

公司代码：600806

公司简称：昆明机床

沈机集团昆明机床股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

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

二、公司 11 位董事出席董事会会议，独立董事陈富生因公未能出席，委托独立董事杨雄胜表决。

三、本半年度报告未经审计，但已经本公司董事会审计委员会审阅。

四、公司负责人王兴、主管会计工作负责人金晓峰及会计机构负责人（会计主管人员）李红宁声明：保证半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：无

六、前瞻性陈述的风险声明

无

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	财务报告.....	24
第十节	备查文件目录.....	141

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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

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（公司秘书）	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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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》
登载半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
公司半年度报告备置地点	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

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	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

注册登记日期	2011年8月10日
注册登记地点	云南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	530000400000458
税务登记号码	530111622602196
组织机构代码	62260219-6
报告期内注册变更情况查询索引	公司首次注册情况详见2011年年度报告公司基本情况

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	481,448,407.49	388,434,348.75	23.95
归属于上市公司股东的净利润	-19,380,580.56	-38,537,064.21	-49.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-34,458,904.86	-46,645,051.91	-26.13
经营活动产生的现金流量净额	-101,758,886.45	-8,767,892.32	-1,060.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,066,176,993.26	1,085,557,573.82	-1.79
总资产	2,916,123,836.46	2,815,121,513.91	3.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0365	-0.0726	-49.73
稀释每股收益(元/股)	-0.0365	-0.0726	-49.73
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.0649	-0.0878	-26.10
加权平均净资产收益率(%)	-1.80	-3.02	增加 1.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	-3.23	-3.66	增加 0.43个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	260,863.51
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	17,068,405.98
应付账款账务调整利得	1,324,338.08

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-919,167.89
少数股东权益影响额	4,050.57
所得税影响额	-2,660,165.95
合计	15,078,324.30

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

2015 年上半年，国家经济放缓，多行业产能过剩，传统制造业多数企业规模和利润下降。机床市场需求不足，导致价格竞争激烈，在整体行业疲软的大环境中，公司以市场为中心，积极调整产品结构，主动向工业服务商转型。通过新技术产品抓重点客户、重点项目，公司上半年营业收入增长，特别在重点合同和新行业市场取得突破，整体经营成果较去年同期略有改善。但目前公司经营活动存在的主要困难是：后期市场动力不足，回款状况不佳，除了卧加产品合同完成较好，其他产品新增合同额同比出现下滑，现金流持续紧张，应收账款回收压力较大。控股子公司昆明道斯和西安赛尔公司经营业绩下降。

针对上述情况，2015 年下半年，公司将借助重点客户、重点项目的示范效应，以点带面拓宽新行业市场，并充分发挥现有技术、生产配套资源优势，探索新的市场领域；积极借助多方力量策划融资方案缓解资金压力；加强各项费用支出管控，实现开源节流；同时采取其他应对措施改善公司状况。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

项目	期末数	期初数	增减额	增减幅度%
货币资金	134,132,549.71	163,027,997.62	-28,895,447.91	-17.72
应收票据	28,790,188.10	65,234,659.97	-36,444,471.87	-55.87
应收账款	677,584,720.42	573,067,324.65	104,517,395.77	18.24
预付款项	43,837,065.31	35,318,463.55	8,518,601.76	24.12
存货	912,857,582.08	896,675,761.84	16,181,820.24	1.80
其他流动资产	23,000,000.00	1,724,042.72	21,275,957.28	1,234.07
在建工程	310,326,841.12	268,623,936.12	41,702,905.00	15.52
短期借款	338,000,000.00	284,500,000.00	53,500,000.00	18.80
应付票据	87,508,582.27	75,048,188.00	12,460,394.27	16.60
预收款项	183,948,914.78	229,755,546.36	-45,806,631.58	-19.94
应付职工薪酬	10,840,078.54	12,709,724.16	-1,869,645.62	-14.71
应交税费	19,316,975.28	6,877,214.09	12,439,761.19	180.88
一年内到期的非流动负债	220,403,988.44	19,747,105.78	200,656,882.66	1,016.13
长期借款	124,724,136.15	200,000,000.00	-75,275,863.85	-37.64
长期应付款	1,172,650.05	11,445,098.47	-10,272,448.42	-89.75
长期应付职工薪酬	3,298,716.35	5,110,774.06	-1,812,057.71	-35.46

- A. 货币资金减少是因为受宏观经济的影响，市场流动资金紧张，销售回款缓慢所致；
- B. 应收票据减少主要是因为本期销售回款减少，并且为了补充流动资金的不足，将部分应收票据贴现所致；
- C. 应收账款增加是因为公司加大销售力度，扩大了客户信用范围和条件，致使应收账款余额有所新增；
- D. 预付账款增加是本期公司为了完成后续销售合同订单，增加对刀库、光机、光栅尺等进口件的预付款支付；
- E. 其他流动资产增加是因为子公司昆明道斯购买 2300 万元理财产品所致；
- F. 在建工程增加是因为本期继续推进杨林基地重型加工装配厂房、重装厂房条铁平台基础等工程建设以及设备到货进入到安装调试阶段；

- G. 短期借款增加是公司为了缓解生产营运资金的不足，增加银行短期借款所致；
H. 应付票据增加是因为公司本期资金不足，开具银行承兑汇票以支付材料款；
I. 预收账款减少主要是因为前期预收款在本期实现了销售，而新增合同的预收款比例较低；
J. 应交税费增加主要是因为本期营业收入增加使得应交增值税增加所致；
K. 一年内到期的非流动负债增加是因为调整转入长期借款中一年内到期的借款及长期应付款中一年内到期的抵押借款所致；
L. 长期借款减少是因为调整转出一年内到期的借款所致；
M. 长期应付款减少是因为调整转出将于一年内到期的抵押借款所致；
N. 长期应付职工薪酬减少是因为将其中将于一年内支付的职工薪酬转入到应付职工薪酬中；

2 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	481,448,407.49	388,434,348.75	23.95
营业成本	376,714,645.16	300,539,892.92	25.35
销售费用	37,405,477.84	41,313,163.85	-9.46
管理费用	69,530,648.60	85,796,304.50	-18.96
财务费用	16,637,206.98	5,837,229.79	185.02
资产减值损失	20,347,564.55	9,644,810.68	110.97
投资收益	-887,637.46	8,489,809.24	-110.46
营业外收入	18,696,586.29	874,873.96	2,037.06
营业外支出	962,146.61	257,515.19	273.63
所得税费用	-3,411,534.52	-10,048,530.87	66.05
经营活动产生的现金流量净额	-101,758,886.45	-8,767,892.32	-1,060.59
投资活动产生的现金流量净额	-89,777,922.04	-26,972,709.03	-232.85
筹资活动产生的现金流量净额	147,625,660.28	90,735,143.53	62.70
研发支出	17,436,573.82	25,781,769.05	-32.37

- A. 营业收入增加是因为公司积极调整产品结构，加强对机床产品的推广及销售力度，使得本期机床销量较上年同期上升；
B. 营业成本随营业收入增长而增长；
C. 销售费用下降主要是因为公司对销售部门采取明确责任、全员考核、费用包干等办法进行有效控制，降本增效；
D. 管理费用下降主要是因为公司加强了对费用开支的管理，而研发费用也随着部分研发项目的结题或是前期投入的基本完成较上年同期有所下降；
E. 财务费用增加主要是因为本期借款融资成本上升，支付的借款利息增加所致；
F. 资产减值损失增加是因为本期应收账款增加导致计提的坏账准备也增加了；
G. 投资收益降低是主要因为 2014 年 5 月 15 日将昆明道斯纳入合并报表范围时，从资本公积转入了与其相关的其他综合收益是上年数据的主要构成；
H. 营业外收入增加是因为本期结转前期政府补助项目以及确认债务重组收益所致；
I. 营业外支出增加是因为本期预计了对吉林昊宇的诉讼损失所致；
J. 所得税收益的减少主要是因为公司本期产生的可抵扣暂时性差异较上年同期减少；
K. 经营活动产生的现金净流出额同比增加，主要是要因为本期销售商品收到的现金较上年同期减少，而为了确保在手订单如期交货支付与经营活动有关的支出却较上年同期增加；
L. 投资活动产生的现金净流出额同比增加，主要是本期在建工程投入较上期同期增加以及昆明道斯投资理财理财产品所致，而上年同期昆明道斯纳入合并范围时增加 2257 万元现金余额也导致本期与上期发生变化；

- M. 筹资活动产生的现金净流入额同比增加,主要是公司本期销售回款不足造成生产资金短缺,促使公司扩大筹资规模,借款收到的现金较上期同期增加;
- N. 研发支出减少是因为公司各年申报的国家重大专项项目所需支出的各项费用在以前期间大部分已经列支,2015 年上半年工作重心相对集中在项目的验收、检查、审计等方面,因此研发支出较上年同期有所减少。

3 其他

(1) 经营计划进展说明

目前国内宏观经济增速放缓,以结构调整为主题。机床行业状况为市场下滑、盈利下降、无明显热点,产业链资金紧张;重大型精密产品下游行业产能过剩、高端进口挤占空间;中小型普通产品定单减少、提货延迟、竞争加剧。根据 2015 年上半年公司运行情况,建议调整 2015 年度经营目标及相关预算为:营业收入 10.50 亿元;归属母公司净利润 953 万元。

(2) 订单分析

截止 2015 年 6 月 30 日新增生效合同订单:229 台份,订单总金额:3.99 亿元。其中数控机床合同总金额占合同总量的 94%,在数控机床订单中,卧式加工中心订单占数控订单的 41%,是今年订单的重要组成部分,其订单金额较去年同期上升 240%,说明卧式加工中心能满足高端市场需求,其市场竞争力已初现;落地铣镗床,作为过去多年支撑销售额最重要的产品之一,今年表现较差,仅占数控订单的 15%,其订单金额较去年同期下降 53%;龙门镗铣床经历 2014 年的大幅增长后,今年表现欠佳,仅占数控订单的 5%,其订单金额较去年同期下降 84%;数显卧式镗床的订单量占总订单量的 6%,订单量较去年同期下降 61%,这主要受市场需求结构加速升级的影响:中高端产品需求量上升、低端产品需求急剧下滑,今年上半年,数控机床的订单量较数显机床的订单量明显上升。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
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	420,371,592.65	325,217,992.95	22.64	36.36	31.27	增加 9.23 个百分点
节能型离心压缩机业务	61,076,814.84	51,496,652.21	15.69	23.52	41.15	减少 10.52 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	58,441,025.65	43,397,238.07	25.74	139.50	113.05	增加 9.22 个百分点
落地式铣镗床	79,175,213.67	56,450,894.80	28.70	-41.65	-45.46	增加 4.98 个百分点
龙门式镗铣床	82,123,931.63	60,667,709.15	26.13	61.51	48.47	增加 6.49 个百分点

刨台式铣镗床	87,775,897.46	75,679,812.47	13.78	352.63	769.89	减少 41.36 个 百分点
卧式加工中心	48,534,864.76	41,406,467.43	14.69	-37.74	-44.29	增加 10.02 个 百分点
坐标镗床	10,776,068.38	3,220,512.81	70.11	100	100	增加 70.11 个 百分点
其他	114,621,405.94	95,892,010.43	16.34	43.01	81.66	减少 17.80 个 百分点
合计	481,448,407.49	376,714,645.16	21.75	34.58	32.54	增加 1.21 个百分点

2、主营业务成本的变动情况

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	构成比例%	上年同期	构成比例%	增减幅度%
原材料	241,600.68	64.13	186,665.22	62.11	29.43
直接人工	41,903.93	11.12	20,537.88	6.83	104.03
计提各项福利费	12,087.67	3.21	17,303.21	5.76	-30.14
制造费用	72,161.95	19.16	62,273.76	20.72	15.88
外协加工费	8,960.41	2.38	13,759.82	4.58	-34.88
合计	376,714.65	100.00	300,539.89	100.00	25.35

备注：

本报告期营业成本较上年同期增加了 76,174.76 千元，增幅为 25.35%。增加的主要原因是：1、营业收入较上年同期增加 23.95%，营业成本总额随之增加。2、本报告期受宏观经济不景气的影响，缩减外协加工规模，转为内部加工，同时增加了企业人工成本。

(三) 核心竞争力分析

1. 产品技术优势：

抓住国家发展战略性新兴产业的重大机遇，主动迎接国际国内技术发展和市场的挑战。重视科技人才队伍建设，构建以人为本的技术创新人才培养和引进机制和模式，以事业凝聚人才，以实践造就人才，以机制激励人才，努力为优秀人才施展才华创造良好条件，稳定和壮大技术队伍，打造年龄、学历、职称、专业结构合理的高水平技术创新团队，增强公司技术人才竞争优势，满足公司提升创新能力的需要。从公司长远发展的战略高度出发，加快建设和完善知识产权制度，加大自主知识产权激励，培养造就高素质知识产权人才队伍，提高公司知识产权的创造、管理、实施和保护能力，以知识产权激励创新，用创造的知识产权反哺创新，打造一流的技术、一流的产品，增强公司核心竞争力。

2. 平台优势：

公司属于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，实现可持续发展起到重要的推动作用。

用。为适应市场竞争需要,以调整公司产品结构、转变经济增长方式创新动力,通过原始创新、引进消化吸收再创新和集成创新等方式,抓住承担国家、省部级重大科技项目的契机,突破和掌握一批关键共性技术,运用创新技术改造提升原有产品和开发新产品,实现自主创新能力和市场竞争力的显著提升。

3. 精密制造优势:

“创为先,质为本,精为魂”-----这是昆机精神的集中体现。公司承担了国家科技重大专项项目:THM- μ 系列精密卧式加工中心、精密立卧式加工中心技术创新平台、高档数控机床、数控系统及功能部件关键标准与测试平台研究;同时还承担了国家 863 科技项目:箱体类精密工作母机性能检测标准与技术推广、高速精密数控机床绿色制造关键技术开发及应用示范。相关研发产品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并达到高精度。通过参与这些项目,进一步提升了公司的精密制造水平,提高了产品的市场竞争力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：千元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	业务收入	净利润
西安交大赛尔机泵成套设备有限公司	制造业	节能压缩机转子及整机	50,000	319,791	61,077	-4,595
西安瑞特快速制造工程研究有限公司	制造业	快速成型制造系统等	60,000	132,412	33,482	-3.889
昆明道斯机床有限公司	制造业	开发、设计、生产和销售自产机床系列产品及配件	5,000 (欧元)	124,740	11,006	-2,417
昆明昆机通用设备有限公司	制造业	机床及配件的开发、设计和销售	3,000	3,155	-	-

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

无

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 □不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

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

本报告期本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 2015 年 6 月 30 日，本公司之银行贷款、透支及其他借款情况载于中期财务报告附注。

五、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

无

事项概述及类型	查询索引

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

1、本公司与经销商北京翰海弘正机械设备有限公司（以下简称“北京翰海”）于 2011 年 8 月签署了机床销售合同，同时本公司签署了〈制造厂家授权书〉：授权北京翰海以该机床参加吉林昊宇电气股份有限公司（以下简称“吉林昊宇”）的招标活动，并承诺对该机床承担质量保证责任。中标后北京翰海与终端用户吉林昊宇签署了机床销售合同。2013 年 11 月，吉林昊宇将北京翰海及本公司分别作为第一及第二被告提起诉讼，认为北京翰海以及本公司在产品质保期内不能有效地解决产品质量问题，要求退还货物，并要求北京翰海退回已付货款人民币 1,173.25 万元及支付相关违约金人民币 123.5 万元；同时要求本公司承担连带给付义务。本公司在一审答辩中指出：本公司已经履行了质量保证义务，而且从本公司维修服务并经确认的《服务单、完工单》可以基本确认争议机床一直处于正常的工作状态，因此本公司没有违约行为，不应承担连带责任。2014 年 7 月 24 日，应原告要求，法院委托鉴定机构对该机床进行鉴定。2014 年 12 月 18 日，鉴定机构出具报告：关于该机床的主要受托鉴定事项不具备鉴定条件。

近日公司收到吉林省吉林市中级人民法院民事判决书，主要判决如下：

a、解除原告吉林昊宇电气股份有限公司与被告北京瀚海弘正机械设备有限公司签订的《TK6926 数控落地铣镗床采购合同》；解除原告吉林昊宇电气股份有限公司与被告沈机集团昆明机床股份有限公司签订的《TK6926 数控落地铣镗床技术协议》；

b、被告沈机集团昆明机床股份有限公司于本判决生效后十日内向原告吉林昊宇电气股份有限公司返还合同价款 1173.25 万元，支付违约金 61.75 万元；

c、本判决第二项确定的给付义务履行完毕以后，被告沈机集团昆明机床股份有限公司将存放于原告吉林昊宇电气股份有限公司的 TK6926 数控落地铣镗床自行取回；

案件受理费 9.96 万元、鉴定费 14.8 万元，合计 24.76 万元由被告沈机集团昆明机床股份有限公司负担。

公司收到该判决后，由公司相关部门及人员会同律师进行充分的讨论，认为一审判决认定事实超出鉴定意见，公司现已向上级吉林省高级人民法院递交上诉状。

2、本公司于 2015 年 8 月 3 日收到云南省昆明市中级人民法院民事传票【（2015）昆民速初字第 35 号买卖合同纠纷一案】，于 2015 年 8 月 6 日到昆明市中级人民法院出庭。

公司与玉溪敦煌铸造原料有限责任公司买卖合同纠纷一案，后经法院调解，双方当事人达成如下协议：在 2015 年底前，本公司按计划支付对方公司货款 17,922,340.30 元，利息 1,317,961.39 元；并承担减半诉讼费 70,597.85 元。

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项
无

(四) 其他说明

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

八、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

九、报告期内公司关联交易

√适用 □不适用

1、昆明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《土地使用权租赁合同》和《房屋租赁合同》中的权利和义务。于 2011 年 1 月 31 日，本公司与昆明昆机集团公司签订租金调整协议，调整土地租金为人民币 4,457,340.00 元，调整厂房租金为人民币 792,660.00。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。于 2014 年 8 月 28 日，本公司与昆明昆机集团公司续签了前述的土地使用权和厂房租赁协议，有关租金金额维持不变，有效期为 2013 年 11 月 12 日至 2016 年 11 月 11 日。

根据以上签订的租金调整协议，本公司自昆明昆机集团公司租入土地及房屋 2014 年全年的租赁款合计人民币 5,250,000 元。

2、本公司于 2014 年 8 月 4 日分别与 1) 本公司拟与云南 CY 集团有限公司签署销售机床部件协议；2) 本公司拟与云南 CY 集团金辉涂装厂签署采购机床包装材料协议；3) 本公司拟与沈阳机床股份有限公司签署采购立式车床、摇臂钻床及 VMC 系列产品铸件协议；4) 本公司拟与沈阳机床股份有限公司签署销售 VMC 系列产品部件协议。协议期限自股东大会批准之日起实施至 2016 年 12 月 31 日止（注：沈阳机床股份有限公司签署的框架协议亦须该公司股东大会批准生效），年度采购上限如下：

单位：人民币万元

关联公司	云南机床	金辉涂装	自沈机股份 采购	销售给沈 机股份	合计
截止 2014 年 12 月 31 日	70	600	1000	1200	2870
截止 2015 年 12 月 31 日	70	600	1000	1200	2870
截止 2016 年 12 月 31 日	70	600	1000	1200	2870
合计	210	1800	3000	3600	8610

3、公司与公司股东云南省工业投资控股集团有限责任公司之子公司云南国资物业管理有限公司（简称：国资物管公司）签署：《〈人防工程（山洞）〉、〈原车队修理间及场地〉之租赁合同》。租赁面积合计：10465.96 平方米。国资物管公司提出考虑参考市场公允价，调整原房屋、场地租金。经双方协商，拟达成：a、第一年租金，989,150.00 元；b、第二年租金在上一年基础上每年递增 10%，即：第二年租金：1,088,065.00 元。第三年租金：1,196,871.00 元。c、价格执行期为 3 年，自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

本公司于 2014 年 1 月 1 日与云南国资物管公司签订租金调整协议，年租金调整为人民币 537,219.60 元。协议期限自 2014 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止。

本公司第七届董事会第二十六次会议及第八届第一次会议审议通过本公司与外方捷克道斯公司在 2014 年、2015 年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，自股东大会批准之日起实施，协议销售上限如下：

单位：人民币万元

关联公司	昆明机床与捷克道斯	合计
2014 年预计	500.00	500.00
2015 年预计	500.00	500.00

十、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

无

十一、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 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	其他	沈阳机床（集团）有限责任公司	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）有限责任公司已为上市公司提供生		否	是		

			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。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

十二、 聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

本公司于 2015 年 8 月 10 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过：变更聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计师，并授权董事会决定其酬金；

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

十三、 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

适用 不适用

十四、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十五、 公司治理情况

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》”）的守则条文，力争在实践中提升公司的管治水平。

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；董事会经向所有董事、监事查询后确认本公司董事、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。

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。

十六、 其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、杨林工业基地项目进展情况

本公司 2011 年第二次临时股东大会批准通过了启动杨林数控重型精密机床制造及铸造基地第二期第一阶段重型铸造车间投建方案，但由于规划调整等因素项目尚未启动；2015 年 2 月 10 日召开的第八届董事会第 4 次会议审议通过调整调整杨林数控重型精密机床制造及铸造基地第二期第一阶段重型铸造车间投建方案，该调整方案为：由原 6 万吨产能投资 41,463 万元，减少为 3 万吨产能投资 28,642 万元投建方案。

上述调整方案已经本公司 2015 年 3 月 31 日召开的 2015 年第 1 次临时股东大会审议批准。

2、中期票据发行工作

2012 年第三次临时股东大会批准授权公司董事会办理发行中期票据事宜，2013 年 5 月 15 日公司修改后的中期票据发行方案，明确《中期票据募集说明书》，公告后启动发行年期 5 年，本金总额分 2 期发行总额不超过人民币 5 亿元的票据，用于流动资金补充及偿还银行贷款。

本公司已于 2015 年 7 月 8 日向中国银行间市场交易商协会递交了撤件申请。

3、资产抵押贷款情况

1) 根据公司 2013 年 12 月 12 日召开的 2013 年第三次临时股东大会批准通过：公司 4.70 亿元资产向银行抵押贷款，并授权董事会全权负责和决定具体资产抵押贷款事项。

2) 2015年2月11日公司第八届董事会第4次会议审议通过以杨林基地项目资产向中国进出口银行抵押贷款事项。

现公司已与中国进出口银行达成 3.20 亿元的贷款意向。贷款的保证方式为：以本公司的杨林数控重型精密机床制造及铸造基地建设项目土地和厂房抵押贷款，不足部分由关联方提供担保。中国进出口银行云南省分行于近日通过了该项目贷款的审批，主要内容包括：贷款总额为 3.2 亿元；贷款期限为 8.5 年，含 2 年的宽限期；并给以公司该类项目贷款优惠利率。据此，公司与中国进出口银行办理相关以杨林基地项目资产抵押贷款手续。

4、2015 年 7 月 8 日，公司接到公司第二大股东云南工业投资控股集团有限责任公司（以下简称：工投集团）增持公司股票的计划：本着共同促进资本市场平稳健康发展的责任，工投集团计划在上市公司昆明机床股票复牌后三个月内增持股票，增持比例不低于之前 6 个月累计减持金额的 10%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	48508 (其中: A 股股东 48390, H 股股东 118)
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
HKSCC NOMINEES LIMITED		134,068,769	25.24	0	未知		未知
沈阳机床(集团)有限责任公司		133,222,774	25.08	0	未知		国有法人
云南省工业投资控股集团有限责任公司		32,218,944	6.07	0	未知		国有法人
CHAN KWOK TAI EDDIE		3,050,000	0.57	0	未知		境外自然人
苏晓健		1,597,325	0.30	0	未知		境内自然人

李健		1,373,300	0.26	0	未知		境内自然人
CAI QINGSHAN		1,083,806	0.20	0	未知		境外自然人
邹玮		1,030,181	0.19	0	未知		境内自然人
平安银行股份有限公司—民生加银优选股票型证券投资基金		885,565	0.17	0	未知		境内非国有法人
融通资本财富—民生银行—融通资本衡锐2号资产管理计划		861,276	0.16	0	未知		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
HKSCC NOMINEES LIMITED	134,068,769	境外上市外资股					
沈阳机床(集团)有限责任公司	133,222,774	人民币普通股					
云南省工业投资控股集团有限责任公司	32,218,944	人民币普通股					
CHAN KWOK TAI EDDIE	3,050,000	境外上市外资股					
苏晓健	1,597,325	人民币普通股					
李健	1,373,300	人民币普通股					
CAI QINGSHAN	1,083,806	境外上市外资股					
邹玮	1,030,181	人民币普通股					
平安银行股份有限公司—民生加银优选股票型证券投资基金	885,565	人民币普通股					
融通资本财富—民生银行—融通资本衡锐2号资产管理计划	861,276	人民币普通股					

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>除上述披露之主要股东外，于 2015 年 6 月 30 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。</p> <p>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</p>
------------------	---

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。

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) 于二零一五年六月三十日，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规定通知》的规定公告。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
高明辉	非执行董事	离任	工作原因
金晓峰	董事、财务总监	聘任	
张泽顺	财务总监	离任	

三、其他说明

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：沈机集团昆明机床股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	134,132,549.71	163,027,997.62
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	28,790,188.10	65,234,659.97
应收账款	七、5	677,584,720.42	573,067,324.65
预付款项	七、6	43,837,065.31	35,318,463.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	19,794,189.57	18,029,993.23
买入返售金融资产			
存货	七、10	912,857,582.08	896,675,761.84
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	23,000,000.00	1,724,042.72
流动资产合计		1,839,996,295.19	1,753,078,243.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	1,145,000.00	1,145,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	13,496,926.92	14,384,564.38
投资性房地产			
固定资产	七、19	521,152,724.83	549,614,786.49
在建工程	七、20	310,326,841.12	268,623,936.12
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	137,344,058.78	140,625,241.11

开发支出			
商誉	七、27	7,296,277.00	7,296,277.00
长期待摊费用	七、28	726,545.28	915,696.54
递延所得税资产	七、29	38,236,961.52	34,856,402.41
其他非流动资产	七、30	46,402,205.82	44,581,366.28
非流动资产合计		1,076,127,541.27	1,062,043,270.33
资产总计		2,916,123,836.46	2,815,121,513.91
流动负债：			
短期借款	七、31	338,000,000.00	284,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	87,508,582.27	75,048,188.00
应付账款	七、35	519,059,949.95	503,704,466.15
预收款项	七、36	183,948,914.78	229,755,546.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	10,840,078.54	12,709,724.16
应交税费	七、38	19,316,975.28	6,877,214.09
应付利息			
应付股利	七、40	135,898.49	135,898.49
其他应付款	七、41	121,155,099.67	144,228,412.53
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	220,403,988.44	19,747,105.78
其他流动负债			
流动负债合计		1,500,369,487.42	1,276,706,555.56
非流动负债：			
长期借款	七、45	124,724,136.15	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	1,172,650.05	11,445,098.47
长期应付职工薪酬	七、48	3,298,716.35	5,110,774.06
专项应付款	七、49	20,947,539.29	20,947,539.29
预计负债	七、50	7,715,678.19	8,811,020.12
递延收益	七、51	111,799,503.95	121,303,008.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		269,658,223.98	367,617,440.57
负债合计		1,770,027,711.40	1,644,323,996.13
所有者权益			

股本	七、53	531,081,103.00	531,081,103.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	19,765,031.17	19,765,031.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	117,077,019.33	117,077,019.33
一般风险准备			
未分配利润	七、60	398,253,839.76	417,634,420.32
归属于母公司所有者权益合计		1,066,176,993.26	1,085,557,573.82
少数股东权益		79,919,131.80	85,239,943.96
所有者权益合计		1,146,096,125.06	1,170,797,517.78
负债和所有者权益总计		2,916,123,836.46	2,815,121,513.91

法定代表人：王兴主管会计工作负责人：金晓峰会计机构负责人：李红宁

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：沈机集团昆明机床股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		116,037,011.17	121,630,513.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,329,715.22	34,238,097.87
应收账款	十七、1	592,516,038.95	480,258,094.00
预付款项		32,721,616.77	27,403,859.44
应收利息			
应收股利		11,000,000.00	11,000,000.00
其他应收款	十七、2	24,911,731.19	24,243,433.72
存货		722,872,561.76	694,522,222.73
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,511,388,675.06	1,393,296,221.72
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	81,623,163.78	82,510,801.24
投资性房地产			
固定资产		482,798,278.45	508,007,021.93
在建工程		307,431,151.26	265,728,246.26
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		124,336,030.67	126,922,443.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		704,886.28	884,035.54
递延所得税资产		26,755,652.90	23,655,654.95
其他非流动资产		46,402,205.82	44,581,366.28
非流动资产合计		1,070,051,369.16	1,052,289,570.06
资产总计		2,581,440,044.22	2,445,585,791.78
流动负债：			
短期借款		312,000,000.00	263,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		80,089,309.94	63,000,000.00
应付账款		395,601,868.87	387,551,083.95
预收款项		108,923,195.21	124,342,908.17
应付职工薪酬		7,468,487.37	9,294,491.58
应交税费		16,048,540.53	3,314,136.98
应付利息			
应付股利			
其他应付款		123,350,374.79	144,934,488.09
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		220,403,988.44	19,747,105.78
其他流动负债			
流动负债合计		1,263,885,765.15	1,015,684,214.55
非流动负债：			
长期借款		124,724,136.15	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,172,650.05	11,445,098.47
长期应付职工薪酬		3,298,716.35	5,110,774.06
专项应付款		20,947,539.29	20,947,539.29
预计负债		4,876,520.09	5,728,400.42
递延收益		111,559,503.95	121,063,008.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		266,579,065.88	364,294,820.87
负债合计		1,530,464,831.03	1,379,979,035.42
所有者权益：			
股本		531,081,103.00	531,081,103.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		27,303,321.72	27,303,321.72

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		117,077,019.33	117,077,019.33
未分配利润		375,513,769.14	390,145,312.31
所有者权益合计		1,050,975,213.19	1,065,606,756.36
负债和所有者权益总计		2,581,440,044.22	2,445,585,791.78

法定代表人：王兴主管会计工作负责人：金晓峰会计机构负责人：李红宁

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		481,448,407.49	388,434,348.75
其中：营业收入	七、61	481,448,407.49	388,434,348.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		524,823,198.52	447,127,224.03
其中：营业成本	七、61	376,714,645.16	300,539,892.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	4,187,655.39	3,995,822.29
销售费用	七、63	37,405,477.84	41,313,163.85
管理费用	七、64	69,530,648.60	85,796,304.50
财务费用	七、65	16,637,206.98	5,837,229.79
资产减值损失	七、66	20,347,564.55	9,644,810.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-887,637.46	8,489,809.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-887,637.46	951,518.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-44,262,428.49	-50,203,066.04
加：营业外收入	七、69	18,696,586.29	874,873.96
其中：非流动资产处置利得		288,389.93	-
减：营业外支出	七、70	962,146.61	257,515.19
其中：非流动资产处置损失		27,526.42	213,990.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-26,527,988.81	-49,585,707.27
减：所得税费用	七、71	-3,411,534.52	-10,048,530.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-23,116,454.29	-39,537,176.40

归属于母公司所有者的净利润		-19,380,580.56	-38,537,064.21
少数股东损益		-3,735,873.73	-1,000,112.19
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-23,116,454.29	-39,537,176.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,380,580.56	-38,537,064.21
归属于少数股东的综合收益总额		-3,735,873.73	-1,000,112.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	-0.0365	-0.0726
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	-0.0365	-0.0726

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

法定代表人：王兴主管会计工作负责人：金晓峰会计机构负责人：李红宁

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	410,647,378.51	320,628,187.18
减：营业成本	十七、4	318,109,402.91	254,921,106.36
营业税金及附加		3,452,827.06	3,292,092.18
销售费用		33,195,501.74	37,451,195.29
管理费用		56,527,752.13	66,807,111.64
财务费用		16,043,707.82	5,130,327.40
资产减值损失		19,490,132.94	10,335,401.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	697,300.97	951,518.69

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-887,637.46	951,518.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-35,474,645.12	-56,357,528.36
加：营业外收入		18,696,026.29	804,873.96
其中：非流动资产处置利得		288,389.93	-
减：营业外支出		952,922.29	91,382.15
其中：非流动资产处置损失		18,302.10	47,857.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,731,541.12	-55,644,036.55
减：所得税费用		-3,099,997.95	-10,130,889.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,631,543.17	-45,513,146.92
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-14,631,543.17	-45,513,146.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王兴 主管会计工作负责人：金晓峰 会计机构负责人：李红宁

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		340,913,625.50	487,012,796.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73(1)	7,708,069.91	6,454,039.14
经营活动现金流入小计		348,621,695.41	493,466,835.71
购买商品、接受劳务支付的现金		247,386,414.90	285,997,038.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		136,217,098.31	140,498,816.54
支付的各项税费		34,195,479.29	51,754,115.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、73(2)	32,581,589.36	23,984,757.03
经营活动现金流出小计		450,380,581.86	502,234,728.03
经营活动产生的现金流量净额		-101,758,886.45	-8,767,892.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		77,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		119,441.03	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,120.00	59,430.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
取得子公司收到的现金净额			22,569,575.21
收回保证金存款		33,614,456.40	43,990,747.60
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		110,835,017.43	66,619,753.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,920,534.86	26,707,905.91
投资支付的现金		100,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
支付保证金存款		48,692,404.61	66,884,556.29
投资活动现金流出小计		200,612,939.47	93,592,462.20
投资活动产生的现金流量净额		-89,777,922.04	-26,972,709.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		325,224,136.15	259,520,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		325,224,136.15	259,520,000.00

偿还债务支付的现金		156,508,961.21	109,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,089,514.66	12,504,856.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73(6)		47,230,000.00
筹资活动现金流出小计		177,598,475.87	168,784,856.47
筹资活动产生的现金流量净额		147,625,660.28	90,735,143.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-572,247.91	-106,713.43
五、现金及现金等价物净增加额		-44,483,396.12	54,887,828.75
加：期初现金及现金等价物余额		124,210,047.71	139,391,654.25
六、期末现金及现金等价物余额		79,726,651.59	194,279,483.00

法定代表人：王兴主管会计工作负责人：金晓峰会计机构负责人：李红宁

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		276,334,538.18	416,542,742.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,667,552.00	5,618,413.12
经营活动现金流入小计		284,002,090.18	422,161,155.52
购买商品、接受劳务支付的现金		212,211,397.86	235,060,955.98
支付给职工以及为职工支付的现金		121,086,281.00	127,648,248.67
支付的各项税费		24,673,071.49	44,302,079.79
支付其他与经营活动有关的现金		24,270,566.30	16,404,866.62
经营活动现金流出小计		382,241,316.65	423,416,151.06
经营活动产生的现金流量净额		-98,239,226.47	-1,254,995.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	59,430.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
收回保证金存款		30,000,000.00	31,168,295.80
投资活动现金流入小计		30,100,000.00	33,227,726.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,893,781.70	26,523,832.57
取得子公司支付的现金净额		-	-
支付的保证金存款		45,838,323.98	52,250,014.15
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		97,732,105.68	78,773,846.72
投资活动产生的现金流量净额		-67,632,105.68	-45,546,120.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		320,224,136.15	255,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		320,224,136.15	255,000,000.00
偿还债务支付的现金		156,508,961.21	109,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,711,154.15	10,028,464.47
支付其他与筹资活动有关的现金			47,230,000.00
筹资活动现金流出小计		175,220,115.36	166,308,464.47
筹资活动产生的现金流量净额		145,004,020.79	88,691,535.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-564,515.41	-105,278.40
五、现金及现金等价物净增加额		-21,431,826.77	41,785,141.03
加：期初现金及现金等价物余额		91,613,342.33	131,661,936.74
六、期末现金及现金等价物余额		70,181,515.56	173,447,077.77

法定代表人：王兴主管会计工作负责人：金晓峰会计机构负责人：李红宁

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	531,081,103.00				19,765,031.17				117,077,019.33		417,634,420.32	85,239,943.96	1,170,797,517.78
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	531,081,103.00				19,765,031.17				117,077,019.33		417,634,420.32	85,239,943.96	1,170,797,517.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-19,380,580.56	-5,320,812.16	-24,701,392.72
(一) 综合收益总额											-19,380,580.56	-3,735,873.73	-23,116,454.29
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-	-1,584,938.43	-1,584,938.43
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的												-1,584,938.43	-1,584,938.43

分配												8.43	8.43
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	531,081,103.00				19,765,031.17				117,077,019.33		398,253,839.76	79,919,131.80	1,146,096,125.06

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	531,081,103.00				27,303,321.72				117,077,019.33		650,275,276.12	47,178,986.49	1,372,915,706.66
加：会计政策变更													
前期差错更正											-28,549,549.27		-28,549,549.27
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	531,081,103.00				27,303,321.72				117,077,019.33		621,725,726.85	47,178,986.49	1,344,366,157.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-7,538,290.55						-38,537,064.21	42,432,858.81	-3,642,495.95
(一)综合收益总额											-38,537,064.21	-1,000,111.80	-39,537,176.01

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	531,081,103.00				27,303,321.72				117,077,019.33	390,145,312.31	1,065,606,756.36
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	531,081,103.00				27,303,321.72				117,077,019.33	390,145,312.31	1,065,606,756.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-14,631,543.17	-14,631,543.17
(一)综合收益总额										-14,631,543.17	-14,631,543.17
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	531,081,103.00				27,303,321.72				117,077,019.33	375,513,769.14	1,050,975,213.19

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	531,081,103.00				27,303,321.72				117,077,019.33	626,626,694.30	1,302,088,138.35
加：会计政策变更										-28,549,549.27	-28,549,549.27
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	531,081,103.00				27,303,321.72				117,077,019.33	598,077,145.03	1,273,538,589.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-45,513,146.92	-45,513,146.92
（一）综合收益总额										-45,513,146.92	-45,513,146.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	531,081,103.00				27,303,321.72				117,077,019.33	552,563,998.11	1,228,025,442.16

法定代表人：王兴主管会计工作负责人：金晓峰会计机构负责人：李红宁

三、公司基本情况

1. 公司概况

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”）。

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。

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。本公司的营业期限到 2050 年 10 月 30 日。本公司子公司的相关信息参见附注九。

2. 合并财务报表范围

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2. 持续经营

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司及子公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本集团主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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（参见附注五、27）；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。

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的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注五、14(2)(b)）于购买日转入当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

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，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团

仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。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。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额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。

(2) 合并取得子公司

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、负债在最终控制方财务报表中的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。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，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。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

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。

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. 外币业务和外币报表折算

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。

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（参见附注五、18）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，仍采用交易发生日的即期汇率折算。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、除长期股权投资（参见附注五、14）以外的股权投资、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、可供出售金融资产和其他金融负债。

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。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

- 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，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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) 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。

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。

(4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，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；

有关应收款项减值的方法，参见附注五、11。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

(5) 权益工具

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。

10. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	<p>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，若其信用风险特征与其他应收款项一致，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(2)）。经单独测试未发生减值的，若其信用风险特征与其他应收款项不一致，则不再进行额外的减值测试。</p>

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
应收第三方款项	账龄分析法
应收关联方款项	个别评估

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5%	5%
其中：1年以内分项，可添加行		
1年以内（含1年）	5%	5%
1-2年	30%	50%
2-3年	60%	100%
3年以上	95%	100%
3-4年		
4-5年		
5年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明这些单项金额虽不重大的应收款项发生了减值或其信用风险特征发生了变化，和原组合中的其它应收款项的信用风险特征不一样
坏账准备的计提方法	对这些应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11. 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、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。

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。

(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。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(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，而在产品的存货盘存制度为实地盘存制。

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(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在最终控制方合并财务报表中的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。通过非一揽子的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。

(2) 长期股权投资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当期投资收益，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。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、22。

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五、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合营方共同控制（参见附注五、14(3)）且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注五、14(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。

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。
- 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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收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。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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投资收益和其他综合收益等。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应享有的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。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、22。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同

意。

重大影响指本集团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。

13. 固定资产

(1). 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五、17 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。

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). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	5 - 20	5	4.75 - 19.00
运输设备	年限平均法	5 - 14	5	6.79 - 19.00
电子设备	年限平均法	5 - 14	5	6.79 - 19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法参见附注五、31(2)。

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（参见附注五、18）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（参见附注五、22）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。

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

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(附注五、22)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，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。

各项无形资产的摊销年限为：

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

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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(参见附注五、22)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。

17. 长期资产减值

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
- 无形资产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用
- 商誉等

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。

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置的决策方式等。

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。

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
装修费	5 年

19. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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。

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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。

(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。

22. 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。

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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，如果用于补偿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。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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。

24. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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)、融资租赁的会计处理方法

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五、16(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注五、22所述的会计政策计提减值准备。

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（参见附注五、18）。

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。

25. 其他重要的会计政策和会计估计

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

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。

除附注七、27 及附注十一载有关于商誉减值和金融工具的公允价值估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：

(a) 应收款项减值

如附注五、11 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

如附注五、12 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、生产技术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，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) 除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注五、22 所述，本集团在资产负债表日对除存货及金融资产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，且不能可靠准确估计资产的公允价值。因此，本集团将预计未来现金流量的现值作为可收回金额。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。

(d) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注五、16、21 和 23 所述，本集团对固定资产、无形资产及长期待摊费用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

如附注七、50 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。

(f) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本集团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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

六、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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
昆明道斯机床有限公司	15%
西安赛尔机泵成套设备有限公司	15%
长沙赛尔透平机械有限公司	15%
昆明昆机通用设备有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 本公司税收优惠

本公司于 2012 年 9 月 13 日被认定为高新技术企业，有效期为 3 年。根据中国相关法律及规章，本公司在 2012 年至 2014 年享受高新技术企业所得税优惠。截止本财务报表之批准日，本公司已通过高新技术企业复审，能够在 2015 年至 2017 年享受高新技术企业所得税优惠。因此本公司在本期使用的所得税税率为 15%（2014 年 1-6 月：15%）。

(2) 子公司税收优惠

本公司的子公司昆明道斯被认定为高新技术企业，其高新技术企业证书的到期日为 2016 年 8 月 27 日，根据中国相关法律及规章，在 2013 年至 2015 年享受高新技术企业所得税优惠。昆明道斯在本期使用的所得税税率为 15%（2014 年 1-6 月：15%）。

根据《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》相关规定，昆明道斯属于《西部地区鼓励类产业目录》中规定的鼓励类产业企业。昆明道斯向昆明市国家税务局提交申请于 2014 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。2015 年 4 月 29 日，该申请获得昆明市国家税务局批准，2014 年的适用税率为 15%。

昆明道斯 2015 年满足上述条件，管理层预计能够获得昆明市国家税务局关于公司于 2015 年使用优惠税率的批准，因此按 15% 的税率计算企业所得税。

本公司的子公司西安赛尔于 2014 年 11 月 11 日被认定为高新技术企业，有效期为 3 年。根据中国相关法律及规章，西安赛尔在 2014 年至 2016 年享受高新技术企业所得税优惠。因此西安赛尔在本期使用的所得税税率为 15%（2014 年 1-6 月：15%）。

根据湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室 2014 年 10 月 15 日颁发的《关于公示湖南省 2014 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，长沙赛尔继续被认定为高新技术企业。根据中国相关法律及规章，长沙赛尔在 2014 年至 2016 年享受高新技术企业所得税优惠。因此长沙赛尔在本期使用的所得税税率为 15%（2014 年 1-6 月：15%）。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	651,986.71	644,101.93
银行存款	79,074,631.42	123,565,945.78
其他货币资金	54,405,931.58	38,817,949.91
合计	134,132,549.71	163,027,997.62
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于 2015 年 6 月 30 日，本集团人民币 54,405,898.12 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 38,817,949.91 元）的保证金存款用作本集团外汇付款保证金、保函保证金和银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,122,778.10	49,153,485.97
商业承兑票据	3,667,410.00	16,081,174.00
合计	28,790,188.10	65,234,659.97

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	127,550,088.58	
商业承兑票据		2,139,410.00
合计	127,550,088.58	2,139,410.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	325,771,176.76	35.14	14,844,685.70	4.56	310,926,491.06	255,983,203.56	31.62	12,465,295.79	4.87	243,517,907.77
按信用风险特征组合										
应收第三方款项	599,970,210.70	64.71	234,686,639.67	39.12	365,283,571.03	542,738,902.76	67.04	223,165,573.47	41.12	319,573,329.29
应收关联方款项	1,374,658.33	0.15			1,374,658.33	1,396,094.95	0.17			1,396,094.95
组合小计	601,344,869.03	64.86	234,686,639.67	39.03	366,658,299.36	544,134,997.71	67.21	223,165,573.47	41.01	320,969,424.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						9,449,342.64	1.17	869,350.00	9.20	8,579,992.64
合计	927,116,045.79	/	249,531,325.37	/	677,584,720.42	809,567,543.91	/	236,500,219.26	/	573,067,324.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
机床业务分部中单笔人民币超过700万元的应收账款	284,382,789.76			运用个别方式评估减值损失
节能型离心压缩机业务分部中单笔人民币超过700万元的应收账款	41,388,387.00	14,844,685.70	35.87%	运用个别方式评估减值损失
合计	325,771,176.76	14,844,685.70	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	261,823,682.24	13,091,184.11	5%
1至2年	129,388,135.12	38,816,440.54	30%
2至3年	44,404,167.59	26,642,500.55	60%
3年以上	164,354,225.75	156,136,514.47	95%
合计	599,970,210.70	234,686,639.67	39%

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收第三方款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 19,513,712.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,482,606.19

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

本集团本期无金额大于人民币 700 万元的应收账款核销情况。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本集团期末余额前五名的应收账款合计人民币 163,347,658.07 元，占应收账款期末余额合计数的 17.62%，相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 13,936,654.20 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	39,958,589.92	91.15	14,030,835.51	39.73
1 至 2 年	1,709,121.55	3.90	19,143,210.60	54.20
2 至 3 年	519,362.88	1.19	1,402,086.27	3.97
3 年以上	1,649,990.96	3.76	742,331.17	2.10
合计	43,837,065.31	100.00	35,318,463.55	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本集团期末余额前五名的预付款项合计 18,113,176.53 元, 占预付款项期末余额合计数的 41.32%。

其他说明

7、应收利息

□适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

(2). 重要逾期利息

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：
_____**8、 应收股利**适用 不适用**(1). 应收股利**

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：
_____**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款											
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款											
应收第三方款项	22,022,324.91	90.91	3,971,501.41	18.03	18,050,823.50	19,259,221.72	89.06	3,595,124.83	18.67	15,664,096.89	
应收关联方款项						447.68	0.00			447.68	
组合小计	22,022,324.91	90.91	3,971,501.41	18.03	18,050,823.50	19,259,669.40	89.06	3,595,124.83	18.67	15,664,544.57	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,200,841.74	9.09	457,475.67	20.79	1,743,366.07	2,365,448.66	10.94			2,365,448.66	
合计	24,223,166.65	/	4,428,977.08	/	19,794,189.57	21,625,118.06	/	3,595,124.83	/	18,029,993.23	

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

合计			/	/
----	--	--	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,606,879.96	678,818.67	3.86%
1 至 2 年	2,245,524.43	1,122,762.22	50.00%
2 至 3 年	199,809.97	199,809.97	100.00%
3 年以上	1,970,110.55	1,970,110.55	100.00%
合计	22,022,324.91	3,971,501.41	18%

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收第三方款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 833,852.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

本期本集团未发生其他应收款核销。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	5,986,913.40	10,032,288.40
备用金	6,062,734.10	2,847,914.45
其他	12,173,519.15	8,744,915.21
减：坏账准备	-4,428,977.08	-3,595,124.83
合计	19,794,189.57	18,029,993.23

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	保证金	3,888,888.00	1年以内	16.05	194,444.40
中国康富国际租赁股份有限公司	保证金	1,787,240.00	1年以内	7.38	89,362.00
昆明群创建筑工程有限公司	往来款	1,090,000.00	1年以内	4.50	54,500.00
兰州水泵总厂	保证金	749,600.00	2年以内	3.09	307,480.00
刘云	备用金	583,938.00	1年以内	2.41	29,196.90
合计	/	8,099,666.00	/	33.43	674,983.30

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	139,858,208.18	3,435,619.64	136,422,588.54	131,327,077.75	3,435,619.64	127,891,458.11
周转材料	4,486,498.53	82,781.00	4,403,717.53	4,599,897.80	82,781.00	4,517,116.80
在产品	635,095,550.89	16,848,131.97	618,247,418.92	648,085,763.42	16,848,131.97	631,237,631.45
库存商品	161,281,230.17	8,274,992.42	153,006,237.75	140,689,133.17	8,274,992.42	132,414,140.75
委托加工物资	777,619.34		777,619.34	615,414.73		615,414.73
合计	941,499,107.11	28,641,525.03	912,857,582.08	925,317,286.87	28,641,525.03	896,675,761.84

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期减少金额	期末余额
原材料	3,435,619.64			3,435,619.64
周转材料	82,781.00			82,781.00
在产品	16,848,131.97			16,848,131.97
库存商品	8,274,992.42			8,274,992.42
合计	28,641,525.03			28,641,525.03

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

本集团存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	-	1,724,042.72
保本型银行理财产品	23,000,000.00	-
合计	23,000,000.00	1,724,042.72

其他说明

理财产品为本集团持有的中国工商银行发行的保本型法人 35 天稳利人民币理财产品及中国银行发行的中银保本理财-人民币按期开放理财产品。该等理财产品均为保本浮动收益型。

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工 具：						
可供出售 权益工 具：	3,145,000.00	2,000,000.00	1,145,000.00	3,145,000.00	2,000,000.00	1,145,000.00
按公 允价值计 量的						
按成 本计量的	3,145,000.00	2,000,000.00	1,145,000.00	3,145,000.00	2,000,000.00	1,145,000.00
合计	3,145,000.00	2,000,000.00	1,145,000.00	3,145,000.00	2,000,000.00	1,145,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资 单位	账面余额			减值准备				在被 投资 单位 持股 比例 (%)	本 期 现 金 红 利	
	期初	本 期 增 加	本 期 减 少	期末	期初	本 期 增 加	本 期 减 少			期末
云南澄 江铜材 厂	2,000,000 .00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	40	

杭州赛 尔气体 设备工 程	1,145,000 .00			1,145,000.00					11.4 5	
合计	3,145,000 .00			3,145,000.00	2,000,000.00			2,000,000	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

(6)可供出售金融资产减值情况

云南澄江铜材厂已丧失持续经营能力，本公司已于 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 2015 年 6 月 30 日，云南澄江铜材厂清理工作正在进行中。

(7)于 2015 年 6 月 30 日以及 2014 年 12 月 31 日，本集团不存在可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	期初 余额	本期增减变动							期 末 余 额	减 值 准 备 期 末 余 额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合 营 企 业										
小计										

二、联营企业									
西瑞安特快速制造工程研有限公司（“西瑞特”）	14,384,564.38			-887,637.46					13,496,926.92
小计	14,384,564.38			-887,637.46					13,496,926.92
合计	14,384,564.38			-887,637.46					13,496,926.92

其他说明

本公司联营企业的相关信息参见附注九。

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	365,240,384.32	594,372,642.52	32,034,892.90	17,286,953.98	1,008,934,873.72
2. 本期增加金额	-42,740,889.44	36,444,125.64		1,327,836.06	-4,968,927.74
(1) 购置		101,709.41		122,545.43	224,254.84
暂估价值调整	-42,740,889.44	36,342,416.23		1,205,290.63	-5,193,182.58
3. 本期减少金额		1,212,912.96		124,025.08	1,336,938.04
(1) 处置或报废		1,212,912.96		124,025.08	1,336,938.04
4. 期末余额	322,499,494.88	629,603,855.20	32,034,892.90	18,490,764.96	1,002,629,007.94

二、累计折旧					
1. 期初余额	107,892,503.03	316,509,879.96	19,268,525.00	12,820,620.80	456,491,528.79
2. 本期增加金额	5,651,657.66	15,801,637.64	1,276,967.75	683,358.15	23,413,621.20
(1) 计提	5,651,657.66	15,801,637.64	1,276,967.75	683,358.15	23,413,621.20
3. 本期减少金额		1,139,904.56		117,520.76	1,257,425.32
(1) 处置或报废		1,139,904.56		117,520.76	1,257,425.32
4. 期末余额	113,544,160.69	331,171,613.04	20,545,492.75	13,386,458.19	478,647,724.67
三、减值准备					
1. 期初余额		2,787,192.51		41,365.93	2,828,558.44
4. 期末余额		2,787,192.51		41,365.93	2,828,558.44
四、账面价值					
1. 期末账面价值	208,955,334.19	295,645,049.65	11,489,400.15	5,062,940.84	521,152,724.83
2. 期初账面价值	257,347,881.29	275,075,570.05	12,766,367.90	4,424,967.25	549,614,786.49

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,255,460.31	3,036,219.85	862,160.35	357,080.11	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	2,592,597.82	2,488,893.91		103,703.91

于2015年6月30日和2014年12月31日，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). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

于2015年6月30日及2014年12月31日，本集团无以经营租赁方式租出的固定资产。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	39,344,951.52	办结产权证书的时间取决于相关政府部门的审批程序

于 2015 年 6 月 30 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。2015 年 6 月 30 日，该等物业在本集团的账面价值为人民币 39,344,951.52 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 39,931,706.86 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。

其他说明：

于 2015 年 6 月 30 日，本集团固定资产中净值为人民币 9,958,554.52 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 10,429,037.44 元）的房屋及建筑物用作银行短期借款的抵押品。（参见附注七、31(1)）

于 2015 年 6 月 30 日，本集团固定资产中净值为人民币 13,718,689.28 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 0 元）的房屋及建筑物用作银行长期借款的抵押品。（参见附注七、45(1)）

于 2015 年 6 月 30 日，本集团固定资产中净值为人民币 50,461,116.62 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 52,874,987.54 元）的机器设备用作长期应付款-抵押借款的抵押品。（参见附注七、47(2)）

(4) 于 2015 年 6 月 30 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团无以经营租赁方式租出的固定资产。

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重装铸造基地	236,522,679.13		236,522,679.13	196,835,870.09		196,835,870.09
德国希斯 VMG6 机床	39,084,812.42		39,084,812.42	39,084,812.42		39,084,812.42
其他项目	36,776,280.94	2,056,931.37	34,719,349.57	34,760,184.98	2,056,931.37	32,703,253.61
合计	312,383,772.49	2,056,931.37	310,326,841.12	270,680,867.49	2,056,931.37	268,623,936.12

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
重装铸造基地		729,560,000.00	196,835,870.09	39,686,809.04		236,522,679.13	41.17	45%	33,212,567.36	5,077,852.01	6.60	银行贷款、自筹资金以及中央预算内投资
德国希斯 VMG 机床		39,084,812.42	39,084,812.42			39,084,812.42	待安装	0%				自筹资金
合计		768,644,812.42	235,920,682.51	39,686,809.04		275,607,491.55			33,212,567.36	5,077,852.01		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	各种软件	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	125,147,316.50	20,874,699.85	19,918,530.81	165,940,547.16
2. 本期增加金额	-700.00			-700.00
(1) 购置				
(2) 内部研发				
暂估价值调整	-700.00			-700.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	125,146,616.50	20,874,699.85	19,918,530.81	165,939,847.16
二、累计摊销				
1. 期初余额	7,975,568.92	13,834,826.22	3,504,910.91	25,315,306.05
2. 本期增加金额	1,328,502.07	699,373.07	1,252,607.19	3,280,482.33
(1) 计提	1,328,502.07	699,373.07	1,252,607.19	3,280,482.33
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,304,070.99	14,534,199.29	4,757,518.10	28,595,788.38
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	115,842,545.51	6,340,500.56	15,161,012.71	137,344,058.78
2. 期初账面价值	117,171,747.58	7,039,873.63	16,413,619.90	140,625,241.11

2015年6月30日，本集团将账面价值为人民币6,237,960.58元（2014年12月31日：人民币6,317,425.03元）的土地使用权用作银行短期借款的抵押品（参见附注七、31（1））。

2015 年 6 月 30 日，本集团将账面价值为人民币 95,700,384.78 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 0 元）的土地使用权用作银行长期借款的抵押品（参见附注七、45（1））。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

于 2015 年 6 月 30 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 本集团取得使用权的土地全部位于中国大陆，土地使用权年限均为 50 年。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
账面原值	7,296,277.00					7,296,277.00
合计	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。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。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	915,696.54		189,151.26		726,545.28
合计	915,696.54		189,151.26		726,545.28

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	245,573,404.57	36,836,010.68	225,225,839.9	33,783,876.01
预计负债	4,015,678.19	602,351.73	3,082,619.70	462,392.95
内部交易未实现利润	646,282.93	96,942.44	1,493,932.60	224,089.89
可抵扣亏损	4,677,711.12	701,656.67	2,573,623.77	386,043.56
合计	254,913,076.81	38,236,961.52	232,376,015.97	34,856,402.41

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	197,397,201.78	212,834,451.30
可抵扣亏损	265,343,853.02	238,688,417.41
合计	462,741,054.80	451,522,868.71

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	3,310,512.88	3,240,529.50	
2017年	74,349,516.50	74,349,516.50	
2018年	7,263,796.92	7,263,796.92	

2019 年	153,834,574.49	153,834,574.49	
2020 年	26,585,452.23	-	
合计	265,343,853.02	238,688,417.41	/

其他说明：

管理层预计在上述可抵扣亏损到期日前，相应纳税主体并未有足够的应纳税所得额予以抵扣上述可抵扣亏损，因此未确认相关的递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	808,350.00	808,350.00
预付土地使用权款	4,116,091.08	4,116,091.08
预付合同技术许可费	41,477,764.74	39,656,925.20
合计	46,402,205.82	44,581,366.28

其他说明：

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款（注1）	21,000,000.00	21,000,000.00
保证借款（注2）	117,000,000.00	82,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	181,500,000.00
合计	338,000,000.00	284,500,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：于 2015 年 6 月 30 日，本集团固定资产中净值为人民币 9,958,554.52 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 10,429,037.44 元）的房屋及建筑物用作银行短期借款的抵押品（参见附注七、19（1））。2015 年 6 月 30 日，本集团将账面价值为人民币 6,237,960.58 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 6,317,425.03 元）的土地使用权用作银行短期借款的抵押品（参见附注七、25（1））。

注 2：沈机集团为本公司向中国进出口银行申请的融资额度提供担保，融资额度总额为人民币 3 亿元。本公司于 2015 年 6 月 30 日取得的短期借款余额为人民币 0.32 亿元（参见附注十二、5（4））。

沈机集团为本公司向恒丰银行申请的融资额度提供担保，融资额度总额为人民币 1 亿元。本公司于 2015 年 6 月 30 日取得的短期借款余额为人民币 0.8 亿元（参见附注十二、5（4））。

长沙经济技术开发区投资担保有限公司为长沙赛尔向交通银行申请的融资额度提供担保（西安赛尔为该担保提供连带责任反担保），融资额度总额为人民币 500 万元。本公司于 2015 年 6 月 30 日已使用短期借款融资额度人民币 500 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

本期末，本集团不存在已到期未偿还的短期借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,000,000.00	
银行承兑汇票	82,508,582.27	75,048,188.00
合计	87,508,582.27	75,048,188.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

上述金额均为一年内到期的应付票据。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付关联公司	2,971,321.87	2,100,388.42
应付供应商	516,088,628.08	501,604,077.73
合计	519,059,949.95	503,704,466.15

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付材料款	26,941,555.35	质保金质保期未到
合计	26,941,555.35	/

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收关联公司	945,640.00	9,640.00
预收第三方	183,003,274.78	229,745,906.36
合计	183,948,914.78	229,755,546.36

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收销货款项	43,079,000.66	对方暂未提货
合计	43,079,000.66	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,169,363.73	132,810,844.51	133,961,676.77	9,018,531.47
二、离职后福利-设定提存计划	9,489.36	13,845,606.60	13,845,606.60	9,489.36
三、辞退福利	290,324.68	3,769,697.80	4,060,022.48	
四、一年内到期的其他福利	2,240,546.39	1,812,057.71	2,240,546.39	1,812,057.71
合计	12,709,724.16	152,238,206.62	154,107,852.24	10,840,078.54

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	895,274.15	112,400,630.94	112,443,710.55	852,194.54
二、职工福利费		4,341,466.03	3,793,434.93	548,031.10
三、社会保险费	2,020.80	7,184,122.09	7,184,122.09	2,020.80
其中：医疗保险费	2,020.80	6,287,853.41	6,287,853.41	2,020.80
工伤保险费		341,051.65	341,051.65	
生育保险费		555,217.03	555,217.03	
四、住房公积金	1,755,713.32	7,224,829.00	7,313,787.00	1,666,755.32
五、工会经费和职工教育经费	7,516,355.46	1,659,796.45	3,226,622.20	5,949,529.71
合计	10,169,363.73	132,810,844.51	133,961,676.77	9,018,531.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,336.96	12,612,233.70	12,612,233.70	9,336.96
2、失业保险费	152.40	1,233,372.90	1,233,372.90	152.40
合计	9,489.36	13,845,606.60	13,845,606.60	9,489.36

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,684,280.01	5,222,899.91
营业税	228.00	29,205.00
企业所得税	24,944.27	153,959.15
其他	3,607,523.00	1,471,150.03
合计	19,316,975.28	6,877,214.09

其他说明：

39、应付利息

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	135,898.49	135,898.49
合计	135,898.49	135,898.49

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	75,116,627.84	100,127,398.62
工程保证金	6,000,000.00	1,292,600.00
租金	7,875,000.00	5,516,413.56
审计费	2,216,698.12	2,940,283.02
佣金及业务推广费	5,431,800.00	9,994,000.00
其他	24,514,973.71	24,357,717.33
合计	121,155,099.67	144,228,412.53

其他说明

于2015年6月30日，本集团无账龄超过1年且金额在人民币350万元以上的单项大额其他应付款。

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的保证借款	200,000,000.00	

一年内到期的应付融资租赁款	213,209.00	213,209.00
一年内到期的售后租回款	205,300.00	205,300.00
一年内到期的抵押借款	19,985,479.44	19,328,596.78
合计	220,403,988.44	19,747,105.78

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

45、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	74,724,136.15	
保证借款	250,000,000.00	200,000,000.00
减：一年内到期的保证借款	-200,000,000.00	
合计	124,724,136.15	200,000,000.00

长期借款分类的说明：

沈机集团为本公司向中国进出口银行申请的融资额度提供担保，融资额度总额为人民币3亿元。本公司于2015年6月30日取得长期借款的余额为人民币2.5亿元（参见附注十二、5（4））。

于 2015 年 6 月 30 日，本集团固定资产中净值为人民币 13,718,689.28 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 0 元）的房屋及建筑物用作银行长期借款的抵押品（参见附注七、19（1））。

2015 年 6 月 30 日，本集团将账面价值为人民币 95,700,384.78 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 0 元）的土地使用权用作银行长期借款的抵押品（参见附注七、25（1））。

其他说明，包括利率区间：

（1）2015 年 6 月 30 日，长期借款情况如下：

金额单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	2015 年 6 月 30 日本币金额
进出口银行	2014.04.28	2016.04.28	人民币	5.775%	39,000,000.00
进出口银行	2014.05.26	2016.04.28	人民币	5.775%	21,000,000.00
进出口银行	2014.05.30	2016.05.30	人民币	5.775%	50,000,000.00
进出口银行	2014.06.26	2016.06.26	人民币	5.775%	90,000,000.00
进出口银行	2015.03.26	2017.03.25	人民币	5.51%	50,000,000.00
进出口银行	2015.02.15	2018.08.15	人民币	5.40%	57,515,230.78
进出口银行	2015.06.18	2018.08.15	人民币	5.40%	17,208,905.37
合计					324,724,136.15

（2）于 2015 年 6 月 30 日，本集团不存在已到期未偿还的长期借款。

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

（1）按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	1,492,463.90	1,385,859.05
应付抵押借款	29,494,440.35	19,985,479.44
小计	30,986,904.25	21,371,338.49
减：一年内到期的长期应付款		
其中：一年内到期的应付融资租赁款	213,209.00	213,209.00
一年内到期的应付抵押借款	19,328,596.78	19,985,479.44

小计	19,541,805.78	20,198,688.44
合计	11,445,098.47	1,172,650.05

其他说明：

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

本集团于 2015 年 6 月 30 日以后需支付的最低融资租赁付款额如下：

金额单位：人民币元

最低租赁付款	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
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	1,197,592.11	1,368,676.62
小计	2,224,098.75	2,395,183.26
减：未确认融资费用	838,239.70	902,719.36
合计	1,385,859.05	1,492,463.90

应付融资租赁款反映的是本公司于 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 2015 年 6 月 30 日，本公司未确认融资费用余额为人民币 838,239.70 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 902,719.36 元)。

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七、43 中披露。

(2) 长期应付款中的应付抵押借款明细

金额单位：人民币元

应付抵押借款	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	19,985,479.44	19,328,596.78
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	-	10,165,843.57
小计	19,985,479.44	29,494,440.35
减：一年内到期的抵押借款	19,985,479.44	19,328,596.78
账面价值	-	10,165,843.57

本公司于 2014 年向一家租赁公司出售部分机器设备后以租赁方式租回，该交易的经济实质为以抵押资产取得借款，因此作为抵押借款处理。于 2015 年 6 月 30 日本公司用于抵押的固定资产净值为人民币 50,461,116.62 元 (2014 年 12 月 31 日：52,874,987.54 元) (参见附注七、19 (1))。

于 2015 年 6 月 30 日，借款余额为人民币 19,985,479.44 元，本集团将一年内偿还的借款本金人民币 19,985,479.44 元作为一年内到期的非流动负债在附注七、43 中披露。

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、辞退福利(含内退费用)	5,110,774.06	7,351,320.45
减：一年内支付的部分(附注七、37)	-1,812,057.71	-2,240,546.39
合计	3,298,716.35	5,110,774.06

其他说明：

本公司有部分员工未到法定退休年龄而提前退休，按照本公司实施的职工内部退休计划的规定，本公司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负债，计入当期管理费用（“内退费用”）。本公司选用的折现率为与本公司内退费用支付期限相同的国债利率。

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
机床关键零部件进口关税和进口环节增值税退税款	20,947,539.29	0	0	20,947,539.29	注
合计	20,947,539.29	0	0	20,947,539.29	/

其他说明：

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。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。

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
----	------	------	------

对外提供担保			
未决诉讼		865,100.00	
产品质量保证	8,811,020.12	6,850,578.19	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期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。
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	8,811,020.12	7,715,678.19	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	120,071,205.72	7,376,146.00	16,674,350.68	110,773,001.04	
售后租回形成经营租赁	1,231,802.91		205,300.00	1,026,502.91	注 1
合计	121,303,008.63	7,376,146.00	16,879,650.68	111,799,503.95	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

数控重型精密机床制造建设项目一期工程	16,000,000.00				16,000,000.00	与资产相关
杨林基地土地使用权	13,323,334.00		140,000.00		13,183,334.00	与资产相关
高精度数控卧式坐标镗床的研发补助	7,835,000.00		7,835,000.00			与收益相关
精密立卧式加工中心的研发补助	26,532,266.00	1,294,400.00			27,826,666.00	与收益相关
智能制造装备项目的研发补助	14,000,000.00				14,000,000.00	与收益相关
KHC100/2双工位精密卧式加工中心产品	13,117,725.52	920,000.00			14,037,725.52	与收益相关
其他政府补助	29,262,880.20	5,161,746.00	8,699,350.68		25,725,275.52	与收益相关
合计	120,071,205.72	7,376,146.00	16,674,350.68		110,773,001.04	/

其他说明：

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2015年6月30日，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（见附注七、43）列示。

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	531,081,103.00						531,081,103.00

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	19,206,777.12			19,206,777.12
其他资本公积	558,254.05			558,254.05
合计	19,765,031.17			19,765,031.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	117,077,019.33			117,077,019.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	117,077,019.33			117,077,019.33

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	417,634,420.32	650,275,276.12

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-28,549,549.27
调整后期初未分配利润	417,634,420.32	621,725,726.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,380,580.56	-38,537,064.21
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	398,253,839.76	583,188,662.64

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	477,447,985.11	373,812,054.01	387,340,438.56	299,899,656.42
其他业务	4,000,422.38	2,902,591.15	1,093,910.19	640,236.50
合计	481,448,407.49	376,714,645.16	388,434,348.75	300,539,892.92

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	0	2,190.00
城市维护建设税	2,423,783.02	2,315,800.75
教育费附加	1,103,961.68	1,006,698.92
地方教育费附加	659,910.69	671,132.62
合计	4,187,655.39	3,995,822.29

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	14,686,251.63	17,947,923.09
销售佣金及业务推广费	4,348,681.73	5,726,131.60
其他	18,370,544.48	17,639,109.16
合计	37,405,477.84	41,313,163.85

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	28,975,568.40	35,989,799.84
折旧费	5,474,297.76	4,280,662.23
其他	35,080,782.44	45,525,842.43
合计	69,530,648.60	85,796,304.50

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	20,598,029.67	11,513,808.48
减资本化的利息支出	-5,077,852.01	-6,140,973.50
存款的利息支出(收益以“-”号填列)	-337,762.81	-494,870.82
净汇兑亏损	201,349.37	130,820.65
其他财务费用	1,253,442.76	828,444.98
合计	16,637,206.98	5,837,229.79

其他说明：

本集团本期用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 6.60% (2014 年 1-6 月：7.05%)。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,347,564.55	10,210,182.13
二、存货跌价损失		-565,371.45
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	20,347,564.55	9,644,810.68

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-887,637.46	951,518.69
处置长期股权投资产生的投资收益		7,538,290.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-887,637.46	8,489,809.24

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	288,389.93		288,389.93
其中：固定资产处置利得	288389.93		288,389.93
政府补助	17,068,405.98	767,930.98	17,068,405.98
应付账款债务调整利得	1,324,338.08		1,324,338.08
其他	15,452.30	106,942.98	15,452.30
合计	18,696,586.29	874,873.96	18,696,586.29

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
TGK46100 高精度数控卧式坐标镗床	7,835,000.00		与收益相关
XH2740	2,600,000.00		与收益相关
XK2850 数控龙门镗铣床研究开发	2,000,000.00		与收益相关
其他	4,633,405.98	767,930.98	与资产/收益相关
合计	17,068,405.98	767,930.98	/

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	27,526.42	213,990.98	27,526.42
其中：固定资产处置损失	27,526.42	213,990.98	27,526.42
其他	934,620.19	43,524.21	934,620.19
合计	962,146.61	257,515.19	962,146.61

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,026.65	
递延所得税费用	-3,380,559.15	-10,048,416.66
汇算清缴差异调整	-63,002.02	-114.21
合计	-3,411,534.52	-10,048,530.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-26,527,988.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,631,997.20
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-174,325.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	402,305.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,428,028.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,128,779.14
税率差异的影响	2,232,355.01
加计扣除项目的影响	-1,877,621.85
汇算清缴差异调整	-63,002.02
所得税费用	-3,411,534.52

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款项	7,667,552.00	5,548,030.98
其他	40,517.91	906,008.16
合计	7,708,069.91	6,454,039.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

—

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证费	6,416,980.33	5,049,760.95
佣金	379,000.00	4,119,112.28
其他	25,785,609.03	14,815,883.80
合计	32,581,589.36	23,984,757.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

—

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

—

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

—

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额

合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据融资支付的现金		47,230,000.00
合计		47,230,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-23,116,454.29	-39,537,176.40
加：资产减值准备	20,347,564.55	9,644,810.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,413,621.20	22,065,176.79
无形资产摊销	3,280,482.33	2,283,647.61
长期待摊费用摊销	189,151.26	241,235.93
递延收益摊销	-16,879,650.68	-242,650.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-260,863.51	213,990.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,940,817.80	5,809,936.50
投资损失（收益以“-”号填列）	887,637.46	-8,489,809.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,380,559.11	-10,048,416.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,181,820.24	-34,472,705.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,983,992.02	31,661,224.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,014,821.20	12,102,842.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-101,758,886.45	-8,767,892.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	79,726,651.59	194,279,483.00
减: 现金的期初余额	124,210,047.71	139,391,654.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-44,483,396.12	54,887,828.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 □不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,726,651.59	124,210,047.71
其中: 库存现金	651,986.71	644,101.93

可随时用于支付的银行存款	79,074,631.42	123,565,945.78
可随时用于支付的其他货币资金	33.46	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	79,726,651.59	124,210,047.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

注：以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金及期限短的投资的金额。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	54,405,898.12	用于质押
应收票据	2,139,410.00	已背书或贴现
固定资产	74,138,360.42	用于抵押
无形资产	101,938,345.36	用于抵押
合计	232,622,013.90	/

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	410,846.99	6.1136	2,511,754.15
欧元	57,850.73	6.8699	397,428.74
港币	8,421,818.82	0.7886	6,641,530.54
日元			
人民币			
应收账款			

其中：美元	439.00	6.1136	2,683.87
欧元	36,718.27	6.8699	252,250.84
港币			
日元			
人民币			
预付账款			
其中：美元	447,358.14	6.1136	2,734,968.74
欧元	592,690.13	6.8699	4,071,721.92
港币			
日元	12,832,000.00	0.0501	642,267.26
人民币			
其他应收款			
其中：美元			
欧元			
港币	2,000.00	0.7886	1,577.22
日元			
人民币			
应付账款			
其中：美元			
欧元	395,362.40	6.8699	2,716,100.18
港币			
日元			
人民币			
预收账款			
其中：美元	186,073.20	6.1136	1,137,577.11
欧元			
港币			
日元			
人民币			
其他应付款			
其中：美元			
欧元	28,889.16	6.8699	198,465.64
港币			
日元			
人民币			

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明:

(2). 合并成本

□适用 □不适用

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产:		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东 权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

适用 不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因:

其他说明:

非一揽子交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司	股权处	股权处	股权处置	股权处	处置价款与处	丧失控制	丧失控	丧失控制	丧失控制权	丧失控制权	按照公允	丧失控制权之	与原子公司股
-----	-----	-----	------	-----	--------	------	-----	------	-------	-------	------	--------	--------

名称	置时点	置价款	比例 (%)	置方式	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	权的时点	制权时点的确定依据	权之日剩余股权的比例	之日剩余股权的账面价值	之日剩余股权的公允价值	价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
西安赛尔(注)	西安	西安	压缩机系列产品及配件的开发、设计、生产和销售	45%		非同一控制下的企业合并
长沙赛尔	长沙	长沙	压缩机系列产品及配件的开发、设计、生产和销售		100%	非同一控制下的企业合并
昆明道斯(注)	昆明	昆明	机床系列产品及配件的开发、设计、生产和销售	50%		非同一控制下的企业合并
上海韬斯	上海	上海	货物及技术的进出口业务		100%	投资设立
昆明昆机通用设备有限公司 (“通用设备”)	昆明	昆明	机床系列产品及配件的开发、设计、生产和销售	100%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司对西安赛尔以及昆明道斯的表决权比例是根据本公司在被投资单位的董事会所占的表决权比例确定。本集团能够对被投资单位的财务和经营决策实施控制，并运用对西安赛尔以及昆明道斯的权力影响其享有的可变回报金额，因此本公司将被投资单位视作本公司之子公司，并采用成本法核算。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安赛尔	55%	-2,987,860.89		1,094,276.06
长沙赛尔	55%	126,305.52		40,721,087.87
昆明道斯	50%	-1,208,643.00	1,584,938.43	43,392,229.07

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安赛尔	137,359,516.52	20,000,575.06	157,360,091.58	155,130,498.75	240,000.00	155,370,498.75	152,508,054.82	21,038,863.56	173,546,918.38	165,351,851.21	240,000.00	165,591,851.21
长沙赛尔	195,824,057.38	41,389,615.64	237,213,673.02	163,175,331.44	-	163,175,331.44	202,596,884.75	43,678,086.17	246,274,970.92	172,466,275.74	-	172,466,275.74
昆明道斯	109,296,858.15	15,443,468.95	124,740,327.10	35,116,710.87	2,839,159.80	37,955,868.97	116,581,899.44	16,328,531.66	132,910,431.10	37,456,190.43	3,082,619.70	40,538,810.13

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安赛尔	54,970,774.69	-5,432,474.34	-5,432,474.34	-3,912,269.72	38,821,471.05	-2,310,607.77	-2,310,607.77	-1,901,793.01
长沙赛尔	59,333,230.65	229,646.40	229,646.40	-6,263,407.49	30,424,772.64	-2,859,263.48	-2,859,263.48	-1,098,311.69
昆明道斯	11,005,582.70	-2,417,285.99	-2,417,285.99	6,666,079.11	38,835,259.14	1,297,415.94	1,297,415.94	-1,561,946.93

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中: 调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安瑞特	西安	西安	快速成型机生产销售	23.34%	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				

资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	67,310,803.46		68,029,211.23	
非流动资产	65,100,820.49		66,334,649.95	
资产合计	132,411,623.95		134,363,861.18	
流动负债	22,205,670.99		26,315,859.77	
非流动负债	46,277,800.00		40,231,000.00	
负债合计	68,483,470.99		66,546,859.77	
少数股东权益	8,351,030.82		8,435,718.74	
归属于母公司股东权益	55,577,122.14		59,381,282.67	

按持股比例计算的净资产份额			15,828,488.13	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		33,481,851.99		24,250,784.70
净利润		-3,888,848.46		403,474.61
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-3,888,848.46		403,474.61
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的,分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本期发生的变化等。

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、应收款项和其他流动资产等。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和其他流动资产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。

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。

本集团于 2015 年 6 月 30 日和 2014 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 17.17%（2014 年 12 月 31 日：14.94%）；此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

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可能令本集团承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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）。此外，本公司也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。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。

本集团于资产负债表日的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资产负债表日的现行利率）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	2015年6月30日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	
短期借款	346,367,258.16				346,367,258.16	338,000,000.00
应付票据	87,508,582.27				87,508,582.27	87,508,582.27
应付账款及 其他应付款	640,215,049.62				640,215,049.62	640,215,049.62
长期借款	218,511,374.58	56,211,927.70	79,431,756.73		354,155,059.01	324,724,136.15
长期应付款	20,990,921.52	342,168.88	1,026,506.64	513,254.35	22,872,851.39	21,371,338.49
合计	1,313,593,186.15	56,554,096.58	80,458,263.37	513,254.35	1,451,118,800.45	1,411,819,106.53

金额单位：人民币元

项目	2014年12月31日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	
短期借款	292,986,496.39				292,986,496.39	284,500,000.00
应付票据	75,048,188.00				75,048,188.00	75,048,188.00
应付账款及 其他应付款	647,932,878.68				647,932,878.68	647,932,878.68
长期借款	14,186,333.33	205,613,666.67			219,800,000.00	200,000,000.00
长期应付款	21,078,052.72	10,710,110.80	1,026,506.64	684,337.76	33,499,007.92	30,986,904.25
合计	1,051,231,949.12	216,323,777.47	1,026,506.64	684,337.76	1,269,266,570.99	1,238,467,970.93

(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。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(a) 本集团于资产负债表日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

金额单位：人民币元

项目	2015年6月30日		2014年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	3.25%	1,566,000.00		
- 其他流动资产	3.4% - 3.6%	23,000,000.00		

金融负债				
- 短期借款	5.885% - 7.5%	-338,000,000.00	5.51% - 7.5%	-284,500,000.00
合计		-313,434,000.00		-284,500,000.00

浮动利率金融工具：

金额单位：人民币元

项目	2015年6月30日		2014年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.35%	131,914,563.00	0.35%	162,383,895.69
金融负债				
- 长期借款	5.4%-5.775%	-324,724,136.15	6.77%	-200,000,000.00
- 长期应付款 - 应付抵押借款	6.28%	-19,985,479.44	6.93%	-29,494,440.35
合计		-212,795,052.59		-67,110,544.66

(b) 敏感性分析

截至2015年6月30日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 / 下降25个基点将会导致本集团净利润及股东权益减少/增加人民币452,189.49元。截至2014年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 / 下降25个基点将会导致本集团净利润及股东权益减少/增加人民币142,609.91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。

(4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，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) 本集团于资产负债表日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。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

项目	2015年6月30日		2014年12月31日	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 欧元	57,850.73	397,428.74	20,853.92	155,478.48

- 美元	410,846.99	2,511,754.15	48,887.85	299,144.75
- 港币	8,421,818.82	6,641,530.54	8,979,524.54	7,083,677.52
应收账款				
- 欧元	36,718.27	252,250.84		
- 美元	439.00	2,683.87	102,236.70	625,586.37
其他应收款				
- 港币	2,000.00	1,577.22	2,000.00	1,592.74
应付账款				
- 欧元	-395,362.40	-2,716,100.18	-852,872.38	-6,358,675.33
- 美元			-646,515.58	-3,956,028.81
- 日元			-85,380,933.47	-4,386,113.42
其他应付款				
- 欧元	-28,889.16	-198,465.64		
资产负债表敞口总额				
- 欧元	-329,682.56	-2,264,886.24	-832,018.46	-6,203,196.85
- 美元	411,285.99	2,514,438.02	-495,391.03	-3,031,297.69
- 日元			-85,380,933.47	-4,386,113.42
- 港币	8,423,818.82	6,643,107.76	8,981,524.54	7,085,270.26

(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	
	本期	上期	期末	期初
美元	6.1163	6.1249	6.1136	6.1190
日元	0.0507	0.0593	0.0501	0.0514
港币	0.7887	0.7900	0.7886	0.7889
欧元	7.1628	8.4068	6.8699	7.4556

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于资产负债表日人民币对美元、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
2015 年 6 月 30 日		
美元	-21,372.72	-21,372.72
港币	-56,466.42	-56,466.42
欧元	19,251.53	19,251.53
合计	-58,587.61	-58,587.61
2014 年 12 月 31 日		

美元	25,766.03	25,766.03
日元	37,281.96	37,281.96
港币	-60,224.80	-60,224.80
欧元	52,727.17	52,727.17
合计	55,550.36	55,550.36

于资产负债表日，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、面临汇率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。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
沈机集团	中国	机床生产销售	1,556,480,000	25.08	25.08

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南省工业投资控股集团有限责任公司	参股股东
云南云机集团进出口有限公司(“云机进出口”)	股东的子公司
云南 CY 集团有限公司(“CY 集团”)	股东的子公司
昆明昆机集团公司(“昆机集团公司”)	股东的子公司
云南国资物业管理有限公司(“云南国资物业”)	股东的子公司
云南 CY 集团金辉涂装厂(“金辉涂装厂”)	股东的子公司
云南 CY 集团公司机电产品贸易中心(“贸易中心”)	股东的子公司
沈阳机床股份有限公司中捷钻镗厂(“中捷钻镗床厂”)	股东的子公司
沈阳机床	股东的子公司
沈阳机床银丰铸造有限公司(“银丰铸造”)	股东的子公司
德国希斯有限责任公司(“德国希斯”)	股东的子公司
沈阳机床成套设备有限责任公司(“成套设备”)	股东的子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金辉涂装厂	购进货物	1,010,962.36	2,088,755.00
沈阳机床	购进货物	482,694.73	
云南国资物业	接受劳务		362,104.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云机进出口	销售商品		3,735.05
CY 集团	提供劳务		77,487.17
成套设备	提供劳务	153,846.15	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南国资物业(注1)	房屋及场地	268,609.80	268,609.80
昆机集团公司(注2)	土地及厂房	2,625,000.00	2,625,000.00

关联租赁情况说明

注 1： 向云南国资物业租赁房屋及场地。

本公司于 2014 年 1 月 1 日与云南国资物业签订租金调整协议，年租金为人民币 537,219.60 元。协议期限自 2014 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止。

注 2： 向昆机集团公司租赁厂房及土地使用权。

昆明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《土地使用权租赁合同》和《房屋租赁合同》中的权利和义务。据前次签订的租赁协议，土地租金为人民币 4,457,340.30 元，厂房租金为人民币 792,659.70 元，有效期为 2010 年 11 月 12 日至 2013 年 11 月 11 日。于 2014 年 8 月 28 日，本公司与昆明昆机集团公司续签了前述的土地使用权和厂房租赁协议，有关租金金额维持不变，有效期为 2013 年 11 月 12 日至 2016 年 11 月 11 日。

根据以上续签的租赁协议，本公司自昆明昆机集团公司租入土地及房屋自 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的租赁款合计人民币 2,625,000.00 元。

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈机集团	39,000,000.00	2014-04-28	2016-04-28	否
沈机集团	21,000,000.00	2014-04-28	2016-04-28	否
沈机集团	50,000,000.00	2014-05-30	2016-05-30	否
沈机集团	90,000,000.00	2014-06-26	2016-06-26	否
沈机集团	32,000,000.00	2014-11-26	2015-05-25	是
沈机集团	50,000,000.00	2014-03-11	2015-03-11	是
沈机集团	32,000,000.00	2015-05-28	2015-11-24	否
沈机集团	20,000,000.00	2015-04-21	2016-04-21	否
沈机集团	60,000,000.00	2015-05-06	2016-05-03	否
沈机集团	50,000,000.00	2015-03-25	2017-03-25	否

关联担保情况说明

沈机集团为本公司向中国进出口银行申请的融资额度提供担保，融资额度总额为人民币 3 亿元。本公司于 2015 年 6 月 30 日已取得的短期借款余额为人民币 0.32 亿元（附注七、31），长期借款余额为人民币 2.5 亿元（附注七、45）。

沈机集团为本公司向恒丰银行申请的融资额度提供担保，融资额度总额为人民币 1 亿元。本公司于 2015 年 6 月 30 日已取得的短期借款余额为人民币 0.8 亿元（附注七、31）。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	2,344,568.30	2,591,028.38
----------	--------------	--------------

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沈阳机床	1,123,219.99		1,123,219.99	
应收账款	德国希斯	251,438.34		272,874.96	
其他非流动资产	德国希斯	41,477,764.74		39,656,925.20	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金辉涂装厂	2,366,856.37	1,678,617.65
应付账款	沈阳机床	604,465.50	421,770.77
预收款项	CY集团	4,640.00	4,640.00
预收款项	贸易中心	5,000.00	5,000.00
预收款项	沈阳机床	936,000.00	-
其他应付款	昆机集团公司	7,875,000.00	5,253,903.52
其他应付款	云南国资物业	-	13,195.96
应付票据	金辉涂装厂	200,000.00	1,530,000.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承担

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
已签订尚未履行或尚未完全履行的 在建工程合同	76,022,183.62	84,215,440.80
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	242,608,266.62	250,337,149.62
已签订正在或准备履行的专有技术 和专利许可合同	42,241,312.67	42,241,312.67
合计	360,871,762.91	376,793,903.09

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于资产负债表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	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	6,512,448.00	6,363,517.60
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	5,250,000.00	5,271,750.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	5,250,000.00	5,250,000.00
3 年以上	17,500,000.00	22,750,000.00
合计	34,512,448.00	39,635,267.60

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司与经销商北京翰海弘正机械设备有限公司（以下简称“北京翰海”）于 2011 年 8 月签署了机床销售合同，同时本公司签署了〈制造厂家授权书〉：授权北京翰海以该机床参加吉林吴宇电气股份有限公司（以下简称“吉林吴宇”）的招标活动，并承诺对该机床承担质量保证责任。中标后北京翰海与终端用户吉林吴宇签署了机床销售合同。2013 年 11 月，吉林吴宇将北京翰海及本公司分别作为第一及第二被告提起诉讼，认为北京翰海以及本公司在产品质保期内不能有效地解决产品质量问题，要求退还货物，并要求北京翰海退回已付货款人民币 1,173.25 万元及支付相关违约金人民币 123.5 万元；同时要求本公司承

担连带给付义务。本公司在一审答辩中指出：本公司已经履行了质量保证义务，而且从本公司维修服务并经确认的《服务单、完工单》可以基本确认争议机床一直处于正常的工作状态，因此本公司没有违约行为，不应承担连带责任。2014年7月24日，应原告要求，法院委托鉴定机构对该机床进行鉴定。2014年12月18日，鉴定机构出具报告：关于该机床的主要受托鉴定事项不具备鉴定条件。

近日公司收到吉林省吉林市中级人民法院民事判决书，主要判决如下：

a、解除原告吉林昊宇电气股份有限公司与被告北京瀚海弘正机械设备有限公司签订的《TK6926 数控落地铣镗床采购合同》；解除原告吉林昊宇电气股份有限公司与被告沈机集团昆明机床股份有限公司签订的《TK6926 数控落地铣镗床技术协议》；

b、被告沈机集团昆明机床股份有限公司于本判决生效后十日内向原告吉林昊宇电气股份有限公司返还合同价款 1,173.25 万元，支付违约金 61.75 万元；

c、本判决第二项确定的给付义务履行完毕以后，被告沈机集团昆明机床股份有限公司将存放于原告吉林昊宇电气股份有限公司的 TK6926 数控落地铣镗床自行取回；

案件受理费 9.96 万元、鉴定费 14.8 万元，合计 24.76 万元由被告沈机集团昆明机床股份有限公司负担。

公司收到该判决后，由公司相关部门及人员会同律师进行充分的讨论，认为一审判决认定事实超出鉴定意见，公司现已向上级吉林省高级人民法院递交上诉状。

根据律师出具的专业意见，二审的结果存在不确定性，对于本公司可能造成的经济损失目前难以做出判断。出于谨慎原则，本公司将一审判决须由本公司承担的违约金、案件受理费及鉴定费，共计 86.51 万元，于 2015 年中期财务报表中确认为预计负债。（参见附注七、50）

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

(1). 追溯重述法

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2). 未来适用法

适用 不适用

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明:

6、 分部信息

√适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

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	420,371,592.65	61,076,814.84			481,448,407.49
分部间交易收入					
对联营和合营企业的投资收益				-887,637.46	-887,637.46
当期资产减值损失(转回以“—”列示)	20,347,564.55				20,347,564.55
折旧和摊销费用	23,826,891.92	2,867,211.61			26,694,103.53
银行存款利息收入	313,138.38	24,624.43			337,762.81
利息支出	14,514,743.08	1,005,434.58			15,520,177.66
利润总额(亏损总额以“—”列示)	-19,725,066.45	-4,518,670.42		-2,284,251.94	-26,527,988.81

所得税费用(所得税收益以“-”号填列)	-3,018,043.84	76,294.56		-469,785.24	-3,411,534.52
净利润(净亏损以“-”列示)	-16,707,022.61	-4,594,964.98		-1,814,466.70	-23,116,454.29
资产总额	2,602,426,471.08	318,619,639.41	-19,661,143.39	14,738,869.36	2,916,123,836.46
负债总额	1,532,610,580.36	253,378,274.43	-19,661,143.39		1,770,027,711.40
其他项目:					
- 主营业务收入	416,371,170.27	61,076,814.84			477,447,985.11
- 主营业务成本	322,182,885.36	51,629,168.65			373,812,054.01
- 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	14,564,895.95				14,564,895.95
- 对联营企业的长期股权投资和可供出售金融资产				14,641,926.92	14,641,926.92

- 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额(减少以“—”列示)	18,009,529.24	-2,905,104.40	-132,516.44		14,971,908.40
---------------------------------	---------------	---------------	-------------	--	---------------

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

(4). 其他说明:

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	284,382,789.76	36.38			284,382,789.76	211,755,446.55	32.21	4,036,468.69	1.91	207,718,977.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
应收第三方款项	490,222,636.90	62.70	189,285,852.07	38.61	300,936,784.83	437,381,253.09	66.54	173,069,053.27	39.57	264,312,199.82
应收关联方款项	7,196,464.36	0.92			7,196,464.36	5,213,761.32	0.79			5,213,761.32

组合小计	497,419,101.26	63.62	189,285,852.07	38.05	308,133,249.19	442,595,014.41	67.33	173,069,053.27	39.10	269,525,961.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						3,013,155.00	0.46			3,013,155.00
合计	781,801,891.02	/	189,285,852.07	/	592,516,038.95	657,363,615.96	/	177,105,521.96	/	480,258,094.00

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

业务类型	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
机床业务分部中单笔人民币超过700万元的应收账款	284,382,789.76			运用个别方式评估减值损失
合计	284,382,789.76		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	217,072,857.35	10,853,642.87	5%
1至2年	103,733,072.42	31,119,921.72	30%
2至3年	38,953,098.00	23,371,858.80	60%
3年以上	130,463,609.13	123,940,428.68	95%
合计	490,222,636.90	189,285,852.07	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收第三方账款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 18,662,936.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,482,606.19

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：本公司本期无金额大于人民币 700 万元的应收账款核销情况。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本公司期末余额前五名的应收账款合计人民币 158,471,381.07 元, 占应收账款期末余额合计数的 20.27%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
应收第三方款项	19,157,020.67	66.58	3,861,118.71	20.16	15,295,901.96	17,586,601.35	64.47	3,033,922.07	17.25	14,552,679.28
应收关联方款项	9,615,829.23	33.42			9,615,829.23	9,690,754.44	35.53			9,690,754.44
组合小计	28,772,849.90	100.00	3,861,118.71	13.42	24,911,731.19	27,277,355.79	100.00	3033922.07	11.12	24243433.72

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	28,772,849.90	/	3,861,118.71	/	24,911,731.19	27,277,355.79	/	3,033,922.07	/	24,243,433.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	14,745,775.72	572,635.97	4%
1至2年	2,245,524.43	1,122,762.22	50%
2至3年	199,809.97	199,809.97	100%
3年以上	1,965,910.55	1,965,910.55	100%
合计	19,157,020.67	3,861,118.71	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收第三方款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 827,196.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

本期本公司未发生重要的其他应收款核销。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

押金	5,961,463.40	9,432,288.40
备用金	3,460,603.18	1,391,352.16
应收专利权使用费	4,595,571.77	4,595,371.74
应收股利利息	3,812,450.95	3,835,401.82
其他	10,942,760.60	8,022,941.67
减：坏账准备	-3,861,118.71	-3,033,922.07
合计	24,911,731.19	24,243,433.72

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安赛尔	代垫费用	8,408,022.72	1-2年	29.22	
远东国际租赁有限公司	保证金	3,888,888.00	1年以内	13.52	194,444.40
中国康富国际租赁股份有限公司	保证金	1,787,240.00	1年以内	6.21	89,362.00
昆明道斯	应付专利权使用费、应付股利利息	1,207,806.51	1-2年	4.20	
昆明群创建筑工程有限公司	往来款	1,090,000.00	1年以内	3.79	54,500.00
合计	/	16,381,957.23	/	56.94	338,306.40

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	68,126,236.86		68,126,236.86	68,126,236.86		68,126,236.86
对联营、合营企业投资	13,496,926.92		13,496,926.92	14,384,564.38		14,384,564.38
合计	81,623,163.78		81,623,163.78	82,510,801.24		82,510,801.24

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昆明道斯	43,432,971.01			43,432,971.01		
西安赛尔	21,693,265.85			21,693,265.85		
通用设备	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	68,126,236.86			68,126,236.86		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西安瑞特快速制造工程研究有	14,384,564.38			-887,637.46						13,496,926.92	

限公 司 (“西 安瑞 特”)											
小计	14,384,564.38			-887,637.46						13,496,926.92	
合计	14,384,564.38			-887,637.46						13,496,926.92	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	406,646,956.13	315,206,811.76	319,534,276.99	254,280,869.86
其他业务	4,000,422.38	2,902,591.15	1,093,910.19	640,236.50
合计	410,647,378.51	318,109,402.91	320,628,187.18	254,921,106.36

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,584,938.43	
权益法核算的长期股权投资收益	-887,637.46	951,518.69
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	697,300.97	951,518.69

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	260,863.51	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,068,405.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
应付账款债务调整利得	1,324,338.08	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-919,167.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-2,660,165.95	
少数股东权益影响额	4,050.57	
合计	15,078,324.30	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.80	-0.0365	-0.0365
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.23	-0.0649	-0.0649

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第九节 备查文件目录

备查文件目录	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
备查文件目录	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
备查文件目录	2015年半年度报告
备查文件目录	董事、高级管理人员对2015年半年度报告的书面确认意见
备查文件目录	监事会对董事会编制的《2015年半年度报告》的书面审核意见

董事长：王兴

董事会批准报送日期：2015年8月27日