

公司代码：600169

公司简称：太原重工

# 太原重工股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王吉生	出差	张玉牛
独立董事	常南	请假	李玉敏

三、致同会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王创民、主管会计工作负责人贺吉及会计机构负责人(会计主管人员)贺吉声明：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

公司2014年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本预案尚需提交公司2014年度股东大会审议批准。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节	公司治理.....	38
第九节	内部控制.....	40
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	128

## 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		
太原重工、本公司、公司	指	太原重工股份有限公司
太重集团	指	太原重型机械集团有限公司
太重制造	指	太原重型机械（集团）制造有限公司
滨海公司	指	太重(天津)滨海重型机械有限公司
轨道交通公司	指	太原重工轨道交通设备有限公司
公司章程	指	太原重工股份有限公司章程
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券业监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

### 二、 重大风险提示

本公司面临的风险包括：市场风险、原材料和能源价格波动风险、财务风险、客户资信风险、合同风险、汇率风险等，详细情况见本年度报告第四节“董事会报告”——“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”——“可能面对的风险”。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	太原重工股份有限公司
公司的中文简称	太原重工
公司的外文名称	TAIYUAN HEAVY INDUSTRY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	TYHI
公司的法定代表人	王创民

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李迎魁
联系地址	太原市万柏林区玉河街53号
电话	0351-6361155
传真	0351-6362554
电子信箱	tyhi@tz.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	太原高新技术产业开发区
公司注册地址的邮政编码	030024
公司办公地址	太原市万柏林区玉河街53号
公司办公地址的邮政编码	030024
公司网址	http://www.tyhi.com.cn
电子信箱	tyhi@tz.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》和《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	太原重工	600169	

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	1998年7月6日
注册登记地点	太原高新技术产业开发区
企业法人营业执照注册号	140000100064225 2-1
税务登记号码	140105701013306
组织机构代码	70101330-6

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

本公司 1998 年 7 月 6 日在山西省工商行政管理局首次注册。

**(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来，主营业务没有重大变化。

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

2002 年 12 月，本公司原第一大股东太原重型机械（集团）有限公司（即太原重型机械集团有限公司），根据国家对于国有大中型骨干企业实施债转股的政策，将持有的全部本公司股份做为出资，与中国华融资产管理公司合资组建太原重型机械（集团）制造有限公司，上述股份转由太原重型机械（集团）制造有限公司持有，太原重型机械（集团）制造有限公司成为本公司第一大股东。太原重型机械集团有限公司持有太原重型机械（集团）制造有限公司总股本 70.94%的股份，处于控股地位，并形成对本公司的间接控制，是本公司的实际控制人。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	梁青民、王增民
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心德意志银行大厦 22 层
	签字的保荐代表人姓名	梁炜、刘萍
	持续督导的期间	2010 年 12 月至 2014 年 12 月

### 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	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	9,023,321,688.96	9,551,413,326.73	-5.53	9,360,076,854.13
归属于上市公司股东的净利润	32,134,979.94	25,504,728.89	26.00	-332,226,683.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-51,013,448.85	-14,421,407.50	-253.73	-368,423,671.85
经营活动产生的现金流量净额	-1,442,215,853.86	-827,295,660.95	-74.33	-664,922,679.52
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	5,412,821,516.04	5,405,171,354.01	0.14	5,431,473,092.31
总资产	27,600,712,956.24	23,771,914,703.92	16.11	20,692,187,094.27

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0133	0.0105	26.67	-0.1371
稀释每股收益 (元 / 股)				
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.0210	-0.0059	-255.93	-0.1520
加权平均净资产收益率 (%)	0.59	0.47	增加0.12个百分点	-5.99
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.94	-0.27	减少0.67个百分点	-6.64

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,134,979.94	25,504,728.89	5,412,821,516.04	5,405,171,354.01

**(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,134,979.94	25,504,728.89	5,412,821,516.04	5,405,171,354.01

**三、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	552,589.79		1,671,591.57	3,694,993.36
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	82,275,927.42		46,216,019.67	30,484,679.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				

单独进行减值测试的应收款项 减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计 量的投资性房地产公允价值变 动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的 要求对当期损益进行一次性调 整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	15,992,832.76		786,803.58	8,725,048.38
其他符合非经常性损益定义的 损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-15,672,921.18		-8,748,278.43	-6,707,732.37
合计	83,148,428.79		39,926,136.39	36,196,988.38



## 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

2014 年，国际国内经济环境复杂严峻，全球经济复苏艰难曲折，主要经济体走势分化，国内经济下行压力持续加大，市场需求不足，多重困难和挑战相互交织。面对困难，公司全体员工凝心聚力，深入学习践行太重核心价值观，创新体制机制，强化精细化管理，提升运行质量，公司总体保持了稳定发展的态势。

#### 1、订货结构不断优化。

面对严峻的市场形势，公司积极应对，优化订货结构，全年实现订货 128.45 亿元。其中火车轮轴、轧钢设备订货同比增长，风电、焦化设备基本稳定，起重、矿山、齿轮传动设备及铸锻件产品订货同比减少。

报告期内，公司持续做好重点产品、新产品和成套项目的前期策划和过程跟踪，一批重要项目合同陆续签约。西藏巨龙 35m3 挖掘机、辽宁忠大铝挤生产线等一批重大项目的签订，进一步巩固了公司传统优势产品的市场地位。实现了 8200t/h 排土机、2650mm 铝带热连轧机等新产品订货，标志着公司新的增长点正在形成。青钢 7m 焦炉总包项目的签订，取得了焦化行业总包的突破。

积极拓展海外市场，全年出口订货 17.72 亿元，同比增长 6.5%。签订出口美国 11 万支车轴和土耳其 7000 付轮对合同，轮轴产品全年出口订货 13.98 亿元，同比增长 140.62%。挖掘机持续出口伊朗、南非，起重机出口印尼、墨西哥，挤压机出口加拿大，进一步推动了公司的国际化发展。

#### 2、重点产品实现突破。

报告期内，公司重点产品生产实现突破。TZ-400 海上石油钻井平台生产组织顺利，自主开发设计的升降锁紧装置通过船级社认证，主船体 37 个分段全部完成并开始合拢。青钢总包项目土建主体工程完工，全面进入设备安装阶段。TZT1200 履带式伸缩臂起重机总装完成；宝钢湛江 520t 铸造起重机完成交货。

#### 3、新产品开发成果明显。

2014 年，公司完成 TZC400 履带起重机、CAP1000 及 CAP1400 核电环吊设计开发；140km/h 轨道车辆齿轮箱通过型式试验。全年完成 TZ-400 海上石油钻井平台、WK-55 高原型挖掘机等 68 项新产品开发。

全年共申报专利 142 项，其中发明专利 116 项；授权专利 152 项，其中发明专利 40 项。公司“WK 系列大型矿用机械正铲式挖掘机研制”获机械工业科学技术一等奖，“干熄焦提升机系列研制”和“新型双动短行程铝挤压机研制”获机械工业科学技术二等奖。

#### 4、质量管理规范有效。

完成全地面起重机 CCC 认证、轨道交通 IRIS 认证、国际焊接企业换证复评；250km/h 动车轮轴已装车进行运行考核，大功率机车轮通过装车考核评审；完成海上钻井平台 CCS 认证工厂审查；海洋核动力平台认证已完成相关工艺试验。

#### 5、降本增效成果明显。

全年对标分析已销售产品目标成本执行情况 397 项，比目标成本节约 2171 万元。

#### 6、加快推进信息化建设。

启动试点单位 ERP 项目建设，经营决策分析系统上线运行，进入全国“两化”融合管理体系贯标试点企业，通过两化融合管理体系现场评估审核。

报告期内，公司采取积极措施应对宏观经济形势和市场变化，通过优化产品设计，强化目标成本控制，降低制造及采购成本，控制非生产性支出等有效措施，提升公司精细化管理水平。2014 年公司全年实现营业收入 90.23 亿元，净利润 3213 万元。

### (一)主营业务分析

#### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,023,321,688.96	9,551,413,326.73	-5.53

营业成本	7,624,379,581.20	8,173,578,694.51	-6.72
销售费用	340,102,935.57	385,846,068.31	-11.86
管理费用	563,340,606.54	563,115,291.45	0.04
财务费用	430,343,314.67	323,469,142.99	33.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,442,215,853.86	-827,295,660.95	-74.33
投资活动产生的现金流量净额	-985,650,953.64	-799,614,512.81	-23.27
筹资活动产生的现金流量净额	2,283,835,595.84	1,632,708,854.05	39.88
研发支出	646,970,489.09	638,304,167.10	1.36

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位：元 币种：人民币

产品名称	营业收入		增长率 (%)
	2014 年	2013 年	
轧锻设备	866,484,821.18	1,285,082,978.41	-32.57
起重机设备	976,743,001.33	1,181,618,140.64	-17.34
挖掘焦化设备	785,009,600.31	1,875,576,840.32	-58.15
火车轮轴及轮对	1,805,265,202.99	1,504,815,051.85	19.97
油膜轴承	88,484,393.66	112,446,349.89	-21.31
铸锻件	615,121,435.00	690,207,293.65	-10.88
齿轮传动机械	347,992,344.65	308,211,152.60	12.91
煤化工设备	654,364,121.82	692,048,174.24	-5.45
风电设备	13,112,599.00	1,300,877,383.96	-98.99
成套项目	2,222,070,454.95		100.00
其他收入	513,687,031.06	504,096,615.32	1.90
合计	8,888,335,005.95	9,454,979,980.88	-5.99

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

主要产品产销量

产品名称	单位		2014 年	2013 年
挖掘焦化设备	台(套)	产量	25	52
		销量	17	52
起重机设备	台	产量	198	223
		销量	190	202
火车轮轴及轮对	件	产量	478927	422193
		销量	489318	427384
轧锻设备	台(套)	产量	42	25
		销量	40	22
齿轮传动机械	台(套)	产量	578	405
		销量	545	592
煤化工设备	台(套)	产量	239	149
		销量	96	145
风电设备	台(套)	产量	146	142
		销量	146	119
油膜轴承	台	产量	36	94

		销量	36	94
		产量	39912	33065
铸锻件	吨	销量	36565	31799

### (3) 订单分析

2014 年公司全年订货 128.45 亿元，其中，为 2015 年及以后订货 55.99 亿元，按照公司 2015 年生产经营目标，尚有较大缺口，特别是 2015 年第一季度和上半年的排产不足。公司将采取措施积极增加订货，努力争取全年均衡生产。

### (4) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司转型领域进展顺利。

轨道交通领域：250km/h 动车组轮轴已装车进行试运行考核；350km/h 动车组轮轴完成实验检测，准备进行装车考核，公司已经初步掌握了具有自主知识产权的高速铁路轮轴制造技术，为下一步参与高速铁路轮轴产品竞争提供了有力支撑。重载轮轴已批量装车正式投入使用；大功率机车轮通过评审，具备装车考核条件；取得了国内铁路客车轮对供货资质。

新能源领域：完成了 6MW 风力发电机组及 1.5~3MW 低风速风力发电机组系列开发，已形成 1.5~5MW 系列化整机及增速器产品，并具备了 EPC 工程总包能力；核电起重机完成了国家科技重大专项——全自动智能化无人操作核电地车为代表的 10 台核电起重机，海洋核动力平台项目进展有序。

海工装备领域：完成了水下采油树、水下机器人的开发；首台 TZ-400 海上石油钻井平台建造正在按计划有序推进。

工程机械领域：形成了履带、全地面两大系列化产品，TZM500 全地面伸缩臂起重机参加了上海宝马展，TZC660 履带起重机正在进行现场作业。

### (5) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

前五名销售客户销售金额合计	2,869,847,690.94	占销售总额比重	31.80%
---------------	------------------	---------	--------

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
轧锻设备	原材料	526,088,165.05	68.59	778,685,138.72	68.84	-32.44
	协作加工	196,181,423.69	25.58	291,103,192.04	25.74	-32.61
	燃料及动力	1,472,395.65	0.19	1,819,520.88	0.16	-19.08
	直接人工	15,495,624.88	2.02	21,496,833.74	1.9	-27.92
	制造费用	27,731,293.35	3.62	38,047,987.83	3.36	-27.11
	成本合计	766,968,902.62	100.00	1,131,152,673.21	100	-32.20

起重设备	原材料	689,509,545.05	86.17	859,653,544.78	88.18	-19.79
	协作加工	58,162,934.28	7.27	49,586,197.33	5.09	17.30
	燃料及动力	1,105,208.51	0.14	1,245,972.52	0.13	-11.30
	直接人工	19,442,670.78	2.43	24,469,842.62	2.51	-20.54
	制造费用	31,931,211.80	3.99	39,955,353.87	4.1	-20.08
	成本合计	800,151,570.42	100.00	974,910,911.12	100	-17.93
挖掘焦化设备	原材料	460,357,126.15	78.53	1,161,174,849.25	79.18	-60.35
	协作加工	99,480,472.02	16.97	251,278,693.78	17.13	-60.41
	燃料及动力	233,232.21	0.04	1,022,449.46	0.07	-77.19
	直接人工	8,767,503.61	1.50	16,139,751.93	1.1	-45.68
	制造费用	17,413,696.89	2.97	36,912,329.35	2.52	-52.82
	成本合计	586,252,030.88	100.00	1,466,528,073.77	100	-60.02
火车轮轴及轮对	原材料	1,016,691,560.57	68.16	964,047,508.42	71.19	5.46
	协作加工	174,911,921.94	11.73	191,975,689.91	14.18	-8.89
	燃料及动力	122,756,653.67	8.23	111,745,494.40	8.25	9.85
	直接人工	38,411,740.37	2.58	44,696,630.09	3.3	-14.06
	制造费用	138,846,830.13	9.31	41,765,703.53	3.08	232.44
	成本合计	1,491,618,706.67	100.00	1,354,231,026.35	100	10.15
油膜轴承	原材料	34,854,192.26	55.35	48,411,914.28	54.8	-28.00
	协作加工	14,594,055.90	23.17	22,260,707.34	25.2	-34.44
	燃料及动力	982,970.42	1.56	1,228,572.37	1.39	-19.99
	直接人工	6,136,806.56	9.74	8,187,759.97	9.27	-25.05
	制造费用	6,406,517.44	10.17	8,261,151.01	9.35	-22.45
	成本合计	62,974,542.58	100.00	88,350,104.97	100	-28.72
铸锻件	原材料	367,184,560.58	61.29	420,869,071.86	61.75	-12.76
	协作加工	87,836,378.50	14.66	120,189,628.70	17.63	-26.92
	燃料及动力	52,367,332.75	8.74	47,626,822.00	6.99	9.95

	直接人工	31,193,304.36	5.21	31,674,585.09	4.65	-1.52
	制造费用	60,468,204.08	10.09	61,237,202.47	8.98	-1.26
	成本合计	599,049,780.27	100.00	681,597,310.11	100	-12.11
齿轮传动机械	原材料	142,418,911.67	55.49	155,637,674.85	58.18	-8.49
	协作加工	79,612,264.07	31.02	71,763,630.25	26.83	10.94
	燃料及动力	1,451,613.66	0.57	1,818,666.39	0.68	-20.18
	直接人工	8,921,735.40	3.48	10,000,334.61	3.74	-10.79
	制造费用	24,264,418.20	9.45	28,286,237.09	10.57	-14.22
	成本合计	256,668,943.00	100.00	267,506,543.19	100	-4.05
煤化工设备	原材料	48,224,235.20	8.02	52,414,700.39	8.25	-7.99
	协作加工	534,446,609.38	88.93	552,863,941.99	87	-3.33
	燃料及动力	2,467,523.63	0.41	4,285,189.12	0.67	-42.42
	直接人工	4,880,984.68	0.81	10,671,867.55	1.68	-54.26
	制造费用	10,942,272.55	1.82	15,255,039.35	2.4	-28.27
	成本合计	600,961,625.44	100.00	635,490,738.40	100	-5.43
风电设备	原材料	6,649,646.64	58.88	613,282,432.40	56.39	-98.92
	协作加工	4,557,962.78	40.36	466,748,798.06	42.92	-99.02
	燃料及动力	4,338.85	0.04	154,567	0.01	-97.19
	直接人工	17,400.60	0.15	1,499,691.29	0.14	-98.84
	制造费用	64,700.40	0.57	5,882,642.80	0.54	-98.90
	成本合计	11,294,049.27	100.00	1,087,568,131.54	100	-98.96
成套项目	原材料	903,200,245.43	47.51			
	协作加工	987,378,289.32	51.94			
	燃料及动力	148,380.30	0.01			
	直接人工	2,786,632.20	0.15			
	制造费用	7,617,988.34	0.40			
	成本合计	1,901,131,535.59	100.00			

	计					
其他产品	原材料	337,550,578.75	78.51	322,019,714.50	77.62	4.82
	协作加工	63,242,964.72	14.71	57,196,146.81	13.79	10.57
	燃料及动力	2,564,837.56	0.60	2,519,322.80	0.61	1.81
	直接人工	10,729,833.98	2.50	12,713,945.38	3.06	-15.61
	制造费用	15,856,387.65	3.69	20,425,859.81	4.92	-22.37
	成本合计	429,944,602.66	100.00	414,874,989.30	100	3.63
合计	原材料	4,532,728,767.35	60.38	5,376,196,549.45	66.35	-15.69
	协作加工	2,300,405,276.60	30.64	2,074,966,626.21	25.61	10.86
	燃料及动力	185,554,487.20	2.47	173,466,576.94	2.14	6.97
	直接人工	146,784,237.41	1.96	181,551,242.27	2.24	-19.15
	制造费用	341,543,520.83	4.55	296,029,507.11	3.65	15.37
	成本合计	7,507,016,289.39	100.00	8,102,210,501.96	100	-7.35

## (2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	401,027,500.00	占销售总额比重	6.13%
--------------	----------------	---------	-------

## 4 费用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本报告期	上年同期	变动幅度(%)	变动主要原因
财务费用	430,343,314.67	323,469,142.99	33.04	本期贷款利息增加
投资收益		99,330.18	-100.00	本期无收回的投资收益
营业外收入	105,250,791.86	50,836,431.58	107.04	本期摊销政府补助收入增加
营业外支出	6,655,415.17	2,333,779.65	185.18	本期债务重组损失增加所致

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	646,970,489.09
研发支出合计	646,970,489.09
研发支出总额占净资产比例(%)	11.94
研发支出总额占营业收入比例(%)	7.17

## 6 现金流

单位：元 币种：人民币

项目名称	本报告期	上年同期	变动幅度 (%)	变动主要原因
收到的税费返还	43,222,989.59		100.00	本期子公司收到的税费返还增加
支付的各项税费	55,432,637.67	29,833,491.84	85.81	本期各子公司缴纳各项税费增加
收回投资收到的现金		980,232.76	-100.00	本期无收回投资
收到其他与投资活动有关的现金	43,900,000.00	136,685,000.00	-67.88	本期收到的政府补助减少
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		51,571,300.00	-100.00	本期未发生并购业务
取得借款收到的现金	7,861,210,352.30	4,461,688,387.00	76.19	本期取得银行借款增加
收到其他与筹资活动有关的现金	301,114,056.45	2,543,980.07	11736.34	本期售后回租筹资额
偿还债务支付的现金	5,353,293,345.00	2,525,963,000.00	111.93	本期归还到期银行贷款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	501,539,217.95	300,560,513.02	66.87	本期支付银行贷款利息增加、分派现金股利
支付其他与筹资活动有关的现金	23,656,249.96	5,000,000.00	373.12	本期融资业务费用增加
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,479,028.28	-428,375.28	678.70	汇率变动影响

## 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，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

## (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

为保持公司正常生产经营所需的资金需求，公司于2014年4月发行2014年第一期10亿元为期1年的短期融资券；于2014年12月发行2014年第二期10亿元为期1年的短期融资券。两期短期融资券均已发行完毕。

## (3) 发展战略和经营计划进展说明

参见本节董事会关于公司报告期内的讨论与分析。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

轧锻设备	866,484,821.18	766,968,902.62	11.49	-32.57	-32.20	减少 0.49 个百分点
起重机设备	976,743,001.33	800,151,570.42	18.08	-17.34	-17.93	增加 0.59 个百分点
挖掘焦化设备	785,009,600.31	586,252,030.88	25.32	-58.15	-60.02	增加 3.51 个百分点
火车轮轴及轮对	1,805,265,202.99	1,491,618,706.67	17.37	19.97	10.15	增加 7.36 个百分点
油膜轴承	88,484,393.66	62,974,542.58	28.83	-21.31	-28.72	增加 7.40 个百分点
铸锻件	615,121,435.00	599,049,780.27	2.61	-10.88	-12.11	增加 1.36 个百分点
齿轮传动机械	347,992,344.65	256,668,943.00	26.24	12.91	-4.05	增加 13.03 个百分点
煤化工设备	654,364,121.82	600,961,625.44	8.16	-5.45	-5.43	减少 0.01 个百分点
风电设备	13,112,599.00	11,294,049.27	13.87	-98.99	-98.96	减少 2.53 个百分点
成套项目	2,222,070,454.95	1,901,131,535.58	14.44	100.00	100.00	增加 14.44 个百分点
其他收入	513,687,031.06	429,944,602.66	16.30	1.90	3.63	减少 1.40 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内收入	7,718,351,877.05	-11.76
国外收入	1,169,983,128.90	65.36

## (三) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	642,854,335.04	2.33	452,726,850.60	1.90	42.00	本期业务结算使用票据量增加
预付款项	1,594,771,956.38	5.78	1,073,937,814.87	4.52	48.50	本期项目预付账款增加所致
其他应收款	147,139,072.17	0.53	218,219,775.94	0.92	-32.57	本期收回保证金款项
存货	6,663,086,666.17	24.14	4,141,829,657.06	17.42	60.87	建造合同增加, 存货周期



						长
在建工程	1,584,812,754.27	5.74	1,139,045,842.97	4.79	39.14	其他非流动资产转入、购建工程设备
递延所得税资产	83,194,885.09	0.30	63,609,846.45	0.27	30.79	本期计提的坏账准备增加,可抵扣暂时性差异增加
其他非流动资产	29,189,169.98	0.11	216,743,904.01	0.91	-86.53	按照工程进度转入在建工程
短期借款	3,601,205,644.28	13.05	2,351,725,886.08	9.89	53.13	本期贷款增加所致
应付票据	1,893,652,509.17	6.86	1,399,927,442.94	5.89	35.27	本期业务结算使用票据量增加
应付股利	327,234.00	0.00			100.00	本期分派的现金股利
其他流动负债	2,034,033,958.90	7.37	1,000,000,000.00	4.21	103.40	本期发行一年内到期短期融资券、一年内将结转收入的政府补助资金
长期应付款	220,745,521.03	0.80			100.00	本期应付融资租赁款增加
专项应付款	33,701,817.00	0.12	14,201,817.00	0.06	137.31	本期收到新建高速列车轮轴国产化项目资金1950万元
其他综合收益	-1,237,921.20	0.00	-883,394.18	0.00	-40.13	汇率变动影响
专项储备	247,341.65	0.00	138,082.54	0.00	79.13	本期使用的安全专项基金比计提的少所致

#### (四) 核心竞争力分析

公司以创建世界一流的重型装备制造企业为目标,坚持自主创新,着力打造成本优势、品牌优势、领先优势和发展优势,切实提升公司核心竞争力。2014年,公司及全资子公司太原重工轨道交通设备有限公司通过高新技术企业认定,公司荣获“山西省两化深度融合示范企业”和“太原市五一劳动奖状”荣誉称号,企业形象不断提升。

经过近年来的积淀发展,公司在重点项目建设、产品结构转型、精细化管理、核心价值观培育等方面取得跨越式发展,核心竞争力取得显著提升。一是重点建设项目逐渐投产,各大领域协同发展的产业格局初步形成,未来发展支撑日益完备;二是轨道交通、新能源、海工装备、工程机械等转型领域已完成相当规模的技术储备,未来竞争优势日益明显;三是管理水平持续提升,精细化管理深入人心,ERP、OA、财务电算化等管理平台有序推进,未来管理的效率优势日益体现。

四是随着“诚信、创新、精益、卓越”的企业核心价值观的深入实践，企业文化软实力显著增强，员工队伍更加团结、发展信心更加坚定、执行力更加高效。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额与上年同比无变动。

### 2、 募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	165,740.91	6,562.91	168,393.03	33.53	银行募集资金专户存储
合计	/	165,740.91	6,562.91	168,393.03	33.53	/
募集资金总体使用情况说明			截至2014年12月31日，募集资金余额为33.53万元，系未支付工程余款。高速车轮生产线已于2012年底建成投产，项目已完成。			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位: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	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况
新建高速列车轮轴国产化项目	否	165,740.91	6,562.91	168,393.03	是	高速车轮生产线已于2012年底建成投产，项目完成。	随着订货和产能的提升将逐步发挥效益，本年度实现效益1,676.23万元。
募集资金承诺项目使用情况说明			严格按照募集资金承诺项目使用。				

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 3、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
太原重工轨道交通	机械制造	高速列车车轮、车轴及轮对集成；机械车轮、客车轮；合金钢调质车轴、机	100,000	309,298	105,053	4,788

设备有限公司		车轴、重载车轴；城轨轮、轴及轮对成套；出口轮对及轮对成套；齿轮坯及高附加值的工业轮、轴产品				
太重(天津)滨海重型机械有限公司	机械制造	起重设备、锻压设备、压力容器等重型机械装备	95,420	458,581	91,724	1,055
太重(察右中旗)新能源实业有限公司	机械制造	风力发电设备及附属设备的设计、制造、销售；风力发电厂运营、维护、新能源开发、经营及技术服务；制造销售冶金、起重、非标设备、压力容器、工矿配件、矿山采掘及输送设备；大型货物仓储	5,000	16,942	4,759	-18
太原重工工程技术有限公司	工程成套及技术服务	电气自动化成套设备；机电技术咨询及服务及培训；机械产品配套工程设计、建筑工程设计、建设工程总承包等	900	30,934	11,510	101

#### 4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
临港重型装备研制基地建设(二期)	100,000	海工装备厂房建设完成,主要设备安装完成。	2,319.51	53,063.18	已投入试生产
合计	100,000	/	2,319.51	53,063.18	/
非募集资金项目情况说明		报告期内临港重型装备研制基地建设(二期)项目建设基本完成,投入试生产。			

## 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

2015年,世界经济增速将略有回升,但总体复苏疲弱态势难有明显改观,“一带一路”、亚太自贸区以及金砖国家开发银行、亚洲基础设施投资银行的启动将直接扩大中国对外投资,尤其是印度、俄罗斯、东南亚、南美及中东市场。中央提出坚持稳中求进工作总基调,坚持以提高经济发展质量和效益为中心,主动适应经济发展新常态,把转方式调结构放到更加重要位置,促进经济平稳健康发展。

从行业环境看,国家提出“中国制造2025”,以信息化与工业化深度融合为主线,重点发展新一代信息技术、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、电力装备等十大领域为装备制造业提供了发展机遇。

从公司服务的领域看,国内冶金、煤炭行业持续下行,除大中型铝挤压机需求较好外,冶金类起重机、管板轧机、锻造压机、油膜轴承等传统产品受到冲击,但印度、俄罗斯、中东市场仍有较大需求。矿山产品国内市场继续萎缩,国际市场设备更新改造及备品备件市场稳定。产业结构优化升级为焦化项目和煤化工项目发展提供了一定机遇。中国高铁走出去步伐不断加快、国内高铁建设持续升温,轮轴产品、齿轮传动装置市场空间进一步扩大。风电板块增长可期,超低风速风机、高海拔风机、海上风电成为新的增长点。国内核电建设保持稳定增长,核电起重机、海

洋核动力平台、核级铸锻件前景看好。国家大力实施海洋强国战略，发展海洋经济，为海上石油钻井平台、水下采油树、机器人及港口机械提供了良好的政策机遇。新型城镇化建设稳步推进，风电及海工项目蓬勃发展，将有力地拉动工程机械产品增长。

公司将深刻认识发展形势，充分把握政策机遇，全面深化体制机制改革，加快新产品开发和国际市场布局，大力培育新的经济增长点，以信息化建设为抓手，持续提升精细化管理水平和经济运行质量，推动公司持续健康发展。

## (二) 公司发展战略

以邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，社会主义核心价值体系为基础，深入学习贯彻党的十八大和十八届三中、四中全会精神，秉承“中国装备、装备世界”的历史使命，坚持“高端化、国际化、成套化、精细化”的发展方向，以转型发展、跨越发展为主题，以自主创新为动力，加快产品结构战略性调整，积极进入和拓展冶金、矿山、轨道交通、工程机械、新能源、海洋装备六大领域。持续推进冶金起重机、管轧机和板轧机、挤压机和锻造压机、机械和液压挖掘机等传统产品的改造、优化、升级，加快培育轨道交通、工程机械、新能源设备及工程成套等新的经济增长点，积极进入海上石油钻井平台、海洋石油水下生产系统（采油树、机器人）、海洋核动力平台等战略性新兴产业领域，真正做到“生产一代、开发一代、储备一代”，引领技术和行业发展方向。以多元发展为路径，充分利用好国家振兴装备制造业和山西省国家资源型经济转型综合配套改革试验区的政策机遇，积极发挥金融和资本市场的杠杆作用，拓宽业务发展空间，加速向服务型制造商转变，努力把太原重工建设成为世界一流的装备制造企业，为实现“中国梦”做出新的更大的贡献。

## (三) 经营计划

2015 年，公司的经营目标是：营业收入 100 亿元，努力实现利润的稳定增长。

为实现上述目标，拟采取以下主要措施：

1、加强精益管理，提升效益水平。

进一步提高设计标准化和零部件国产化水平，完善设计降成本考核机制。明确各制造环节成本控制目标，加强过程控制，提高一次合格率。在满足技术、业绩和供货要求的基础上，扩大合格供方范围。强化市场倒逼机制，推进降本增效。采取有力措施加快资金回笼，提升运行质量。

2、加快培育新的增长点。

2015 年，全年计划完成新产品开发 103 项。

重点开发国内铁路货车车轮对，完成高铁齿轮箱的试制及型式试验，积极开发轨道交通齿轮箱市场。TZ-400 海上石油钻井平台第一台力争实现销售交付用户，开发钻井包等海上钻井平台核心设备。做好海洋核动力平台反应堆压力容器、汽轮机组和装卸料系统的设计开发。完成 TZC500 履带式起重机、TZL750 全地面桁架臂起重机等 12 台工程机械的生产制造，扩展品种范围。

3、加大订货回款力度，提升用户服务水平。

全面推进经销项目部经理责任制。以区域划分为主，结合重大客户、产品类别等，设置项目部和项目部经理，严格考核。

加大信息收集和订货力度。多渠道收集信息，分类做好前期策划，提高项目中标率。同时加强订货合同的分类评估和风险控制，充分考虑用户资信状况、资金支付能力等，有效降低合同风险。

进一步加大已开发产品市场推广力度。灵活运用设备租赁、代理销售等模式，尽快将工程机械、轨道交通低地板齿轮箱以及热加工的机壳、转子、支承辊等新产品推向市场，形成规模。

持续加大应收账款回收考核力度。对重点欠款用户和重点项目分类分析，采取有效措施降低应收账款，防范风险。

建立健全售后服务管理平台，重点督查重大项目用户服务质量，考核服务计划完成率。

4、加快国际化步伐。

加快国际市场布局，加强外贸队伍建设，完善国际市场营销网络，充分利用香港公司、印度公司等平台，持续加大印度、俄罗斯、伊朗、南非等国际市场开拓力度，特别加强对印度市场产品信息的收集和反馈，适时推动实现印度市场本土化制造和采购。

5、加强新产品、新工艺、新材料的质量管理。

做好新产品开发过程中的评审和验证，尤其是可靠性要求较高的工程机械、风电产品以及其他批量产品，要从设计源头开展可靠性研究，推行可靠性工程。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为保持公司正常生产经营所需的资金需求，公司于 2014 年 4 月发行 2014 年第一期 10 亿元为期 1 年的短期融资券；于 2014 年 12 月发行 2014 年第二期 10 亿元为期 1 年的短期融资券。两期短期融资券均已发行完毕。

#### (五) 可能面对的风险

##### 1、市场风险

经济发展的环境变化、市场环境发生变化可能导致市场需求发生较大变化，或同行业竞争对手增加、市场竞争加剧，将可能会对公司的生产经营造成不利影响，进而影响公司的经营业绩、财务状况和发展前景。

##### 2、原材料、能源价格波动风险

公司的原材料主要为各类钢材、电气控制系统等，材料的价格将直接影响生产成本和效益。另外，公司生产还需要电力、燃气等能源供应，能源的价格波动也会影响到产品的利润水平，从而对公司的经营业绩带来不确定性。

##### 3、财务风险

宏观经济政策，特别是货币政策变化，可能导致利率变化。另外，公司为生产经营的需要，可能增加有息负债，存在公司财务费用增加影响公司效益的风险。

##### 4、客户资信风险

市场的变化会对客户的财务状况、信用状况以及业务往来等产生影响，可能导致客户资信下降，资金支付能力变差，进而对公司应收账款的回收产生不利影响。

##### 5、合同风险

对于新产品、新领域和融资租赁等新结算方式的合同存在潜在的风险，可能会在合同签订和执行过程中对公司造成一定的风险。

##### 6、汇率风险

汇率波动可能会给公司国际贸易业务带来风险。包括以外币计价的交易活动中由于交易发生日和结算日汇率不一致而产生的外汇交易风险；由于汇率变动使报表中的某些项目折算后价值改变产生的折算风险等。

### 三、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

2014 年 4 月 9 日召开的公司六届四次董事会通过 2013 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案，以 2013 年末总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），2014 年 6 月 9 日召开的公司 2013 年度股东大会批准了上述利润分配预案，2014 年 7 月 31 日完成了利润分配的相关工作。

2015 年 4 月 8 日召开的公司六届八次董事会通过 2014 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案，公司 2014 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### (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

√适用□不适用

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原因	未分配利润的用途和使用计划
由于受全球经济复苏艰难，国内经济下行压力持续加大的影响，公司流动资金相对不足，基于公司今后发展的考虑，拟 2014 年度不进行利	2014 年度实现的利润将用于补充公司流动资金。

利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2014 年					32,134,979.94	
2013 年		0.1		24,239,550	25,504,728.89	95.07
2012 年					-332,226,683.47	

## 四、积极履行社会责任的工作情况

### (一). 社会责任工作情况

公司高度重视社会责任，不断加强安全环保工作。2014 年，公司积极组织“安全生产月”、“世界环境日”、“职业病防治法宣传周”、“我身边的安全”等大型宣传活动。采取 3D 动漫、安全主题黑板报多种形式宣传安全环保法律法规、规章制度，提高全员的安全环保意识。以“安全标准化建设”和职业健康安全/环境管理双体系为抓手，完善事故事件“违章约谈”机制。职业健康管理稳步提升，定期对职业危害防护设施进行维护检修，完成接触职业危害作业人员健康体检和职业危害作业点的实时监测。顺利通过省、市、区三级核与辐射联合检查。

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

公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 六、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
太原重型机械集团煤机有限公司	股东的子公司	购买商品	材料/劳务	市场价		30,754,081.98	0.47	按协议		
榆次液压集团有限公司	股东的子公司	购买商品	材料	市场价		15,213.68	0.00	按协议		
太原重型机械集团机械科技开发有限公司	股东的子公司	购买商品	材料	市场价		1,350,572.66	0.02	按协议		
太重集团榆次液压工业有限	股东的子公司	购买商品	材料	市场价		35,890,021.00	0.55	按协议		

公司										
智奇铁路设备有限公司	其他	购买商品	材料	市场价		157,804.38	0.00	按协议		
太重香港国际有限公司	股东的子公司	购买商品	材料	市场价		151,239,216.24	2.31	按协议		
太原重型机械集团煤机有限公司	股东的子公司	销售商品	产品/劳务	市场价		31,833,222.88	0.35	按协议		
太重集团榆次液压工业有限公司	股东的子公司	销售商品	产品	市场价		484,372.65	0.01	按协议		
北京太重机械成套设备有限公司	股东的子公司	销售商品	产品	市场价		1,371,001.25	0.02	按协议		
榆次液压集团有限公司	股东的子公司	销售商品	产品	市场价		1,143,197.76	0.01	按协议		
智奇铁路设备有限公司	其他	销售商品	产品	市场价		5,035,236.22	0.06	按协议		
太重集团机械设备租赁有限公司	股东的子公司	销售商品	产品	市场价		21,367,521.37	0.24	按协议		
合计				/	/	280,641,462.07	4.04	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					本公司与关联方的关联交易主要是购买原材料、销售产品和接受或提供劳务等。本公司与关联方的关联交易是正常生产经营的需要，对公司的发展具有积极意义。					
关联交易对上市公司独立性的影响					不影响独立性					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					无依赖					
关联交易的说明					无					



## 七、重大合同及其履行情况

## 1 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
太原重工股份有限公司	公司本部	山东润海风电发展有限公司	2.55	2014年9月10日	2014年9月28日	2019年9月28日	一般担保	否	否		是	否	
太原重工股份有限公司	公司本部	威海鼎能新能源有限公司	0.6	2014年9月26日	2014年12月5日	2016年12月5日	一般担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							3.15						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							3.15						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							3.15						
担保总额占公司净资产的比例（%）							5.83						
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）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							报告期内，公司召开临时董事会议，对公司产品销售向客户提供融资租赁回购担保事项进行审议，相关公告请参见 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 。						

## 2 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

**八、承诺事项履行情况**

□适用 √不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所	30

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

根据有关法规和“公司章程”的规定，经董事会审议通过并经公司 2013 年度股东大会审议批准，聘请致同会计师事务所为公司 2014 年度的审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

无

**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**

无

**十二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响**

执行新会计准则后报告期内对公司合并财务报表无重大影响。

**十四、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：  
截至本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	159,328
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	169,433

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

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有	质押或 冻结情 况	股东 性质

				限售条件股份数量	股份状态	数量	
太原重型机械(集团)制造有限公司	0	662,650,710	27.34	0	无		国有法人
太原重型机械集团有限公司	0	198,417,015	8.19	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户—宏源证券股份有限公司	0	45,000,000	1.86	0	未知		未知
山西省经贸投资控股集团有限公司	0	32,723,400	1.35	0	无		国家
张小青	22,685,730	22,685,730	0.94	0	未知		未知
河南省兆腾投资有限公司	0	21,703,089	0.90	0	未知		未知
同德证券投资基金	16,908,195	16,908,195	0.70	0	未知		未知
王泽	12,937,700	12,937,700	0.53	0	未知		未知
王军	9,006,732	9,006,732	0.37	0	未知		未知
张宏喜	8,000,000	8,000,000	0.33	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
太原重型机械(集团)制造有限公司	662,650,710		人民币普通股	662,650,710			
太原重型机械集团有限公司	198,417,015		人民币普通股	198,417,015			
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户—宏源证券股份有限公司	45,000,000		人民币普通股	45,000,000			
山西省经贸投资控股集团有限公司	32,723,400		人民币普通股	32,723,400			
张小青	22,685,730		人民币普通股	22,685,730			
河南省兆腾投资有限公司	21,703,089		人民币普通股	21,703,089			

同德证券投资基金	16,908,195	人民币普通股	16,908,195
王泽	12,937,700	人民币普通股	12,937,700
王军	9,006,732	人民币普通股	9,006,732
张宏喜	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	太原重型机械集团有限公司控股本公司第一大股东太原重型机械（集团）制造有限公司，太原重型机械集团有限公司是本公司的实际控制人。		

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	太原重型机械(集团)制造有限公司
单位负责人或法定代表人	王创民
成立日期	2001年9月26日
组织机构代码	73193850-2
注册资本	104,973
主要经营业务	普通机械、环保设备、交通运输设备（除小轿车）、电器机械及器材、仪器仪表、五金工具、计量器具、金属材料（除贵金属）制造、销售、安装、修理、改造。铁路及公路运输。汽车修理。本公司铁路线维修。土石方工程。综合技术开发服务。电子计算机应用及软件开发。批发零售贸易（除国家限制品、专控品贸易）。设备租赁。室内外装潢。长输工程管道的制造、销售、安装、修理、改造。
未来发展战略	太重制造秉承“中国装备、装备世界”的历史使命，坚持“高端化、国际化、成套化”的发展方向，着力培养高端制造、工程成套、国际运营三个一流的核心能力，重点发展冶金、矿山、轨道交通、工程机械、新能源、海洋装备等六大领域，将太重制造建设成为世界一流的现代化企业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无此类情况。
其他情况说明	无

##### 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

##### 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内控股股东未发生变更。

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

单位：元 币种：人民币

名称	太原重型机械集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王创民
成立日期	1980年8月15日
组织机构代码	27620245-5
注册资本	129,527.6
主要经营业务	冶金、轧钢、锻压、起重、矿山、煤炉、焦炉、清洁型煤深加工、环保、电控等成套设备及其工矿配件，油膜轴承、减速机、车轮车轴、液压气动元件、液压系统、钢锭、铸件、锻件、结构件、工模具的制造、销售、安装、修理、改造、检测、调试，技术开发、设计、引进转化、咨询服务，电子计算机应用及软件开发；工程项目可行性研究；工程设计；建筑材料的生产销售；化工产品（除易燃、易爆、易腐蚀危险品）的批发零售；设备租赁；房地产开发及销售；物业管理；技能培训（以上需前置审批的除外，需持许可证制造、安装、修理、改造的以许可证为准）。医用氧、充装液化气体（仅限下属分公司经营）。
未来发展战略	太重集团秉承“中国装备、装备世界”的历史使命，坚持“高端化、国际化、成套化”的发展方向，着力培养高端制造、工程成套、国际运营三个一流的核心能力，重点发展冶金、矿山、轨道交通、工程机械、新能源、海洋装备等六大领域，将太重集团建设成为世界一流的现代化企业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无此类情况。
其他情况说明	无

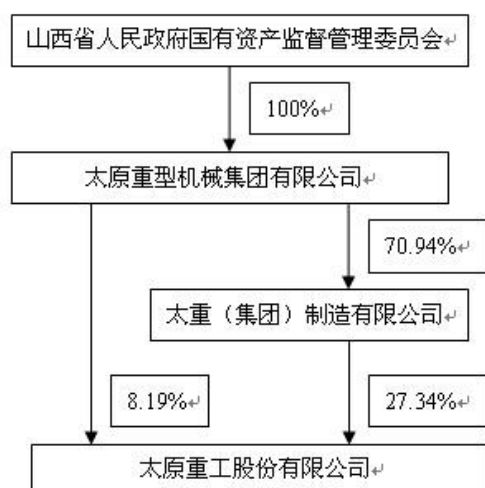
**2 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

不适用。

**3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

报告期内实际控制人未发生变更。

## 4 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

本公司第一大股东太原重型机械（集团）制造有限公司由太原重型机械集团有限公司控股，其在太原重型机械（集团）制造有限公司的持股比例为总股本的 70.94%，形成对本公司的间接控制，是本公司的实际控制人；太原重型机械集团有限公司是国有独资公司，隶属于山西省人民政府国有资产监督管理委员会。本公司的最终控制人是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

太原重型机械集团有限公司其前身是中央人民政府决定于 1950 年 10 月建立的太原重型机器厂。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

单位:股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
王创民	董事长	男	52	2013年6月16日	2016年6月16日					42.85	
张志德	董事	男	48	2013年6月16日	2016年6月16日					42.85	
张玉牛	副董事长	男	58	2013年6月16日	2016年6月16日	34,473	34,473	0		32.68	
介志华	董事	男	57	2013年6月16日	2016年6月16日					32.46	
王吉生	副董事长	男	56	2013年6月16日	2016年6月16日					32.75	
范卫民	董事、总经理	男	51	2013年6月16日	2016年6月16日					32.46	
李玉敏	独立董事	男	56	2013年6月16日	2016年6月16日					5	
常南	独立董事	男	55	2014年10月10日	2016年6月16日					5	
李镜	独立董事	男	53	2013年6月16日	2016年6月16日					5	
张崇慧	独立董事	男	64	2013年6月16日	2014年9月22日						
丁永平	监事会主席	男	46	2013年6月16日	2016年6月16日					32.26	
范小平	监事	男	51	2013年6月16日	2016年6月16日					31.25	
罗爱民	监事	男	40	2013年6月16日	2016年6月16日						
沈志元	监事	男	52	2013年6月16日	2016年6月16日					28.05	
汝学斌	监事	男	49	2013年6月16日	2016年6月16日					25.86	
李富奎	副总经理	男	49	2013年6月16日	2016年6月16日					31.07	



				月 16 日	月 16 日						
李迎魁	董事会秘书、副总经理	男	51	2013 年 6 月 16 日	2016 年 6 月 16 日	11,490	11,490	0		31.43	
贺吉	财务总监	男	47	2014 年 4 月 9 日	2016 年 6 月 16 日					9.22	
郑建国	总工程师	男	55	2013 年 6 月 16 日	2016 年 6 月 16 日					31.27	
吴文明	副总经理	男	55	2013 年 6 月 16 日	2016 年 6 月 16 日					31.23	
周俊峰	财务总监	男	41	2013 年 6 月 16 日	2014 年 4 月 9 日					28.44	
合计	/	/	/	/	/	45,963	45,963	0	/	511.13	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
王创民	曾任太原重型机械集团有限公司副董事长、总经理，现任太原重型机械集团有限公司党委书记、董事长、本公司董事长。
张志德	曾任本公司总经理。现任太原重型机械集团有限公司副董事长、总经理、本公司董事。
张玉牛	现任太原重型机械集团有限公司董事、总法律顾问、本公司副董事长。
介志华	现任太原重型机械集团有限公司董事、副总经理、本公司董事。
王吉生	现任太原重型机械集团有限公司董事、副总经理、总工程师、本公司副董事长。
范卫民	曾任榆次液压集团有限公司副董事长、总经理，太重集团榆次液压工业有限公司总经理。现任太原重型机械集团有限公司董事、本公司董事、总经理。
李玉敏	现为山西财经大学会计学教授、硕士研究生导师，山煤国际、同德化工、漳泽电力股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
常南	曾任中国核工业 23 建设有限公司总经理高级顾问。现任佛山市南方增材精密重工有限公司董事、副董事长，本公司独立董事。
李镜	曾任国家发展和改革委员会经济运行调节局副巡视员，株洲天桥起重机股份有限公司独立董事。现任中国重型机械工业协会常务副理事长，本公司独立董事。
张崇慧	曾任山西省国有资产监督管理委员会主任、党委书记，山西省人大常委会常委、山西省人大常委会城乡建设环境保护工作委员会主任，第十一届全国人大代表。2014 年 9 月卸任本公司独立董事。
丁永平	现任太原重型机械集团有限公司党委副书记，本公司监事会主席。
范小平	曾任本公司齿轮传动分公司副经理、党委书记。现任本公司党委副书记、工会主席，本公司监事。
罗爱民	现任山西经贸集团技改投资有限公司总经理，本公司监事。
沈志元	现任本公司轨道交通设备有限公司党委书记、副经理，本公司监事。
汝学斌	现任本公司齿轮传动分公司党委书记、副经理，本公司监事。
李富奎	现任本公司副总经理。
李迎魁	现任本公司董事会秘书、副总经理。
贺吉	现任本公司财务总监。
郑建国	2015 年 4 月卸任本公司总工程师。
吴文明	2015 年 4 月卸任本公司副总经理。
周俊峰	2014 年 4 月卸任本公司财务总监。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王创民	太原重型机械集团有限公司	董事长		
张志德	太原重型机械集团有限公司	副董事长、总经理		
张玉牛	太原重型机械集团有限公司	董事、总法律顾问		
介志华	太原重型机械集团有限公司	董事、副总经理		
王吉生	太原重型机械集团有限公司	董事、副总经理、总工程师		
范卫民	太原重型机械集团有限公司	董事		
罗爱民	山西经贸集团技改投资有限公司	总经理		

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李镜	中国重型机械工业协会、株洲天桥起重机股份有限公司	常务副理事长、独立董事		
李玉敏	山西财经大学、山煤国际能源集团股份有限公司、山西同德化工股份有限公司、山西漳泽电力股份有限公司	教授、独立董事		
常南	佛山市南方增材精密重工有限公司	董事、副董事长，		

## 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	经董事会薪酬与考核委员会审核、董事会确认。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司有关薪酬和经营业绩考核管理办法确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据年度经营考核评价结果进行发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	511.13 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

常南	独立董事	聘任	新任
张崇慧	独立董事	解聘	辞职
贺吉	财务总监	聘任	新任
周俊峰	财务总监	离任	工作调动

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

本公司高度重视核心技术团队和关键技术人员的培养使用，下大力气营造尊重人才、爱惜人才、使用人才的良好环境，创造条件使其充分发挥作用。报告期内，全面落实“十百千”人才工程，公司共评选出5名高技能领军人才，为公司发展提供了更为坚实的人才和智力支持。公司核心技术团队和关键技术人员基本保持稳定。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	7,211
主要子公司在职员工的数量	1,281
在职员工的数量合计	8,492
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,086
销售人员	464
技术人员	1,142
财务人员	168
行政人员	1,632
合计	8,492
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
中专及以下	3,742
大专	2,258
本科	2,014
研究生	478
合计	8,492

### (二) 薪酬政策

公司按照建设社会主义和谐社会的要求，从增强企业社会责任感的高度，认真贯彻执行国家收入分配政策规定，在企业经济效益增长的前提下，保持职工工资收入水平适度增长，维护企业正常的收入分配秩序。

职工工资收入坚持宏观管理、总量控制，公司内部各单位自主考核、自主分配的原则，实行二级分配制度。

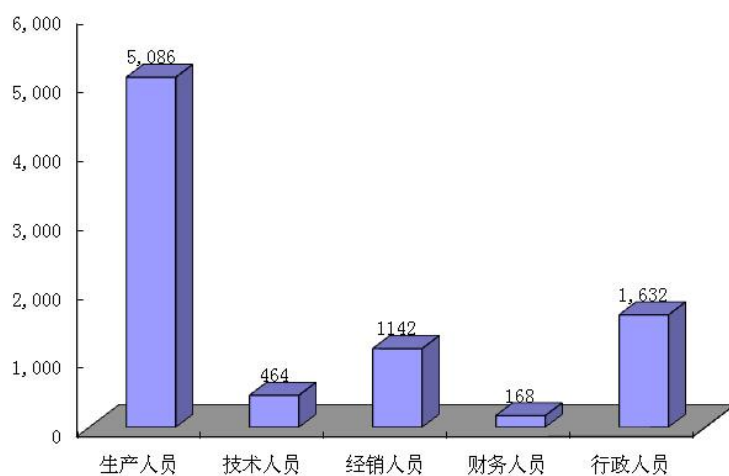
结合公司生产经营实际，从激发职工积极性、提高生产效率等方面，制定分配方案。在分配方案中均能体现任务完成、质量考核、安全、设备维护、出勤及劳动纪律、成本考核、业绩考核、服务态度等因素，也同时考虑职工工龄、职称等因素，较好地调动了广大职工的积极性、主动性和创造性，促进了公司的发展。

### (三) 培训计划

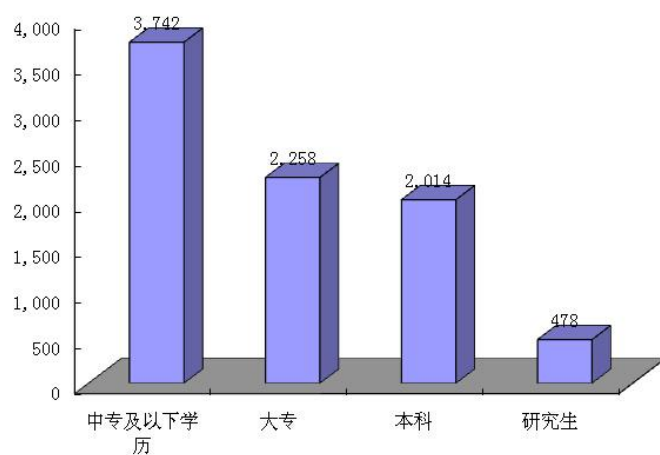
2015 年职工培训计划紧紧围绕“创新培训机制，强化精细管理，提升培训质量”这一主线，有针对性的开展培训工作，全面提升员工队伍素质。

以“素质提升、知识更新、技能增强”为目标，强化“五类培训”（岗前培训、资质培训、继续教育、业务培训，技能培训），实现年度在岗职工培训率 60%以上，培训合格率 95%以上；继续深化质量、安全、环境、涉核、军工、工程机械、两化融合等培训，确保上岗人员持证率 100%；特种作业人员持证上岗率 100%；加快培训工作信息化进程，审批通过 OA 系统；完善工作流程，加大培训监督力度，建立二级培训档案；重点做好新《安全生产法》等相关法律法规、转型发展战略、精细化管理培训；全面落实“十百千”人才工程，培养高技能人才 150 名左右，努力造就一支爱岗敬业、技能精湛、素质优良、结构合理的员工队伍。

#### (四) 专业构成统计图



#### (五) 教育程度统计图



## 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

本公司内控工作根据《太原重工股份有限公司标准内部控制手册》要求有序开展。2014 年度“内部控制自我评价报告”全文在上海证券交易所网站披露，网址：<http://www.sse.com.cn>。公司已建立了《内幕信息知情人登记制度》并按规定进行内幕信息知情人登记。

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

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 6 月 9 日	2013 年董事会工作报告、2013 年监事会工作报告、公司 2013 年年度报告、关于 2013 年度利润分配的预案、关于预计公司 2014 年日常关联交易的议案、关于修改公司章程的议案、关于续聘致同会计师事务所的议案	全部议案通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 6 月 10 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 10 月 10 日	关于增补太原重工独立董事的议案	全部议案通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 10 月 11 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王创民	否	7	2	5			否	2
张志德	否	7	1	5	1		否	1
张玉牛	否	7	2	5			否	0
介志华	否	7	1	4		2	否	1
王吉生	否	7	2	5			否	2

范卫民	否	7	2	5			否	2
李玉敏	是	7	2	5			否	1
常南	是	3	0	3			否	1
李镜	是	7	2	5			否	1
张崇慧	是	4	2	1		1	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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，董事会下设专门委员会履行职责时未对公司提出重要意见和建议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

本公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不独立的情况。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无此类情况。

## 七、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

本公司根据有关经营业绩考核管理办法对公司高级管理人员进行业绩考评，并进行奖惩。

## 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

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

本公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》等法律法规及《公司章程》的有关规定，建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，保证公司生产经营活动协调有序进行、提高企业经营效率、促进企业实现发展战略。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

致同会计师事务所出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

本公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》并执行，尚未出现年报信息披露重大差错情况。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

公司年度财务报告已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师梁青民、王增民审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

#### 一、审计报告

致同审字(2015)第 140ZA2661 号

太原重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的太原重工股份有限公司(以下简称太原重工公司)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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太原重工公司管理层的责任，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，太原重工公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了太原重工公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 梁青民

中国注册会计师 王增民

中国·北京

二〇一五年四月八日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2014 年 12 月 31 日

编制单位：太原重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,214,794,710.23	1,904,691,425.11
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		642,854,335.04	452,726,850.60
应收账款		8,853,691,842.34	9,004,340,715.34
预付款项		1,594,771,956.38	1,073,937,814.87
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		147,139,072.17	218,219,775.94
买入返售金融资产			
存货		6,663,086,666.17	4,141,829,657.06
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		148,836,131.02	193,804,007.17
流动资产合计		20,265,174,713.35	16,989,550,246.09
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		5,125,978,905.28	4,839,706,461.55
在建工程		1,584,812,754.27	1,139,045,842.97
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		512,362,528.27	523,258,402.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		83,194,885.09	63,609,846.45

其他非流动资产		29,189,169.98	216,743,904.01
非流动资产合计		7,335,538,242.89	6,782,364,457.83
资产总计		27,600,712,956.24	23,771,914,703.92
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,601,205,644.28	2,351,725,886.08
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,893,652,509.17	1,399,927,442.94
应付账款		8,789,742,526.08	8,199,293,588.18
预收款项		568,464,045.90	742,083,013.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		106,568,537.56	131,032,341.80
应交税费		89,484,264.33	103,436,323.92
应付利息		136,168,888.00	124,832,967.34
应付股利		327,234.00	
其他应付款		177,286,695.20	163,668,112.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		918,421,179.01	855,000,000.00
其他流动负债		2,034,033,958.90	1,000,000,000.00
流动负债合计		18,315,355,482.43	15,070,999,676.70
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		1,730,216,500.00	1,372,700,000.00
应付债券		1,496,477,572.69	1,495,015,987.16
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		220,745,521.03	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		33,701,817.00	14,201,817.00
预计负债			
递延收益		387,959,284.20	411,167,551.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,869,100,694.92	3,293,085,355.48
负债合计		22,184,456,177.35	18,364,085,032.18
<b>所有者权益</b>			
股本		2,423,955,000.00	2,423,955,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积		1,229,432,082.83	1,229,432,082.83
减：库存股			
其他综合收益		-1,237,921.20	-883,394.18
专项储备		247,341.65	138,082.54
盈余公积		271,985,763.88	271,985,763.88
一般风险准备			
未分配利润		1,488,439,248.88	1,480,543,818.94
归属于母公司所有者权益合计		5,412,821,516.04	5,405,171,354.01
少数股东权益		3,435,262.85	2,658,317.73
所有者权益合计		5,416,256,778.89	5,407,829,671.74
负债和所有者权益总计		27,600,712,956.24	23,771,914,703.92

法定代表人：王创民主管会计工作负责人：贺吉会计机构负责人：贺吉

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：太原重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,453,103,945.58	1,262,382,621.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		600,821,038.04	302,596,637.92
应收账款		7,543,796,284.83	8,449,856,087.79
预付款项		991,283,079.35	923,696,660.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款		674,671,546.81	835,510,801.65
存货		5,454,699,953.80	3,643,488,956.07
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,488,536.20	52,512,582.64
流动资产合计		16,724,864,384.61	15,470,044,348.02
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,049,669,504.18	2,049,669,504.18
投资性房地产			
固定资产		3,134,722,942.59	3,154,885,583.16
在建工程		567,660,727.35	223,550,492.52
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		216,369,257.56	220,964,947.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		82,170,992.38	62,396,640.05
其他非流动资产		14,039,169.98	216,743,904.01
非流动资产合计		6,064,632,594.04	5,928,211,071.28
资产总计		22,789,496,978.65	21,398,255,419.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,681,120,051.60	2,074,972,900.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,155,545,687.54	994,855,171.74
应付账款		7,206,162,485.59	7,592,468,739.19
预收款项		490,844,355.41	634,536,291.49
应付职工薪酬		90,303,590.34	125,386,646.30
应交税费		84,065,966.44	93,489,777.74
应付利息		136,168,888.00	124,832,967.34
应付股利		327,234.00	
其他应付款		142,588,096.78	133,967,169.99
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		666,754,479.01	855,000,000.00
其他流动负债		2,034,033,958.90	1,000,000,000.00
流动负债合计		14,687,914,793.61	13,629,509,663.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		865,600,000.00	715,600,000.00
应付债券		1,496,477,572.69	1,495,015,987.16
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		220,745,521.03	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		33,701,817.00	14,201,817.00
预计负债			
递延收益		154,311,748.64	173,144,458.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,770,836,659.36	2,397,962,263.12
负债合计		17,458,751,452.97	16,027,471,926.91
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,423,955,000.00	2,423,955,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,370,684,602.62	1,370,684,602.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			31,950.55

盈余公积		270,099,544.78	270,099,544.78
未分配利润		1,266,006,378.28	1,306,012,394.44
所有者权益合计		5,330,745,525.68	5,370,783,492.39
负债和所有者权益总计		22,789,496,978.65	21,398,255,419.30

法定代表人：王创民主管会计工作负责人：贺吉会计机构负责人：贺吉

### 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		9,023,321,688.96	9,551,413,326.73
其中：营业收入		9,023,321,688.96	9,551,413,326.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,101,580,880.56	9,590,422,965.36
其中：营业成本		7,624,379,581.20	8,173,578,694.51
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		4,568,045.51	3,832,588.81
销售费用		340,102,935.57	385,846,068.31
管理费用		563,340,606.54	563,115,291.45
财务费用		430,343,314.67	323,469,142.99
资产减值损失		138,846,397.07	140,581,179.29
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）			99,330.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-78,259,191.60	-38,910,308.45
加：营业外收入		105,250,791.86	50,836,431.58
其中：非流动资产处置利得		1,856,823.64	2,408,641.88
减：营业外支出		6,655,415.17	2,333,779.65
其中：非流动资产处置损失		1,304,233.85	737,050.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,336,185.09	9,592,343.48
减：所得税费用		-12,890,237.11	-16,937,318.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,226,422.20	26,529,661.50
归属于母公司所有者的净利润		32,134,979.94	25,504,728.89
少数股东损益		1,091,442.26	1,024,932.61

六、其他综合收益的税后净额		-669,024.16	-287,651.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-354,527.02	-307,508.10
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-354,527.02	-307,508.10
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-354,527.02	-307,508.10
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-314,497.14	19,856.40
七、综合收益总额		32,557,398.04	26,242,009.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,780,452.92	25,197,220.79
归属于少数股东的综合收益总额		776,945.12	1,044,789.01
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0133	0.0105
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王创民主管会计工作负责人：贺吉会计机构负责人：贺吉

**母公司利润表**  
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		7,097,769,722.28	8,500,078,208.60
减：营业成本		6,065,539,582.58	7,243,217,862.12
营业税金及附加		4,285,381.20	3,597,451.06
销售费用		244,428,684.35	346,224,283.80
管理费用		388,156,994.07	477,257,242.29
财务费用		386,605,758.24	307,632,402.43
资产减值损失		131,503,087.83	99,419,457.32
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-122,749,765.99	22,729,509.58

加：营业外收入		93,397,015.16	59,079,930.76
其中：非流动资产处置利得		1,856,823.64	2,408,641.88
减：营业外支出		6,188,067.66	2,081,917.50
其中：非流动资产处置损失		1,304,233.85	737,050.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-35,540,818.49	79,727,522.84
减：所得税费用		-19,774,352.33	-11,152,488.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,766,466.16	90,880,010.90
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-15,766,466.16	90,880,010.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王创民主管会计工作负责人：贺吉会计机构负责人：贺吉

### 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,077,288,425.63	6,389,952,626.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			



拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		43,222,989.59	
收到其他与经营活动有关的现金		204,041,880.13	215,208,247.33
经营活动现金流入小计		5,324,553,295.35	6,605,160,873.78
购买商品、接受劳务支付的现金		4,718,305,564.68	5,580,961,718.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,028,594,719.24	967,789,306.80
支付的各项税费		55,432,637.67	29,833,491.84
支付其他与经营活动有关的现金		964,436,227.62	853,872,017.82
经营活动现金流出小计		6,766,769,149.21	7,432,456,534.73
经营活动产生的现金流量净额		-1,442,215,853.86	-827,295,660.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			980,232.76
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		310,175.00	255,140.00
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		43,900,000.00	136,685,000.00
投资活动现金流入小计		44,210,175.00	137,920,372.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,029,861,128.64	885,963,585.57
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			51,571,300.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,029,861,128.64	937,534,885.57
投资活动产生的现金流量净额		-985,650,953.64	-799,614,512.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,861,210,352.30	4,461,688,387.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		301,114,056.45	2,543,980.07
筹资活动现金流入小计		8,162,324,408.75	4,464,232,367.07
偿还债务支付的现金		5,353,293,345.00	2,525,963,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		501,539,217.95	300,560,513.02
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		23,656,249.96	5,000,000.00

筹资活动现金流出小计		5,878,488,812.91	2,831,523,513.02
筹资活动产生的现金流量净额		2,283,835,595.84	1,632,708,854.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,479,028.28	-428,375.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-141,552,183.38	5,370,305.01
加：期初现金及现金等价物余额		1,904,691,425.11	1,899,321,120.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,763,139,241.73	1,904,691,425.11

法定代表人：王创民主管会计工作负责人：贺吉会计机构负责人：贺吉

### 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,363,811,378.86	6,267,829,699.78
收到的税费返还		172,240.27	
收到其他与经营活动有关的现金		253,439,897.94	707,770,832.57
经营活动现金流入小计		4,617,423,517.07	6,975,600,532.35
购买商品、接受劳务支付的现金		4,069,864,912.68	5,485,949,167.69
支付给职工以及为职工支付的现金		895,885,640.10	922,768,639.32
支付的各项税费		34,288,604.69	23,953,719.57
支付其他与经营活动有关的现金		738,009,598.20	608,162,734.99
经营活动现金流出小计		5,738,048,755.67	7,040,834,261.57
经营活动产生的现金流量净额		-1,120,625,238.60	-65,233,729.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		310,175.00	255,140.00
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		37,900,000.00	911,303,142.47
投资活动现金流入小计		38,210,175.00	911,558,282.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		291,083,280.37	544,546,247.26
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,626,814,694.46
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		291,083,280.37	2,171,360,941.72
投资活动产生的现金流量净额		-252,873,105.37	-1,259,802,659.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,969,811,839.42	3,709,894,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		301,114,056.45	2,543,980.07
筹资活动现金流入小计		6,270,925,895.87	3,712,437,980.07

偿还债务支付的现金		4,568,442,400.00	2,516,403,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		403,871,433.45	270,645,083.45
支付其他与筹资活动有关的现金		7,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		4,979,313,833.45	2,792,048,083.45
筹资活动产生的现金流量净额		1,291,612,062.42	920,389,896.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响</b>		2,214,734.63	201,767.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-79,671,546.92	-404,444,724.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,262,382,621.25	1,666,827,345.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,182,711,074.33	1,262,382,621.25

法定代表人：王创民主管会计工作负责人：贺吉会计机构负责人：贺吉

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,423,955,000.00				1,229,432,082.83		-883,394.18	138,082.54	271,985,763.88		1,480,543,818.94	2,658,317.73	5,407,829,671.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,423,955,000.00				1,229,432,082.83		-883,394.18	138,082.54	271,985,763.88		1,480,543,818.94	2,658,317.73	5,407,829,671.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-354,527.02	109,259.11			7,895,429.94	776,945.12	8,427,107.15
（一）综合收益总额							-354,527.02				32,134,979.94	776,945.12	32,557,398.04
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工													

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-24,239,550.00			-24,239,550.00
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									-24,239,550.00			-24,239,550.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							109,259.11					109,259.11
1. 本期提取							15,586,496.66					15,586,496.66
2. 本期使用							15,477,237.55					15,477,237.55
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,423,955,000.00			1,229,432,082.83	-1,237,921.20	247,341.65	271,985,763.88		1,488,439,248.88	3,435,262.85		5,416,256,778.89

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,423,955,000.00				1,281,003,382.83		-575,886.08	65,741.63	262,897,762.79		1,464,127,091.14	1,613,528.72	5,433,086,621.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,423,955,000.00				1,281,003,382.83		-575,886.08	65,741.63	262,897,762.79		1,464,127,091.14	1,613,528.72	5,433,086,621.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-51,571,300.00		-307,508.10	72,340.91	9,088,001.09		16,416,727.80	1,044,789.01	-25,256,949.29
（一）综合收益总额							-307,508.10				25,504,728.89	1,044,789.01	26,242,009.80
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									9,088,001.09		-9,088,001.09		
1. 提取盈余公积									9,088,001.09		-9,088,001.09		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								72,340.91					72,340.91
1. 本期提取								10,935,542.89					10,935,542.89
2. 本期使用								10,863,201.98					10,863,201.98
（六）其他					-51,571,300.00								-51,571,300.00
四、本期期末余额	2,423,955,000.00				1,229,432,082.83	-883,394.18	138,082.54	271,985,763.88		1,480,543,818.94	2,658,317.73		5,407,829,671.74

法定代表人：王创民主管会计工作负责人：贺吉会计机构负责人：贺吉

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,423,955,000.00				1,370,684,602.62			31,950.55	270,099,544.78	1,306,012,394.44	5,370,783,492.39

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,423,955,000.00				1,370,684,602.62			31,950.55	270,099,544.78	1,306,012,394.44	5,370,783,492.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-31,950.55	-	-40,006,016.16	-40,037,966.71
（一）综合收益总额										-15,766,466.16	-15,766,466.16
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-24,239,550.00	-24,239,550.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,239,550.00	-24,239,550.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-31,950.55			-31,950.55
1. 本期提取								9,841,332			9,841,332



								.50			.50
2. 本期使用								9,873,283.05			9,873,283.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,423,955,000.00				1,370,684,602.62			270,099,544.78	1,266,006,378.28		5,330,745,525.68

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,423,955,000.00				1,370,684,602.62			65,741.63	261,011,543.69	1,224,220,384.63	5,279,937,272.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,423,955,000.00				1,370,684,602.62			65,741.63	261,011,543.69	1,224,220,384.63	5,279,937,272.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-33,791.08	9,088,001.09	81,792,009.81	90,846,219.82
（一）综合收益总额										90,880,010.90	90,880,010.90
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									9,088,001.09	-9,088,001.09	
1. 提取盈余公积									9,088,001.09	-9,088,001.09	

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-33,791.08			-33,791.08
1. 本期提取								8,594,690.33			8,594,690.33
2. 本期使用								8,628,481.41			8,628,481.41
（六）其他											-
四、本期期末余额	2,423,955,000.00				1,370,684,602.62			31,950.55	270,099,544.78	1,306,012,394.44	5,370,783,492.39

法定代表人：王创民主管会计工作负责人：贺吉会计机构负责人：贺吉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

太原重工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 1998 年经山西省人民政府晋政函[1998]50 号文批准，由太原重型机械集团有限公司、山西大同齿轮集团有限责任公司（前身为大同齿轮厂）、山西省经贸资产经营有限责任公司共同发起，通过向社会公开募股设立的股份有限公司。本公司 1998 年 7 月 6 日在山西省工商行政管理局登记注册，1998 年 9 月 4 日在上海证券交易所挂牌交易。

2002 年，太原重型机械集团有限公司进行债转股改制，其所持本公司股份作为出资投入新设立的控股子公司太原重型机械（集团）制造有限公司，太原重型机械（集团）制造有限公司成为本公司控股股东，太原重型机械集团有限公司为本公司实际控制人。2009 年，根据国务院国有资产监督管理委员会（国资产权[2009]163 号）“关于太原重工股份有限公司股份持有人变更有关问题的批复”，本公司发起人第二大股東山西大同齿轮集团有限责任公司持有的本公司 37,336,878 股股份变更为本公司实际控制人太原重型机械集团有限公司持有。有关变更过户登记手续于 2009 年 3 月 31 日办理完成。本次股份持有人变更后，本公司的实际控制人不变，仍为太原重型机械集团有限公司。

本公司企业法人营业执照注册号为 140000100064225，注册地址：太原高新技术产业开发区（万柏林区玉河街 53 号），法定代表人：王创民。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司股本为 2,423,955,000.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合部、财务部、经销部、质量部、生产部、安全环保部、经济运行部、设备技改部、战略规划部、人力资源部、技术创新部、法律事务部、审计部、信息化办公室、物流采控办公室、武装保卫部等部门，拥有太重（天津）滨海重型机械有限公司、太重（天津）重型装备科技开发有限公司、太原重工工程技术有限公司、TAIYUAN HEAVY INDUSTRY (INDIA) PRIVATE LIMITED、CEC Crane Engineering and Consulting GmbH、太原重工香港国际有限公司、太原重工轨道交通设备有限公司、太重（察右中旗）新能源实业有限公司、内蒙古七和风力发电有限公司等子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动（经营范围）为：公路汽车货运；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。一般经营项目主要为：制造销售火车轴、冶金、轧钢、锻压、起重、非标设备、加压气化炉、压力容器、工矿配件、油膜轴承、精密锻件、结构件、齿轮及汽车变速箱。机电技术服务。机械设备安装、调试、修理、改造。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），挖掘设备、钢轮产品的销售等。

本公司的母公司名称：太原重型机械（集团）制造有限公司。

本公司的实际控制人：太原重型机械集团有限公司。

本公司的最终控制人：山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第八次会议于 2015 年 4 月 8 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司太重（天津）滨海重型机械有限公司、太重（天津）重型装备科技开发有限公司、太原重工工程技术有限公司、TAIYUAN HEAVY INDUSTRY (INDIA) PRIVATE LIMITED、CEC Crane Engineering and Consulting GmbH、太原重工香港国际有限公司、太原重工轨道交通设备有限公司、太重（察右中旗）新能源实业有限公司、内蒙古七和风力发电有限公司，本年度合并范围未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础列报。本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

## 2. 持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司在印度注册的子公司 TAIYUAN HEAVY INDUSTRY (INDIA) PRIVATE LIMITED 以印度卢比为记账本位币，在德国注册的子公司 CEC Crane Engineering and Consulting GmbH 以欧元为记账本位币，在香港注册的太原重工香港国际有限公司以港币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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，于发生时计入当期损益。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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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。

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。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### (3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

#### (4) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (5) 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，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；



⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本集团已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。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团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。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额单项大于 1000 万元的应收账款、账面余额单项大于 100 万元的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上		
3—4 年	20	20
4—5 年	30	30
5 年以上	50	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12. 存货****(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品、工程施工等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料发出时，不同生产单位分别采用先进先出法或加权平均法计价，批量生产的在产品、产成品发出时采用加权平均法计价，订单生产的在产品、产成品发出时采用个别计价法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

本集团周转材料于领用时采用一次转销法摊销。

### 13. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、18。

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

本集团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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	35	4	2.74
通用设备	年限平均法	18	4	5.33
专用设备	年限平均法	18	4	5.33
运输设备	年限平均法	10	4	9.60
自动化控制设备及仪器仪表	年限平均法	5	4	19.20

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 15. 在建工程

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

## 16. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
----	------	------	----

土地使用权	50 年	直线法
专利权	10 年	直线法

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：本年度未发生资本化的研发项目。

## 18. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19. 长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## 21. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 22. 收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

#### ④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

### (2) 收入确认的具体方法

本集团大型机器设备收入确认的具体方法如下：

①成熟定型产品的订货销售，在商品发出时确认销售收入。

②签订合同销售的非成熟定型产品，根据合同约定条款将主要风险报酬转移时确认销售收入。若规定要验收的，在取得验收手续时确认销售收入。

本集团建造合同收入确认的具体方法如下：

本集团建造合同收入确认是依据第三方（监理单位）出具的完工进度单（报告）及合同总金额进行确认。

## 23. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。



## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本集团将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本集团作为出租人，经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本集团作为承租人，经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

本集团将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确认为融资租赁。

本集团作为出租人，融资租赁中，在租赁开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本集团作为承租人，融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个

期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 应收款项减值准备计提比例

本集团根据前三年实际发生的平均坏账比例，并结合客户的信用状况及款项性质，坏账准备计提比例很可能发生变化。

### 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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

### 建造合同

本集团根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本集团会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的要求： A、利润表中其他综合收益项目分别以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目与以后会计期间不能重分类进损益的项目分别进行列报； B、在附注中披露费用按照性质分类的利润表补充资料等。 本集团对比较财务报表的列报进行了相应调整。		递延收益 411,167,551.32 其他非流动负债 -411,167,551.32 其他综合收益 -883,394.18 外币报表折算差额 883,394.18

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	17、13、11、6
消费税		
营业税	应税收入	5、3

城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
价格调控基金	应纳流转税额	1.5
河道工程维护管理费	应纳流转税额	1

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
子公司：太原重工工程技术有限公司	15
子公司：太重（天津）滨海重型机械有限公司	25
孙公司：太重（天津）重型装备科技开发有限公司	25
子公司：太原重工香港国际有限公司	16.5
子公司：太重（察右中旗）新能源实业有限公司	25
子公司：太原重工轨道交通设备有限公司	15
孙公司：内蒙古七和风力发电有限公司	25
子公司：TAIYUAN HEAVY INDUSTRY (INDIA) PRIVATE LIMITED	30
子公司：CEC Crane Engineering and Consulting GmbH	15

## 2. 税收优惠

本公司 2014 年取得经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的 GR201414000181 号《高新技术企业证书》，享受 15% 的企业所得税优惠税率，有效期三年。

本公司的子公司太原重工工程技术有限公司于 2013 年取得经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的 GR201314000012 号《高新技术企业证书》，享受 15% 的企业所得税优惠税率，有效期三年。

本公司的子公司太原重工轨道交通设备有限公司于 2014 年取得经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的 GR201414000130 号《高新技术企业证书》，享受 15% 的企业所得税优惠税率，有效期三年。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,601,704.82	1,513,936.49
银行存款	983,021,171.36	1,190,296,441.85
其他货币资金	1,229,171,834.05	712,881,046.77
合计	2,214,794,710.23	1,904,691,425.11
其中：存放在境外的款项总额	12,558,759.60	10,511,399.61

其他说明

其他货币资金为票据保证金、保函保证金及信用证保证金等存款。

期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	642,854,335.04	452,726,850.60
商业承兑票据		
合计	642,854,335.04	452,726,850.60

## (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	334,603,918.06
商业承兑票据	
合计	334,603,918.06

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,120,054,729.00	
商业承兑票据		
合计	1,120,054,729.00	

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,483,437,304.58	100	629,745,462.24	6.64	8,853,691,842.34	9,510,467,266.13	100	506,126,550.79	5.32	9,004,340,715.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	9,483,437,304.58	/	629,745,462.24	/	8,853,691,842.34	9,510,467,266.13	/	506,126,550.79	/	9,004,340,715.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	4,457,579,752.36	44,575,797.50	1%
1 年以内小计	4,457,579,752.36	44,575,797.50	1%
1 至 2 年	2,403,016,345.74	120,150,817.29	5%
2 至 3 年	1,492,108,167.93	149,210,816.79	10%
3 年以上			
3 至 4 年	675,301,742.51	135,060,348.50	20%
4 至 5 年	234,839,829.31	70,451,948.79	30%
5 年以上	220,591,466.73	110,295,733.37	50%
合计	9,483,437,304.58	629,745,462.24	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 138,185,423.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	17,978,402.52

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款共计 42 户，均为不重要的应收款项。

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,794,237,840.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 18.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 106,266,687.00 元。

## 4、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,165,420,695.99	73.08	803,086,577.38	74.78
1 至 2 年	214,077,699.17	13.42	228,049,586.50	21.24
2 至 3 年	188,938,431.91	11.85	27,934,051.76	2.60
3 年以上	26,335,129.31	1.65	14,867,599.23	1.38
合计	1,594,771,956.38	100	1,073,937,814.87	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末账面余额	年限	未及时结算原因	性质和内容
第一名	110,119,000.00	2-3 年	合同未履行完毕	采购款
第二名	59,790,000.00	1-2 年	合同未履行完毕	采购款
第三名	33,500,935.90	1-3 年	合同未履行完毕	采购款
第四名	25,000,000.00	1-2 年	合同未履行完毕	采购款
第五名	19,931,546.00	1-2 年	合同未履行完毕	采购款
合计	248,341,481.90			

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 509,604,422.68 元，占预付款项期末余额合计数的比例 31.95%。

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,930,749.65	100	4,791,677.48	3.15	147,139,072.17	222,965,847.95	100	4,746,072.01	2.13	218,219,775.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	151,930,749.65	/	4,791,677.48	/	147,139,072.17	222,965,847.95	/	4,746,072.01	/	218,219,775.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内	102,723,516.96	1,027,235.15	1%
1 年以内小计	102,723,516.96	1,027,235.15	1%
1 至 2 年	40,546,570.01	2,027,328.51	5%
2 至 3 年	4,729,228.47	472,922.85	10%
3 年以上			
3 至 4 年	1,458,804.95	291,760.99	20%
4 至 5 年	1,319,423.26	395,826.98	30%
5 年以上	1,153,206.00	576,603.00	50%
合计	151,930,749.65	4,791,677.48	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 245,605.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	400,000.00

其他应收款核销说明：

本期核销的其他应收款共计 1 户，为不重要的应收款项。

### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	30,572,907.84	28,013,387.15
保证金	83,763,091.76	188,481,506.58
应收出口退税款	16,753,191.45	
其他	20,841,558.60	7,326,702.68
合计	151,930,749.65	223,821,596.41

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	20,000,000.00	2 年以内	13.16	776,000.00
第二名	保证金	19,800,000.00	1-2 年	13.03	990,000.00
第三名	出口退税款	16,753,191.45	1 年以内	11.03	167,531.91
第四名	保证金	12,750,000.00	1 年以内	8.39	127,500.00
第五名	保证金	2,400,000.00	1 年以内	1.58	24,000.00
合计	/	71,703,191.45	/	47.19	2,085,031.91



## 6、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	492,037,625.75		492,037,625.75	393,859,846.29		393,859,846.29
在产品	2,759,419,996.90		2,759,419,996.90	2,265,570,623.97		2,265,570,623.97
库存商品	1,570,196,910.75	415,368.26	1,569,781,542.49	1,427,119,463.26		1,427,119,463.26
周转材料	79,419,362.14		79,419,362.14	55,279,723.54		55,279,723.54
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	1,762,428,138.89		1,762,428,138.89			
合计	6,663,502,034.43	415,368.26	6,663,086,666.17	4,141,829,657.06		4,141,829,657.06

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品		415,368.26				415,368.26
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计		415,368.26				415,368.26

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,901,131,535.58
累计已确认毛利	320,938,919.37
减：预计损失	
已办理结算的金额	459,642,316.06
建造合同形成的已完工未结算资产	1,762,428,138.89

## 7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	144,476,240.28	193,758,208.35
预缴所得税	4,050,451.28	
其他	309,439.46	45,798.82
合计	148,836,131.02	193,804,007.17

## 8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
太原重工祁县聚合物有限责任公司	13,053,191.20									13,053,191.20	13,053,191.20
小计	13,053,191.20									13,053,191.20	13,053,191.20
合计	13,053,191.20									13,053,191.20	13,053,191.20

## 其他说明

太原重工祁县聚合物有限责任公司属危险化学品生产企业，2007年仍未办理下安全生产许可证，被祁县工商管理局吊销营业执照，已停产7年，拖欠东方资产管理公司1668万元债务进入法律执行程序，太原重工祁县聚合物有限责任公司股东会于2008年通过了进行公司清算的决议，本公司2008年已经董事会决议，对该项长期股权投资全额计提减值准备13,053,191.20元。截止目前太原重工祁县聚合物有限责任公司尚未进入清算程序，生产经营陷于停业状态。

## 9、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	2,461,518,675.52	3,953,745,122.11	54,515,724.05	6,469,779,521.68
2. 本期增加金额	438,602,458.88	401,025,036.83	7,119,594.69	846,747,090.40
(1) 购置	39,772,176.62	336,067,831.99	7,119,594.69	382,959,603.30
(2) 在建工程转入	398,830,282.26	64,957,204.84		463,787,487.10
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	21,623,822.55	336,126,703.49	3,361,651.39	361,112,177.43
(1) 处置或报废	21,623,822.55	336,126,703.49	3,361,651.39	361,112,177.43
4. 期末余额	2,878,497,311.85	4,018,643,455.45	58,273,667.35	6,955,414,434.65
二、累计折旧				
1. 期初余额	442,215,996.78	1,148,066,898.96	29,873,165.39	1,620,156,061.13
2. 本期增加金额	64,047,798.59	171,841,450.52	3,246,471.46	239,135,720.57
(1) 计提	64,047,798.59	171,841,450.52	3,246,471.46	239,135,720.57
3. 本期减少金额	9,450,912.15	28,240,165.99	2,082,173.19	39,773,251.33
(1) 处置或报废	9,450,912.15	28,240,165.99	2,082,173.19	39,773,251.33
4. 期末余额	496,812,883.22	1,291,668,183.49	31,037,463.66	1,819,518,530.37
三、减值准备				
1. 期初余额		9,916,999.00		9,916,999.00
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额		9,916,999.00		9,916,999.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,381,684,428.63	2,717,058,272.96	27,236,203.69	5,125,978,905.28
2. 期初账面价值	2,019,302,678.74	2,795,761,224.15	24,642,558.66	4,839,706,461.55

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	300,000,000	2,872,909.38		297,127,090.62

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大型铸锻件国产化项目	492,960,003.04	正在办理相关手续
天津滨海项目	653,450,825.93	正在办理相关手续
新轮线项目	308,542,237.96	正在办理相关手续

## 10、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高速列车轮轴国产化(二期)项目	417,496,373.77		417,496,373.77	105,587,986.64		105,587,986.64
天津临港基地建设	960,581,339.17		960,581,339.17	859,638,848.79		859,638,848.79
兆瓦级风力发电机组关键部件制造建设项目	21,039,173.62		21,039,173.62	7,604,638.90		7,604,638.90
零星工程	185,695,867.71		185,695,867.71	166,214,368.64		166,214,368.64
合计	1,584,812,754.27		1,584,812,754.27	1,139,045,842.97		1,139,045,842.97

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
天津临港基地建设	2,000,000,000.00	859,638,848.79	487,254,134.72	351,009,763.19	35,301,881.15	960,581,339.17	86.64	90%	72,369,973.54	44,278,571.85	6.4	募集资金、自筹
新建高速列车轮轴国产项化目(二期)	476,960,000.00	105,587,986.64	311,908,387.13			417,496,373.77	28.74	45%				自筹
兆瓦级风力发电机组关键部件制造建设项目	199,768,600.00	7,604,638.90	19,355,423.62	5,920,888.90		21,039,173.62	36.44	70%	2,454,474.12	538,873.75	6	自筹
合计	2,676,728,600.00	972,831,474.33	818,517,945.47	356,930,652.09	35,301,881.15	1,399,116,886.56	/	/	74,824,447.66	44,817,445.6	/	/

## 11、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	543,480,717.97	206,119.93			543,686,837.90
2. 本期增加 金额		101,697.34			101,697.34
(1) 购置		101,697.34			101,697.34
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	543,480,717.97	307,817.27			543,788,535.24
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,428,435.05				20,428,435.05
2. 本期增加 金额	10,970,331.24	27,240.68			10,997,571.92
(1) 计提	10,970,331.24	27,240.68			10,997,571.92
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	31,398,766.29	27,240.68			31,426,006.97
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					

四、账面价值					
1. 期末账面价值	512,081,951.68	280,576.59			512,362,528.27
2. 期初账面价值	523,052,282.92	206,119.93			523,258,402.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	554,632,567.27	83,194,885.09	418,381,504.13	63,609,846.45
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	554,632,567.27	83,194,885.09	418,381,504.13	63,609,846.45

### (2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	103,290,130.91	115,384,291.51
可抵扣亏损	707,734,473.24	331,585,570.28
合计	811,024,604.15	446,969,861.79

### (3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年			
2015 年			
2016 年			
2017 年	331,585,570.28	331,585,570.28	
2018 年			
2019 年	376,148,902.96		
合计	707,734,473.24	331,585,570.28	/

## 13、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	25,005,808.98	216,743,904.01
未实现售后租回损益	4,183,361.00	
合计	29,189,169.98	216,743,904.01

## 14、短期借款

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		200,000,000.00
抵押借款		
保证借款	300,000,000.00	170,000,000.00
信用借款	3,301,205,644.28	1,981,725,886.08
合计	3,601,205,644.28	2,351,725,886.08

## 15、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,893,652,509.17	1,399,927,442.94
合计	1,893,652,509.17	1,399,927,442.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 16、应付账款

### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	8,377,191,668.28	7,772,504,023.89
工程款	412,550,857.80	426,789,564.29
合计	8,789,742,526.08	8,199,293,588.18

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	53,610,500.07	合同未履行完毕
第二名	53,480,000.00	合同未履行完毕
第三名	42,553,500.00	合同未履行完毕
第四名	41,909,992.94	合同未履行完毕
第五名	37,430,000.00	合同未履行完毕
合计	228,983,993.01	/

## 17、预收款项

### (1). 预收账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	568,464,045.90	742,083,013.72
合计	568,464,045.90	742,083,013.72

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	28,936,000.00	合同未履行完毕
第二名	26,495,176.00	合同未履行完毕
第三名	18,000,000.00	合同未履行完毕



第四名	18,000,000.00	合同未履行完毕
第五名	16,118,660.40	合同未履行完毕
合计	107,549,836.40	/

## 18、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示:

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	131,032,341.80	861,058,838.05	885,643,901.47	106,447,278.38
二、离职后福利-设定提存计划		140,723,661.92	140,602,402.74	121,259.18
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	131,032,341.80	1,001,782,499.97	1,026,246,304.21	106,568,537.56

### (2). 短期薪酬列示:

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	103,651,652.10	682,204,299.64	703,281,068.45	82,574,883.29
二、职工福利费		35,065,194.98	35,065,194.98	
三、社会保险费		59,118,808.81	59,106,255.81	12,553.00
其中：医疗保险费		46,641,520.75	46,631,776.75	9,744.00
工伤保险费		6,939,392.88	6,937,723.88	1,669.00
生育保险费		4,991,345.18	4,990,265.18	1,080.00
大病统筹		546,550.00	546,490.00	60
四、住房公积金	17,598,703.00	65,703,971.00	69,118,863.00	14,183,811.00
五、工会经费和职工教育经费	9,131,093.89	16,974,502.34	16,900,343.14	9,205,253.09
六、短期带薪缺勤	650,892.81	1,992,061.28	2,172,176.09	470,778.00
七、短期利润分享计划				
合计	131,032,341.80	861,058,838.05	885,643,901.47	106,447,278.38

### (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		127,717,966.99	127,690,120.99	27,846.00
2、失业保险费		13,005,694.93	12,912,281.75	93,413.18
3、企业年金缴费				
合计		140,723,661.92	140,602,402.74	121,259.18

其他说明:

基本养老保险单位计提比例 20%；失业保险单位计提比例单位 2%。

## 19、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,398,522.01	3,647,822.40
消费税		
营业税	294,397.71	173,665.57
企业所得税	2,158.16	536,440.12
个人所得税	24,143,794.08	32,560,579.76
城市维护建设税	279,301.21	920,045.23
教育费附加	19,388,313.18	19,285,095.11
地方教育费附加	3,368,582.23	3,299,649.62
价格调控基金	19,866,124.15	19,815,099.03
河道工程维护管理费	915,308.08	826,458.82
房产税	13,074,804.67	12,372,558.25
印花税	3,372,363.85	3,484,850.04
土地使用税	1,380,595.00	6,514,059.97
合计	89,484,264.33	103,436,323.92

## 20、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	74,400,000.00	74,400,000.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	10,530,000.00	6,707,967.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
短期融资券利息	51,238,888.00	43,725,000.00
合计	136,168,888.00	124,832,967.34

## 21、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	327,234.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	327,234.00	

## 22、 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	62,868,574.63	56,581,242.10
往来款	36,430,394.40	27,687,416.52
其他	77,987,726.17	79,399,454.10
合计	177,286,695.20	163,668,112.72

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,317,815.83	合同未履行完毕
第二名	120,000.00	合同未履行完毕
第三名	110,000.00	合同未履行完毕
第四名	100,000.00	合同未履行完毕
第五名	100,000.00	合同未履行完毕
合计	1,747,815.83	/

## 23、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	851,666,700.00	855,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	66,754,479.01	
合计	918,421,179.01	855,000,000.00

## 24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
政府补助	34,033,958.90	
合计	2,034,033,958.90	1,000,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券①	1,000,000,000.00	2013/1/31	1 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		3,975,000.00		1,000,000,000.00	
短期融资券②	1,000,000,000.00	2014/4/9	1 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	47,850,000.00			1,000,000,000.00
短期融资券③	1,000,000,000.00	2014/12/12	1 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	3,388,888.00			1,000,000,000.00

合计	/	/	/	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00	55,213,888.00	0.00	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00
----	---	---	---	------------------	------------------	------------------	---------------	------	------------------	------------------

其他说明：

①本公司于2012年12月向中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券不超过人民币20亿元，2013年1月31日首期发行10亿元，另支付承销费200万元，期限自2013年1月31日起至2014年1月30日止，年利率为4.77%，本期已全部偿还。

②2014年4月9日发行2014年度第一期短期融资券10亿元，另支付承销费200万元，期限至2015年4月8日止，年利率为6.60%，到期一次还本付息。

③2014年12月12日发行2014年度第二期短期融资券10亿元，另支付承销费200万元，期限至2015年12月11日止，年利率为6.10%，到期一次还本付息。

## 25、长期借款

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,301,600,000.00	1,011,600,000.00
信用借款	428,616,500.00	361,100,000.00
合计	1,730,216,500.00	1,372,700,000.00

其他说明，包括利率区间：

期末，保证借款的利率区间为4.2-6.15%；信用借款的利率区间为6-6.55%。

## 26、应付债券

### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一期中期票据	496,477,572.69	495,015,987.16
二期中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,496,477,572.69	1,495,015,987.16

### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
一期中期票据	500,000,000.00	2012/2/9	5年	492,500,000.00	495,015,987.16		32,150,000.00	1,461,585.53	32,150,000.00	496,477,572.69
二期中期票据	1,000,000,000.00	2012/3/27	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		61,000,000.00		61,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	/	/	/	1,492,500,000.00	1,495,015,987.16		93,150,000.00	1,461,585.53	93,150,000.00	1,496,477,572.69

## 27、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款		220,745,521.03

其他说明:

2014年8月14日,本公司与工银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》。租赁标的物为本公司冶铸分公司正在使用的机器设备,原值327,653,362.42元,累计折旧16,139,502.27元,账面净值311,513,860.15元。合同规定租赁期限和租前期共6年,实际起租日为2014年9月29日(实际起租日的净值为304,183,361.00元)。租赁成本(指出租人和承租人约定的租赁物购买价款及其他应当计入租赁成本的款项)为人民币300,000,000.00元,租赁利率为6.15%(按照中国人民银行公布的五年期以上贷款基准利率)。租金总额367,818,439.83元,按季支付。

## 28、专项应付款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
一期技术改造资金	4,909,090.00			4,909,090.00	(1)
三期技改贴息资金	2,007,273.00			2,007,273.00	(2)
技术进步和产业升级 国债项目资金	2,585,454.00			2,585,454.00	(3)
全地面起重机项目	4,000,000.00			4,000,000.00	(4)
快速精密双柱式锻造 液压机与操作机系列 成套技术装备成果转化项目	700,000.00			700,000.00	(5)
高速列车国产化项目		19,500,000.00		19,500,000.00	(6)
合计	14,201,817.00	19,500,000.00		33,701,817.00	/

其他说明:

(1) 根据晋经贸投资字[2001]244号《关于下达2000年第十六批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》规定,山西省财政厅拨入国债专项资金9,000,000.00元,截止2014年12月31日,尚余4,909,090.00元未归还。

(2) 根据晋财建[2002]591号文件规定,山西省财政厅拨入第三批国债专项资金国家重点技术改造项目贴息资金2,760,000.00元,用于干熄焦装置专用提升机改造,截止2014年12月31日,尚余2,007,273.00元未归还。

(3) 根据发改投资[2004]1248号文件规定,本公司收到2004年第一批企业技术进步和产业升级国债项目资金3,160,000.00元,用于清洁型煤炭深加工成套设备改造项目,截止2014年12月31日,尚余2,585,454.00元未归还。

(4) 根据晋财建一[2013]217号文件,本公司2013年收到山西省财政厅项目资金4,000,000.00元,用于全地面起重机项目,截止2014年12月31日,该项目资金尚未归还。

(5) 根据晋财建一[2013]273号文件,本公司2013年收到山西省财政厅项目资金700,000.00元,用于快速精密双柱式锻造液压机与操作机系列成套技术装备成果转化项目,截止2014年12月31日,该项目资金尚未归还。

(6) 根据山西省财政厅晋财建一【2011】127号、晋财建一【2012】122号、晋财建一【2013】66号文件,本公司2014年收到山西省财政厅项目资金19,500,000.00元。文件规定以资本金注入形式用于新建高速列车国产化项目,截止2014年12月31日,该资本金注入手续尚未办理完成。

## 29、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	411,167,551.32	43,900,000.00	67,108,267.12	387,959,284.20	
合计	411,167,551.32	43,900,000.00	67,108,267.12	387,959,284.20	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超大型露天矿用挖掘机改造项目国债资金	37,780,000.00		2,220,000.00		35,560,000.00	资产(1)
财政厅三代核电站装卸料系统设备资金	33,880,000.00		2,120,000.00		31,760,000.00	资产(2)
露天矿自移式破碎站开采成套设备财政拨款	12,280,000.00		720,000.00		11,560,000.00	资产(3)
新能源贴息资金	8,500,000.00		500,000.00		8,000,000.00	资产(4)
重大技术装备大型铸锻件国产化研制项目贷款贴息	2,830,000.00		170,000.00		2,660,000.00	资产(5)
财政厅进口产品贴息	6,110,000.00		360,000.00		5,750,000.00	资产(6)
城市轨道交通车辆关键零部件项目		34,600,000.00	3,840,000.00		30,760,000.00	资产(7)
太原重工厂房采暖节能改造项目		300,000.00			300,000.00	资产(8)
太原重工铸锻系统节能综合技改项目		3,000,000.00			3,000,000.00	资产(9)
天津临港重型装备研制基地建设专项资金	20,400,000.00		1,152,000.00		19,248,000.00	资产(10)
天津临港基建配套资金	123,091,666.68		4,356,800.00		118,734,866.68	资产(11)
天津临港工	6,000,000.00				6,000,000.00	资产(12)

业技改和园区建设专项资金						
海上多功能起吊安装平台(船)关键设备研制项目专项资金	31,500,000.00				31,500,000.00	资产(13)
察右中旗专项资金	3,805,950.00	6,000,000.00	280,170.01		9,525,779.99	资产(14)
高速列车关键零部件国产化项目资金	51,500,000.00		2,861,111.11		48,638,888.89	资产(15)
财政厅进口产品贴息	7,195,000.00		7,195,000.00			收益(16)
智能制造装备发展项目	21,000,000.00		3,430,644.11		17,569,355.89	收益(17)
能源管理中心建设项目	4,300,000.00		4,300,000.00			收益(18)
专利资助	90,000.00				90,000.00	收益(19)
轮对组成关键零部件国产化研发	800,000.00				800,000.00	收益(20)
铁矿粉预热还原装置研制项目	500,000.00		500,000.00			收益(21)
(市重大)25-200MN双柱式快速锻造液压机及操作机系列产业化	7,011,219.00		6,613,249.18		397,969.82	收益(22)
国家重大成果转化项目双柱快锻系列化	4,810,456.05		4,600,599.75		209,856.30	收益(23)
75m3大型矿业挖掘机研发项目	2,986,882.40		1,520,800.03		1,466,082.37	收益(24)
3MW风力发电机组成套化技术和装备项目	1,000,000.00		1,000,000.00			收益(25)
225MN单动卧式铝挤压机的开发研制项目	935,921.69		860,411.71		75,509.98	收益(26)
快速精密双	4,000,000.00		2,425,052.05		1,574,947.95	收益(27)

柱式锻造液压机与操作机系列成套技术装备成果转化项目						
150万吨/年5.5M捣固式焦炉奖励	50,000.00		50,000.00			收益(28)
铁矿石半自磨机耐磨衬板材质及铸件研发经费	200,000.00		200,000.00			收益(29)
AP1000环吊制造技术研发项目	1,018,900.00		1,018,900.00			收益(30)
核电起重机研制专项经费	13,491,079.82		12,713,053.49		778,026.33	收益(31)
5MW风电增速器研发项目	375,000.00			375,000.00		收益(32)
高铁牵引齿轮箱联合研发项目	2,000,000.00				2,000,000.00	收益(33)
滨海新区科技创新专项资金	1,725,475.68		1,725,475.68			收益(34)
合计	411,167,551.32	43,900,000.00	66,733,267.12	375,000.00	387,959,284.20	/

## 其他说明：

(1) 根据晋发改投资发【2007】752号文件，公司收到重大装备自主化项目（第四批）中央预算内专项资金4000万元，用于超大型露天矿用挖掘机项目建设。此项补助，按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

(2) 据财政部财建【2009】295号文件，公司2009年收到第三批扩大内需中央预算内基建支出预算（拨款）3000万元，用于“三代核电站装卸料系统设备”项目建设；根据晋财建一【2010】17号文件，公司收到2009年煤炭可持续发展基金基建支出预算（拨款）300万元，用于“三代核电站装卸料系统设备技改项目”；根据晋发改工业发【2010】1636号文件，公司收到山西省煤炭可持续发展基金700万元，用于“三代核电站装卸料系统设备技改项目”。此项补助，按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

(3) 根据晋财建【2010】248号文件，公司收到2010年中央预算内基建支出预算（拨款）1300万元，专项用于本公司“露天矿自移式破碎站开采成套设备”项目建设。此项补助，按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

(4) 根据并财建【2011】15号文件，公司收到2010年山西省新能源项目贴息资金900万元，用于风力设备增速器技改项目。此项补助，按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

(5) 根据并经信投资【2012】327号、并财建【2012】312号文件，公司收到2012年重大技术装备大型铸锻件国产化研制项目贷款贴息300万元。此项补助，按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

(6) 根据晋财企【2012】141号文件，公司收到2012年度进口贴息资金647万元。此项补助，按照相关资产的预计使用年限进行摊销。



(7) 根据山西省财政厅晋财建一【2014】158号文件, 公司收到2014年城市轨道交通车辆关键件项目拨款资金3460万元。此项补助, 按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

(8) 根据山西省财政厅晋财建一【2013】368号文件, 公司2014年收到厂房采暖节能改造项目30万元。

(9) 根据晋财建一【2012】369号文件, 公司2014年收到铸锻系统节能综合技改项目270万元; 根据晋财建一【2013】368号文件, 公司2014年收到铸锻系统节能综合技改项目30万元。

(10) 根据发改投资【2009】3039号文件, 本公司之子公司太重(天津)滨海重型机械有限公司收到重点产业振兴和技术改造(第五批)2009年第三批扩大内需中央预算内投资2160万元, 专项用于天津临港重型装备研制基地建设(一期)项目。此项补助, 按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

(11) 根据太重(天津)滨海重型机械有限公司与天津市临港工业区管理委员会签订建设阶段企业基础配套费协议, 本公司之子公司太重(天津)滨海重型机械有限公司2010年收到企业基础配套费3511万元, 2012年收到企业基础配套费4658万元; 根据津发改工业【2013】618号、津发改工业【2013】628号, 公司2013年收到专项基础配套费4594万元。此项补助, 按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

(12) 根据天津市滨海新区经信委相关文件, 本公司之子公司太重(天津)滨海重型机械有限公司2011年收到工业技改和园区建设专项资金150万元, 2012年收到天津临港工业技改和园区建设专项资金450万元。

(13) 根据发改投资【2013】1120号文件、津发改投资【2013】628号, 本公司之子公司太重(天津)滨海重型机械有限公司2013年收到专项拨款3150万, 用于海上多功能起吊安装平台(船)关键设备研制项目。

(14) 根据察右中旗财政局文件中财经(2013)234号文件, 本公司之子公司太重(察右中旗)新能源实业有限公司2013年收到专项拨款3,805,950.00元, 2014年收到专项拨款600万元。此项补助按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

(15) 根据并经财【2013】33号文件, 本公司之子公司太原重工轨道交通设备有限公司2013年收到太原经济技术开发区财政局专项补助5150万元, 用于新建高速列车轮轴国产化项目的基础设施建设和设备购置。此项补助按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

(16) 根据晋财企【2013】96号文件, 公司收到财政厅2013年度进口产品贴息资金719.5万元。

(17) 根据晋发改高新发【2013】2225号文件, 公司2013年收到山西省财政厅拨款2100万元, 用于智能制造装备发展项目千万吨级大型露天矿半连续开采系统研制及示范应用。

(18) 根据晋财建一【2013】124号, 公司2013年收到山西省财政厅节能项目资金225万元, 用于能源管理中心及节能综合改造项目; 根据晋财建一【2013】229号, 公司2013年收到山西省财政厅专项拨款205万元, 用于工业企业能源管理中心建设示范项目。

(19) 根据并科【2013】43号, 并财教【2013】204号, 公司2013年度收到太原市专利资助专项经费9万元。

(20) 根据晋财教【2013】54号文件, 公司2013年收到轮对组成关键零部件国产化研发项目经费80万元。

(21) 根据晋财教【2013】179号文件, 公司2013年收到铁矿粉预热还原装置研制项目专项经费50万元。

(22) 根据并科字【2011】59号、并财教【2011】217号文件, 公司2011年收到太原市科技局拨款1000万元, 用于200mm双柱式快速锻造液压机及操作机系列产品产业化研发项目。

(23) 根据国家财政部《产业技术研究与开发资金管理暂行办法》, 公司2012年收到专项经费930万, 用于快速精密双柱式锻造液压机与操作机系列成套技术装备成果转化项目。

(24) 依据晋科计发[2011]139号、晋财教【2011】252号、晋财教【2012】86号文件, 公司2012年收到专项拨款180万元, 用于75立方米大型矿用挖掘机的研发。依据晋财教[2013]54号文件, 公司2013年收到山西省财政厅专项拨款180万元, 用于75立方米大型矿用挖掘机的研发。

(25) 根据晋财教【2013】54号文件, 公司2013年收到山西省财政厅专项拨款100万元, 用于3MW风力发电机组成套化技术和装备项目。

(26) 根据山西省科技创新项目计划任务书, 公司2013年收到山西省财政厅专项经费160万元, 用于225MN单动卧式铝挤压机的开发研制项目。

(27) 根据晋财建一【2013】273号文件，公司2013年收到山西省财政厅专项拨款400万元，用于快速精密双柱式锻造液压机与操作机系列成套技术装备成果转化项目。

(28) 根据中国机械工程学会文件机学【2013】122号，公司2013年收到150万吨/年5.5M 捣固式焦炉奖励款5万元。

(29) 根据太原市科技项目计划任务书，公司2013年收到铁矿石半自磨机耐磨衬板材质及铸件研发经费20万元。

(30) 根据大型先进压水堆核电站重大专项科研课题协议文件，公司2013年收到 AP1000制造技术专项经费共141.89万元。

(31) 根据相关文件，公司2012年收到核电起重机研制专项经费1434.52万元。

(32) 根据国科发财【2011】669号文件，公司2011年收到5MW 风电增速器合作研发项目专项经费400万元；根据国科发财【2013】416号、国科发财【2013】18号文件，公司收到2013年财政部5MW 风电增速器合作研发项目专项经费125万元，公司2014年拨付合作方375,000.00元。

(33) 根据国科发计【2013】303号文件，公司收到2013年财政部专项拨款200万元，用于高铁牵引齿轮箱联合研发项目。

(34) 根据津滨政发【2010】90号文件，太重（天津）重型装备科技开发有限公司2012年收到滨海新区科技创新专项资金500万元，用于太重（天津）临港重型装备研发中心的建设。

### 30、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,423,955,000						2,423,955,000

### 31、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,229,432,082.83			1,229,432,082.83
其他资本公积				
合计	1,229,432,082.83			1,229,432,082.83

### 32、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新							

计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-883,394.18				-354,527.02	-314,497.14	-1,237,921.20
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-883,394.18				-354,527.02	-314,497.14	-1,237,921.20
其他综合收益合计	-883,394.18				-354,527.02	-314,497.14	-1,237,921.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-669,024.16元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-354,527.02元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-314,497.14元。

### 33、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	138,082.54	15,586,496.66	15,477,237.55	247,341.65
合计	138,082.54	15,586,496.66	15,477,237.55	247,341.65

### 34、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	271,985,763.88			271,985,763.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	271,985,763.88			271,985,763.88

### 35、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,480,543,818.94	1,464,127,091.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,480,543,818.94	1,464,127,091.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,134,979.94	25,504,728.89
减：提取法定盈余公积		9,088,001.09
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,239,550.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,488,439,248.88	1,480,543,818.94

### 36、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,888,335,005.95	7,507,016,289.39	9,454,979,980.88	8,102,210,501.96
其他业务	134,986,683.01	117,363,291.81	96,433,345.85	71,368,192.55
合计	9,023,321,688.96	7,624,379,581.20	9,551,413,326.73	8,173,578,694.51

#### (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入		营业成本	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轧锻设备	866,484,821.18	766,968,902.62	1,285,082,978.41	1,131,152,673.21
起重机设备	976,743,001.33	800,151,570.42	1,181,618,140.64	974,910,911.12
挖掘焦化设备	785,009,600.31	586,252,030.88	1,875,576,840.32	1,466,528,073.77
火车轮轴及轮对	1,805,265,202.99	1,491,618,706.67	1,504,815,051.85	1,354,231,026.35
油膜轴承	88,484,393.66	62,974,542.58	112,446,349.89	88,350,104.97
铸锻件	615,121,435.00	599,049,780.27	690,207,293.65	681,597,310.11
齿轮传动机械	347,992,344.65	256,668,943.00	308,211,152.60	267,506,543.19
煤化工设备	654,364,121.82	600,961,625.44	692,048,174.24	635,490,738.40
风电设备	13,112,599.00	11,294,049.27	1,300,877,383.96	1,087,568,131.54
成套项目	2,222,070,454.95	1,901,131,535.58		
其他收入	513,687,031.06	429,944,602.66	504,096,615.32	414,874,989.30
<b>合计</b>	<b>8,888,335,005.95</b>	<b>7,507,016,289.39</b>	<b>9,454,979,980.88</b>	<b>8,102,210,501.96</b>

## (2) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	7,718,351,877.05	6,457,127,640.73	8,747,443,100.82	7,532,237,133.66
国外收入	1,169,983,128.90	1,049,888,648.66	707,536,880.06	569,973,368.30
<b>合计</b>	<b>8,888,335,005.95</b>	<b>7,507,016,289.39</b>	<b>9,454,979,980.88</b>	<b>8,102,210,501.96</b>

## 37、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	3,455,071.06	2,993,713.53
城市维护建设税	650,208.25	491,642.55
教育费附加	279,029.72	232,616.49
资源税		
地方教育费附加	183,736.48	114,616.24
<b>合计</b>	<b>4,568,045.51</b>	<b>3,832,588.81</b>

## 38、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,925,317.65	82,733,602.12
运输费	140,701,469.25	157,808,706.95
业务招待费	42,015,969.12	73,750,784.36

差旅费	29,328,439.95	33,793,909.62
咨询及招标服务费	11,815,283.89	18,549,343.72
代理费	6,345,852.99	8,970,268.64
其他费用	14,970,602.72	10,239,452.90
合计	340,102,935.57	385,846,068.31

### 39、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	210,166,944.82	194,373,605.09
折旧费及摊销	27,762,598.85	25,019,414.61
业务招待费	2,713,339.11	5,540,612.11
差旅费	5,364,087.19	6,163,523.16
办公费	14,521,218.62	12,695,372.14
财产保险费	2,809,637.28	6,670,058.64
土地租赁费	23,783,214.00	23,783,214.00
研究开发费	133,000,917.00	126,053,664.60
修理费	45,443,967.11	64,680,871.34
税费	19,386,109.70	18,866,067.21
其他费用	78,388,572.86	79,268,888.55
合计	563,340,606.54	563,115,291.45

### 40、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	497,496,062.17	356,900,536.96
利息资本化	-44,817,445.60	-39,419,568.54
利息收入	-40,788,711.22	-27,120,157.60
承兑汇票贴息	7,567,156.86	4,507,014.18
汇兑损益	-8,818,944.56	15,613,353.49
手续费及其他	19,705,197.02	12,987,964.50
合计	430,343,314.67	323,469,142.99

### 41、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	138,431,028.81	140,581,179.29
二、存货跌价损失	415,368.26	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	138,846,397.07	140,581,179.29

## 42、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		99,330.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		99,330.18

## 43、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,856,823.64	2,408,641.88	1,856,823.64
其中：固定资产处置利得	1,856,823.64	2,408,641.88	1,856,823.64
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	82,275,927.42	46,216,019.67	82,275,927.42
赔款收入	17,817,797.92	456,416.37	17,817,797.92
其他	3,300,242.88	1,755,353.66	3,300,242.88
合计	105,250,791.86	50,836,431.58	105,250,791.86

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	68,619,308.22	36,330,419.67	
2013年山西省大型科学仪器升级改造项目		200,000.00	收益

运用创新方法降低产品设计目标成本研究奖励		300,000.00	收益
大型露天矿用挖掘机的研制(省)		200,000.00	收益
72/80MN 双柱式快速自由锻造液压机		500,000.00	收益
TZM500 全路面伸缩臂起重机研发		780,000.00	收益
企业数字化集成关键技术研究及应用示范		200,000.00	收益
液压打桩锤关键技术研发奖励	200,000.00	600,000.00	收益
山西省知识产权局 13 年专利资助		36,000.00	收益
外经贸区域协调发展资金	1,740,000.00	3,250,000.00	收益
出口信用保险保费补助	2,176,700.00	3,819,600.00	收益
专利申请资助专项资金	45,000.00		收益
山西省大型科学仪器升级改造	250,000.00		收益
75 立方米大型露天矿用挖掘机研制	2,480,000.00		收益
高铁牵引齿轮箱联合研发	450,000.00		收益
失业保险在岗培训补贴	6,314,919.20		收益
合计	82,275,927.42	46,216,019.67	/

#### 44、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,304,233.85	737,050.31	1,304,233.85
其中：固定资产处置损失	1,304,233.85	737,050.31	1,304,233.85
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			
赔偿金、滞纳金、违约金	1,651,583.37	554,444.09	1,651,583.37
价格调控基金	133,515.56	94,147.06	
河道工程维护管理费	92,457.72	77,615.83	
其他	3,473,624.67	870,522.36	3,473,624.67
合计	6,655,415.17	2,333,779.65	6,429,441.89

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,694,801.53	2,310,089.00
递延所得税费用	-19,585,038.64	-19,247,407.02
合计	-12,890,237.11	-16,937,318.02



## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	20,336,185.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,050,427.76
子公司适用不同税率的影响	2,849,065.50
调整以前期间所得税的影响	-48,889.16
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,512,227.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,602,032.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,019,129.46
税率变动对期初递延所得税余额的影响	852,620.83
研究开发费加成扣除的纳税影响	-48,522,786.68
所得税费用	-12,890,237.11

## 46、其他综合收益

详见附注七、32

## 47、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助拨款	74,496,700.00	68,047,300.00
银行存款利息收入	39,674,654.77	24,576,177.53
收到保证金	77,711,194.49	107,164,598.11
其他收入	555,743.68	1,223,038.49
资金往来	11,603,587.19	14,197,133.20
合计	204,041,880.13	215,208,247.33

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	527,866,954.83	85,000,000.00
销售费用	205,177,617.92	303,112,466.19
管理费用	148,553,953.27	162,040,603.48
银行手续费	11,455,197.02	7,987,964.50
资金往来	71,382,504.58	295,730,983.65
合计	964,436,227.62	853,872,017.82

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到察右中旗财政局专项拨款	6,000,000.00	
收到财政厅进口设备贴息		7,195,000.00
天津滨海公司收到的政府补助款项		77,990,000.00

高速列车关键零部件国产化项目资金		51,500,000.00
城市轨道交通车辆关键零部件项目	34,600,000.00	
太原重工厂房采暖节能改造项目	300,000.00	
太原重工铸锻系统节能综合技改项目	3,000,000.00	
合计	43,900,000.00	136,685,000.00

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金专户存款利息	1,114,056.45	2,543,980.07
售后回租收到的现金	300,000,000.00	
合计	301,114,056.45	2,543,980.07

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行中期债券融资费用	3,000,000.00	3,000,000.00
短期融资券费用	4,000,000.00	2,000,000.00
偿付融资租赁款本息	16,656,249.96	
合计	23,656,249.96	5,000,000.00

## 48、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	33,226,422.20	26,529,661.50
加：资产减值准备	138,846,397.07	140,581,179.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	239,135,720.57	200,624,454.53
无形资产摊销	10,997,571.92	10,859,936.60
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）	-552,589.79	-1,671,591.57
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）	452,678,616.57	317,440,968.46
投资损失（收益以“-”号填列）		-99,330.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,585,038.64	-19,247,407.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,521,672,377.37	-1,259,540,188.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-582,695,201.84	-1,211,612,229.96

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	807,263,415.79	968,838,885.47
其他	141,209.66	
经营活动产生的现金流量净额	-1,442,215,853.86	-827,295,660.95
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	300,000,000.00	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,763,139,241.73	1,904,691,425.11
减：现金的期初余额	1,904,691,425.11	1,899,321,120.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-141,552,183.38	5,370,305.01

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,763,139,241.73	1,904,691,425.11
其中：库存现金	2,601,704.82	1,513,936.49
可随时用于支付的银行存款	983,021,171.36	1,190,296,441.85
可随时用于支付的其他货币资金	777,516,365.55	712,881,046.77
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,763,139,241.73	1,904,691,425.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	451,655,468.50	办理银行承兑汇票、信用证
应收票据	334,603,918.06	用于办理银行承兑汇票
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	786,259,386.56	/

## 50、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	15,844,022.06	6.119	96,949,570.99
欧元	1,010,816.83	7.4556	7,536,245.96
港币	5,994,473.89	0.7889	4,729,040.45
卢比	48,571,384.31	0.0977	4,745,424.25
澳元	12.01	5.0174	60.26
应收账款			
其中：美元	67,305,008.31	6.119	411,839,345.85
欧元	4,995,899.81	7.4556	37,247,430.62
港币	2,940,461.54	0.7889	2,319,730.11
英镑	8,475.13	9.5437	80,884.10
卢比	15,893,926.71	0.0977	1,552,823.67
澳元	53,206.05	5.0174	266,956.04
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预收账款			
其中：美元	8,671,735.38	6.119	53,062,348.79
欧元	1,750,079.52	7.4556	13,047,892.87
应付账款			
其中：美元	6,194,925.44	6.119	37,906,748.77
欧元	3,390,126.95	7.4556	25,275,430.49
港币	25,000.00	0.7889	19,722.50
卢比	184,751.80	0.0977	18,050.25
预付账款			
其中：美元	13,039,917.16	6.119	79,791,253.10
欧元	206,033.68	7.4556	1,536,104.70
其他应收账款			
其中：欧元	205,878.96	7.4556	1,534,951.17
卢比	8,762,454.00	0.0977	856,091.76
其他应付账款			
其中：欧元	147,316.26	7.4556	1,098,331.11
卢比	53,711,728.37	0.0977	5,247,635.86
短期借款			
其中：美元	42,742,141.98	6.119	261,539,166.78
欧元	8,971,518.33	7.4556	66,888,052.06

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币
-------	-------	-------

CEC Crane Engineering and Consulting GmbH	德国	欧元
TAIYUAN HEAVY INDUSTRY (INDIA) PRIVATE LIMITED	印度	印度卢比
太原重工香港国际有限公司	香港	港币

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
太重(天津)滨海重型机械有限公司	天津	天津	产品制造、销售	100		投资设立
太原重工轨道交通设备有限公司	太原	太原	产品制造、销售	100		投资设立
太原重工工程技术有限公司	太原	太原	设计、安装; 技术服务、开发及转让	100		同一控制下企业合并
太重(察右中旗)新能源实业有限公司	内蒙古	内蒙古	产品制造、销售	100		同一控制下企业合并
太原重工香港国际有限公司	香港	香港	贸易、投资、物流、制造、广告、顾问、电子、地产	100		投资设立
TAIYUAN HEAVY INDUSTRY (INDIA) PRIVATE LIMITED	印度	印度	产品进出口及技术服务、备件存储和修理	100		投资设立
CEC Crane Engineering and Consulting GmbH	德国	德国	设计与咨询	55		投资控股
太重(天津)重型装备科技开发有限公司	天津	天津	技术开发、服务		100	投资设立
内蒙古七和风力发电有限公司	内蒙古	内蒙古	风电项目建设及投资等		100	投资设立

#### (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
CEC Crane Engineering and Consulting GmbH	45%	45%		3,435,262.85

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
CEC Crane Engineering and Consulting GmbH	26,117,134.97	16,295,698.95	42,412,833.92	34,775,527.70	0.00	34,775,527.70	26,084,001.05	6,698,314.08	32,782,315.13	26,871,553.62	0.00	26,871,553.62

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
CEC Crane Engineering and Consulting GmbH	28,643,709.90	2,425,427.25	1,744,686.89	2,142,891.90	48,371,571.48	2,277,628.03	2,295,770.21	-346,496.18

## 九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 18.92%（2013 年：19.07%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 47.19%（2013 年：66.57%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2014 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 616,800.00 万元（2013 年 12 月 31 日：人民币 564,100.00 万元）。

期末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	205,011.93	155,108.64			360,120.57
应付票据	189,365.25				189,365.25
应付账款	255,958.43	448,916.81	79,340.53		784,215.77
应付股利	32.72				32.72
应付利息	13,278.00	338.89			13,616.89
其他应付款	6,319.60	11,409.07			17,728.67
一年内到期的非流	10,374.24	81,467.88			91,842.12

动负债				
其他流动负债	100,000.00	100,000.00		200,000.00
长期借款	-	-	173,021.65	173,021.65
应付债券			149,647.76	149,647.76
长期应付款			22,074.55	22,074.55
小计:	<b>780,340.17</b>	<b>797,241.29</b>	<b>424,084.49</b>	<b>2,001,665.95</b>
表外担保(保函)	5,456.29	30,332.03	14,930.64	50,718.96
表外担保(信用证)	2,546.05	4,231.54	14,709.45	21,487.04
财务担保			31,500.00	31,500.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>788,342.51</b>	<b>831,804.86</b>	<b>485,224.58</b>	<b>2,105,371.95</b>

期初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项目	期初数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债:					
短期借款	78,500.00	156,672.59			235,172.59
应付票据	139,992.74				139,992.74
应付账款	265,477.93	470,958.99	83,492.44		819,929.36
应付利息	12,483.30				12,483.30
其他应付款	6,537.82	9,828.99			16,366.81
一年内到期的非流动负债	80,500.00	5,000.00			85,500.00
其他流动负债	100,000.00				100,000.00
长期借款			137,270.00		137,270.00
应付债券			149,501.60		149,501.60
小计:	<b>683,491.79</b>	<b>642,460.57</b>	<b>370,264.04</b>		<b>1,696,216.40</b>
表外担保(保函)	11,136.33	3,951.11	1,929.79		17,017.23
表外担保(信用证)	5,772.49	2,176.11	19,723.92		27,672.52
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>700,400.61</b>	<b>648,587.79</b>	<b>391,917.75</b>		<b>1,740,906.15</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量,因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。



本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、瑞士法郎）依然存在外汇风险。

于 2014 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	35,250.83	4,702.84	9,618.89	8,972.69
欧元	10,630.97	325.66	641.86	514.54
卢比	526.57	2,232.64	7,322.78	5,414.14
港币	1.97		893.49	776.07
澳元			5.32	
英镑			0.85	
<b>合计</b>	<b>46,410.34</b>	<b>7,261.14</b>	<b>18,483.19</b>	<b>15,677.44</b>

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。

#### 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2014 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 79.68%（2013 年 12 月 31 日：77.25 %）。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
太原重型机械(集团)制造有限公司	太原市	重型机械设备制造	104,739 万元	27.34	27.34

本公司的实际控制人是太原重型机械集团有限公司

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业无重要的合营和联营企业。

**4、 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
榆次液压集团有限公司	股东的子公司
太原重型机械集团煤机有限公司	股东的子公司
太重集团榆次液压工业有限公司	股东的子公司
北京太重机械成套设备有限公司	股东的子公司
太原重型机械集团机械设备科技开发有限公司	股东的子公司
智波交通运输设备有限公司	其他
智奇铁路设备有限公司	其他
太重集团机械设备租赁有限公司	股东的子公司
太重香港国际有限公司	股东的子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
太原重型机械集团煤机有限公司	材料、劳务	30,754,081.98	19,946,129.53
榆次液压集团有限公司	材料	15,213.68	100,722.04
太原重型机械集团机械设备科技开发有限公司	材料	1,350,572.66	3,936,937.58
太重集团榆次液压工业有限公司	材料	35,890,021.00	33,610,080.32
智奇铁路设备有限公司	材料	157,804.38	13,564,393.11
太重香港国际有限公司	材料	151,239,216.24	57,353,799.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
太原重型机械集团煤机有限公司	产品、劳务	31,833,222.88	170,297,151.02
太重集团榆次液压工业有限公司	产品	484,372.65	6,415,833.78
北京太重机械成套设备有限公司	产品	1,371,001.25	565,803.41
太原重型机械集团机械设备科技开发有限公司	产品		146,427.35
榆次液压集团有限公司	产品	1,143,197.76	25,092.30
太重香港国际有限公司	产品		24,981,352.67
智奇铁路设备有限公司	产品	5,035,236.22	9,974,829.06
太重集团机械设备租赁有限公司	产品	21,367,521.37	

**(2). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

无。

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
太原重型机械集团有限责任公司	土地	2,447,400.00	2,447,400.00
太原重型机械(集团)制造有限公司	土地	20,163,600.00	20,163,600.00
太原重型机械(集团)制造有限公司	土地	1,172,214.00	1,172,214.00

## 关联租赁情况说明

1、2008年4月25日本公司与太原重型机械集团有限责任公司签订《土地使用权租赁协议》，本公司承租太原重型机械集团有限责任公司位于山西省太原市万柏林区玉河街53号厂区内经营性土地116,765.10平方米，作为生产经营场所使用，租赁期限：10年(2008年1月1日—2017年12月31日)。

2、2008年4月25日本公司与太原重型机械(集团)制造有限公司签订《土地使用权租赁协议》，本公司承租太原重型机械(集团)制造有限公司位于太原市万柏林区玉河街53号厂区内经营性土地962,005.60平方米，作为生产经营场所使用，租赁期限为10年(2008年1月1日—2017年12月31日)。

3、2007年2月25日本公司与太原重型机械(集团)制造有限公司签订《土地使用权租赁协议》，本公司承租太原重型机械(集团)制造有限公司位于太原市万柏林区上庄街88号的经营性土地80,014.63平方米，作为生产经营场所使用，租赁期限：5年(2007年3月1日—2012年2月28日)，如双方无异议，期满后自动延期。

## (3). 关联担保情况

本公司作为担保方

无关联担保情况发生。

本公司作为被担保方

单位：元币种：人民币

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
太原重型机械集团有限责任公司	100,000,000.00	2014-02-24	2015-02-24	否
太原重型机械集团有限责任公司	100,000,000.00	2014-02-26	2015-02-26	否
太原重型机械集团有限责任公司	100,000,000.00	2014-06-19	2015-06-18	否
太原重型机械集团有限责任公司	365,600,000.00	2011-06-29	2016-06-01	否
太原重型机械集团有限责任公司	300,000,000.00	2013-08-08	2015-08-07	否
太原重型机械集团有限责任公司	50,000,000.00	2014-02-14	2015-11-27	否
太原重型机械集团有限责任公司	50,000,000.00	2013-11-28	2015-11-27	否
太原重型机械集团有限责任公司	450,000,000.00	2014-06-25	2016-10-23	否
太原重型机械集团有限责任公司	250,000,000.00	2014-06-25	2016-06-23	否
太原重型机械集团有限责任公司	216,000,000.00	2013-02-01	2017-08-01	否
太原重型机械集团有限责任公司	80,000,000.00	2013-09-17	2017-08-01	否
太原重型机械集	14,000,200.00	2014-01-02	2018-02-01	否

团有限公司				
太原重型机械集团有限公司	51,666,700.00	2014-01-02	2018-08-01	否
太原重型机械集团有限公司	51,666,700.00	2014-01-02	2019-02-01	否
太原重型机械集团有限公司	22,666,400.00	2014-01-02	2019-08-01	否

#### (4). 关键管理人员报酬

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	511.13	507.29

#### (5). 其他关联交易

A、2008年4月25日本公司与太原重型机械（集团）制造有限公司签订《工业污水处理收费协议》，太原重型机械（集团）制造有限公司负责本公司在生产过程中排放的所有工业污水的处理，污水处理费用按年用水总量\*排水率（0.7）\*工业污水处理成本（1.2元/吨）计算。本年度本公司应向太原重型机械（集团）制造有限公司支付的此项费用为531,213.27元。

B、2008年4月25日本公司与太原重型机械集团有限公司签订《商标使用权许可合同》，太原重型机械集团有限公司许可本公司无偿使用TZ牌商标，商标注册登记号码：第215697、216085、217508和382018。许可使用注册商标的商品范围为：铸铁件、锻件、轧钢设备、矫正机、起重机、压机、门式起重机、煤气发生炉。商标许可使用的期限为10年（2008年1月1日—2017年12月31日）。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	太原重型机械集团煤机有限公司	48,258,038.26	2,495,366.09	34,480,539.87	1,429,492.50
应收账款	太原重型机械集团机械设备科技开发有限公司	285,426.92	65,025.46	285,426.92	35,562.48
应收账款	太重集团榆次液压工业有限公司	2,271,934.00	67,213.06	3,785,618.00	37,937.18
应收账款	北京太重机械成套设备有限公司	1,776,635.00	36,440.27	626,848.00	6,268.48
应收账款	榆次液压集团有限公司	239,358.00	3,043.58	29,358.00	293.58
应收账款	智奇铁路设备有限公司	1,837,045.15	18,370.45	70,000.00	700
应收账款	太重集团机械设备租赁有限公司	2,500,000.00	25,000.00		
预付账款	太原重型机械集团煤机有限公司	1,390,615.29			
预付账款	太重香港国际有限公司	33,949,255.83		825,510.00	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	太原重型机械集团煤机有限公司	1,074,220.00	
应付票据	太原重型机械集团机械设备科技开发有限公司		2,360,000.00
应付票据	太重集团榆次液压工业有限公司	4,317,979.00	
应付账款	太原重型机械集团煤机有限公司	5,585,572.01	21,228,750.07
应付账款	榆次液压集团有限公司	812,743.80	1,377,413.80
应付账款	太原重型机械集团机械设备科技开发有限公司	2,858,387.63	2,978,217.63
应付账款	太重集团榆次液压工业有限公司	32,421,523.16	14,002,306.58
应付账款	智奇铁路设备有限公司	2,379,073.92	6,318,624.02
应付账款	太重集团贸易有限公司	1,172,300.86	
应付账款	太重香港国际有限公司	312,075.29	
预收账款	北京太重机械成套设备有限公司		65,413.00
预收账款	太原重型机械集团煤机有限公司	164,515.94	164,515.94
其他应付款	太原重型机械集团有限公司	34,165,000.00	32,365,000.00
其他应付款	太原重型机械(集团)制造有限公司	2,078,889.41	24,480,103.01

## 十一、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## (1) 资本承诺

单位:元 币种:人民币

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	216,501,796.73	258,736,335.49

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

## A、开出保函、信用证

截至 2014 年 12 月 31 日止, 本公司开出人民币保函 315,608,187.00 元; 美元保函 30,060,170.20 元, 折合人民币 183,938,181.45 元; 欧元保函 694,589.52 元, 折合人民币 5,178,581.63 元; 卢比保函 25,226,517.70 元, 折合人民币 2,464,630.78 元。美元进口信用证 19,466,541.16 元, 折合人民币 19,115,765.36 元; 欧元进口信用证 12,843,311.40 元, 折合人民币 95,754,592.47 元。

## B、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 12 月 31 日, 本集团为下列单位贷款提供保证:

被担保单位名称	担保事项	金额(元)	期限	备注
山东润海风电发展有限公司	向客户提供融资租赁回购担保	255,000,000.00	5 年	
威海鼎能新能源有限公司	向客户提供融资租赁回购担保	60,000,000.00	2 年	

<b>合计</b>	<b>315,000,000.00</b>
-----------	-----------------------

说明:

1 为解决客户在购买本公司风电设备中的资金问题, 拓宽风电设备销售渠道, 公司与华夏金融租赁有限公司(以下简称“华夏租赁”)、山东润海风电发展有限公司(以下简称“山东润海”)签订《权利义务转让协议》, 同时华夏租赁与山东润海签署《融资租赁合同》, 约定华夏租赁根据山东润海的要求向本公司购买用于峨山风电场工程项目的风电设备及附属设备(以下简称“标的物”), 支付价款合计人民币 2.55 亿元, 并将标的物出租给山东润海使用。本公司向华夏租赁承担融资租赁的回购担保义务, 并与华夏租赁签订《回购协议》。约定: 本公司将在风电设备融资租赁业务中承担余额回购担保义务, 客户股东承德奥星电力工程建设有限公司、香港联合能源投资有限公司将其合计持有的山东润海 100%的股权质押给本公司, 质押担保的范围为山东润海承担的主债务及主债务实现过程中产生的利息、罚息、违约金、损害赔偿金及其他为签订或履行合同而发生的费用、以及本公司实现担保权利所产生的费用。截至 2014 年 12 月 31 日, 客户按约付租, 无违约情况。

2 为解决客户在购买本公司风电设备中的资金问题, 拓宽风电设备销售渠道, 中程租赁有限公司(以下简称“中程租赁”)与威海鼎能新能源有限公司(以下简称“威海鼎能”)就本公司销售的风力发电机组直接租赁事宜签署《融资租赁合同》, 同时本公司与中程租赁、威海鼎能签署《买卖合同》, 约定中程租赁根据威海鼎能的要求向本公司购买用于山东文登泽库风电场一期项目的风电设备及附属设备(以下简称“标的物”), 支付价款合计人民币 6,000 万元, 并将标的物出租给威海鼎能使用。本公司向中程租赁承担余额回购担保义务, 并与中程租赁、威海鼎能签订《回购协议》。约定: 公司将在销售风电设备融资租赁交易中承担余额回购担保义务。威海鼎能的自然人独资股东刘婵宁将其持有的威海鼎能 100%的股权质押给本公司, 质押担保的范围为追偿代替威海鼎能承担的主债务及主债务实现过程中产生的利息、罚息、违约金、损害赔偿金及其他为签订或履行本合同而发生的费用、以及本公司实现追偿权利所产生的费用。截至 2014 年 12 月 31 日, 客户按约付租, 无违约情况。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:**

截至 2014 年 12 月 31 日, 本集团不存在其他应披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2012 年 12 月向中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券不超过人民币 20 亿元, 2014 年 4 月 9 日发行短期融资券 10 亿元, 并支付承销费 200 万元, 期限自 2014 年 4 月 9 日起至 2015 年 4 月 8 日止, 年利率为 6.60%。截至 2015 年 4 月 8 日(董事会批准报告日), 本公司已归还发行短期融资券 10 亿元的全部本息。

截至 2015 年 4 月 8 日(董事会批准报告日), 本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

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

本集团目前主要经营利润来自母公司本部和境内子公司, 根据本集团内部组织结构、管理要求及内部报告制度, 目前未划分业务分部, 也未按照经营分部模式进行管理和考核。同时, 本集团的主要经营业务及收入主要来自中国境内, 主要资产亦位于中国境内, 因此本集团无需另行披露分部数据。

### 2、其他

内蒙古七和风力发电有限公司注册资本由 500 万元增至 15,000 万元, 增资完成后, 晋能清洁能源有限公司出资 14,250 万元, 占注册资本 95%, 太重(察右中旗)新能源实业有限公司出

资 750 万元，占注册资本金 5%，本集团对内蒙古七和风力发电有限公司将失去控制权。截至 2015 年 4 月 8 日（董事会批准报告日），内蒙古七和风力发电有限公司的增资手续尚未完成。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,087,030,366.08	100	543,234,081.25	6.72	7,543,796,284.83	8,947,684,153.51	100	497,828,065.72	5.56	8,449,856,087.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,087,030,366.08	/	543,234,081.25	/	7,543,796,284.83	8,947,684,153.51	/	497,828,065.72	/	8,449,856,087.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,451,663,812.68	34,516,638.11	1%
1 年以内小计	3,451,663,812.68	34,516,638.11	1%
1 至 2 年	2,254,428,927.36	112,721,446.37	5%
2 至 3 年	1,454,748,124.21	145,474,812.42	10%
3 年以上			
3 至 4 年	570,430,032.05	114,086,006.41	20%

4 至 5 年	207,222,784.77	62,166,835.43	30%
5 年以上	148,536,685.01	74,268,342.51	50%
合计	8,087,030,366.08	543,234,081.25	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 131,465,911.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,189,445.10

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款共计 38 户，均为不重要的应收款项。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,486,709,230.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例 18.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 135,259,282.19 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	684,627,427.30	100	9,955,880.49	1.45	674,671,546.81	846,579,473.71	100	11,068,672.06	1.31	835,510,801.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	684,627,427.30	/	9,955,880.49	/	674,671,546.81	846,579,473.71	/	11,068,672.06	/	835,510,801.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	638,242,276.51	6,382,422.77	1%
1 年以内小计	638,242,276.51	6,382,422.77	1%
1 至 2 年	38,438,112.91	1,921,905.65	5%
2 至 3 年	4,109,762.47	410,976.25	10%
3 年以上			
3 至 4 年	1,408,192.45	281,638.49	20%
4 至 5 年	1,278,020.76	383,406.23	30%
5 年以上	1,151,062.20	575,531.10	50%
合计	684,627,427.30	9,955,880.49	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 140,691.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	400,000.00

其他应收款核销说明：

本期核销的其他应收款共计 1 户，为不重要的应收款项。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	22,630,237.71	24,370,177.68
保证金	71,799,174.91	186,631,973.29
往来款	590,198,014.68	635,577,322.74
合计	684,627,427.30	846,579,473.71

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	出售设备及垫付资金款	464,124,276.11	1 年以内	67.79	4,641,242.76
第二名	保证金	20,000,000.00	2 年以内	2.92	776,000.00
第三名	保证金	19,800,000.00	1-2 年	2.89	990,000.00
第四名	保证金	12,750,000.00	1 年以内	1.86	127,500.00
第五名	保证金	2,400,000.00	1 年以内	1.58	24,000.00

合计	/	519,074,276.11	/	77.04	6,558,742.76
----	---	----------------	---	-------	--------------

## 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,049,669,504.18		2,049,669,504.18	2,049,669,504.18		2,049,669,504.18
对联营、合营企业投资	13,053,191.20	13,053,191.20		13,053,191.20	13,053,191.20	
合计	2,062,722,695.38	13,053,191.20	2,049,669,504.18	2,062,722,695.38	13,053,191.20	2,049,669,504.18

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
太重(天津)滨海重型机械有限公司	954,200,000.00			954,200,000.00		
TAIYUAN HEAVY INDUSTRY (INDIA) PRIVATE LIMITED	7,842,339.71			7,842,339.71		
太原重工工程技术有限公司	27,066,117.51			27,066,117.51		
CEC Crane Engineering and Consulting GmbH	1,081,746.96			1,081,746.96		
太原重工轨道交通有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
太原重工香港国际有限公司	7,908,000.00			7,908,000.00		
太重(察右中旗)新能源实业有限公司	51,571,300.00			51,571,300.00		
合计	2,049,669,504.18			2,049,669,504.18		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计											
二、联营企业											
太原重工祁县聚合物有限责任公司	13,053,191.20									13,053,191.20	13,053,191.20
小计	13,053,191.20									13,053,191.20	13,053,191.20
合计	13,053,191.20									13,053,191.20	13,053,191.20

## 其他说明：

太原重工祁县聚合物有限责任公司属危险化学品生产企业，2007 年仍未办理下安全生产许可证，被祁县工商局吊销营业执照，已停产 7 年，拖欠东方资产管理公司 1668 万元债务进入法律执行程序，太原重工祁县聚合物有限责任公司股东会于 2008 年通过了进行公司清算的决议，本公司 2008 年已经董事会决议，对该项长期股权投资全额计提减值准备 13,053,191.20 元。截止目前太原重工祁县聚合物有限责任公司尚未进入清算程序，生产经营陷于停业状态。

## 4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,831,122,662.02	5,869,414,945.77	8,348,531,300.28	7,120,217,355.18
其他业务	266,647,060.26	196,124,636.81	151,546,908.32	123,000,506.94
合计	7,097,769,722.28	6,065,539,582.58	8,500,078,208.60	7,243,217,862.12

## 十五、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	552,589.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	82,275,927.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,992,832.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,672,921.18	
少数股东权益影响额		
合计	83,148,428.79	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.5939	0.0133	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.9428	-0.0210	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	32,134,979.94	25,504,728.89	5,412,821,516.04	5,405,171,354.01

## (2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	32,134,979.94	25,504,728.89	5,412,821,516.04	5,405,171,354.01

## 4、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,899,321,120.10	1,904,691,425.11	2,214,794,710.23
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	450,639,883.14	452,726,850.60	642,854,335.04
应收账款	8,090,794,734.46	9,004,340,715.34	8,853,691,842.34
预付款项	1,137,972,881.01	1,073,937,814.87	1,594,771,956.38
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	84,751,765.62	218,219,775.94	147,139,072.17
买入返售金融资产			
存货	2,882,289,468.99	4,141,829,657.06	6,663,086,666.17
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	107,838,849.02	193,804,007.17	148,836,131.02
流动资产合计	14,653,608,702.34	16,989,550,246.09	20,265,174,713.35
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	880,902.58		
投资性房地产			
固定资产	3,338,558,750.60	4,839,706,461.55	5,125,978,905.28
在建工程	2,329,104,873.72	1,139,045,842.97	1,584,812,754.27
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	325,671,425.60	523,258,402.85	512,362,528.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	44,362,439.43	63,609,846.45	83,194,885.09
其他非流动资产		216,743,904.01	29,189,169.98
非流动资产合计	6,038,578,391.93	6,782,364,457.83	7,335,538,242.89
资产总计	20,692,187,094.27	23,771,914,703.92	27,600,712,956.24
<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,815,955,607.83	2,351,725,886.08	3,601,205,644.28
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,458,858,442.33	1,399,927,442.94	1,893,652,509.17
应付账款	7,289,466,953.73	8,199,293,588.18	8,789,742,526.08
预收款项	673,147,713.01	742,083,013.72	568,464,045.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	113,171,369.80	131,032,341.80	106,568,537.56
应交税费	74,542,689.97	103,436,323.92	89,484,264.33
应付利息	74,400,000.00	124,832,967.34	136,168,888.00
应付股利			327,234.00
其他应付款	158,328,275.28	163,668,112.72	177,286,695.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	420,000,000.00	855,000,000.00	918,421,179.01
其他流动负债		1,000,000,000.00	2,034,033,958.90
流动负债合计	12,077,871,051.95	15,070,999,676.70	18,315,355,482.43
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	1,411,970,000.00	1,372,700,000.00	1,730,216,500.00
应付债券	1,493,647,333.30	1,495,015,987.16	1,496,477,572.69
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			220,745,521.03
长期应付职工薪酬			
专项应付款	9,501,817.00	14,201,817.00	33,701,817.00
预计负债			
递延收益	266,110,270.99	411,167,551.32	387,959,284.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	3,181,229,421.29	3,293,085,355.48	3,869,100,694.92
负债合计	15,259,100,473.24	18,364,085,032.18	22,184,456,177.35
所有者权益：			
股本	2,423,955,000.00	2,423,955,000.00	2,423,955,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,281,003,382.83	1,229,432,082.83	1,229,432,082.83
减：库存股			
其他综合收益	-575,886.08	-883,394.18	-1,237,921.20
专项储备	65,741.63	138,082.54	247,341.65
盈余公积	262,897,762.79	271,985,763.88	271,985,763.88
一般风险准备			
未分配利润	1,464,127,091.14	1,480,543,818.94	1,488,439,248.88
归属于母公司所有者 权益合计	5,431,473,092.31	5,405,171,354.01	5,412,821,516.04
少数股东权益	1,613,528.72	2,658,317.73	3,435,262.85
所有者权益合计	5,433,086,621.03	5,407,829,671.74	5,416,256,778.89
负债和所有者权益 总计	20,692,187,094.27	23,771,914,703.92	27,600,712,956.24

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、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。
备查文件目录	注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王创民

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 11 日