



Grant Thornton

致同

太原重工股份有限公司轮轴分公司

二〇一二年十二月三十一日

模拟资产负债表审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目录

审计报告	3-4
资产负债表	5-6
相关附注	7-48



致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

审计报告

致同审字（2013）第 140ZC0607 号

太原重工股份有限公司：

我们审计了后附的太原重工股份有限公司（以下简称太原重工公司）轮轴分公司模拟财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日拟投资的模拟资产负债表和相关附注（以下合称财务报表）。

一、管理层对财务报表的责任

管理层负责按照中华人民共和国财务报告编制基础中与编制资产负债表相关的规定编制和公允列报财务报表，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，太原重工股份有限公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财务报告编制基础中与编制资产负债表相关的规定编制，公允反映了太原重工股份有限公司截至 2012 年 12 月 31 日拟投资的资产与负债财务状况。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

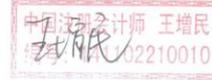


中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一三年二月十八日

模拟资产负债表

2012年12月31日

编制单位：太原重工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数	项 目	附注	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金			短期借款		
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	附注四、1	420,546,407.18	应付账款	附注四、6	215,564,953.67
预付款项	附注四、2	24,373,180.23	预收款项	附注四、7	4,806,912.19
应收利息			应付职工薪酬	附注四、8	5,881,429.82
应收股利			应交税费		
其他应收款	附注四、3	123,419,085.58	应付利息		
存货	附注四、4	236,836,343.38	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	附注四、9	312,876,797.03
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计		805,175,016.37	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计		539,130,092.71
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			长期应付款		
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	附注四、5	73,023,709.72	预计负债		
在建工程			递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计		-
			计		
			负债合计		539,130,092.71

太原重工股份有限公司

模拟报表附注

2012年12月31日（除特别注明外，金额单位为人民币元）

生产性生物资产				
油气资产			净资产	
无形资产				339,068,633.38
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	73,023,709.72		净资产合计	339,068,633.38
资产总计	878,198,726.09		负债和净资产 总计	878,198,726.09

公司法定代表人：

主管会计工作
的公司负责
人：

公司会
计机构负
责人：

模拟资产负债表附注

2012年度

一、公司简介

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

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

本公司企业法人营业执照注册号为140000100064225，注册地址：太原高新技术产业开发区（万柏林区玉河街53号）；法定代表人王创民。截至2012年12月31日，本公司股本为2,423,955,000.00元。

本公司属制造行业，许可经营项目有：公路汽车货运；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。一般经营项目主要为：制造销售火车轴、矿山采掘及输送设备、焦化设备、制管设备、风力发电设备及其零部件、冶金、轧钢、锻压、起重设备、加压气化炉、铸件、锻件、工矿配件、油膜轴承、齿轮箱等。

本公司的母公司名称：太原重型机械(集团)制造有限公司。

本公司的实际控制人：太原重型机械集团有限公司。

本公司的最终控制人：山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

二、模拟报表范围及编制基础：

为了提高公司轮轴产品的竞争力，加强专业化生产能力，本公司拟以轮轴分公司除土地和房产建筑物外的所有资产及负债出资设立太原重工轨道交通设备有限公司（拟名，以下简称“新子公司”），本公司以2012年12月31日轮轴分公司资产负债表为基础编制了模拟资产负债表（以下简称“模拟报表”）。

模拟报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本模拟报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司拟投资资产、负债截

止2012年12月31日的状况。

三、模拟报表适用的主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

4、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项期末余额达到500万元（含500万元）以上的应收账款，单项期末余额达到100万元（含100万元）以上的其他应收款，为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额虽不重大，但客户信用状况恶化的应收款项单独计提坏账准备，计提坏账准备的方法是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

（3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1	1
1-2年（含2年）	5	5
2-3年（含3年）	10	10
3-4年（含4年）	20	20
4-5年（含5年）	30	30
5年以上	50	50

5、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。订单生产的产品发出时采用个别计价法计价，原材料及批量生产的产品发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

6、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法。见附注二 8

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

7、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二 8。

8、资产减值

本公司对固定资产、在建工程等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

9、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

10、安全生产费用

本公司根据有关规定，按财企〔2012〕16号文的规定提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

11、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：是

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额（万元）
固定资产折旧年限变更	第五届十次董事会 审批通过	①固定资产净值	+264.80
		②资产总额	+264.80
		③利润总额	+264.80

上述会计估计变更对净利润的影响如下：

项 目	本期（万元）	上期（万元）
净利润	+225.08	
合 计	+225.08	

四、财务报表项目注释

1、应收账款

应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期 末 数		净 额
			坏 账 准 备	比 例 %	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					
按账龄组合计提坏账 准备的应收账款	399,515,116.24	93.93	4,848,196.79	1.21	394,746,919.45
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	25,799,487.73	6.07			25,799,487.73
合 计	425,314,603.97	100.00	4,848,196.79	1.14	420,546,407.18

说明：

上表中“单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款”为轮轴分公司与其他分公司形成的内部往来，将由新子公司与本公司结算。

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	金 额	比例 (%)	期 末 账 面 余 额		净 额
			坏 账 准 备		
1 年以内	389,079,535.58	97.37	3,890,795.36		385,188,740.22
1 - 2 年	5,711,326.66	1.43	285,566.33		5,425,760.33
2 - 3 年	3,006,571.00	0.75	300,657.10		2,705,913.90
3 - 4 年	1,681,269.00	0.42	336,253.80		1,345,015.20
4 - 5 年	116,414.00	0.03	34,924.20		81,489.80
5 年以上					
合 计	399,595,116.24	100.00	4,848,196.79		394,746,919.45

2、预付款项

预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期 末 账 面 余 额	
	金 额	比 例 (%)
1 年以内	23,270,655.54	95.48
1 - 2 年	974,041.61	4.00

2-3年	74,585.23	0.30
3年以上	53,897.85	0.22
合计	24,373,180.23	100.00

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	账面金额		期末账面余额		净额
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款	106,577,358.10	85.86			106,577,358.10
按账龄组合计提 坏账准备的其他 应收款	17,554,358.69	14.14	712,631.12	4.06	16,841,727.48
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款					
合计	124,131,716.79	100.00	712,631.12	0.57	123,419,085.58

说明:

上表中“单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款”为轮轴分公司内部应交税费、在本公司结算中心的内部存款等项目相抵后余额，将由新子公司与本公司结算。

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	期末账面余额			净额
	金额	比例	坏账准备	
1年以内	8,550,728.23	48.71	85,507.28	8,465,220.95
1-2年	5,472,389.48	31.18	273,619.47	5,198,770.01
2-3年	3,527,437.38	20.09	352,743.74	3,174,693.64
3-4年	3,803.60	0.02	760.72	3,042.88
4-5年				
5年以上				
合计	17,554,358.69	100.00	712,631.21	16,841,727.48

(2) 以前年度以个别认定大比例计提坏账准备，于本期收回或转回的其他应收款：无。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

4、存货

存货分类列示如下：

项 目	期末账面余额		账面价值
	金额	跌价准备	
原材料	69,501,536.96		69,501,536.96
库存商品	48,887,459.61		48,887,459.61
在产品	118,447,346.81		118,447,346.81
合 计	236,836,343.38		236,836,343.38

5、固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	期末固定资产原值	减：期末累计折旧余额	减：期末固定资产减值准备	期末账面价值
合 计	319,109,589.63	239,557,933.13	6,527,946.78	73,023,709.72
1、通用设备	232,519,547.49	161,348,521.47	4,691,746.44	66,479,279.58
2、专用设备	81,463,502.05	75,602,977.01	1,836,200.34	4,024,324.70
3、运输设备	1,655,244.60	511,736.10		1,143,508.50
4、自动化控制设备及仪器仪表	3,471,295.49	2,094,698.55		1,376,596.94

6、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	
	金 额	比例%
1年以内	201,817,016.66	93.62
1至2年	7,600,906.92	3.53
2至3年	3,941,776.21	1.83
3年以上	2,205,253.88	1.02
合 计	215,564,953.67	100.00

(2) 截至2012年12月31日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
定襄恒康机械有限公司	1,052,605.00	货款	合同尚未履行完毕
太原通用达机床设备修造有限公司	817,275.00	货款	合同尚未履行完毕

太原市顺昌机械有限公司	778,807.00	货款	合同尚未履行完毕
山西前进实业有限公司	1,032,636.00	货款	合同尚未履行完毕
山西中天橡塑制品有限公司	890,365.00	货款	合同尚未履行完毕
合计	4,571,688.00		

7、预收款项

项目	期末数
货款	4,806,912.19
合计	4,806,912.19

账龄分析:

账龄	期末数	
	金额	比例%
1年以内	4,647,121.99	96.68%
1至2年		
2至3年	155,475.57	3.23%
3年以上	4,314.63	0.09%
合计	4,806,912.19	100.00%

8、应付职工薪酬

项目	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,589,872.63
(2) 工会经费和职工教育经费	291,557.19
合计	5,881,429.82

9、其他应付款

项目	期末数
借款	250,000,000.00
单位往来款	62,876,797.03
合计	62,876,797.03

账龄分析:

账龄	期末数
----	-----

	金 额	比例%
1年以内	308,479,689.53	98.59
1至2年	50,000.00	0.02
2至3年	7,000.00	
3年以上	4,340,107.50	1.39
合 计	312,876,797.03	100.00

五、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
太原重型机械（集团）制造有限公司	母子 公司	有限公司	太原万柏林 玉河街 53 号	王创民	重型机械设 备制造	731938502

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司 持股比例%	母公司对本公司 表决权比例%	本公司最终 控制方
太原重型机械（集团）制造有限公司	104,973.00	27.43	27.43	山西省人民政府 国有资产监督管 理委员会

本公司母公司情况的说明：

本公司实际控制人太原重型机械集团有限公司为国有独资企业，注册地：太原万柏林玉河街 53 号，法定代表人：王创民，组织机构代码：276202455。

2、与本公司存在关联关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
太原重工工程技术有限公司	本公司子公司	71980156-2
太重（天津）滨海重型机械有限公司	本公司子公司	67146585-3
TAIYUAN HEAVY INDUSTRY (INDIA) PRIVATE LIMITED	本公司子公司	
太重（天津）重型装备科技开发有限公司	本公司子公司	58640913-6
太原重工祁县聚合物有限责任公司	联营公司	

太原重工股份有限公司

模拟报表附注

2012年12月31日（除特别注明外，金额单位为人民币元）

太原市阿尔法电气有限公司	子公司之联营公司	746001990
榆次液压集团有限公司	本公司实际控制人之子公司	110012061
太原重型机械集团煤机有限公司	本公司实际控制人之子公司	783275130
太重集团榆次液压工业有限公司	本公司实际控制人之子公司	556597359
太原重型机械集团机械设备科技开发有限公司	本公司实际控制人之子公司	11021881X

3、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	
		账面余额	坏账准备
应收账款	太原太重煤机重型减速机有限公司	276,205.00	15,942.75
预付款项	太重集团榆次液压工业有限公司	235,896.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数
应付账款	太原重工工程技术有限公司	23,450.00

六、或有事项

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

七、承诺事项

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截止2012年12月31日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

太原重工股份有限公司

2013年2月18日