1-2 年	6.63
万路运业公司	子公司	14,933,550.01	1 年以内、4-5 年	1.04
合 计		1,412,461,809.08		98.58

(6) 其他应收款的应收关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比 (%)
精衡传动公司	子公司	730,000,000.00	50.95
镇江重机公司	子公司	317,528,259.07	22.16
万力重机公司	子公司	255,000,000.00	17.80
万信工程公司	子公司	95,000,000.00	6.63
万路运业公司	子公司	14,933,550.01	1.04
二重集团公司	母公司	6,255,932.81	0.44
二重万航公司	母公司子公司	1,760,497.83	0.12
合 计		1,420,478,239.72	99.14

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	1,615,984,901.87	470,993,000.00		2,086,977,901.87

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	441,220.97	1,932,417.65	227,893.52	2,145,745.10
其他股权投资	39,890,317.35		39,242,729.76	647,587.59
减：长期股权投资减值准备	306,958.34	914,000,000.00		914,306,958.34
合 计	1,656,009,481.85	-441,074,582.35	39,470,623.28	1,175,464,276.22

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
镇江重机公司	成本法	1,126,500,000.00	731,500,000.00	395,000,000.00	1,126,500,000.00
万力重机公司	成本法	248,217,942.55	199,217,942.55	49,000,000.00	248,217,942.55
精衡传动公司	成本法	435,328,794.10	408,335,794.10	26,993,000.00	435,328,794.10
万信工程公司	成本法	86,381,102.98	84,001,440.68		84,001,440.68
技术中心公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
万路运业公司	成本法	142,367,318.54	106,128,576.78		106,128,576.78
国际贸易公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
进出口公司	成本法	3,000,000.00	6,801,147.76		6,801,147.76
德阳重诚锻造有限公司	成本法		39,242,729.76	-39,242,729.76	
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	500,000.00	647,587.59		647,587.59
德阳亿通科技有限责任公司	权益法	450,000.00	441,220.97	-80,650.75	360,570.22
宝钢工程印度有限公司	权益法			1,785,174.88	1,785,174.88
合 计			1,656,316,440.19	433,454,794.37	2,089,771,234.56

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
镇江重机公司	100.00	100.00		209,484,384.55	209,484,384.55	
万力重机公司	100.00	100.00		234,589,702.37	234,589,702.37	
精衡传动公司	100.00	100.00		435,328,794.10	435,328,794.10	
万信工程公司	100.00	100.00				
技术中心公司	100.00	100.00		34,597,118.98	34,597,118.98	

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
万路运业公司	100.00	100.00				
国际贸易公司	100.00	100.00				
进出口公司	100.00	100.00				
德阳重诚锻造有限公司						
中国浦发机械工业股份有限公司	0.48	0.48		306,958.34		31,442.70
德阳亿通科技有限责任公司	28.00	28.00				
宝钢工程印度有限公司	33.33	33.33				
合 计				914,306,958.34	914,000,000.00	31,442.70

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资:				
中国浦发机械工业股份有限公司	306,958.34			306,958.34
合 计	306,958.34			306,958.34

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	3,729,255,707.12	3,203,581,674.32
其他业务收入	250,777,785.77	472,897,219.51
营业收入合计	3,980,033,492.89	3,676,478,893.83
主营业务成本	4,475,898,664.44	4,431,243,294.29
其他业务成本	241,332,987.35	469,046,198.53
营业成本合计	4,717,231,651.79	4,900,289,492.82

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重型机械制造	3,144,692,662.36	3,746,418,509.20	2,763,730,374.71	3,887,121,688.95
其他	584,563,044.76	729,480,155.24	439,851,299.61	544,121,605.34
合 计	3,729,255,707.12	4,475,898,664.44	3,203,581,674.32	4,431,243,294.29

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
清洁能源发电设备	1,186,211,600.50	1,465,512,530.55	572,221,518.76	836,535,769.05
冶金成套设备及备件	534,045,251.60	857,348,453.17	1,215,838,662.38	1,824,661,281.78
重型石油化工容器	449,602,426.93	575,841,611.86	710,613,786.76	829,779,357.94
锻压及其他设备	974,833,383.33	847,715,913.62	265,056,406.81	375,158,308.49
其他	584,563,044.76	729,480,155.24	439,851,299.61	565,108,577.03
合 计	3,729,255,707.12	4,475,898,664.44	3,203,581,674.32	4,431,243,294.29

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,729,255,707.12	4,475,898,664.44	3,203,581,674.32	4,431,243,294.29
合 计	3,729,255,707.12	4,475,898,664.44	3,203,581,674.32	4,431,243,294.29

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期 间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013 年	874,337,066.21	21.97
2012 年	1,022,689,971.58	27.82

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,442.70	871,552.24
权益法核算的长期股权投资收益	-227,893.52	13,044.56
处置长期股权投资产生的投资收益	299,948.66	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	103,497.84	884,596.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
浦发机械工业股份有限公司	31,442.70	28,822.48
合 计	31,442.70	28,822.48

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
德阳亿通科技有限责任公司	-80,650.75	13,044.56	被投资单位经营成果变化
宝钢工程印度有限公司	-147,242.77		被投资单位经营成果变化
合 计	-227,893.52	13,044.56	

6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,680,647,362.09	-2,687,756,223.86
加：资产减值准备	1,458,918,938.24	228,975,011.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	334,205,782.13	305,057,934.41
无形资产摊销	32,185,291.35	27,843,570.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	5,778,888.86	11,280,458.33
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）	586,169,754.07	553,495,955.06
投资损失（收益以“－”号填列）	-103,497.84	-884,596.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	42,150,000.00	5,571,042.78
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	199,503.09	
存货的减少（增加以“－”号填列）	472,907,831.38	88,144,347.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-103,249,029.93	667,885,560.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	757,939,784.34	-972,594,209.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-93,544,116.40	-1,772,981,150.51
(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：		

项 目	本年数	上年数
现金的年末余额	545,313,878.32	1,522,864,954.76
减：现金的年初余额	1,522,864,954.76	2,184,564,952.40
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-977,551,076.44	-661,699,997.64

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	11,943,293.28	-14,322,624.04
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免计入当期损益的政府补助，但与企业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	35,890,053.21	10,970,225.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	176,830.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,604,700.41
对外委托贷款取得的损益	572,322.28	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-164,325,229.4	-53,484,553.8

项 目	本年数	上年数
	5	4
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-115,742,730.6	-55,232,251.6
	8	9
减：所得税影响额		
减：少数股东权益影响额（税后）	-4,918.68	
合 计	-115,737,812.0	-55,232,251.6
	0	9

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-93.97%	-1.3985	-1.3985
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-90.58%	-1.3481	-1.3481

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、49。

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金 2013 年 12 月 31 日年末数为 890,664,906.52 元，比年初数减少 54.49%，其主要原因是：本公司因经营持续亏损，经营现金为净流出及本公司偿还带息负债。

（2）预付款项 2013 年度年末数为 193,801,803.50 元，比年初数减少 39.54%，其主要原因是：本公司收到北京科技大学设计研究院有限公司等供应商提供的产品设备、钢材等，相应减少预付账款。

（3）其他应收款 2013 年度年末数为 38,214,519.92 元，比年初数减少 41.38%，其主要原因是：员工报销等减少备用金。

（4）其他流动资产 2013 年度年末数为 24,708,465.23 元，比年初数增加 174.54%，其主要原因是：因亏损，子公司已预缴企业所得税 13,135,667.79 元在其他流动资产列示。

（5）可供出售金融资产 2013 年度年末数为 4,316,786.57 元，比年初数增加 44.53%，其主要原因是：持有的上市公司股票在期末收盘价格上升。

（6）长期股权投资 2013 年度年末数为 7,041,427.12 元，比年初数减少 84.14%，其主要原因是：处置持有的德阳重诚锻造有限公司的股权。

(7) 在建工程 2013 年度年末数为 1,782,339,794.35 元，比年初数减少 37.95%，其主要原因是：镇江重机公司的核电厂房等在建工程达到预定可使用状态，转入固定资产。

(8) 递延所得税资产 2013 年度年末数为 10,772,023.40 元，比年初数减少 79.82%，其主要原因是：因经营持续恶化，预计可抵扣暂时性差异在今后转回的可能性较低，将已计提的递延所得税资产全部转回。

(9) 其他非流动资产 2013 年度年末数为 444,667,375.49 元，比年初数增加 89.37%，其主要原因是：“营改增”普遍实施后，本公司及子公司在“营改增”时的增值税进项税额按财政部文件，重分类到其他非流动资产。

(10) 短期借款 2013 年度年末数为 5,786,414,903.30 元，比年初数增加 31.30%，其主要原因是：因资金不充裕，本年新增短期借款用于生产经营。

(11) 应付职工薪酬 2013 年度年末数为 350,858,152.71 元，比年初数增加 434.64%，其主要原因是：因资金不充裕，未及时发放职工 2013 年年终绩效。

(12) 应交税费 2013 年度年末数为-116,552,826.64 元，比年初数减少 63.54%，其主要原因是：增值税进项税额重分类到其他流动资产、其他非流动资产。

(13) 应付利息 2013 年度年末数为 9,464,927.85 元，比年初数减少 54.12%，其主要原因是：债券本金减少，相应减少应计提的利息。

(14) 其他应付款 2013 年度年末数为 194,282,091.85 元，比年初数增加 58.97%，其主要原因是：新增应支付二重集团公司的各款项 108,464,033.98 元，包括二重集团代本公司垫付的社保款 46,129,469.67 元，以及二重集团其他单位在本公司内部银行存款 31,496,564.31 元、已代收但尚未向万安公司支付的镇江生活基地建设政府补助款 24,028,000.00 元。

(15) 一年内到期的非流动负债 2013 年度年末数为 2,294,660,000.00 元，比年初数增加 139.32%，其主要原因是：于一年内到期的长期借款增加。

(16) 应付债券 2013 年度年末数为 310,000,000.00 元，比年初数减少 61.16%，其主要原因是：兑付当年到期的债券。

(17) 专项应付款 2013 年度年末数为 93,085.00 元，比年初数减少 98.25%，其主要原因是：向项目合作方南京林业大学支付项目研发经费。

(18) 预计负债 2013 年度年末数为 179,170,840.90 元，比年初数增加 200.00%，其主要原因是：经营环境进一步恶化，计提的在手合同（尚未执行部份）的合同预计亏损较上年增加。

(19) 递延所得税负债 2013 年度年末数为 565,240.61 元，比年初数增加

54.55%，其主要原因是：持有的上市公司股票（附注七、8，可供出售金融资产）收盘价上涨，增加计提递延所得税负债。

（20）专项储备 2013 年度年末数为 13,547,314.15 元，比年初数增加 95.10%，其主要原因是：根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提的安全生产经费，在当期的使用节余。

（21）营业收入 2013 年度发生数为 4,897,552,573.78 元，比上年数增加 22.79%，其主要原因是：本公司属劳动力和资金密集性企业，固定成本较高，营业收入规模必须维持在较高水平。为降低固定成本分摊率，本年度加大市场营销力度，主要产品的收入较上年度增加。

（22）营业成本 2013 年度发生数为 5,745,521,170.03 元（含存货跌价准备和预计负债的转销），比上年数增加 15.50%，其主要原因是：营业收入相应增加营业成本。

（23）营业税金及附加 2013 年度发生数为 16,255,424.44 元，比上年增加 12.41%，其主要原因是：营业收入增加相应增加营业税金及附加。

（24）销售费用 2013 年度发生额为 103,096,382.90 元，比上年数减少 12.04%，其主要原因是：客户采用自提或代办运输方式较上年增加，本公司承担运费较上年度减少以及本公司规范和优化包装运费管理，运费较上年亦有减少。

（25）管理费用 2013 年度发生额为 825,806,646.74 元，比上年数增加 12.99%，其主要原因是：本公司的研发项目主要是伴随产品生产而发生，本年度营业收入上升，研发开发费较上年增加。

（26）资产减值损失 2013 年度发生数为 596,122,967.74 元，比上年数增加 77.83%，其主要原因是：经营环境进一步恶化，计提的在手合同（正在执行部份）等存货跌价准备 350,467,362.53 元；应收账款回收难度加大，计提坏账准备 245,655,605.21 元，均较上年度增加。

（27）公允价值变动收益 2013 年度发生数为 1,932,120.20 元，比上年数增加 704.19%，其主要原因是：本年度与中国银行履行完毕远期结汇协议，确认结汇收益。

（28）投资收益 2013 年度发生数为 896,988.80 元，比上年数增加 141.33%，其主要原因是：对外委托贷款取得收益 572,322.38 元。

（29）营业外收入 2013 年度发生数为 55,213,073.92 元，比上年数增加 195.84%，其主要原因是：结转到当年的政府补助较上年增加，以及因重诚锻造有限公司清算完成，本公司对其销售设备形成的内部利润在本年度转为营业外收入。

(30)营业外支出 2013 年度发生数为 171,828,075.54 元，比上年数增加 127.59%，其主要原因是：经营环境进一步恶化，计提的在手合同（尚未执行部份）的合同预计亏损较上年增加。

(31)收到其他与经营活动有关的现金 2013 年度发生数为 70,154,758.33 元，比上年数减少 62.13%，其主要原因是：本年实际收到的政府补助金额较上年减少。

(32)支付给职工以及为职工支付的现金 2013 年度发生数为 792,504,690.13 元，比上年数减少 30.26%，其主要原因是：因资金短缺，职工 2013 年年终绩效等未能及时发放。

(33)购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2013 年度发生数为 297,020,170.70 元，比上年数减少 62.89%，其主要原因是：资金短缺，减缓投资进度、压缩投资规模。

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。

董事长：杨建辉

二重集团（德阳）重型装备股份有限公司

2014 年 4 月 27 日