

沈机集团昆明机床股份有限公司

600806

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	肖建明	因工作原因	陈富生
董事	关欣	因工作原因	王兴
董事	张涛	因工作原因	李振雄

三、 本公司按中国企业会计准则编制的截至 2012 年 12 月 31 日止年度财务报表已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告

四、 公司负责人王兴、主管会计工作负责人李顺珍及会计机构负责人（会计主管人员）李红宁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2012 年度利润分配方案：2012 年度根据中国会计准则，本公司实现净利润-73,220 千元，不提取的法定公积金，当年实施上年分红 10,622 千元，累计可分配利润 643,404 千元；其中，母公司实现净利润-62,585 千元，不提取的法定公积金，当年实施上年分红 10,622 千元，累计可分配利润 621,506 千元；2012 年度不进行现金分红。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节 公司治理	1
第九节 内部控制	3
第十节 企业管制报告	5
第十一节 财务报告	11
第十二节 备查文件目录.....	136

第一节 释义及重大风险

一、释义

本公司、公司、母公司	指	沈机集团昆明机床股份有限公司
行业	指	中国机床行业
卧镗	指	卧式镗铣床
落地镗	指	落地式镗铣床
加工中心	指	卧式加工中心
龙门铣	指	龙门镗铣床
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
元、千元、万元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	沈机集团昆明机床股份有限公司
公司的中文名称简称	昆明机床
公司的外文名称	shenji group kunming machine tool company limited
公司的外文名称缩写	kmtcl
公司的法定代表人	王兴

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗涛	王碧辉
联系地址	云南省昆明市茨坝路 23 号	云南省昆明市茨坝路 23 号
电话	86-871-66166612	86-871-66166623
传真	86-871-66166288	86-871-66166288
电子信箱	luotao@kmtcl.com.cn	wangbh@kmtcl.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	中华人民共和国云南省昆明市茨坝路 23 号
公司注册地址的邮政编码	650203
公司办公地址	云南省昆明市茨坝路 23 号
公司办公地址的邮政编码	650203
公司网址	www.kmtcl.com.cn
电子信箱	dsh@kmtcl.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn、www.hkex.com.hk、kmtcl.com.cn
公司年度报告备置地点	云南省昆明市茨坝路 23 号公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	昆明机床	600806
H 股	香港联合交易所有限公司	昆明机床	0300

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

(三)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

于 2000 年 12 月 25 日,西安交通大学产业(集团)总公司(以下简称"交大产业")与云南省人民政府签订《交大昆机科技股份有限公司股权转让协议》,交大产业受让云南省人民政府所持有的昆机股份 71,052,146 股。该股权转让已经中国财政部(以下简称"财政部")《关于交大昆机科技股份有限公司国家股转让有关问题的批复》(财企[2001] 283 号文)批准。于 2001 年 6 月 5 日,股权过户手续完成,交大产业成为昆机的第一大股东。

于 2005 年 9 月 15 日,交大产业与沈阳机床(集团)有限责任公司("沈机集团")签订《股权转让协议》,沈机集团协议收购交大产业持有的交大昆机股份 71,052,146 股。该股权转让经国务院国有资产监督管理委员会《关于交大昆机科技股份有限公司国有股转让有关问题的复函》(国资产权[2006] 628 号)批准,并经中国证券监督管理委员会(以下简称"证监会")《关于沈阳机床(集团)有限责任公司收购交大昆机科技股份有限公司信息披露的意见》(证监公司字[2006] 255 号)审核通过。于 2006 年 12 月 1 日,股权过户手续完成,沈机集团成为昆机的第一大股东。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国北京
	签字会计师姓名	彭菁
		钟丹

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近五年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减 (%)	2010 年	2009 年	2008 年
营业收入	1,086,311,095.78	1,804,857,564.29	-39.81	1,597,705,267.19	1,372,196,639.36	1,563,105,398.47
归属于上市公司股东的净利润	-73,220,171.53	54,567,125.16	-234.18	178,324,801.52	215,847,994.25	276,564,904.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-84,933,422.22	51,897,930.57	-263.65	167,747,132.71	193,475,241.55	250,747,388.75
经营活动产生的现金流量净额	7,571,011.30	654,756.70	1056.31	129,272,783.34	105,749,466.18	120,047,854.09
	2012 年末	2011 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2010 年末	2009 年末	2008 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,318,296,555.83	1,402,138,349.42	-5.98	1,374,125,279.42	1,217,014,036.12	1,041,230,512.25
总资产	2,548,752,225.10	2,558,664,361.12	-0.39	2,247,730,361.63	2,024,433,625.56	1,911,770,243.50

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增 减(%)	2010 年	2009 年	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	-0.14	0.1	-234.18	0.34	0.41	0.65
稀释每股收益（元 / 股）	-0.14	0.1	-234.18	0.34	0.41	0.65
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.16	0.1	-263.65	0.32	0.36	0.59
加权平均净资产收益率（%）	-5.39	3.93	减少 9.32 个百分点	13.75	19.06	27.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-6.25	3.74	减少 9.99 个百分点	12.98	19.25	24.64

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-464,751.55	1,393,630.93	666,520.12
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	15,369,410.00	2,552,408.50	6,700,335.00
债务重组损益		-905,350.26	2,568,942.39

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-781,197.64	123,986.64	1,977,437.21
少数股东权益影响额	-291,691.00	-19,918.60	
所得税影响额	-2,118,519.12	-475,562.62	-1,335,565.91
合计	11,713,250.69	2,669,194.59	10,577,668.81

第四节董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，受国际金融危机影响，制造业投资收紧，我国机床工具行业出现了企业盈利能力减弱的趋势。同时，全行业产销增速也出现明显下滑。公司经营经历了近年以来最为低谷的时期，面临外部整体经济疲软，市场竞争白热化，合同不足，库存增大。公司董事会适时调整了公司的年度经营目标，公司经营层积极采取应对措施，攻坚克难，走过了非常不平凡的一年。

主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,086,311,095.78	1,804,857,564.29	-39.81
营业成本	880,453,359.74	1,368,376,106.28	-35.66
销售费用	96,628,154.07	134,188,688.09	-27.99
管理费用	160,374,456.94	169,652,944.38	-5.47
财务费用	1,797,725.19	3,409,201.42	-47.27
经营活动产生的现金流量净额	7,571,011.30	654,756.70	1056.31
投资活动产生的现金流量净额	-80,688,471.77	-164,733,792.62	-51.02
筹资活动产生的现金流量净额	-12,822,306.62	55,194,794.65	-123.23
研发支出	43,099,929.64	42,960,137.36	0.33
资产减值损失	52,262,313.67	62,921,703.56	-16.94
投资收益	2,996,374.90	7,334,821.80	-59.15
营业外收入	15,558,232.30	5,090,585.51	205.63
所得税	-12,944,178.86	16,568,488.10	-178.13

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司的驱动业务收入变化因素主要是机床类产品的销售收入，受市场因素、价格因素及库存因素的影响。产品服务及机加工业务收入对公司整体收入影响不大。

- 1) 市场因素：随着 2012 年的市场持续低迷，固定资产投资减少，机床需求持续下滑，造成机床订单量减少，部分客户资金状况不良及开工率不足，订购的机床产品延期提货或暂不提货，造成库存积压，影响销售收入。
- 2) 价格因素：市场竞争加剧，公司为了积极的抓住市场，赢得订单，机床销售单价较去年有所降低，销售量受市场环境的影响，也有所下降，影响了销售收入。
- 3) 库存因素：客户延期提货或暂不提货，机床商品出现积压情况，库存占用资金加大，影响了再投入生产及运转，为了消减库存，对部分现货实行降价销售，影响销售收入。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品均以实物销售为主，营销收入因素同业务收入的收入因素。

(3) 订单分析

2012 年生效合同订单总量为：8.02 亿，数控化率为 66%，在数控机床订单中，落地镗床订单占据数控订单的 39%，是数控类订单的主要组成部分，受市场因素及竞争因素影响，订单量较去年相比有所下降，同时订单占比也较去年有所下滑，龙门镗铣床订单量也较去年有所下降，其

订单占比与去年持平。数显卧式镗床的订单量占总订单量的 30.05%，订单量较去年下降，但占比上升，说明今年受市场因素的影响，数控机床的订单需求较数显机床的订单需求明显下降。

(4) 新产品及新服务的影响分析

新产品高精度卧式加工中心仍处于市场推广阶段，同时受市场因素影响，销售量少，其销售占比比较小，对全年销售收入影响较小。

(5) 主要销售客户的情况

公司的销售客户分为中间商客户及直接用户，截止 2012 年 12 月 31 日前五名客户（直接客户）销售总额：2.22 亿元。

备注：前 5 名客户销售金额占全年销售金额的 20.45%

3、成本

(1) 主营业务成本变化情况

单位：人民币千元

项 目	上年同期	构成比例	本期	构成比例	增减幅度%
原材料	680,203.59	49.71	560,910.18	63.71	-17.54
直接工人	80,145.82	5.86	135,968.59	15.44	69.65
计提各项福利费	41,287.24	3.02	39,965.96	4.54	-3.20
燃料动力费	15,589.54	1.14%	12,726.91	1.45%	-18.36%
制造费用	264,431.89	19.32	45,570.19	5.18	-82.77
外协加工费	286,718.03	20.95	85,311.53	9.69	-70.25
合计	1,368,376.11	100.00	880,453.36	100.00	-35.66

本年度产品销售下滑，造成产品销售成本下滑，并且受公司产量下降的影响，单台产品成本中人工成本所占成本比重上升，虽然全年工资总额有所下降，但人工成本占生产成本的比例却上升；制造费用下降而直接人工上升是因为本年将公司车间辅助人员工资从制造费用调整到生产成本-直接人工中核算；另公司本年将外协加工转为生产自制，相应的原材料比重也相应上升。

(2) 主要供应商情况

2012 年度前五名供应商采购总额为 264,255 千元，占全年采购金额的 28.65%，其中：第一名客户采购金额 117,575 千元，占采购总额的 12.75%（超过采购总额 5%的）；第二名客户采购金额 52,083 千元，占采购总额的 5.65%。

4、费用

项目	本年	上年	变动金额	变动比例
销售费用	96,628,154.07	134,188,688.09	-37,560,534.02	-27.99
管理费用	160,374,456.94	169,652,944.38	-9,278,487.44	-5.47
财务费用	1,797,725.19	3,409,201.42	-1,611,476.23	-47.27

销售费用降低是因为销售收入下降，相应的运费、预提三包费用下降；

管理费用降低是因为公司对费用进行管控，除研发费用略有上升外，其他如工资、办公费、招待费均有下降；

财务费用降低是因为公司的基地建设项目在建，故将公司本部贷款利息费用进行了资本化

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：人民币元

本期费用化研发支出	43,099,929.64
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	43,099,929.64
研发支出总额占净资产比例（%）	3.16
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.97

(2) 情况说明

2012 年公司研发无资本化的研发项目，本年度的研发支出全部进行费用化，主要有国家重大专项、国家“863”计划和企业自主研发的新产品。

6、现金流

项目	本期数	上年同期	增减额	增减幅度%
经营活动产生现金流量净额	7,571,011.30	654,756.70	6,916,254.60	1056.31
投资活动产生现金流量净额	-80,688,471.77	-164,733,792.62	84,045,320.85	-51.02
筹资活动产生现金流量净额	-12,822,306.62	55,194,794.65	-68,017,101.27	-123.23

分析：

A、经营活动产生现金流量净额增加主要是因为本年度收到政府重大专项拨款增加；

B、投资活动产生现金流量净额较上期增加是因为本年度减少了对杨林基地的投资建设；

C、筹资活动产生现金流量净额减少是本年度偿还流动资金贷款所致。

7、报告期公司主要财务数据发生重大变动的说明

单位：人民币元

项目	期末数	期初数(上年同期)	增减额	增减幅度%
总资产	2,548,752,225.10	2,558,664,361.12	-9,912,136.02	-0.39
营业利润	-109,363,734.67	65,619,420.72	-174,983,155.39	-266.66
归属于母公司所有者的净利润	-73,220,171.53	54,567,125.16	-127,787,296.69	-234.18

分析：

营业利润较上年同期减少，主要是由于本期机床市场受宏观经济调控的影响，机床产品市场需求下降，公司销售随之减少，加上原材料、能源动力、人工成本上涨等因素导致公司毛利率降低，使得本年度出现亏损。本期营业利润的减少直接导致了归属于母公司所有者的净利润的减少。

8、其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

为了实现公司发展战略，公司制定了年度经营计划并根据发展情况适时调整。另外在 2012 年中公司对原组织机构进行了重大调整，设立了六大职能管理部门、三大体系。六大职能管理部门为行政管理部、投资运营部、市场管理部、财务部、人力资源部、生产管理部。三大体系为运营体系、研发体系、运营保障体系。根据新的组织架构，公司配套完善了运行机制，进行了流程再造，于 2013 年全面实施全新的运营管控模式，实行事业部制，面向市场，优化提升产品，总部进行运营管控与考核，对人财物进行统筹优化。

重点做好八个方面的工作：

1、完善机构改革工作，确保新的组织模式运行顺利；

- 2、创新经营模式，稳步推进向工业服务商转型工作；
- 3、着力加强技术创新能力建设，积极探索新的研发体系运行模式，加速产品结构调整与产品升级步伐；
- 4、继续深化"质量管理风暴"活动，促进产品质量稳定和提升；
- 5、加强生产财务 ERP 系统管理以及全面预算管理工作，并严格考核；
- 6、加速人才的培养与引进，着力提升企业的核心竞争力；
- 7、加强企业文化建设，强化执行力，提升公司的软实力和综合竞争力；
- 8、完成杨林基地整体搬迁规划。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
机床	898,760,425.29	724,801,016.49	19.36	-41.95	-36.93	减少 6.42 个百分点
节能型离心压缩机业务	187,550,670.49	155,652,343.25	17.01	-26.95	-29	增加 2.40 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
卧式铣镗床	231,307,425.96	225,705,366.13	2	-61	-58	减少 7 个百分点
落地式镗铣床	303,678,268.11	232,729,479.85	23	-51	-43	减少 11 个百分点
刨台式镗铣床	137,361,463.73	106,486,098.04	22	26	51	减少 13 个百分点
卧式加工中心	101,092,078.24	65,317,060.45	35	-33	-20	减少 10 个百分点
龙门镗铣床	82,380,341.88	68,808,263.02	16	36	98	减少 26 个百分点
节能型离心压缩机业务	187,550,670.49	155,652,343.25	17.01	-26.95	-29	增加 2.40 个百分点
其他	42,940,847.37	25,754,748.64	40	283	202	增加 16 个百分点

机床业务毛利率下降 6.42 个百分点：公司主要利润来源于机床产品的销售，本年度因销量下降，造成公司产量也相应下降，单台产品成本中人工成本所占成本比重上升，虽然全年工资总额有所下降，但人工成本占生产成本的比例却上升，故造成产品毛利率下降幅度较大。

(三)资产、负债情况分析**1、 资产负债情况分析表**

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	98,887,040.73	3.88	192,200,330.65	7.51	-48.55
应收票据	74,194,825.88	2.91	104,034,946.22	4.07	-28.68
应收账款	296,885,249.95	11.65	284,945,522.91	11.14	4.19
预付账款	38,170,658.92	1.50	79,699,344.86	3.11	-52.11
存货	1,011,927,770.40	39.70	983,679,390.52	38.45	2.87
在建工程	182,359,702.75	7.15	119,146,793.10	4.66	53.05
无形资产	69,000,264.01	2.71	35,378,639.17	1.38	95.03
长期待摊费用	1,926,385.55	0.08	1,365,116.55	0.05	41.12
递延所得税	62,869,275.31	2.47	46,245,088.62	1.81	35.95
项目名称	本期期末数	本期期末数占总负债的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总负债的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应付账款	506,762,578.19	42.76	363,932,002.93	33.03	39.25
预收账款	339,341,062.27	28.63	433,353,771.35	39.33	-21.69
其他非流动负债	66,773,920.91	5.63	41,490,702.91	3.77	60.94

A、货币资金减少是由于公司本期产品销售减少，导致销售回款减少，占总资产的比例下降；

B、应收票据减少是由于本期销售回款减少以及大量使用承兑汇票背书支付材料款，从而使应收票据占总资产的比例下降；

C、应收账款增加是本期回收客户欠款的难度加大，占总资产比例本期较上期略有上升；

D、预付账款减少是本期减少支付材料预付款所致，占总资产比例本期较上期下降；

E、存货增加是因公司本期销售减少，存货有所积压，占总资产比例本期较上期略有上升；

F、在建工程增加是因为本期公司重装及铸造基地正在建设之中，占总资产比例本期较上期上升较多；

G、无形资产增加是因为本期取得杨林基地 200 亩土地使用权，占总资产的比例上升；

H、长期待摊费用增加是本期对钣金车间改造所致，占总资产比例本期较上期略有上升；

I、递延所得税资产增加是坏账准备、政府补助及可弥补亏损导致的可抵扣暂时性差异增加，占总资产比例本期较上期略有上升；

J、应付账款增加是本期延长购进材料付款期所致，占总负债比例本期较上期略有上升；

K、预收账款减少是本期销售签订合同较上期减少，收到客户的预付款随之减少，占总负债的比例下降；

L、其他非流动负债增加是因为本期收到杨林基地基础设施专项补助资金及国家重大专项拨款，占总负债的比例上升；

(四) 核心竞争力分析

1. 产品技术优势：卧式铣镗床系列与数控落地镗铣床系列产品，是公司主营主打产品与核心产品。卧式铣镗床系列结构复杂，制造难度大，是公司的传统优势产品。数控落地镗铣床系列产品是公司研发成功的重型机床产品，在国内首先采用国产简易数控系统对机床的运动坐标进

行控制,研发成功后迅速成为商品,通过多年不断地进行改进、完善,提高产品的技术水平和科技含量,并在五轴联动方面取得突破性进展,使产品的整体水平在国内处于领先水平,同时在机床的规格、品种上不断进行扩大,成为公司最具竞争力的主导产品之一。坐标镗床系列产品是目前国内唯一能够设计制造的产品系列,面向高端客户群体,标志着公司在机床行业的特殊地位与影响力。

2.技术平台优势:公司拥有国家级企业技术中心,体现了公司在国家精密机床领域的比较优势和重要地位,对进一步加强公司技术创新,提高产品研发水平和产品市场竞争力,实现可持续发展将起到重要的推动作用。公司申报国家"高档数控机床与基础制造装备"科技重大专项"THM-μ 系列精密卧式加工中心"及"精密立卧式加工中心技术创新平台",均获得批准;申报国家高技术研究发展计划(863 计划)项目"精密数控坐标镗床设计制造关键技术"获得批准;申报云南省重点新产品开发计划"XK2850 数控龙门镗铣床研究开发"获得批准。

3.精密制造优势:近年来公司传承了精密制造的优良传统,研发制造了多个精密产品。公司承担了国家"高档数控机床与基础装备"科技重大专项"THM 系列 46100/65160)精密卧式加工中心"2009 专项和 "TGK46100 高精度数控卧式坐标镗床"2010 专项。例如:THM46100 高精度卧式加工中心,是一种大扭矩、高精、高速、高自动化、拥有完全自主知识产权的最新研发产品。该产品各项精度许多达到世界先进水平,有的接近世界先进水平;能够在重载、大扭矩的情况下高速加工,达到高精度;采用产学研结合方式进行的结构优化、热变形、抑震等共性技术研究所取得的最新研究成果,为机床的高性能指标、高可靠性提供了强力技术支撑。

(五) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	注册地	经营范围	注册资本 (万元)	投资比例	经济性质	投资时间	与本公司关系
西安赛尔机泵成套设备有限公司(西安赛尔)	西安市	机泵成套设备工程、节能鼓风机、压缩机成套设备、引进设备及其备件的研制改型、自动控制系统工程、数控工程、机电化工设备、仪器仪表的技术开发、整机生产、销售。	5,000	45.00%	有限责任	2001.12	子公司
昆明昆机通用设备有限公司	昆明市	机床及配件的开发、设计、销售。	300	100.00%	有限责任 (法人独资)	2007.10	子公司

昆明道斯机床有限公司(昆明道斯)	昆明	开发、设计、生产和销售自产机床系列产品及配件；开发高科技产品，进行自有技术转让、技术服务及技术咨询；对外机床维修、对外机床加工。	500 万欧元	50.00%	有限责任	2005.4	合营企业
长沙赛尔透平机械有限公司(长沙赛尔)	长沙	生产、销售：离心压缩机、离心鼓风机、烧结风机及其配件	1000	100%	有限责任	2004.01	西安赛尔之子公司
杭州赛尔气体设备工程有限公司(杭州赛尔)	杭州	承包：气体设备工程、压缩机、鼓风机、鼓风机成套设备、低温机械、自动控制系统设备及配件的设计、开发、销售及技术服务；批发、零售：机电产品，建筑材料，五金工具，金属材料；经营进出口业务；其他无须报经审批的一切合法项目	120	11.45%	有限责任	2004.04	西安赛尔之参股公司
西安瑞特快速制造工程研究有限公司(西安瑞特)	西安	快速成型系列设备	6,000	23.34%	有限公司	2006 年	联 营 企 业
福建昆机普通机床有限公司	南安	开发、设计、生产和销售自产机床系列产品及配件	500	50.00%	有限责任	2008 年	子公司

备注：

1、经湖南省长沙市工商行政管理局核准，长沙赛尔更名为长沙赛尔透平机械有限公司，并于2012年5月16 日领取了更新的430194000001977 号企业法人营业执照。

2、本公司子公司西安交大赛尔机泵成套设备有限公司（西安赛尔）原持有杭州赛尔机泵有限公司（杭州赛尔）51%的股权。杭州赛尔原注册资本为人民币 120 万元。2012 年 5 月，本集团决定不参加杭州赛尔其他股东的增资扩股方案。根据杭州赛尔股东会决议和修改后的章程，杭州赛尔的两个自然人股东，合计追加人民币 880 万元的投资，并按其追加的投资额分别占杭州赛尔 46.55%和 42%的股份，而西安赛尔按其原持有的 51%股本金（人民币 61.2 万元）占有增资扩股后的杭州赛尔 11.45%股份。杭州赛尔完成增资扩股后不再作为本集团的子公司纳入报表合并范围。

3、本公司已通过云南省产权交易所有限公司挂牌转让持有的福建昆机普通机床有限责任公司 50%的股权，参考资产评估价值挂牌价格100万元。该股权转让项目依法确定受让方为福建成功机床有限公司，交易基准日为2012年12月28日，成交价格100万元。自2012年12月28日该交易完成后本公司不再持有福建昆机普通机床有限责任公司股份。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业竞争格局和发展趋势

2012 年中国金属切削机床产量为 60 万台，同比下滑 15.7%。2011 年全年中国金属切削机床产量为 86.0 万台。

2012 年以来，我国金属加工机床进口额和进口量逐月增加，但平均单价却逐步下降。2012 年 1-11 月，我国进口金属加工机床 101608 台，同比下降 3.7%；进口金额约为 125.7 亿美元，同比增长 5.0%；进口平均单价为 12.4 万美元/台。

(二)公司发展战略

根据公司的发展战略，适应市场需求变化，公司规划未来产品技术发展定位是：精密、重大、复合、成套，其核心是精密制造。明确"高端产品精密化、低端产品精品化"的产品发展目标，同时确立了"不求最大、但求最强"的企业发展定位。明确了"做特色、做品牌、做利润"的企业发展战略。

同时公司将依托产品技术优势、技术平台优势、精密制造优势，加快产品结构调整，缩短与国外先进水平的差距，昆明机床与世界知名机床企业德国希斯公司达成共识引进德国希斯公司大重型、高精度、数控龙门镗铣床、数控立式车床及功能部件（铣头）系列产品专有技术，为昆明机床未来战略发展奠定了技术与产品基础。

(三)经营计划

2013 年经营目标计划：实现收入 14.50 亿元,实现利润总额 2500 万元。

制订 2013 年计划的依据为结合 2012 年市场状况和对 2013 年经济和市场形势的分析得出的结果。完成的主要措施为创新经营模式，稳步推进向工业服务商转型，特别强调了：“抢合同、抓订单、保回款”的年度经营总方针，同时为了保证实现经营目标，公司将采取以下措施：

- 1) 主动围绕市场、积极配合各事业部开拓市场、抢抓订单、对外承揽业务；
- 2) 巩固并进一步扩大卧镗、落地镗成熟产品市场占有率，以中高端客户为目标，充分细化行业研究客户，开拓数控产品的新市场和寻求国际市场的新突破；
- 3) 推进生产、服务一体化工作，提高售后服务的及时性和有效性；
- 4) 加强主流渠道建设，稳步推进旗舰店和专营店建设工作；
- 5) 通过加工、铸造、通用事业部在保证配套的前提下，积极开拓外部市场实现收入；
- 6) 清理应收帐款，并纳入年度工作考核中，同时严格控制成本、费用等。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

完成在建投资项目所需资金为 4 亿元人民币。主要内容为实现公司杨林精密机床重装铸造基地中，涉及引进希斯项目的试验平台和基础设施的建设，是为项目尽快实施，并就技术的引进、消化、吸收提供条件支持。公司将结合内外部环境及经营状况，拟对项目投资分期、分阶段实施。维持该投资计划的主要原因为项目符合公司战略发展重点，投入的资金来源主要依靠自有资金等。

(五) 可能面对的风险

在行业过去十余年的发展进程中，我们更多地依赖了国内政策引导与市场需求的强力拉动，企业体制机制变革释放的发展能量，劳动力成本的相对优势和国家产业政策的有力支持。相对而言，技术进步和管理创新所发挥的作用则是第二位的。从某种意义上讲，国内市场对中高端产品持续旺盛的需求，客观上延缓了行业技术进步、管理升级和劳动者素质提升的进程。因此，在国家对经济增长方式转变，对宏观政策调整后，企业所面临的市场环境，经营管理考验将加大。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

公司 2012 年 10 月 16 日召开了 2012 年第二次临时股东大会，会议批准通过了公司章程 2012 年第 2 次修正案-现金分红政策。其中就章程“第二百三十三条 公司利润的分配中的主要条款中明确了现金分红比例：“公司在未分配利润为正的情况下，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之 30%，确因特殊情况不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。”

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	-73,220	0
2011 年		0.20		10,621	54,567	19.46
2010 年		0.50		26,554	178,325	14.89

五、 积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

（详见 2013 年 3 月 28 日登载于本公司网站 www.kmtcl.com.cn 和上海证券交易网站 www.sse.com.cn 的本公司的《社会责任报告》）。

第五节 重要事项

一、优先认股权

本公司章程无优先认股权条款，故本公司于报告期内无安排任何优先认股权计划。

二、认股证及其他

本公司及其他任何附属公司概无发行任何认股权证，亦无发行任何转换券、期权或其他类似权利之证券，亦无任何人士行使任何前述之权利。

三、购回、出售及赎回本公司之证券

本报告期公司及附属公司概无购回、出售或赎回任何本公司的证券。

四、银行贷款、透支及其他借款

于 2012 年 12 月 31 日，本公司之银行贷款、透支及其他借款情况载于财务会计报告报表附注。

五、本集团财政资源与资本结构情况

截至二零一二年十二月三十一日，本集团无长期借款，本集团一年内到期借款为人民币10,500千元。本集团资信状况良好，产品有较高的盈利能力，将来有足够的现金用于偿还到期债务。

本集团二零一二年末股东权益为人民币1,363,590千元，二零一一年末为人民币1,456,685千元。

六、资本负债的比率

本集团股东权益与负债比率二零一二年为 1.16 倍，二零一一年为 1.32 倍。

七、或有負債

於 2012 年 12 月 31 日,本公司之或有負債情況載於財務會計報告報表附註。

八、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

九、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

十、破产重整相关事项

无

十一、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

十二、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

十三、报告期内公司关联交易

1、经 2011 年 7 月 18 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，本公司与德国希斯签订专有技术和专利许可合同，从德国希斯引进 2000mm 横梁双柱龙门机床（“合同产品”）的设计、制造和安装的专有技术，并获得独家不可转让的在中国使用这些技术的生产权和在亚洲销售合同产品的权利。合同费用包括：一次性的许可费用：6,600,000 欧元；员工技术培训费用：700,000 欧元；及对首批两台型号为 VMG6 和 VM8 原型机床提供技术服务的费用：200,000 欧元、购买 VMG6 和 VM8 原型机床的装配部件，金额合计 7,360,651 欧元。

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司根据合同条款，向德国希斯支付 VMG6 样机费 2,240,654.5 欧元（等值人民币 27,061,517.79 元）。

于 2012 年 11 月，本公司向德国希斯支付一次行许可费的 20%，即 1,320,000 欧元（等值人民币 10,575,351.60 元）。

2、经 2013 年 3 月 22 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过，本公司与外方捷克斯道斯公司合营的昆明道斯在日常经营中发生的采购货物、接受劳务、销售货物、提供劳务交易预计，销售上限为 12,300 万元。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

√ 不适用

2、担保情况

√ 不适用

3、其他重大合同

无

十五、承诺事项履行情况

1、上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	沈阳机床(集团)有限责任公司和云南省工业投资集团有限责任公司	自获得上市流通权之日起至 2010 年 12 月 31 日止不通过交易所挂牌交易出售。截止 2010 年 12 月 31 日, 上述两大股东持有的限售股股份限售期届满。截至目前两大股东所持股票未上市流通。	自获得上市流通权之日起至 2010 年 12 月 31 日	是	是		
	其他	沈阳机床(集团)有限责任公司和云南省工业投资集团有限责任公司	在股改完成后一年内, 在股东大会上提议并同意实施资本公积金转增股份的方案, 转增比例不低于 10 转增 5 股。该方案已获 2007 年 6 月 29 日召开的公司 2006 年度股东年会和相关类别股东会议审议通过, 并已实施完毕。	股改完成后一年内	是	是		
	分红	沈阳机床(集团)有限责任公司和云南省工业投资集团有限责任公司	若公司 2006 年或 2007 年年报满足向股东分配利润的条件, 则在股东大会上提议并同意分红比例不低于 50% 的现金形式的利润分配计划。该方案已 2008 年 7 月实施完毕。	若公司 2006 年或 2007 年年报满足向股东分配利润的条件	是	是		
	其他	沈阳机床(集团)有限公司	在技术上、业务上和资源上全面支持上市公司发展, 并将在股权转让和股权分置改革完成后两年之内, 结合自身特定优势, 按照有利于上市公司快速发展的原则和方式整合有关资源和市场, 将昆明机床作为技术升级、业务拓展和产业发展的重要平台, 全力支持和促进上市公司持续健康发展。目前沈阳机床(集团)有限公司已为上市公司		否	是		

			提供生产管理人员，促进了生产管理能力的提高，并在市场开拓方面为上市公司出口提供便利。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

十六、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所审计年限	2

	名称
内部控制审计会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

毕马威华振会计师事务所为一家财政部及证监会认可可担任在香港上市的内地注册成立公司的核数师的内地会计师事务所。因此，本公司董事会同意续聘毕马威华振会计师事务所为公司 2012 年度财务审计师和内控审计师，上述会计师事务所续聘事项已经本公司 2011 年年度股东大会审议通过。

2012 年 8 月公司收到通知书，毕马威华振会计师事务所近期已经根据《关于印发〈中外合作会计师事务所本土化转制方案〉的通知》（财会[2012]8 号）的规定完成特殊普通合伙转制，并于 2012 年 7 月取得营业执照。原毕马威华振会计师事务所转制后的全称为“毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）”。原毕马威华振会计师事务所的经营期限、经营业绩可连续计算，执业资格（含证券期货业务资格）相应延续。

十七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

无

十八、其他重大事项的说明

1、本公司全资子公司昆明昆机通用设备有限责任公司设立于2007年10月16日，是母公司经营业务的分流。自公司成立以来，机床的生产、销售以及售后服务工作全部委托母公司完成。后经营状况一般，截止到2010年9月处于无业务状态，因此决定清算注销该公司。

公司已成立清算小组，目前清算组正按照相关法律、法规程序推进清算，清算程序已基本结束。后公司考虑继续使用该公司拓展业务，因此注销工作暂停。

2、本公司2012年8月10日通过云南省产权交易所有限公司挂牌转让持有的福建昆机普通机床有限责任公司50%的股权，参考资产评估价值挂牌价格100万元，公司董事会认为该项交易符合公司及全体股东的利益，有利于公司今后发展。之后公司收到云南省产权交易所交易通知，该股权转让项目依法确定受让方为福建成功机床有限公司，交易基准日为2012年12月28日，成交价格100万元。该交易完成后本公司不再持有福建昆机普通机床有限责任公司股份，根据协议股权转让后标的公司责任、义

务为：

- 1) 办理公司名称、法定代表人、股权的工商登记变更，不再使用原公司名称；
- 2) 不再使用原“昆机”商标。

3、本公司子公司西安交大赛尔机泵成套设备有限公司（西安赛尔）原持有杭州赛尔机泵有限公司（杭州赛尔）51%的股权。杭州赛尔原注册资本为人民币 120 万元。2012 年 5 月，本集团决定不参加杭州赛尔其他股东的增资扩股方案。根据杭州赛尔股东会决议和修改后的章程，杭州赛尔的两个自然人股东，合计追加人民币 880 万元的投资，并按其追加的投资额分别占杭州赛尔 46.55%和 42%的股份，而西安赛尔按其原持有的 51%股本金（人民币 61.2 万元）占有增资扩股后的杭州赛尔 11.45%股份。杭州赛尔完成增资扩股后不再作为本集团的子公司纳入报表合并范围。

4、杨林基地建设对公司业绩影响说明

2009 年 9 月 29 日，公司 2009 年第二次临时股东大会批准了杨林重装铸造基地土地购置事项，从而启动了新园区项目投建；2010 年 6 月 23 日，公司 2009 年度股东大会批准了杨林重装铸造基地项目一期第一阶段投建 3.15 亿元方案；2011 年 9 月 21 日，公司 2011 年第二次临时股东大会批准了启动杨林基地第二期第一阶段 6 万吨重型铸造车间 4.15 亿元投建方案。

项目名称	通过审批的预算数	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	年末余额
重装铸造基地	7.30 亿元	23.84%	36%	自筹资金以及中央预算内投资	1.74 亿元

截至 2012 年末投建主要为基地项目一期第一阶段重装厂房，但还未达产；而第二期第一阶段重型铸造车间因整体规划调整未正式启动，按现阶段基地投建进度，尚不能对公司业绩构成支撑。

2009 年在整体项目启动阶段，经济、市场环境良好。由于项目整体投入较大，周期较长，公司计划在一段时间内，利用自筹存量资金及中央预算支持逐步实施投建。考虑到投建周期中经济及行业可能存在的变化，当时的整体规划就明确了项目将按阶段分批、分期建设。2010 年之后的期间，随着市场环境逐步下行，公司经营情况也出现了下滑，为此公司也及时对基地项目的投建力度、强度进行了调整，逐步进入到收缩、缓投、缓建的状态，这样的调整符合客观情况，符合公司实际，是防止投资过度、规避风险的有效策略。

该基地建设的实质目的是为满足公司精密重大型数控产品的生产。若该基地投建完成，将能改善公司产能条件，提升场地、设施、设备水平，可以成为承接国家科技重大专项或国外先进技术引进的产品实验和制造平台，保证公司中长期战略发展规划的实施。

公司计划后期根据经济形势和市场的变化，有效地把握投建的合理性，并将结合内外部情况，保证项目重点，综合考虑基地建设对公司的影响。

第六节 股份变动及股东情况

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									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	531,081,103	100						531,081,103	100
1、人民币普通股	390,186,291	73.47						390,186,291	73.47
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	140,894,812	26.53						140,894,812	26.53
4、其他									
三、股份总数	531,081,103	100						531,081,103	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

（二） 证券发行与上市情况

1、截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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

截止报告期末股东总数			47,748 户			
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数			52,089 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有 限售条 件股份 数量	质押或 冻结的 股份数 量
HKSCC NOMINEES LIMITED	未知	25.27	133,976,900			未知
沈阳机床（集团）有限责任公司	国有法人	25.08	133,222,774			无
云南省工业投资控股集团有限 责任公司	国有法人	11.07	58,772,913			无
CHAN KWOK TAI EDDIE	未知	0.53	2,800,000			未知
昆明精华公司	境内非国有法 人	0.49	2,609,825			未知
安信证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户	未知	0.47	2,489,700			未知
吴润环	未知	0.31	1,628,700			未知
北京海丰传媒文化有限公司	未知	0.30	1,587,300			未知
CAI QINGSHAN	未知	0.20	1,083,806			未知
LIN JIANMING	未知	0.13	702,306			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的 数量		股份种类及数量		
HKSCC NOMINEES LIMITED		133,976,900				
沈阳机床（集团）有限责任公司		133,222,774				
云南省工业投资控股集团有限责任 公司		58,772,913				
CHAN KWOK TAI EDDIE		2,800,000				
昆明精华公司		2,609,825				
安信证券股份有限公司客户信用交 易担保证券账 户		2,489,700				
吴润环		1,628,700				
北京海丰传媒文化有限公司		1,587,300				
CAI QINGSHAN		1,083,806				
LIN JIANMING		702,306				

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持有股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 除上述披露之主要股东外，于 2012 年 12 月 31 日，根据中国《股票发行与交易管理暂行条例》第 60 条及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号（2005 年修订）》规定，其他股东之持股量并未达到需要报告之数量而根据香港证券《公开权益条例》第 16（1）条规定，本公司并无获悉其他人士拥有本公司已发行股本 10%或以上权益。 前 10 名股东中，持有公司股份达 5%以上（含 5%）股份的股东有 3 户，即 HKSCC Nominees Limited(以下称：中央结算（代理人）有限公司)，所持股份类别为境外上市外资股，沈阳机床（集团）有限责任公司所持股份类别为国有法人股，云南省工业投资控股集团有限责任公司，所持股份类别为国有法人股。上述股东所持股份未发生变动、质押、冻结或托管的情况
-------------------------	--

备注：1）香港中央结算（代理人）有限公司所持股份系代理客户持股。本公司未接获有本公司 H 股股东数量超过本公司总股本 10%的情况。超过 H 股总股本 5%的 H 股股东情况：无。

2）除上文所披露者外，董事并无获告知有任何人士（并非董事或主要行政人员）于本公司股份或相关股份拥有权益或持有淡仓而需遵照香港《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及 3 分部之规定向本公司作出披露，或根据香港《证券及期货条例》第 336 条规定，须列入所指定之登记册之权益或淡仓。

3）于二零一二年十二月三十一日，各董事及监事概无在本公司或任何相联法团（定义见《证券及期货条例》第XV部）的股份、相关股份及/或债券（视情况而定）中拥有任何根据《证券及期货条例》第XV部第7及8分部而知会本公司及香港交易所的权益或淡仓（包括根据《证券及期货条例》该些章节的规定被视为或当作这些董事或监事拥有的权益或淡仓）、或根据《证券及期货条例》第352条规定而记录于本公司保存的登记册的权益或淡仓、或根据《标准守则》而知会本公司及香港交易所的权益或淡仓。

本事项依据上海证券交易所—《关于督促上市公司股东认真执行减持解除限售存量股份的通知》的规定公告。

(四) 控股股东及实际控制人情况

1、 实际控制人情况

(1) 法人

单位：千元 币种：人民币

名称	沈阳机床（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	关锡友
成立日期	1995 年 12 月 18 日
组织机构代码	24338125-8
注册资本	1,556,480
主要经营业务	金属切削机床，数控系统及机械设备制造；国内一般商业贸易、技术贸易、房屋租赁，经济信息咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	沈阳机床（集团）有限责任公司持股沈阳机床股份有限公司 42.6%，实际控制人为沈阳市国资委

(五) 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
云南省工业投资控股集团有限责任公司	龚立东	2008 年 5 月 12 日	67363734-8	6,000,000	法律、法规允许范围内的各类产业和行业的投融资业务、资产经营、企业并购、股权交易、国有资产的委托理财和国有资产的委托处置国内及国际贸易经云南省人民政府批准的其他经营业务

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

1、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
王兴	董事长、执行董事	男	47	2011年7月28日	2014年10月31日					57.18	
李振雄	副董事长	男	50	2007年3月23日	2014年10月31日					0	
张晓毅	副董事长、执行董事	男	48	2008年10月31日	2014年10月31日					53.58	
	总经理			2008年4月29日	2014年10月31日						
叶农	执行董事	男	52	2010年6月23日	2014年10月31日					47.69	
	副总经理			2006年12月30日	2014年10月31日						
李顺珍	执行董事	女	40	2011年10月31日	2014年10月31日					46.84	
	财务总监			2011年10月31日	2014年10月31日						
关欣	非执行董事	男	44	2010年6月23日	2014年10月31日					5.71	
高明辉	非执行董事	男	49	2011年7月28日	2014年10月31日					47.18	
张涛	非执行董事	男	42	2008年10月31日	2014年10月31日					0	
刘明辉	独立非执行董事	男	48	2007年3月23日	2013年3月22日					14.29	
李冬茹	独立非执行董事	女	57	2007年6月29日	2013年6月29日					14.29	

陈富生	独立非执行董事	男	48	2011年6月16日	2014年10月31日					20	
肖建明	独立非执行董事	男	66	2011年10月31日	2014年10月31日					14.29	
邵里	监事会主席	男	54	2008年10月31日	2014年10月31日					46.13	
樊宏	监事	男	49	2008年10月31日	2014年10月31日					0	
唐华	监事	女	55	2011年5月10日	2013年3月18日					4.26	
蔡哲民	监事	男	50	2011年5月10日	2014年10月31日					4.26	
秦建中	职工监事	男	59	2011年10月31日	2014年10月31日					33.72	
朱祥	副总经理	男	47	2007年8月20日	2014年10月31日					39.64	
周国兴	副总经理	男	50	2006年4月10日	2014年10月31日					38.23	
许昆平	副总经理	男	43	2009年2月10日	2014年10月31日					39.85	
罗涛	董事会秘书	男	37	2008年5月28日	2014年10月31日					33.83	

王兴，男，出生于 1965 年，1989 年毕业于哈尔滨理工大学审计专业；目前就读于东北财经大学，MPACC 在读。1989 年，任职于沈阳第一机床厂审计监察处；1996 年初，任职于沈阳机床（集团）有限责任公司财务部，1996 年任职于沈阳第三机床厂破产清算小组；2001 年 1 月，任职于中捷机床有限公司副总经理、财务负责人；2003 年末，任职于沈阳数控机床有限责任公司副总经理、财务负责人；2006 年起任沈阳机床（集团）昆明有限公司董事，财务负责人，2007 年 3 月至今任职于云南 CY 集团有限公司，任副总经理、财务负责人。自 2007 年 3 月 23 日担任本公司董事。2011 年 7 月 28 日担任本公司董事长。本届董事任期到 2014 年 10 月 31 日。

李振雄，男，1962 年 5 月出生，研究生学历，助理经济师。现任本公司副董事长。1985 年进入昆明机床厂工作，先后任施工员、工程队队长；1993 年 10 月至 2002 年 7 月任职昆明昆机集团建筑经营公司总经理、书记；2002 年 8 月至今任任职于昆明昆机集团公司先后任总经理助理、党委委员、副总经理、总经理，现任云南省工业投资控股集团有限责任公司总裁助理。本届董事任期到 2014 年 10 月 31 日。

张晓毅，男，1964 年 4 月出生，硕士研究生学历，工学学士，高级工程师。现任本公司副董事长、执行董事、总经理、党委副书记。1985 年进入昆明机床厂，长期从事机床设计和技术管理工作。曾任本公司技术中心副主任、主任、总经理助理、总工程师、副总经理、总经理。2008 年 4 月 29 日至今任本公司总经理。本届董事任期到 2014 年 10 月 31 日。

叶农，男，1960 年 11 月出生，研究生学历、工程师。现任本公司副总经理。2000 年 2 月至 2002 年 5 月任沈阳机床集团技术部部长、沈阳机床设计院副院长；2002 年 5 月至 2003 年 12 月任中捷机床有限公司质量保证部部长；2003 年 12 月至 2006 年 6 月任生产制造部部长；2006 年 6 月起于本公司任职，任总经理助理、副总经理。自 2010 年 6 月 23 日起担任本公司董事。本届任职期至 2014 年 10 月 31 日。

李顺珍，女，1972 年 4 月出生，大学，注册会计师、高级会计师。1995 年毕业于江西财经大学投资经济管理专业，1995 年 7 月~1998 年 3 月就职于云南省铁路建设第一工程公司工程预算、会计；1998 年 3 月~2002 年 7 月就职于云南省广大铁路维修工程公司会计；2002 年 7 月至 2008 年 8 月就职云南省国有资产经营有限责任公司资产财务部会计；2008 年 8 月至 2011 年 6 月就职云南省工业投资控股集团有限责任公司资产财务部会计；2011 年 6 月~至今就职云南工投邵阳产业开发有限责任公司财务总监。本届董事任期到 2014 年 10 月 31 日。

关欣，男，1968 年 5 月出生，硕士研究生学历、高级经济师。1990 年 8 月参加工作，2005 年 2 月至 2009 年 8 月历任沈阳机床股份有限公司证券事务本部长、总裁助理、财务负责人、董事会秘书、副总裁，并兼任沈阳机床（集团）有限责任公司战略投资本部长；2009 年 8 月至 2009 年 11 月任沈阳机床（集团）有限责任公司总经理助理兼财务投资总部部长；2009 年 11 月至今任沈阳机床（集团）有限责任公司副总经理。自 2010 年 6 月 23 日起担任本公司董事。本届任职期至 2014 年 10 月 31 日。

高明辉，男，1963 年出生，研究生学历，学士学位。现任本公司非执行董事、党委书记。1988 年毕业于东北大学机械系，先后任沈阳第一机床厂研究所设计员、副所长、所长，沈阳第一机床厂副总工程师、总经理助理、副总经理、总经理，2002 年 1 月起，兼任沈阳机床股份有限公司副总裁，2004 年 8 月任云南机床厂董事长（后 2006 年更名为云南 CY 集团有限公司），2006 年起任沈阳机床（集团）昆明有限公司董事长，2006 年 10 月 30 日起担任本公司董事，2007 年 10 月 23 日~2008 年 4 月 29 日兼任本公司总经理，2006 年 12 月 30~2011 年 7 月 28 日任本公司董事长。本届董事任期到 2014 年 10 月 31 日

张涛，男，1970 年 6 月出生，大学学历，工程师。1991 年毕业于云南工学院建筑工程系城市道路与桥梁专业，1991 年 7 月~1993 年 12 月任职成都铁路局昆明铁路第二工务大修队，技术员、助理工程师；1993 年 12 月至 1996 年 5 月任昆明铁路局办公室秘书；1996 年 5 月~2004 年 6 月就职云南广大铁路有限责任公司办公室，先后任副主任、主任兼工会副主席；2004 年 6 月~2008 年 3 月就职滇西铁路有限责任公司，先后任办公室主任、董事会秘书、总经理助理、副总工程师；2008 年 3 月~至今就职云南省工业投资控股集团有限责任公司，任投资部副经理。本届董事任期到 2014 年 10 月 31 日。

刘明辉，男，1964 年出生，教授，博士生导师，中国注册会计师。1987 年 8 月至 2000 年 5 月于东北财经大学任职先后任助教、讲师，副教授，教授，2000 年 5 月起任东北财经大学博士生导师。2001 年 3 月至 2004 年 1 月任东北财经大学津桥商学院院长，2004 年 1 月至 2004 年 10 月任东北财经大学杂志社社长，2004 年 10 月起任大连报业集团副社长、大连出版社社长。现兼任中国会计学会理事、副秘书长，财务成本分会会长，中国成本研究会常务理事，中国审计学会理事，中国总会计师协会理事，中国注册会计师协会审计准则委员会委员，财政部会计准则委员会专家咨询组成员，全国会计专业技术资格职称统一考试命题专家组成员，辽宁省注册会计师协会常务理事。本届董事任期到 2013 年 3 月 22 日。

李冬茹，女，1955 年出生，汉族，中共党员，教授级高工。研究生学历。现工作单位为中国机械工业联合会。2001 年 1 月至今，任中国机械工业联合会科技工作部主任，主要从事行业科技

管理工作。“九五”、“十五”期间，先后主持或组织过“九五”国家科技攻关计划重点项目“数控技术与装备工程化的研究与开发”、“九五”国家技术创新计划重点项目“新一代数控系统平台的开发研究”的具体实施。组织完成了“十五”国家科技攻关计划重点项目“精密制造与数控关键技术研究和应用示范”、“先进制造基础件技术研究开发与应用”的可行性论证和组织实施工作。参与了“863 计划”先进制造与自动化技术领域机器人主题“数控关键技术与装备产业化支持技术及应用”项目的可行性论证及年度实施工作。本届董事任期到 2013 年 6 月 29 日。

陈富生：陈富生，男 1965 年出生，会计学博士，经济学硕士，美国会计协会会员，香港会计教授协会会员。1996 年至 1998 年加拿大阿尔伯塔大学商学院讲师（兼职），2006 年清华大学访问教授，现任香港科技大学商学院会计学副教授，《国际会计研究学刊》编委。南京大学商学院、上海财经大学会计学院特聘教授。本届董事任期到 2014 年 10 月 31 日。

肖建明，男，1947 年 11 月出生，大学学历，高级政工师，昆明理工大学管理学院兼职教授。1968 年 9 月至 1971 年 5 月十四冶二建司一工程队工作；1971 年 5 月至 1978 年 8 月十四冶物资供应处工作；1982 年 9 月至 1984 年 2 月十四冶党委办公室秘书科任副科长；1984 年 2 月至 1987 年 7 月十四冶宣传处任副处长；1987 年 7 月至 1993 年 1 月十四冶设备材料公司党委书记；1993 年 1 月至 1997 年 12 月中国有色金属昆明勘察院党委书记；1997 年 12 月至 1998 年 11 月云南锡业公司党委书记；1998 年 11 月至 2001 年 9 月云南锡业公司党委书记、经理。2001 年 9 月至 2007 年 12 月任云南锡业集团有限责任公司党委书记、董事长。2007 年 12 月至 2011 年 2 月任云南省人大财经委副主任。2011 年 3 月离职休养。本届董事任期到 2014 年 10 月 31 日。

邵里，男、汉族、1958 年出生、硕士研究生、副研究员。现任公司党委副书记、监事会主席。1984 年 2 月进入昆明市二轻局工作，任办公室副主任；1987 年 5 月进入中共昆明市委宣传部工作，先后任办公室主任、部长助理；1992 年 12 月起任昆明市政府研究中心副主任；2000 年 8 月至中共云南省委企业工委工作，先后任办公室副主任、研究室主任；2003 年 2 月在云南省国资委工作，任政策法规处处长；2007 年 10 月至今任公司党委副书记。本届监事任期到 2014 年 10 月 31 日。

樊宏，男，1963 年 6 月出生，本科学历，经济师。1987 年毕业于江西财经学院财政专业，1987 年 7 月～1992 年 9 月就职于云南省财政厅；1992 年 8 月至 2005 年 2 月任云南省国际信托投资公司部门主任；2005 年 2 月～至今就职云南省国有资产经营有限责任公司，先后任委托管理部门经理，风险控制部、政策法规部部门经理、总裁助理，2011 年 8 月任云南产权交易所有限公司董事长。本届监事任期到 2014 年 10 月 31 日。

唐华，女，1957 年出生，中共党员，研究生学历，高级工程师、高级政工师，现任沈阳机床（集团）有限责任公司工会主席。1975 年参加工作，1994 年进入沈阳机床（集团）有限责任公司，历任海外事业部业务员、营销部干事，1997 年至 2007 年任工会办公室主任、工会副主席，2007 年至 2008 年任第三党委党委书记、纪委书记、工会主席，2008 起任公司工会副主席、工会主席。本届监事任期到 2013 年 3 月 18 日。

蔡哲民，男，1962 年出生，中共党员，大专学历，工程师，现任沈阳机床（集团）有限责任公司战略规划总部部长。1981 年参加工作，1996 年进入沈阳机床（集团）有限责任公司，历任技术部、生产部、实施办、规划本部员工，2007 年至 2008 年任规划本部部长，2008 年至 2009 年任沈阳机床股份有限公司规划工程部部长，2009 起任沈阳机床（集团）有限责任公司战略规划总部部长。本届监事任期到 2014 年 10 月 31 日。

秦建中，男，1954 年 9 月出生，研究生学历，高级经济师。现任本公司工会主席、职工监事，1982 年进入昆明机床厂，历任车间技术员、副主任、主任，劳动人事部副主任、主任，公司监事会监事、董事会董事、副总经理、党委副书记。本届任期至 2014 年 10 月 31 日。

朱祥，男，1966 年 4 月出生，硕士研究生学历，高级工程师。现任本公司副总经理。1988 年进入昆明机床厂至今，长期从事机床设计和销售管理工作。历任昆明机床厂装配分厂副厂长、技术中心副主任、营销部副主任、营销公司经理、总经理助理，2007 年 8 月 20 日起担任公司副总经理，。本届任职期至 2014 年 10 月 31 日。

周国兴，男，1962 年 11 月出生，硕士学历，高级工程师。现任本公司副总经理。1987 年进入昆明机床厂，长期从事机床设计和生产技术管理工作。曾任本公司实验室主任、技术中心副主任、主任、副总工程师、制造中心主任、总经理助理兼装配分厂厂长、总工程师，2006 年 4 月 10 日起担任公司副总经理，本届任职期至 2014 年 10 月 31 日。

许昆平，男，1969 年 11 月出生，学士，研究生在读，高级工程师。现任本公司副总经理。1991 年进入昆明机床厂工作至今，长期从事机床产品开发设计、技术管理和销售管理工作。1993 年工作于公司技术中心，历任技术中心设计员、机械室主任、技术中心副主任、主任、总经理助理，2010 年 3 月 24 日起担任公司副总经理，主管营销工作。本届任职期至 2014 年 10 月 31 日。

罗涛，男，1975 年 7 月出生，硕士研究生学历。现任本公司董事会秘书（联席公司秘书），香港特许秘书公会联席成员。2005 年 10 月起曾任本公司董事会秘书助理兼董事会办公室主任、总经理办公室主任、证券事务代表。2008 年 5 月至今任公司董事会秘书。本届任期至 2014 年 10 月 31 日。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李振雄	云南省工业投资控股集团有限责任公司	总裁助理		
关欣	沈阳机床（集团）有限责任公司	副总经理		
张涛	云南省工业投资控股集团有限责任公司	投资部门副经理		
唐华	沈阳机床（集团）有限责任公司	工会主席		
蔡哲民	沈阳机床（集团）有限责任公司	战略规划总部部长		

2、在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王兴	云南 CY 集团有限公司	副总经理		
	沈阳机床（集团）昆明有限公司	副总经理		
	西安交大赛尔	董事		

	机泵成套设备有限公司			
	昆明昆机通用设备有限公司	董事长		
高明辉	沈阳机床（集团）昆明有限公司	董事长		
	云南 CY 集团有限公司	董事长		
张晓毅	西安交大赛尔机泵成套设备有限公司	副董事长		
	昆明道斯机床有限公司	副董事长		
叶农	昆明道斯机床有限公司	董事		
刘明辉	大连报业集团	副社长		
	大连出版社	社长		
李冬茹	中国机械工业联合会	副秘书长		
陈富生	香港科技大学商学院会计学	副教授、编委		
	《国际会计研究学刊》			
樊宏	云南产权交易所有限公司	董事长		
周国兴	昆明道斯机床有限公司	控制委员会委员		
朱祥	昆明昆机通用设备有限公司	董事、总经理		
	西安交大赛尔机泵成套设备有限公司	董事		
	西安瑞特快速制造工程研究有限公司	董事		
罗涛	西安瑞特快速制造工程研究有限公司	董事		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董、监事的津贴由股东大会审议批准；高管人员的报酬，由薪酬与考核委员会制定报酬政策，根据高管人员权责，由薪酬与考核委员会对高级管理人员年度经营指标、运营质量指标及企业发展指标完成情况、公司资产质量改善程度等情况进行考评，提出年度业绩考核结果和奖罚方案，经董事会批准后实施。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 国内董、监事津贴报酬一般情况； (2) 香港董、监事津贴报酬一般情况； (3) 高管人员根据国内同行业及本地区可比上市公司薪酬状况；
--------------------	--

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

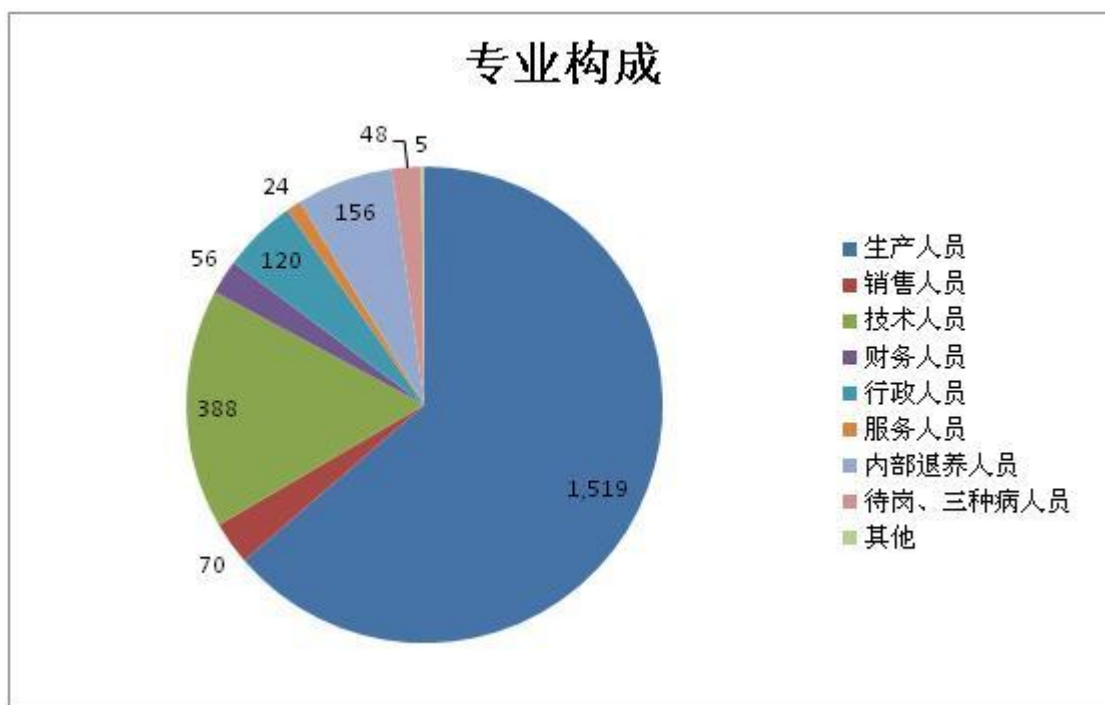
五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

单位：人

母公司在职员工的数量	2,386
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	204
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,519
销售人员	70
技术人员	388
财务人员	56
行政人员	120
服务人员	24
内部退养人员	156
待岗、三种病人员	48
其他	5
合计	2,386
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	23
大学	393
大专	411
中专	343
高中、技校	680
初中以下	536
合计	2,386

(二)专业构成统计图:



(三)教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，建立现代企业制度，不断完善治理结构，规范公司运作。公司的各项制度基本符合中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》的要求。今后公司将在日常运营当中不断予以完善和加强内控制度，力求治理水平的不断提高。

根据上海证券交易所有关文件精神，为进一步提高公司治理水平，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。为加大防控内幕交易的宣传力度，2012年11月由中国证监会纪委主办，云南证监局和深圳证券交易所协办"内幕交易警示教育展览"。通过学习，公司更为深刻的认识到内幕信息管理工作的重要性，并在今后的工作中持续加强内幕知情人信息登记管理制度，不断完善内部控制制度，不断强化自律意识，切实做好内幕信息保密工作，提高内部信息知情人的合法合规意识，进一步提升了公司规范运作水平，有效防范和打击内幕交易等证券违法违规行为，切实维护证券市场的"公开、公平、公正"原则，保护公司全体股东的合法权益。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第一次临时股东大会	2012年3月6日	1、提前审议公司章程2011年修正案； 2、提请审议关于公司章程2012年修正案； 3、提请审议关于授权经理班子办理不超过人民币五亿元银行融资的议案。	全部审议通过	www.sse.com.cn、 www.hkex.com.hk、 kmtcl.com.cn	2012年3月7日
2011年年度股东大会	2012年5月15日	1、提请审议关于公司董事会议事规则（2012修订案）； 2、提请审议2011年度董事会工作报告； 3、提请审议2011年度监事会工作报告； 4、提请审议2011年度报告及摘要；5、 提请审议2011年度利润分配及现金分红方案； 6、提请审议公司2011年度财务预算报告，销售收入20亿，净利润1.8亿元； 7、提请审议公司2012年度常规技改项目报告共计5893.59万元； 8、提请审议变更公司第七届董事会审计委员会委员的提案，选举关欣先生接替王兴先生为董事会审计委员会委员； 9、提请审议续聘毕马威华振会计师事务所为公司2012年度审计师，并授权董事会决定其酬金； 10、提请审议2011年度独立董事述职报告。	全部审议通过	www.sse.com.cn、 www.hkex.com.hk、 kmtcl.com.cn	2012年5月16日
2012年第二次临时股东大会	2012年10月16日	1、提请审议公司公司章程2012年第2次修正案-现金分红政策； 2、提请审议调整原2012年年度经营目标	全部审议通过	www.sse.com.cn、 www.hkex.com.hk	2012年10月17日

		为：营业收入 15 亿元，归属于母公司的净利润 0.2 亿元。		、 kmtcl.com.cn	
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 28 日	提请股东大会授权董事会办理发行中期票据	全部审议通过	www.sse.com.cn、 www.hkex.com.hk、 kmtcl.com.cn	2012 年 12 月 29 日

三、 董事履行职责情况

i. 董事参加董事会和股东大会的情况

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

ii. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制配套指引》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等对上市公司的规范要求，建立健全了公司的内控制度，并使之有效运行。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。公司内控制度以基本制度为基础，制定治理结构及议事规则及组织架构与部门职责、基本管理制度、工作职责、工作流程及质量手册，涵盖日常生常经营管控等全部方面。内控体系完整，层次清晰。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司对内控现状进行测试、评估，结合公司架构及业务流程特点发现内部控制主要风险点，制定控制目标，梳理内控程序，寻找差距进行改进。公司根据重点事项设定了年度工作计划并实施完成，并结合公司发展状况对内控系统持续进行完善。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会办公室为审计委员会日常办事机构，并且公司设有专门的审计部门，审计部门对公司进行专项审计工作，同时负责内控制度执行情况的检查和抽查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	《公司章程》对内部审计做出了明确规定，并制定有《审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等制度，审计部门对公司进行专项的审计工作并于 2012 年第四季度进行内部控制自我评价工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会对内控评估报告进行审核，并提出改进意见，公司还聘请了审计机构对本公司财务报告相关的内部控制进行审计。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计制度》等相关法规，公司建立了会计核算体系，并正在通过 ERP 工具建立更加合理、规范的核算体系。公司财务管理符合相关规定，并制定了相关制度，对与财务相关的内控环节进行了严格规定，制度均得到了有效的执行。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

1. 本公司披露董事会对公司内部控制的自我评价报告。
本公司董事会对 2012 年度内部控制进行了自我评价，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。（详见 2013 年 3 月 28 日登载于本公司网站 www.kmtcl.com.cn 和上海证券交易网站 www.sse.com.cn 的年报附件）
2. 审计机构出具了对公司财务报告内部控制的审计意见。
公司聘请审计师对公司 2012 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行审计，审计师已按要求出具了 2012 年 12 月 31 日财务报告内部控制审计报告。（详见 2013 年 3 月 28 日登载于本公司网站 www.kmtcl.com.cn 和上海证券交易网站 www.sse.com.cn 的年报附件）。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度对应当追究责任的情况，责任追究的流程，追究责任的形势及种类等做出了明确规定。该制度的实行有助于公司提高年报信息披露的水平，提高公司信息披露的质量。

第十节 企业管制报告

1、企业管治常规

公司遵守香港联合交易所有限公司证券上市规则附录十四《企业管治常规守则》（“《守则》”）的有关条文，力争在实践中提升公司的管治水平。以下列出本公司按《守则》载列条文的执行情况：

A. 董事

A.1 董事会

本公司最少每季度召开一次董事会会议。2012 年本公司召开董事会会议 8 次(其中 6 次为书面议案)，关于董事出席率，可参看第页中出席情况明细。每逢公司董事会召开会议，董事会秘书均有咨询各董事有关需要提出商讨事项并将其列入董事会定期会议议程中。报告期内，所有董事会定期于会议召开前均至少提前 14 天发出通知及会议议程初稿给各董事。

所有董事均与公司秘书保持联系，而公司秘书则负责确保董事会的运作符合程序，并就企业管治及遵守规章事宜向董事会提供意见。公司秘书负责整理、保存董事会的会议记录，并于每次会议后合理时间内送交各董事，宜提供予董事会成员查阅。董事可咨询独立专业意见，费用由本公司支付。若有大股东或董事在重大事项上牵涉利益冲突，须举行董事会会议。有关董事必须放弃表决，且不得计入出席会议的法定人数。

A.2 主席及行政总裁

公司主席及行政总裁分别由王兴先生及张晓毅先生担任。

A.3 董事会组成

本公司可以在其所有通讯中按董事类别（包括主席、执行董事、独立非执行董事及非执行董事）披露组成董事会的成员。本公司现有四名独立非执行董事，占董事会成员人数的 1/3。2012 年度在本公司担任具体管理职务的董事共四名，占董事总人数的 1/3 以上，这有助于董事会严格检讨及监控公司管理程序。为令股东对公司各董事及董事会组成有更多的认识，本公司已在相关媒体载列董事会成员的角色和责任。

A.4 委任、重选和罢免

本公司的董事（包括非执行董事）均有指定任期。根据本公司章程规定，董事由股东大会选举产生，任期三年，任期届满可连选连任。但独立董事连任时间不得超过六年。公司所有董事须经股东批准方可就任。

A.5 董事责任

为确保董事对本公司的运作及业务有充分的理解，各新董事获委任后即获得一套全面的介绍资料，其中包括公司业务简介、董事责任和职务简介及其他法定要求。除此之外，各非执行董事会定期获

得管理层提供的策略性方案、业务报告、经济活动分析等最新资料。所以各非执行董事可有效的发挥其职能，包括在董事会会议上提供独立的意见；在出现潜在利益冲突时发挥牵头引导作用；应邀出任董事会辖下的委员会成员；仔细评核发行人的表现。

公司秘书则负责确保所有董事取得有关上市规则及其他法定要求的最新资料。

A.6 资料提供及使用

为了令本公司的董事更有效地履行其责任并在掌握有关资料的情况下作出决定，董事会会议议程、相关文件都于会议日期的十天前送交全体董事，各董事可于董事会会议前与高级管理人员进行正式或非正式会晤。董事及委员会成员均可查阅董事会会议文件及会议记录。

B.1 董事及高级管理人员的薪酬

本公司自成立薪酬与考核委员会以来，董事、监事及高级管理人员的薪酬与考核均按该委员会议事规则执行。如有实质需要委员会可按既定程序咨询独立专业意见，并有本公司支付费用。

C. 问责及核数

C.1 财务汇报

各董事定期获得有管理层提供的策略性方案、各业务最新资料、财务目标、计划及措施等综合报告。在年度/中期报告、其他涉及股价敏感资料的通告及须于披露的其他财务资料中，董事会对本公司之状况及前景作出了平衡、清晰及明白的评审。

C.2 内部监控

本公司监事会依法独立行使公司监督权，保障股东、公司和员工的合法权益不受侵犯。本公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。2012 年度，监事会共举行 2 次会议，全体监事出席了各次会议，代表股东对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责和合法合规性进行监督，并列席了董事会会议，认真履行了监事会的职责。

董事会负责建立及维持本公司的内部控制系统，以检讨有关财务、经营和监管的控制程序，保障股东权益及公司资产。董事会授权管理层推行内部控制系统，并通过审计委员会检查其效用。

本公司内部审计部门，按照公司不同业务及流程可能存在的风险和重要性，定期及有需要时进行检查、监督与评价；且公司在管治、营运、建设、财务和行政人事等各方面也都建立了相应的内部管理制度和程序。并不定期对该各项制度进行检查。

C.3 审核委员会

本公司自成立审核委员会以来，发挥了改善财务汇报及提升财务安排透明度的重要作用。公司对审核委员会的会议记录的制备非常重视。会议记录初稿由专人负责编制，并于会后一段合理时间内发送委员会成员，初稿供成员表达意见，最后定稿作为会议记录。

D. 董事会权利的转授

D.1 管理功能

本公司董事会与管理层都有明确的规范，其职能已于本公司章程中列出。

D.2 董事会辖下的委员会

公司辖下战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核四个专门委员会，并制订了有关的职权范围。报告期内各委员会逐步开始行使相应的权责。

E. 与股东的沟通

E.1 有效沟通

董事会致力与股东保持沟通。在 2011 年度股东周年大会及 2012 年临时股东大会上，全体执行董事和部分非执行董事以及公司高级管理人员出席会议，籍此与股东沟通。

E.2 以投票方式表决

公司一直有定期通知股东以投票方式表决的程序，投票方式表决的程序都载于股东周年大会通告及随附的通函内，有关程序亦于股东周年大会上予以解释。

2、董事的证券交易

报告期内，本公司以香港联合交易所证券上市规则附录十所载的《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》作为董事证券交易守则；本公司董事、监事于报告期内遵守了该《标准守则》及其行为守则所规定的有关董事之证券交易标准。

3、董事会

(1) 董事会的组成

目前公司董事共有十二名，其中独立董事四名。本届董事会为公司成立以来第七届董事会，董事任期自 2011 年 11 月 1 日或获选之日起至下一届董事改选之日止。

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王兴	本公司董事长、执行董事	8	2	6	0	0	否
李振雄	本公司副董事长、非执行董事	8	2	6	0	0	否
张晓毅	本公司副董事长、执行董事	8	2	6	0	0	否
关欣	本公司非执行董事	8	2	6	0	0	否
高明辉	本公司非执行董事	8	1	6	1	0	否
叶农	本公司执行董事	8	2	6	0	0	否
李顺珍	本公司执行董事	8	2	6	0	0	否
张涛	本公司非执行董事	8	2	6	0	0	否
刘明辉	本公司独立非执行董事	8	2	6	0	0	否

李冬茹	本公司独立非执行董事	8	2	6	0	0	否
陈富生	本公司独立非执行董事	8	2	6	0	0	否
肖建明	本公司独立非执行董事	8	1	6	1	0	否
年内召开董事会会议次数		8					
其中：现场会议次数		2					
通讯方式召开会议次数		6					
现场结合通讯方式召开会议次数		0					

本年度举行董事会会议 8 次（6 次为书面议案），董事会人员及会议情况如下：

报告期内各位董事基本能出席公司董事会会议，因工作原因不能亲自出席时，均委托他人出席会议并发表意见。

另外公司章程规定,召开定期董事会会议应于会议召开十日以前通知全体董事,实际操作中,公司遵守香港联交所上市规则附录 14A.1.3 要求,公司董事会定期会议通知在会议召开十四日前发出。

公司董事会秘书负责将定期董事会会议的详尽资料（包括董事会专业委员会会议资料）不晚于会议召开五日前发出，以确保所有董事对会议将审议的事项提前了解。

对于根据公司管理层的需要、通过通讯方式召开的临时董事会会议，会议相关资料通过电子邮件及传真方式同时发给全体董事，并给予董事充分的时间进行审议。公司董事会秘书会及时回复董事提问，并采取适当行动，协助董事确保董事会程序符合《公司法》、《公司章程》和《上市规则》等相关使用规则。

每次董事会会议记录由出席会议的董事和记录人签字后存档，长期保管，并供董事根据需求进行查阅。

公司董事会在审议关联交易等存在董事会认为有重大利益冲突事项时，采取了回避措施，与之存在任何关系的董事将放弃表决权。

（2）董事的任免

公司董事的任期为每届三年，任期届满可以连选连任。独立非执行董事的任期不得超过六年。公司与董事签定为期三年的《董事服务合同》（届内新增补的董事为期则不足三年）。董事任免由公司股东大会审议批准。2012 年度内无董事的任免情况。

（3）董事会职能

董事会的职能、权责有明确的规范，在本公司章程中列出。

董事会及其委员会工作情况详见本年报第页——董事会日常工作情况。

（4）独立董事的资质及独立性

独立董事会成员具有不同的专业背景，在企业管理、财务会计、机床工具制造等方面拥有专业知识、学术资力和丰富的工作经验。

独立非执行董事的独立性符合香港联合交易所有限公司之《上市规则》第 3.13 条列载独立性的指引。

（5）为确保董事履行其责任而采取的措施

所有董事均能通过董事会秘书及时获得上市公司董事必须遵守的法定、监管及其他持续责任的相关

资料及最新动向，以确保其能了解应尽之责任，保证董事会的程序得以贯彻执行以及适用的法列法规得以恰当遵守。本公司董事会有权根据行使职权、履行责任或业务的需要聘请独立专业机构为其服务，由此发生的合理费用由本公司承担。

（6）董事会成员之间的关系

本公司董事会成员之间（特别是公司董事长与总经理之间）不存在任何关系，包括：财务、业务、家属和其他相关的关系。

4、董事长及总经理

本公司董事长和总经理分别由不同人士担任，并有明确分工。董事长主持董事会的工作，检查董事会决议的执行情况。总经理负责公司统筹运作和业务管理、并执行董事会所制订的策略，关于总经理的职能、权责有明确的规范，在本公司章程中列出。

5、非执行董事的任期：根据《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》之相关规定，公司第七届董事之非执行董事任期至 2014 年 10 月 31 日。

6、董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核四个专门委员会。其中：

序号	董事会所设专门委员会	主要职能	负责人	委员	年度会议及工作情况
1、	战略委员会	对公司发展战略规划、重大投资融资方案、重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议	王 兴	王 兴 高明辉 李振雄 张晓毅 李冬茹 肖建明	研究分析机床行业市场形势的变化及公司产品结构调整情况。
2、	审计委员会	针对各定期报告、年度业绩结果以及内部监管制度的实施情况出具工作报告	刘明辉	刘明辉 陈富生 关 欣	年报、半年报审计，内控体系建设专题会议
3、	提名委员会	制定董事提名的政策，包括提名程序及处理过程以及推选董事候选人的准则	刘明辉	刘明辉 肖建明 张 涛	对高管人员任、免进行审核、提名
4、	薪酬与考核委员会	制定执行董事薪酬政策、评估执行董事表现及批准执行董事服务合约的条款等	肖建明	肖建明 陈富生 高明辉	根据经营目标制定考核评价标准

注：本公司董事会战略委员会负责人为公司董事长、执行董事王兴先生；

本公司董事会审计委员会负责人为公司独立非执行董事刘明辉先生；

本公司董事会提名委员会负责人为公司独立非执行董事刘明辉先生；

本公司董事会薪酬与考核委员会负责人为公司独立非执行董事肖建明先生；

另：根据 2013 年 3 月 27 日召开的第七届董事会十三次会议决议，由独立董事杨雄胜先生接替刘明辉先生担任董事会审计委员会、董事会提名委员会负责人，任期与本届董事会任期一致。

7、董事及监事服务合约

董事及监事概无与本公司订立本公司于一年内终止而须作出赔偿（法定赔偿除外）的任何服务合约。

8、董事及监事之合约权益

二零一二年度内概无任何董事及监事于本公司、控股公司或控股公司的附属公司所订立的合约之中拥有任何重大权益。

9、核数师酬金

2012 年审计费用

会计师事务所名称：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） 金额：人民币 266 万元

本公司所付核数师酬金主要依据以下几方面的因素：

- (1)审计行业服务报酬一般情况；
- (2)按公司上一会计年度审计工作量的一般情况；
- (3)按公司上一次审计工作量的一般情况。

10、股东权利

公司一向与股东保持良好的沟通。本公司设有的主要沟通渠道有：股东大会、公司网站和电子邮箱、董事会秘书室传真及电话等，让股东表达意见或行使权利。

11、对财务报表的责任

董事负责监督各财政周期账目的编制，此等账目应真实及公平地反映本集团于该期间的业务状况、业绩及现金流量。

公司外部核数师，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）的呈报职责载于本年度报告，

第十一节 财务报告

一、 审计报告

审计报告

毕马威华振审字第 1300442 号

沈机集团昆明机床股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的沈机集团昆明机床股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2012 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

彭菁

中国 北京

钟丹

2013 年 3 月 27 日

二、 财务报表

沈机集团昆明机床股份有限公司

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
流动资产：			
货币资金	五、1	98,887,040.73	192,200,330.65
应收票据	五、2	74,194,825.88	104,034,946.22
应收账款	五、3	296,885,249.95	284,945,522.91
预付款项	五、5	38,170,658.92	79,699,344.86
其他应收款	五、4	13,678,852.21	14,229,856.33
存货	五、6	1,011,927,770.40	983,679,390.52
其他流动资产	五、7	1,495,385.23	-
流动资产合计		1,535,239,783.32	1,658,789,391.49
非流动资产：			
长期股权投资	五、8	59,124,901.68	61,924,580.95
固定资产	五、9	539,598,993.33	548,781,349.24
在建工程	五、10	182,359,702.75	119,146,793.10
无形资产	五、11	69,000,264.01	35,378,639.17
商誉	五、12	7,296,277.00	7,296,277.00
长期待摊费用	五、13	1,926,385.55	1,365,116.55
递延所得税资产	五、14	62,869,275.31	46,245,088.62
其他非流动资产	五、15	91,336,642.15	79,737,125.00
非流动资产合计		1,013,512,441.78	899,874,969.63
资产总计		2,548,752,225.10	2,558,664,361.12

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
合并资产负债表 (续)
2012 年 12 月 31 日

金额单位: 人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
流动负债:			
短期借款	五、18	105,000,000.00	100,000,000.00
应付票据	五、19	28,693,005.00	46,596,910.09
应付账款	五、20	506,762,578.19	363,932,002.93
预收款项	五、21	339,341,062.27	433,353,771.35
应付职工薪酬	五、22	25,500,401.68	33,498,389.64
应交税费	五、23	12,322,840.16	7,310,302.86
应付股利	五、24	135,898.4	135,898.49
其他应付款	五、25	73,419,209.14	40,665,636.99
一年内到期的非流动负债	五、27	418,509.0	418,509.00
流动负债合计		1,091,593,503.93	1,025,911,421.35
非流动负债:			
长期应付款	五、28	1,705,672.90	1,918,881.90
专项应付款	五、29	15,167,565.87	15,267,565.87
预计负债	五、26	9,921,145.94	17,390,990.97
其他非流动负债	五、30	66,773,920.91	41,490,702.91
非流动负债合计		93,568,305.62	76,068,141.65
负债合计		1,185,161,809.55	1,101,979,563.00

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
合并资产负债表 (续)
2012 年 12 月 31 日

金额单位: 人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
股东权益:			
股本	五、31	531,081,103.00	531,081,103.00
资本公积	五、32	27,303,321.72	27,303,321.72
盈余公积	五、33	116,508,002.60	116,508,002.60
未分配利润	五、34	643,404,128.51	727,245,922.10
归属于母公司股东权益合计		1,318,296,555.83	1,402,138,349.42
少数股东权益		45,293,859.72	54,546,448.70
股东权益合计		1,363,590,415.55	1,456,684,798.12
负债和股东权益总计		2,548,752,225.10	2,558,664,361.12

此财务报表已于 2013 年 3 月 27 日获董事会批准。

王兴
法定代表人

李顺珍
主管会计工作
负责人

李红宁
会计机构负责人

(公司盖章)

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
资产负债表
2012 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
流动资产：			
货币资金		71,927,250.50	147,087,572.52
应收票据		51,132,033.52	87,154,946.22
应收账款	十一、1	212,997,106.53	197,668,708.57
预付款项		11,023,576.86	45,024,333.22
应收股利		11,000,000.00	40,130,802.55
其他应收款	十一、2	18,962,601.80	19,977,210.82
存货		843,844,975.13	830,051,956.13
其他流动资产		1,495,385.23	-
流动资产合计		1,222,382,929.57	1,367,095,530.03
非流动资产：			
长期股权投资	十一、3	82,673,167.53	87,617,846.80
固定资产		496,634,816.84	498,566,837.42
在建工程		182,094,281.75	119,146,793.10
无形资产		57,147,408.97	23,215,536.70
长期待摊费用		1,727,777.55	1,058,172.55
递延所得税资产		53,272,355.95	38,085,867.83
其他非流动资产		91,336,642.15	79,737,125.00
非流动资产合计		964,886,450.74	847,428,179.40
资产总计		2,187,269,380.31	2,214,523,709.43

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
资产负债表 (续)
2012 年 12 月 31 日

金额单位: 人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
流动负债:			
短期借款		90,000,000.00	80,000,000.00
应付票据		-	20,000,000.00
应付账款		394,827,490.92	298,667,958.42
预收款项		205,275,982.82	281,112,591.02
应付职工薪酬		23,937,684.85	32,029,264.98
应交税费		11,755,291.00	5,888,997.79
其他应付款		71,088,145.09	50,833,320.18
一年内到期的非流动负债		418,509.00	418,509.00
流动负债合计		797,303,103.68	768,950,641.39
非流动负债:			
长期应付款		1,705,672.90	1,918,881.90
专项应付款		15,167,565.87	15,167,565.87
预计负债		9,921,145.94	17,390,990.97
其他非流动负债		66,773,920.91	41,490,702.91
非流动负债合计		93,568,305.62	75,968,141.65
负债合计		890,871,409.30	844,918,783.04

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
资产负债表 (续)
2012 年 12 月 31 日

金额单位: 人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
股东权益:			
股本		531,081,103.00	531,081,103.00
资本公积		27,303,321.72	27,303,321.72
盈余公积		116,508,002.60	116,508,002.60
未分配利润		621,505,543.69	694,712,499.07
股东权益合计		1,296,397,971.01	1,369,604,926.39
负债和股东权益总计		2,187,269,380.31	2,214,523,709.43

此财务报表已于 2013 年 3 月 27 日获董事会批准。

王兴
法定代表人

李顺珍
主管会计工作
负责人

李红宁
会计机构负责人

(公司盖章)

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
合并利润表
2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
一、营业收入	五、35	1,086,311,095.78	1,804,857,564.29
二、减：营业成本	五、35	880,453,359.74	1,368,376,106.28
营业税金及附加	五、36	7,155,195.74	8,024,321.64
销售费用	五、37	96,628,154.07	134,188,688.09
管理费用	五、38	160,374,456.94	169,652,944.38
财务费用	五、39	1,797,725.19	3,409,201.42
资产减值损失	五、41	52,262,313.67	62,921,703.56
加：投资收益（损失以“—”号填列）	五、40	2,996,374.90	7,334,821.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,055,320.73	7,334,821.80
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		-109,363,734.67	65,619,420.72
加：营业外收入	五、42	15,558,232.30	5,090,585.51
减：营业外支出	五、43	1,434,771.49	1,925,909.70
其中：非流动资产处置损失		516,205.94	499,354.16
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-95,240,273.86	68,784,096.53
减：所得税费用			
（所得税收益以“—”号填列）	五、44	-12,944,178.86	16,568,488.10
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		-82,296,095.00	52,215,608.43
归属于母公司股东的净利润			
（净亏损以“—”号填列）		-73,220,171.53	54,567,125.16
少数股东损益		-9,075,923.47	-2,351,516.73
六、每股收益（每股亏损以“—”号填列）：			
（一）基本每股收益			
（每股亏损以“—”号填列）	五、45	-0.14	0.10
（二）稀释每股收益			
（每股亏损以“—”号填列）	五、45	-0.14	0.10
七、其他综合收益			-
八、综合收益总额			
（综合亏损总额以“—”号填列）		-82,296,095.00	52,215,608.43
归属于母公司股东的综合收益总额			
（综合亏损总额以“—”号填列）		-73,220,171.53	54,567,125.16
归属于少数股东的综合收益总额			
（综合亏损总额以“—”号填列）		-9,075,923.47	-2,351,516.73

此财务报表已于 2013 年 3 月 27 日获董事会批准。

王兴
法定代表人

李顺珍
主管会计工作
负责人

李红宁
会计机构负责人

(公司盖章)

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
利润表
2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
一、营业收入	十一、4	898,323,213.33	1,543,019,054.78
减：营业成本	十一、4	723,846,145.54	1,142,044,017.59
营业税金及附加		6,468,638.15	6,935,948.23
销售费用		89,872,785.78	124,945,870.63
管理费用		139,499,723.68	150,841,028.04
财务费用		338,189.60	1,899,375.54
资产减值损失		31,778,078.70	61,489,436.88
加：投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	1,055,320.73	37,115,911.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,055,320.73	7,334,821.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-92,425,027.39	91,979,289.11
加：营业外收入		14,822,194.63	5,090,528.20
减：营业外支出		1,064,896.64	1,528,527.77
其中：非流动资产处置损失		516,205.94	449,985.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-78,667,729.40	95,541,289.54
减：所得税费用 （所得税收益以“－”号填列）		-16,082,396.08	20,709,499.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-62,585,333.32	74,831,789.76
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额 （综合亏损总额以“－”号填列）		-62,585,333.32	74,831,789.76

此财务报表已于 2013 年 3 月 27 日获董事会批准。

王兴
法定代表人

李顺珍
主管会计工作
负责人

李红宁
会计机构负责人

(公司盖章)

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
合并现金流量表
2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,052,291,530.94	1,964,949,740.05
收到的税费返还		-	66,264.68
收到其他与经营活动有关的现金	五、47(1)	29,708,660.83	10,226,078.00
经营活动现金流入小计		1,082,000,191.77	1,975,242,082.73
购买商品、接受劳务支付的现金		682,112,596.52	1,498,622,290.51
支付给职工以及为职工支付的现金		300,519,348.00	302,276,499.68
支付的各项税费		64,606,683.76	112,120,349.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、47(2)	27,190,552.19	61,568,186.36
经营活动现金流出小计		1,074,429,180.47	1,974,587,326.03
经营活动产生的现金流量净额	五、48(1)	7,571,011.30	654,756.70
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		5,000,000.00	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		222,615.77	1,102,590.00
处置子公司收到的现金净额	五、48(2)	943,758.31	-
收回保证金存款		46,013,203.52	-
收到的其他与投资活动有关的现金	五、47(3)	14,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		66,179,577.60	7,102,590.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,067,300.63	165,856,206.78
丧失了原子公司的控制权导致的现金减少	五、48(2)	5,970,608.35	-
支付的保证金存款		38,830,140.39	5,980,175.84
投资活动现金流出小计		146,868,049.37	171,836,382.62
投资活动产生的现金流量净额		-80,688,471.77	-164,733,792.62

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
合并现金流量表 (续)
2012 年度

金额单位: 人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	31,167,565.87
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	131,167,565.87
偿还债务支付的现金		115,000,000.00	46,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,822,306.62	29,972,771.22
筹资活动现金流出小计		132,822,306.62	75,972,771.22
筹资活动产生的现金流量净额		-12,822,306.62	55,194,794.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-190,459.70	-1,190,013.48
五、现金及现金等价物净增加额 (净减少以“-”号填列)	五、48(1)	-86,130,226.79	-110,074,254.75
加: 年初现金及现金等价物余额		175,808,019.62	285,882,274.37
六、年末现金及现金等价物余额	五、48(3)	89,677,792.83	175,808,019.62

此财务报表已于 2013 年 3 月 27 日获董事会批准。

王兴
法定代表人

李顺珍
主管会计工作
负责人

李红宁
会计机构负责人

(公司盖章)

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
现金流量表
2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		889,096,198.05	1,718,455,799.13
收到其他与经营活动有关的现金		28,769,904.32	9,251,024.91
经营活动现金流入小计		917,866,102.37	1,727,706,824.04
购买商品、接受劳务支付的现金		561,563,371.85	1,314,457,567.69
支付给职工以及为职工支付的现金		273,375,993.49	272,568,425.03
支付的各项税费		51,460,490.21	97,443,678.81
支付其他与经营活动有关的现金		21,056,501.75	49,594,617.93
经营活动现金流出小计		907,456,357.30	1,734,064,289.46
经营活动产生的现金流量净额	十一、6(1)	10,409,745.07	-6,357,465.42
二、投资活动产生的现金流量：			
处置子公司收到的现金净额		1,000,000.00	1,150,286.89
取得投资收益收到的现金		6,989,605.81	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		182,685.00	1,101,220.00
收回保证金存款		4,000,000.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金		14,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		26,172,290.81	8,251,506.89
支付的保证金存款		-	4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,968,224.86	164,525,214.61
投资活动现金流出小计		100,968,224.86	168,525,214.61
投资活动产生的现金流量净额		-74,795,934.05	-160,273,707.72

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
现金流量表 (续)
2012 年度

金额单位: 人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款所收到的现金		90,000,000.00	80,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	31,167,565.87
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	111,167,565.87
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,583,673.34	27,563,772.78
筹资活动现金流出小计		96,583,673.34	48,563,772.78
筹资活动产生的现金流量净额		-6,583,673.34	62,603,793.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-190,459.70	-1,190,013.48
五、现金及现金等价物净增加额 (净减少以“-”号填列)	十一、6(1)	-71,160,322.02	-105,217,393.53
加: 年初现金及现金等价物余额		143,087,572.52	248,304,966.05
六、年末现金及现金等价物余额	十一、6(2)	71,927,250.50	143,087,572.52

此财务报表已于 2013 年 3 月 27 日获董事会批准。

王兴
法定代表人

李顺珍
主管会计工作
负责人

李红宁
会计机构负责人

(公司盖章)

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年						2011 年					
		归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、本年年初余额		531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	727,245,922.10	54,546,448.70	1,456,684,798.12	531,081,103.00	27,303,321.72	109,024,823.62	706,716,031.08	56,897,965.43	1,431,023,244.85
二、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)													
(一) 净利润		-	-	-	-73,220,171.53	-9,075,923.47	-82,296,095.00	-	-	-	54,567,125.16	-2,351,516.73	52,215,608.43
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-73,220,171.53	-9,075,923.47	-82,296,095.00	-	-	-	54,567,125.16	-2,351,516.73	52,215,608.43
(三) 利润分配	五、34												
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	7,483,178.98	-7,483,178.98	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-10,621,622.06	-	-10,621,622.06	-	-	-	-26,554,055.16	-	-26,554,055.16
(四) 其他													
1. 处置子公司和丧失原子公司控制权导致的少数股东权益的变动		-	-	-	-	-176,665.51	-176,665.51	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额		531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	643,404,128.51	45,293,859.72	1,363,590,415.55	531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	727,245,922.10	54,546,448.70	1,456,684,798.12

此财务报表已于 2013 年 3 月 27 日获董事会批准。

王兴
法定代表人

李顺珍
主管会计工作
负责人

李红宁
会计机构负责人

(公司盖章)

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
股东权益变动表

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年					2011 年				
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额		531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	694,712,499.07	1,369,604,926.39	531,081,103.00	27,303,321.72	109,024,823.62	653,917,943.45	1,321,327,191.79
二、本年增减变动金额 (减少以“—”号填列)											
(一) 净利润		-	-	-	-62,585,333.32	-62,585,333.32	-	-	-	74,831,789.76	74,831,789.76
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-62,585,333.32	-62,585,333.32	-	-	-	74,831,789.76	74,831,789.76
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	7,483,178.98	-7,483,178.98	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-10,621,622.06	-10,621,622.06	-	-	-	-26,554,055.16	-26,554,055.16
三、本年年末余额		531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	621,505,543.69	1,296,397,971.01	531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	694,712,499.07	1,369,604,926.39

此财务报表已于 2013 年 3 月 27 日获董事会批准。

王兴
法定代表人

李顺珍
主管会计工作
负责人

李红宁
会计机构负责人

(公司盖章)

刊载于第 15 页至第 121 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈机集团昆明机床股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

沈机集团昆明机床股份有限公司（以下简称“本公司”）是于1993年10月19日在中华人民共和国（“中国”）成立的股份有限公司。本公司的注册地址为中国云南省昆明市茨坝路23号。

本公司是由昆明机床厂经中国国家经济体制改革委员会体改生[1993]173号批准，重组改制设立的股份有限公司。设立时公司名称为“昆明机床股份有限公司”（以下简称“昆机”）。昆明机床厂以其于1993年6月30日的资产负债投入本公司。上述资产负债经上海会计师事务所进行了资产评估，评估的净资产为人民币17,925.87万元。此项评估经中国国家国有资产管理局国资评[1993]420号审核批准。根据中国国家国有资产管理局国资企函发[1993]114号，上述净资产中包含的国有土地使用权的评估值应调减人民币3,421.71万元，同时调整后的净资产（评估价值人民币14,504.16万元）按82.74%的比例折为120,007,400股，每股面值人民币1.00元，昆明机床厂原投资方云南省人民政府以及昆明精华公司分别持有102,397,700股以及17,609,700股。

经国务院证券委员会证委发[1993]50号批准，昆机于1993年12月在香港联合交易所有限公司发行并上市6,500万股H股，每股面值人民币1.00元；并于1994年1月在上海证券交易所发行并上市6,000万股A股，每股面值人民币1.00元。

于2000年12月25日，西安交通大学产业（集团）总公司（以下简称“交大产业”）与云南省人民政府签订《交大昆机科技股份有限公司股权转让协议》，交大产业受让云南省人民政府所持有的昆机股份71,052,146股。该股权转让已经中国财政部（以下简称“财政部”）《关于交大昆机科技股份有限公司国家股转让有关问题的批复》（财企[2001]283号文）批准。于2001年6月5日，股权过户手续完成，交大产业成为昆机的第一大股东。

于2002年3月29日，经中国工商行政管理总局和中国对外贸易与经济合作部批准，昆机在云南省工商行政管理局办理完毕公司更名的工商登记手续，从即日起，本公司正式使用新名称“交大昆机科技股份有限公司”（以下简称“交大昆机”）。

一、 公司基本情况 (续)

于 2005 年 9 月 15 日, 交大产业与沈阳机床 (集团) 有限责任公司 (“沈机集团”) 签订《股权转让协议》, 沈机集团协议收购交大产业持有的交大昆机股份 71,052,146 股。该股权转让经国务院国有资产监督管理委员会《关于交大昆机科技股份有限公司国有股转让有关问题的复函》(国资产权 [2006] 628 号) 批准, 并经中国证券监督管理委员会 (以下简称 “证监会”) 《关于沈阳机床 (集团) 有限责任公司收购交大昆机科技股份有限公司信息披露的意见》(证监公司字 [2006] 255 号) 审核通过。于 2006 年 12 月 1 日, 股权过户手续完成, 沈机集团成为交大昆机的第一大股东。

于 2006 年 4 月 4 日, 经云南省人民政府《云南省人民政府关于交大昆机科技股份有限公司股权划转有关问题的批复》及云南省国有资产监督管理委员会《云南省国资委关于授权云南省国有资产经营有限责任公司对交大昆机科技股份有限公司行使股东权利的复函》批准, 云南省人民政府将持有的交大昆机股份 31,345,554 股无偿划转给云南省国有资产经营有限责任公司 (以下简称 “云南省国资公司”), 划转基准日为 2005 年 12 月 31 日。该股权划转经国务院国有资产监督管理委员会《关于交大昆机科技股份有限公司部分国有股划转有关问题的批复》(国资产权 [2006] 1412 号) 批准。于 2007 年 1 月 19 日, 股权过户手续完成。

于 2007 年 1 月 25 日, 中国商务部《关于同意交大昆机科技股份有限公司股权转让及增资的批复》(商资批 [2007] 133 号) 批准了交大昆机股权分置改革方案。交大昆机以资本公积金向 2007 年 2 月 26 日登记在册的全体股东每 10 股转增 1.5606 股, 总计转增股本 38,235,855 股, 其中 A 股总计转增股本 28,091,955 股, H 股总计转增股本 10,143,900 股。于 2007 年 3 月 5 日, 公司非流通股股东以所持交大昆机股份共计 18,728,355 股向流通股 A 股股东执行每 10 股支付股票对价 2.7 股, 新 A 股上市日为 2007 年 3 月 7 日。其中, 沈机集团支付 11,088,398 股, 云南省国资公司支付 4,891,787 股, 昆明精华公司支付 2,748,170 股。在上述对价安排执行完毕后, 公司非流通股股东持有的非流通股股份即获得上市流通权。

于 2007 年 3 月 23 日, 经交大昆机股东大会决议, 交大昆机公司名称更改为沈机集团昆明机床股份有限公司。

于 2007 年 6 月 29 日, 经本公司股东大会决议, 以本公司原总股本 283,243,255 股为基数, 每 10 股转增 5 股, 共计转增 141,621,628 股, 转增后总股本为 424,864,883 股。注册资本亦变更为人民币 424,864,883 元。该决议已经中国商务部《关于同意交大昆机科技股份有限公司更名及增加股本的批复》(商务部商资批 [2007] 1390 号) 批准。

一、 公司基本情况 (续)

于 2009 年 10 月 22 日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于云南盐化股份有限公司等 6 家上市公司股份持有人变更有关问题的批复》(国资产权 [2009] 1182 号) 批准，云南省国资公司将持有的本公司 47,018,331 股行政划转为云南省工业投资控股集团有限责任公司（“云南省工业投资”）持有，由其履行国有资产出资人职责。

于 2010 年 6 月 23 日，经本公司股东大会决议，以本公司原总股本 424,864,883 股为基数，每 10 股转增 2.5 股，共计转增 106,216,220 股，转增后总股本为 531,081,103 股。注册资本亦变更为人民币 531,081,103 元。该决议已经云南省商务厅《云南省商务厅关于同意沈机集团昆明机床股份有限公司资本公积金转增股本的批复》(云商资 [2010] 130 号) 的批准。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事机床系列产品及配件，传感仪器、转台以及节能型离心压缩机和鼓风机系列产品及配件的开发、设计、生产和销售。

二、 公司主要会计政策和会计估计

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2012 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合证监会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注二、17）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

6、 合并财务报表的编制方法 (续)

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时,自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表,被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,本集团终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资,本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量,由此产生的任何收益或损失,计入丧失控制权当期的投资收益。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果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的,其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额,包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则全额确认该损失。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币,其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价或根据公布的外汇牌价套算的汇率。

于资产负债表日,外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注二、15)外,其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额计入当期损益。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时,于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的,把金融资产和金融负债分为不同类别:贷款及应收款项和其他金融负债。

在初始确认时,金融资产及金融负债均以公允价值计量,相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后,金融资产和金融负债的后续计量如下:

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后,应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量 (续)

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

初始确认后，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 公允价值的确定

本集团对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价、现金流量折现法等。本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(4) 金融资产和金融负债的终止确认 (续)

金融资产整体转移满足终止确认条件的,本集团将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 所转移金融资产的账面价值;
- 因转移而收到的对价,与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

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

(5) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (b) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (d) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌等。

有关应收款项减值的方法,参见附注二、10。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(6) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

10、 应收账款的坏账准备

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

10、 应收账款的坏账准备 (续)

(a) 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	①贸易类应收款项类别 (应收账款): 标准为单笔人民币 700 万元; ②资金往来类应收款项类别 (其他应收款): 标准为单笔人民币 350 万元; ③个人往来类应收款项 (其他应收款): 标准为单笔人民币 10 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项同时采用个别方式和组合方式计提坏账准备。首先对其单独进行减值测试, 如果预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本集团对该部分差额确认减值损失, 计提应收款项坏账准备。经单独测试未发生减值的, 再与其他应收款项一并按信用风险特征组合方式计提坏账准备 (详见下述(b))。

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项:

对于上述 (a) 中单项测试未发生减值的应收款项, 本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

确定组合的依据	按公司性质将应收款项分为 2 个组合
组合 1	应收第三方款项
组合 2	应收关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别评估

组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备:

账龄	应收款项 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年 (含 2 年)	30%	50%
2—3 年 (含 3 年)	60%	100%
3 年以上	95%	100%

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

10、 应收账款的坏账准备 (续)

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项 (续):

组合 2, 年末对关联公司的应收款项单独进行减值测试, 如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, 确认资产减值损失, 计提坏账准备。如无客观证据表明其发生减值的, 则不计提坏账准备。

11、 存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(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

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外, 在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料, 其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。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。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

11、 存货 (续)

(4) 存货的盘存制度

本集团原材料和产成品的存货盘存制度为永续盘存制,而半成品的存货盘存制度为实地盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用分次摊销法进行摊销,计入相关资产的成本或者当期损益。

12、 长期股权投资

(1) 投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,本公司按照合并日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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资,本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资,其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资,在初始确认时,对于以支付现金取得的长期股权投资,本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本;对于投资者投入的长期股权投资,本集团按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中,本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量,对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益,不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润,但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

在本集团合并财务报表中,对子公司的长期股权投资按附注二、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制 (附注二、12(3)) 的企业。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (附注二、12(3)) 的企业。

后续计量时,对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算,除非投资符合持有待售的条件 (参见附注二、26)。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括:

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,以前者作为长期股权投资的成本;对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,以后者作为长期股权投资的成本,长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 后续计量及损益确认方法 (续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资 (续)

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。
- 对合营企业或联营企业除净损益以外所有者权益的其他变动，本集团调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 后续计量及损益确认方法 (续)

(c) 其他长期股权投资

其他长期股权投资，指本集团对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

本集团采用成本法对其他长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本集团享有的部分确认为投资收益，不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；
- 涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；
- 如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 (续)

- 是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 是否参与被投资单位的政策制定过程；
- 是否与被投资单位之间发生重要交易；
- 是否向被投资单位派出管理人员；
- 是否向被投资单位提供关键技术资料等。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营公司和联营公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

对于其他长期股权投资，在资产负债表日，本集团对其他长期股权投资的账面价值进行检查，有客观证据表明该股权投资发生减值的，采用个别方式进行评估，该股权投资的账面价值高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的，两者之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失不能转回。

其他长期股权投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

13、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注二、14 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

13、 固定资产 (续)

(1) 固定资产确认条件 (续)

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注二、26）。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	40 年	5%	2.38%
机器设备	5 - 20 年	5%	4.75% - 19%
运输设备	5 - 14 年	5%	6.78% - 19%
电子设备	5 - 14 年	5%	6.78% - 19%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据和计价方法参见附注二、25(2) 所述的会计政策。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

13、 固定资产 (续)

(5) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

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

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

14、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用 (参见附注二、15) 和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备 (参见附注二、19) 在资产负债表内列示。

15、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用,予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额 (包括折价或溢价的摊销):

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款,本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用,减去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金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款,本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

15、 借款费用 (续)

本集团确定借款的实际利率时,是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内,外币专门借款本金及其利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用,计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时,借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时,借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,本集团暂停借款费用的资本化。

16、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销及减值准备 (附注二、19) 后在资产负债表内列示。本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销,除非该无形资产符合持有待售的条件 (参见附注二、26)。

各项无形资产的摊销年限分别为:

项目	摊销期限
土地使用权	50 年
各种软件	3 - 10 年
其他	5 - 10 年

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出,如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行,而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作,并且开发阶段支出能够可靠计量,则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备 (参见附注二、19) 在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

17、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注二、19）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

18、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
装修	5 年

19、 除存货、金融资产及其它长期股权投资外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 融资租赁租入资产
- 无形资产
- 对子公司、合营企业或联营企业的长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用
- 其他非流动资产等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

19、 除存货、金融资产及其它长期股权投资外的其他资产减值 (续)

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式以及对资产使用或者处分的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

20、 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

21、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

21、 收入 (续)

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

(4) 无形资产使用费收入

无形资产使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

22、 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本集团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，并相应增加资产成本或当期费用。

(a) 社会保险福利及住房公积金

按照中国有关法规，本集团职工参加了由政府机构设立管理的社会保障体系，按国家规定的基准和比例，为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用及住房公积金。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。本集团在按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他支付义务。

(b) 辞退福利

本集团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，在同时满足下列条件时，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，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(c) 内退员工福利

内退员工福利当且只当本集团已明确承诺给主动提前退休的员工提供福利且不能单方面撤回这一承诺时确认。若有关款项超过一年支付且金额影响重大的，该项目以折现后的金额计量。

23、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

23、 政府补助 (续)

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

24、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且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），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

24、 所得税 (续)

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

25、 经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注二、13(2) 所述的折旧政策计提折旧，按附注二、19 所述的会计政策计提减值准备。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

25、 经营租赁、融资租赁 (续)

(2) 融资租赁租入资产 (续)

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理 (参见附注二、15)。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

26、 持有待售资产

本集团将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产 (不包括金融资产及递延所得税资产)，划分为持有待售。本集团按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

27、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

28、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人 (包括但不限于) 也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述 (a) ， (c) 和 (m) 情形之一的企业；
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在 (i) ，(j) 和 (n) 情形之一的个人；及
- (q) 由 (i) ， (j) ， (n) 和 (p) 直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

29、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 各单项产品或劳务的性质；
- 生产过程的性质；
- 产品或劳务的客户类型；
- 销售产品或提供劳务的方式；
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

30、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除附注五、12、22 和十、3 载有关于商誉减值、辞退福利和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外，其它主要估计金额的不确定因素如下：

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

30、 主要会计估计及判断 (续)

(a) 应收款项减值

如附注二、10 所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(b) 存货跌价准备

如附注二、11 所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产生产工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(c) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

如附注二、19 所述，本集团在资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

30、 主要会计估计及判断 (续)

(d) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注二、13 和 16 所述，本集团对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(e) 产品质量保证

如附注五、26 所述，本集团会根据近期的产品维修经验，就出售机床系列产品时向消费者提供的售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

三、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	3% - 5%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	1% - 7%
教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	注

注： 本公司、本公司的子公司西安赛尔机泵成套设备有限公司（“西安赛尔”）及本公司的子公司长沙赛尔透平机械有限公司（原名为“长沙赛尔机泵有限公司”，以下简称“长沙赛尔”）2012 年适用的所得税税率为 15% (2011: 15%)。本公司其他子公司适用的所得税税率为 25% (2011: 25%)。

三、 税项 (续)

2、 税收优惠及批文

于 2011 年 7 月 27 日，财政部、海关总署和国家税务总局联合发布《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税 [2011] 58 号)，规定自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据国家税务总局 2012 年 4 月 6 日的发布 2012 年第 12 号公告，《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》以及云南省发展和改革委员会于 2012 年 5 月 21 日颁发的《关于沈机集团昆明机床股份有限公司相关业务属于国家鼓励类产业的确认书》(云发改办西部 [2012] 312 号)，本公司研发、生产和销售数控机床及高性能功能部件符合国家发展改革委第 9 号令《产业结构调整指导目录 (2011 年版)》的相关条件，满足 (财税 [2011] 58 号文对鼓励类产业的要求，可以享受优惠的企业所得税税率。

本公司 2012 年满足上述条件，按 15% 的税率缴纳企业所得税，因而本公司 2012 年的适用税率为 15% (2011 年: 15%)。

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

<u>公司名称</u>	<u>优惠税率</u>	<u>优惠原因</u>
西安赛尔	15%	高新技术企业
长沙赛尔	15%	高新技术企业

本年度，本公司子公司适用的税率和税率优惠政策较上年度没有发生变化。

四、 企业合并及合并财务报表

1、 重要子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质及 经营范围	组织机构 代码	注册资本	年末实际 出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否 合并 报表	年末少数股 东权益 (人民币元)	本年少数股东权益中 用于冲减少数股东 损益的金额 (人民币元)
昆明昆机通用设备有限公司 (“通用设备”)(注 1)	有限责任公司	中国	机床系列产品及配件的开发、设计、生产和销售	665546112	人民币 3,000,000	人民币 3,000,000	100%	100%	是	-	-
长沙赛尔 (注 2)	有限责任公司	中国	压缩机系列产品及配件的开发、设计、生产和销售	75801180-3	人民币 10,000,000	人民币 10,000,000	100%	100%	是	-	-

注 1: 于 2010 年 10 月 19 日, 本公司决议解散通用设备。随后, 本公司根据有关法律及规章要求进行清算, 相关清算程序已基本结束。但是, 本公司目前希望继续利用通用设备拓展业务, 因此已暂停注销该公司的相关工作。

注 2: 经湖南省长沙市工商行政管理局核准, 长沙赛尔更名为长沙赛尔透平机械有限公司, 并于 2012 年 5 月 16 日领取了更新的 430194000001977 号企业法人营业执照。

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	业务性质及 经营范围	组织机构 代码	注册资本	年末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否 合并 报表	年末少数 股东权益 (人民币元)	本年少数股东权益中 用于冲减少数股东 损益的金额 (人民币元)
西安赛尔 (注)	非控股子公司	有限责任公司	中国	压缩机系列 产品及配件 的开发、设 计、生产和销 售	22063182-4	人民币 50,000,000	人民币 50,000,000	45%	60%	是	45,293,859.72	432,659.88

注： 本集团对西安赛尔的表决权比例是根据本集团在西安赛尔的董事会所占的表决权比例确定。本集团能够对西安赛尔的财务和经营决策实施控制，因此将西安赛尔纳入合并范围。

四、 企业合并及合并财务报表(续)

2、 合并范围发生变更的说明

福建昆机普通机床有限公司(“福建昆机”)原为本公司的子公司,本公司持有其50%的股份。于2012年3月21日,本公司与福建昆机的另一股东福建成功机床有限公司(以下简称“成功机床”)达成协议,将本公司持有的福建昆机的50%股份转让给成功机床。福建昆机自2012年1月1日起至本集团丧失控制日止期间的经营成果已纳入本集团本年的合并利润表。

本公司子公司西安赛尔原持有杭州赛尔气体设备工程有限公司(“杭州赛尔”)51%的股权。杭州赛尔原注册资本为人民币120万元。2012年5月,本集团决定不参加杭州赛尔其他股东的增资扩股方案。根据杭州赛尔股东会决议和修改后的章程,杭州赛尔的两个自然人股东,合计追加人民币880万元的投资,并按其追加的投资额分别占杭州赛尔46.55%和42%的股份,而西安赛尔按其原持有的51%股本金(人民币61.2万元)占有增资扩股后的杭州赛尔11.45%股份。杭州赛尔完成增资扩股后,西安赛尔和本集团丧失对杭州赛尔的控制权,杭州赛尔不再作为本集团的子公司。杭州赛尔自2012年1月1日起至本集团丧失控制日止期间的经营成果已纳入本集团本年的合并利润表。

3、 本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本年不再纳入合并范围的子公司

金额单位: 人民币元

名称	附注	丧失控制日账面价值			2011年12月31日			2012年1月1日至丧失控制日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额	营业收入	营业成本及费用	净亏损
福建昆机	四、2	8,245,504.66	9,228,909.67	-983,405.01	8,307,992.56	9,105,332.98	-797,340.42	1,021,311.96	1,207,376.55	-186,064.59
杭州赛尔	四、2	16,045,914.63	14,681,898.29	1,364,016.34	11,175,812.13	8,928,816.45	2,246,995.68	800,952.28	1,683,931.62	-882,979.34

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

金额单位：人民币元

项目	2012 年			2011 年		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	——	——	314,067.72	——	——	503,574.06
人民币	——	——	284,355.04	——	——	461,601.60
港币	5,132.76	0.8108	4,161.80	5,137.07	0.8107	4,161.03
美元	2,186.15	6.2855	13,741.05	2,866.46	6.3009	18,059.32
欧元	1,419.86	8.3176	11,809.83	2,420.30	8.1625	19,752.11
银行存款：	——	——	89,363,725.11	——	——	175,304,445.56
人民币	——	——	74,477,458.47	——	——	159,138,846.02
港币	8,908,052.06	0.8108	7,222,810.21	8,916,284.47	0.8107	7,228,431.82
美元	1,208,691.32	6.2855	7,597,229.29	1,405,490.18	6.3009	8,855,851.43
欧元	7,962.29	8.3176	66,227.14	9,962.71	8.1625	81,316.29
保证金存款：	——	——	9,209,247.90	——	——	16,392,311.03
人民币	——	——	9,209,247.90	——	——	16,392,311.03
合计	——	——	98,887,040.73	——	——	192,200,330.65

于 2012 年 12 月 31 日，人民币 9,209,247.90 元 (2011 年 12 月 31 日：人民币 16,392,311.03 元) 的保证金存款用作本集团保函保证金和银行承兑汇票质押。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

金额单位：人民币元

种类	2012 年	2011 年
银行承兑汇票	74,194,825.88	104,034,946.22

上述应收票据均为一年内到期。

上述余额中无对持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的应收票据。

(2) 年末，本集团无用于质押的应收票据。

(3) 年末，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

金额单位: 人民币元

类别	2012 年	2011 年
第三方	524,468,635.11	461,679,432.22
关联方	4,181,928.75	6,094,433.84
小计	528,650,563.86	467,773,866.06
减: 坏账准备	231,765,313.91	182,828,343.15
合计	296,885,249.95	284,945,522.91

(2) 应收账款按账龄分析如下:

金额单位: 人民币元

账龄	2012 年	2011 年
1 年以内 (含 1 年)	174,337,635.14	160,235,520.22
1 年至 2 年 (含 2 年)	115,276,294.74	131,994,960.49
2 年至 3 年 (含 3 年)	95,221,246.10	73,342,118.82
3 年以上	143,815,387.88	102,201,266.53
小计	528,650,563.86	467,773,866.06
减: 坏账准备	231,765,313.91	182,828,343.15
合计	296,885,249.95	284,945,522.91

账龄自应收账款确认日起开始计算。

五、合并财务报表项目注释 (续)

3、应收账款 (续)

(3) 应收账款按种类披露

金额单位：人民币元

种类	注	2012 年				2011 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	(4)	41,753,757	7.90	12,425,627.10	29.76	89,372,562.83	19.11	12,612,691.31	14.11
按组合计提坏账准备的应收账款*									
组合 1	(5)	482,714,878.1	91.31	219,339,686.8	45.44	372,306,869.39	79.59	170,215,651.84	45.72
组合 2	(10)	4,181,92	0.79	-	-	6,094,433.84	1.30	-	-
组合小计		486,896,806.8	92.10	219,339,686.8	45.05	378,401,303.23	80.89	170,215,651.84	44.98
合计		528,650,563.8	100.00	231,765,313.9	-	467,773,866.06	100.00	182,828,343.15	-

注*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款

本集团并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

(4) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收货款	41,753,757.01	12,425,627.10	29.76	运用个别方式评估，发生减值

(5) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账龄	2012 年			2011 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	170,155,706.39	35.25	8,422,640.03	108,521,429.37	29.15	5,624,619.36
1 至 2 年	92,048,537.73	19.07	27,475,061.33	97,708,010.38	26.24	29,312,403.11
2 至 3 年	76,695,246.10	15.89	47,425,147.66	63,876,163.11	17.16	38,282,426.17
3 年以上	143,815,387.88	29.79	136,016,837.79	102,201,266.53	27.45	96,996,203.20
合计	482,714,878.10	100.00	219,339,686.81	372,306,869.39	100.00	170,215,651.84

(6) 本年本集团无发生重大的应收账款坏账准备转回或收回。

(7) 本年本集团无发生重大的应收账款的核销。

五、合并财务报表项目注释 (续)

3、应收账款 (续)

(8) 应收账款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	第三方	23,227,757.01	一年以上	4.39
第二名	第三方	21,623,532.70	一年以内	4.09
第三名	第三方	18,526,000.00	一年以上	3.50
第四名	第三方	16,380,000.00	一年以内	3.10
第五名	第三方	13,054,000.00	一年以上	2.47
合计	——	92,811,289.71	——	17.55

由于第三方客户的名称涉及本集团的商业机密，本集团未披露其具体名称。

(9) 上述余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(10) 应收关联方款项

金额单位：人民币元

单位名称	附注	与本公司 关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
昆明道斯机床有限公司 （“昆明道斯”）	六、6	合营企业	4,181,928.75	0.79

于 2012 年 12 月 31 日，本集团对应收关联方款项进行个别评估，认为无需计提坏账准备。

(11) 信用政策

本集团的应收账款主要为质保金。根据与客户签订的销售合同，质保金一般于产品安装后一年到期。除了质保金外，各项账款均应于协商的信用期结束时支付。本集团根据客户以往的付款记录和交易表现决定授予的信用期，一般为一至三个月。

五、合并财务报表项目注释 (续)

4、其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下:

金额单位: 人民币元

客户类别	2012 年	2011 年
第三方	18,107,078.55	17,520,895.29
关联方	370,448.02	930,594.93
小计	18,477,526.57	18,451,490.22
减: 坏账准备	4,798,674.36	4,221,633.89
合计	13,678,852.21	14,229,856.33

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

金额单位: 人民币元

账龄	2012 年	2011 年
1 年以内 (含 1 年)	13,367,793.27	13,181,557.63
1 年至 2 年 (含 2 年)	2,107,195.48	2,870,339.98
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,160,952.70	765,174.94
3 年以上	1,841,585.12	1,634,417.67
小计	18,477,526.57	18,451,490.22
减: 坏账准备	4,798,674.36	4,221,633.89
合计	13,678,852.21	14,229,856.33

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款按种类分析如下:

金额单位: 人民币元

种类	注	2012 年				2011 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	(4)	-	-	-	-	1,014,793.03	5.50	664,785.54	65.51
按组合计提坏账准备的其他应收款*									
组合 1	(5)	18,107,078.55	98.00	4,798,674.36	26.50	16,506,102.26	89.46	3,556,848.35	21.55
组合 2	(10)	370,448.02	2.00	-	-	930,594.93	5.04	-	-
组合小计		18,477,526.57	100.00	4,798,674.36	25.97	17,436,697.19	94.50	3,556,848.35	20.40
合计		18,477,526.57	100.00	4,798,674.36	-	18,451,490.22	100.00	4,221,633.89	-

注*: 此类包括单项测试未发生减值的其他应收款

本集团并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

五、合并财务报表项目注释 (续)

4、其他应收款 (续)

(4) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(5) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

金额单位：人民币元

账龄	2012 年			2011 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	12,997,345.25	71.78	687,852.53	11,935,165.34	72.31	591,571.89
1 至 2 年	2,107,195.48	11.64	1,132,434.01	2,770,339.98	16.78	1,164,679.52
2 至 3 年	1,160,952.70	6.41	1,136,802.70	765,174.94	4.64	765,174.94
3 年以上	1,841,585.12	10.17	1,841,585.12	1,035,422.00	6.27	1,035,422.00
合计	18,107,078.55	100.00	4,798,674.36	16,506,102.26	100.00	3,556,848.35

(6) 本年本集团无发生重大的其他应收款坏账准备转回或收回。

(7) 本年本集团无发生重大的其他应收款的核销。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收 款总额的 比例 (%)
江苏省设备成套有限公司	第三方	1,308,400.00	1 年以内	7.08
福建昆机	第三方	710,723.72	1 年以上	3.85
河南润龙商贸有限公司	第三方	580,000.00	1 年以上	3.14
陕西秦源招标有限责任公司	第三方	510,000.00	1 年以上	2.76
北京亚细亚国际展览公司	第三方	485,253.00	1 年以内	2.63
合计	——	3,594,376.72	——	19.46

(9) 上述余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

五、合并财务报表项目注释(续)

4、其他应收款 (续)

(10) 其他应收关联方款项情况

金额单位：人民币元

单位名称	附注	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
昆明道斯	六、6	合营企业	370,448.02	2.00

于2012年12月31日，本集团对其他应收关联方款项进行个别评估，认为无需计提坏账准备。

5、预付款项

(1) 预付款项分类列示如下

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
预付材料款	33,630,628.97	79,699,344.86
其它	4,540,029.95	-
合计	38,170,658.92	79,699,344.86

(2) 预付款项按账龄列示

金额单位：人民币元

账龄	2012 年		2011 年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	35,678,651.27	93.47	74,758,304.84	93.80
1 至 2 年 (含 2 年)	328,263.90	0.86	1,188,237.42	1.49
2 至 3 年 (含 3 年)	937,417.42	2.46	639,125.00	0.80
3 年以上	1,226,326.33	3.21	3,113,677.60	3.91
合计	38,170,658.92	100.00	79,699,344.86	100.00

账龄自预付款项确认日起开始计算。

五、合并财务报表项目注释(续)

5、预付款项 (续)

(3) 预付款项金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比 例(%)	预付 时间	未结算原因
杭州中能气轮动力有限公司	第三方	14,228,193.50	37.28	一年以内	材料预付款尚未到货
杭州赛尔	第三方	2,620,480.00	6.87	一年以内	材料预付款尚未到货
西门子国际贸易(上海)有限公司	第三方	2,164,439.75	5.67	一年以内	材料预付款尚未到货
北京大力浩然工业控制有限公司	第三方	1,202,390.00	3.15	一年以上	材料预付款尚未到货
怡新国际有限公司	第三方	1,023,596.62	2.68	一年以内	材料预付款尚未到货
合计		21,239,099.87	55.65		

(4) 上述余额中无预付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

6、存货

(1) 存货分类

金额单位：人民币元

存货分类	2012 年			2011 年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,920,608.00	3,065,619.64	95,854,988.36	136,500,099.11	3,065,619.64	133,434,479.47
周转材料	4,481,378.28	82,781.00	4,398,597.28	6,096,567.83	82,781.00	6,013,786.83
在产品	543,240,944.02	13,237,418.87	530,003,525.15	506,056,400.92	10,435,282.97	495,621,117.95
库存商品	377,437,360.82	7,287,560.78	370,149,800.04	334,943,612.36	2,684,150.37	332,259,461.99
委托加工物资	11,520,859.57	-	11,520,859.57	16,350,544.28	-	16,350,544.28
合计	1,035,601,150.69	23,673,380.29	1,011,927,770.40	999,947,224.50	16,267,833.98	983,679,390.52

2012 年 12 月 31 日，本集团没有用于担保的存货 (2011 年：无)。

五、合并财务报表项目注释(续)

6、 存货 (续)

(2) 存货本年变动情况分析如下

金额单位：人民币元

存货分类	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原材料	136,500,099.11	654,127,340.37	691,706,831.48	98,920,608.00
周转材料	6,096,567.83	9,955,525.54	11,570,715.09	4,481,378.28
在产品	506,056,400.92	916,891,243.45	879,706,700.35	543,240,944.02
库存商品	334,943,612.36	878,534,425.98	836,040,677.52	377,437,360.82
委托加工物资	16,350,544.28	31,942,815.80	36,772,500.51	11,520,859.57
小计	999,947,224.50	2,491,451,351.14	2,455,797,424.95	1,035,601,150.69
减：存货跌价准备	16,267,833.98	7,405,546.31	-	23,673,380.29
合计	983,679,390.52	2,484,045,804.83	2,455,797,424.95	1,011,927,770.40

(3) 存货跌价准备

金额单位：人民币元

存货种类	年初余额	本年计提	本年减少额	年末余额
原材料	3,065,619.64	-	-	3,065,619.64
周转材料	82,781.00	-	-	82,781.00
在产品	10,435,282.97	2,802,135.90	-	13,237,418.87
库存商品	2,684,150.37	4,603,410.41	-	7,287,560.78
合计	16,267,833.98	7,405,546.31	-	23,673,380.29

7、 其他流动资产

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
预缴所得税	1,495,385.23	-

8、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
对合营企业的投资	43,631,371.02	47,500,223.66
对联营企业的投资	14,348,530.66	14,424,357.29
其他长期股权投资	3,145,000.00	2,000,000.00
小计	61,124,901.68	63,924,580.95
减：减值准备	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	59,124,901.68	61,924,580.95

五、合并财务报表项目注释(续)

8、长期股权投资 (续)

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下:

金额单位: 人民币元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
权益法—合营公司										
昆明道斯	24,739,533.99	47,500,223.66	-3,868,852.64	43,631,371.02	50.00	50.00	——	-	-	5,000,000.00
权益法—联营公司										
西安瑞特快速制造工程研究有限公司 (“西安瑞特”)	14,000,000.00	14,424,357.29	-75,826.63	14,348,530.66	23.34	23.34	——	-	-	-
成本法-其他长期股权投资										
云南澄江铜材厂 (注)	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	40.00	40.00	——	2,000,000.00	-	-
杭州赛尔	1,145,000.00	-	1,145,000.00	1,145,000.00	11.45	11.45	——	-	-	-
小计	3,145,000.00	2,000,000.00	1,145,000.00	3,145,000.00	-	-	——	2,000,000.00	-	-
合计	41,884,533.99	63,924,580.95	-2,799,679.27	61,124,901.68	-	-	——	2,000,000.00	-	5,000,000.00

注: 云南澄江铜材厂已丧失持续经营能力, 本集团已于 1999 年对该项投资全额计提了长期股权投资减值准备。根据本公司于 2009 年召开的第六届董事会第七次会议的决议, 本公司开始对该项投资进行清理。截至财务报表报出日, 云南澄江铜材厂清理工作尚未完成。

五、合并财务报表项目注释(续)

8、长期股权投资 (续)

(3) 重要合营企业和联营企业信息:

金额单位: 人民币元

被投资单位名称	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润/(亏损)
一、合营企业					
昆明道斯	171,785,797.33	84,523,055.29	87,262,742.04	87,651,903.42	2,262,294.72
二、联营企业					
西安瑞特	132,391,726.86	70,915,588.64	61,476,138.22	38,209,763.90	-324,878.45

9、固定资产

(1) 固定资产情况

金额单位: 人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
原值					
年初余额	331,923,773.17	510,166,514.61	32,560,070.76	14,924,651.01	889,575,009.55
本年增加	1,404,365.67	7,688,228.16	945,830.65	737,045.91	10,775,470.39
在建工程转入	6,797,179.86	19,404,018.57	583,760.68	-	26,784,959.11
本年减少	-185,612.50	-3,887,517.43	-589,517.00	-978,263.72	-5,640,910.65
合并范围变更 导致减少	-	-1,335,984.16	-1,506,177.00	-438,483.46	-3,280,644.62
年末余额	339,939,706.20	532,035,259.75	31,993,968.09	14,244,949.74	918,213,883.78
累计折旧					
年初余额	79,098,901.62	232,397,742.87	15,834,765.99	9,753,870.07	337,085,280.55
本年计提	9,837,260.65	30,634,352.58	2,975,304.96	1,500,679.86	44,947,598.05
本年减少	-178,188.00	-2,620,467.34	-548,591.49	-867,644.64	-4,214,891.47
合并范围变更 导致减少	-	-844,524.96	-884,721.27	-376,624.49	-2,105,870.72
年末余额	88,757,974.27	259,567,103.15	17,376,758.19	10,010,280.80	375,712,116.41
减值准备					
年初余额	-	3,606,029.68	-	102,350.08	3,708,379.76
处置转销	-	-744,621.57	-	-60,984.15	-805,605.72
年末余额	-	2,861,408.11	-	41,365.93	2,902,774.04
账面价值					
年末	251,181,731.93	269,606,748.49	14,617,209.90	4,193,303.01	539,598,993.33
年初	252,824,871.55	274,162,742.06	16,725,304.77	5,068,430.86	548,781,349.24

本集团本年计提折旧人民币 44,947,598.05 元。

本集团本年由在建工程转入固定资产的金额为人民 26,784,959.11 元。

于 2012 年 12 月 31 日, 本集团固定资产中净值为人民币 12,310,969.12 元 (2011 年: 人民币 10,458,326.16 元) 的房屋及建筑物用作银行短期借款的抵押品。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

9、 固定资产 (续)

(2) 暂时闲置的固定资产情况

金额单位：人民币元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,581,951.07	2,161,072.55	-	420,878.52	暂时封存

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

金额单位：人民币元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
于 2012 年 12 月 31 日			
房屋及建筑物	2,592,597.82	2,488,893.91	103,703.91
于 2011 年 12 月 31 日			
房屋及建筑物	2,592,597.82	2,488,893.91	103,703.91

于 2012 年和 2011 年, 本集团通过融资租赁租入的固定资产已全部计提完折旧。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

于 2012 年 12 月 31 日及截至本财务报表之批准日, 本集团正在为部分房屋及建筑物申领产权证书, 办结产权证书的时间取决于相关政府部门的审批程序。该等物业在本集团的账面价值为人民币 48,683,361.32 元 (2011 年: 人民币 42,506,860.24 元)。

本公司董事认为本集团没有取得有关产权证书不会影响该部分房屋及建筑物的使用及运作。

五、 合并财务报表项目注释(续)

10、 在建工程

(1) 在建工程情况

金额单位：人民币元

项目	2012 年			2011 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重装铸造基地	173,621,841.69	-	173,621,841.69	90,650,165.27	-	90,650,165.27
小件车间瑞士进口精密 数控外圆、内圆磨床	-	-	-	10,247,728.44	-	10,247,728.44
其他项目	10,794,792.43	2,056,931.37	8,737,861.06	20,305,830.76	2,056,931.37	18,248,899.39
合计	184,416,634.12	2,056,931.37	182,359,702.75	121,203,724.47	2,056,931.37	119,146,793.10

五、 合并财务报表项目注释 (续)

10、 在建工程 (续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

金额单位：人民币元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	工程投入 占预算 比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金 额	本年利息 资本化率	资金来源
重装铸造基地	729,560,000.00	90,650,165.27	87,627,383.46	-	4,655,707.04	173,621,841.69	23.80	36%	6,615,355.31	6,615,355.31	6.86%	自筹资金以 及中央预算 内投资
小件车间瑞士进 口精密数控 外 圆、内圆磨 床	12,000,000.00	10,247,728.44	610,000.00	10,857,728.44	-	-	90.48	100%	-	-	-	自筹资金
其他项目	——	18,248,899.39	6,416,192.34	15,927,230.67	-	8,737,861.06	——	——	-	-	-	——
合计	——	119,146,793.10	94,653,575.80	26,784,959.11	4,655,707.04	182,359,702.75	——	——	6,615,355.31	6,615,355.31	6.86%	——

五、 合并财务报表项目注释(续)

10、 在建工程 (续)

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
重装铸造基地	36%	基地主体结构在建

11、 无形资产

金额单位：人民币元

项目	土地使用权	各种软件	其他	合计
原值				
年初余额	25,925,562.02	19,661,919.41	3,736,089.93	49,323,571.36
本年增加	35,964,921.44	19,808.01	10,191.99	35,994,921.44
本年减少	-	-27,400.00	-	-27,400.00
年末余额	61,890,483.46	19,654,327.42	3,746,281.92	85,291,092.80
累计摊销				
年初余额	3,651,809.29	9,740,611.03	552,511.87	13,944,932.19
本年计提	905,193.20	1,339,286.73	119,226.80	2,363,706.73
本年减少	-	-17,810.13	-	-17,810.13
年末余额	4,557,002.49	11,062,087.63	671,738.67	16,290,828.79
账面价值				
年末	57,333,480.97	8,592,239.79	3,074,543.25	69,000,264.01
年初	22,273,752.73	9,921,308.38	3,183,578.06	35,378,639.17

本集团无形资产本年摊销额为人民币 2,363,706.73 元。

2012 年 12 月 31 日，本集团将账面价值为人民币 6,635,282.83 元 (2011 年：人民币 12,100,712.60 元) 的土地使用权用作银行短期借款的抵押品。

五、 合并财务报表项目注释(续)

12、 商誉

金额单位：人民币元

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
西安赛尔	7,296,277.00	-	-	7,296,277.00	-

本集团于 2001 年收购西安赛尔时，合并成本超过按比例获得的西安赛尔可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为与西安赛尔相关的商誉。

西安赛尔的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 5 年财务预算和 10% 税前折现率预计该资产组的未来现金流量现值。超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计该资产组未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

对西安赛尔预计未来现金流量现值的计算采用了节能型离心压缩机业务分部的毛利率及营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设。

13、 长期待摊费用

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
装修	1,365,116.55	1,095,703.88	534,434.88	1,926,385.55

五、 合并财务报表项目注释 (续)

14、 递延所得税资产

(1) 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

金额单位：人民币元

项目	2012 年		2011 年	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
坏账准备	236,563,988.27	35,484,598.24	187,049,977.04	28,226,996.55
存货跌价准备	23,673,380.29	3,551,007.05	16,267,833.98	2,440,175.10
固定资产减值准备	2,902,774.04	435,416.10	3,708,379.76	556,256.96
在建工程减值准备	2,056,931.37	308,539.71	2,056,931.37	308,539.71
长期股权投资减值准备	2,000,000.00	300,000.00	3,500,000.00	525,000.00
预计负债	9,921,145.94	1,488,171.89	17,390,990.97	2,608,648.64
固定资产折旧	5,365,577.75	804,836.66	5,432,865.15	814,929.77
预提费用	15,653,693.25	2,348,053.99	4,140,100.00	621,015.00
未实现内部利润	5,402,946.04	810,441.91	6,527,481.51	979,122.23
内部退养人员辞退福利折现款	9,148,819.78	1,372,322.97	11,325,508.61	1,698,826.30
政府补助	65,131,518.00	9,769,727.70	39,643,000.00	5,946,450.00
逾期两年未支付应付款	1,276,914.33	191,537.15	1,276,914.33	191,537.15
未弥补亏损	40,030,812.98	6,004,621.94	9,980,608.03	1,327,591.21
合计	419,128,502.04	62,869,275.31	308,300,590.75	46,245,088.62

(2) 未确认递延所得税资产明细

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
子公司可抵扣亏损	9,918,640.83	4,733,074.58

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

金额单位：人民币元

年份	2012 年	2011 年
2013 年	-	201,495.36
2014 年	-	730,877.95
2015 年	8,013,861.90	2,448,294.03
2016 年	836,746.12	1,352,407.24
2017 年	1,068,032.81	-
合计	9,918,640.83	4,733,074.58

五、合并财务报表项目注释 (续)

15、其他非流动资产

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
预付工程款	6,359,675.00	10,770,514.20
预付土地使用权款 (注)	33,410,785.60	50,720,000.00
预付合同技术许可费和相关设备采购款 (附注六、5(1) 注 3)	47,666,181.55	18,246,610.80
其它	3,900,000.00	-
合计	91,336,642.15	79,737,125.00

注：于 2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，预付土地使用权款为本公司预付给云南省嵩明县人民政府以获取杨林工业开发区一块土地使用权的款项。本公司于 2012 年获取了其中部分土地的使用权，并将该部分土地的价款转入无形资产，剩余部分土地的使用权证仍在办理中。

16、资产减值准备明细

金额单位：人民币元

项目	附注	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
			计提	其他	转回	转销	
应收账款	五、3	182,828,343.15	44,203,336.28	5,035,778.21	-	302,143.73	231,765,313.91
其他应收款	五、4	4,221,633.89	710,723.72	-	57,292.64	76,390.61	4,798,674.36
存货	五、6	16,267,833.98	7,405,546.31	-	-	-	23,673,380.29
长期股权投资	五、8	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00
固定资产	五、9	3,708,379.76	-	-	-	805,605.72	2,902,774.04
在建工程	五、10	2,056,931.37	-	-	-	-	2,056,931.37
合计		211,083,122.15	52,319,606.31	5,035,778.21	57,292.64	1,184,140.06	267,197,073.97

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

17、所有权受到限制的资产

于 2012 年 12 月 31 日，所有权受到限制的资产情况如下：

金额单位：人民币元

项目	附注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
用于担保的资产					
- 货币资金	五、1	16,392,311.03	38,830,140.39	46,013,203.52	9,209,247.90
- 固定资产	五、9	10,458,326.16	2,793,608.80	940,965.84	12,310,969.12
- 无形资产	五、11	12,100,712.60	-	5,465,429.77	6,635,282.83
合计		38,951,349.79	41,623,749.19	52,419,599.13	28,155,499.85

五、合并财务报表项目注释(续)

17、所有权受到限制的资产(续)

于本财务报表期间,所有权受到限制的保证金存款为存入银行作为该等银行为本集团出具保函和银行承兑汇票的保证金。

所有权受到限制的固定资产以及无形资产用作若干银行短期借款的抵押品,该限制将于相关银行短期借款偿还后解除。

18、短期借款

(1) 短期借款分类:

金额单位:人民币元

项目	2012 年	2011 年
抵押借款	15,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	80,000,000.00
合计	105,000,000.00	100,000,000.00

(2) 于2012年12月31日,本集团不存在已到期未偿还的短期借款。

19、应付票据

金额单位:人民币元

种类	2012 年	2011 年
银行承兑汇票	28,693,005.00	46,596,910.09

上述金额均为一年内到期的应付票据。

20、应付账款

(1) 应付账款分类列示如下:

金额单位:人民币元

项目	2012 年	2011 年
应付关联公司	34,449,887.87	45,553,713.06
应付供应商	472,312,690.32	318,378,289.87
合计	506,762,578.19	363,932,002.93

(2) 上述余额中无对持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的应付账款。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

20、 应付账款 (续)

(3) 应付账款按账龄列示如下:

金额单位: 人民币元

账龄	2012 年		2011 年	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
	金额		金额	
1 年以内 (含 1 年)	452,775,354.00	89.35	345,694,705.24	94.99
1 至 2 年 (含 2 年)	38,002,306.15	7.50	13,028,799.15	3.58
2 至 3 年 (含 3 年)	12,272,909.56	2.42	2,547,823.45	0.70
3 年以上	3,712,008.48	0.73	2,660,675.09	0.73
合计	506,762,578.19	100.00	363,932,002.93	100.00

账龄自应付账款确认日起开始计算。

本集团账龄超过一年的大额应付账款主要为尚未支付的配套设备采购款和材料采购款。

21、 预收款项

预收款项均为本公司向客户预收的货款。

(1) 预收款项按账龄列示如下:

金额单位: 人民币元

账龄	2012 年		2011 年	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
	金额		金额	
1 年以内 (含 1 年)	199,856,646.59	58.90	356,431,749.52	82.25
1 至 2 年 (含 2 年)	111,355,965.17	32.82	49,972,174.63	11.53
2 至 3 年 (含 3 年)	16,609,370.58	4.89	19,731,124.00	4.55
3 年以上	11,519,079.93	3.39	7,218,723.20	1.67
合计	339,341,062.27	100.00	433,353,771.35	100.00

预收款项期末余额中无对持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的预收款项。

五、合并财务报表项目注释 (续)

22、应付职工薪酬

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴 (注 1)	13,082,236.69	218,949,608.71	223,827,735.29	8,204,110.11
二、职工福利费	36,665.44	4,537,670.88	4,574,336.32	-
三、社会保险费	2,367,737.95	45,458,852.35	47,826,590.30	-
其中： 1. 医疗保险费	1,580,270.88	12,741,585.68	14,321,856.56	-
2. 基本养老保险费	1,058,657.09	27,827,968.87	28,886,625.96	-
3. 失业保险费	-406,477.56	2,844,787.22	2,438,309.66	-
4. 工伤保险费	131,612.90	810,862.95	942,475.85	-
5. 生育保险费	3,674.64	1,233,647.63	1,237,322.27	-
四、住房公积金	1,835,953.72	15,812,946.31	15,802,243.31	1,846,656.72
五、辞退福利 (含内退费用)(注 2)	11,325,508.61	2,487,821.63	4,664,510.46	9,148,819.78
六、工会经费和职工教育经费	4,850,287.23	5,274,460.16	3,823,932.32	6,300,815.07
合计	33,498,389.64	292,521,360.04	300,519,348.00	25,500,401.68

注 1：除预提的年终奖金外，应付工资、奖金、津贴和补贴，已于 2013 年 1 月全额发放和缴纳。于 2012 年 12 月 31 日，本集团无属于拖欠性的应付职工薪酬。

注 2：于 2012 年 12 月 31 日，上述“辞退福利”中没有包含因解除劳动关系给予的补偿。

本集团有部分员工未到法定退休年龄而提前退休，按照本集团实施的职工内部退休计划的规定，本集团将相关员工停止提供服务日至法定退休日期间、拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等职工薪酬，以折现后的金额确认为预计负债，计入当期管理费用（“内退费用”）。本集团选用的折现率为与本集团内退费用支付期限相同的国债利率。

23、应交税费

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
增值税	8,657,696.02	3,199,549.74
营业税	29,904.30	120,830.69
企业所得税	337,754.29	267,149.52
其他	3,297,485.55	3,722,772.91
合计	12,322,840.16	7,310,302.86

五、合并财务报表项目注释 (续)

24、应付股利

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
已宣告但尚未发放的现金股利	135,898.49	135,898.49

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
应付工程款	37,848,515.07	-
工程保证金	3,020,058.50	4,607,662.25
租金	5,563,318.96	2,254,373.81
审计费	2,160,000.00	2,150,000.00
佣金及业务推广费	8,863,815.00	20,414,223.33
其他	15,963,501.61	11,239,377.60
合计	73,419,209.14	40,665,636.99

上述余额中无对持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的其他应付款。

(2) 其他应付款按账龄列示如下：

金额单位：人民币元

账龄	2012 年		2011 年	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
	金额		金额	
1 年以内 (含 1 年)	53,811,347.81	73.29	35,435,519.62	87.14
1 至 2 年 (含 2 年)	14,958,695.50	20.37	1,293,896.67	3.18
2 至 3 年 (含 3 年)	1,163,850.00	1.59	2,263,850.30	5.57
3 年以上	3,485,315.83	4.75	1,672,370.40	4.11
合计	73,419,209.14	100.00	40,665,636.99	100.00

于 2012 年 12 月 31 日，本集团账龄超过一年的大额其他应付款主要为工程保证金及未付的销售佣金。

(3) 于 2012 年 12 月 31 日，本集团金额较大的其他应付款主要为应付建筑商的工程款。

五、合并财务报表项目注释(续)

26、预计负债

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
产品质量保证	9,921,145.94	17,390,990.97

本集团一般会向购买机床产品的消费者提供售后质量维修承诺，对机床产品售出后一年内出现非意外事件造成的故障和质量问题，本集团免费负责保修。上述产品质量保证是按本集团预计为本年度及以前年度售出的产品需要承担的产品质量保证费用计提的。

27、一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
应付融资租赁款	五、28	213,209.00	213,209.00
售后租回	五、30	205,300.00	205,300.00
合计		418,509.00	418,509.00

28、长期应付款

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
应付融资租赁款	1,918,881.90	2,132,090.90
减：一年内到期的应付融资租赁款	213,209.00	213,209.00
合计	1,705,672.90	1,918,881.90

应付融资租赁款反映的是本集团于 2001 年售后租回部分车间及厂房形成的最低租赁付款额的现值。该租赁构成融资租赁，租赁期为 20 年。

于 2012 年 12 月 31 日，本集团未确认融资费用余额为人民币 1,160,639.12 元(2011 年：人民币 1,289,599.00 元)。

上述余额中无对持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东的长期应付款。

五、合并财务报表项目注释(续)

28、长期应付款(续)

本集团于 2012 年 12 月 31 日以后需支付的最低融资租赁付款额如下:

最低租赁付款	2012 年	2011 年
1 年以内(含 1 年)	342,168.88	342,168.88
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	342,168.88	342,168.88
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	342,168.88	342,168.88
3 年以上	2,053,014.38	2,395,183.26
小计	3,079,521.02	3,421,689.90
减: 未确认融资费用	1,160,639.12	1,289,599.00
合计	1,918,881.90	2,132,090.90

上述一年内到期的应付融资租赁款扣减未确认融资费用后的净额已在附注五、27 中披露。

29、专项应付款

金额单位: 人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
陕西省知识产权局 专项拨款	100,000.00	-	100,000.00	-
机床关键零部件进口关 税和进口环节增值税退 税款(注)	15,167,565.87	-	-	15,167,565.87
合计	15,267,565.87	-	100,000.00	15,167,565.87

注 根据《财政部国家发展改革委海关总署国家税务总局关于落实国务院加快振兴装备制造业的若干意见有关进口税收政策的通知》(财关税[2007]11号), 该退税款作为国家投资处理, 应在规定期限内转作国家资本金。如果企业未能按期将退税税款转作国家资本金, 应将所退税款及时退还国库。根据 2010 年 8 月 16 日召开的第六届董事会第十九次会议决议, 本公司会在收到上述退税款两年内通过向其国有大股东沈机集团和云南省工业投资定向发行股票, 完成将该退税款转作国家资本金的程序。在此之前, 本公司按照会计准则, 将收到的退税款计入专项应付款。

五、合并财务报表项目注释 (续)

30、其他非流动负债

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
递延收益		
- 售后租回 (注 1)	1,642,402.91	1,847,702.91
- 政府补助 (注 2)	65,131,518.00	39,643,000.00
合计	66,773,920.91	41,490,702.91

注 1 递延收益-售后租回是本集团于 2001 年出售部分房屋建筑物和土地使用权后，回租构成经营租赁。所以出售房产和土地使用权的收入与原账面价值的差异形成递延收益在 20 年租赁期内按直线法摊销确认。于 2012 年，本集团将预计一年内转入利润表的递延收益，作为一年内到期的非流动负债（见附注五、27）列示。

注 2 2012 年 12 月 31 日，政府补助主要包括如下补助资金：

1) 精密立卧式加工中心技术创新平台和 TGK46100 系列高新技术镗铣床两个研发项目的国家专项补助基金分别为人民币 803.5 万元及人民币 1,092.4 万元；

2) 本公司重装铸造基地（附注五、10）的土地平整、土建施工及设备安装采购的补助资金人民币 2,988.4 万元。

31、股本

金额单位：人民币元

	年初及年末余额
人民币普通股国内上市 A 股	390,186,228.20
境外上市的外资股香港上市 H 股	140,894,874.80
合计	531,081,103.00

32、资本公积

金额单位：人民币元

项目	年初及年末余额
股本溢价	19,206,777.12
其他资本公积 - 其他	8,096,544.60
合计	27,303,321.72

五、合并财务报表项目注释 (续)

33、 盈余公积

金额单位：人民币元

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	116,508,002.60	-	-	116,508,002.60

34、 未分配利润

金额单位：人民币元

项目	注	金额
年初未分配利润		727,245,922.10
加： 本年归属于母公司股东的净亏损		-73,220,171.53
减： 提取法定盈余公积		-
应付普通股股利	(1)	10,621,622.06
年末未分配利润	(2)	643,404,128.51

(1) 分配普通股股利

2012 年 5 月 15 日召开的股东大会批准了派发归属于 2011 年度的每股人民币 0.02 元 (2011 年：每股人民币 0.05 元)，总金额为人民币 10,621,622.06 元的股利 (2011 年：人民币 26,554,055.15 元)。

(2) 年末未分配利润的说明

子公司本年提取的归属于母公司的盈余公积为人民币 157,620.39 元 (2011 年：人民币 228,079.02 元)。

于 2012 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 6,907,902.55 元 (2011 年：人民币 6,750,282.16 元)。

五、合并财务报表项目注释 (续)

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
主营业务收入	1,082,295,370.62	1,798,749,531.20
其中：销售商品收入	1,066,989,921.61	1,778,371,514.54
提供劳务收入	15,305,449.01	20,378,016.66
其他业务收入	4,015,725.16	6,108,033.09
营业收入合计	1,086,311,095.78	1,804,857,564.29
营业成本	880,453,359.74	1,368,376,106.28

(2) 主营业务 (分业务)

金额单位：人民币元

业务名称	2012 年		2011 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床业务	898,760,425.29	724,801,016.49	1,548,123,743.44	1,149,136,018.72
节能型离心压缩机业务	187,550,670.49	155,652,343.25	256,733,820.85	219,240,087.56
合计	1,086,311,095.78	880,453,359.74	1,804,857,564.29	1,368,376,106.28

(3) 有关本集团按不同地区列示的外部客户收入的信息参见附注十、2(2)。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

35、 营业收入、营业成本 (续)

(4) 2012 年前五名客户的营业收入情况

金额单位：人民币元

单位名称	营业收入	占营业收入总额的 比例 (%)
第一名	69,999,999.90	6.44
第二名	64,034,188.02	5.89
第三名	42,952,219.67	3.95
第四名	22,794,871.79	2.10
第五名	22,462,051.28	2.07
合计	222,243,330.66	20.45

由于客户的名称涉及本集团的商业秘密，本集团未披露 2012 年前五名客户的具体名称。

36、 营业税金及附加

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年	计缴标准
营业税	11,048.24	22,931.25	营业收入的 3% - 5%
城市维护建设税	4,155,659.37	4,727,000.36	缴纳增值税及营业税 的 1% - 7%
教育费附加	1,910,381.75	2,132,201.57	缴纳增值税及营业税 的 3%
地方教育附加	1,078,106.38	1,142,188.46	缴纳增值税及营业税 的 2%
合计	7,155,195.74	8,024,321.64	

五、 合并财务报表项目注释 (续)

37、 销售费用

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
人工成本	34,676,230.13	28,567,237.60
销售佣金及业务推广费	4,765,756.67	32,743,045.33
折旧费	938,404.43	1,077,046.01
其他	56,247,762.84	71,801,359.15
合计	96,628,154.07	134,188,688.09

38、 管理费用

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
人工成本	63,435,571.38	67,292,056.59
折旧费	9,139,581.69	8,713,597.84
其他	87,799,303.87	93,647,289.95
合计	160,374,456.94	169,652,944.38

39、 财务费用

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
贷款的利息支出	8,507,777.84	3,712,939.82
减：资本化的利息支出	6,615,355.31	-
利息收入	-655,934.64	-1,459,190.35
净汇兑收益用	-500,885.54	-76,054.68
其他财务费用	1,062,122.84	1,231,506.63
合计	1,797,725.19	3,409,201.42

本集团本年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 6.86% (2011 年：无)。

五、合并财务报表项目注释 (续)

40、投资收益

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
权益法核算的长期股权投资收益	五、8	1,055,320.73	7,334,821.80
处置长期股权投资产生的投资收益		1,408,054.17	-
其他		533,000.00	-
合计		2,996,374.90	7,334,821.80

(1) 按权益法核算的长期股权投资收益情况如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	2012 年	2011 年
昆明道斯	1,131,147.36	7,534,798.57
西安瑞特	-75,826.63	-199,976.77
合计	1,055,320.73	7,334,821.80

41、资产减值损失

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
应收账款	44,203,336.28	56,493,076.37
其他应收款	653,431.08	1,891,628.04
存货	7,405,546.31	4,536,999.15
合计	52,262,313.67	62,921,703.56

42、营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	注	2012 年	2011 年	2012 年计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		51,454.39	1,892,985.09	51,454.39
政府补助	(2)	15,369,410.00	2,552,408.50	15,369,410.00
其他		137,367.91	645,191.92	137,367.91
合计		15,558,232.30	5,090,585.51	15,558,232.30

五、 合并财务报表项目注释 (续)

42、 营业外收入 (续)

(2) 政府补助明细:

项目	2012 年	2011 年	说明
THM 系列精密卧式加工中心	8,142,000.00	-	注
大型精密数控铣镗机 (TKS6916)	2,600,000.00	-	——
其他	4,627,410.00	2,552,408.50	——
合计	15,369,410.00	2,552,408.50	——

注: 根据《关于 2009 年度立项课题的批复》(工信部装函〔2009〕619 号) 以及本公司与其他合作单位的协议, 本公司作为课题责任单位, 与其他合作单位联合申报的研发项目 (THM 系列精密卧式加工中心) 可以获得政府补助人民币 814 万元。本公司于 2010 年 12 月以及 2011 年 7 月收到了相关的政府补助, 并将其确认为递延收益。2012 年, 该研发项目通过相关政府部门的验收, 因而本公司于 2012 年将收到的补助从递延收益转入营业外收入。

43、 营业外支出

金额单位: 人民币元

项目	2012 年	2011 年	2012 年计入非经常性损益的金额
固定资产处置损失	516,205.94	499,354.16	516,205.94
对外捐赠	-	8,000.00	-
其他	918,565.55	1,418,555.54	918,565.55
合计	1,434,771.49	1,925,909.70	1,434,771.49

44、 所得税费用

金额单位: 人民币元

项目	注	2012 年	2011 年
按税法及相关规定计算的当期所得税		892,777.43	12,758,248.81
以前年度少计所得税		2,853,031.09	-
递延所得税的变动	(1)	-16,689,987.38	3,810,239.29
合计		-12,944,178.86	16,568,488.10

五、 合并财务报表项目注释 (续)

44、 所得税费用 (续)

由于本集团于截至 2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日止 12 个月内并无赚取香港利得税的应课税溢利，因此并未就香港利得税计提拨备。

(1) 递延所得税的变动分析如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
暂时性差异的产生和转回	-17,052,661.67	-8,832,491.81
税率变动对递延税项的影响	-	17,957,297.13
未确认的可抵扣亏损	531,923.19	338,101.81
冲回以前年度确认的递延所得税资产	1,327,591.20	750,000.00
利用以前年度未确认的可抵扣亏损	-1,496,840.10	-6,402,667.84
合计	-16,689,987.38	3,810,239.29

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
税前利润（亏损用“-”号填列）	-95,240,273.86	68,784,096.53
按有关税务地区适用税率的名义税项	-23,810,068.47	17,196,024.13
加：不可抵税支出	261,223.30	1,503,757.07
不需纳税收入	-263,830.18	-1,833,705.45
未确认的可抵扣亏损	531,923.19	338,101.81
冲回以前年度确认的递延所得税资产	1,327,591.20	750,000.00
利用以前年度未确认的可抵扣亏损	-1,496,840.10	-6,402,667.84
税率差异的影响	12,005,705.39	-
税率变动对递延税项的影响	-	17,957,297.13
加计扣除项目的影响	-3,757,729.32	-4,604,571.13
所得税税收优惠的影响	-595,184.96	-8,335,747.62
以前年度少缴所得税	2,853,031.09	-
本年所得税费用（所得税收益用“-”号填列）	-12,944,178.86	16,568,488.10

五、 合并财务报表项目注释 (续)

45、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

	2012 年	2011 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润(亏损以“-”号填列)(人民币元)	-73,220,171.53	54,567,125.16
本公司发行在外普通股的加权平均数 (股)	531,081,103.00	531,081,103.00
基本每股收益 (元 / 股)	-0.14	0.10

于2012年和2011年,本公司发行在外的普通股的股数没有发生任何变化。上述年度本公司发行在外普通股的加权平均数等于2012年1月1日的普通股股数。

(2) 稀释每股收益

本年度,本公司不存在稀释性的潜在普通股,稀释每股收益与基本每股收益相同。

五、合并财务报表项目注释 (续)

46、利润表补充资料

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
发生的职工薪酬费用	292,521,360.04	301,118,479.53
计提的折旧	44,947,598.05	39,557,808.83
无形资产摊销	2,363,706.73	3,047,547.88
审计费	2,660,000.00	2,700,000.00

47、现金流量表项目注释

(1) 本年度收到的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	金额
政府补助产品研发的款项	26,757,928.00
其他	2,950,732.83
合计	29,708,660.83

(2) 本年度支付的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	金额
产品质量保证费	17,077,956.49
其他	10,112,595.70
合计	27,190,552.19

五、合并财务报表项目注释(续)

47、现金流量表项目注释(续)

(3) 本年度收到的其他与投资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	金额
重装基地补助款	14,000,000.00

48、现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

金额单位：人民币元

补充资料	2012 年	2011 年
1. 将净利润(净亏损以“-”号填列)调节为经营活动现金流量:		
净利润(净亏损以“-”号填列)	-82,296,095.00	52,215,608.43
加: 资产减值准备	52,262,313.67	62,921,703.56
固定资产折旧	44,947,598.05	39,557,808.83
无形资产摊销	2,363,706.73	3,047,547.88
长期待摊费用摊销	534,434.88	178,093.26
递延收益摊销	-205,300.00	-205,300.20
处置固定资产的损失(收益以“-”号填列)	464,751.55	-1,393,630.93
财务费用	1,391,536.99	4,116,520.60
投资收益	-2,996,374.90	-7,334,821.80
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)	-16,624,186.69	3,810,239.29
存货的增加	-35,653,926.19	-235,440,378.85
经营性应收项目的增加	-91,577,090.32	-190,586,600.85
经营性应付项目的增加	134,959,642.53	269,767,967.48
经营活动产生的现金流量净额	7,571,011.30	654,756.70
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	89,677,792.83	175,808,019.62
减: 现金的年初余额	175,808,019.62	285,882,274.37
现金及现金等价物净增加额(减少以“-”号填列)	-86,130,226.79	-110,074,254.75

五、 合并财务报表项目注释 (续)

48、 现金流量表相关情况(续)

(2) 本年处置子公司及丧失了控制权的原子公司的相关信息:

处置子公司的相关信息

	2012 年	2011 年
处置子公司的价格	1,000,000.00	-
处置子公司收到的现金	1,000,000.00	-
减: 子公司于处置日持有的现金	56,241.69	-
处置子公司收到的现金净额	943,758.31	-
处置子公司于处置日的非现金资产和负债		-
- 流动资产 (除现金)	7,607,843.68	-
- 非流动资产	581,419.29	-
- 流动负债	9,228,909.67	-
- 非流动负债	-	-

丧失了控制权的原子公司的相关信息

	2012 年	2011 年
于丧失控制权日, 原子公司持有的现金	5,970,608.35	-
丧失了原子公司的控制权导致的现金净额的减少	-5,970,608.35	-
于丧失控制权日, 原子公司持有的非现金资产和负债		
-流动资产 (除现金)	9,381,614.22	-
-非流动资产	693,692.06	-
-流动负债	14,681,898.29	-
-非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

金额单位: 人民币元

项目	2012 年	2011 年
现金		
其中: 库存现金	314,067.72	503,574.06
可随时用于支付的银行存款	89,363,725.11	175,304,445.56
年末现金余额	89,677,792.83	175,808,019.62

注: 以上披露的现金不含使用受限制的货币资金及期限短的投资的金额。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

49、 董事酬金

截至 2012 年 12 月 31 日止年度的董事酬金详情如下:

金额单位: 人民币千元

	董事袍金	薪金、津贴及 实物福利	退休计划 供款	酌情花红 (iii)	合计
执行董事:					
王兴 (主席)	100	404	68	161	733
张晓毅	83	402	50	201	736
叶农	64	344	68	251	727
李顺珍	64	346	59	31	500
皮建国 (i)	-	-	-	50	50
非执行董事:					
关欣	57	-	-	-	57
高明辉	64	408	-	161	633
张涛 (ii)	-	-	-	-	-
李振雄 (ii)	-	-	-	-	-
独立董事:					
李冬茹	143	-	-	-	143
陈富生	200	-	-	-	200
肖建明	143	-	-	-	143
刘明辉	143	-	-	-	143
合计	1,061	1,904	245	855	4,065

注释

(i) 2011 年 10 月 31 日, 皮建国先生任期届满离任。

(ii) 该董事未在本集团领取酬金。

(iii) 酌情花红是 2012 年发放的与 2011 年业绩相关的花红。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

49、 董事薪金 (续)

截至 2011 年 12 月 31 日止年度的董事薪金详情如下:

金额单位: 人民币千元

	董事袍金	薪金、津贴及 实物福利	退休计划 供款	酌情花红	合计
执行董事:					
王兴 (主席) (i)	65	206	-	-	271
张晓毅	70	429	37	180	716
叶农	51	359	59	180	649
李顺珍 (ii)	11	61	9	-	81
皮建国 (iii)	40	346	73	50	509
非执行董事:					
关欣	45	-	-	-	45
高明辉 (i) / (ii)	71	404	59	100	634
张涛 (vi)	-	-	-	-	-
李振雄 (vi)	-	-	-	-	-
独立董事:					
俞伟峰 (iv)	79	-	-	-	79
陈鹰 (iii)	95	-	-	-	95
李冬茹	119	-	-	-	119
陈富生 (v)	83	-	-	-	83
肖建明 (ii)	24	-	-	-	24
刘明辉	119	-	-	-	119
合计	872	1,805	237	510	3,424

五、 合并财务报表项目注释 (续)

49、 董事酬金 (续)

注释

- (i) 2011 年 7 月 27 日, 高明辉先生辞去董事长职务, 董事王兴先生接任本公司董事长职务。
- (ii) 本公司于 2011 年 10 月 31 日召开了股东大会, 审议及批准李顺珍女士于 2011 年 10 月 31 日起担任本公司执行董事; 高明辉先生于 2011 年 10 月 31 日起担任本公司非执行董事; 肖建明先生于 2011 年 10 月 31 日起担任本公司独立非执行董事。
- (iii) 2011 年 10 月 31 日, 皮建国先生和陈鹰先生任期届满离任。
- (iv) 2011 年 6 月 15 日, 俞伟峰先生任期届满离任。
- (v) 本公司于 2011 年 7 月 18 日召开了股东大会, 审议及批准陈富生先生自 2011 年 7 月 18 日起担任本公司独立非执行董事。
- (vi) 该董事未在本集团领取酬金。

50、 最高薪酬人士

在最高薪酬的五名人士中, 四名 (2011 年: 四名) 是董事, 其薪酬已在附注五、49 中披露。剩余人士的薪酬合计披露如下:

金额单位: 人民币千元

项目	2012 年	2011 年
薪金及其他报酬	346	366
酌情花红	50	180
退休计划供款	251	37
合计	647	583

一位最高薪酬人士 (2011 年: 一位) 的薪酬范围分析如下:

项目	2012 年	2011 年
港币零元 - 港币 1,000,000 元	1 名	1 名

六、 关联方及关联交易

1、 本公司的第一大股东情况

第一大股东名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	第一大股东对本公司的持股比例(%)	第一大股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
沈机集团	有限责任公司	中国	关锡友	机床生产销售	1,556,480,000	25.09	25.09	沈阳市国有资产监督管理委员会	243381258

2、 本公司的子公司情况

有关本公司子公司的信息参见附注四。

3、 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司的持股比例(%)	本公司在被投资单位的表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
昆明道斯	有限公司	中国	Ing. JanRYDL	机床产品生产销售	欧元 500 万元	50	50	77266099-X
二、联营企业								
西安瑞特	有限公司	中国	田惠生	快速成型机生产销售	人民币 6000 万元	23.34	23.34	79166780-4

六、 关联方及关联交易 (续)

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系	组织机构代码
云南云机集团进出口有限公司 (“云机进出口”)	本公司第一大股东之子公司	709781545
云南 CY 集团公司	本公司第一大股东之子公司	919190831
昆明昆机集团公司 (“昆机集团公司”)	本公司第二大股东之子公司	216547232
云南国资物业管理有限公司 (“云南国资物业”)	本公司第二大股东之子公司	291887852
云南 CY 集团金辉涂装厂 (“金辉涂装厂”)	本公司第一大股东之子公司	99211416-5
云南 CY 集团公司机电产品贸易中心 (“贸易中心”)	本公司第一大股东之子公司	292147185
沈阳机床股份有限公司	本公司第一大股东之子公司	24340683-0
沈阳机床(集团)昆明有限公司	本公司第一大股东之子公司	76705620-2

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况

(1) 关联交易情况汇总表

本集团

金额单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年		2011 年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
关键管理人员(注 8)	劳务薪酬	按相关协议条款	7,292,899.68	2.49	6,517,384.69	2.37
贸易中心	销售商品	按相关协议条款	294,871.79	0.03	957,264.96	7.00
昆明道斯(注 4)	销售商品	按一般正常商业条款	8,314,124.19	0.78	10,225,251.69	0.66
云机进出口	销售商品	按一般正常商业条款	282,615.38	0.03	1,794.87	-
云南 CY 集团公司	销售商品	按一般正常商业条款	-	-	292,863.25	0.02
昆明道斯(注 4)	购进货物	按一般正常商业条款	74,850,427.35	10.97	105,850,902.77	11.39
金辉涂装厂(注 5)	购进货物	按一般正常商业条款	3,855,789.70	0.57	3,644,430.73	0.39
沈阳机床股份有限公司	购进货物	按一般正常商业条款	-	-	405,749.91	0.04
昆明道斯	获得资金-资金往来	按相关协议条款	30,000,000.00	100.00	-	-
昆明道斯	提供资金-代垫款项	按相关协议条款	4,396,759.90	100.00	-	-
云南 CY 集团公司	提供劳务	按一般正常商业条款	63,459.84	0.41	-	-
沈阳机床股份有限公司(注 6)	采购设备	按一般正常商业条款	-	-	9,475,871.81	5.08
云南 CY 集团公司(注 7)	采购设备	按一般正常商业条款	-	-	1,640,601.71	0.88
沈阳机床(集团)昆明有限公司	购进房屋	按相关协议条款	350,000.00	0.34	-	-
云南 CY 集团公司	接受劳务	按一般正常商业条款	66,500.00	0.01	-	-
昆机集团公司(注 2)	接受劳务	按相关协议条款	130,772.88	0.02	212,125.10	0.09
云南国资物业	接受劳务	按相关协议条款	409,082.10	0.06	495,578.82	0.21
德国希斯(注 3)	接受劳务	按相关协议条款	-	-	3,483,152.00	100.00
昆机集团公司(六、5(2))	关联租赁	按相关协议条款	5,250,000.00	69.36	5,250,000.00	68.07
云南国资物业(六、5(2))	关联租赁	按相关协议条款	1,306,065.00	17.26	1,198,150.00	15.54
德国希斯(注 3)	支付合同技术许可费	按相关协议条款	10,575,351.60	100.00	18,246,610.80	100.00
德国希斯(注 3)	购买设备	按相关协议条款	18,844,219.15	18.46	-	-

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

(1) 关联交易情况汇总表 (续)

本公司

金额单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年		2011 年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
关键管理人员 (注 8)	劳务薪酬	按相关协议条款	7,292,899.68	2.75	6,517,384.69	2.59
贸易中心	销售商品	按相关协议条款	294,871.79	0.03	957,264.96	7.00
福建昆机(注 1)	销售商品	按相关协议条款	-	-	204,679.50	0.01
昆明道斯 (注 4)	销售商品	按一般正常商业条款	8,314,124.19	0.95	10,225,251.69	0.66
云机进出口	销售商品	按一般正常商业条款	282,615.38	0.03	1,794.87	-
云南 CY 集团公司	销售商品	按一般正常商业条款	-	-	292,863.25	0.02
昆明道斯 (注 4)	购进货物	按一般正常商业条款	74,850,427.35	13.33	105,850,902.77	13.28
金辉涂装厂 (注 5)	购进货物	按一般正常商业条款	3,855,789.70	0.69	3,644,430.73	0.46
沈阳机床股份有限公司	购进货物	按一般正常商业条款	-	-	405,749.91	0.05
通用设备	购进货物	按一般正常商业条款	20,000,000.00	3.56	2,604,618.23	0.33
昆明道斯	获得资金-资金往来	按相关协议条款	30,000,000.00	100.00	-	-
昆明道斯	提供资金-代垫款项	按相关协议条款	4,396,759.90	100.00	-	-
西安赛尔	提供劳务	按相关协议条款	72,149.57	0.47	2,155,575.62	100.00
西安赛尔	利息收入	按相关协议条款	584,100.00	100.00	-	-
沈阳机床股份有限公司 (注 6)	采购设备	按一般正常商业条款	-	-	9,475,871.81	5.18
云南 CY 集团公司 (注 7)	采购设备	按一般正常商业条款	-	-	1,640,601.71	0.90
沈阳机床(集团)昆明有限公司	购进房屋	按相关协议条款	350,000.00	0.35	-	-
云南 CY 集团公司	接受劳务	按一般正常商业条款	66,500.00	0.01	-	-
云南 CY 集团公司	提供劳务	按一般正常商业条款	63,459.84	0.41	-	-
昆机集团公司 (注 2)	接受劳务	按相关协议条款	130,772.88	0.02	212,125.10	0.10
云南国资物业	接受劳务	按相关协议条款	409,082.10	0.07	495,578.82	0.23
德国希斯 (注 3)	接受劳务	按相关协议条款	-	-	3,483,152.00	100.00
云南国资物业 (六、5(2))	关联租赁	按相关协议条款	1,306,065.00	17.90	1,198,150.00	18.62
昆机集团公司 (六、5(2))	关联租赁	按相关协议条款	5,250,000.00	71.97	5,250,000.00	81.60
德国希斯 (注 3)	支付合同技术许可费	按相关协议条款	10,575,351.60	100.00	18,246,610.80	100.00
德国希斯(注 3)	购买设备	按相关协议条款	18,844,219.15	18.66	-	-

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

(1) 关联交易情况汇总表 (续)

注 1: 于 2012 年 3 月 21 日, 本公司出售其持有福建昆机的全部股份。自此, 福建昆机不再是本公司的关联方。

注 2: 根据本公司与昆机集团公司订立的服务协定, 本公司向昆机集团公司提供水、电等服务; 昆机集团公司向本公司提供物业管理、员工医疗服务、教育及对离退休人员的管理服务。服务费由双方每年商定。

注 3: 经 2011 年 7 月 18 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过, 本公司与德国希斯签订专有技术和专利许可合同, 从德国希斯引进 2000mm 横梁双柱龙门机床 (“合同产品”) 的设计、制造和安装的专有技术, 并获得独家不可转让的在中国使用这些技术的生产权和在亚洲销售合同产品的权利。

根据这一专有技术和专利许可合同, 合同费用包括:

- 一次性的许可费用: 6,600,000 欧元;
- 员工技术培训费用: 700,000 欧元; 及
- 对首批两台型号为 VMG6 和 VM8 原型机床提供技术服务的费用: 200,000 欧元;

于 2011 年 8 月, 本公司根据合同条款, 向德国希斯支付合同技术许可费的 30% , 即 1,980,000 欧元 (等值人民币为 18,246,610.80 元), 并已收到第一台原型机床的部分技术文档 (包括设计图纸、工艺方案和目录等)。于 2011 年 12 月 31 日, 该金额作为其他非流动资产 (见附注五、15) 在资产负债表列示。于 2011 年 11 月, 本公司向德国希斯支付技术培训费 400,000 欧元 (等值人民币为 3,483,152.00 元)。

于 2012 年 11 月, 本公司根据合同条款, 向德国希斯支付合同技术许可费的 20% , 即 1,320,000 欧元 (等值人民币为 10,575,351.60 元)。

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

(1) 关联交易情况汇总表 (续)

注 3: (续)

于 2011 年 12 月, 本公司与德国希斯签订合同, 向其购买 VMG6 原型机床的装配部件, 金额为 4,481,309.00 欧元。于 2012 年 4 月, 本公司根据合同条款, 向德国希斯预付 VMG6 原型机床款 2,261,256.83 欧元 (等值人民币为 18,844,219.15 元)。于 2012 年 12 月 31 日, 该金额连同累计预付的合同技术许可费 50% 作为其他非流动资产 (见附注五、15) 在资产负债表列示。

注 4: 本公司于 2012 年与昆明道斯签署 2012 年度采购货物、接受劳务、销售货物、提供劳务等日常持续经营框架协议。

注 5: 本公司于 2011 年与金辉涂装厂签署采购机床产品包装材料框架协议。协议期限自 2011 年 9 月 21 日起至 2013 年 12 月 31 日止。

注 6: 本公司于 2011 年与沈阳机床股份有限公司签署采购立式车床及摇臂钻床产品框架协议。协议期限自 2011 年 9 月 21 日起至 2013 年 12 月 31 日止。

注 7: 本公司于 2011 年与云南 CY 集团公司签署采购车床产品框架协议。协议期限自 2011 年 9 月 21 日起至 2013 年 12 月 31 日止。

注 8: 这一金额已包括支付给本公司董事的薪酬 (见附注五、49) 以及若干最高薪酬员工的薪酬 (见附注五、50)。

(2) 关联租赁:

本集团及本公司承租情况表

金额单位: 人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁 资产种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费 定价依据	本年的租金
云南国资物业	本公司	土地及房屋	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	按相关协议条款 (注 1)	1,088,065.00
昆机集团公司	本公司	土地及房屋	2001 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 11 日	按相关协议条款 (注 2)	5,250,000.00

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

(2) 关联租赁 (续):

注 1 此交易乃支付给云南国资物业租赁房屋及场地的费用。

本公司于 2011 年 7 月 28 日与云南国资物业签订房屋及场地租赁协议。第一年租金为人民币 989,150 元, 第二年租金为人民币 1,088,065 元, 第三年租金为人民币 1,196,871 元。协议期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。

注 2 此交易乃支付给昆机集团公司的厂房及土地使用权的租赁费用。昆机集团公司经云南省人民政府授权, 承继云南省人民政府 2001 年 11 月 12 日与本公司签署的《房屋租赁合同》和《土地使用权租赁合同》中的权利和义务。

本公司于 2011 年 2 月 1 日与昆机集团公司签订租金调整协议, 调整土地租金为人民币 4,457,340 元, 调整厂房租金为人民币 792,660 元。以上调整后租金的执行期限为自 2010 年 11 月 12 日起至 2013 年 11 月 11 日止。

6、 关联方应收应付款项

本集团

应收关联方款项

金额单位: 人民币元

项目名称	关联方	2012 年		2011 年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	贸易中心	160,000.00	-	-	-
应收账款	昆明道斯	4,181,928.75	-	6,085,433.84	-
应收账款	贸易中心	-	-	9,000.00	-
其他应收款	昆明道斯	370,448.02	-	930,594.93	-
预付款项	云南国资物业	9,000.00	-	-	-
其他非流动资产	德国希斯	47,666,181.55	-	18,246,610.80	-

六、 关联方及关联交易 (续)

6、 关联方应收应付款项 (续)

本集团 (续)

应付关联方款项 (续)

金额单位: 人民币元

项目名称	关联方	2012 年	2011 年
应付账款	昆明道斯	33,230,241.15	43,510,497.07
应付账款	金辉涂装厂	1,094,005.69	2,043,215.99
预收款项	贸易中心	5,000.00	-
其他应付款	昆机集团公司	5,250,000.00	2,625,000.00
其他应付款	云南 CY 集团公司	-	1,461,801.71
应付账款	沈阳机床股份有限公司	125,641.03	-
其他应付款	沈阳机床股份有限公司	-	1,875,871.81

本公司

应收关联方款项

金额单位: 人民币元

项目名称	关联方	2012 年		2011 年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	贸易中心	160,000.00	-	-	-
应收账款	昆明道斯	4,181,928.75	-	6,085,433.84	-
应收账款	长沙赛尔	244,000.00	-	244,000.00	-
应收账款	福建昆机 (注六、5 (1)(注 1))	-	-	4,992,195.83	1,130,000.00
应收账款	贸易中心	-	-	9,000.00	-
其他应收款	昆明道斯	370,448.02	-	930,594.93	-
其他应收款	西安赛尔	7,220,746.31	-	6,564,496.74	-
其他应收款	福建昆机 (注六、5(1)(注 1))	-	-	637,604.30	-
预付款项	云南国资物业	9,000.00	-	-	-
其他非流动资产	德国希斯	47,666,181.55	-	18,246,610.80	-
应收股利	西安赛尔	11,000,000.00	-	11,000,000.00	-
应收股利	通用设备	-	-	29,130,802.55	-

六、 关联方及关联交易 (续)

6、 关联方应收应付款项 (续)

本公司 (续)

应付关联方款项 (续)

金额单位: 人民币元

项目名称	关联方	2012 年	2011 年
应付账款	昆明道斯	33,230,241.15	43,510,497.07
应付账款	金辉涂装厂	1,094,005.69	2,043,215.99
应付账款	福建昆机 (注六、5 (1)(注 1))	-	325,000.00
预收款项	贸易中心	5,000.00	-
预收款项	长沙赛尔	9,120.67	9,120.67
应付账款	沈阳机床股份有限公司	125,641.03	-
其他应付款	沈阳机床股份有限公司	-	1,875,871.81
其他应付款	通用设备	-	12,640,191.46
其他应付款	昆机集团公司	5,250,000.00	2,625,000.00
其他应付款	云南 CY 集团公司	-	1,461,801.71

七、 或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

- (1) 本公司与盐城市信得石油机械厂 (以下简称「信得机械」) 于 2002 年 6 月签署了销售四台机床总金额约为人民币 1,190 万元的合同。相关四台机床已于 2003 年 10 月前运至信得机械。2009 年 6 月, 信得机械将本公司告至法庭, 认为该机床未符合标准, 要求退还货物, 同时要求本公司退回已付货款人民币 1,070 万元, 并支付相关罚款人民币 30 万元和补偿人民币 370 万元。本公司否认了该指控并反诉信得机械, 指明其在使用机床超过 6 年后才要求退货的指控不合理, 并要求该公司清偿剩余货款人民币 130 万元。

2012 年 5 月 18 日, 盐城市中级人民法院作出一审判决, 裁定本公司需要返还已付货款人民币 237.5 万元以及承担案件受理费约人民币 2.6 万元。本公司不服该判决, 并于 2012 年 7 月 20 日向江苏省高级人民法院提起上诉, 该诉讼进入二审阶段。

七、 或有事项 (续)

(1) (续)

至本财务报表报出日，以上诉讼仍在二审过程中。经咨询法律意见，管理层认为以上诉讼的结果不是很可能导致重大的经济利益流出本集团，因此并未对该诉讼在财务报表里确认预计负债。

八、 承诺事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承担

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
已签订尚未履行或尚未完全履行的 在建工程合同	167,161,428.53	171,007,819.14
已授权但未签订尚未履行或尚未完 全履行的在建工程合同	273,919,396.41	422,571,073.06
已签订正在或准备履行的专有技术 和专利许可合同	70,113,578.61	74,405,718.64
合计	511,194,403.55	667,984,610.84

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
1 年以内 (含 1 年)	7,878,041.00	7,189,857.00
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	5,941,200.00	7,041,550.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	5,250,000.00	5,691,200.00
3 年以上	30,625,000.00	35,000,000.00
合计	49,694,241.00	54,922,607.00

九、 资产负债表日后事项

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2012 年度亏损，因而董事会根据公司的现金分红政策，于资产负债表日后提议不分配普通股现金股利。

2 发行中期票据

2012 年 12 月 28 日，本公司召开 2012 年第三次临时股东大会，审议通过发行中期票据的议案。本公司拟在中国银行间市场交易商协会分两期发行总额不超过 5.8 亿元，期限不超过 3 年的中期票据，募集的资金将主要用于流动资金补充及技术引进建设投资、技术研发项目等所需的资金投入。

截至本财务报表批准报出日，董事会尚在办理中期票据的相关申请程序。

十、 其他重要事项

1、 租赁

有关本集团与融资租赁相关的应付款项的信息，参见附注五、28。

2、 分部报告

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了机床业务和节能型离心压缩机业务，共两个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产及应收款项、预付款项及存货等流动资产，但不包括集团内部交易未实现损益产生的递延所得税资产、长期股权投资及其它未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、预收款项、银行借款及预计负债等。

十、 其他重要事项 (续)

2、 分部报告 (续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息 (续)

分部经营成果是指各个分部产生的收入 (包括对外交易收入及分部间的交易收入)，扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其它对外交易相似的条款计算。本集团并没有将投资收益及董事薪酬分配给各分部。

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润 (亏损)、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的：

2012 年

金额单位：人民币元

项目	机床业务分部	节能型离心压缩 机业务分部	分部间抵销	未分配项目	合计
对外交易收入	898,760,425.29	187,550,670.49	-	-	1,086,311,095.78
分部间交易收入	-	-	-	-	-
对联营和合营企业的 投资收益	-	-	-	1,055,320.73	1,055,320.73
当期资产减值损失	32,908,078.70	19,354,234.97	-	-	52,262,313.67
折旧和摊销费用	40,019,120.88	7,292,183.90	-	-	47,311,304.78
银行存款利息收入	500,844.53	155,090.11	-	-	655,934.64
利息支出	317,008.34	1,575,414.19	-	-	1,892,422.53
利润总额 (亏损总额以 “—” 列示)	-79,562,656.82	-16,747,683.18	-	1,070,066.14	-95,240,273.86
所得税费用 (所得税收益 以“—”号填列)	-12,343,710.97	-769,148.21	-	168,680.32	-12,944,178.86
净利润 (净亏损以“—” 列示)	-67,218,945.85	-15,978,534.97	-	901,385.82	-82,296,095.00
资产总额	2,112,174,009.05	395,116,739.44	-18,473,866.98	59,935,343.59	2,548,752,225.10
负债总额	890,871,409.30	312,764,267.23	-18,473,866.98	-	1,185,161,809.55
其他重要的非现金项目：					
- 折旧费和摊销费以外的 其他非现金费用	61,870,425.13	-	-	-	61,870,425.13
- 长期股权投资	-	-	-	59,124,901.68	59,124,901.68
- 长期股权投资以外的 其他非流动资产 增加额	136,106,324.12	661,936.60	-	-	136,768,260.72

十、 其他重要事项 (续)

2、 分部报告 (续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息 (续)

2011 年

金额单位：人民币元

项目	机床业务分部	节能型离心压缩机业务分部	分部间抵销	未分配项目	合计
对外交易收入	1,548,123,743.44	256,733,820.85	-	-	1,804,857,564.29
分部间交易收入	-	-	-	-	-
对联营和合营企业的投资收益	-	-	-	7,334,821.80	7,334,821.80
当期资产减值损失	55,532,688.41	7,389,015.15	-	-	62,921,703.56
折旧和摊销费用	35,409,017.23	7,196,339.48	-	-	42,605,356.71
银行存款利息收入	1,083,161.36	376,028.99	-	-	1,459,190.35
利息支出	1,370,128.27	2,342,811.55	-	-	3,712,939.82
利润总额 (亏损总额以“—”列示)	67,294,713.05	-2,422,696.55	-	3,912,080.03	68,784,096.53
所得税费用 (所得税收益以“—”号填列)	15,883,637.86	1,012,100.76	-	-327,250.52	16,568,488.10
净利润 (净亏损以“—”列示)	51,411,075.19	-3,434,797.31	-	4,239,330.55	52,215,608.43
资产总额	2,177,134,752.09	398,345,322.68	-79,719,416.83	62,903,703.18	2,558,664,361.12
负债总额	882,353,032.33	299,345,947.50	-79,719,416.83	-	1,101,979,563.00
其他重要的非现金项目:					
- 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	80,931,727.62	-	-	-	80,931,727.62
- 长期股权投资	-	-	-	61,924,580.95	61,924,580.95
- 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	186,254,866.80	3,674,765.03	-	-	189,929,631.83

(2) 地区信息

下表列示了本集团按不同地区列示的有关外部客户收入的信息,其中客户所在的地区是根据货物运输地或服务提供地确定的:

项目	2012 年	2011 年
中国大陆	1,066,795,765.11	1,783,015,467.75
国际	19,515,330.67	21,842,096.54
合计	1,086,311,095.78	1,804,857,564.29

本集团的非流动资产都位于中国大陆境内。

十、 其他重要事项 (续)

2、 分部报告 (续)

(3) 主要客户

于 2012 年度及 2011 年度, 本集团来自各单一客户的收入均低于本集团总收入的 10% 。

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险, 主要包括:

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标, 本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险, 设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序, 以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统, 以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

(1) 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构, 管理层认为其不存在重大的信用风险, 预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

十、 其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(1) 信用风险 (续)

对于应收款项，本集团营销部已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录 (如有可能)。一般而言，除了质保金外，各项账款均应于协商的信用期结束时支付。本集团根据客户以往的付款记录和交易表现决定授予的信用期，一般为一至三个月。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素将本集团的客户资料进行分析。

本集团及本公司于 2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项金额不重大。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收款占本集团应收账款和其他应收款总额的 29.73% (2011 年: 16.86%)。

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

(2) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求 (如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

十、 其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(2) 流动风险 (续)

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按12月31日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下:

金额单位: 人民币元

项目	2012 年 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
金融资产						
--货币资金	98,887,040.73	-	-	-	98,887,040.73	98,887,040.73
--应收账款 及其他应收款	310,564,102.16	-	-	-	310,564,102.16	310,564,102.16
--应收票据	74,194,825.88	-	-	-	74,194,825.88	74,194,825.88
小计	483,645,968.77	-	-	-	483,645,968.77	483,645,968.77
金融负债						
--短期借款	-108,583,522.85	-	-	-	-108,583,522.85	-105,000,000.00
--应付账款 及其他应付款	-580,181,787.33	-	-	-	-580,181,787.33	-580,181,787.33
--应付职工 薪酬	-19,779,809.31	-2,750,556.88	-3,246,845.12	-801,470.20	-26,578,681.51	-25,500,401.68
--应付票据	-28,693,005.00	-	-	-	-28,693,005.00	-28,693,005.00
--应交税费	-12,322,840.16	-	-	-	-12,322,840.16	-12,322,840.16
--应付融资 租赁款	-342,168.88	-342,168.88	-1,026,506.64	-1,368,676.62	-3,079,521.02	-1,918,881.90
小计	-749,903,133.53	-3,092,725.76	-4,273,351.76	-2,170,146.82	-759,439,357.87	-753,616,916.07
净额	-266,257,164.76	-3,092,725.76	-4,273,351.76	-2,170,146.82	-275,793,389.10	-269,970,947.30

十、 其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(2) 流动风险 (续)

金额单位：人民币元

项目	2011 年 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
金融资产						
--货币资金	192,200,330.65	-	-	-	192,200,330.65	192,200,330.65
--应收账款及其他应收款	299,175,379.24	-	-	-	299,175,379.24	299,175,379.24
--应收票据	104,034,946.22	-	-	-	104,034,946.22	104,034,946.22
小计	595,410,656.11	-	-	-	595,410,656.11	595,410,656.11
金融负债						
--短期借款	-104,649,545.78	-	-	-	-104,649,545.78	-100,000,000.00
--应付账款及其他应付款	-404,597,639.92	-	-	-	-404,597,639.92	-404,597,639.92
--应付职工薪酬	-26,050,999.69	-3,124,236.31	-4,585,874.65	-1,155,605.19	-34,916,715.84	-33,498,389.64
--应付票据	-46,596,910.09	-	-	-	-46,596,910.09	-46,596,910.09
--应交税费	-7,310,302.86	-	-	-	-7,310,302.86	-7,310,302.86
--应付融资租赁款	-342,168.88	-342,168.88	-1,026,506.64	-1,710,844.60	-3,421,689.00	-2,132,090.90
小计	-589,547,567.22	-3,466,405.19	-5,612,381.29	-2,866,449.79	-601,492,803.49	-594,135,333.41
净额	5,863,088.89	-3,466,405.19	-5,612,381.29	-2,866,449.79	-6,082,147.38	1,275,322.70

十、 其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(a) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
	金额	金额
固定利率金融工具		
金融资产		
- 货币资金	-	1,500,000.00
金融负债		
- 短期借款	-15,000,000.00	-
合计	-15,000,000.00	1,500,000.00
浮动利率金融工具		
金融资产		
- 货币资金	98,887,040.73	190,700,330.65
金融负债		
- 短期借款	-90,000,000.00	-100,000,000.00
合计	8,887,040.73	90,700,330.65

(b) 敏感性分析

于 2012 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率提高/降低 1 个基点将会导致本集团净利润及股东权益增加 / 减少人民币 755.40 元 (2011 年：人民币 7,709.53 元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

十、 其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(4) 外汇风险

对于不是以记账本位币计价的应收账款和应付账款,如果出现短期的失衡情况,本集团会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于12月31日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑,风险敞口金额以人民币列示,以资产负债表日即期汇率折算。

金额单位: 人民币元

	2012 年				2011 年			
	欧元	美元	日元	港币	欧元	美元	日元	港币
货币资金	78,036.97	7,610,970.34	-	7,226,972.01	101,068.40	8,873,910.75	-	7,232,592.85
应收票据	-	-	-	-	-	-	-	-
应收账款	-	1,893,784.06	-	-	-	6,060,997.01	-	-
其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	11,994.11
预付款项	2,571,246.68	1,023,610.07	257,225.32	-	-	-	-	-
预收款项	-	-3,714,474.69	-	-	-14,389.82	-10,066,056.00	-	-
资产负债表敞口总额	2,649,283.65	6,813,889.78	257,225.32	7,226,972.01	86,678.58	4,868,851.76	-	7,244,586.96

(b) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下:

金额单位: 人民币元

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2012 年	2011 年	2012 年	2011 年
美元	6.2932	6.4618	6.2855	6.3009
日元	0.0771	0.0812	0.0730	0.0811
港币	0.8108	0.8308	0.8108	0.8107
欧元	8.2401	8.4845	8.3176	8.1625

十、 其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(4) 外汇风险 (续)

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变,本集团于12月31日人民币对美元、日元、欧元和港币的汇率变动使人民币升值1%将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

金额单位:人民币元

项目	股东权益	净利润
2012年12月31日		
美元	-57,918.06	-57,918.06
日元	-2,186.42	-2,186.42
港币	-61,429.26	-61,429.26
欧元	-22,518.91	-22,518.91
合计	-144,052.65	-144,052.65
2011年12月31日		
美元	-41,385.24	-41,385.24
港币	-61,578.99	-61,578.99
欧元	-736.77	-736.77
合计	-103,701.00	-103,701.00

于12月31日,在假定其他变量保持不变的前提下,人民币对美元、日元、欧元和港币的汇率变动使人民币贬值1%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动,以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

十、 其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(5) 公允价值

本集团于12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

(6) 公允价值确定方法和假设

本集团在估计金融工具公允价值时运用了下述主要方法和假设。

(a) 应收款项

公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计,折现率为资产负债表日的市场利率。

(b) 借款及其他非衍生金融负债

对于借款及其他非衍生金融负债的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。

(c) 估计公允价值时所用利率

对未来现金流量进行折现时所用利率是以资产负债表日人民币贷款基准利率为基础,并根据具体项目性质作出适当调整。具体如下:

项目	2012 年所用利率	2011 年所用利率
应收款项	6.00%	6.56%
借款及其他非衍生金融负债	6.00%	6.56%

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

金额单位: 人民币元

类别	2012 年	2011 年
第三方	394,118,535.57	340,328,421.27
关联方	4,425,928.75	11,330,629.67
小计	398,544,464.32	351,659,050.94
减: 坏账准备	185,547,357.79	153,990,342.37
合计	212,997,106.53	197,668,708.57

(2) 应收账款按账龄分析如下:

金额单位: 人民币元

类别	2012 年	2011 年
1 年以内 (含 1 年)	135,923,002.67	104,681,157.63
1 年至 2 年 (含 2 年)	73,253,832.15	95,827,346.73
2 年至 3 年 (含 3 年)	68,656,121.72	62,773,342.74
3 年以上	120,711,507.78	88,377,203.84
小计	398,544,464.32	351,659,050.94
减: 坏账准备	185,547,357.79	153,990,342.37
合计	212,997,106.53	197,668,708.57

账龄自应收账款确认日起开始计算。

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

1、 应收账款 (续)

(3) 应收账款按种类披露

金额单位：人民币元

种类	注	2012 年				2011 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	(4)	-	-	-	-	39,628,805.82	11.27	10,125,503.46	25.55
按组合计提坏账准备的应收账款*									
组合 1	(5)	394,118,535.57	98.89	185,547,357.79	47.08	300,699,615.45	85.51	142,734,838.91	47.47
组合 2	(10)	4,425,928.75	1.11	-	-	11,330,629.67	3.22	1,130,000.00	9.97
组合小计		398,544,464.32	100.00	185,547,357.79	46.56	312,030,245.12	88.73	143,864,838.91	46.11
合计		398,544,464.32	100.00	185,547,357.79	—	351,659,050.94	100.00	153,990,342.37	—

注*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款

本公司并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

(4) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账龄	2012 年			2011 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	131,741,073.92	33.43	6,501,908.41	80,194,823.79	26.67	4,261,530.10
1 至 2 年	73,253,832.15	18.59	21,976,149.65	80,536,396.62	26.78	24,160,918.99
2 至 3 年	68,656,121.72	17.42	42,601,673.03	53,307,387.03	17.73	31,984,432.22
3 年以上	120,467,507.78	30.56	114,467,626.7	86,661,008.01	28.82	82,327,957.60
合计	394,118,535.57	100.00	185,547,357.79	300,699,615.45	100.00	142,734,838.91

(6) 本年本公司无发生重大的应收账款坏账准备转回或收回。

(7) 本年本公司无发生重大的应收账款的核销。

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

1、 应收账款 (续)

(8) 应收账款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
第一名	第三方	21,623,532.70	一年以内	5.43
第二名	第三方	13,054,000.00	一年以上	3.28
第三名	第三方	10,668,000.00	一年以内	2.68
第四名	第三方	8,177,400.00	一年以上	2.05
第五名	第三方	7,256,403.79	一年以内	1.82
合计		60,779,336.49		15.26

由于第三方客户的名称涉及本集团的商业机密，本公司未披露其具体名称。

(9) 上述余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(10) 应收关联方款项

金额单位：人民币元

单位名称	附注	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
昆明道斯	六、6	合营企业	4,181,928.75	1.05
长沙赛尔	六、6	子公司	244,000.00	0.06
合计			4,425,928.75	1.11

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

2、其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下:

金额单位: 人民币元

客户类别	2012 年	2011 年
第三方	15,620,182.68	15,439,858.98
关联方	7,591,194.33	8,132,695.97
小计	23,211,377.01	23,572,554.95
减: 坏账准备	4,248,775.21	3,595,344.13
合计	18,962,601.80	19,977,210.82

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

金额单位: 人民币元

账龄	2012 年	2011 年
1 年以内 (含 1 年)	12,054,246.27	14,508,931.01
1 年至 2 年 (含 2 年)	4,246,989.15	4,598,950.71
2 年至 3 年 (含 3 年)	3,268,260.68	3,015,855.68
3 年以上	3,641,880.91	1,448,817.55
小计	23,211,377.01	23,572,554.95
减: 坏账准备	4,248,775.21	3,595,344.13
合计	18,962,601.80	19,977,210.82

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

2、其他应收款 (续)

(3) 其他应收款按种类分析如下:

金额单位: 人民币元

种类	注	2012 年				2011 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	(4)	-	-	-	-	6,910,074.10	29.31	196,722.87	2.85
按组合计提坏账准备的其他应收款*									
组合 1	(5)	15,620,182.68	67.30	4,248,775.21	27.20	15,094,281.62	64.03	3,398,621.26	22.52
组合 2	(10)	7,591,194.33	32.70	-	-	1,568,199.23	6.66	-	-
组合小计		23,211,377.01	100.00	4,248,775.21	18.30	16,662,480.85	70.69	3,398,621.26	20.40
合计		23,211,377.01	100.00	4,248,775.21	—	23,572,554.95	100.00	3,595,344.13	—

注*: 此类包括单项测试未发生减值的其他应收款

本公司并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

(4) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(5) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

金额单位: 人民币元

账龄	2012 年			2011 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	11,027,548.68	70.60	620,840.87	11,156,731.22	73.92	554,819.09
1 至 2 年	2,087,071.85	13.36	1,122,372.19	2,187,496.46	14.49	1,093,748.23
2 至 3 年	1,121,452.70	7.18	1,121,452.70	744,681.94	4.93	744,681.94
3 年以上	1,384,109.45	8.86	1,384,109.45	1,005,372.00	6.66	1,005,372.00
合计	15,620,182.68	100.00	4,248,775.21	15,094,281.62	100.00	3,398,621.26

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

2、 其他应收款 (续)

(6) 本年本公司无发生重大的其他应收款坏账准备转回或收回。

(7) 本年本公司无其他应收款的核销情况。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的 比例 (%)
西安赛尔	子公司	7,220,746.31	一年以上	31.11
江苏省设备成套有限公司	第三方	1,308,400.00	一年以内	5.64
福建昆机	第三方	710,723.72	一年以上	3.06
河南润龙商贸有限公司	第三方	580,000.00	一年以上	2.50
陕西秦源招标有限责任公司	第三方	510,000.00	一年以上	2.20
合计		10,329,870.03		44.51

(9) 上述余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(10) 其他应收关联方款项情况

金额单位：人民币元

单位名称	附注	与本公司关系	金额	占其他应 收款总额 的比例(%)
昆明道斯	六、6	合营企业	370,448.02	1.60
西安赛尔	六、6	子公司	7,220,746.31	31.11
合计		——	7,591,194.33	32.71

于 2012 年 12 月 31 日，本公司对其他应收关联方款项进行个别评估，认为无需计提坏账准备。

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

金额单位: 人民币元

项目	2012 年	2011 年
对子公司的投资	24,693,265.85	27,193,265.85
对合营企业的投资	43,631,371.02	47,500,223.66
对联营企业的投资	14,348,530.66	14,424,357.29
其他长期股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00
小计	84,673,167.53	91,117,846.80
减: 减值准备	2,000,000.00	3,500,000.00
合计	82,673,167.53	87,617,846.80

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 长期股权投资 (续)

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下:

金额单位: 人民币元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持 股比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本年计提减 值准备	本年 现金红利
权益法—合营公司										
昆明道斯	24,739,533.99	47,500,223.66	-3,868,852.64	43,631,371.02	50.00	50.00	——	-	-	5,000,000.00
权益法—联营公司										
西安瑞特	14,000,000.00	14,424,357.29	-75,826.63	14,348,530.66	23.34	23.34	——	-	-	-
成本法—子公司										
西安赛尔	21,693,265.85	21,693,265.85	-	21,693,265.85	45.00	60.00	注	-	-	-
通用设备	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	100.00	100.00	——	-	-	-
福建昆机	2,500,000.00	2,500,000.00	-2,500,000.00	-	50.00	60.00	注	-	-	-
小计	27,193,265.85	27,193,265.85	-2,500,000.00	24,693,265.85	——	——	——	-	-	-
成本法-其他长期股权投资										
云南澄江铜材厂	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	40.00	40.00	——	2,000,000.00	-	-
合计	67,932,799.84	91,117,846.80	-6,444,679.27	84,673,167.53	-	-	——	2,000,000.00	-	5,000,000.00

注: 本公司对该等公司的表决权比例是根据本公司在该等公司的董事会所占的表决权比例确定。本公司能够对该等公司的财务和经营决策实施控制, 因此本公司将该等公司视作本公司之子公司, 并采用成本法核算。

十一、母公司财务报表主要项目注释 (续)

3、 长期股权投资 (续)

(3) 重要合营企业和联营企业信息:

重要合营企业和联营企业信息详细参见附注五、8(3)。

4、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

金额单位: 人民币元

项目	2012 年	2011 年
主营业务收入	893,723,388.17	1,534,953,705.20
其中: 销售商品收入	878,417,939.16	1,514,575,688.54
提供劳务收入	15,305,449.01	20,378,016.66
其他业务收入	4,599,825.16	8,065,349.58
营业收入合计	898,323,213.33	1,543,019,054.78
营业成本	723,846,145.54	1,142,044,017.59

(2) 营业收入 (分业务)

金额单位: 人民币元

业务名称	2012 年		2011 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床产品销售及服务	898,323,213.33	723,846,145.54	1,543,019,054.78	1,142,044,017.59

(3) 2012 年前五名客户的营业收入情况

金额单位: 人民币元

单位名称	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)
第一名	64,034,188.02	7.13
第二名	42,952,219.67	4.78
第三名	22,794,871.79	2.54
第四名	22,462,051.28	2.50
第五名	21,282,051.28	2.37
合计	173,525,382.04	19.32

由于客户的名称涉及本集团的商业机密, 本公司未披露 2012 年前五名客户的具体名称。

十一、母公司财务报表主要项目注释 (续)

5、 投资收益

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
权益法核算的长期股权投资收益	(2)	1,055,320.73	7,334,821.80
成本法核算的长期股权投资收益	(1)	-	29,130,802.55
处置子公司取得的投资收益		-	650,286.89
合计		1,055,320.73	37,115,911.24

(1) 按成本法核算的长期股权投资收益情况如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	2012 年	2011 年
通用设备	-	29,130,802.55

通用设备于 2011 年 12 月 31 日召开了董事会，会议审议通过了向本公司派发现金股利人民币 29,130,802.55 元。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益情况如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	2012 年	2011 年
昆明道斯	1,131,147.36	7,534,798.57
西安瑞特	-75,826.63	-199,976.77
合计	1,055,320.73	7,334,821.80

十一、母公司财务报表主要项目注释 (续)

6、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

金额单位：人民币元

补充资料	2012 年	2011 年
1. 将净利润 (净亏损以 “-” 号填列) 调节为经营活动现金流量:		
净利润 (净亏损以 “-” 号填列)	-62,585,333.32	74,831,789.76
加: 资产减值准备	31,778,078.70	61,489,436.88
固定资产折旧	38,219,852.02	32,780,206.96
无形资产摊销	2,063,049.17	2,741,409.28
长期待摊费用摊销	426,098.88	122,044.57
递延收益摊销	-205,300.00	-205,300.20
处置固定资产的损失(收益以 “-” 号填列)	494,930.32	-1,442,999.72
财务费用 (收益以 “-” 号填列)	-182,576.38	2,418,248.06
投资收益	-1,055,320.73	-37,115,911.24
递延所得税资产的减少 (增加以 “-” 号填列)	-15,186,488.12	9,551,910.99
存货的增加	-18,396,429.41	-244,262,507.33
经营性应收项目的增加	-119,453,867.27	-65,530,028.58
经营性应付项目的增加	154,493,051.21	158,264,235.15
经营活动产生的现金流量净额	10,409,745.07	-6,357,465.42
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	71,927,250.50	143,087,572.52
减: 现金的年初余额	143,087,572.52	248,304,966.05
现金及现金等价物净增加额 (减少以 “-” 号填列)	-71,160,322.02	-105,217,393.53

(2) 现金和现金等价物的构成

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
一、现金	71,927,250.50	143,087,572.52
其中: 库存现金	295,446.95	440,099.83
可随时用于支付的银行存款	71,631,803.55	142,647,472.69

注: 以上披露的现金不含使用受限制的货币资金及期限短的投资的金额。

十二、净流动资产

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年	2012 年	2011 年
	本集团	本集团	本公司	本公司
流动资产	1,535,239,783.32	1,658,789,391.49	1,222,382,929.57	1,367,095,530.03
减：流动负债	1,091,593,503.93	1,025,911,421.35	797,303,103.68	768,950,641.39
净流动资产	443,646,279.39	632,877,970.14	425,079,825.89	598,144,888.64

十三、总资产减流动负债

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年	2012 年	2011 年
	本集团	本集团	本公司	本公司
资产总计	2,548,752,225.10	2,558,664,361.12	2,187,269,380.31	2,214,523,709.43
减：流动负债	1,091,593,503.93	1,025,911,421.35	797,303,103.68	768,950,641.39
总资产减流动负债	1,457,158,721.17	1,532,752,939.77	1,389,966,276.63	1,445,573,068.04

补充资料

1、 2012 年非经常性损益明细表

金额单位：人民币元

项目	金额
非流动资产处置损益	-464,751.55
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,369,410.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-781,197.64
所得税影响额	-2,118,519.12
少数股东权益影响额（税后）	-291,691.00
合计	11,713,250.69

2、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.39	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.25	-0.16	-0.16

第十二节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、公司财务负责人签名并盖章的财务报表
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、 2012 年年度报告
- 五、 董事、高级管理人员对 2012 年年度报告的书面确认意见
- 六、 监事会对董事会编制的《2012 年年度报告》的书面审核意见

董事长：王兴

沈机集团昆明机床股份有限公司

2013 年 3 月 27 日

[附：董事、高级管理人员对 2012 年年度报告的书面确认意见]

声 明

本公司董事会、董事、高级管理人员保证本公司 2012 年年度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。

声明人签字：

董事：

王 兴

张晓毅

李振雄

关 欣

高明辉

叶 农

李顺珍

张 涛

刘明辉

李冬茹

陈富生

肖建明

高级管理人员：

朱 祥

周国兴

许昆平

罗 涛

沈机集团昆明机床股份有限公司

董事会

2013 年 3 月 27 日

[附：监事会对董事会编制的《2012 年年度报告》的书面审核意见]

审核意见

本监事会对董事会编制的《2012 年年度报告》（下称“年报”）进行了审核，提出意见如下：

- 1、年报编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；
- 2、年报的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况等事项；
- 3、在提出本意见前，没有发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

监事：

邵 里

唐华

樊 宏

蔡哲民

秦建中

沈机集团昆明机床股份有限公司

监事会

2013 年 3 月 27 日