

**太原重工股份有限公司**

**600169**

**2008 年年度报告**

## 目录

|                     |    |
|---------------------|----|
| 一、重要提示.....         | 2  |
| 二、公司基本情况.....       | 2  |
| 三、会计数据和业务数据摘要：..... | 2  |
| 四、股本变动及股东情况.....    | 5  |
| 五、董事、监事和高级管理人员..... | 10 |
| 六、公司治理结构.....       | 13 |
| 七、股东大会情况简介.....     | 14 |
| 八、董事会报告.....        | 15 |
| 九、监事会报告.....        | 20 |
| 十、重要事项.....         | 21 |
| 十一、财务报告.....        | 27 |
| 十二、备查文件目录.....      | 88 |

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 董事介志华、武正河未出席审议本年度报告的董事会，介志华委托其他董事代为出席会议并行使表决权。

(三) 中和正信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) 公司负责人岳普煜、主管会计工作负责人杜美林及会计机构负责人（会计主管人员）杜美林声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

**二、公司基本情况**

|                     |         |  |        |         |
|---------------------|---------|--|--------|---------|
| 公司法定中文名称            |         | 太原重工股份有限公司                             |        |         |
| 公司法定英文名称            |         | TAIYUAN HEAVY INDUSTRY CO., LTD.       |        |         |
| 公司法定代表人             |         | 岳普煜                                    |        |         |
| 公司董事会秘书情况           |         |  |        |         |
| 董事会秘书姓名             |         | 李迎魁                                    |        |         |
| 董事会秘书联系地址           |         | 太原市万柏林区玉河街 53 号                        |        |         |
| 董事会秘书电话             |         | 0351-6361155                           |        |         |
| 董事会秘书传真             |         | 0351-6362554                           |        |         |
|                     |         |  |        |         |
| 公司注册地址              |         | 太原高新技术产业开发区                            |        |         |
| 公司办公地址              |         | 太原市万柏林区玉河街 53 号                        |        |         |
| 公司办公地址邮政编码          |         | 030024                                 |        |         |
| 公司国际互联网网址           |         | http://www.tyhi.com.cn                 |        |         |
| 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 |         | http://www.sse.com.cn                  |        |         |
| 公司年度报告备置地点          |         | 公司证券部                                  |        |         |
| 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 |         |
| 其他有关资料              |         |  |        |         |
| 企业法人营业执照注册号         |         | 1400001006422                          |        |         |
| 税务登记号码              |         | 国税 140114701013306, 地税 140105701013306 |        |         |
| 组织机构代码              |         | 70101330-6                             |        |         |
| 公司聘请的会计师事务所情况       |         |  |        |         |
| 公司聘请的境内会计师事务所名称     |         | 中和正信会计师事务所                             |        |         |
| 公司聘请的境内会计师事务所办公地址   |         | 北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 A 座 401        |        |         |

**三、会计数据和业务数据摘要：**

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额             |
|------|----------------|
| 营业利润 | 445,495,469.78 |
| 利润总额 | 452,838,173.82 |

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的净利润           | 452,370,879.63 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 433,237,680.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 456,676,038.24 |

## (二) 非经常性损益项目和金额:

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -5,901,539.46 |
| 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 | 15,204,727.58 |
| 债务重组损益   | 308,718.71    |
| 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                                  | 6,124,895.70  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 3,396,396.51  |
| 合计   | 19,133,199.04 |

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

|                        | 2008 年           | 2007 年           |                  | 本年比上年增<br>减(%)     | 2006 年           |                  |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|
|                        |                  | 调整后              | 调整前              |                    | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入                   | 7,047,599,972.21 | 5,149,929,904.97 | 4,725,077,192.24 | 36.85              | 3,822,917,514.80 | 3,510,275,191.49 |
| 利润总额                   | 452,838,173.82   | 363,696,385.54   | 291,512,726.37   | 24.51              | 116,848,083.90   | 81,438,283.70    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 452,370,879.63   | 351,478,973.93   | 281,554,767.75   | 28.70              | 115,317,612.86   | 80,562,784.00    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 433,237,680.59   | 283,482,575.27   | 280,167,837.58   | 52.83              | 110,252,991.16   | 75,651,496.77    |
| 基本每股收益(元/股)            | 1.2155           | 0.9444           | 0.7565           | 28.71              | 0.3098           | 0.2165           |
| 稀释每股收益(元/股)            | 1.2155           | 0.9444           | 0.7565           | 28.71              | 0.3098           | 0.2165           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)  | 1.1641           | 0.7617           | 0.7528           | 52.83              | 0.2962           | 0.2033           |
| 全面摊薄净资产收益率(%)          | 17.93            | 24.49            | 23.27            | 减少<br>6.56<br>个百分点 | 10.60            | 8.64             |

|                          |                  |                  |                  |               |                  |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 32.48            | 27.89            | 26.22            | 增加 4.59 个百分点  | 9.45             | 9.04             |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)  | 17.17            | 19.75            | 23.15            | 减少 2.58 个百分点  | 10.13            | 8.11             |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 31.11            | 22.5             | 26.09            | 增加 8.61 个百分点  | 9.04             | 8.49             |
| 经营活动产生的现金流量净额            | 456,676,038.24   | 202,996,349.17   | 156,208,431.05   | 124.97        | 410,851,758.26   | 384,802,084.57   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)    | 1.0222           | 0.5454           | 0.42             | 87.42         | 1.10             | 1.03             |
|                          | 2008 年末          | 2007 年末          |                  | 本年末比上年末增减 (%) | 2006 年末          |                  |
|                          |                  | 调整后              | 调整前              |               | 调整后              | 调整前              |
| 总资产                      | 9,221,870,062.66 | 6,225,184,011.01 | 5,394,259,866.64 | 48.14         | 4,933,106,597.14 | 4,250,174,740.22 |
| 所有者权益 (或股东权益)            | 2,523,641,881.97 | 1,435,311,938.85 | 1,210,193,052.89 | 75.83         | 1,088,143,833.14 | 929,110,475.75   |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)    | 5.65             | 3.86             | 3.25             | 46.37         | 2.92             | 2.50             |

注：1、本期归属于上市公司股东的净利润比上年同期（调整前）增长 60.67%。

2、按 2008 年 12 月 29 日本公司非公开发行股票后的总股本 446,772,425 股全面摊薄计算的每股收益为 1.0125 元/股。

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前          |       | 本次变动增减（+，-）   |    |       |    |    | 本次变动后          |       |
|--------------|----------------|-------|---------------|----|-------|----|----|----------------|-------|
|              | 数量             | 比例（%） | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量             | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份    |                |       |               |    |       |    |    |                |       |
| 1、国家持股       | 9,263,316      | 2.49  |               |    |       |    |    | 9,263,316      | 2.07  |
| 2、国有法人持股     | 171,389,109    | 46.05 | 8,000,000     |    |       |    |    | 179,389,109    | 40.15 |
| 3、其他内资持股     |                |       | 66,600,000    |    |       |    |    | 66,600,000     | 14.91 |
| 其中：境内非国有法人持股 |                |       |               |    |       |    |    |                |       |
| 境内自然人持股      |                |       |               |    |       |    |    |                |       |
| 4、外资持股       |                |       |               |    |       |    |    |                |       |
| 其中：境外法人持股    |                |       |               |    |       |    |    |                |       |
| 境外自然人持股      |                |       |               |    |       |    |    |                |       |
| 有限售条件股份合计    | 180,652,425    | 48.54 | 74,600,000    |    |       |    |    | 255,252,425    | 57.13 |
| 二、无限售条件流通股   |                |       |               |    |       |    |    |                |       |
| 1、人民币普通股     | 191,520,000    | 51.46 |               |    |       |    |    | 191,520,000    | 42.87 |
| 2、境内上市的外资股   |                |       |               |    |       |    |    |                |       |
| 3、境外上市的外资股   |                |       |               |    |       |    |    |                |       |
| 4、其他         |                |       |               |    |       |    |    |                |       |
| 无限售条件流通股合计   | 191,520,000    | 51.46 |               |    |       |    |    | 191,520,000    | 42.87 |
| 三、股份总数       | 372,172,425.00 | 100   | 74,600,000.00 |    |       |    |    | 446,772,425.00 | 100   |

## 2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称             | 年初限售股数      | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数   | 年末限售股数      | 限售原因      | 解除限售日期      |
|------------------|-------------|----------|------------|-------------|-----------|-------------|
| 太原重型机械集团有限公司     |             |          | 4,000,000  | 4,000,000   | 非公开发行股票限售 | 2011年12月29日 |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 |             |          | 4,000,000  | 4,000,000   | 非公开发行股票限售 | 2011年12月29日 |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 134,052,231 |          |            | 134,052,231 | 股权分置改革承诺  | 2011年4月11日  |
| 山西大同齿轮集团有限责任公司   | 37,336,878  |          |            | 37,336,878  | 股权分置改革承诺  | 2009年4月11日  |
| 山西省经贸资产经营有限责任公司  | 9,263,316   |          |            | 9,263,316   | 股权分置改革承诺  | 2009年4月11日  |
| 华安基金管理有限公司       |             |          | 1,100      | 1,100       | 非公开发行股票限售 | 2009年12月29日 |
| 泰康资产管理有限责任公司     |             |          | 960        | 960         | 非公开发行股票限售 | 2009年12月29日 |
| 融通基金管理有限公司       |             |          | 700        | 700         | 非公开发行股票限售 | 2009年12月29日 |
| 中国人寿资产管理有限公司     |             |          | 1,000      | 1,000       | 非公开发行股票限售 | 2009年12月29日 |
| 易方达基金管理有限公司      |             |          | 1,100      | 1,100       | 非公开发行股票限售 | 2009年12月29日 |
| 鹏华基金管理有限公司       |             |          | 1,000      | 1,000       | 非公开发行股票限售 | 2009年12月29日 |
| 博时基金管理有限公司       |             |          | 800        | 800         | 非公开发行股票限售 | 2009年12月29日 |
| 合计               | 180,652,425 |          | 74,600,000 | 255,252,425 | /         | /           |

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其<br>衍生证券<br>的种类 | 发行日期                | 发行价格<br>(元) | 发行数量       | 上市日期                | 获准上市交<br>易数量 | 交易终止日期 |
|---------------------|---------------------|-------------|------------|---------------------|--------------|--------|
| 人民币普<br>通股          | 2008 年 12<br>月 29 日 | 12.67       | 8,000,000  | 2011 年 12<br>月 29 日 | 8,000,000    |        |
| 人民币普<br>通股          | 2008 年 12<br>月 29 日 | 12.67       | 66,000,000 | 2009 年 12<br>月 29 日 | 66,000,000   |        |

经中国证监会《关于核准太原重工股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2008]951号)核准,本公司于2008年12月29日完成非公开发行人民币普通股7,460万股,均为有限售条件流通股,其中,太原重型机械(集团)制造有限公司与太原重型机械集团有限公司认购的股份(共计800万股)的上市流通日为2011年12月29日,其余特定投资者认购的股份(共计6,660万股)的上市流通日为2009年12月29日。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

本期新增资本系非公开发行募集的资金,业经中和正信会计师事务所于2008年12月24日以中和正信验字(2008)第3-007号验资报告审验确认。

## 3、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

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                 |          |             |             | 22,623 户   |                 |                    |
|--------------------------|----------|-------------|-------------|------------|-----------------|--------------------|
| 前十名股东持股情况                |          |             |             |            |                 |                    |
| 股东名称                     | 股东<br>性质 | 持股比<br>例(%) | 持股总数        | 报告期内增<br>减 | 持有有限售条件<br>股份数量 | 质押或冻<br>结的股份<br>数量 |
| 太原重型机械(集<br>团)制造有限公司     | 国有<br>法人 | 30.90       | 138,052,231 | 4,000,000  | 138,052,231     |                    |
| 山西大同齿轮集<br>团有限责任公司       | 国有<br>法人 | 8.36        | 37,336,878  |            | 37,336,878      |                    |
| 易方达价值成长<br>混合型证券投资<br>基金 |          | 3.18        | 14,223,892  | 7,089,335  | 6,500,000       |                    |
| 博时精选股票证<br>券投资基金         |          | 2.69        | 12,000,000  | 133,621    |                 |                    |
| 通乾证券投资基<br>金             |          | 2.50        | 11,169,884  | 5,169,884  | 4,000,000       |                    |
| 中国人寿保险股<br>份有限公司         |          | 2.34        | 10,461,339  | 1,224,892  | 3,390,000       |                    |
| 山西省经贸资产<br>经营有限责任公<br>司  | 国家       | 2.07        | 9,263,316   |            | 9,263,316       |                    |
| 广发聚丰股票型<br>证券投资基金        |          | 1.68        | 7,500,000   | -1,252,275 |                 |                    |
| 华安宏利股票型<br>证券投资基金        |          | 1.61        | 7,199,734   | 7,199,734  |                 |                    |



|                        |              |           |           |           |
|------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 融通新蓝筹证券投资基金            | 1.58         | 7,062,004 | 7,062,004 | 3,000,000 |
| 前十名无限售条件股东持股情况         |              |           |           |           |
| 股东名称                   | 持有无限售条件股份的数量 |           | 股份种类      |           |
| 博时精选股票证券投资基金           | 12,000,000   |           | 人民币普通股    |           |
| 易方达价值成长混合型证券投资基金       | 7,723,892    |           | 人民币普通股    |           |
| 广发聚丰股票型证券投资基金          | 7,500,000    |           | 人民币普通股    |           |
| 华安宏利股票型证券投资基金          | 7,199,734    |           | 人民币普通股    |           |
| 通乾证券投资基金               | 7,169,884    |           | 人民币普通股    |           |
| 中国人寿保险股份有限公司           | 7,071,339    |           | 人民币普通股    |           |
| 大成蓝筹稳健证券投资基金           | 7,019,872    |           | 人民币普通股    |           |
| 华商领先企业混合型证券投资基金        | 5,800,000    |           | 人民币普通股    |           |
| 东方证券股份有限公司             | 5,074,985    |           | 人民币普通股    |           |
| 大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金 | 4,815,083    |           | 人民币普通股    |           |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号  | 有限售条件股东名称             | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件      |
|-----|-----------------------|--------------|----------------|-------------|-----------|
|     |                       |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |           |
| 1.  | 太原重型机械集团有限公司          | 4,000,000    | 2011年12月29日    | 4,000,000   | 非公开发行股票限售 |
| 2.  | 太原重型机械(集团)制造有限公司      | 4,000,000    | 2011年12月29日    | 4,000,000   | 非公开发行股票限售 |
| 3.  | 太原重型机械(集团)制造有限公司      | 134,052,231  | 2011年4月11日     | 134,052,231 | 股权分置改革承诺  |
| 4.  | 山西大同齿轮集团有限责任公司        | 37,336,878   | 2009年4月11日     | 37,336,878  | 股权分置改革承诺  |
| 5.  | 山西省经贸资产经营有限责任公司       | 9,263,316    | 2009年4月11日     | 9,263,316   | 股权分置改革承诺  |
| 6.  | 易方达价值成长混合型证券投资基金      | 6,500,000    | 2009年12月29日    | 6,500,000   | 非公开发行股票限售 |
| 7.  | 华安策略优选股票型证券投资基金       | 5,000,000    | 2009年12月29日    | 5,000,000   | 非公开发行股票限售 |
| 8.  | 全国社保基金一零八组合           | 5,000,000    | 2009年12月29日    | 5,000,000   | 非公开发行股票限售 |
| 9.  | 泰康人寿保险股份有限公司-投连-一个险投连 | 4,800,000    | 2009年12月29日    | 4,800,000   | 非公开发行股票限售 |
| 10. | 通乾证券投资基金              | 4,000,000    | 2009年12月29日    | 4,000,000   | 非公开发行股票限售 |

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 法人控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

| 名称               | 法定代表人 | 注册资本    | 成立日期       | 主营业务  |
|------------------|-------|---------|------------|---|
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 岳普煜   | 104,973 | 2001年9月26日 | 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、计量衡器具、金属材料(除贵稀金属)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。 |

## (2) 法人实际控制人情况

单位:万元 币种:人民币

| 名称           | 法定代表人 | 注册资本   | 成立日期       | 主营业务  |
|--------------|-------|--------|------------|---|
| 太原重型机械集团有限公司 | 岳普煜   | 66,260 | 1980年8月15日 | 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)。充装压缩气体CO <sub>2</sub> 、乙炔气,钢质无缝气瓶、溶解乙炔气瓶(以气瓶检验许可证为准有效期至2004年11月30日),医用氧、充装液化气体(仅限下属分公司经营)。 |

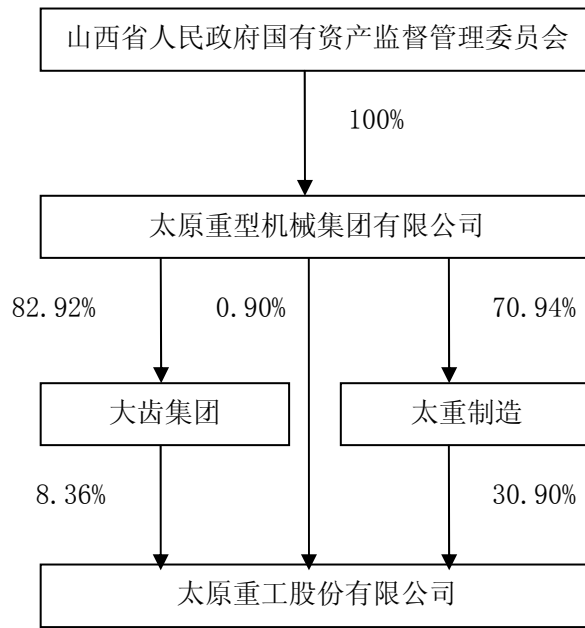
本公司第一大股东太原重型机械(集团)制造有限公司由太原重型机械集团有限公司控股,其在太原重型机械(集团)制造有限公司的持股比例为总股本的70.94%,形成对本公司的间接控制;太原重型机械集团有限公司是国有独资公司,隶属于山西省人民政府国有资产监督管理委员会。本公司的最终控制人是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

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。

## (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

| 姓名  | 职务     | 性别 | 年龄 | 任期起止日期                | 年初持股数 | 年末持股数 | 股份增减数 | 变动原因 | 是否在公司领取报酬、津贴 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税后) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|--------|----|----|-----------------------|-------|-------|-------|------|--------------|------------------------|-----------------------|
| 岳普煜 | 董事长    | 男  | 49 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |       |      |              | 29.12                  |                       |
| 张玉牛 | 副董事长   | 男  | 52 | 2007年6月29日~2010年6月29日 | 7,182 | 7,182 |       |      |              | 23.67                  |                       |
| 高志俊 | 董事     | 男  | 60 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |       |      | 否            |                        |                       |
| 王创民 | 董事、总经理 | 男  | 46 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |       |      |              | 23.66                  |                       |

|     |            |   |    |                       |       |       |  |  |   |       |  |
|-----|------------|---|----|-----------------------|-------|-------|--|--|---|-------|--|
| 朱森第 | 独立董事       | 男 | 68 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  |   | 3     |  |
| 刘作舟 | 独立董事       | 男 | 63 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  |   | 3     |  |
| 芦振基 | 独立董事       | 男 | 65 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  |   | 3     |  |
| 介志华 | 董事         | 男 | 51 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  |   | 23.65 |  |
| 武正河 | 董事         | 男 | 48 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  | 否 |       |  |
| 李希光 | 监事会主席      | 男 | 59 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  |   | 25.9  |  |
| 高元文 | 监事         | 男 | 54 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  | 否 |       |  |
| 王永生 | 监事         | 男 | 47 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  |   | 22.23 |  |
| 靳泽峰 | 监事         | 男 | 45 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  |   | 21.64 |  |
| 罗爱民 | 监事         | 男 | 34 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  | 否 |       |  |
| 王吉生 | 总工程师       | 男 | 50 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  |   | 25.91 |  |
| 李迎魁 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | 45 | 2007年6月29日~2010年6月29日 | 2,394 | 2,394 |  |  |   | 20.87 |  |
| 李富奎 | 副总经理       | 男 | 43 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  |   | 20.7  |  |
| 吴文明 | 副总经理       | 男 | 49 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  |   | 20.82 |  |
| 杜美林 | 财务总监       | 女 | 44 | 2007年6月29日~2010年6月29日 |       |       |  |  |   | 20.72 |  |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

1. 岳普煜, 历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董事长、总经理, 本公司董事长。
2. 张玉牛, 现任太原重型机械集团有限公司董事、本公司副董事长。
3. 高志俊, 历任太原重型机械集团有限公司董事长, 现任山西省人大城乡建设环境保护工作委员会副主任、本公司董事。
4. 王创民, 现任太原重型机械集团有限公司党委常委、董事, 本公司董事、总经理。
5. 朱森第, 现任中国机械工业联合会执行副会长、专家委员会主任, 国家信息化专家咨询委员会委员、中国机械工程学会顾问, 中国机电一体化技术应用协会名誉理事长, 本公司独立董事。
6. 刘作舟, 历任山西省人民政府副秘书长、山西省调整产业结构领导小组办公室主任。现任山西省工业经济联合会常务副会长, 本公司独立董事。
7. 芦振基, 历任山西省财政厅总会计师、巡视员。现任山西省会计学会、注册会计师协会、总会计师协会会长, 本公司独立董事。
8. 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。
9. 武正河, 历任山西大同齿轮集团有限责任公司副董事长、总经理。现任山西大同齿轮集团有限责任公司董事长、总经理, 本公司董事。
10. 李希光, 历任太原重型机械集团有限公司党委常委, 现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。
11. 高元文, 现任山西大同齿轮集团有限责任公司工会主席、本公司监事。
12. 王永生, 现任本公司轧钢锻压设备分公司党委书记、副经理, 本公司监事。
13. 靳泽峰, 现任本公司起重机分公司党委副书记、工会主席, 本公司监事。
14. 罗爱民, 历任山西省经贸资产经营有限责任公司业务经理, 业务二处副处长。现任山西省经贸资产经营有限责任公司业务一处处长。
15. 王吉生, 历任太原重型机械集团有限公司总经理助理、技术中心主任。现任本公司总工程师。
16. 李迎魁, 历任本公司董事, 现任本公司董事会秘书、副总经理。
17. 李富奎, 现任本公司副总经理。
18. 吴文明, 现任本公司副总经理。
19. 杜美林, 现任本公司财务总监

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称           | 担任的职务   | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------------|---------|--------|--------|----------|
| 岳普煜 | 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 董事长、总经理 |        |        | 否        |
| 张玉牛 | 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 董事      |        |        | 否        |
| 介志华 | 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 董事      |        |        | 否        |
| 武正河 | 山西大同齿轮集团有限责任公司   | 董事长、总经理 |        |        | 是        |
| 罗爱民 | 山西省经贸资产经营有限责任公司  | 业务一处处长  |        |        | 是        |

在其他单位任职情况

| 姓名  | 其他单位名称                 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------------------|-------|--------|--------|----------|
| 高志俊 | 山西省人大城乡建设环境保护工作委员会     | 副主任   |        |        |          |
| 朱森第 | 中国机械工业联合会              | 副会长   |        |        |          |
| 刘作舟 | 山西省工业经济联合会             | 常务副会长 |        |        |          |
| 芦振基 | 山西省会计学会、注册会计师协会、总会计师协会 | 会长    |        |        |          |

(三) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况  
报告期内，董事、监事、高级管理人员没有变动。

(四) 公司员工情况

|        |       |                 |  |
|--------|-------|-----------------|--|
| 在职员工总数 | 7,327 | 公司需承担费用的离退休职工人数 |  |
|--------|-------|-----------------|--|

员工的结构如下：

1、专业构成情况

| 专业类别 | 人数    |
|------|-------|
| 生产人员 | 4,938 |
| 技术人员 | 709   |
| 经销人员 | 298   |
| 财务人员 | 146   |
| 管理人员 | 1,236 |

2、教育程度情况

| 教育类别  | 人数    |
|-------|-------|
| 大专及以上 | 2,840 |
| 中专    | 377   |
| 高中及以下 | 4,110 |

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

按照中国证监会的安排，披露了“太原重工股份有限公司关于公司治理专项活动整改情况的说明”。报告期内，公司设立了董事会各专门委员会，制定了《董事会各专门委员会工作细则》等，继续开展公司治理活动。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席(次) | 委托出席(次) | 缺席(次) | 缺席原因及其他说明 |
|--------|------------|---------|---------|-------|-----------|
| 朱森第    | 10         | 8       | 1       | 1     |           |
| 刘作舟    | 10         | 7       | 1       | 2     |           |
| 芦振基    | 10         | 10      |         |       |           |

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

|          |  |
|----------|--|
| 业务方面独立情况 | 本公司具有独立的业务和自主经营能力。                         |
| 人员方面独立情况 | 本公司劳动、人事、工资独立，经理、副经理等高级管理人员在本公司领取薪酬。       |
| 资产方面独立情况 | 本公司独立拥有技术开发系统、生产系统、采购系统、销售和售后服务系统。         |
| 机构方面独立情况 | 本公司机构设置独立。                                 |
| 财务方面独立情况 | 本公司建立了独立的财务部门和会计核算体系以及财务管理制度，独立在银行开户，独立纳税。 |

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司认真贯彻执行国家的法律、法规，建立健全内部控制制度，并在公司的各项工作中贯彻执行，能够有效地对生产经营的各项工作实施管控，能够保证公司生产经营的高效、平稳、有序运行。2008年公司新制定了《关联交易管理制度》和《独立董事制度》等。

## (五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

## (六) 高级管理人员的考评及激励情况

本公司根据有关管理制度对公司高级管理人员进行业绩考评，并进行奖惩。

## 七、股东大会情况简介

## (一) 年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期     |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2007 年度股东大会 | 2008 年 6 月 22 日 | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 6 月 24 日 |

## (二) 临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期     |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2008 年第一次临时股东大会 | 2008 年 1 月 23 日 | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 1 月 24 日 |
| 2008 年第二次临时股东大会 | 2008 年 2 月 13 日 | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 2 月 14 日 |
| 2008 年第三次临时股东大会 | 2008 年 3 月 10 日 | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 3 月 11 日 |
| 2008 年第四次临时股东大会 | 2008 年 5 月 21 日 | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 5 月 22 日 |
| 2008 年第五次临时股东大会 | 2008 年 12 月 3 日 | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 12 月 4 日 |

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、总体经营情况

2008 年，太原重工以科学发展观为指导，紧紧围绕开发与改进产品共举，国内与国际市场并进，为公司持续、快速、健康发展而奋斗的中心任务，积极适应国内外市场变化，采取有效措施应对金融危机造成的影响，在广大干部职工勤奋工作和共同努力下，各项工作取得新的进展，全面超额完成了生产经营任务，企业竞争力和经济运行质量进一步提高。

在经营环境急剧变化的情况下，审时度势、顽强拼搏，使传统产品的市场地位进一步巩固和提高。起重设备、轮轴产品等增长幅度较大。大型矿用挖掘机、快速锻造液压机、风电增速器、风机轴等新产品订货增长较快，成为了新的经济增长点。成套订货取得新突破。与山东墨龙签订了三辊连轧管机成套合同，和云南文山铝业签订了配套煤气站工程总承包合同，与昆钢、八一钢厂各签订了一条螺焊成套生产线。海外市场开拓呈现新局面，全年出口订货 15.7 亿元。开拓印度市场取得了丰硕成果，实现订货 7.8 亿元。起重机、管轧机、挤压机等出口韩国、马来西亚、缅甸、台湾等国家和地区，冶金设备在亚洲市场树立了品牌。轮轴产品出口到美国、加拿大、澳大利亚等国家。矿用挖掘机在秘鲁市场受到了肯定，成功挺进了印度市场。

自主创新和新产品开发成效显著，成功开发了我国第一条拥有自主知识产权的  $\phi 180$  三辊连轧管机组，打破了国外垄断的局面，使公司无缝钢管生产设备设计、制造技术达到世界先进水平。无缝钢管成套设备和锻压设备继续保持了国内领先地位。成功开发了风电增速器，并网发电运行稳定，为批量化规模化生产奠定了基础。大型露天矿用挖掘机的技术性能指标有了大幅度提高，WK-35 矿用挖掘机被认定为国家重点新产品。

全年申报专利 32 项，其中发明专利 24 项；授权专利 10 项，其中发明专利 4 项。公司再次通过高新技术企业认定，继续享受税收等相关优惠政策。

公司实际控制人太原重型机械集团有限公司获得了国家首批创新型企业称号，对本公司的科技创新和发展具有重要意义。

质量体系有效运行，继续保持了“全国用户满意企业称号”。公司顺利通过了 ISO9001 和 AAR 的监督检查，取得了国际焊接企业资格，在产出节奏不断加快的情况下保持了质量水平不断提高的良好态势。轮轴产品取得了欧洲 EC 认证，具备了出口欧洲市场的资质。

大力推进节能减排工作。在起重机分公司顺利通过“清洁生产审核”评估验收的基础上，轧锻、挖焦、轮轴、齿轮传动等单位全面展开了清洁生产审核工作。完成了“冒口切割烟尘治理改造”项目，明显改善了铸钢厂的作业环境。通过完善管理制度，加强责任考核，加大节能改造力度，完成了全年的节能降耗指标。

继续提升核心制造能力，加大技术改造力度，新增厂房 27000 平方米、关键设备 40 余台。通过技术改造，油膜轴承产能提升了一倍，成为了世界最大的现代化油膜轴承研制基地。完成工业炉窑改造 19 台，改造后，铸件、锻件、调质件产量、质量、效率明显提高，节能 20% 以上，作业环境显著改善。

2008 年公司实现营业收入 70.48 亿元，净利润 4.52 亿元。

##### 2、报告期公司财务数据重大变化情况

| 单位:元 币种:人民币 |                  |                  |                            |
|-------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 项目名称        | 期末数              | 期初数              | 变动主要原因                     |
| 货币资金        | 1,471,741,118.37 | 507,353,793.27   | 本期公司增发股票导致期末货币资金增加         |
| 应收账款        | 3,118,771,934.02 | 1,975,379,508.71 | 公司经营规模扩大,销售收入增长,应收账款余额相应增加 |
| 其他流动资产      | 91,440,835.49    | 400,000.00       | 本期出售大齿分公司资产                |
| 在建工程        | 283,408,241.61   | 3,479,928.87     | 本期由预付工程款科目转入在建工程           |
| 短期借款        | 960,000,000.00   | 709,000,000.00   | 期末公司借款增加所致                 |



|               |                  |                  |                                    |
|---------------|------------------|------------------|------------------------------------|
| 应付账款          | 3,048,907,451.07 | 1,844,337,991.94 | 本期生产经营规模扩大, 赊购量增加所致                |
| 预收款项          | 1,906,659,524.30 | 1,359,443,919.42 | 本期公司订单增加, 按照合同的约定收取的预收款项增加         |
| 应交税费          | 126,927,488.87   | 96,084,877.83    | 本期销售增加导致流转税增加所致                    |
|               | 本报告期             | 上年同期             |                                    |
| 资本公积          | 1,048,873,901.91 | 487,514,838.42   | 公司本期增发股票溢价                         |
| 盈余公积          | 110,130,040.09   | 66,123,762.40    | 按净利润的 10% 计提盈余公积                   |
| 未分配利润         | 917,865,514.97   | 509,500,913.03   | 本期利润增长所致                           |
| 营业收入          | 7,047,599,972.21 | 5,149,929,904.97 | 公司经营规模扩大, 销售收入增长所致                 |
| 营业成本          | 6,018,017,544.29 | 4,286,413,215.87 | 公司经营规模扩大, 销售收入增长导致销售成本也有所增长        |
| 管理费用          | 337,677,241.36   | 226,948,343.27   | 本期收购太重集团公司、太重制造公司部分资产, 相应的管理费用增加   |
| 资产减值损失        | 33,439,501.85    | 22,080,325.93    | 本期将公司参股投资的联营公司全额计提长期投资减值准备         |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 456,676,038.24   | 202,996,349.17   | 本期公司销售规模扩大, 货款回收较上年增加              |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -570,164,998.61  | -269,162,413.28  | 本期公司收购太重集团、太重制造公司的部分资产导致投资所支付的现金增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,078,065,877.11 | 431,974.74       | 本期公司增发股票导致筹资活动产生的现金增加              |
| 期末现金及现金等价物余额  | 1,471,741,118.37 | 507,353,793.27   | 本期公司增发股票导致期末货币资金增加                 |

## 3、主要控股公司的经营情况及业绩

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  | 营业收入  | 净利润 |
|------------------|-----------|---|-------|-------|------|-------|-----|
| 太原重工科技产业有限公司     | 电气成套技术服务等 | 电气自动化成套设备、机械设备的设计、制造、安装及销售; 压力容器设计; 计算机软硬件的开发及销售; 机电技术咨询服务及培训; 机械产品配套工程设计、建筑工程设计、锅炉房设计、 | 500 万 | 13782 | 3279 | 11234 | 582 |
| 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、减速机、冶金设备、火车轴、钢轮、轧钢设备、挖掘设备、非标设备、工矿配件、精密锻件、结构件的生产; 对工业项目进行投资、投资咨询          | 100 万 | 100   | 100  |       |     |

## 4、主要供应商、客户情况

单位: 元 币种: 人民币

|               |                |         |        |
|---------------|----------------|---------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计  | 993,424,769.34 | 占采购总额比重 | 33.69% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 954,252,516.35 | 占销售总额比重 | 13.55% |

## 二、对公司未来发展的展望

2008 年,国际金融危机发生发展并逐步蔓延到实体经济。在严重冲击欧美经济的同时,对我国经济的影响逐步加深。我国经济增长速度明显放缓,钢铁、焦化、电力、煤炭需求大幅下降。尤其是钢铁、焦化行业,在金融危机的影响下需求骤降,整个行业受到了强烈冲击。金融危机同样对公司的订货、回款、出口工作也造成了较大影响。

前所未有的挑战也蕴含着前所未有的机遇。中央经济工作会议明确 2009 年仍将保持经济平稳较快发展,果断实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策,国务院扩大内需十大举措等促进经济增长的政策措施陆续出台,工业化、城镇化快速发展,对装备制造的需求仍然强劲。十个重点行业振兴规划以及出口退税、增值税转型、支持企业自主创新等政策将为装备制造业提供全方位的政策支持。公司新进入的新能源、铁路等领域,正是国家拉动内需重点投资的领域。冶金、煤炭行业加快战略性兼并重组,淘汰落后产能,提高安全生产水平将对装备制造业提出更高的要求 and 提供更为广阔的空间。

从国际市场看,一些新兴发展国家正处于快速增长期,基建投入较大,冶金、矿山设备需求较多。经过多年的持续快速发展,公司的产品质量、技术水平、综合竞争力显著提高,培养了一批国际化人才,积累了一定的国际化市场经验,已具备了走出去与国际一流企业一较高下的实力。

综合分析国际国内环境,我们认为,欧美经济不景气,正是我们加快承接国际先进制造业转移、加快推进国际化战略的良好机遇。国内经济周期性调整,正是我们积极进行战略性调整、布局新一轮跨越式发展的有利时机。

公司 2009 年的经营目标是:实现营业收入 80 亿元以上,努力实现利润的稳定增长。

为实现上述目标,拟主要采取以下措施:

- 1、全力以赴抓好国内外订货。一是继续实行项目跟踪责任制,加强信息收集,加大营销力度,确保国内项目中标率。二是密切关注行业动向,紧抓市场机遇,扩大市场订货。大力发展新兴市场国家,高度重视尚未完全开发的市场。利用中国企业海外并购矿产资源的契机,将露天采掘设备积极推向印度、南美、澳大利亚等市场。扩大冶金设备在亚洲市场的影响力。
- 2、创新生产组织模式。要以满足合同交货期作为衡量生产组织好坏的标准,千方百计保证合同完成率。一是对于重大项目坚持实行项目组负责制,根据网络进度计划,抓好关键环节和制约环节,超常规组织生产。二是加强新产品的工艺研究和技术攻关,把握重点难点,提高制造水平,确保新产品顺利出产。三是确保出口产品质量,提高产品的软硬件水平。
- 3、继续加强技术创新。集中精力落实好新产品开发计划。尽快介入风电设备领域,以核心零部件的研制和批量化生产为突破口,逐步扩大风电设备设计制造范围;积极延伸起重设备领域,重点开发核电环行起重机、装卸料机、大吨位造船门机等产品;扩展挖掘设备领域,重点突破大型液压挖掘机和露天矿用自移式破碎站;焦化设备重点开发 7.63m 焦炉等;密切关注、积极争取国家自主创新支持政策,加强自主创新体系建设。
- 4、加强质量管理。进一步加强管控能力,加大质量管理体系建设和审核力度,着力建设切实有效的质量改进闭环体系。坚持奖惩并举的原则,完善质量考核激励机制。继续加强对重点产品和关键环节的质量控制。
- 5、强化财务管理,增加企业效益。公司将继续完善目标成本管理和全面预算管理。继续探索新方法和新手段,进一步扩大成本控制新领域,努力提高公司的盈利能力,增加企业效益。
- 6、加快募集资金项目的建设,加强项目组人员配备,完善工作机制,加紧做好前期准备工作。加快进度、科学施工,力争早日达产达效,为公司持续、健康发展奠定基础。

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

| 分行业<br>或分产<br>品 | 营业收入             | 营业成本             | 营业利<br>润率<br>(%) | 营业收<br>入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 营业利润率<br>比上年增减<br>(%) |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 分产品             |                  |                  |                  |                          |                          |                       |
| 起重机<br>设备       | 2,009,592,544.97 | 1,758,279,109.14 | 12.51            | 45.74                    | 49.76                    | 减少 2.35 个<br>百分点      |

|      |                  |                  |       |       |       |              |
|------|------------------|------------------|-------|-------|-------|--------------|
| 轧锻设备 | 1,254,129,438.33 | 1,083,927,903.38 | 13.57 | 47.50 | 53.35 | 减少 3.30 个百分点 |
| 挖掘机  | 1,119,267,533.22 | 982,180,846.83   | 12.25 | 45.13 | 50.91 | 减少 3.36 个百分点 |
| 火车轮  | 691,183,985.78   | 537,287,658.03   | 22.27 | 10.15 | 9.63  | 增加 0.36 个百分点 |
| 铸锻件  | 525,056,579.72   | 434,000,104.11   | 17.34 | 30.82 | 25.68 | 增加 3.38 个百分点 |
| 减速机  | 432,628,659.48   | 342,130,480.50   | 20.92 | 44.13 | 54.88 | 减少 5.49 个百分点 |
| 油膜轴承 | 291,245,571.54   | 227,577,254.00   | 21.86 | 46.78 | 54.97 | 减少 4.13 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 (%) |
|------|------------------|---------------|
| 北方地区 | 3,275,841,057.46 | 18.49         |
| 西部地区 | 318,857,693.68   | 85.60         |
| 南方地区 | 2,913,749,829.65 | 60.06         |
| 出口收入 | 473,146,296.37   | 37.38         |

与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

2、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

3、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

经中国证监会《关于核准太原重工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2008]951号）核准，本公司于2008年12月29日完成非公开发行人民币普通股7,460万股，发行价格12.67元/股，扣除承销费、保荐费、律师费等发行费用后的募集资金净额为人民币929,204,270.00元。由于发行工作在2008年末结束，本报告期内，本公司未使用本次募集资金进行项目投入，仅有内容为购买账户凭证工本费和支票费共计119.50元的支出。

2、非募集资金项目情况

继续提升核心制造能力，加大技术改造力度，新增厂房27000平方米、关键设备40余台。通过技术改造，油膜轴承产能提升了一倍，成为了世界最大的现代化油膜轴承研制基地。完成工业炉窑改造19台，改造后，铸件、锻件、调质件产量、质量、效率明显提高，节能20%以上，作业环境显著改善。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

- (1) 本公司本期无会计政策变更。
- (2) 本公司本期无会计估计变更。
- (3) 会计差错更正：

根据财政部驻山西省财政监察专员办事处（以下简称“财政专员办”）对本公司的《检查结论及处理决定》（财驻晋监[2008]137号），本公司及控股子公司对财政部驻山西省财政监察专员办事处提出的2007年及2007以前年度有关的会计差错进行了更正，在编制2008年度比较报表时，已采用追溯重述法对该事项进行了会计处理，有关会计差错的具体情况及其影响如下：

①、因收入确认原因，2006年少计营业收入 23,574,786.35 元、少计营业成本 20,365,084.17 元，2007年多计营业收入 23,574,786.35 元、多计营业成本 20,365,084.17 元。对上述事项，调增 2007 年年初未分配利润 3,209,702.18 元，调减 2007 年营业收入 23,574,786.35 元、营业成本 20,365,084.17 元。

②、因未按权责发生制原则核算，少计 2007 年外协材料费收入 192,269.20 元。对该事项，调增 2007 年营业收入 192,269.20 元，相应调增应收账款 192,269.20 元。

③、因未按权责发生制原则核算，2006 年及以前期间少计费用 652,082.98 元，2007 年多计费用 652,082.98 元，对上述差错，调减 2007 年年初未分配利润 652,082.98 元，调减 2007 年管理费用 652,082.98 元。

④、2007 年度按款项实际支付时间列支 2008 年 1—4 月取暖费 400,000.00 元，对该项差异，调减 2007 年管理费用 400,000.00 元，调增 2007 年其他流动资产 400,000.00 元。

⑤、因资本化支出及费用化支出划分不准确，太原重工 2007 年列支修理性工程款 416,505.00 元、直接列支笔记本电脑等 386,377.01 元，其子公司太原重工钢轮有限公司 2007 年列支修理性工程款 4,971,175.00 元。对上述事项，调减 2007 年营业成本 5,387,680.00 元，调减 2007 年管理费用 386,377.01 元，相应调增 2007 年固定资产 5,774,057.01 元。

⑥、因结算原因，未按权责发生制原则核算，太原重工截止 2007 年末预提设计费、预提技术开发费共计 25,856,919.15 元。对上述差错，调减 2007 年度营业成本 22,736,581.40 元，调减 2007 年度管理费用 3,120,337.75 元，相应调减应付账款 21,500,000.00 元，调减其他应付款 4,356,919.15 元。

⑦、2007 年度少计提职工养老保险、住房公积金等 2,278,271.99 元，调增 2007 年度管理费用 2,278,271.99 元。

⑧、因报销单据传递不及时，2007 年度少计成本费用 2,392,889.35 元，对该差错，调增 2007 年度营业成本 2,392,889.35 元。

⑨、因合同修订及结算原因，2007 年冲退以前年度营业成本 9,452,016.79 元，对此事项，调增 2007 年度营业成本 9,452,016.79 元，相应调增 2007 年年初未分配利润 9,452,016.79 元。

⑩、太原重工之大齿分公司 2007 年少提固定资产折旧 4,098,137.61 元，以前年度少提固定资产折旧 848,325.45 元，对此差错调增 2007 年管理费用 4,098,137.61 元，调减 2007 年年初未分配利润 848,325.45 元。

根据检查结论补交企业所得税 1,345,953.98 元，调整增加 2007 年度所得税费用 1,345,953.98 元，相应调增应交税费 1,345,953.98 元。

上述差错更正影响 2007 年年初盈余公积少计 1,116,131.05 元，2007 年末多计盈余公积 1,637,281.86 元，相应调减 2007 年年初未分配利润 1,116,131.05 元、调增 2007 年年末未分配利润 521,150.81 元。

上述前期差错更正的累积影响数如下：累计调整增加 2007 年期初未分配利润 10,045,179.49 元、盈余公积 1,116,131.05 元；累计调整增加 2007 年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润 10,098,356.44 元、调整增加 2007 年年末未分配利润 21,780,817.79 元、调减 2007 年年末盈余公积 521,150.81 元。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次          | 召开日期            | 决议内容 | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期     |
|---------------|-----------------|------|-----------------|-----------------|
| 2008 年第一次临时会议 | 2008 年 1 月 25 日 |      | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 1 月 26 日 |
| 2008 年第二次临时会议 | 2008 年 2 月 13 日 |      | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 2 月 14 日 |
| 第四届董事会第五次会议   | 2008 年 2 月 27 日 |      | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 3 月 1 日  |
| 第四届董事会第六次会议   | 2008 年 4 月 25 日 |      | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 4 月 26 日 |
| 2008 年第三次临时会议 | 2008 年 5 月 5 日  |      | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 5 月 6 日  |
| 2008 年第四次临时会议 | 2008 年 7 月 30 日 |      | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 7 月 31 日 |

|              |             |                  |                 |             |
|--------------|-------------|------------------|-----------------|-------------|
| 第四届董事会第七次会议  | 2008年8月20日  |                  | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年8月23日  |
| 第四届董事会第八次会议  | 2008年10月27日 | 通过公司2008年第三季度报告。 |                 |             |
| 2008年第五次临时会议 | 2008年11月17日 |                  | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年11月18日 |
| 第四届董事会第九次会议  | 2008年12月29日 |                  | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年12月30日 |

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,董事会根据股东大会决议和授权,于2008年12月29日完成了非公开发行股票的工作,发行人民币普通股7,460万股,发行价格12.67元/股,扣除承销费、保荐费、律师费等发行费用后的募集资金净额为人民币929,204,270.00元。

## 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

董事会审计委员会依据有关规定,认真履行在年报审计、内部控制和财务信息及其披露等方面的监督职责。深入了解公司生产经营情况,与公司管理层及时沟通联系,与会计师事务所沟通确定年报审计工作计划,督促会计师事务所开展年报审计工作,对公司财务报表提出审阅意见。对会计师年度审计工作进行总结并对续聘会计师事务所提出了意见。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员对公司年报中关于董事、监事、高级管理人员薪酬披露的情况进行了审核,认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合国家的相关规定和公司的规章制度,所披露的薪酬收入情况真实。

## (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中和正信会计师事务所审计,2008年度公司实现母公司的净利润440,062,776.88元,提取法定盈余公积金后,加上年结转的未分配利润,2008年度可供分配的利润为746,422,733.08元。

以公司2008年末的总股本446,772,425股计算,拟按每10股派送4股红股并按每10股派发现金红利0.50元(含税),共计分配利润201,047,591.25元,本次分配后公司的未分配利润尚余545,375,181.83元结转下年度;拟按每10股转增2股进行资本公积金转增股本,转增金额为89,354,485.00元,本次转增后公司尚余资本公积金1,099,200,636.70元。

上述利润分配和资本公积金转增股本的预案须提请公司股东大会审议批准。

## (六) 公司前三年分红情况:

单位:元 币种:人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额(含税) | 分红年度的净利润       | 比率(%) |
|------|-------------|----------------|-------|
| 2007 | 0           | 281,554,767.75 | 0     |
| 2006 | 0           | 80,562,784.00  | 0     |
| 2005 | 0           | 26,991,914.72  | 0     |

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

| 监事会会议召开情况                     | 监事会会议议题内容   |
|-------------------------------|---|
| 第四届监事会第四次会议于2008年2月27日在公司召开,  | 通过了2007年监事会工作报告、2007年年度报告及其摘要、关于预计2008年公司日常关联交易等议案和对2007年年度报告的审核意见。 |
| 第四届监事会第五次会议于2008年4月25日在公司召开,  | 通过了公司2008年第一季度报告和对公司2008年第一季度报告的审核意见。                               |
| 第四届监事会第六次会议于2008年8月20日在公司召开,  | 通过了公司2008年半年度报告及其摘要和对公司2008年半年度报告的审核意见。                             |
| 第四届监事会第七次会议于2008年10月27日在公司召开, | 通过了公司2008年第三季度报告和对公司2008年第三季度报告的审核意见。                               |

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

在 2008 年的各项工作中，公司能够遵守《公司法》和《公司章程》以及其它法律、法规的规定，决策程序合法。建立起较完善的内部控制制度，公司董事、经理及其他高级管理人员执行公司职务时，遵守法律、法规和公司章程的规定，没有损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

中和正信会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告，公司的财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司于 2008 年 12 月 29 日完成了非公开发行股票的有关工作，发行股份 7460 万股、募集资金 9.29 亿元。有关申请和发行工作严格按照中国证监会的规定进行。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2008 年 12 月 29 日，公司第四届董事会第九次会议决议向实际控制人太原重型机械集团有限公司出售大同齿轮分公司全部资产和负债。上述事项履行了有关规定程序，进行了及时的信息披露，符合有关法律、法规和有关规范性文件以及公司章程的规定。对公司的发展有积极的作用。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2008 年公司与各关联方的关联交易，遵循了公平、诚信的原则，没有损害公司的利益。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

2008 年公司没有进行盈利预测。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

公司于 2008 年 12 月 29 日召开了第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于出售大同齿轮分公司资产的议案》，向公司的实际控制人太原重型机械集团有限公司（以下简称：太重集团）出售本公司拥有的大齿分公司全部资产和负债。根据山西中新资产评估有限公司出具的晋资评报字（2008）第 92 号《资产评估报告书》，于评估基准日 2008 年 9 月 30 日采用资产基础法的评估结果如下：总资产账面价值为 21,651.95 万元，净资产账面价值为 19,688.80 万元；调整后总资产账面价值为 21,651.95 万元，净资产账面价值为 19,688.80 万元；评估后，总资产为 22,822.18 万元，净资产为 20,859.03 万元，总资产评估值较调整后账面值增值 1,170.23 万元，增值率为 5.40%；净资产评估值较调整后账面值增值 1,170.23 万元，增值率为 5.94%。交易价格以经山西省国资委核准的资产评估结果为依据。本次资产出售有利于本公司集中资源发展主导产品，有利于太重集团收购该资产后按照山西省政府发展汽车产业的战略部署进行相关资产的整合，实现协同发展。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

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 |
|------------------|-------|--------|----------|----------|--------|---------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 太原重型机械集团有限公司     | 其他关联人 | 销售商品   | 货物       |          |        | 873,254.97    |                |          |      |                    |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 母公司   | 销售商品   | 货物       |          |        | 2,550.00      |                |          |      |                    |
| 太原重型机器进出口有限公司    | 其他关联人 | 销售商品   | 货物       |          |        |               |                |          |      |                    |
| 大同齿轮集团有限责任公司     | 其他关联人 | 销售商品   | 货物及加工费   |          |        | 50,884,939.86 |                |          |      |                    |
| 合计               |       |        |          |          |        |               |                |          |      |                    |
| 太原重型机械集团有限公司     | 其他关联人 | 购买商品   | 原材料及设计费  |          |        | 52,819,154.45 |                |          |      |                    |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 母公司   | 购买商品   | 材料       |          |        | 576,623.64    |                |          |      |                    |
| 太原重型机器进出口有限公司    | 其他关联人 | 接受代理   | 代理费、进口电机 |          |        | 715,132.54    |                |          |      |                    |
| 榆次液压集团有限公司       | 其他关联人 | 购买商品   | 采购材料     |          |        | 4,392,632.46  |                |          |      |                    |

|                |       |      |          |   |   |                |  |   |   |   |
|----------------|-------|------|----------|---|---|----------------|--|---|---|---|
| 太原重型机械集团煤机有限公司 | 其他关联人 | 购买商品 | 采购材料     |   |   | 104,371.80     |  |   |   |   |
| 大同齿轮集团有限责任公司   | 其他关联人 | 购买商品 | 原材料及加工费等 |   |   | 42,262,269.82  |  |   |   |   |
| 合计             |       |      |          | / | / | 152,630,929.54 |  | / | / | / |

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方              | 关联关系  | 关联交易类型     | 关联交易内容    | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 | 转让资产的评估价值 | 转让价格           | 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 | 关联交易结算方式 | 转让资产获得的收益 |
|------------------|-------|------------|-----------|----------|-----------|-----------|----------------|-----------------------|----------|-----------|
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 母公司   | 收购股权       | 收购铸锻股权    |          |           |           | 264,499,834.84 |                       |          |           |
| 太原重型机械集团有限公司     | 其他关联人 | 收购股权       | 收购科技产业股权  |          |           |           | 28,892,296.66  |                       |          |           |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 母公司   | 购买除商品以外的资产 | 收购煤气厂等资产  |          |           |           | 7,257,297.48   |                       |          |           |
| 太原重型机械集团有限公司     | 其他关联人 | 购买除商品以外的资产 | 收购技术中心净资产 |          |           |           | 76,192,963.61  |                       |          |           |
| 太原重型机械集团有限公司     | 其他关联人 | 销售除商品以外的资产 | 出售重减分公司   |          |           |           | 24,094,999.94  |                       |          |           |



3、其他重大关联交易

①2008 年 4 月 25 日本公司与太原重型机械集团有限公司签订《社会保险委托合同》，委托太重集团公司通过其社会保险帐户承办本公司全体在册员工的养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、大病保险的缴付业务。

②2008 年 4 月 25 日太原重工股份有限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》，太原重工股份有限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 962005.60 平方米，作为生产经营场所使用，租赁期限：10 年（2008.1.1—2017.12.31）。

③2008 年 4 月 25 日太原重工股份有限公司与太原重型机械集团有限公司签订《土地使用权租赁协议》，太原重工股份有限公司承租太原重型机械集团有限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（2008.1.1—2017.12.31）。

④2008 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》，太重集团许可本公司无偿使用 TZ 牌商标，商标注册登记号码：第 215697、216085 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）。

⑤2008 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》，太重（集团）制造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量\*排水率（0.7）\*工业污水处理成本（1.2 元/吨）计算

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项          | 承诺内容   | 履行情况 |
|---------------|--|------|
| 股改承诺          | 太原重型机械（集团）制造有限公司承诺自获得上市流通权之日起的六十个月内不通过证券交易所竞价挂牌出售所持有的股份。<br>山西大同齿轮集团有限责任公司承诺自获得上市流通权之日起的三十六个月内不通过证券交易所竞价挂牌出售所持有的股份。                                      | 履行承诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 太原重型机械集团有限公司和太原重型机械（集团）制造有限公司承诺在 2008 年 9 月 30 日前完成上述资产、股权的过户变更登记手续，同时太原重型机械集团有限公司将与重型机械制造相关的专利和非专利技术无偿转让给太原重工股份有限公司，并对上述产权未能及时过户给太原重工股份有限公司带来的经济损失给予赔偿。 | 履行承诺 |

## (八) 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   |            |
|              | 原聘任 | 现聘任        |
| 境内会计师事务所名称   |     | 中和正信会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬   | 35  |            |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4   |            |

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

| 事项                                    | 刊载的报刊名称及版面      | 刊载日期       | 刊载的互联网网站及检索路径   |
|---------------------------------------|-----------------|------------|---|
| 重大事项进展情况公告                            | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年1月2日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第四届董事会第四次会议决议暨召开2008年第一次临时股东大会的公告     | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年1月3日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 资产收购暨关联交易公告                           | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年1月3日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 资产出售暨关联交易公告                           | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年1月3日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 调整部分2007年度日常关联交易预计的公告                 | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年1月3日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2007年度业绩预增公告                          | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年1月9日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2008年第一次临时股东大会决议公告                    | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年1月24日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 董事会2008年第一次临时会议决议暨召开2008年第二次临时股东大会的公告 | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年1月26日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于变更股权分置改革保荐代表人的公告                    | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年2月5日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2008年第二次临时股东大会决议公告                    | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年2月14日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 董事会2008年第二次临时会议决议公告                   | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年2月14日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于召开2008年第三次临时股东大会的通知                 | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008年2月23日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|  |                     |                    |   |
|--|---------------------|--------------------|---|
| 关于本公司发起人<br>股东山西大同齿轮<br>集团有限责任公司<br>国有股权变动的提示<br>公告              | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 2 月 27<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第四届董事会第五<br>次会议决议公告  | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 3 月 1<br>日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第四届监事会第四<br>次会议决议公告  | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 3 月 1<br>日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2008 年日常关联交<br>易的公告  | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 3 月 1<br>日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于召开 2008 年第<br>三次临时股东大会<br>的提示公告                                | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 3 月 5<br>日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2008 年第三次临时<br>股东大会决议公告  | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 3 月 11<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2008 年第一季度业<br>绩预增公告   | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 4 月 10<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第四届董事会第六<br>次会议决议公告  | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 4 月 26<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关联交易公告   | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 4 月 26<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 股权解除质押公告   | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 4 月 26<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 董事会 2008 年第三<br>次临时会议决议公<br>告及召开 2008 年第<br>四次临时股东大会<br>的通知      | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 5 月 6<br>日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于召开 2008 年第<br>四次临时股东大会<br>的提示公告                                | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 5 月 15<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于本公司实际控<br>制人太原重型机械<br>集团有限公司获得<br>中国证监会核准豁<br>免要约收购义务的<br>提示公告 | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 5 月 17<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2008 年第四次临时<br>股东大会决议公告  | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 5 月 22<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 太原重工股份有限<br>公司简式权益变动<br>报告书                                      | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 5 月 23<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于召开 2007 年度<br>股东大会的通知  | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 5 月 28<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于非公开发行业<br>股票申请提交中国证<br>券监督管理委员会<br>股票发行审核委员<br>会审核结果的公告        | 《上海证券报》和《中<br>国证券报》 | 2008 年 6 月 13<br>日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|   |                 |                  |   |
|---|-----------------|------------------|---|
| 2007 年度股东大会决议公告                             | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 6 月 24 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于实际控制人和控股股东承诺事项的公告                         | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 6 月 24 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2008 年半年度业绩预增公告                             | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 7 月 5 日   | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于非公开发行股票申请获得中国证监会监督管理委员会核准的公告              | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 7 月 23 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 董事会 2008 年第四次临时会议决议公告                       | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 7 月 31 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第四届董事会第七次次会议决议公告                            | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 8 月 23 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关联交易公告                                      | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 8 月 23 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 董事会 2008 年第五次临时会议决议公告及召开 2008 年第五次临时股东大会的通知 | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 11 月 18 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于召开 2008 年第五次临时股东大会的提示公告                   | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 11 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2008 年第五次临时股东大会决议公告                         | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 12 月 4 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第四届董事会第九次会议决议暨召开 2009 年第一次临时股东大会的公告         | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 12 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 资产出售暨关联交易公告                                 | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 12 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于本公司发起人股东山西大同齿轮集团有限责任公司所持本公司股份划转的提示公告      | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 12 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于被认定为高新技术企业的公告                             | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 12 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 非公开发行股票发行结果暨股份变动公告                          | 《上海证券报》和《中国证券报》 | 2008 年 12 月 31 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

## 十一、财务报告

公司年度财务报告已经中和正信会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

中和正信审字(2009)第 3—006 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）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2008 年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是太原重工管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，太原重工财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了太原重工 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

王玉才

中国·北京

中国注册会计师

肖晓燕

二零零九年三月十一日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2008 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             | 年初余额             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 八、1  | 1,471,741,118.37 | 507,353,793.27   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据          | 八、2  | 301,424,476.26   | 253,054,620.02   |
| 应收账款          | 八、3  | 3,118,771,934.02 | 1,975,379,508.71 |
| 预付款项          | 八、4  | 488,625,535.82   | 671,953,513.98   |
| 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         | 八、5  | 52,860,980.97    | 41,930,053.56    |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 八、6  | 2,243,404,476.33 | 1,747,997,346.76 |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 八、7  | 91,440,835.49    | 400,000.00       |
| 流动资产合计        |      | 7,768,269,357.26 | 5,198,068,836.30 |
| <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        | 八、8  | 1,164,377.96     | 14,221,483.59    |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 八、9  | 1,169,014,080.38 | 1,008,425,110.36 |
| 在建工程          | 八、10 | 283,408,241.61   | 3,479,928.87     |
| 工程物资          |      |                  |                  |
| 固定资产清理        |      | 14,005.45        |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 无形资产          |      | 0.00             | 988,651.89       |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       |      |                  |                  |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 1,453,600,705.40 | 1,027,115,174.71 |
| 资产总计          |      | 9,221,870,062.66 | 6,225,184,011.01 |
| <b>流动负债:</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 八、11 | 960,000,000.00   | 709,000,000.00   |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |      |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 应付票据          | 八、12 | 309,414,287.73   | 353,984,060.96   |
| 应付账款          | 八、13 | 3,048,907,451.07 | 1,844,337,991.94 |
| 预收款项          | 八、14 | 1,906,659,524.30 | 1,359,443,919.42 |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 八、15 | 103,028,051.76   | 81,070,001.41    |
| 应交税费          | 八、16 | 126,927,488.87   | 96,084,877.83    |
| 应付利息          |      | 608,905.00       |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 其他应付款         | 八、17 | 101,706,280.23   | 169,156,846.87   |
| 应付分保账款        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |      |                  |                  |
| 代理承销证券款       |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 八、18 | 8,000,000.00     | 30,000,000.00    |
| 其他流动负债        |      |                  |                  |
| 流动负债合计        |      | 6,565,251,988.96 | 4,643,077,698.43 |
| <b>非流动负债:</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          | 八、19 | 116,000,000.00   | 129,000,000.00   |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 专项应付款         | 八、20 | 16,976,191.73    | 17,794,373.73    |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延所得税负债       |      |                  |                  |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |
| 非流动负债合计       |      | 132,976,191.73   | 146,794,373.73   |
| 负债合计          |      | 6,698,228,180.69 | 4,789,872,072.16 |
| <b>股东权益:</b>  |      |                  |                  |
| 股本            | 八、21 | 446,772,425.00   | 372,172,425.00   |
| 资本公积          | 八、22 | 1,048,873,901.91 | 487,514,838.42   |



|                   |      |                  |                  |
|-------------------|------|------------------|------------------|
| 减：库存股             |      |                  |                  |
| 盈余公积              | 八、23 | 110,130,040.09   | 66,123,762.40    |
| 一般风险准备            |      |                  |                  |
| 未分配利润             | 八、24 | 917,865,514.97   | 509,500,913.03   |
| 外币报表折算差额          |      |                  |                  |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计 |      | 2,523,641,881.97 | 1,435,311,938.85 |
| 少数股东权益            |      |                  |                  |
| 股东权益合计            |      | 2,523,641,881.97 | 1,435,311,938.85 |
| 负债和股东权益合<br>计     |      | 9,221,870,062.66 | 6,225,184,011.01 |

公司法定代表人：岳普煜 主管会计工作负责人：杜美林 会计机构负责人：杜美林

**母公司资产负债表**  
2008 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             | 年初余额             |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |     |                  |                  |
| 货币资金          |     | 1,423,916,471.07 | 286,288,802.06   |
| 交易性金融资产       |     |                  |                  |
| 应收票据          |     | 296,472,952.26   | 160,950,341.06   |
| 应收账款          | 九、1 | 3,112,527,627.04 | 1,778,985,784.68 |
| 预付款项          |     | 495,724,826.27   | 642,839,620.53   |
| 应收利息          |     |                  |                  |
| 应收股利          |     |                  |                  |
| 其他应收款         | 九、2 | 52,676,264.17    | 38,925,127.92    |
| 存货            |     | 2,210,338,062.87 | 1,351,750,161.92 |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                  |                  |
| 其他流动资产        |     | 91,440,835.49    | 400,000.00       |
| 流动资产合计        |     | 7,683,097,039.17 | 4,260,139,838.17 |
| <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        | 九、3 | 28,066,117.51    | 168,694,200.59   |
| 投资性房地产        |     |                  |                  |
| 固定资产          |     | 1,167,701,724.92 | 800,584,808.57   |
| 在建工程          |     | 283,408,241.61   | 2,077,111.96     |
| 工程物资          |     |                  |                  |
| 固定资产清理        |     | 14,005.45        |                  |
| 生产性生物资产       |     |                  |                  |
| 油气资产          |     |                  |                  |
| 无形资产          |     |                  | 988,651.89       |
| 开发支出          |     |                  |                  |
| 商誉            |     |                  |                  |
| 长期待摊费用        |     |                  |                  |
| 递延所得税资产       |     |                  |                  |
| 其他非流动资产       |     |                  |                  |
| 非流动资产合计       |     | 1,479,190,089.49 | 972,344,773.01   |
| 资产总计          |     | 9,162,287,128.66 | 5,232,484,611.18 |
| <b>流动负债:</b>  |     |                  |                  |
| 短期借款          |     | 960,000,000.00   | 490,000,000.00   |
| 交易性金融负债       |     |                  |                  |
| 应付票据          |     | 309,414,287.73   | 253,984,060.96   |

|                 |  |                  |                  |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| 应付账款            |  | 3,041,347,207.24 | 1,604,162,215.99 |
| 预收款项            |  | 1,891,323,203.90 | 1,256,060,581.98 |
| 应付职工薪酬          |  | 103,028,051.76   | 63,312,938.04    |
| 应交税费            |  | 124,675,383.52   | 97,924,141.55    |
| 应付利息            |  | 608,905.00       |                  |
| 应付股利            |  |                  |                  |
| 其他应付款           |  | 100,919,757.01   | 135,027,827.35   |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |  | 8,000,000.00     | 30,000,000.00    |
| 其他流动负债          |  |                  |                  |
| 流动负债合计          |  | 6,539,316,796.16 | 3,930,471,765.87 |
| <b>非流动负债：</b>   |  |                  |                  |
| 长期借款            |  | 116,000,000.00   | 129,000,000.00   |
| 应付债券            |  |                  |                  |
| 长期应付款           |  |                  |                  |
| 专项应付款           |  | 16,976,191.73    | 17,794,373.73    |
| 预计负债            |  |                  |                  |
| 递延所得税负债         |  |                  |                  |
| 其他非流动负债         |  |                  |                  |
| 非流动负债合计         |  | 132,976,191.73   | 146,794,373.73   |
| 负债合计            |  | 6,672,292,987.89 | 4,077,266,139.60 |
| <b>股东权益：</b>    |  |                  |                  |
| 股本              |  | 446,772,425.00   | 372,172,425.00   |
| 资本公积            |  | 1,188,555,121.70 | 368,442,229.39   |
| 减：库存股           |  |                  |                  |
| 盈余公积            |  | 108,243,820.99   | 64,237,543.30    |
| 未分配利润           |  | 746,422,773.08   | 350,366,273.89   |
| 外币报表折算差额        |  |                  |                  |
| 股东权益合计          |  | 2,489,994,140.77 | 1,155,218,471.58 |
| 负债和股东权益合<br>计   |  | 9,162,287,128.66 | 5,232,484,611.18 |

公司法定代表人：岳普煜 主管会计工作负责人：杜美林 会计机构负责人：杜美林

**合并利润表**  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注   | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |      | 7,047,599,972.21 | 5,149,929,904.97 |
| 其中:营业收入               | 八、25 | 7,047,599,972.21 | 5,149,929,904.97 |
| 利息收入                  |      |                  |                  |
| 已赚保费                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |      |                  |                  |
| 二、营业总成本               |      | 6,602,100,588.00 | 4,771,458,869.75 |
| 其中:营业成本               | 八、25 | 6,018,017,544.29 | 4,286,413,215.87 |
| 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               | 八、26 | 23,480,994.54    | 23,586,854.06    |
| 销售费用                  |      | 117,215,836.04   | 153,728,574.36   |
| 管理费用                  |      | 337,677,241.36   | 226,948,343.27   |
| 财务费用                  | 八、27 | 72,269,469.92    | 58,701,556.26    |
| 资产减值损失                | 八、28 | 33,439,501.85    | 22,080,325.93    |
| 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)       | 八、29 | -3,914.43        | -2,158,247.48    |
| 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)     |      | 445,495,469.78   | 376,312,787.74   |
| 加:营业外收入               | 八、30 | 28,586,036.89    | 25,036,347.12    |
| 减:营业外支出               | 八、31 | 21,243,332.85    | 37,652,749.32    |
| 其中:非流动资产处置净损失         |      |                  |                  |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)   |      | 452,838,173.82   | 363,696,385.54   |
| 减:所得税费用               | 八、32 | 467,294.19       | 10,415,079.83    |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)     |      | 452,370,879.63   | 353,281,305.71   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |      | 452,370,879.63   | 351,478,973.93   |
| 少数股东损益                |      | 0                | 1,802,331.78     |
| 六、每股收益:               |      |                  |                  |
| (一)基本每股收益             |      | 1.2155           | 0.9444           |
| (二)稀释每股收益             |      | 1.2155           | 0.9444           |

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:6,124,895.70元。

公司法定代表人:岳普煜 主管会计工作负责人:杜美林 会计机构负责人:杜美林

**母公司利润表**  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注  | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | 九、4 | 6,965,213,887.66 | 4,395,032,114.69 |
| 减:营业成本                | 九、4 | 5,956,413,440.37 | 3,796,635,008.69 |
| 营业税金及附加               |     | 22,476,504.86    | 16,698,047.59    |
| 销售费用                  |     | 115,474,627.03   | 114,012,590.46   |
| 管理费用                  |     | 332,633,995.28   | 186,276,869.18   |
| 财务费用                  |     | 72,129,849.73    | 44,149,471.36    |
| 资产减值损失                |     | 32,897,936.27    | 20,606,471.61    |
| 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)       | 九、5 |                  | -2,131,027.78    |
| 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)     |     | 433,187,534.12   | 214,522,628.02   |
| 加:营业外收入               |     | 28,340,359.89    | 7,387,258.58     |
| 减:营业外支出               |     | 20,997,822.94    | 25,984,438.69    |
| 其中:非流动资产处置净损失         |     |                  |                  |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)   |     | 440,530,071.07   | 195,925,447.91   |
| 减:所得税费用               |     | 467,294.19       | 1,345,953.98     |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)     |     | 440,062,776.88   | 194,579,493.93   |

公司法定代表人:岳普煜 主管会计工作负责人:杜美林 会计机构负责人:杜美林

**合并现金流量表**  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <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        |    | 8,324,839,890.57 | 6,112,958,235.93 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |

|                       |      |                  |                  |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额           |      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额         |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |      |                  |                  |
| 收到的税费返还               |      | 14,108,273.50    | 19,384,491.52    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 八、34 | 231,095,807.17   | 220,838,980.40   |
| 经营活动现金流入小计            |      | 8,570,043,971.24 | 6,353,181,707.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 6,818,043,263.37 | 4,991,562,617.51 |
| 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       |      | 554,740,095.99   | 485,444,273.50   |
| 支付的各项税费               |      | 244,171,115.43   | 260,047,145.89   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 八、35 | 496,413,458.21   | 413,131,321.78   |
| 经营活动现金流出小计            |      | 8,113,367,933.00 | 6,150,185,358.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | 456,676,038.24   | 202,996,349.17   |
| <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 |  | 9,360,380.37     | 8,446,797.44    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | -4,856,612.82    | 0               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 0               |
| 投资活动现金流入小计                |  | 4,503,767.55     | 8,446,797.44    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 464,719,329.86   | 271,496,010.72  |
| 投资支付的现金                   |  |                  | 6,113,200.00    |
| 质押贷款净增加额                  |  |                  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 109,949,436.30   |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 574,668,766.16   | 277,609,210.72  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -570,164,998.61  | -269,162,413.28 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 929,204,270.00   | 0               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 0                | 0               |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,080,000,000.00 | 615,952,819.83  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 2,009,204,270.00 | 615,952,819.83  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 864,000,000.00   | 562,352,819.83  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 67,138,392.89    | 52,843,519.53   |
| 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            |  |                  | 324,505.73      |
| 筹资活动现金流出                  |  | 931,138,392.89   | 615,520,845.09  |

|                           |  |                  |                |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| 小计                        |  |                  |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 1,078,065,877.11 | 431,974.74     |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -189,591.64      | -2,022,973.00  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 964,387,325.10   | -67,757,062.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 507,353,793.27   | 575,110,855.64 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,471,741,118.37 | 507,353,793.27 |

公司法定代表人：岳普煜 主管会计工作负责人：杜美林 会计机构负责人：杜美林

### 母公司现金流量表

2008年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <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            |    | 8,182,616,679.92 | 4,770,235,722.70 |
| 收到的税费返还                   |    | 14,104,727.58    | 2,147,873.91     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 228,376,151.97   | 301,396,369.11   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 8,425,097,559.47 | 5,073,779,965.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 6,741,114,101.10 | 3,972,115,294.84 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 546,387,542.22   | 365,155,877.20   |
| 支付的各项税费                   |    | 241,970,896.20   | 164,361,672.00   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 480,906,430.84   | 415,594,178.09   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 8,010,378,970.36 | 4,917,227,022.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 414,718,589.11   | 156,552,943.59   |
| <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 |    | 9,360,380.37     | 1,241,661.57     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 156,996,889.07   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |



|                           |  |                  |                 |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 投资活动现金流入小计                |  | 166,357,269.44   | 1,241,661.57    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 460,797,416.79   | 268,486,572.72  |
| 投资支付的现金                   |  | 1,000,000.00     | 6,113,200.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 109,949,436.30   |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 571,746,853.09   | 274,599,772.72  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -405,389,583.65  | -273,358,111.15 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 929,204,270.00   |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,080,000,000.00 | 326,952,819.83  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 2,009,204,270.00 | 326,952,819.83  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 814,000,000.00   | 342,652,819.83  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 66,716,014.81    | 40,625,065.07   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 880,716,014.81   | 383,277,884.90  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 1,128,488,255.19 | -56,325,065.07  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -189,591.64      | -2,022,973.00   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 1,137,627,669.01 | -175,153,205.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 286,288,802.06   | 461,442,007.69  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,423,916,471.07 | 286,288,802.06  |

公司法定代表人：岳普煜 主管会计工作负责人：杜美林 会计机构负责人：杜美林

合并所有者权益变动表  
2008年1—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                | 本年金额           |                 |               |               |            |                |    |                  |         |
|-----------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|------------|----------------|----|------------------|---------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益    |                 |               |               |            |                |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有者权益合计 |
|                                   | 股本             | 资本公积            | 减:<br>库存<br>股 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |         |
| 一、上年年末<br>余额                      | 372,172,425.00 | 368,442,229.39  |               | 64,758,694.11 |            | 404,819,704.39 |    | 1,210,193,052.89 |         |
| 加:同一<br>控制下企业<br>合并产生的<br>追溯调整    |                | 119,072,609.03  |               | 1,886,219.10  |            | 82,900,390.85  |    | 203,859,218.98   |         |
| 加:会计<br>政策变更                      |                |                 |               |               |            |                |    |                  |         |
| 前<br>期差错更正                        |                |                 |               | -521,150.81   |            | 21,780,817.79  |    | 21,259,666.98    |         |
| 其<br>他                            |                |                 |               |               |            |                |    |                  |         |
| 二、本年年<br>初余额                      | 372,172,425.00 | 487,514,838.42  |               | 66,123,762.40 |            | 509,500,913.03 |    | 1,435,311,938.85 |         |
| 三、本年增<br>减变动金额<br>(减少以“-”<br>号填列) | 74,600,000.00  | 561,359,063.49  |               | 44,006,277.69 |            | 408,364,601.94 |    | 1,088,329,943.12 |         |
| (一)净利润                            |                |                 |               |               |            | 452,370,879.63 |    | 452,370,879.63   |         |
| (二)直接计                            |                | -293,245,206.51 |               |               |            |                |    | -293,245,206.51  |         |

|                          |               |                 |  |               |  |                |  |  |                 |
|--------------------------|---------------|-----------------|--|---------------|--|----------------|--|--|-----------------|
| 入所有者权益的利得和损失             |               |                 |  |               |  |                |  |  |                 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |               |                 |  |               |  |                |  |  |                 |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |               |                 |  |               |  |                |  |  |                 |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |               |                 |  |               |  |                |  |  |                 |
| 4. 其他                    |               | -293,245,206.51 |  |               |  |                |  |  | -293,245,206.51 |
| 上述(一)和(二)小计              |               | -293,245,206.51 |  |               |  | 452,370,879.63 |  |  | 159,125,673.12  |
| (三)所有者投入和减少资本            | 74,600,000.00 | 854,604,270.00  |  |               |  |                |  |  | 929,204,270.00  |
| 1. 所有者投入资本               | 74,600,000.00 | 854,604,270.00  |  |               |  |                |  |  | 929,204,270.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |               |                 |  |               |  |                |  |  |                 |
| 3. 其他                    |               |                 |  |               |  |                |  |  |                 |
| (四)利润分配                  |               |                 |  | 44,006,277.69 |  | -44,006,277.69 |  |  |                 |
| 1. 提取盈余公积                |               |                 |  | 44,006,277.69 |  | -44,006,277.69 |  |  |                 |
| 2. 提取一般                  |               |                 |  |               |  |                |  |  |                 |

|                          |                |                  |  |                |  |                |  |  |                  |
|--------------------------|----------------|------------------|--|----------------|--|----------------|--|--|------------------|
| 风险准备                     |                |                  |  |                |  |                |  |  |                  |
| 3. 对所有者<br>(或股东)的<br>分配  |                |                  |  |                |  |                |  |  |                  |
| 4. 其他                    |                |                  |  |                |  |                |  |  |                  |
| (五)所有者<br>权益内部结<br>转     |                |                  |  |                |  |                |  |  |                  |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本) |                |                  |  |                |  |                |  |  |                  |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本) |                |                  |  |                |  |                |  |  |                  |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损          |                |                  |  |                |  |                |  |  |                  |
| 4. 其他                    |                |                  |  |                |  |                |  |  |                  |
| 四、本期期末<br>余额             | 446,772,425.00 | 1,048,873,901.91 |  | 110,130,040.09 |  | 917,865,514.97 |  |  | 2,523,641,881.97 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                         | 上年金额           |                |               |               |                |                |    |              |                |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----|--------------|----------------|
|                            | 归属于母公司所有者权益    |                |               |               |                |                |    | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|                            | 股本             | 资本公积           | 减:<br>库存<br>股 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          | 其他 |              |                |
| 一、上年年末余额                   | 372,172,425.00 | 368,914,420.00 |               | 43,663,462.86 |                | 168,497,577.65 |    | 3,838,677.61 | 957,086,563.12 |
| 加:同一控制<br>下企业合并产生的<br>追溯调整 |                | 120,031,098.95 |               | 927,729.18    |                | -1,062,868.65  |    |              | 119,895,959.48 |
| 加:会计政策                     |                |                |               |               |                |                |    |              |                |

|                          |                |                |  |               |  |                |  |               |                  |
|--------------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| 变更                       |                |                |  |               |  |                |  |               |                  |
| 前期差错更正                   |                |                |  | 1,116,131.05  |  | 10,045,179.49  |  |               | 11,161,310.54    |
| 其他                       |                |                |  |               |  |                |  |               |                  |
| 二、本年年初余额                 | 372,172,425.00 | 488,945,518.95 |  | 45,707,323.09 |  | 177,479,888.49 |  | 3,838,677.61  | 1,088,143,833.14 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)    |                | -1,430,680.53  |  | 20,416,439.31 |  | 332,021,024.54 |  | -3,838,677.61 | 347,168,105.71   |
| (一) 净利润                  |                |                |  |               |  | 351,478,973.93 |  | 1,802,331.78  | 353,281,305.71   |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失      |                | -1,430,680.53  |  | 958,489.92    |  |                |  |               | -472,190.61      |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |  |               |  |                |  |               |                  |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                |  |               |  |                |  |               |                  |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |  |               |  |                |  |               |                  |
| 4. 其他                    |                | -1,430,680.53  |  | 958,489.92    |  |                |  |               | -472,190.61      |
| 上述(一)和(二)小计              |                | -1,430,680.53  |  | 958,489.92    |  | 351,478,973.93 |  | 1,802,331.78  | 352,809,115.10   |
| (三) 所有者投入和减少资本           |                |                |  |               |  |                |  | -5,641,009.39 | -5,641,009.39    |
| 1. 所有者投入资本               |                |                |  |               |  |                |  |               |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |                |                |  |               |  |                |  |               |                  |
| 3. 其他                    |                |                |  |               |  |                |  | -5,641,009.39 | -5,641,009.39    |
| (四) 利润分配                 |                |                |  | 19,457,949.39 |  | -19,457,949.39 |  |               |                  |
| 1. 提取盈余公积                |                |                |  | 19,457,949.39 |  | -19,457,949.39 |  |               |                  |

|                  |                |                |  |               |  |                |  |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |               |  |                |  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |  |               |  |                |  |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |               |  |                |  |                  |
| （五）所有者权益内部结转     |                |                |  |               |  |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |  |               |  |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |               |  |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |               |  |                |  |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |               |  |                |  |                  |
| 四、本期期末余额         | 372,172,425.00 | 487,514,838.42 |  | 66,123,762.40 |  | 509,500,913.03 |  | 1,435,311,938.85 |

公司法定代表人：岳普煜 主管会计工作负责人：杜美林 会计机构负责人：杜美林

## 母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                       | 本年金额           |                |        |               |                |                  |
|--------------------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|------------------|
|                          | 股本             | 资本公积           | 减: 库存股 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额                 | 372,172,425.00 | 368,442,229.39 |        | 64,758,694.11 | 355,056,631.10 | 1,160,429,979.60 |
| 加: 会计政策变更                |                |                |        |               |                |                  |
| 前期差错更正                   |                |                |        | -521,150.81   | -4,690,357.21  | -5,211,508.02    |
| 其他                       |                |                |        |               |                |                  |
| 二、本年年初余额                 | 372,172,425.00 | 368,442,229.39 |        | 64,237,543.30 | 350,366,273.89 | 1,155,218,471.58 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)    | 74,600,000.00  | 820,112,892.31 |        | 44,006,277.69 | 396,056,499.19 | 1,334,775,669.19 |
| (一) 净利润                  |                |                |        |               | 440,062,776.88 | 440,062,776.88   |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失      |                | -34,491,377.69 |        |               |                | -34,491,377.69   |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |        |               |                |                  |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                |        |               |                |                  |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |        |               |                |                  |
| 4. 其他                    |                | -34,491,377.69 |        |               |                | -34,491,377.69   |
| 上述(一)和(二)小计              |                | -34,491,377.69 |        |               | 440,062,776.88 | 405,571,399.19   |
| (三) 所有者投入和减少资本           | 74,600,000.00  | 854,604,270.00 |        |               |                | 929,204,270.00   |
| 1. 所有者投入资本               | 74,600,000.00  | 854,604,270.00 |        |               |                | 929,204,270.00   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |                |                |        |               |                |                  |
| 3. 其他                    |                |                |        |               |                |                  |
| (四) 利润分配                 |                |                |        | 44,006,277.69 | -44,006,277.69 |                  |
| 1. 提取盈余公积                |                |                |        | 44,006,277.69 | -44,006,277.69 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配          |                |                |        |               |                |                  |
| 3. 其他                    |                |                |        |               |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转            |                |                |        |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)         |                |                |        |               |                |                  |

|                  |                |                  |  |                |                |                  |
|------------------|----------------|------------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                  |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                  |  |                |                |                  |
| 4. 其他            |                |                  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 446,772,425.00 | 1,188,555,121.70 |  | 108,243,820.99 | 746,422,773.08 | 2,489,994,140.77 |

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 上年金额           |                |       |               |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|----------------|
|                          | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额                 | 372,172,425.00 | 368,914,420.00 |       | 43,663,462.86 | 165,199,549.86 | 949,949,857.72 |
| 加：会计政策变更                 |                |                |       |               |                |                |
| 前期差错更正                   |                |                |       | 1,116,131.05  | 10,045,179.49  | 11,161,310.54  |
| 其他                       |                |                |       |               |                |                |
| 二、本年初余额                  | 372,172,425.00 | 368,914,420.00 |       | 44,779,593.91 | 175,244,729.35 | 961,111,168.26 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）    |                | -472,190.61    |       | 19,457,949.39 | 175,121,544.54 | 194,107,303.32 |
| （一）净利润                   |                |                |       |               | 194,579,493.93 | 194,579,493.93 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失       |                | -472,190.61    |       |               |                | -472,190.61    |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |       |               |                |                |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                |       |               |                |                |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |       |               |                |                |
| 4. 其他                    |                | -472,190.61    |       |               |                | -472,190.61    |
| 上述（一）和（二）小计              |                | -472,190.61    |       |               | 194,579,493.93 | 194,107,303.32 |
| （三）所有者投入和减少资本            |                |                |       |               |                |                |
| 1. 所有者投入资本               |                |                |       |               |                |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |                |                |       |               |                |                |
| 3. 其他                    |                |                |       |               |                |                |
| （四）利润分配                  |                |                |       | 19,457,949.39 | -19,457,949.39 |                |
| 1. 提取盈余公积                |                |                |       | 19,457,949.39 | -19,457,949.39 |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配          |                |                |       |               |                |                |



|                   |                |                |  |               |                |                  |
|-------------------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 3. 其他             |                |                |  |               |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) |                |                |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) |                |                |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |               |                |                  |
| 4. 其他             |                |                |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 372,172,425.00 | 368,442,229.39 |  | 64,237,543.30 | 350,366,273.89 | 1,155,218,471.58 |

公司法定代表人：岳普煜 主管会计工作负责人：杜美林 会计机构负责人：杜美林

### （三）财务报表附注

#### 一、公司基本情况

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(以下简称“太重集团”)、山西大同齿轮集团有限责任公司(前身为大同齿轮厂,以下简称“大齿集团”)、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年度,太重集团进行债转股改制,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(以下简称“太重制造”)。

公司原注册资本:372,172,425.00元,第四届董事会第四次会议、2008年第三次临时股东大会决议通过向特定对象非公开发行A股股票方案的议案,中国证券监督管理委员会证监许可[2008]951号《关于核准太原重工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,公司2008年对9家符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股股票7460万股,每股发行价格12.67元,募集资金929,204,270.00元。上述新增资本业经中和正信会计师事务所审验并出具中和正信验字(2008)第3-007号验资报告。

本公司法定代表人:岳普煜,企业法人营业执照注册号为1400001006422,注册地址:太原高新技术产业开发区(万柏林区玉河街53号)。

本公司属制造行业,经营范围为制造销售火车轴、冶金、轧钢、锻压、起重、非标设备、加压机、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),公路汽车货运、挖掘设备、减速机、钢轮产品的销售。国际货物运输代理业务,钢锭、铸件、锻件、热处理件、制模、包装、精铸设备、精铸材料的生产、销售、技术服务;工业炉窑的技术服务;铸、锻件、热处理件和冶炼技术咨询服务;综合技术开发服务;电子计算机应用及软件开发;电气自动化成套设备的设计、制造、安装及销售。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司2008年度财务报表系依据财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则及应用指南,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明:公司编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和相关补充规定的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

##### 1、会计准则和会计制度

本公司财务报表系以本公司持续经营为前提，依据财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则及应用指南编制。

##### 2、会计年度

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

##### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 4、记账基础和计量属性

公司会计核算以权责发生制为记账基础，以实际发生的交易或者事项为依据进行会计计量、确认和报告。

公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，需要采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值作为计量属性时，以确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为前提。

##### 5、外币核算方法

本公司的外币业务按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇率的中间价折合为人民币入账，期末将外币货币性项目的余额按照中国人民银行公布的期末市场汇率中间价进行调整，由此所产生的汇兑损益，属于与购建固定资产有关的借款所产生的汇兑损益，符合《企业会计准则—借款费用》规定的资本化条件的，予以资本化；其余部分，于发生当期计入损益。

##### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

##### 7、金融资产和金融负债核算方法

###### (1) 金融资产和金融负债的分类

公司按投资目的和经济实质将金融资产分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

###### (2) 金融资产和金融负债的确认和计量

①当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

A、符合以下条件之一的，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债：取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；不作为有效套期工具的衍生金融工具；直接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和金融负债。

B、持有至到期投资：对到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。

C、应收款项：对在活跃市场中没有报价，回收金额固定的或可确定的非衍生金融资产划分为应收款项。

D、可供出售金融资产：公司对没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项，划分为可供出售金融资产。

②公司初始确认金融资产，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。其中：应收款项包括应收账款、其他应收款等，本公司及其子公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按与购货方合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

③公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

A、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

④金融资产转移的确认与计量

公司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为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

A、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

B、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但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。

⑤金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B、该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

⑥金融资产和金融负债公允价值的确定

A、存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

B、不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (3) 金融资产减值核算方法

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备，确认的减值损失计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。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。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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。

### (4) 应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准：本公司将因债务人破产、依据法律清偿后确实无法收回的应收款项，债务人死亡、既无遗产可供清偿又无义务承担人而确实无法收回的应收款项，以及债务人逾期三年未能履行偿债义务、经董事会批准列作坏账处理的应收款项确认为坏账。

期末对于单项金额超过1000万元的应收账款、单项超过100万元的其他应收款单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未发现减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

坏账准备的确认标准：公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

| 账 龄   | 计提比例 (%) |
|-------|----------|
| 1 年以内 | 1        |
| 1—2 年 | 5        |
| 2—3 年 | 10       |
| 3—4 年 | 20       |
| 4—5 年 | 30       |
| 5 年以上 | 50       |

## 8、存货核算方法

(1) 存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2) 存货入库采用实际成本计价；

(3) 存货出库计价方法: 订单生产产品发出采用个别计价法, 批量生产产品及原材料发出采用加权平均法计价。

(4) 低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

(5) 存货采用永续盘存制度。

(6) 产品成本核算方法分为: 重型机器设备采用分批法(定单法)核算; 火车轴采用分步法核算, 半成品采用平行结转法; 重型汽车变速箱和发动机齿轮采用分步法核算, 半成品采用逐步分项结转法。

(7) 期末, 存货采用成本与可变现净值孰低法计价。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量。如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量, 则合并计量成本与可变现净值; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计量成本与可变现净值。

库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货, 其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的原材料等存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。

以单项存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备并确认为当期损益。

#### 9、长期投资核算方法:

##### (1) 初始计量

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担的债务账面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。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值, 加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉, 低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 除企业合并形成的长期股权投资外, 其他方式取得的长期投资, 按照下列方法确认初始投资成本:

I、以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。

II、以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

III、投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值计量。

IV、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

V、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及投资收益的确认方法：

①对子公司的投资，采用成本法核算。

对子公司的投资为公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过50%，或者虽然股权份额少于50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

对合营企业的投资为公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；对联营企业的投资为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若公司持有某实体股权份额介于20%至50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

公司按照应享有或分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认为投资收益并调整长期股权投资的账面价值。

公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益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。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 长期股权投资减值准备的计提（或确认）方法见本附注四、12

## 10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认标准和分类

固定资产是本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产分为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、自动化控制以及仪器仪表。

(2) 固定资产的计价方法

固定资产按取得时实际成本计价。其中：

外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

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。

通过非货币资产交换取得的固定资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的固定资产，按公允价值确认。

(3) 固定资产折旧政策

固定资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

并按固定资产分类、预计可使用年限和预计残值率，确定其年折旧率如下：

| 资产类别       | 预计使用年限 | 年折旧率 (%) | 预计残值率 |
|------------|--------|----------|-------|
| 房屋及建筑物     | 20年    | 4.80%    | 4%    |
| 通用设备       | 10年    | 9.60%    | 4%    |
| 运输设备       | 5年     | 19.20%   | 4%    |
| 专用设备       | 10年    | 9.60%    | 4%    |
| 自动化控制及仪器仪表 | 5年     | 19.20%   | 4%    |

(4) 固定资产减值准备的计提（或确认）方法见本附注四、12

11、在建工程的核算方法

(1) 在建工程以实际发生的成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间符合资本化条件的借款费用与汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧。

(3) 在建工程减值准备的计提（或确认）方法见本附注四、12

12、存货及金融资产以外资产减值准备计提（或确认）方法

(1) 公司在资产负债表日对存在下列迹象的资产进行减值测试：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。



②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额的确定：

进行减值测试时，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。

(3) 资产减值损失的确定：

资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，于处置相关资产时一并转出。

(4) 资产组的认定：

对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。公司按照不同的产品生产单元和营业网点认定资产组，将各分公司、生产分厂和无分公司的子公司认定为最小资产组，总部资产单独认定为一个资产组。

### 13、无形资产的核算方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以后，在信用期间计入当期损益。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

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，应当证明其有用性；

有足够的技术、财务资源和其他资源的支持，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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。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。

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。无形资产减值准备的计提（或确认）方法见本附注四、12

#### 14、借款费用的会计处理方法

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化；在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。当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之后所发生的借款费用应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的差额作为专门借款利息的资本化金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

如果借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

本公司将与符合资本化条件的资产相关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入相关资产的成本。

在本公司所购建或者生产的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前发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额予以资本化，计入相关资产的成本；在所购建或者生产的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发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 15、预计负债的原则

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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时，或者补偿金额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。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当期最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 16、收入确认原则

##### 销售商品

商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 提供劳务收入

劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。

劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

让渡资产使用权：按合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 17、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

本公司授予某些职工权益工具，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到预定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和公积金。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本公司为获取某些职工的服务而承担的以股份或其他权益工具为基础确定对职工负债的，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计算，其变动计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施及公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

#### 18、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础的各种境内和境外税额。

在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。

若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

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

本公司将除企业合并及直接在股东权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

#### 19、政府补助

##### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

##### (2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 20、财务报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于50%的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足50%但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

(2) 本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

(3) 在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。

编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

(4) 本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。

本公司收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额作为合并资产负债表中的“商誉”，合并成本小于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入合并当期的“营业外收入”。

子公司的其他投资者在子公司净资产中享有的权益，以“少数股东权益”在合并资产负债表的股东权益中单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表的净利润项目下以“少数股东权益”项目列示。

(5)若子公司少数股东分担的当期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，该项余额应当冲减母公司的股东权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，应当全部归属于母公司的股东权益。

#### 21、会计政策、会计估计的变更、会计差错的更正

(1) 本公司本期无会计政策变更。

(2) 本公司本期无会计估计变更。

(3) 会计差错更正：

财政部驻山西省财政监察专员办事处(以下简称“山西财监办”)于2008年对本公司2007年度会计信息质量进行了检查，并出具了“关于太原重工股份有限公司2007年度会计信息质量的检查结论及处理决定”(财驻晋监[2008]137号)。根据上述检查结论和处理决定，本公司在编制2008年度比较财务报表时，采用追溯重述法对相关事项进行了处理，具体情况如下：

①、因收入确认原因，2006年少计营业收入23,574,786.35元、少计营业成本20,365,084.17元，2007年多计营业收入23,574,786.35元、多计营业成本20,365,084.17元。对上述事项，调增2007年年初未分配利润3,209,702.18元，调减2007年营业收入23,574,786.35元、营业成本20,365,084.17元。

②、因未按权责发生制原则核算，少计2007年外协材料费收入192,269.20元。对该事项，调增2007年营业收入192,269.20元，相应调增应收账款192,269.20元。

③、因未按权责发生制原则核算，2006年及以前期间少计费用652,082.98元，2007年多计费用652,082.98元，对上述差错，调减2007年年初未分配利润652,082.98元，调减2007年管理费用652,082.98元。

④、2007年度按款项实际支付时间列支2008年1—4月取暖费400,000.00元，对该项差异，调减2007年管理费用400,000.00元，调增2007年其他流动资产400,000.00元。

⑤、因资本化支出及费用化支出划分不准确，公司2007年列支修理性工程款416,505.00元、直接列支笔记本电脑等386,377.01元，本公司之子公司太原重工钢轮有限公司2007年列支修理性工程款4,971,175.00元。对上述事项，调减2007年营业成本5,387,680.00元，调减2007年管理费用386,377.01元，相应调增2007年固定资产5,774,057.01元。

⑥、因结算原因，未按权责发生制原则核算，公司截止2007年末预提设计费、预提技术开发费共计25,856,919.15元。对上述差错，调减2007年度营业成本22,736,581.40元，调减2007年度管理费用3,120,337.75元，相应调减应付账款21,500,000.00元，调减其他应付款4,356,919.15元。

⑦、2007年度少计提职工养老保险、住房公积金等2,278,271.99元，调增2007年度管理费用2,278,271.99元。

⑧、因报销单据传递不及时，2007年度少计成本费用2,392,889.35元，对该差错，调增2007年度营业成本2,392,889.35元。

⑨、因合同修订及结算原因，2007年冲退以前年度营业成本9,452,016.79元，对此事项，调增2007年度营业成本9,452,016.79元，相应调增2007年年初未分配利润9,452,016.79元。

⑩、本公司之大齿分公司2007年少提固定资产折旧4,098,137.61元，以前年度少提固定资产折旧848,325.45元，对此差错调增2007年管理费用4,098,137.61元，调减2007年年初未分配利润848,325.45元。

本公司根据检查结论补交企业所得税1,345,953.98元，调整增加2007年度所得税费用1,345,953.98元，相应调增应交税费1,345,953.98元。

上述差错更正影响2007年年初盈余公积少计1,116,131.05元，2007年末多计盈余公积1,637,281.86元，相应调减2007年年初未分配利润1,116,131.05元、调增2007年年末未分配利润521,150.81元。

上述前期差错更正的累积影响数如下：累计调整增加2007年期初未分配利润10,045,179.49元、盈余公积1,116,131.05元；累计调整增加2007年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润10,098,356.44元、调整增加2007年年末未分配利润21,780,817.79元、调减2007年年末盈余公积521,150.81元。

以上调整事项对2008年度报表期初数及上年数影响如下：

| 2007年度        | 原报表              | 追溯调整金额         | 调整后报表            |
|---------------|------------------|----------------|------------------|
| 资产总额          | 5,394,259,866.64 | 1,419,863.15   | 5,395,679,729.79 |
| 负债总额          | 4,184,066,813.75 | -19,839,803.83 | 4,164,227,009.92 |
| 归属于母公司股东权益    | 1,210,193,052.89 | 21,259,666.98  | 1,231,452,719.87 |
| 股东权益总额        | 1,210,193,052.89 | 21,259,666.98  | 1,231,452,719.87 |
| 净利润           | 283,357,099.53   | 10,098,356.44  | 293,455,455.97   |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 281,554,767.75   | 10,098,356.44  | 291,653,124.19   |
| 少数股东损益        | 1,802,331.78     |                | 1,802,331.78     |

## 22、合并报表范围变化情况：

本期本公司由太原重型机械集团公司收购太原重工科技产业有限公司100%股权，属于同一控制下控股合并；由太原重型机械（集团）制造有限公司收购太原重型机械（集团）铸锻公司100%的股权，并注销法人资格纳入母公司体系，属于同一控制下的吸收合并；本公司之子公司太原重工钢轮有限公司本期注销独立法人资格，纳入母公司体系，不再纳入合并财务报表。

基于上述同一控制下的企业合并，对前期比较报表进行了追溯调整。因企业合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积。

公司本期新设全资子公司太重(天津)滨海重型机械有限公司, 纳入合并财务报表。

按同一控制下合并对前期比较财务报表调整前后主要数据如下:

| 2007 年度       | 原报表              | 追溯调整金额         | 调整后报表            |
|---------------|------------------|----------------|------------------|
| 资产总额          | 5,395,679,729.79 | 829,504,281.22 | 6,225,184,011.01 |
| 负债总额          | 4,164,227,009.92 | 625,645,062.24 | 4,789,872,072.16 |
| 归属于母公司股东权益    | 1,231,452,719.87 | 203,859,218.98 | 1,435,311,938.85 |
| 少数股东权益        | -                | -              | -                |
| 股东权益总额        | 1,231,452,719.87 | 203,859,218.98 | 1,435,311,938.85 |
| 净利润           | 293,455,455.97   | 59,825,849.74  | 353,281,305.71   |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 291,653,124.19   | 59,825,849.74  | 351,478,973.93   |
| 少数股东损益        | 1,802,331.78     | -              | 1,802,331.78     |

## 五、主要税费项目

| 税项        | 税率                        | 计税依据          |
|-----------|---------------------------|---------------|
| 增值税*      | 17%、13%                   | 当期销项税额减当期进项税额 |
| 营业税       | 5%、3%                     | 营业额           |
| 城市维护建设税   | 7%                        | 应纳增值税、营业税额    |
| 教育费附加     | 3%                        | 应纳增值税、营业税额    |
| 价格调控基金    | 1.5%                      | 应纳增值税、营业税额    |
| 河道工程维护管理费 | 1%                        | 应纳增值税、营业税额    |
| 企业所得税     | 15%、25%                   | 应纳税所得额        |
| 房产税       | 1.2%                      | 房产余值          |
| 印花税       | 按各类账簿、经济合同和产权转移书据、新增资本金计缴 |               |

\*公司本期收购太重集团煤气厂新增煤气销售业务, 适用13%增值税率。

本公司2008年12月3日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《关于认定山西太钢不锈钢股份有限公司等32家企业为高新技术企业的通知》(晋科工发【2008】100号)文件认定为高新技术企业, 认定有效期3年(自2008年1月1日至2010年12月31日), 适用15%的企业所得税优惠税率。

## 六、控股子公司及联营企业

| 被投资单位名称         | 注册资本(万元) | 经营范围   | 投资额(万元) | 投资比例   | 表决权比例  | 备注     |
|-----------------|----------|--|---------|--------|--------|--------|
| 太原重工祁县聚合物有限责任公司 | 4850     | 生产销售聚丙烯酰胺系列产品  | 1600    | 32.99% | 32.99% | 权益法核算  |
| 太原重工科技产业有限公司    | 500      | 电气自动化成套设备、机械设备的设计、制造、安装及销售; 压力容器设计; 计算机软硬件的开发及销售; 机电技术咨询服务及培训; 机械产品配套工程设计、建筑工程设计、锅炉房设计、机 | 500     | 100%   | 100%   | 纳入合并范围 |



|                          |     |   |     |      |      |        |
|--------------------------|-----|---|-----|------|------|--------|
|                          |     | 电技术开发及转让  |     |      |      |        |
| 太重(天津)滨海<br>重型机械有限公<br>司 | 100 | 起重设备、锻压设备、压力<br>容器、减速机、冶金设备、<br>火车轴、钢轮、轧钢设备、<br>挖掘设备、非标设备、工矿<br>配件、精密锻件、结构件的<br>生产;对工业项目进行投资、<br>投资咨询 | 100 | 100% | 100% | 纳入合并范围 |
| 太原市阿尔法电<br>气有限公司         | 200 | 设计、生产、销售、起重机<br>机电控设备、起重机械设备<br>及其它自动化工程、技术咨<br>询及开发培训  | 98  | 49%  | 49%  | 权益法核算  |

## 七、利润分配程序

本公司实现的净利润按下列顺序分配:

- 1、弥补以前年度亏损;
- 2、提取法定盈余公积10%;
- 3、提取任意盈余公积;
- 4、支付普通股股利。

## 八、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

(1) 货币资金明细项目列示如下:

| 项目         | 币种  | 2008. 12. 31     |        |                  | 2007. 12. 31   |         |                |
|------------|-----|------------------|--------|------------------|----------------|---------|----------------|
|            |     | 原币               | 汇率     | 人民币              | 原币             | 汇率      | 人民币            |
| 现金         | 人民币 | 416,510.10       |        | 416,510.10       | 470,678.59     |         | 470,678.59     |
| 现金         | 美元  | 6,000.00         | 6.8346 | 41,007.60        | 7,000.00       | 7.3046  | 51,132.20      |
| 银行存款       | 人民币 | 1,359,091,108.50 |        | 1,359,091,108.50 | 340,906,077.12 |         | 340,906,077.12 |
| 银行存款       | 美元  | 1,438,682.70     | 6.8346 | 9,832,820.78     | 6,258,157.93   | 7.3046  | 45,713,340.42  |
| 银行存款       | 欧元  | 674,606.78       | 9.6590 | 6,516,026.89     | 798,679.89     | 10.6669 | 8,519,438.52   |
| 其他货币资<br>金 | 人民币 | 78,493,810.00    |        | 78,493,810.00    | 111,693,126.42 |         | 111,693,126.42 |
| 其他货币资<br>金 | 美元  | 2,534,167.25     | 6.8346 | 17,320,019.49    |                |         |                |
| 其他货币资<br>金 | 欧元  | 3,086.76         | 9.6590 | 29,815.01        |                |         |                |
| 合 计        |     |                  |        | 1,471,741,118.37 |                |         | 507,353,793.27 |

(2) 无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3) 本期货币资金余额较前期增长的主要原因为08年12月24日收到募集资金929,204,270.00元。

### 2、应收票据

(1) 应收票据明细如下:

| 票据种类   | 2008. 12. 31   | 2007. 12. 31   |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 299,649,976.26 | 251,272,620.02 |
| 商业承兑汇票 | 1,774,500.00   | 1,782,000.00   |
| 合 计    | 301,424,476.26 | 253,054,620.02 |

(2) 应收票据中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 截至2008年12月31日, 本公司质押于中国光大银行太原分行承兑汇票70,870,000.00元, 质押于兴业银行股份有限公司太原分行193,851,044.26元。具体明细如下:

| 出票人             | 票面金额          | 签发日期       | 到期日期      |
|-----------------|---------------|------------|-----------|
| 山西中阳益锦焦化有限公司    | 5,000,000.00  | 2008-7-8   | 2009-1-8  |
| 宣化钢铁集团有限责任公司    | 3,000,000.00  | 2008-7-9   | 2009-1-9  |
| 邯宝钢铁有限公司        | 1,000,000.00  | 2008-7-7   | 2009-1-2  |
| 武汉钢铁(集团)公司      | 6,000,000.00  | 2008-7-23  | 2009-1-23 |
| 包钢集团设备备件供应公司白云矿 | 7,300,000.00  | 2008-7-2   | 2009-1-2  |
| 包钢集团设备备件供应公司白云矿 | 7,000,000.00  | 2008-7-2   | 2009-1-2  |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司   | 500,000.00    | 2008-7-11  | 2009-1-11 |
| 中冶南方工程技术有限公司    | 4,000,000.00  | 2008-7-11  | 2009-1-10 |
| 秦皇岛冶金机械设备有限公司   | 1,400,000.00  | 2008-8-4   | 2009-2-4  |
| 济南钢铁股份有限公司      | 7,500,000.00  | 2008-8-5   | 2009-2-3  |
| 江阴兴澄特种钢铁股份有限公司  | 2,000,000.00  | 2008-7-15  | 2009-1-15 |
| 江阴兴澄特种钢铁股份有限公司  | 2,000,000.00  | 2008-7-18  | 2009-1-18 |
| 上海铁马实业有限公司      | 1,000,000.00  | 2008-8-12  | 2009-2-12 |
| 天铁热轧板有限公司       | 5,070,321.90  | 2008-8-18  | 2009-2-15 |
| 攀钢集团成都钢铁有限公司    | 6,000,000.00  | 2008-8-28  | 2009-2-28 |
| 张家港沙景宽厚板有限公司    | 8,000,000.00  | 2008-8-11  | 2009-2-11 |
| 济南钢铁股份有限公司      | 7,000,000.00  | 2008-7-30  | 2009-1-30 |
| 中钢设备公司          | 7,000,000.00  | 2008-8-29  | 2009-2-28 |
| 张家港荣盛炼钢有限公司     | 4,500,000.00  | 2008-9-10  | 2009-3-10 |
| 衡阳华菱连扎管有限公司     | 3,700,000.00  | 2008-8-27  | 2009-2-26 |
| 中钢设备公司          | 7,133,000.00  | 2008-9-28  | 2009-3-28 |
| 中国铁路物资总公司       | 15,000,000.00 | 2008-10-16 | 2009-1-16 |
| 中国铁路物资总公司       | 10,000,000.00 | 2008-10-16 | 2009-1-16 |
| 中国铁路物资总公司       | 10,000,000.00 | 2008-10-16 | 2009-1-16 |
| 重庆钢铁股份有限公司      | 8,000,000.00  | 2008-9-16  | 2009-3-16 |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司   | 6,000,000.00  | 2008-9-24  | 2009-3-24 |
| 邯郸钢铁股份有限公司      | 4,000,000.00  | 2008-9-28  | 2009-3-28 |
| 天铁热轧有限公司        | 8,000,000.00  | 2008-10-16 | 2009-4-16 |
| 安徽天大石油管材有限公司    | 2,144,000.00  | 2008-10-24 | 2009-4-14 |
| 中冶焦耐工程技术有限公司    | 4,200,000.00  | 2008-9-25  | 2009-3-24 |
| 唐山玉田古玉炼焦化工有限公司  | 5,000,000.00  | 2008-10-24 | 2009-1-24 |
| 济南钢铁股份有限公司      | 5,000,000.00  | 2008-10-31 | 2009-4-30 |
| 中国铁路物资总公司       | 8,000,000.00  | 2008-11-14 | 2009-2-13 |
| 中国铁路物资总公司       | 12,000,000.00 | 2008-11-14 | 2009-2-13 |
| 南车眉山车辆有限公司      | 2,500,000.00  | 2008-11-13 | 2009-5-13 |
| 张家港荣盛炼钢有限公司     | 1,800,000.00  | 2008-8-29  | 2009-2-25 |
| 张家港荣盛炼钢有限公司     | 3,140,000.00  | 2008-8-20  | 2009-2-20 |
| 武钢集团            | 4,630,000.00  | 2008-11-16 | 2009-3-6  |
| 山西禹王煤气化有限公司     | 1,000,000.00  | 2008-10-29 | 2009-4-29 |
| 内蒙古霍林河露天煤业公司    | 1,000,000.00  | 2008-7-9   | 2009-1-9  |
| 内蒙古霍林河露天煤业公司    | 1,000,000.00  | 2008-7-9   | 2009-1-9  |
| 泰安市山口锻压有限公司     | 2,300,000.00  | 2008-9-27  | 2009-3-27 |
| 中钢设备公司          | 6,885,000.00  | 2008-12-5  | 2009-6-5  |
| 中国铁路物资总公司       | 10,000,000.00 | 2008-12-17 | 2009-3-17 |
| 中国铁路物资总公司       | 10,000,000.00 | 2008-12-17 | 2009-3-17 |
| 中国铁路物资总公司       | 5,000,000.00  | 2008-12-17 | 2009-3-17 |

|              |                |            |           |
|--------------|----------------|------------|-----------|
| 包钢集团设备备件供应公司 | 10,000,000.00  | 2008-11-11 | 2009-5-11 |
| 长春轨道客车股份有限公司 | 5,018,722.36   | 2008-12-16 | 2009-6-16 |
| 中冶南方工程有限公司   | 7,000,000.00   | 2008-9-24  | 2009-3-24 |
| 合 计          | 264,721,044.26 |            |           |

以上质押的应收票据用于办理银行承兑汇票。

(4) 本公司无以票据为标的资产的资产证券化安排。

(5) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据584,085,569.90元，到期区间为2009年1月1日--2009年6月24日。

(6) 期末公司已经贴现但尚未到期的票据1,060,000.00元，到期日为2009年2月12日。

### 3、应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

| 项 目                             | 2008.12.31       |        |               | 2007.12.31       |        |               |
|---------------------------------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|---------------|
|                                 | 金额               | 比例(%)  | 坏账准备          | 金额               | 比例(%)  | 坏账准备          |
| 单项金额重大的应收款项                     | 2,242,089,022.32 | 70.19  | 28,848,770.84 | 1,052,818,164.66 | 51.66  | 14,191,409.27 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 |                  |        |               |                  |        |               |
| 其他不重大应收款项                       | 952,278,822.24   | 29.81  | 46,747,139.70 | 985,307,937.79   | 48.34  | 48,555,184.47 |
| 合 计                             | 3,194,367,844.56 | 100.00 | 75,595,910.54 | 2,038,126,102.45 | 100.00 | 62,746,593.74 |

单项金额重大的应收款项是指本公司重大客户且年末欠款1000万元以上应收账款，按单项进行减值测试；

其他不重大应收账款账龄组合如下：

| 账 龄   | 2008.12.31     |        |               |      | 2007.12.31     |        |               |      |
|-------|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
|       | 金 额            | 比例 (%) | 坏账准备          | 计提比例 | 金 额            | 比例 (%) | 坏账准备          | 计提比例 |
| 1 年以内 | 620,364,997.38 | 65.15  | 6,203,649.97  | 1%   | 667,710,470.24 | 67.77  | 6,675,182.04  | 1%   |
| 1—2 年 | 178,818,685.38 | 18.78  | 8,940,934.27  | 5%   | 156,833,618.83 | 15.92  | 7,841,680.94  | 5%   |
| 2—3 年 | 74,515,703.04  | 7.82   | 7,451,570.30  | 10%  | 72,947,640.46  | 7.40   | 7,294,764.05  | 10%  |
| 3—4 年 | 36,021,497.10  | 3.78   | 7,204,299.42  | 20%  | 48,142,646.70  | 4.89   | 9,628,529.34  | 20%  |
| 4—5 年 | 21,661,419.70  | 2.27   | 6,498,425.92  | 30%  | 13,608,763.41  | 1.38   | 4,082,629.02  | 30%  |
| 5 年以上 | 20,896,519.64  | 2.19   | 10,448,259.82 | 50%  | 26,064,798.15  | 2.64   | 13,032,399.08 | 50%  |
| 合 计   | 952,278,822.24 | 100.00 | 46,747,139.70 |      | 985,307,937.79 | 100.00 | 48,555,184.47 |      |

(2) 应收账款前五名：

| 单位名称              | 金额             | 账龄    |
|-------------------|----------------|-------|
| 中国铁路物资总公司         | 107,201,622.45 | 1 年以内 |
| 中冶京诚工程技术有限公司      | 99,680,000.00  | 1 年以内 |
| 中国中煤能源股份有限公司平朔分公司 | 85,000,000.00  | 1 年以内 |
| 衡阳华菱连轧管有限公司       | 80,503,705.84  | 1 年以内 |
| 中冶焦耐工程技术有限公司      | 70,875,000.00  | 1 年以内 |
| 合 计               | 443,260,328.29 |       |

(3) 应收关联方款项及应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项合计10,220,115.05元,详见本报表附注十(三)。

(4) 应收账款期末余额较年初增加,主要原因是2008年本公司生产经营规模扩大,根据销售合同规定赊销金额增加,应收账款余额相应增加。

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析

| 账 龄   | 2008. 12. 31   |         | 2007. 12. 31   |         |
|-------|----------------|---------|----------------|---------|
|       | 金 额            | 比 例 (%) | 金 额            | 比 例 (%) |
| 1 年以内 | 418,829,813.08 | 85.72   | 440,969,200.16 | 65.62   |
| 1—2 年 | 39,101,147.08  | 8.00    | 53,456,144.14  | 7.96    |
| 2—3 年 | 5,920,762.51   | 1.21    | 147,012,891.94 | 21.88   |
| 3 年以上 | 24,773,813.15  | 5.07    | 30,515,277.74  | 4.54    |
| 合 计   | 488,625,535.82 | 100.00  | 671,953,513.98 | 100.00  |

(2) 期末,预付款项前五名合计金额为145,309,193.80元,占预付款项余额的29.74%。

(3) 预付款项中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款及其他关联方款项。

(4) 本期公司预付材料款减少,预付设备款到货转入在建工程,期末预付款项余额减少。

(5) 年末余额中超过1年的预付款项为尚未到货的设备预付款。

#### 5、其他应收款

##### (1) 按照其他应收款的类别列示如下:

| 项 目                             | 2008. 12. 31  |         |              | 2007. 12. 31  |         |              |
|---------------------------------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
|                                 | 金 额           | 比 例 (%) | 坏账准备         | 金 额           | 比 例 (%) | 坏账准备         |
| 单项金额重大的应收款项                     | 14,140,763.45 | 24.97   | 1,805,118.45 | 34,260,235.48 | 79.21   | 339,131.81   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 |               |         |              |               |         |              |
| 其他不重大应收款项                       | 42,493,016.39 | 75.03   | 1,967,680.42 | 8,990,859.07  | 20.79   | 981,909.18   |
| 合 计                             | 56,633,779.84 | 100.00  | 3,772,798.87 | 43,251,094.55 | 100.00% | 1,321,040.99 |

单项金额重大的应收款项是指单项金额在100万元以上的其他应收款;

##### (2) 其他不重大其他应收款账龄列示如下:

| 账 龄   | 2008. 12. 31  |         |              |      | 2007. 12. 31 |         |            |      |
|-------|---------------|---------|--------------|------|--------------|---------|------------|------|
|       | 金 额           | 比 例 (%) | 坏账准备         | 计提比例 | 金 额          | 比 例 (%) | 坏账准备       | 计提比例 |
| 1 年以内 | 33,215,328.33 | 78.17   | 332,153.28   | 1%   | 4,898,159.24 | 54.48   | 48,981.59  | 1%   |
| 1—2 年 | 3,280,567.57  | 7.72    | 164,028.38   | 5%   | 1,123,556.34 | 12.50   | 56,177.82  | 5%   |
| 2—3 年 | 974,728.88    | 2.29    | 97,472.89    | 10%  | 105,773.80   | 1.18    | 10,577.38  | 10%  |
| 3—4 年 | 3,659,185.60  | 8.61    | 731,837.12   | 20%  | 1,630,078.94 | 18.13   | 326,015.79 | 20%  |
| 4—5 年 | 197,071.30    | 0.46    | 59,121.39    | 30%  | 382,443.94   | 4.25    | 114,733.18 | 30%  |
| 5 年以上 | 1,166,134.71  | 2.74    | 583,067.36   | 50%  | 850,846.81   | 9.46    | 425,423.42 | 50%  |
| 合 计   | 42,493,016.39 | 100.00  | 1,967,680.42 |      | 8,990,859.07 | 100.00  | 981,909.18 |      |

(3) 期末，其他应收款前五名为6,060,847.43 元，占其他应收款全部余额的10.70%。

(4) 其他应收款余额中无应收持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项及其他关联方款项。

(5) 其他应收款增加主要由于本期销售订单增加，故履约保证金增加。

## 6、存货

(1) 存货明细如下：

| 存货类别 | 2008. 12. 31     |        |                  | 2007. 12. 31     |        |                  |
|------|------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
|      | 金 额              | 存货跌价准备 | 存货净额             | 金 额              | 存货跌价准备 | 存货净额             |
| 原材料  | 517,672,486.77   |        | 517,672,486.77   | 353,980,886.08   |        | 353,980,886.08   |
| 在产品  | 1,202,303,272.99 |        | 1,202,303,272.99 | 858,243,050.16   |        | 858,243,050.16   |
| 产成品  | 523,428,716.57   |        | 523,428,716.57   | 535,773,410.52   |        | 535,773,410.52   |
| 合计   | 2,243,404,476.33 |        | 2,243,404,476.33 | 1,747,997,346.76 | 0.00   | 1,747,997,346.76 |

(2) 存货增加主要原因为收购生产分厂，生产规模扩大，本期订单增加，致使在产品、原材料增加。

(3) 期末检查存货，不存在跌价的情形。

## 7、其他流动资产

| 项 目     | 2008. 12. 31  | 2007. 12. 31 |
|---------|---------------|--------------|
| 取暖费     |               | 400,000.00   |
| 持有待售资产* | 91,440,835.49 |              |
| 合 计     | 91,440,835.49 | 400,000.00   |

\*本公司于2008年12月29日召开了公司第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于出售大同齿轮分公司资产的议案》，同时与太原重型机械集团有限公司签订了《资产出售协议》，公司按照企业会计准则相关规定于2008年12月31日将拟出售的一组资产以及在本交易中转让的与这些资产直接相关的负债作为一个处置组反映。2008年度经营损益纳入母公司财务报表，有关资产转让手续于2009年1月办理完毕。

## 8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

| 类别     | 2007. 12. 31  |          |               | 本年增加      | 本年减少 | 2008. 12. 31  |               |              |
|--------|---------------|----------|---------------|-----------|------|---------------|---------------|--------------|
|        | 金 额           | 长期投资减值准备 | 长期投资净额        |           |      | 金 额           | 长期投资减值准备      | 长期投资净额       |
| 其他股权投资 | 14,221,483.59 |          | 14,221,483.59 | -3,914.43 |      | 14,217,569.16 | 13,053,191.20 | 1,164,377.96 |
| 合计     | 14,221,483.59 |          | 14,221,483.59 | -3,914.43 |      | 14,217,569.16 | 13,053,191.20 | 1,164,377.96 |

## (2) 其他股权投资项目列示如下:

| 被投资单位名称         | 占被投资单位注册资本比例 | 初始投资金额        | 2007. 12. 31  | 追加投资额 | 本期权益增(减)额 | 本期分得现金股利 | 累计权益增减额       | 长期股权投资减值准备    | 2008. 12. 31 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|-------|-----------|----------|---------------|---------------|--------------|
| 太原市阿尔法电气有限公司    | 49.00%       | 980,000.00    | 1,168,292.39  |       | -3,914.43 |          | 184,377.96    |               | 1,164,377.96 |
| 太原重工祁县聚合物有限责任公司 | 32.99%       | 16,000,000.00 | 13,053,191.20 |       |           |          | -2,946,808.80 | 13,053,191.20 |              |
| 合计              |              | 16,980,000.00 | 14,221,483.59 |       | -3,914.43 |          | -2,762,430.84 | 13,053,191.20 | 1,164,377.96 |

## (3) 被投资单位情况

| 被投资单位名称         | 注册地                | 业务性质               | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末净资产总额       | 本期营业收入总额   | 本期净利润         |
|-----------------|--------------------|--------------------|---------|----------------|---------------|------------|---------------|
| 太原市阿尔法电气有限公司    | 太原市高新技术开发区科祥大厦305室 | 设计生产销售起重机电控设备及技术咨询 | 49.00%  | 49.00%         | 2,713,208.20  | 414,754.90 | -7,068.38     |
| 太原重工祁县聚合物有限责任公司 | 山西祁县               | 生产销售聚丙烯酰胺系列产品      | 32.99%  | 32.99%         | 50,708,817.82 | 0.00       | -7,692,858.46 |

(4) 由于本公司联营公司太原重工祁县聚合物有限责任公司拖欠东方资产管理公司1668万元债务进入法律执行程序, 生产经营陷于停顿状态, 太原重工祁县聚合物有限责任公司股东会通过了进行公司清算的决议, 本公司根据该公司财务状况, 经董事会决议, 对该项长期股权投资计提全额减值准备13,053,191.20元。

## 9、固定资产及累计折旧

固定资产原价及其累计折旧的增减变动:

| <b>固定资产原值</b>   | 2007. 12. 31     | 本期增加           | 本期减少           | 2008. 12. 31     |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 房屋及建筑物          | 586,568,323.64   | 155,750,512.85 | 30,286,496.90  | 712,032,339.59   |
| 通用设备            | 1,194,332,730.90 | 192,480,017.88 | 185,645,883.11 | 1,201,166,865.67 |
| 专用设备            | 86,333,015.90    | 0.00           | 5,610,746.16   | 80,722,269.74    |
| 运输设备            | 26,408,313.02    | 12,817,358.52  | 5,377,812.25   | 33,847,859.29    |
| 自动化控制及仪器仪表      | 21,708,944.87    | 8,761,752.85   | 0.00           | 30,470,697.72    |
| 合计              | 1,915,351,328.33 | 369,809,642.10 | 226,920,938.42 | 2,058,240,032.01 |
| <b>累计折旧</b>     |                  |                |                |                  |
| 房屋及建筑物          | 276,101,366.95   | 28,327,826.46  | 12,228,860.30  | 292,200,333.11   |
| 通用设备            | 528,864,232.30   | 83,105,849.82  | 122,939,246.31 | 489,030,835.81   |
| 专用设备            | 74,871,606.18    | 5,710,174.31   | 4,938,797.54   | 75,642,982.95    |
| 运输设备            | 7,809,218.61     | 5,801,733.07   | 2,273,467.56   | 11,337,484.12    |
| 自动化控制及仪器仪表      | 7,116,327.33     | 3,640,875.53   | 0.00           | 10,757,202.86    |
| 合计              | 894,762,751.37   | 126,586,459.19 | 142,380,371.71 | 878,968,838.85   |
| <b>固定资产减值准备</b> | 12,163,466.60    |                | 1,906,353.82   | 10,257,112.78    |
| <b>净值</b>       | 1,008,425,110.36 |                |                | 1,169,014,080.38 |

(2) 期末固定资产减值准备10,257,112.78元,为计提的机器设备减值准备,固定资产减值准备本期减少数为资产清理处置转出。

(3) 本期增加固定资产中,由在建工程完工转入290,693,814.67元。

(4) 期末用于24000万元短期借款抵押的资产原值881,066,732.67元,评估值687,830,188.00元。

(5) 期末除机器设备以外的固定资产,不存在减值的情形。

#### 10、在建工程

(1) 在建工程明细项目如下:

| 工程名称          | 2007.12.31   | 本期增加           | 本期转入固定资产       | 其他减少数        | 2008.12.31     |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 技改            |              | 523,956,518.04 | 246,461,306.81 |              | 277,495,211.23 |
| 技措            | 2,243,005.79 | 7,072,617.16   | 5,783,249.61   | 2,077,111.96 | 1,455,261.38   |
| 钢结构二期厂房       |              | 2,426,655.00   |                |              | 2,426,655.00   |
| 炼钢厂主跨厂房东延扩建工程 | 1,236,923.08 | 37,867,729.17  | 38,449,258.25  |              | 655,394.00     |
| 木模简易结构库房工程款   |              | 738,720.00     |                |              | 738,720.00     |
| 信息化工程         |              | 637,000.00     |                |              | 637,000.00     |
| 合计            | 3,479,928.87 | 572,699,239.37 | 290,693,814.67 | 2,077,111.96 | 283,408,241.61 |

(2) 其他减少为大齿分公司更新改造转出。

(3) 期末检查在建工程,不存在减值的情形。

#### 11、短期借款

(1) 明细如下:

| 借款类别   | 2008.12.31     |             | 2007.12.31     |             |
|--------|----------------|-------------|----------------|-------------|
|        | 金额             | 年利率         | 金额             | 年利率         |
| 抵押借款*  | 240,000,000.00 | 5.58%-7.47% | 214,000,000.00 | 6.12%-7.84% |
| 保证借款** | 720,000,000.00 | 5.31%-7.47% | 495,000,000.00 | 6.12%-7.84% |
| 质押借款   |                |             |                |             |
| 合计     | 960,000,000.00 |             | 709,000,000.00 |             |

\*本期以公司固定资产抵押在中国工商银行股份有限公司太原万柏林支行借款240,000,000.00元。

\*\*担保单位均为太原重型机械集团有限公司。

本公司无已经到期尚未偿还的短期借款。

#### 12、应付票据

| 种类     | 2008.12.31     | 2007.12.31     |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 309,414,287.73 | 353,984,060.96 |
| 合计     | 309,414,287.73 | 353,984,060.96 |

应付票据余额中无应付持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项及其他关联方款项。

### 13、应付账款

(1) 账龄分析如下：

| 账 龄   | 2008. 12. 31     |        | 2007. 12. 31     |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金 额              | 比例 (%) | 金 额              | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,742,719,704.51 | 89.96  | 1,622,058,869.35 | 87.95  |
| 1—2 年 | 227,421,958.52   | 7.46   | 157,870,657.86   | 8.56   |
| 2—3 年 | 24,955,051.09    | 0.82   | 33,876,312.63    | 1.84   |
| 3 年以上 | 53,810,736.95    | 1.76   | 30,532,152.10    | 1.65   |
| 合 计   | 3,048,907,451.07 | 100.00 | 1,844,337,991.94 | 100.00 |

(2) 期末余额中前五名列示如下：

| 单位名称             | 金额             | 账龄    |
|------------------|----------------|-------|
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 171,687,043.58 | 1 年以内 |
| 山西太钢不锈钢股份有限公司    | 29,922,117.60  | 1 年以内 |
| 江苏金源锻造有限公司       | 21,485,486.70  | 1 年以内 |
| 张家港江南锻造有限公司      | 20,314,514.30  | 1 年以内 |
| 江阴南工锻造有限公司       | 17,845,982.94  | 1 年以内 |
| 合 计              | 261,255,145.12 |       |

(3) 应付账款余额中应付本公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项及其他关联方款项合计177,558,675.62元, 详见本附注十（三）。

(4) 应付账款本期新增主要原因为本公司生产经营规模扩大, 赊购量相应增加。

(5) 1年以上应付账款增加原因为本公司产品生产周期较长, 尚未结算形成。

### 14、预收款项

(1) 账龄分析如下：

| 账 龄   | 2008. 12. 31     |        | 2007. 12. 31    |        |
|-------|------------------|--------|-----------------|--------|
|       | 金 额              | 比例 (%) | 金 额             | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,808,257,517.86 | 94.84  | 1,225,229,732.8 | 90.13  |
| 1—2 年 | 51,179,793.46    | 2.69   | 97,745,859.06   | 7.19   |
| 2—3 年 | 21,242,138.28    | 1.11   | 14,169,704.76   | 1.04   |
| 3 年以上 | 25,980,074.70    | 1.36   | 22,298,622.78   | 1.64   |
| 合 计   | 1,906,659,524.30 | 100.00 | 1,359,443,919.4 | 100.00 |

(2) 期末余额中前五名合计478,794,293.13元, 占全部预收款项余额的25.11%。

(3) 预收款项余额中预收本公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项及其他关联方款项合计2,947,948.12元, 详见本附注十（三）。

(4) 一年以上预收款项主要系按销售合同预收的进度款。

(5) 预收款项增加主要为本公司按订单预收货款尚未加工完成形成。

### 15、应付职工薪酬

| 项 目           | 2007. 12. 31  | 本期增加额          | 本期支付额          | 2008. 12. 31  |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 61,103,008.84 | 424,842,918.87 | 404,098,580.11 | 81,847,347.60 |
| 二、职工福利费       |               | 11,410,820.64  | 11,410,820.64  |               |



|               |               |                |                |                |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 三、社会保险费       | 3,506,724.65  | 133,789,603.14 | 134,045,419.05 | 3,250,908.74   |
| 其中：1、医疗保险费    | 23,278.40     | 26,719,387.46  | 26,111,044.81  | 631,621.05     |
| 2、基本养老保险费     | 3,447,812.07  | 91,398,915.05  | 92,592,803.70  | 2,253,923.42   |
| 3、年金缴费        |               |                |                |                |
| 4、失业保险费       | 29,841.18     | 8,288,236.54   | 8,115,837.20   | 202,240.52     |
| 5、工伤保险费       | 3,616.00      | 4,847,707.89   | 4,742,289.64   | 109,034.25     |
| 6、生育保险费       | 1,507.00      | 2,019,928.20   | 1,976,000.70   | 45,434.50      |
| 7、大病统筹        | 670           | 515,428.00     | 507,443.00     | 8,655.00       |
| 四、住房公积金       | 16,377,155.92 | 6,721,354.14   | 5,514,395.06   | 17,584,115.00  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 83,112.00     | 15,892,529.64  | 15,629,961.22  | 345,680.42     |
| 六、非货币性福利      |               |                |                |                |
| 七、其他          |               |                |                |                |
| 合 计           | 81,070,001.41 | 592,657,226.43 | 570,699,176.08 | 103,028,051.76 |

## 16、应交税费

| 税 种      | 2008. 12. 31   | 2007. 12. 31  |
|----------|----------------|---------------|
| 增值税      | 47,655,766.69  | 30,271,073.70 |
| 城建税      | 34,541,584.98  | 26,604,303.96 |
| 企业所得税    | 1,571.55       | 1,856,111.63  |
| 营业税      | 324,300.48     | 969,262.86    |
| 房产税      | 3,949,127.88   | 2,615,228.77  |
| 印花税      | 654,000.00     | 1,268,465.00  |
| 个人所得税    | 4,763,989.04   | 1,689,363.70  |
| 教育费附加    | 18,621,890.85  | 16,453,943.53 |
| 价格调控基金   | 9,635,940.91   | 8,947,457.44  |
| 河道工程维护管理 | 6,779,316.49   | 5,409,667.24  |
| 合 计      | 126,927,488.87 | 96,084,877.83 |

上述各税项的计缴标准见本附注五。

应交税金期末余额较上期增加，原因为销售增加计提的增值税及附加增加。

## 17、其他应付款

(1) 账龄分析如下：

| 账 龄   | 2008. 12. 31   |        | 2007. 12. 31   |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金 额            | 比例 (%) | 金 额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 25,608,958.13  | 25.18  | 122,357,184.87 | 72.33  |
| 1—2 年 | 49,220,741.37  | 48.39  | 24,007,478.34  | 14.19  |
| 2—3 年 | 9,091,450.89   | 8.94   | 10,941,708.86  | 6.47   |
| 3 年以上 | 17,785,129.84  | 17.49  | 11,850,474.80  | 7.01   |
| 合 计   | 101,706,280.23 | 100.00 | 169,156,846.87 | 100.00 |

(2) 期末余额中前五名客户合计19,112,100.03元,占全部其他应付款余额的18.79%。

(3) 期末余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项合计16,175,342.79元,详见本附注十(三)。

(4) 期末余额减少原因为偿还往来欠款。

18、一年内到期的非流动负债

| 类 别   | 2008.12.31   | 2007.12.31    |
|-------|--------------|---------------|
| 长期借款* | 8,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合 计   | 8,000,000.00 | 30,000,000.00 |

\*太原重型机械集团有限公司提供担保。

19、长期借款

| 借款单位 | 金额             | 借款日期       | 还贷日期       | 年利率    | 借款条件 |
|------|----------------|------------|------------|--------|------|
| 工商银行 | 57,500,000.00  | 2004-3-31  | 2011-3-18  | 7.464% | 保证   |
| 交通银行 | 18,000,000.00  | 2006-12-13 | 2010-10-25 | 7.650% | 保证   |
| 交通银行 | 27,000,000.00  | 2006-12-13 | 2011-10-25 | 7.650% | 保证   |
| 交通银行 | 13,500,000.00  | 2006-12-13 | 2012-10-25 | 7.830% | 保证   |
| 合 计  | 116,000,000.00 |            |            |        |      |

大同齿轮集团有限公司担保5750万元。

太原重型机械集团有限公司担保6650万元(含一年内到期非流动负债)。

本公司无已经到期尚未偿还的长期借款。

20、专项应付款

| 项 目           | 2008.12.31    | 2007.12.31    |
|---------------|---------------|---------------|
| 一期技术改造资金 *    | 6,545,454.00  | 7,363,636.00  |
| 二期技改贴息入股资金 ** | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 三期技改贴息资金 ***  | 5,430,737.73  | 5,430,737.73  |
| 合 计           | 16,976,191.73 | 17,794,373.73 |

\*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技术改造资金9,000,000.00元,2006年开始归还,截止2008年12月31日,尚余6,545,454.00元未归还。

\*\*根据晋经贸投资字[2002]446号文件和[2002]608号文件规定,山西省财政厅拨入贴息入股资金5,000,000.00元。

\*\*\*根据晋财建[2003]291号文件规定,山西省财政厅拨入技术改造项目贴息资金,用于清洁型煤炭深加工成套设备改造项目。

## 21、股本

数量单位：股

| 项 目        | 2007. 12. 31   |        | 本期增加          | 本期减少 | 2008. 12. 31   |        |
|------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|
|            | 金额             | 比例%    |               |      | 金额             | 比例%    |
| 一、有限售条件股份  | 180,652,425.00 | 48.54  | 74,600,000.00 |      | 255,252,425.00 | 57.13  |
| 1、国家持股     | 9,263,316.00   | 2.49   |               |      | 9,263,316.00   | 2.07   |
| 2、国有法人持股   | 171,389,109.00 | 46.05  | 8,000,000.00  |      | 179,389,109.00 | 40.15  |
| 3、其他内资持股   |                |        | 66,600,000.00 |      | 66,600,000.00  | 14.91  |
| 其中：境内法人持股  |                |        | 66,600,000.00 |      | 66,600,000.00  | 14.91  |
| 境内自然人持股    |                |        |               |      |                |        |
| 4、外资持股     |                |        |               |      |                |        |
| 其中：境外法人持股  |                |        |               |      |                |        |
| 境外自然人持股    |                |        |               |      |                |        |
| 二、无限售条件流通股 | 191,520,000.00 | 51.46  |               |      | 191,520,000.00 | 42.87  |
| 1、人民币普通股   | 191,520,000.00 | 51.46  |               |      | 191,520,000.00 | 42.87  |
| 2、境内上市的外资股 |                |        |               |      |                |        |
| 3、境外上市的外资股 |                |        |               |      |                |        |
| 4、其他       |                |        |               |      |                |        |
| 三、股份总数     | 372,172,425.00 | 100.00 | 74,600,000.00 |      | 446,772,425.00 | 100.00 |

本期新增股本系非公开发行募集的股本，业经中和正信会计师事务所于2008年12月24日以中和正信验字（2008）第3—007号验资报告审验确认。

## 22、资本公积

| 项 目            | 2007. 12. 31   | 本期增加           | 本期减少           | 2008. 12. 31     |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 股本溢价           | 487,514,838.42 | 854,604,270.00 | 293,245,206.51 | 1,048,873,901.91 |
| 其中：同一控制下企业合并形成 | 119,598,896.62 |                | 119,598,896.62 |                  |

注：资本公积本期增加为非公开发行募集的股本溢价。

## 23、盈余公积

| 项 目    | 2007. 12. 31  | 本期增加          | 本期减少 | 2008. 12. 31   |
|--------|---------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 66,123,762.40 | 44,006,277.69 |      | 110,130,040.09 |
| 合 计    | 66,123,762.40 | 44,006,277.69 |      | 110,130,040.09 |

## 24、未分配利润

| 未分配利润变动情况               | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 调整前 上年末未分配利润（2007 年期末数） | 404,819,704.39 |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）  | 104,681,208.64 |
| 调整后 年初未分配利润             | 509,500,913.03 |
| 加：本期净利润                 | 452,370,879.63 |

|            |                |
|------------|----------------|
| 减：提取法定盈余公积 | 44,006,277.69  |
| 应付普通股股利    |                |
| 转作股本的普通股股利 |                |
| 期末未分配利润    | 917,865,514.97 |
| 本年年末余额     | 917,865,514.97 |

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润21,780,817.79元；  
(2) 由于同一控制合并导致的合并范围变更，影响年初未分配利润82,900,390.85元。

## 25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本的构成

| 项目   | 2008 年度          |                  | 2007 年度          |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 主营业务 | 6,981,594,877.16 | 5,969,248,192.50 | 5,101,179,000.06 | 4,242,983,857.41 |
| 其他业务 | 66,005,095.05    | 48,769,351.79    | 48,750,904.91    | 43,429,358.46    |
| 合计   | 7,047,599,972.21 | 6,018,017,544.29 | 5,149,929,904.97 | 4,286,413,215.87 |

(2) 营业明细项目列示如下：

A、主营业务收入、成本分产品明细：

| 项 目       | 2008 年度          |                  | 2007 年度          |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 变速箱       | 2,554,310.27     | 2,053,675.81     | 31,342,841.94    | 28,901,012.00    |
| 齿轮        | 37,366,992.27    | 22,583,393.36    | 25,977,562.50    | 21,257,081.17    |
| 工序加工      | 54,337,237.10    | 51,308,388.36    | 44,727,395.72    | 42,805,033.09    |
| 轧锻设备      | 1,254,129,438.33 | 1,083,927,903.38 | 850,276,195.26   | 706,821,707.04   |
| 火车轴       | 260,342,427.29   | 238,795,121.38   | 220,865,031.42   | 200,714,770.77   |
| 火车轮       | 691,183,985.78   | 537,287,658.03   | 627,513,544.49   | 483,573,756.04   |
| 重型减速机     | 2,574,243.61     | 2,163,106.62     | 32,437,844.91    | 25,163,175.31    |
| 油膜轴承      | 291,245,571.54   | 227,577,254.00   | 198,418,192.85   | 146,850,387.36   |
| 起重机设备     | 2,009,592,544.97 | 1,758,279,109.14 | 1,378,877,200.94 | 1,174,088,490.93 |
| 减速机       | 432,628,659.48   | 342,130,480.50   | 300,165,594.63   | 220,896,153.69   |
| 挖掘机       | 1,119,267,533.22 | 982,180,846.83   | 771,243,361.82   | 650,841,258.18   |
| 运输        | 14,182,813.27    | 15,051,202.00    | 36,800,328.88    | 33,296,952.41    |
| 煤化工设备     | 148,272,362.23   | 150,376,162.54   | 63,165,354.39    | 55,774,335.06    |
| 设备销售及设计安装 | 43,707,786.03    | 32,572,286.18    | 31,601,677.71    | 28,887,715.26    |
| 铸锻件       | 525,056,579.72   | 434,000,104.11   | 401,343,623.74   | 345,320,800.25   |
| 钢锭        | 53,352,156.08    | 52,954,840.20    | 38,052,874.97    | 36,897,215.65    |
| 木模包装      | 1,439,623.05     | 1,127,428.27     | 1,937,473.82     | 1,410,739.86     |
| 热处理       | 40,360,612.92    | 34,879,231.79    | 46,432,900.07    | 39,483,273.34    |
| 合 计       | 6,981,594,877.16 | 5,969,248,192.50 | 5,101,179,000.06 | 4,242,983,857.41 |

## B、主营业务收入分地区销售：

| 地区分布 | 2008 年度          | 2007 年度          |
|------|------------------|------------------|
| 北方地区 | 3,275,841,057.46 | 2,764,620,547.37 |
| 西部地区 | 318,857,693.68   | 171,800,830.71   |
| 南方地区 | 2,913,749,829.65 | 1,820,357,353.34 |
| 出口收入 | 473,146,296.37   | 344,400,268.64   |
| 合 计  | 6,981,594,877.16 | 5,101,179,000.06 |

## C、前五名客户销售收入情况：

| 客户名称              | 销售收入总额         | 占公司营业收入的比例 |
|-------------------|----------------|------------|
| 中国铁路物资总公司         | 357,100,122.62 | 5.07%      |
| 内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司 | 173,764,102.56 | 2.47%      |
| 中冶京诚工程技术有限公司      | 159,111,111.11 | 2.26%      |
| 莱芜钢铁集团有限公司        | 149,608,976.07 | 2.12%      |
| 衡阳华菱连轧管有限公司       | 114,668,203.99 | 1.63%      |
| 合 计               | 954,252,516.35 | 13.55%     |

营业收入本期发生数较去年增加36.85%，是由于公司生产规模扩大，销售增加所致。

成本率上升原因主要为本年度上半年原材料价格上涨，产品生产成本增加。

## 26、营业税金及附加

| 项 目   | 2008年度        | 2007年度        |
|-------|---------------|---------------|
| 营业税   | 352,218.77    | 1,199,203.78  |
| 城建税   | 16,190,058.99 | 15,671,082.21 |
| 教育费附加 | 6,938,716.78  | 6,716,568.07  |
| 合 计   | 23,480,994.54 | 23,586,854.06 |

## 27、财务费用

| 项 目    | 2008年度        | 2007年度        |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 65,678,620.00 | 53,326,209.01 |
| 减：利息收入 | 3,465,476.82  | 5,306,352.88  |
| 汇兑损益   | 836,331.50    | 2,022,973.00  |
| 其他     | 9,219,995.24  | 8,658,727.13  |
| 合 计    | 72,269,469.92 | 58,701,556.26 |

“其他”为票据贴息和银行手续费支出。

## 28、资产减值损失

| 项 目      | 2008年度        | 2007年度        |
|----------|---------------|---------------|
| 坏账损失     | 20,386,310.65 | 22,080,325.93 |
| 存货跌价损失   |               |               |
| 长期投资减值损失 | 13,053,191.20 |               |
| 固定资产减值损失 |               |               |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 在建工程减值损失 |               |               |
| 合 计      | 33,439,501.85 | 22,080,325.93 |

## 29、投资收益

(1) 投资收益(损失)明细项目列示如下:

| 项 目                 | 2008年度    | 2007年度        |
|---------------------|-----------|---------------|
| 长期股权投资权益法核算取得收益(损失) | -3,914.43 | -2,158,247.48 |
| 长期股权投资成本法核算取得收益(损失) |           |               |
| 合 计                 | -3,914.43 | -2,158,247.48 |

(2) 长期股权投资权益法核算取得收益明细项目列示如下:

| 单位名称            | 2008年度    | 2007年度        |
|-----------------|-----------|---------------|
| 太原重工祁县聚合物有限责任公司 |           | -2,131,027.78 |
| 太原市阿尔法电气有限公司    | -3,914.43 | -27,219.70    |
| 合 计             | -3,914.43 | -2,158,247.48 |

## 30、营业外收入

| 项 目       | 2008年度        | 2007年度        |
|-----------|---------------|---------------|
| 处理固定资产净收益 | 8,650,301.07  | 3,537,418.44  |
| 赔款收入      | 309,955.50    | 45,826.80     |
| 债务重组利得    | 374,220.00    | 10,000.00     |
| 铸锻件退税     | 14,104,727.58 | 13,771,555.90 |
| 其他        | 5,146,832.74  | 7,671,545.98  |
| 合 计       | 28,586,036.89 | 25,036,347.12 |

本年度“其他”中主要包括：收到财政厅下拨扶持中小企业开拓市场资金40万元，收对外贸易促进资金70万元，收财政厅外经贸区域协调发展资金90万元，收山西科学技术厅拨款90万元，质量赔款2,057,264.00元，太重劳务市场自谋补偿费172,100.00元。

## 31、营业外支出

| 项 目         | 2008年度        | 2007年度        |
|-------------|---------------|---------------|
| 价格调控基金      | 3,401,415.46  | 3,361,425.51  |
| 河道工程维护费     | 2,264,183.84  | 2,218,922.06  |
| 清理固定资产损失    | 14,551,840.53 | 8,314,799.69  |
| 赔偿金、滞纳金、违约金 | 892,757.93    | 264,888.55    |
| 捐赠支出        | 996.00        |               |
| 债务重组损失      | 65,501.29     | 179,233.36    |
| 子弟学校经费      |               | 22,814,627.61 |
| 其他          | 66,637.80     | 498,852.54    |
| 合 计         | 21,243,332.85 | 37,652,749.32 |

注：截止2007年底子弟学校经费已支付完毕。

## 32、所得税

本会计期间列示的所得税467,294.19元，为注销子公司时补提的企业所得税77,547.80元以及本公司之子公司太原重工科技产业有限公司及驻外分公司大同齿轮分公司应提的税金。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条“企业所得税法第三十条第（一）项所称研究开发费用的加计扣除，是指企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形

成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。”根据上述规定计算技术开发费加计扣除额后，本公司2008年1-12月在太原地区应纳所得税额为零。

### 33、被合并方在合并前实现的净利润

| 单 位              | 2008 年 1 月份实现净利润 |
|------------------|------------------|
| 太原重工科技产业有限公司     | 90,404.2         |
| 太原重型机械（集团）铸锻有限公司 | 6,034,491.5      |
| 合计               | 6,124,895.70     |

### 34、收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金231,095,807.17 元，主要明细项目如下：

| 项 目    | 2008 年度        |
|--------|----------------|
| 退回保证金  | 201,112,658.00 |
| 收到专项拨款 | 3,700,000.00   |
| 利息收入   | 3,465,476.82   |

### 35、支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金496,413,458.21元，主要明细项目如下：

| 项 目      | 2008 年度        |
|----------|----------------|
| 支付保证金    | 208,604,603.31 |
| 销售费用     | 107,316,020.20 |
| 中标服务费    | 6,741,376.42   |
| 代理费      | 10,012,286.00  |
| 票据贴现息    | 7,580,230.73   |
| 银行手续费    | 1,639,764.51   |
| 离退休人员统筹金 | 23,830,347.41  |
| 采暖补贴     | 6,930,000.00   |
| 技术开发费    | 15,708,179.05  |
| 运费       | 20,062,796.30  |

### 36、现金流量补充资料：

| 补 充 资 料                 | 2008 年度        | 2007 年度        |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：      |                |                |
| 净利润                     | 452,370,879.63 | 353,281,305.71 |
| 加：资产减值准备                | 33,439,501.85  | 22,080,325.93  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 126,586,459.19 | 113,548,794.86 |
| 无形资产摊销                  | 988,651.89     |                |
| 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   | 4,379,894.07   | 4,696,447.36   |
| 固定资产报废损失                | 1,521,645.39   |                |
| 公允价值变动损失                |                |                |
| 财务费用                    | 67,747,297.89  | 53,432,790.10  |

|                      |                   |                 |
|----------------------|-------------------|-----------------|
| 投资损失                 | 3,914.43          | 2,158,247.48    |
| 递延所得税资产减少            |                   |                 |
| 递延所得税负债增加            |                   |                 |
| 存货的减少                | -570,504,677.62   | -355,388,829.12 |
| 经营性应收项目的减少           | -1,202,007,204.64 | -393,844,141.22 |
| 经营性应付项目的增加           | 1,542,149,676.16  | 403,031,408.07  |
| 其他                   |                   |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额        | 456,676,038.24    | 202,996,349.17  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                   |                 |
| 债务转为资本               |                   |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券        |                   |                 |
| 融资租入固定资产             |                   |                 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况：     |                   |                 |
| 现金的期末余额              | 1,471,741,118.37  | 507,353,793.27  |
| 减：现金的期初余额            | 507,353,793.27    | 575,110,855.64  |
| 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         | 964,387,325.10    | -67,757,062.37  |

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

| 项 目                             | 2008. 12. 31     |        |               | 2007. 12. 31     |        |               |
|---------------------------------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|---------------|
|                                 | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备          | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备          |
| 单项金额重大的应收款项                     | 2,242,089,022.32 | 70.34  | 28,848,770.84 | 1,052,818,164.66 | 57.42  | 14,191,409.27 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 |                  |        |               |                  |        |               |
| 其他不重大应收款项                       | 945,513,931.94   | 29.66  | 46,226,556.38 | 780,804,037.94   | 42.58  | 40,445,008.65 |
| 合 计                             | 3,187,602,954.26 | 100.00 | 75,075,327.22 | 1,833,622,202.60 | 100.00 | 54,636,417.92 |

单项金额重大的应收款项是指本公司重大客户且年末欠款1000万元以上应收账款，按单项进行减值测试；

其他不重大应收账款账龄组合如下：

| 账 龄   | 2008. 12. 31   |        |              |      | 2007. 12. 31   |        |              |      |
|-------|----------------|--------|--------------|------|----------------|--------|--------------|------|
|       | 金 额            | 比例 (%) | 坏账准备         | 计提比例 | 金 额            | 比例 (%) | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内 | 616,436,592.42 | 65.20  | 6,164,365.92 | 1%   | 498,825,918.78 | 63.89  | 4,986,336.53 | 1%   |



|       |                |        |               |     |                |        |               |     |
|-------|----------------|--------|---------------|-----|----------------|--------|---------------|-----|
| 1—2 年 | 178,171,051.79 | 18.84  | 8,908,552.59  | 5%  | 140,639,758.88 | 18.01  | 7,031,987.94  | 5%  |
| 2—3 年 | 73,360,834.06  | 7.76   | 7,336,083.41  | 10% | 67,578,389.98  | 8.65   | 6,757,839.00  | 10% |
| 3—4 年 | 35,520,250.80  | 3.76   | 7,104,050.16  | 20% | 43,172,028.78  | 5.53   | 8,634,405.75  | 20% |
| 4—5 年 | 21,495,485.70  | 2.27   | 6,448,645.71  | 30% | 11,297,656.62  | 1.45   | 3,389,296.98  | 30% |
| 5 年以上 | 20,529,717.17  | 2.17   | 10,264,858.59 | 50% | 19,290,284.90  | 2.47   | 9,645,142.45  | 50% |
| 合 计   | 945,513,931.94 | 100.00 | 46,226,556.38 |     | 780,804,037.94 | 100.00 | 40,445,008.65 |     |

(2) 期末应收账款前五名金额合计为443,260,328.29元，占应收账款全部余额的13.91%；

## 2、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下：

| 项 目                             | 2008. 12. 31  |        |              | 2007. 12. 31  |        |              |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|                                 | 金额            | 比例%    | 坏账准备         | 金额            | 比例%    | 坏账准备         |
| 单项金额重大的应收款项                     | 14,140,763.45 | 25.06  | 1,805,118.45 | 34,360,265.48 | 85.14  | 349,134.81   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 |               |        |              |               |        |              |
| 其他不重大应收款项                       | 42,290,031.39 | 74.94  | 1,949,412.22 | 5,996,362.26  | 14.86  | 1,082,365.01 |
| 合 计                             | 56,430,794.84 | 100.00 | 3,754,530.67 | 40,356,627.74 | 100.00 | 1,431,499.82 |

单项金额重大的应收款项是指单项金额在100万元以上项目；

(2) 其他不重大其他应收款账龄分析

| 账 龄   | 2008. 12. 31  |        |              |      | 2007. 12. 31 |        |              |      |
|-------|---------------|--------|--------------|------|--------------|--------|--------------|------|
|       | 金 额           | 比例 (%) | 坏账准备         | 计提比例 | 金 额          | 比例 (%) | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内 | 33,097,808.33 | 78.26  | 330,978.08   | 1%   | 127,308.45   | 2.12   | 1,273.08     | 1%   |
| 1—2 年 | 3,280,567.57  | 7.76   | 164,028.38   | 5%   | 391,478.44   | 6.53   | 19,573.92    | 5%   |
| 2—3 年 | 974,728.88    | 2.30   | 97,472.89    | 10%  | 2,927,759.42 | 48.83  | 292,775.94   | 10%  |
| 3—4 年 | 3,573,720.60  | 8.45   | 714,744.12   | 20%  | 1,630,078.94 | 27.18  | 326,015.79   | 20%  |
| 4—5 年 | 197,071.30    | 0.47   | 59,121.39    | 30%  | 85,711.18    | 1.43   | 25,713.35    | 30%  |
| 5 年以上 | 1,166,134.71  | 2.76   | 583,067.36   | 50%  | 834,025.83   | 13.91  | 417,012.93   | 50%  |
| 合 计   | 42,290,031.39 | 100.00 | 1,949,412.22 |      | 5,996,362.26 | 100.00 | 1,082,365.01 |      |

(3) 期末其他应收款前五名合计为6,060,847.43元，占其他应收款全部余额的10.74%。

## 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

| 类别     | 2007. 12. 31   |              |                | 本年增加           | 本年减少           | 2008. 12. 31  |               |               |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 金 额            | 投资减值准备<br>准备 | 长期投资净额         |                |                | 金 额           | 投资减值准备        | 长期投资净额        |
| 股票投资   |                |              |                |                |                |               |               |               |
| 其他股权投资 | 168,694,200.59 |              | 168,694,200.59 | 212,190,803.90 | 339,765,695.78 | 41,119,308.71 | 13,053,191.20 | 28,066,117.51 |

|            |                |  |                |                |                |               |               |               |
|------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 股权投资<br>差额 |                |  |                |                |                |               |               |               |
| 合计         | 168,694,200.59 |  | 168,694,200.59 | 212,190,803.90 | 339,765,695.78 | 41,119,308.71 | 13,053,191.20 | 28,066,117.51 |

其他股权投资本期增加为收购太重科技产业有限公司和太重集团铸锻公司股权, 本期减少为注销钢轮子公司和铸锻子公司减少投资。

(2) 其他股权投资项目列示如下:

| 被投资单位名称          | 占被投资单位注册资本比例 | 初始投资金额         | 2007. 12. 31   | 追加投资额          | 本期权益增(减)额       | 本期分得现金股利 | 累计权益增(减)额     | 长期股权投资减值准备    | 2008. 12. 31  |
|------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------|---------------|---------------|---------------|
| 太原重工科技产业有限公司     | 100%         | 27,066,117.51  |                | 27,066,117.51  |                 |          |               |               | 27,066,117.51 |
| 太原重工钢轮有限公司       | 100%         | 155,641,009.39 | 155,641,009.39 |                | -155,641,009.39 |          |               |               |               |
| 太原重工祁县聚合物有限责任公司  | 32.99%       | 16,000,000.00  | 13,053,191.20  |                |                 |          | -2,946,808.80 | 13,053,191.20 |               |
| 太原重型机械(集团)铸锻有限公司 | 100%         | 184,124,686.39 |                | 184,124,686.39 | -184,124,686.39 |          |               |               |               |
| 太重(天津)滨海重型机械有限公司 | 100%         | 1,000,000.00   |                | 1,000,000.00   |                 |          |               |               | 1,000,000.00  |
| 合计               |              | 383,831,813.29 | 168,694,200.59 | 212,190,803.90 | -339,765,695.78 | 0.00     | -2,946,808.80 | 13,053,191.20 | 28,066,117.51 |

#### 4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本的构成

| 项目   | 2008 年度          |                  | 2007 年度          |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 主营业务 | 6,899,324,662.03 | 5,907,254,712.24 | 3,954,296,905.26 | 3,404,681,400.25 |
| 其他业务 | 65,889,225.63    | 49,158,728.13    | 440,735,209.43   | 391,953,608.44   |
| 合计   | 6,965,213,887.66 | 5,956,413,440.37 | 4,395,032,114.69 | 3,796,635,008.69 |

(2) 营业明细项目列示如下:

A、主营业务收入、成本分产品明细:

| 项目    | 2008 年度          |                  | 2007 年度        |                |
|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入           | 营业成本           |
| 变速箱   | 2,554,310.27     | 2,053,675.81     | 31,342,841.94  | 28,901,012.00  |
| 齿轮    | 37,366,992.27    | 22,583,393.36    | 25,977,562.50  | 21,257,081.17  |
| 工序加工  | 54,337,237.10    | 51,308,388.36    | 44,727,395.72  | 42,805,033.09  |
| 轧锻设备  | 1,254,129,438.33 | 1,084,220,611.06 | 850,276,195.26 | 756,648,534.35 |
| 火车轴   | 260,342,427.29   | 238,795,121.38   | 220,865,031.42 | 201,409,468.49 |
| 火车轮   | 691,183,985.78   | 537,519,179.01   |                |                |
| 重型减速机 | 2,574,243.61     | 2,172,356.90     | 32,437,844.91  | 25,205,025.12  |

|           |                  |                  |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 油膜轴承      | 291,245,571.54   | 227,577,254.00   | 198,418,192.85   | 156,914,012.33   |
| 起重机设备     | 2,009,592,544.97 | 1,758,279,109.14 | 1,378,877,200.94 | 1,180,009,297.62 |
| 减速机       | 432,628,659.48   | 342,130,480.50   | 300,165,594.63   | 236,593,440.23   |
| 挖掘机       | 1,119,267,533.22 | 987,849,105.40   | 771,243,361.82   | 663,973,449.04   |
| 运输        | 14,182,813.27    | 15,051,202.00    | 36,800,328.88    | 33,314,059.71    |
| 煤化工设备     | 148,272,362.23   | 150,376,162.54   | 63,165,354.39    | 57,650,987.10    |
| 设备销售及设计安装 | 17,107,593.00    | 6,128,236.57     |                  |                  |
| 铸锻件       | 477,684,893.47   | 399,894,428.06   |                  |                  |
| 钢锭        | 49,191,621.92    | 49,088,034.90    |                  |                  |
| 木模包装      | 1,413,841.86     | 1,110,212.00     |                  |                  |
| 热处理       | 36,248,592.42    | 31,117,761.25    |                  |                  |
| 合计        | 6,899,324,662.03 | 5,907,254,712.24 | 3,954,296,905.26 | 3,404,681,400.25 |

## B、主营业务收入分地区销售：

| 地区分布 | 2008 年度          | 2007 年度          |
|------|------------------|------------------|
| 北方地区 | 3,246,184,361.36 | 2,314,366,817.96 |
| 西部地区 | 317,020,396.24   | 115,473,108.99   |
| 南方地区 | 2,875,770,378.1  | 1,279,072,563.17 |
| 出口收入 | 460,349,526.33   | 245,384,415.14   |
| 合计   | 6,899,324,662.03 | 3,954,296,905.26 |

## C、前五名客户销售收入情况：

| 客户名称              | 销售收入总额         | 占公司营业收入的比例 |
|-------------------|----------------|------------|
| 中国铁路物资总公司         | 357,100,122.62 | 5.13%      |
| 内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司 | 173,764,102.56 | 2.49%      |
| 中冶京诚工程技术有限公司      | 159,111,111.11 | 2.28%      |
| 莱芜钢铁集团有限公司        | 149,608,976.07 | 2.15%      |
| 衡阳华菱连轧管有限公司       | 114,668,203.99 | 1.65%      |
| 合计                | 954,252,516.35 | 13.70%     |

## 5、投资收益

(1) 投资收益(损失)明细项目列示如下：

| 项 目                 | 2008年度 | 2007年度        |
|---------------------|--------|---------------|
| 长期股权投资权益法核算取得收益(损失) |        | -2,131,027.78 |
| 长期股权投资成本法核算取得收益(损失) |        |               |
| 短期投资收益              |        |               |
| 合计                  |        | -2,131,027.78 |

(2) 长期股权投资权益法核算取得收益明细项目列示如下：

| 单位名称            | 2008年度 | 2007年度        |
|-----------------|--------|---------------|
| 太原重工祁县聚合物有限责任公司 |        | -2,131,027.78 |
| 合计              |        | -2,131,027.78 |

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

| 企业名称             | 注册地址                   | 主营业务   | 与本企业关系           | 经济性质 | 法定代表人 |
|------------------|------------------------|--|------------------|------|-------|
| 太原重型机械集团有限公司     | 太原万柏林玉河街53号            | 重型机械设备制造销售安装、技术开发设计、咨询   | 母公司的母公司<br>实质控制人 | 国有独资 | 高志俊   |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 太原万柏林玉河街53号            | 重型机械设备制造   | 母公司              | 有限公司 | 高志俊   |
| 太原重工科技产业有限公司     | 太原万柏林玉河街53号            | 电气自动化成套设备、机械设备的<br>设计、制造、安装及销售; 压力<br>容器设计; 计算机软硬件的<br>开发及销售; 机电技术咨询服务及<br>培训; 机械产品配套工程设计、<br>建筑工程设计、锅炉房设计、机<br>电技术开发及转让 | 子公司              | 有限公司 | 王吉生   |
| 太重(天津)滨海重型机械有限公司 | 天津开发区第三大街8号豪威大厦1门1402室 | 起重设备、锻压设备、压力容器、<br>减速机、冶金设备、火车轴、钢<br>轮、轧钢设备、挖掘设备、非标<br>设备、工矿配件、精密锻件、结<br>构件的生产; 对工业项目进行投<br>资、投资咨询                       | 子公司              | 有限公司 | 岳普煜   |

#### 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

| 企业名称             | 2007. 12. 31     | 本年增加         | 本年减少           | 2008. 12. 31     |
|------------------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| 太原重型机械集团有限公司     | 662,600,000.00   |              |                | 662,600,000.00   |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 1,049,730,000.00 |              |                | 1,049,730,000.00 |
| 太原重工钢轮有限公司       | 154,500,000.00   |              | 154,500,000.00 |                  |
| 太原重工科技产业有限公司     | 5,000,000.00     |              |                | 5,000,000.00     |
| 太重(天津)滨海重型机械有限公司 |                  | 1,000,000.00 |                | 1,000,000.00     |

#### 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 企业名称             | 2007. 12. 31   |        | 本期增加         |        | 本期减少           |        | 2008. 12. 31   |        |
|------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|                  | 金额             | 比例%    | 金额           | 比例%    | 金额             | 比例%    | 金额             | 比例%    |
| 太原重型机械集团有限公司     | 134,052,231.00 | 36.02  | 8,000,000.00 | 10.72  |                |        | 142,052,231.00 | 31.80  |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 134,052,231.00 | 36.02  | 4,000,000.00 | 5.36   |                |        | 138,052,231.00 | 30.90  |
| 太原重工钢轮有限公司       | 154,500,000.00 | 100.00 |              |        | 154,500,000.00 | 100.00 |                |        |
| 太原重工科技产业有限公司     | 5,000,000.00   | 100.00 |              |        |                |        | 5,000,000.00   | 100.00 |
| 太重(天津)滨海重型机械有限公司 |                |        | 1,000,000.00 | 100.00 |                |        | 1,000,000.00   | 100.00 |

#### 4、不存在控制关系的关联方关系的性质

| 企业名称            | 与本公司的关系           |
|-----------------|-------------------|
| 大同齿轮集团有限责任公司    | 发起人之一             |
| 太原重型机器进出口有限公司   | 同一母公司             |
| 太原重工祁县聚合物有限责任公司 | 联营公司              |
| 太原市阿尔法电气有限公司    | 联营公司              |
| 榆次液压集团有限公司      | 太原重型机械(集团)有限公司子公司 |
| 太原重型机械集团煤机有限公司  | 太原重型机械(集团)有限公司子公司 |

## (二) 关联方交易

## 1、本公司向关联方销售货物及提供劳务明细列示如下：

| 企业名称             | 交易内容   | 2008年度        | 2007年度        |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 太原重型机械集团有限公司     | 货物     | 873,254.97    | 295,153.85    |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 货物     | 2,550.00      | 43,390.21     |
| 太原重型机器进出口有限公司    | 货物     |               | 5,484,170.93  |
| 大同齿轮集团有限责任公司     | 货物及加工费 | 50,884,939.86 | 63,856,629.92 |
| 合计               |        | 51,760,744.83 | 69,679,344.91 |

## 2、本公司向关联方采购货物及接受劳务明细列示如下：

| 企业名称             | 交易内容    | 2008年度         | 2007年度         |
|------------------|---------|----------------|----------------|
| 太原重型机械集团有限公司     | 原料及设计费  | 52,819,154.45  | 331,545,775.42 |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 材料      | 576,623.64     | 48,153,961.52  |
| 太原重型机器进出口有限公司    | 代理费     | 715,132.54     | 158,540.93     |
| 榆次液压集团有限公司       | 采购材料    | 4,392,632.46   |                |
| 太原重型机械集团煤机有限公司   | 采购材料    | 104,371.80     |                |
| 大同齿轮集团有限责任公司     | 原料及加工费等 | 42,262,269.82  | 45,211,820.43  |
| 合计               |         | 100,870,184.71 | 425,070,098.30 |

本期关联交易减少原因为收购关联业务,减少关联交易。

## 3、其他关联交易事项：

## (1) 关联方让渡资产使用权和提供劳务有关明细列示如下：

| 企业名称             | 交易内容    | 2008年度         | 2007年度         |
|------------------|---------|----------------|----------------|
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 各项保险等   | 149,675,380.27 | 142,699,155.42 |
| 太原重型机械集团有限公司     | 土地租金    | 2,447,400.00   |                |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 土地租金    | 21,238,129.50  | 3,429,900.00   |
| 太原重型机械(集团)制造有限公司 | 工业污水处理费 | 847,595.48     |                |
| 合计               |         | 174,208,505.25 | 146,129,055.42 |

①2008年4月25日本公司与太原重型机械集团有限公司签订《社会保险委托合同》，委托太重集团公司通过其社会保险帐户承办本公司全体在册员工的养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、大病保险的缴付业务。

②2008年4月25日太原重工股份有限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》，太原重工股份有限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962005.60平方米，作为生产经营场所使用，租赁期限：10年

(2008.1.1—2017.12.31)。

③2008年4月25日太原重工股份有限公司与太原重型机械集团有限公司签订《土地使用权租赁协议》，太原重工股份有限公司承租太原重型机械集团有限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

(2008.1.1—2017.12.31)。

④2008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》，太重集团许可本公司无偿使用TZ牌商标，商标注册登记号码：第215697、216085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）。

⑤2008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》，太重（集团）制造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量\*排水率（0.7）\*工业污水处理成本（1.2元/吨）计算

(2) 关联方出售、购买资产使用权有关明细列示如下：

| 企业名称             | 交易内容      | 2008年度         | 2007年度 |
|------------------|-----------|----------------|--------|
| 太原重型机械（集团）制造有限公司 | 收购铸锻股权    | 264,499,834.84 |        |
| 太原重型机械集团有限公司     | 收购科技产业股权  | 28,892,296.66  |        |
| 太原重型机械（集团）制造有限公司 | 收购煤气厂等资产  | 7,257,297.48   |        |
| 太原重型机械集团有限公司     | 收购技术中心净资产 | 76,192,963.61  |        |
| 太原重型机械集团有限公司     | 出售重减分公司   | 24,094,999.94  |        |

(3) 担保

截至2008年12月31日，太原重型机械集团有限公司为本公司78,650万元银行借款提供保证担保，大同齿轮集团有限责任公司为本公司5750万元银行借款提供保证担保。

(三) 关联方往来余额

关联方往来余额明细项目列示如下：

| 项目    | 关联单位名称           | 2008.12.31     | 2007.12.31     | 占全部余额的比例%  |            |
|-------|------------------|----------------|----------------|------------|------------|
|       |                  |                |                | 2008.12.31 | 2007.12.31 |
| 应收账款  | 太原重型机械集团有限公司     | 1,573,767.27   | 1,327,905.60   | 0.05       | 0.07       |
|       | 太原重型机械（集团）制造有限公司 | 5,996,863.01   | 7,236,571.66   | 0.19       | 0.36       |
|       | 太原重型机器进出口公司      | 2,649,484.77   | 133,475.00     | 0.08       | 0.01       |
|       | 合计               | 10,220,115.05  | 8,697,952.26   | 0.32       | 0.44       |
| 预付账款  | 太原重型机械集团有限公司     |                | 4,869,474.00   |            | 0.72       |
|       | 太原重型机械（集团）制造有限公司 |                | 10,738,287.29  |            | 1.60       |
|       | 太原重型机器进出口公司      |                | 20,704,366.68  |            | 3.08       |
|       | 大同齿轮集团有限责任公司     |                | 68,432,964.34  |            | 10.18      |
|       | 合计               |                | 104,745,092.31 |            | 15.58      |
| 应付票据  | 太原重型机械（集团）制造有限公司 |                | 5,021,880.00   |            | 1.42       |
|       | 合计               |                | 5,021,880.00   |            | 1.42       |
| 应付账款  | 太原重型机械集团有限公司     | 4,824,593.07   | 56,005,701.20  | 0.16       | 3.04       |
|       | 太原重型机械（集团）制造有限公司 | 171,687,043.58 | 11,457,283.41  | 5.63       | 0.62       |
|       | 太原重型机器进出口公司      | 1,047,038.97   | 1,047,038.97   | 0.03       | 0.06       |
|       | 合计               | 177,558,675.62 | 68,510,023.58  | 5.82       | 3.72       |
| 预收账款  | 太原重型机械集团有限公司     | 2,100,000.00   | 100,000.00     | 0.11       | 0.01       |
|       | 太原重型机械（集团）制造有限公司 | 210.60         | 117,142.16     | 0.00       | 0.01       |
|       | 太原重型机器进出口公司      | 847,737.52     | 847,737.52     | 0.04       | 0.06       |
|       | 合计               | 2,947,948.12   | 1,064,879.68   | 0.15       | 0.08       |
| 其他应付款 | 太原重型机械集团有限公司     | 2,074,651.18   | 2,229,829.96   | 2.04       | 1.32       |
|       | 太原重型机械（集团）制造有限公司 | 14,100,691.61  | 14,379,581.58  | 13.86      | 8.50       |
|       | 合计               | 16,175,342.79  | 16,609,411.54  | 15.90      | 9.82       |

**十一、或有事项**

本公司无需要披露的重大或有事项。

**十二、承诺事项**

本公司无需要披露的重大承诺事项。

**十三、资产负债表日后事项**

2009年3月11日,本公司第四届第十次董事会审议通过2008年度利润分配预案:拟以本公司2008年末总股本446,772,425.00股为基数,向全体股东每10股派送4股红股并按每10股派送现金红利0.5元(含税),同时每10股转增2股进行资本公积转增股本。

上述利润分配预案尚须提交2008年度股东大会批准。

**十四、其他重大事项**

本公司无需要披露的其他重大事项。

**十五、根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》（证监会公告（2008）43号）的规定，非经常性损益项目列示如下（收益+，损失-）**

| 非经常性损益项目                                      | 金额            |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -5,901,539.46 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外 | 15,204,727.58 |
| 债务重组损益  | 308,718.71    |
| 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                   | 6,124,895.70  |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额                             | 3,396,396.51  |
| 合计  | 19,133,199.04 |

**十六、补充资料**

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

| 期间                     | 报告期利润                   | 净资产收益率（%）      |       | 每股收益           |        |
|------------------------|-------------------------|----------------|-------|----------------|--------|
|                        |                         | 全面摊薄           | 加权平均  | 基本每股收益         | 稀释每股收益 |
| 2008年度                 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 17.93          | 32.48 | 1.2155         | 1.2155 |
|                        | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.17          | 31.11 | 1.1641         | 1.1641 |
| 2007年度                 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 24.49          | 27.89 | 0.9444         | 0.9444 |
|                        | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19.75          | 22.50 | 0.7617         | 0.7617 |
| 项目                     |                         | 2008年度         |       | 2007年度         |        |
| 归属母公司的普通股股东的净利润        |                         | 452,370,879.63 |       | 351,478,973.93 |        |
| 非经常性损益                 |                         | 19,133,199.04  |       | 67,996,398.66  |        |
| 扣除非经营损益后归属于公司普通股股东的净利润 |                         | 433,237,680.59 |       | 283,482,575.27 |        |

**净资产收益率的计算过程**

- (1) 全面摊薄净资产收益率=归属于普通股股东的利润÷归属于普通股股东的期末净资产
- (2) 加权平均净资产收益率（ROE）=P/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷Mo- Ej×Mj÷Mo±Ek×Mk÷M0)

其中：P为报告期归属于普通股股东的利润；E0为归属于普通股股东的期初净资产；NP为报告期归属于普通股股东的净利润；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于普通股股东的净资产；Mi为归属于普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mo为报告期月份数；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于普通股股东的净资产；Mj为归属于普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

### 每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益=归属于普通股股东的利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数=  $S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

(2) 稀释每股收益 (EPS) = 【P+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) × (1-所得税税率)】 / (  $S_0+ S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ +认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：S0为期初股份总数；S1为公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期发行新股或债转股等增加股份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mo为报告期月份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数；Sk为报告期缩股数。

认股权证、期权行权增加的普通股加权平均数=拟行权时转换的普通股股数×行权价格×拟行权时转换的普通股股数÷当期普通股平均市场价格。



## 十二、备查文件目录

- 1、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、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：岳普煜  
太原重工股份有限公司  
2009 年 3 月 13 日