



**沈阳机床**

# 二〇一〇年度报告

二〇一一年二月

---

# 目 录

|      |                        |        |
|------|------------------------|--------|
| 第一节  | 重 要 提 示.....           | - 1 -  |
| 第二节  | 公司基本情况.....            | - 2 -  |
| 第三节  | 会计数据和业务数据摘要.....       | - 3 -  |
| 第四节  | 股本变动及股东持股情况.....       | - 5 -  |
| 第五节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | - 8 -  |
| 第六节  | 公司治理结构.....            | - 13 - |
| 第七节  | 股东大会情况简介.....          | - 17 - |
| 第八节  | 董事会报告.....             | - 18 - |
| 第九节  | 监事会报告.....             | - 29 - |
| 第十节  | 重要事项.....              | - 31 - |
| 第十一节 | 财务报告.....              | - 35 - |
| 第十二节 | 备查文件.....              | - 38 - |

---

## 第一节 重要提示

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

没有董事、监事和高级管理人员声明无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性。

立信大华会计师事务所为本公司出具了2010年的标准无保留意见的审计报告。

公司董事长关锡友先生、主管公司财务工作的负责人李双山先生、财务机构负责人任海松先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

---

## 第二节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：沈阳机床股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：沈阳机床  
公司法定英文名称：SHENYANG MACHINE TOOL CO. LTD  
公司法定英文名称缩写：SMTCL
- 二、公司法定代表人：关锡友
- 三、公司董事会秘书：富晓峰  
公司证券事务代表：李晓刚  
联系地址：沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号  
电话：024-25190865  
传真：024-25190877  
电子信箱：xiaogang\_li@smtcl.com
- 四、公司注册地址：沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号  
公司办公地址：沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号  
邮政编码：110142  
公司国际互联网网址：<http://www.smtcl.com>  
电子信箱：smtcl@smtcl.com
- 五、信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：  
<http://www.cninfo.com.cn>  
公司2010年年度报告备置地点：公司财务管理部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：沈阳机床  
股票代码：000410
- 七、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1993年5月20日  
最近一次变更注册登记日期：2007年6月12日，  
企业法人营业执照注册号：2101311101553  
税务登记号码：210114243406830  
组织机构代码证：24340683-0  
公司聘请的会计师事务所名称：立信大华会计师事务所  
办公地址：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、 本年度主要会计数据

单位：元

|                                   | 2010 年            | 2009 年            |                   | 本年比上年<br>增减（%）       | 2008 年           |                  |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------|------------------|
|                                   |                   | 调整前               | 调整后               |                      | 调整后              | 调整前              |
| 营业总收入（元）                          | 8,046,977,090.04  | 5,977,696,808.82  | 6,067,623,258.48  | 32.62%               | 6,545,420,044.94 | 6,650,743,798.84 |
| 利润总额（元）                           | 202,908,195.82    | 98,287,855.58     | 102,472,648.00    | 98.01%               | 60,846,663.54    | 60,370,822.63    |
| 归属于上市公司股东的<br>净利润（元）              | 141,649,417.83    | 27,035,150.38     | 26,850,996.25     | 427.54%              | 21,191,744.69    | 20,790,635.28    |
| 归属于上市公司股东的<br>扣除非经常性损益<br>的净利润（元） | -1,899,239.18     | -25,481,072.28    | -25,665,226.41    |                      | -122,033,235.61  | -122,434,345.03  |
| 经营活动产生的现金<br>流量净额（元）              | -259,184,005.38   | -1,108,596,736.39 | -1,105,470,421.47 |                      | -777,669,916.91  | -791,917,699.66  |
|                                   | 2010 年末           | 2009 年末           |                   | 本年末比上<br>年末增减<br>（%） | 2008 年末          |                  |
|                                   |                   | 调整前               | 调整后               |                      | 调整后              | 调整前              |
| 总资产（元）                            | 10,482,712,947.76 | 8,956,293,925.59  | 9,059,019,071.45  | 15.72%               | 9,328,337,108.93 | 9,430,382,276.14 |
| 归属于上市公司股东<br>的所有者权益（元）            | 1,463,125,644.18  | 1,320,670,806.85  | 1,351,051,418.11  | 8.30%                | 1,295,425,856.13 | 1,325,990,621.51 |
| 股本（股）                             | 545,470,884.00    | 545,470,884.00    | 545,470,884.00    | 0.00%                | 545,470,884.00   | 545,470,884.00   |

#### 二、 非经常性损益的项目及金额：

单位：元

| 非经常性损益项目   | 金额             | 附注（如适用） |
|--|----------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | 5,523,938.39   |         |
| 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 | 149,519,269.51 |         |
| 债务重组损益   | 12,833,646.30  |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 5,428,088.76   |         |
| 所得税影响额   | -26,754,029.40 |         |
| 少数股东权益影响额  | -3,002,256.55  |         |
| 合计   | 143,548,657.01 | -       |

### 三、报告期末主要财务指标

单位：元

|                              | 2010 年  | 2009 年  |         | 本年比上年增<br>减 (%)   | 2008 年  |         |
|------------------------------|---------|---------|---------|-------------------|---------|---------|
|                              |         | 调整前     | 调整后     | 调整后               | 调整前     | 调整后     |
| 基本每股收益 (元/股)                 | 0.2597  | 0.0496  | 0.0492  | 427.85%           | 0.0389  | 0.0381  |
| 稀释每股收益 (元/股)                 | 0.2597  | 0.0496  | 0.0492  | 427.85%           | 0.0389  | 0.0381  |
| 扣除非经常性损益后的基本<br>每股收益 (元/股)   | -0.0035 | -0.0467 | -0.0471 |                   | 0.0389  | 0.0381  |
| 加权平均净资产收益率 (%)               | 10.07%  | 2.07%   | 2.01%   | 8.06%             | 3.27%   | 3.14%   |
| 扣除非经常性损益后的加权<br>平均净资产收益率 (%) | -0.13%  | -1.95%  | -1.92%  | 1.79%             | 3.27%   | 3.14%   |
| 每股经营活动产生的现金流<br>量净额 (元/股)    | -0.4752 | -2.0324 | -2.0266 |                   | -1.4257 | -1.4518 |
|                              | 2010 年末 | 2009 年末 |         | 本年末比上年<br>末增减 (%) | 2008 年末 |         |
|                              |         | 调整前     | 调整后     | 调整后               | 调整前     | 调整后     |
| 归属于上市公司股东的每股<br>净资产 (元/股)    | 2.6823  | 2.4212  | 2.4769  | 8.29%             | 2.3749  | 2.4309  |

## 第四节 股本变动及股东持股情况

### 一、报告期内公司股份变动情况

单位：股

|              | 本次变动前       |         | 本次变动增减(+, -) |    |           |            |            | 本次变动后       |         |
|--------------|-------------|---------|--------------|----|-----------|------------|------------|-------------|---------|
|              | 数量          | 比例      | 发行<br>新股     | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份    | 9,827,436   | 1.80%   |              |    |           | -977,513   | -977,513   | 8,849,923   | 1.62%   |
| 1、国家持股       |             |         |              |    |           |            |            |             |         |
| 2、国有法人持股     | 447,542     | 0.08%   |              |    |           | 185,345    | 185,345    | 632,887     | 0.12%   |
| 3、其他内资持股     | 9,378,108   | 1.72%   |              |    |           | -1,162,108 | -1,162,108 | 8,216,000   | 1.51%   |
| 其中：境内非国有法人持股 | 8,941,308   | 1.64%   |              |    |           | -725,308   | -725,308   | 8,216,000   | 1.51%   |
| 境内自然人持股      | 436,800     | 0.08%   |              |    |           | -436,800   | -436,800   |             |         |
| 4、外资持股       |             |         |              |    |           |            |            |             |         |
| 其中：境外法人持股    |             |         |              |    |           |            |            |             |         |
| 境外自然人持股      |             |         |              |    |           |            |            |             |         |
| 5、高管股份       | 1,786       | 0.00%   |              |    |           | -750       | -750       | 1,036       |         |
| 二、无限售条件股份    | 535,643,448 | 98.20%  |              |    |           | 977,513    | 977,513    | 536,620,961 | 98.38%  |
| 1、人民币普通股     | 535,643,448 | 98.20%  |              |    |           | 977,513    | 977,513    | 536,620,961 | 98.38%  |
| 2、境内上市的外资股   |             |         |              |    |           |            |            |             |         |
| 3、境外上市的外资股   |             |         |              |    |           |            |            |             |         |
| 4、其他         |             |         |              |    |           |            |            |             |         |
| 三、股份总数       | 545,470,884 | 100.00% |              |    |           |            |            | 545,470,884 | 100.00% |

### 限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称           | 年初限售<br>股数 | 本年解除<br>限售股数 | 本年增加<br>限售股数 | 年末限售<br>股数 | 限售原因    | 解除限售日期  |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|---------|---------|
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 447,542    | 0            | 185,345      | 632,887    | 限售对价偿还  | 具体时间未确定 |
| 沈阳市风险投资公司      | 2,080,000  | 0            | 0            | 2,080,000  | 垫付对价未偿还 | 具体时间未确定 |
| 沈阳建设投资公司       | 2,080,000  | 0            | 0            | 2,080,000  | 垫付对价未偿还 | 具体时间未确定 |
| 辽宁信托投资公司       | 1,664,000  | 0            | 0            | 1,664,000  | 垫付对价未偿还 | 具体时间未确定 |
| 中国有色冶金总公司辽宁分公司 | 1,040,000  | 0            | 0            | 1,040,000  | 垫付对价未偿还 | 具体时间未确定 |
| 人寿保险大东支公司      | 1,040,000  | 0            | 0            | 1,040,000  | 垫付对价未偿还 | 具体时间未确定 |
| 沈阳市产融经济技术开发公司  | 312,000    | 0            | 0            | 312,000    | 垫付对价未偿还 | 具体时间未确定 |

|                |           |           |         |           |         |            |
|----------------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|------------|
| 沈阳金属材料有限责任公司   | 309,308   | 309,308   | 0       | 0         | 股改承诺    | 2010年1月8日  |
| 沈阳中储物流中心       | 208,000   | 208,000   | 0       | 0         | 股改承诺    | 2010年3月17日 |
| 长沙大智投资管理咨询有限公司 | 208,000   | 208,000   | 0       | 0         | 股改承诺    | 2010年3月17日 |
| 关锡友            | 1,036     | 0         | 0       | 1,036     | 高管锁定流通股 | 具体时间未确定    |
| 叶立伟            | 436,800   | 436,800   | 0       | 0         | 股改承诺    | 2010年3月17日 |
| 王鹤             | 750       | 750       | 0       | 0         | 高管锁定流通股 | 2010年1月4日  |
| 合计             | 9,827,436 | 1,162,858 | 185,345 | 8,849,923 | —       | —          |

## 二、股票发行与上市情况

(一) 本报告期末为止的前三年股票发行情况

截止报告期末前三年公司没有股票及其衍生证券发行情况。

(二) 报告期内公司股份总数及结构变动

报告期内该没有因送股、配股等原因引起股份总数及结构的变动。

## 三、控股股东及实际控制人情况

(一) 股东持股情况介绍

单位：股

| 股东总数                       | 80,851  |        |             |             |             |
|----------------------------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|
| 前 10 名股东持股情况               |         |        |             |             |             |
| 股东名称                       | 股东性质    | 持股比例   | 持股总数        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量  |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司             | 国有法人    | 42.27% | 230,564,227 | 632,887     | 114,780,000 |
| 东海证券有限责任公司—建行—东风3号集合资产管理计划 | 境内非国有法人 | 1.61%  | 8,762,447   |             |             |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金     | 境内非国有法人 | 0.68%  | 3,695,740   |             |             |
| 全国社保基金—零八组合                | 境内非国有法人 | 0.59%  | 3,215,332   |             |             |
| 摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国A股基金    | 境外法人    | 0.58%  | 3,137,330   |             |             |
| 中信信托有限责任公司—朱雀9期            | 境内非国有法人 | 0.49%  | 2,657,727   |             |             |
| 华泰证券—招行—华泰紫金3号集合资产管理计划     | 境内非国有法人 | 0.42%  | 2,300,000   |             |             |
| 沈阳市风险投资公司                  | 境内非国有法人 | 0.38%  | 2,080,000   | 2,080,000   |             |
| 沈阳建设投资公司                   | 境内非国有法人 | 0.38%  | 2,080,000   | 2,080,000   |             |

|                              |   |             |           |        |  |
|------------------------------|---|-------------|-----------|--------|--|
| 陈宝美                          | 境内自然人   | 0.36%       | 1,979,000 |        |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况            |   |             |           |        |  |
| 股东名称                         |   | 持有无限售条件股份数量 |           | 股份种类   |  |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司               |   | 229,931,340 |           | 人民币普通股 |  |
| 东海证券有限责任公司—建行—东风 3 号集合资产管理计划 |   | 8,762,447   |           | 人民币普通股 |  |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金       |   | 3,695,740   |           | 人民币普通股 |  |
| 全国社保基金—零八组合                  |   | 3,215,332   |           | 人民币普通股 |  |
| 摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国 A 股基金    |   | 3,137,330   |           | 人民币普通股 |  |
| 中信信托有限责任公司—朱雀 9 期            |   | 2,657,727   |           | 人民币普通股 |  |
| 华泰证券—招行—华泰紫金 3 号集合资产管理计划     |   | 2,300,000   |           | 人民币普通股 |  |
| 陈宝美                          |   | 1,979,000   |           | 人民币普通股 |  |
| 肖颖如                          |   | 1,859,000   |           | 人民币普通股 |  |
| 东海证券—中信—东海精选 1 号集合资产管理计划     |   | 1,800,000   |           | 人民币普通股 |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明             | 1、公司持股 5%以上（含 5%）的股东仅沈阳机床（集团）有限责任公司一家，是本公司的控股股东，关联属性为控股母公司，所持股份性质为国有法人股；<br>2、公司前十名股东与本公司控股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；<br>3、公司未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。 |             |           |        |  |

## （二）控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东及实际控制人：沈阳机床（集团）有限责任公司

法定代表人：关锡友

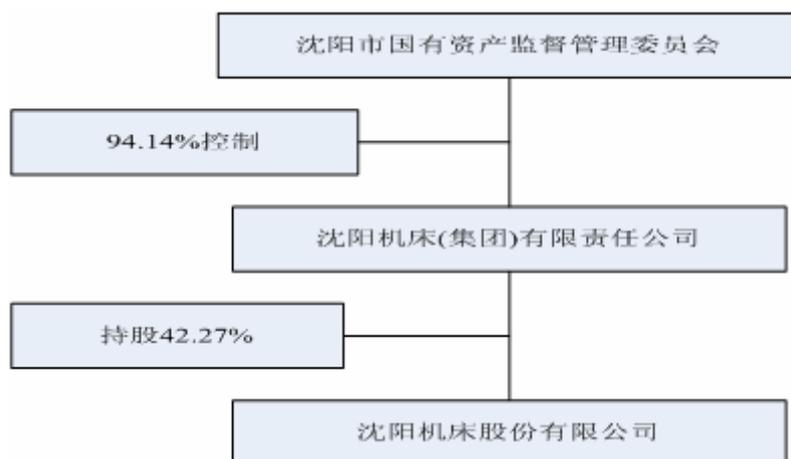
成立日期：1995年12月18日

股权结构：国有独资

注册资本：人民币15.5648亿元

经营范围：金属切削机床，数控系统及机械设备制造，国内一般商业贸易，技术贸易；房屋租赁，经济信息咨询服务。

### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、报告期内，董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|---------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------|------------------------|--------------------|
| 关锡友 | 董事长     | 男  | 47 | 2008年07月23日 | 2011年07月22日 | 1,382 | 1,382 |      | 0.00                   | 是                  |
| 张伟明 | 副董事长、董事 | 男  | 54 | 2008年07月23日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |      | 0.00                   | 是                  |
| 孙纯君 | 董事      | 男  | 47 | 2008年07月23日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |      | 0.00                   | 是                  |
| 路远达 | 董事      | 男  | 60 | 2008年07月23日 | 2010年05月16日 | 0     | 0     |      | 0.00                   | 是                  |
| 车欣嘉 | 董事、总裁   | 男  | 48 | 2008年07月23日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |      | 62.00                  | 否                  |
| 李双山 | 董事、财务总监 | 男  | 52 | 2010年05月17日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |      | 49.60                  | 否                  |
| 王鹤  | 董事      | 男  | 45 | 2008年07月23日 | 2011年07月22日 | 750   | 750   |      | 44.60                  | 否                  |
| 武常岐 | 独立董事    | 男  | 56 | 2003年12月29日 | 2010年05月16日 | 0     | 0     |      | 3.00                   | 否                  |
| 刘永泽 | 独立董事    | 男  | 61 | 2003年12月29日 | 2010年05月16日 | 0     | 0     |      | 3.00                   | 否                  |
| 石英  | 独立董事    | 女  | 47 | 2003年12月29日 | 2010年05月16日 | 0     | 0     |      | 3.00                   | 否                  |
| 方红星 | 独立董事    | 男  | 39 | 2010年05月17日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |      | 4.80                   | 否                  |
| 林木西 | 独立董事    | 男  | 57 | 2010年05月17日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |      | 4.80                   | 否                  |
| 那晓冰 | 独立董事    | 女  | 42 | 2010年05月17日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |      | 4.80                   | 否                  |

|     |         |   |    |             |             |       |       |   |        |   |
|-----|---------|---|----|-------------|-------------|-------|-------|---|--------|---|
| 张之中 | 监事      | 男 | 56 | 2008年07月23日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |   | 0.00   | 是 |
| 阎世文 | 监事      | 男 | 59 | 2007年09月06日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |   | 44.60  | 否 |
| 高新刚 | 监事      | 男 | 41 | 2008年07月23日 | 2011年02月10日 | 0     | 0     |   | 0.00   | 是 |
| 唐华  | 监事      | 女 | 54 | 2008年07月23日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |   | 44.60  | 否 |
| 陈新海 | 监事      | 男 | 49 | 2008年07月23日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |   | 6.00   | 否 |
| 赵彪  | 副总裁     | 男 | 47 | 2009年11月30日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |   | 49.60  | 否 |
| 肖利伟 | 生产总监    | 男 | 50 | 2008年07月23日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |   | 44.60  | 否 |
| 赵立志 | 工程建设总指挥 | 男 | 45 | 2008年07月23日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |   | 44.60  | 否 |
| 董凌云 | 行政总监    | 男 | 38 | 2009年08月26日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |   | 44.60  | 否 |
| 富晓峰 | 董事会秘书   | 男 | 37 | 2009年11月26日 | 2011年07月22日 | 0     | 0     |   | 35.60  | 否 |
| 合计  | -       | - | -  | -           | -           | 2,132 | 2,132 | - | 493.80 | - |

上述人员均未持有本公司的股票期权。

### 报告期内董事出席董事会会议情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加<br>会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未<br>亲自出席会议 |
|------|------|-------|--------|-----------------|--------|------|-------------------|
| 关锡友  | 董事长  | 12    | 9      | 2               | 1      | 0    | 否                 |
| 张伟明  | 副董事长 | 12    | 10     | 2               | 0      | 0    | 否                 |
| 孙纯君  | 董事   | 12    | 9      | 2               | 1      | 0    | 否                 |
| 路远达  | 董事   | 4     | 4      | 0               | 0      | 0    | 否                 |
| 车欣嘉  | 董事   | 12    | 10     | 2               | 0      | 0    | 否                 |
| 李双山  | 董事   | 8     | 6      | 2               | 0      | 0    | 否                 |
| 王鹤   | 董事   | 12    | 9      | 2               | 1      | 0    | 否                 |
| 武常岐  | 独立董事 | 4     | 3      | 0               | 1      | 0    | 否                 |
| 刘永泽  | 独立董事 | 4     | 4      | 0               | 0      | 0    | 否                 |
| 石英   | 独立董事 | 4     | 3      | 0               | 1      | 0    | 否                 |
| 方红星  | 独立董事 | 8     | 5      | 2               | 1      | 0    | 否                 |
| 林木西  | 独立董事 | 8     | 6      | 2               | 0      | 0    | 否                 |
| 那晓冰  | 独立董事 | 8     | 6      | 2               | 0      | 0    | 否                 |

## 二、现任董事、监事主要工作经历：

### （一）董事

关锡友先生：董事长，男，1964年出生，中共党员，工学学士，高级工程师。曾任中捷友谊

---

厂技术员、分厂副厂长、分厂厂长、厂长助理，中捷机床有限公司总经理。沈阳机床(集团)有限责任公司总经理。现任沈阳机床(集团)有限责任公司董事长，沈阳机床股份有限公司董事长。

张伟明先生：副董事长，男，1957年出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师。曾任沈阳机油泵厂团委书记，沈阳市政府城区企业管理局秘书，沈阳市政府计经委综合处主任科员、副处长、工业处处长，长白计算机集团公司副总经理，沈阳机床(集团)有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任沈阳机床(集团)有限公司党委书记、副董事长。沈阳机床股份有限公司副董事长。

孙纯君先生：董事，男，1964年出生，中共党员，大学本科，高级工程师。曾任中捷摇臂钻床厂生产处长、副总经理、总经理，中捷机床有限公司总经理。现任沈阳机床(集团)有限公司副总经理。

车欣嘉先生：董事、总裁，男，1963年出生，中共党员，研究生，高级工程师。曾任沈阳第一机床厂工艺处工艺员、副处长、处长、生产制造部部长、副总经理、总经理。现任沈阳机床股份有限公司总裁。

李双山先生：董事、副总裁、财务总监，男，1959年生，中共党员，在职研究生，教授、研究员级高级会计师。曾任沈阳电缆厂财务科副科长，沈阳市机械工业管理局财务处副处长、处长、副总会计师，沈阳市机械国有资产经营公司副总经理，沈阳机电装备集团副总经理、总会计师，沈阳日报报业集团总会计师、副总经理。现任沈阳机床股份有限公司副总裁、财务总监。

王鹤先生：董事，男，1966年出生，中共党员，大学本科，高级工程师。中捷友谊厂设计员、采购处处长、生产制造部副部长，中捷摇臂钻床厂总工程师。现任沈阳机床股份有限公司中捷立式加工中心事业部总经理。

方红星先生：独立董事，男，1972年出生，中共党员，博士生导师，教授。曾任东北财经大学出版社社长助理、副社长、社长，会计学院副教授。现任东北财经大学会计学院院长、博士生导师，兼任东北财经大学出版社社长、书记。

林木西先生：独立董事，男，1954年出生，中共党员，经济学博士。曾任辽宁大学经济研究所所长助理、副所长，辽宁大学经济管理学院党总支书记、副院长。现任辽宁大学经济学院院长、分党委副书记。

那晓冰女士：独立董事，女，1969年出生，中共党员，法律硕士。曾任北京市崇文区人民法院助理审判员，北京市环中律师事务所专职律师，北京市天如律师事务所专职律师，北京市天矛律师事务所合伙人。现任北京市微明律师事务所创始合伙人，主任。

## (二) 监事

---

张之中先生：监事会主席，男，1955 年出生，中共党员，本科，教授级高级经济师。曾任中捷友谊厂设计员、处长助理、分厂副厂长、部长，沈阳机床（集团）有限责任公司战略发展部部长，中捷摇臂钻床厂总经理、党委副书记，沈阳机床股份有限公司副总裁，沈阳数控机床有限公司董事长、党委书记。现任沈阳机床（集团）有限责任公司副总经理。

阎世文先生：监事，男，1953年出生，中共党员，研究生学历，高级政工师。曾任沈阳第一机床厂党委书记、纪委书记，沈阳机床（集团）有限责任公司纪检监察部部长，沈阳机床（集团）有限责任公司纪委副书记。现任沈阳机床股份有限公司纪委书记。

唐 华女士：职工监事，女，1957 年出生，中共党员，大专。曾任沈阳自行车零件七厂技术科科长，沈阳机械局机电工业公司副总经理，沈阳机床（集团）有限责任公司分党委书记。现任沈阳机床股份有限公司工会主席。

陈新海先生：职工监事，男，1962 年出生，中共党员，技校。沈阳第一机床 8#车间工人，沈阳机床股份有限公司齿轮制造厂设备室钳工室室主任。现为沈阳机床股份有限公司齿轮事业部保障室机械技术员。

### （三）高级管理人员

车欣嘉先生有关资料见董事部分。

李双山先生有关资料见董事部分。

赵彪先生：副总裁，男，1964 年生，中共党员，高级工程师。曾任中捷友谊厂检验计量处计量员、室主任、处长，中捷友谊厂镗床装配分厂厂长、党支部书记，中捷友谊厂生产制造部常务副部长，沈阳机床铸造有限责任公司常务副总经理，沈阳机床铸造有限责任公司总经理、党委书记，沈阳机床（集团）有限责任公司第一分党委党委书记，中捷钻镗床厂副总经理。现任沈阳机床股份有限公司副总裁。

肖利伟先生：生产总监，男，1961年出生，中共党员，高级工程师。曾任沈阳第一机床厂大件车间主任，沈阳第一机床厂总经理助理、副总工程师，沈阳第一机床厂副总经理，沈阳数控机床有限责任公司董事长、总经理、党委书记。现任沈阳股份有限公司生产总监。

赵立志先生：工程项目总指挥，男，1965年出生，中共党员，工程师。曾任沈阳第一机床厂总工程师办公室主任、总经理办公室主任、厂长助理、副总经理。现任沈阳机床股份有限公司工程建设总指挥。

董凌云先生：行政总监，男，1973 年生，中共党员，高级工程师。曾任沈阳第一机床厂设计主管、总经理办公室副主任、主任，生产处副处长，沈阳机床（集团）有限

责任公司总经理助理，现任沈阳机床股份有限公司行政总监。

富晓峰先生：董事会秘书，男，1974年生，中共党员，大学本科，会计师。曾任沈阳机床股份有限公司财务部会计、会计主管、证券事务代表、财务部部长，沈阳第一机床厂副总经理，现任沈阳机床股份有限公司董事会秘书。

### 三、在其他单位任职的董事、监事情况：

关锡友先生任沈阳机床(集团)有限责任公司董事长、总经理；

张伟明先生任沈阳机床(集团)有限责任公司党委书记、副董事长；

孙纯君先生任沈阳机床(集团)有限责任公司副总经理；

张之中先生任沈阳机床(集团)有限责任公司副总经理；

高新刚先生任沈阳机床(集团)有限责任公司内部审计部部长；

方红星先生任东北财经大学会计学院院长，兼任东北财经大学出版社社长、书记；

林木西先生现任辽宁大学经济学院院长、分党委副书记；

那晓冰女士任北京市微明律师事务所创始合伙人，主任。

### 四、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据。

公司独立董事的津贴是根据公司2005年年度股东大会审议通过的《公司关于调整独立董事津贴的议案》确定的。2010年度，公司3名独立董事的津贴为每人每年7.2万元，独立董事出席股东大会、董事会和监事会的差旅费以及按照《公司章程》行使职权所发生的费用由公司据实报销。

2010年度公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬(包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等)均依据辽宁省人事厅和劳动厅有关工资管理的规定，按照公司劳动人事工资制度，结合个人工作情况和绩效考评结果发放。

不在公司领取报酬、津贴董事、监事情况：

| 姓名  | 职务    | 是否在股东单位或关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|-------|---------------------|
| 关锡友 | 董事长   | 是                   |
| 张伟明 | 副董事长  | 是                   |
| 孙纯君 | 董事    | 是                   |
| 张之中 | 监事会主席 | 是                   |
| 高新刚 | 监事    | 是                   |

### 五、报告期内，新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况

---

1、经公司2010年4月29日召开的第五届董事会第二十一次会议审议通过，聘任李双山先生为公司董事，免去路远达先生公司董事职务。

2、经公司2010年4月29日召开的第五届董事会第二十一次会议审议通过，聘任方红星先生、林木西先生、那晓冰女士为公司独立董事，免去刘永泽先生、武常岐先生、石英女士独立董事职务。

上述公告分别刊登于2010年4月30日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

## 六、公司员工情况

本报告期末，公司共有员工 13,830 人，其中：生产工人 8,834 人；营销人员 1,188 人数；技术人员 1,411 人；财务人员 176 人；其他管理人员为 2,221 人。其中：具有高级职称 584 人、中级职称 1,688 人、初级职称 5,568 人。工程技术人员中，正教授级工程师 15 人，高级工程师 211 人；工程师 502 人；助理工程师 621 人。中专以上教育程度 8,465 人，其中：博士生 6 人，硕士生 472 人；本科生 2,294 人；大专生 3,999 人；中专生 1,694 人。

# 第六节 公司治理结构

## 一、公司完善治理结构情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定的要求，建立健全并规范了公司治理结构相关制度，形成公司权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作的法人治理结构，并不断加强和积极探索创新治理结构建设。2010年，公司持续开展专项治理活动，极大巩固了已取得的专项治理成果。公司董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符，公司治理结构完善，运作规范，与文件要求不存在差异。

报告期内，公司进一步完善治理制度建设，持续推进公司治理制度的落实。制定和修订了《董事会议事规则》、《分子公司管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》等14项规范文件。

公司本着求真务实、规范治理的态度，全面梳理了涉及同业竞争、关联交易等监管敏感事项。对公司关联交易和同业竞争等问题进行自查，公司不存在由于体制改革和历史原因造成的关联交易和同业竞争。公司严格按照有关规定规范并充分披露发生的关联交易，并积极

采取相关措施尽量减少关联交易数量。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期内，各位独立董事勤勉尽责，积极参与了公司重大事项的决策，定期审核公司财务报告，并通过对相关事项的独立客观判断发表独立意见，对公司发展起到了非常积极的作用，切实维护了股东和公司权益。

### （一）独董出席董事会议情况

| 独立董事姓名 | 本年召开<br>董事会次数 | 亲自出席<br>董事会次数 | 委托出席<br>董事会次数 | 缺席<br>董事会次数 |
|--------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 刘永泽    | 4             | 4             | 0             | 0           |
| 武常岐    | 4             | 3             | 1             | 0           |
| 石 英    | 4             | 3             | 1             | 0           |
| 方红星    | 8             | 7             | 1             | 0           |
| 林木西    | 8             | 8             | 0             | 0           |
| 那晓冰    | 8             | 8             | 0             | 0           |

### （二）独立董事关于2010年审计工作的沟通情况

各独立董事会同审计委员会与会计师事务所就本年度财务报告审计情况进行了充分的沟通，并对公司对外担保、关联交易及各重大事项认真核查。

### （三）报告期内，独立董事没有对公司有关事项提出异议。

## 三、按照《上市公司治理准则》等法律法则，公司与控股股东在资产、业务、人员、机构、财务等方面严格分开，公司具有独立完整的业务体系和自主经营能力。

（一）资产独立情况：公司和控股股东资产关系明晰，公司资产账实相符，且由公司控制和使用权，资产独立于控股股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产被控股股东占用而损害公司利益的情况，也没有为股东提供担保的情况。

（二）业务独立情况：公司业务结构完整，自主经营，采购渠道、销售业务网络均独立于控股股东，公司与控股股东不存在同业竞争情况。

（三）人员独立情况：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，高级管理人员均在公司领取薪酬，在股东单位未担任任何行政职务。

（四）机构独立情况：公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，控股股东及其下属机构未以任何形式影响公司在机构设置和管理上的独立性。公司建立了完全独立于控股股东的组织结构，拥有独立的职能管理部门，各部门之间分工明确，各司其职，相互配合，形成了一个有机的组织整体，保证公司正常运作。

---

（五）财务独立情况：公司设立独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，对各部门及子公司实行有效的监督与控制。公司财务人员与各控股子公司财务人员各司其职，公司独立开设银行帐户、独立纳税、独立制定财务管理方面的制度，不存在大股东控制公司资金使用的情况。

#### 四、公司内部控制制度的建立和健全情况

##### （一）公司对内部控制自我评价情况

报告期内，公司内部控制制度已基本建立健全，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，能够适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要和公司发展的需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施，促进了公司稳步、健康发展。但内控制度建设是长期工作，由于内部控制制度固有的局限性，特别是近年来宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，持续优化包括经营控制、财务管理控制和信息披露控制在内的内控体系，以保障公司战略、经营目标的实现。

详细内容详见与本报告同时披露的《沈阳机床股份有限公司内部控制自我评价报告》，该报告已经公司第五届董事会第二十九次会议审议通过。

##### （二）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据《上市公司内部控制指引》的要求，公司监事会形成如下专项意见：

按照国家相关法规和证券监管部门的要求，公司结合生产经营的实际，建立健全了法人治理结构和内部控制体系。公司内部控制制度得到有效地贯彻和执行，对控制和防范经营管理风险、提高经济效益、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

报告期内，公司在上一年度公司治理活动的基础上，进一步建立修订了内部控制制度，各项内控制度制定较为完善，执行得力，符合中国证监会及深圳证券交易所相关规范性文件的要求，在推动公司各项业务发展的同时有效的防范了风险；公司内部架构完整有序，运行正常，各位董事、监事、高级管理人员以及公司其他员工能够做到兢兢业业，勤勉尽责。

##### （三）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

通过了解公司的组织架构，核查并向有关人员询问公司内部管理制度和内控体系的建立及运行情况，作为公司的独立董事，我们认为：

公司2010年度内控制度的自我评价报告中所叙述的情况，与公司的实际情况是一致的。

---

报告期内，公司董事会进一步完善了各专门委员会的机构建设，为今后董事会更好的开展工作创造了条件；现阶段公司各项内控制度，包括“三会”制度、信息披露、对外担保等，制订的比较完善，实践中也得到较好的贯彻实施，基本上符合中国证监会等监管机构对于公司治理的相关规定，对规范公司经营活动、减少风险起到了积极的作用；未来，公司也将根据自身发展的需要以及监管机关的要求，对各项内控制度进行进一步的修改和完善。公司内控制度的自我评价报告的内容是真实客观的。

#### **五、报告期内高级管理人员的考评及激励机制的建立实施情况**

公司初步建立了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，董事会合理评估公司管理经营的业绩，有效地提高公司高管人员的工作效率、工作责任心以及积极性，公司将继续积极探索科学、有效和合理的考评制度，使公司保持可持续发展的动力。

## 第七节 股东大会情况简介

2010年公司召开了五次股东大会，会议召开情况如下：

| 序号 | 召开时间      | 会议届次           | 审议通过议案   | 披露情况                         |
|----|-----------|----------------|--|------------------------------|
| 1  | 2010.4.8  | 2009年度股东大会     | 《关于修改公司章程的议案》<br>《关于修改公司关联交易管理办法的议案》<br>《关于制定公司融资与对外担保管理办法的议案》<br>《关于制定公司对外投资管理制度的议案》<br>《二〇〇九年度董事会工作报告》<br>《二〇〇九年度监事会工作报告》<br>《二〇〇九年度利润分配预案》<br>《二〇〇九年度报告及摘要》<br>《二〇一〇年度日常关联交易报告》<br>《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司二〇一〇年年度审计机构的议案》<br>《关于授权经理层办理二〇一〇年度银行融资授信额度的议案》<br>《关于重新制定公司独立董事工作规则的议案》<br>《关于重新制定公司募集资金管理制度的议案》<br>《关于重新制定公司股东大会议事规则的议案》<br>《关于重新制定公司董事会会议事规则的议案》<br>《关于重新制定公司监事会议事规则的议案》<br>《关于以前年度会计差错更正的议案》 | 2010年4月9日                    |
| 2  | 2010.5.17 | 2010年第一次临时股东大会 | 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》<br>《关于公司非公开发行A股股票的方案》<br>《沈阳机床股份有限公司非公开发行股票预案》<br>《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》<br>《关于前次募集资金使用情况的报告的议案》<br>《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》<br>《关于聘任方红星、林木西、那晓冰担任公司独立董事的议案》  | 2010年5月18日<br><br>2010年5月18日 |

|   |            |                    |   |             |
|---|------------|--------------------|---|-------------|
|   |            |                    | 《关于更换公司董事的议案》                           |             |
| 3 | 2010.7.23  | 2010年第二次<br>临时股东大会 | 《关于与德国希斯公司签订实习合同关联交易议案》                 | 2010年7月24日  |
| 4 | 2010.11.11 | 2010年第三次<br>临时股东大会 | 《关于成立沈阳机床金融租赁有限公司议案》                    | 2010年11月12日 |
| 5 | 2010.12.22 | 2010年第四次<br>临时股东大会 | 《关于控股子公司中捷机床有限公司委托德国希斯公司研发和购买设备的关联交易议案》 | 2010年12月23日 |

## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况

#### (一) 主要经营指标完成情况

- 销售收入80.47亿元，同比增长35%；
- 利润总额2.03亿元，同比增长107%；
- 机床产量6.8万台，同比增长20%；
- 数控机床产量2.1万台，同比增长39%；
- 机床产值数控化率60%，较上年提高4个百分点；

#### (二) 报告期内经营范围与业务经营状况

公司2010年的整体经营思路为：围绕“造精品、塑品牌”主线，以“精品工程”为依托，贯彻“以客为先”的经营理念，深化结构调整，加速产品升级，推进精益管理、工艺进步及两化融合，打造全新的经营产业链，培育新的经济增长点，全面提升经营规模和效益。

2010年公司主要业务仍集中于各类金属切削机床的制造及机械加工。

#### 1、报告期内公司主营业务经营状况

##### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：(人民币)万元

| 主营业务分行业情况 |            |            |         |               |               |              |
|-----------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业或分产品   | 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 (%) |
| 工业        | 792,622.29 | 627,005.42 | 20.89%  | 33.11%        | 33.97%        | -0.51%       |
| 主营业务分产品情况 |            |            |         |               |               |              |
| 数控机床      | 487,315.02 | 371,955.37 | 23.67%  | 57.79%        | 71.74%        | -6.20%       |
| 普通车床      | 121,863.59 | 108,287.21 | 11.14%  | 11.94%        | 10.75%        | 0.95%        |
| 普通镗床      | 73,510.05  | 61,288.74  | 16.63%  | -0.03%        | -1.82%        | 1.53%        |
| 普通钻床      | 80,491.96  | 65,723.53  | 18.35%  | 49.96%        | 45.11%        | 2.73%        |
| 备件及其他     | 29,441.68  | 19,750.58  | 32.92%  | -41.76%       | -57.00%       | 23.78%       |

(2) 主营业务收入分地区情况

单位：(人民币)万元

| 地区 | 营业收入       | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------|---------------|
| 东北 | 154,854.85 | 26.31%        |
| 东南 | 2,440.05   | -68.84%       |
| 华北 | 84,294.31  | 2.64%         |
| 华东 | 361,568.78 | 54.34%        |
| 华南 | 6,903.89   | -2.46%        |
| 华中 | 5,489.82   | -84.80%       |
| 西北 | 17,285.13  | 8.35%         |
| 西南 | 34,387.18  | 6.76%         |
| 中南 | 104,579.61 | 228.34%       |
| 国外 | 20,818.68  | -39.55%       |

2、供应商、客户情况

前五名供应商合计采购金额175,184.21万元，占采购总额比率10.25%；

前五名客户销售合计金额136,467.16万元，占销售总额比率12.73%。

3、报告期内公司主要资产采用的计量属性

根据新企业会计准则的规定，报告期内，公司主要资产采用的计量属性为：存货采用成本与可变现净值孰低计量；长期股权投资、固定资产、无形资产按照取得时初始投资成本计量；公司无投资性房地产。

## 二、财务指标分析

### 1、报告期公司资产同比发生重大变动的说明

单位：(人民币)万元

| 项目   | 2010年12月31日 |            | 2009年12月31日 |            | 同比增减 |
|------|-------------|------------|-------------|------------|------|
|      | 金额          | 占总资产的比重(%) | 金额          | 占总资产的比重(%) |      |
| 存货   | 382,457.07  | 36%        | 26,6470.69  | 29%        | 44%  |
| 开发支出 | 1,908.08    | 0.18%      | 250.97      | 0.03%      | 660% |

变动原因分析：

- (1) 存货增加主要是公司生产规模扩大，采购储备增加所致
- (2) 开发支出增长主要为公司加大研发投入和政府拨付的专项研发项目增加所致。

### 2、报告期公司费用同比发生重大变动的说明

单位：(人民币)万元

| 项目     | 2010年度    | 2009年度    | 增减(%) |
|--------|-----------|-----------|-------|
| 销售费用   | 63,220.95 | 42,931.31 | 47%   |
| 财务费用   | 27,992.43 | 16,982.50 | 65%   |
| 资产减值损失 | 3,062.55  | 7,047.57  | -49%  |

变动原因分析：

- (1) 销售费用本年度比上年增加 20,289.64 万元，主要为公司本年销售收入增加及市场开拓等带动销售费用增加。
- (2) 财务费用本年度比上年增加 11,009.93 万元，主要为公司贷款规模增加和银行利率上浮导致。
- (3) 资产减值损失本年度比上年减少 3,985.02 万元，主要为报告期公司应收账款未大额增加。

### 3、报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况及说明

单位：人民币元

| 项目            | 2010年度          | 2009年度            | 本年比上年同期增减(%) |
|---------------|-----------------|-------------------|--------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -259,184,005.38 | -1,105,470,421.47 | -            |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 846,672,211.29  | 1,842,284,041.43  | -54%         |

变动原因分析：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额比上年增加84,628.64万元，主要为公司经营状况持续好转。
- (2) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少54%，主要为公司控制信贷规模，逐步减少

---

银行贷款所致。

### 三、公司主要控股子公司及参股子公司的经营情况

1、中捷机床有限公司，本公司控股子公司，公司拥有88%权益，经营范围：机械电子设备及配件、机床制造、机械加工，设备维修；机械加工技术开发；国内一般商业贸易（国家专营、专控、专卖商品除外，行业限制商品持证经营）。机械工业技术转让、咨询服务，机械电子设备及配件和原辅材料进出口。

公司注册资本：6,625万元，总资产：173,339万元；2010年实现主营业务收入139,818万元，利润总额9,277万元，净利润7,811万元。

2、沈阳机床成套设备有限责任公司，本公司控股子公司，公司拥有80%权益，沈阳数控机床有限责任公司拥有20%权益，经营范围：数控机床、专用机床及机床附件的制造、销售及相关的技术咨询与服务；经营进出口业务（但国家法律法规禁止或限定公司经营的业务除外）。

公司注册资本：3,000万元，总资产：21,889万元；2010年实现主营业务收入21,580万元，利润总额1,854万元，净利润1,485万元。

3、沈阳机床进出口有限责任公司，本公司控股子公司，公司拥有80%权益，经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；国内一般贸易（国家专营、专控和需要前置审批的除外）。

公司注册资本：10,000万元，总资产：35,185万元，2010年实现主营业务收入20,192万元，利润总额-3,680万元，净利润-3,671万元。

4、沈阳机床银丰铸造有限公司，本公司控股子公司，公司拥有70%权益，经营范围：铸件；锻件；机床零部件；车床；国内一般商业贸易（涉及行政许可项目的，持证经营）；技术贸易（涉及行政许可项目的，持证经营）；技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

注册资本12000万元，总资产：105,795万元，2010年实现主营业务收入114,238万元，利润总额1,262万元，净利润892万元。

5、沈阳机床西丰铸造有限责任公司，本公司控股子公司，公司拥有88.63%权益。经营范围：铸件；模具生产制造及销售，机器零部件、机械零部件、国内外一般商业贸易（涉及行政许可项目的，持证经营）；技术贸易（涉及行政许可项目的，持证经营）；技术咨询。

注册资本6,300万元，总资产：18,572万元，2010年实现主营业务收入23,348万元，利润总额92万元，净利润40万元。

### 四、公司未来发展展望

#### （一）行业趋势分析

---

2010年，中国机床市场中60%以上的产品由中国企业提供，中国企业在中国市场中的增速明显。纵观2010年，中国机床行业有如下特点：一、金融危机后，2010年中国机床市场出现爆发式增长，二、企业提供给市场的产品结构和市场需求结构型矛盾凸现。因此，2011年中国机床市场产品需求结构和市场结构均将发生重大变化，具体分析如下：

#### 1、公司未来发展面临的机遇

中国将长期保持世界第一机床产销大国的地位，极高的工业比重表明机床市场的需求潜力巨大，同时受汽车、能源行业需求带动及中国城市化与工业化进程带来的结构需求增长，中国机床行业仍将保持至少十年的快速发展。

#### 2. 公司未来发展面临的挑战

从对行业、市场、技术、产品的综合分析看，未来中国市场会发生竞争格局深刻的变化，同质化竞争会加剧，中国会成为世界机床行业的主战场，公司将面临残酷的市场竞争，这是公司要面对的巨大挑战。

#### 3. 公司发展战略

面对行业发展趋势和为公司带来的机遇和挑战，在中国机床薄利时代到来时，公司将通过创新和系统性调整实现盈利模式转变，实现从机床制造商到工业服务商的华丽转身。

### （二）公司面临的风险及对应措施

#### 1、市场竞争风险

海峡两岸经济合作框架协议（ECFA）限制性条款带来竞争格局变化风险。此次 ECFA 的签订出现了一个限制性条款——原产地原则。这将加速台湾企业的主机厂进入大陆。台湾企业一直是我公司重要的竞争对手，这种行业的发展和中国市场的变化，都会带来竞争格局的变化。

拟采取的措施：中国会成为世界机床行业的主战场，中国市场需求正发生着深刻变化，真正需要的是量大面广的产品，公司与世界机床企业的竞争重点已不再是技术领先。公司目前倡导的新五类机床产品，实际上是以满足中国市场为首要进行的产品结构调整。2011 年公司重点发展新五类产品，使其快速形成一定能力与规模，把以新五类为代表的数控机床产业打造为成熟的商业化产业链，提高市场竞争能力。

#### 2、国家宏观经济环境和货币政策调整风险

2009 年是中国经济最困难的一年，2010 年是中国经济形势最复杂的一年。2011 年可能是比较困难又比较复杂的一年，是两个兼而有之的问题。通货膨胀的压力，人民币升值压力，会带来经济环境的改变和货币政策的调整，这都为企业经营带来了风险。

拟采取的措施：公司在 2010 年下半年已对 2011 年的货币政策调整做出预判，逐步优化公司的信贷结构，努力开拓尝试新的信贷产品，规避货币政策调整为公司带来的信贷压力。

### （三）2011 年经营计划

---

2011 年是公司六年发展规划的关键年。公司要以提升盈利能力为主要目标，以“技术创新、管理创新、经营创新、观念创新”为动力，以经营结构和产品结构的战略调整为依托，以经营模式和制造模式的转变为契机，深化全面预算管理，提升运营质量，努力打造企业“软实力”，加速推动公司向以客户为中心的生产服务性企业战略转型。

#### 1、2011 年主要经营指标

- 销售收入 108 亿元，同比增长 34%；
- 利润总额 2.26 亿元，同比增长 11%；
- 数控机床产量 2.3 万台，同比增长 10%；
- 机床产值数控化率 64%，较上年提高 4 个百分点；
- 海外市场收入 0.6 亿美元，同比增长 94%。

#### 2、2011 年拟开展的重点工作

##### (1) 推动经营模式转型

###### ● 转变经营管理理念

创新理念、调整架构，探索和打造一个突出实现盈利目标的新的经营模式，使公司真正向效益型企业转变。

###### ● 推动营销模式转型

推动“以客户为中心”的营销模式转型，由以往单纯的产品经营转向品牌经营。

###### ● 打造新的盈利模式

在全面提升产品质量的前提下，全方位打造服务体系，建立新的服务增值模式，实现以服务为主导的盈利模式。

###### ● 提高营销保障能力

加速实现 4S 店从单纯的产品销售商向区域内的技术与服务运营商转型，设置技术支持中心，推进服务平台前移，建立强大的综合服务网络，为客户提供从售前到售后的完整保障。

###### ● 电子商务促推广

以互联网为平台，开展在线咨询、备件销售业务，更快、更便捷地为客户提供服务，提升形象亲和力，延伸品牌价值。

##### (2) 加速产品升级换代

###### ● 推进技术研发创新

向集成与优化、智能化、客户化方向推进前瞻性技术发展。远期实现高速化、复合化、精密化，近期突出高可靠性、智能化、节能环保。

###### ● 推进新五类产业化

以新五类带动新产品，提高产品档次，形成一定能力与规模，把以新五类为代表的数控机床打造为成熟的商业化产业，2011 年新五类增长速度要达 40%以上。

---

- 继续打造精品工程

发挥精品工程的示范效益，继续稳步提升数控机床产品制造水平及产品档次。

- (3) 提高产品制造能力

- 提升生产制造效率

进一步深入推动生产制造效率的提升。建立并推进数字化制造模式；由单机效率转向成线效率提升，主关件量产化；形成 OEM 业务管理标准，实现整机流程标准化、中小件部件专业化。

- 深化精益管理思想

要用精益的思想不断打造制造体系。批量产品全面实施拉动式生产，完成多品种小批量产品精益制造模式。

- 加强客户工艺研究

加强对客户工艺的研究，根据客户需求对产品进行设计和功能上的改进，加强成套解决方案能力，推进交钥匙工程。

- 加快重大型基地建设

完成重大型基地建设项目，解决重大型数控机床加工制造瓶颈，全面提升在重大型机床领域竞争力。

- (4) 强化产品质量控制

- 推进质量成本管理

全面展开质量成本管理工作。建立质量成本测量系统和质量成本模块，降低质量损失，为公司创新服务盈利模式提供质量保证，从而提高公司整体经营质量和效益。

- 严控内外部质量

优化制造流程，建立并强化工序间检查，强力控制内部质量；推进二方审核，对供应商实施状态监控，严格控制外部质量。

- (5) 全面提升管理水平

- 以财务管理为核心

深化以财务管理为核心的管理理念，促进企业管理版本升级。

- 强化全面预算管理

强化全面预算管理，通过预算有效控制成本费用，合理安排各职能部门的工作，提升企业整体盈利能力。

- 建立新的考核体系

建立以全面预算管理为基础的新的考核体系，根据各单位在公司战略目标中的定位，有针对性地确定考核指标。

- 金融与产业紧密融合

加强资本市场与资金拓展运作，开展金融租赁业务拓展企业经营领域，通过融资租赁、发行债券、同业拆借等业务为企业发展筹措资金。

●加快内控体系建设

根据内控体系建设工作方案，有针对性的查找内控缺陷，并提出整改意见，建立健全内部控制制度。

●继续推行对标

推行经营单位的对标工作，将对标内容实施细化，明确差距和主要问题，制定解决措施。

## 五、报告期内投资情况

(一) 报告期内，公司无募集资金使用及募集资金延续到报告期使用情况。

(二) 报告期内，公司非募集资金项目情况

| 项目名称                 | 项目金额      | 项目进度   | 项目收益情况                              |
|----------------------|-----------|--------|-------------------------------------|
| 重大型数控机床生产基地建设项目      | 90,000.00 | 44.40% | 项目正在建设中                             |
| 数控机床功能部件及立式加工中心产业化项目 | 33,600.00 | 98.00% | 达产后年产各类机床防护件、钣焊件22700吨；立式加工中心4000台。 |
| 合计                   |           | -      | -                                   |

## 六、董事会日常工作情况

(一) 2010年公司召开了十二次董事会会议，会议召开情况如下：

| 序号 | 召开时间       | 会议届次  | 审议通过议案                                 | 披露情况       |
|----|------------|-------|--|------------|
| 1  | 2010.02.02 | 5届17次 | 《关于与沈阳机床(集团)德国希斯有限责任公司签订技术转让协议的关联交易议案》 | 2010年2月4日  |
|    |            |       | 《关于修改公司章程的议案》                          |            |
|    |            |       | 《关于修改公司关联交易管理办法的议案》                    |            |
|    |            |       | 《关于制定公司融资与对外担保管理办法的议案》                 |            |
|    |            |       | 《关于制定公司对外投资管理制度的议案》                    |            |
|    |            |       | 《关于制定公司董事会秘书工作细则的议案》                   |            |
|    |            |       | 《关于制定公司投资者关系管理制度的议案》                   |            |
| 2  | 2010.02.08 | 5届18次 | 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》                   | 2010年2月12日 |
|    |            |       | 《关于公司非公开发行A股股票的方案》                     |            |
|    |            |       | 《沈阳机床股份有限公司非公开发行股票预案》                  |            |
|    |            |       | 《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》            |            |

|   |            |                      |   |            |
|---|------------|----------------------|---|------------|
|   |            |                      | 《关于前次募集资金使用情况的报告的议案》                              |            |
|   |            |                      | 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》               |            |
| 3 | 2010.03.17 | 5届19次<br>(2009年度董事会) | 《二〇〇九年度董事会工作报告》                                   | 2010年3月18日 |
|   |            |                      | 《二〇〇九年度总裁工作报告》                                    |            |
|   |            |                      | 《二〇〇九年度财务决算报告》                                    |            |
|   |            |                      | 《二〇〇九年度利润分配预案》                                    |            |
|   |            |                      | 《二〇〇九年度报告及摘要》                                     |            |
|   |            |                      | 《二〇〇九年度独立董事述职报告》                                  |            |
|   |            |                      | 《二〇〇九年度内部控制自我评价报告》                                |            |
|   |            |                      | 《二〇一〇年度日常关联交易报告》                                  |            |
|   |            |                      | 《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司二〇一〇年年度审计机构的议案》             |            |
|   |            |                      | 《关于授权经理层办理二〇一〇年度银行融资授信额度的议案》                      |            |
|   |            |                      | 《关于重新制定公司独立董事工作规则的议案》                             |            |
|   |            |                      | 《关于重新制定公司募集资金管理制度的议案》                             |            |
|   |            |                      | 《关于重新制定公司股东大会议事规则的议案》                             |            |
|   |            |                      | 《关于重新制定公司董事会会议事规则的议案》                             |            |
|   |            |                      | 《关于以前年度会计差错更正的议案》                                 |            |
|   |            |                      | 《关于召开公司二〇〇九年度股东大会的议案》                             |            |
| 4 | 2010.4.9   | 5届20次                | 《沈阳机床股份有限公司2010年一季度报告》                            | 2010年4月10日 |
| 5 | 2010.4.29  | 5届21次                | 《关于聘任方红星、林木西、那晓冰担任公司独立董事的议案》                      | 2010年4月30日 |
|   |            |                      | 《关于更换公司董事的议案》                                     |            |
|   |            |                      | 《关于召开公司2010年第一次临时股东大会的议案》                         |            |
| 6 | 2010.6.23  | 5届22次                | 《关于制定外部信息使用人管理制度的议案》                              | 2010年6月24日 |
|   |            |                      | 《关于制定内部信息知情人管理制度的议案》                              |            |
|   |            |                      | 《关于制定重大信息内部报告制度的议案》                               |            |
| 7 | 2010.7.7   | 5届23次                | 《关于与德国希斯公司签订实习合同关联交易议案》                           | 2010年7月7日  |
|   |            |                      | 《关于召开公司2010年第2次临时股东大会的议案》                         |            |
| 8 | 2010.7.29  | 5届24次                | 《公司2010年半年度报告的议案》                                 | 2010年7月30日 |
|   |            |                      | 《公司拟对沈阳机床(集团)有限责任公司公开挂牌转让持有沈阳机床成套设备有限责任公司80%股权进行摘 |            |

|    |            |       |   |             |
|----|------------|-------|---|-------------|
|    |            |       | 牌收购的议案》                                 |             |
| 9  | 2010.8.16  | 5届25次 | 《关于董事会专门委员会换届选举的议案》                     | 2010年8月18日  |
|    |            |       | 《关于新增预算管理委员会的议案》                        |             |
|    |            |       | 《关于控股子公司中捷机床有限公司向德国希斯公司采购设备的关联交易议案》     |             |
| 10 | 2010.10.13 | 5届26次 | 《关于控股子公司沈阳机床进出口有限责任公司成立全资美国子公司的议案》      | 2010年10月14日 |
| 11 | 2010.10.20 | 5届27次 | 《沈阳机床股份有限公司2009年三季度报告议案》                | 2010年10月22日 |
|    |            |       | 《关于成立沈阳机床金融租赁有限公司议案》                    |             |
|    |            |       | 《关于召开公司2010年度第3次临时股东大会的议案》              |             |
| 12 | 2010.12.6  | 5届28次 | 《关于控股子公司中捷机床有限公司委托德国希斯公司研发和购买设备的关联交易议案》 | 2010年12月7日  |
|    |            |       | 《关于与沈阳菲迪亚数控机床有限公司发生日常关联交易的议案》           |             |
|    |            |       | 《关于召开公司2010年度第4次临时股东大会的议案》              |             |

## （二）董事会专门委员会的履职情况

根据《上市公司治理准则》、《公司章程》规定，公司制订了各专门委员会工作细则，报告期内各专门委员会依照董事会赋予的职权和义务，认真履行各项职责，积极开展了各项工作，并根据公司实际经营需要，组建预算管理委员会，为更好贯彻执行全面预算，提高企业管理效率提供了组织保障。

### 1、战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会对公司对外投资、项目建设及公司发展战略进行了认真的分析和论证，为董事会战略决策提供了有力的支持。

### 2、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会经过认真研究论证，确定并提名了三名独立董事和一名董事，保证了公司董事会专门委员会的如期改选。

### 3、审计委员会的履职情况

报告期，董事会审计委员会成员工作勤勉，对年度财务报告、对外担保事项、审计机构的聘任与改聘、内部控制建设、公司2010年半年度财务报告、2010年度财务报告事项进行了审议，忠实地履行职责。

在审计机构进场前，审计委员会审阅了公司编制的2010年财务会计报表，同时会同公司独立董事就公司2010年整体经营情况和重大事项进展情况询问了公司管理层；与会会计师

---

事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排，并督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告。

#### 4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》认真履行职责，对公司年度报告中董事、监事和高管人员所披露薪酬事项进行了审核，并审查了公司董事、监事及高管人员履行职责的情况。目前公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

#### 5、预算管理委员会履职情况

报告期内，预算管理委员会定期召开全面预算管理例会，制定公司预算编制方针和编制基本要求，听取预算管理办公室对公司执行全面预算情况的汇报，结合公司情况，提出指导性意见。

### 七、内幕信息知情人管理制度执行情况

根据深圳证券交易所和中国证监会辽宁监管局等监管部门的要求，公司已经建立《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，并严格按照上述制度和有关规定做好内幕信息知情人管理。

报告期内，公司未发现内部信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

### 八、董事会对内部控制责任的声明

2010年，公司修订了《公司内部控制管理手册》：规范了业务流程的管辖范围；明确了业务流程的管理者；完善了对控制点的管理措施；更新了对控制风险的分析；重新设计了业务流程图。2011年公司将进一步推动公司内部控制工作，以提高公司管理水平，降低公司经营风险：进一步加强内部控制的培训和宣传力度，使执行人员及检查人员系统掌握内部控制的执行程序 and 检查方法；进一步完善内部控制体系；

进一步加强和推动公司子公司内部控制的建设和实施。公司自实施内部控制制度以来，内控制度运行情况良好，经营风险得到有效控制。

### 九、本年度利润分配预案

经立信大华会计师事务所审计，公司2010年度实现净利润13,953.68万元，其中归属于母公司净利润14,164.94万元，截至2010年末公司累计未分配利润44,836.72万元。

根据公司2011年度生产经营计划，为保证生产经营活动的有序进行，本年度拟不进行

利润分配,亦不实施资本公积金转增股本。未分配利润将主要用于补充公司流动资金。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

| 分红年度                       | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并报表中归属于<br>上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属<br>于上市公司股东的<br>净利润的比率 | 年度可分配利润        |
|----------------------------|----------------|----------------------------|--------------------------------|----------------|
| 2009年                      | 0.00           | 26,850,996.25              | 0.00%                          | 315,603,612.90 |
| 2008年                      | 0.00           | 21,191,744.69              | 0.00%                          | 266,546,101.27 |
| 2007年                      | 0.00           | 75,252,504.77              | 0.00%                          | 197,846,415.43 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%) |                |                            |                                | 0.00%          |

公司独立董事就本次利润分配方案发表如下意见：

本利润分配预案符合《公司法》的有关规定，是基于对2011年公司实际经营业务需要做出的客观判断，我们同意董事会的利润分配预案，并提请公司股东大会审议。

#### 十、其他报告事项

(一)2010年公司继续选定《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报刊。

(二)公司及公司控股子公司没有对公司控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

(三)公司关联方资金占用情况说明

本年度公司无非经营性资金占用的情况。

独立董事关于资金占用情况的独立意见：

根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《公司章程》的有关规定，作为公司独立董事，我们阅读了公司2010年年度报告财务审计结果后，基于独立判断的立场，现就公司2010年度关联方占用资金等问题发表如下独立意见：截至2010年12月31日，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

## 第九节 监事会报告

2010年，公司监事会依照《公司法》、《上市公司治理准则》和《监事会议事规则》等有关法律规则的规定，本着对全体股东负责，切实维护公司合法权益的宗旨，在广大股东的充分信任和支持下，忠实地履行了监督职能，为保证公司实现本年度的各项经济发展目标，做出了积极努力。

---

公司监事会始终把加强监督作为重要工作来抓，定期听取公司财务工作汇报；积极参与公司预决算和重大工程项目投资方案的审定；全过程监督了公司的采购招标、付款安排等经营活动，确保了经营活动的公正透明和规范有序，并为公司重大决策的制定和实施提供了有力的支持。

### **一、报告期监事会的工作情况**

2010年公司共召开了四次监事会，会议召开情况如下：

1、2010年3月7日召开公司第五届监事会第八次会议，会议审议并通过了如下内容：

- (1) 公司二〇〇九年度监事会工作报告
- (2) 公司二〇〇九年度报告及年报摘要
- (3) 公司二〇〇九年度利润分配方案
- (4) 关于续聘立信大华会计师事务所为公司二〇一〇年度审计机构的议案
- (5) 公司二〇一〇年日常关联交易报告
- (6) 公司内部控制自我评估报告
- (7) 监事会议事规则的议案
- (8) 关于会计差错更正的议案

2、2010年4月2日召开公司第五届监事会第九次会议，会议审议并通过了《沈阳机床股份有限公司2010年一季度报告》。

3、2010年7月22日召开公司第五届监事会第十次会议，会议审议并通过了《沈阳机床股份有限公司2010年半年度报告》。

4、2010年10月21日召开公司第五届监事会第十一次会议，会议审议并通过了《沈阳机床股份有限公司2010年三季度报告》。

### **二、监事会对二〇一〇年度有关事项的独立意见：**

#### **1、公司依法运作情况**

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关的法律、法规运作，公司的决策程序符合有关法律、法规的要求，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在报告期内执行公司职务时没有违反法律、法规、《公司章程》或损害股东权益及公司利益的行为；公司股东大会和董事会的召开和决议程序合法有效；公司的信息披露工作能够做到及时、完整、准确，没有误导和重大遗漏等情况。

#### **2、检查公司财务情况**

2010年公司监事会本着对全体股东负责的精神，定期检查公司的财务状况，并详细核查了公司提交的2010年度财务报告及审计报告。

---

立信大华会计师事务所出具的2010年年度审计报告能够客观、真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果，对公司经营状况做出了准确、公正的评价。不存在任何虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏。

### 3、公司关联交易情况

2010年7月7日公司召开第五届董事会第二十三次会议，会议审议并通过了《关于与德国希斯公司签订实习合同关联交易议案》。2010年7月29日召开的第五届董事会第二十四次会议，会议审议并通过了《公司拟对沈阳机床（集团）有限责任公司公开挂牌转让持有沈阳机床（集团）成套设备有限责任公司80%股权进行摘牌收购的议案》。2010年8月16日召开的第五届董事会第二十五次会议，会议审议并通过了《关于控股子公司中捷机床有限公司向德国希斯公司采购设备的关联交易议案》。2010年12月6日召开的第五届董事会第二十八次会议，会议审议并通过了《关于控股子公司中捷机床有限公司委托德国希斯公司研发和采购设备的关联交易议案》和《关于与沈阳菲迪亚数控机床有限公司发生日常关联交易的议案》。议案事项构成了关联交易，上述关联交易均履行了董事会及股东大会的相关审议程序，公司关联董事及股东回避了对上述议案的表决。

公司进行的关联交易审议程序符合《公司法》、《公司章程》的规定和《上市规则》的要求，交易价格公允、合理，未损害公司及全体股东的利益。

### 4、定期报告审阅情况

2010年，公司监事会认真地审核了第一季度报告、半年度报告、第三季度报告及2010年年度报告。

定期报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》的各项规定，报告内容和格式符合中国证监会及深圳证券交易所的各项规定，所披露的信息准确、真实、全面地反映了公司的经营状况和财务状况。此次年报审计工作中，未发现年报编制相关人员有违反公司《信息披露管理制度》的行为。

## 三、监事会审阅公司二〇一〇内部控制自我评价报告情况

公司监事会认真审阅了公司二〇一〇内部控制自我评价报告，认为董事会的内部控制评价报告真实可信，未对其提出异议。

## 第十节 重要事项

### 一、本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

报告期内，公司无新发生重大诉讼、仲裁事项。

## 二、本年度公司重大收购及出售资产和吸收合并的情况。

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产                | 购买日         | 交易价格     | 自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并） | 本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并） | 是否为关联交易 | 定价原则      | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） |
|------------|-------------------------|-------------|----------|------------------------------------|---------------------------------|---------|-----------|-----------------|-----------------|----------------------|
| 沈阳机床股份有限公司 | 沈阳机床（集团）成套设备有限责任公司80%股权 | 2010年09月17日 | 2,402.00 |                                    | 14,265.04                       | 是       | 评估审计、公开摘牌 | 是               | 是               | 控股股东                 |

## 三、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称  | 初始投资金额  | 持有数量    | 占该公司股权比例 | 期末账面值   | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|---------|---------|---------|----------|---------|-------|------------|--------|------|
| 沈阳市盛京银行 | 500,000 | 500,000 | 0.02%    | 500,000 | 0.00  | 0.00       | 长期股权投资 | 初始投资 |
| 合计      | 500,000 | 500,000 | -        | 500,000 | 0.00  | 0.00       | -      | -    |

## 四、报告期内重大关联交易事项

### 1、日常关联交易情况

#### (1) 与日常经营相关的关联交易情况

单位：（人民币）万元

| 关联方               | 向关联方销售产品和提供劳务 |            | 向关联方采购产品和接受劳务 |            |
|-------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|                   | 交易金额          | 占同类交易金额的比例 | 交易金额          | 占同类交易金额的比例 |
| 沈阳机床德国希斯公司        | 26.07         | 0.00%      | 5,325.35      | 0.42%      |
| 沈机集团昆明机床股份有限公司    |               |            | 91.68         | 0.02%      |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司     |               |            | 500.27        | 0.05%      |
| 沈阳机床（集团）设计研究院有限公司 | 202.47        | 0.15%      |               |            |
| 云南CY集团有限公司        | 572.63        | 0.08%      |               |            |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司    | 57.02         | 0.01%      |               |            |
| 合计                | 858.19        | 0.24%      | 5,917.30      | 0.49%      |

#### (2) 董事会关联交易情况说明及独董意见

公司的各项关联交易是因正常的生产经营需要而发生的,关联交易是根据市场化原则而运作的,关联交易的价格公平合理,符合有关法规和公司章程的规定,未损害广大中小股东的利益。

## 2、重大关联交易事项

(1) 本公司继续履行 2009 年与沈阳机床（集团）有限责任公司签署的《土地房屋租赁协议补充协议》。租金为每天 0.403 元/平方米，每年 5,632 万元人民币。

(2) 本公司的控股子公司中捷机床有限公司（以下简称“中捷机床”）与沈阳机床（集团）德国希斯有限责任公司（以下简称“希斯公司”）于 2010 年 12 月在沈阳签署《高速动梁龙门五面加工中心 GMB2560wr 研发协议》和《高速动梁龙门五面加工中心 GMB2560wr 设备购买协议》，协议主要内容：希斯公司为中捷机床公司设计开发一台高速动梁龙门五面加工中心 GMB2560wr，该项目所涉及的知识产权归中捷所有。两个协议总金额为 200 万欧元(约合 1,760 万元人民币)。研发协议支付 60 万欧元，设备购买协议尚未履行。

(3) 本公司于 2010 年 9 月 17 日通过摘牌收购沈阳机床（集团）有限责任公司持有沈阳机床（集团）成套设备有限责任公司（以下简称“成套公司”）的 80% 股权，成交价格：2,402 万元人民币。该项交易已完成。

(4) 本公司于 2010 年 7 月与希斯公司签署了一揽子实习合同，包括：《沈阳机床股份有限公司 20 名技能娴熟的数控机加工工人的实习合同》、《沈阳机床股份有限公司 11 名电气工程师实习合同》、《沈阳机床股份有限公司 18 名高级电工实习合同》、《沈阳机床股份有限公司管理层员工实习合同》，实习合同主要内容：希斯公司在 3-6 个月的实习期内为沈阳机床 58 名员工指派授课的专业实习指导老师，负责指导实习，沈阳机床向希斯公司提供住宿费、培训费、保险费等费用。实习合同涉及金额：184.28 万欧元。该项交易已完成。

(5) 本公司与沈阳机床（集团）德国希斯有限责任公司（以下简称“希斯公司”）于 2010 年 2 月 1 日在沈阳签署了《机床生产的技术和技术诀窍转让合同》，协议主要内容：希斯公司为沈阳机床提供可用以设计、制造、安装机床的技术诀窍及相关信息。协议涉及金额：640 万欧元。已支付 544 万欧元，。

## 五、重大合同履行情况

1、报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司重大托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司无对外担保事项。

3、报告期公司没有委托理财事项。

## 六、公司或持股5%以上的股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项。

公司原非流通股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况如下：

| 承诺事项               | 承诺人            | 承诺内容  | 履行情况   |
|--------------------|----------------|---|--|
| 股改承诺               | 沈阳工业国有资产经营公司   | 工业公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易或者转让。该项承诺期满后,工业公司在二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售有限售条件的股份。   | 完全按照承诺履行。工业公司的股权过户手续已于2008年11月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。此次划转完成后,由沈机集团继续履行股改承诺。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 沈阳机床(集团)有限责任公司 | 沈阳机床(集团)有限责任公司作出的承诺:一、本次收购(划转)完成后,本公司在未来12个月内不改变沈阳机床主营业务或者对沈阳机床主营业务作出重大调整。二、本次收购(划转)完成后,本公司在未来12个月内不对沈阳机床或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作,购买或置换资产的重组计划。三、本次收购(划转)完成后,不对沈阳机床现任董事会及高级管理人员做出重大调整,没有更改董事会中董事的人数和任期、改选董事的计划或建议、更换上市公司高级管理人员的计划或建议 | 完全按照承诺履行   |
| 重大资产重组时所作承诺        |                |   |  |
| 发行时所作承诺            |                |   |  |
| 其他承诺(含追加承诺)        |                |   |  |

#### 七、公司报告期内无聘任解聘会计师事务所情况

八、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

#### 九、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内,公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定,本着公开、公平、公正的原则接待了各类机构投资者及个人投资者的调研。接待过程中,公

司未发生私下、提前或选择性地向特定对象单独披露、透露公司未公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

| 接待时间        | 接待地点   | 接待方式 | 接待对象         | 谈论的主要内容及提供的资料  |
|-------------|--------|------|--------------|----------------|
| 2010年03月03日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 野村证券         | 公司产品及订单情况      |
| 2010年03月15日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 国信证券         | 参观厂区，了解产品及生产情况 |
| 2010年04月16日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 长城证券         | 南京机床展会情况       |
| 2010年04月26日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 首城投资（香港）有限公司 | 机床行业特点、竞争对手情况  |
| 2010年04月27日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 华安基金         | 南京机床展会情况，新产品产能 |
| 2010年04月27日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 安信证券         | 南京机床展会情况，新产品产能 |
| 2010年04月27日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 中信证券         | 南京机床展会情况，新产品产能 |
| 2010年04月27日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 东方证券         | 南京机床展会情况，新产品产能 |
| 2010年04月28日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 中信建投         | 参观厂区，了解产能及订单情况 |
| 2010年05月05日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 东方证券         | 产品结构调整、趋势分析    |
| 2010年06月18日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 美林证券         | 企业竞争力、自主研发实力   |
| 2010年06月22日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 国金证券         | 行业趋势、竞争对手情况    |
| 2010年07月1日  | 公司产业园区 | 实地调研 | 日信证券         | 行业趋势、竞争对手情况    |
| 2010年07月9日  | 公司产业园区 | 实地调研 | 高盛高华         | 行业趋势、竞争对手情况    |
| 2010年07月19日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 摩根士丹利        | 公司产品、行业特点      |
| 2010年09月13日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 瑞士信贷集团       | 公司未来发展规划       |
| 2010年09月20日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 法国巴黎银行       | 产品销售情况，公司运营情况  |
| 2010年12月7日  | 公司产业园区 | 实地调研 | 摩根士丹利        | 行业趋势、特点        |
| 2010年12月9日  | 公司产业园区 | 实地调研 | 瑞士信贷集团       | 产品销售情况，公司运营情况  |

注：接待方式指实地调研、电话沟通、书面问询等方式。

十、其他重大事项详见本报告财务报告部分。

## 第十一节 财务报告

经立信大华会计师事务所审计，出具标准无保留意见审计报告，报告如下。

# 审计报告

立信大华审字[2011] 1246号

沈阳机床股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的沈阳机床股份有限公司（以下简称沈阳机床公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、 管理层对财务报表的责任

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

## 二、 注册会计师的责任

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

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

---

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，沈阳机床公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了沈阳机床公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司 中国注册会计师： 周龙

中国注册会计师：敖都吉雅

中国 北京

二〇一一年二月二十一日

- 二、财务报表（附件一）
- 三、会计报表附注（附件二）

## 第十二节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：关锡友

沈阳机床股份有限公司董事会

二〇一一年二月二十三日

### 合并资产负债表

#### 2010年12月31日

单位：人民币

| 资 产            | 期末余额                     | 年初余额                    | 负债和股东权益           | 期末余额                     | 年初余额                    |
|----------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 流动资产：          |                          |                         | 流动负债：             |                          |                         |
| 货币资金           | 462,636,942.69           | 627,835,777.04          | 短期借款              | 3,716,000,000.00         | 2,900,850,000.00        |
| 结算备付金          |                          |                         | 交易性金融负债           |                          |                         |
| 交易性金融资产        |                          |                         | 应付票据              | 79,828,650.67            | 675,100,317.86          |
| 应收票据           | 180,233,843.11           | 156,377,383.08          | 应付账款              | 3,126,082,055.77         | 2,337,994,468.13        |
| 应收账款           | 2,148,450,175.40         | 2,119,927,490.43        | 预收款项              | 399,288,756.24           | 207,193,018.23          |
| 预付款项           | 1,234,909,328.66         | 1,020,638,393.66        | 应付职工薪酬            | 93,243,873.64            | 89,049,670.25           |
| 应收保费           |                          |                         | 应交税费              | 5,512,394.25             | 3,644,626.88            |
| 应收利息           |                          |                         | 应付利息              | 158,347.22               | 3,645,850.26            |
| 应收股利           |                          |                         | 应付股利              | 8,346,668.08             | 8,359,018.08            |
| 其他应收款          | 170,668,463.27           | 162,068,710.37          | 其他应付款             | 87,487,401.75            | 312,265,317.44          |
| 存货             | 3,824,570,694.94         | 2,664,706,859.60        | 保险合同准备金           |                          |                         |
| 一年内到期的非流动资产    |                          |                         | 一年内到期的非流动<br>负债   | 505,626,107.27           | 47,760,967.37           |
| 其他流动资产         |                          |                         | 其他流动负债            |                          |                         |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>8,021,469,448.07</b>  | <b>6,751,554,614.18</b> | <b>流动负债合计</b>     | <b>8,021,574,254.89</b>  | <b>6,585,863,254.50</b> |
| 非流动资产：         |                          |                         | 非流动负债：            |                          |                         |
| 发放委托贷款及垫款      |                          |                         | 长期借款              | 700,000,000.00           | 860,000,000.00          |
| 可供出售金融资产       |                          |                         | 应付债券              |                          |                         |
| 持有至到期投资        |                          |                         | 长期应付款             | 69,838,095.18            | 118,200,659.84          |
| 长期应收款          |                          |                         | 专项应付款             | 33,736,860.94            | 1,815,181.80            |
| 长期股权投资         | 74,255,848.40            | 73,045,239.56           | 预计负债              |                          |                         |
| 投资性房地产         |                          |                         | 递延所得税负债           |                          |                         |
| 固定资产           | 1,569,652,836.86         | 1,409,307,260.80        | 其他非流动负债           | 108,317,118.15           | 55,023,512.07           |
| 在建工程           | 255,087,296.20           | 361,601,926.14          | <b>非流动负债合计</b>    | <b>911,892,074.27</b>    | <b>1,035,039,353.71</b> |
| 工程物资           |                          |                         | <b>负债合计</b>       | <b>8,933,466,329.16</b>  | <b>7,620,902,608.21</b> |
| 固定资产清理         |                          |                         | 股东权益：             |                          |                         |
| 生产性生物资产        |                          |                         | 股本                | 545,470,884.00           | 545,470,884.00          |
| 油气资产           |                          |                         | 资本公积              | 373,360,800.44           | 403,630,949.03          |
| 无形资产           | 494,755,322.38           | 416,688,518.58          | 减：库存股             |                          |                         |
| 开发支出           | 19,080,769.07            | 2,509,718.51            | 专项储备              | 5,860,298.67             |                         |
| 商誉             |                          |                         | 盈余公积              | 89,953,065.06            | 79,681,461.15           |
| 长期待摊费用         |                          | 2,518,230.31            | 未分配利润             | 448,367,224.28           | 322,849,709.03          |
| 递延所得税资产        | 48,411,426.78            | 41,793,563.37           | 外币报表折算差额          | 113,371.73               | -581,585.10             |
| 其他非流动资产        |                          |                         | 归属于母公司所有者<br>权益合计 | 1,463,125,644.18         | 1,351,051,418.11        |
|                |                          |                         | 少数股东权益            | 86,120,974.42            | 87,065,045.13           |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>2,461,243,499.69</b>  | <b>2,307,464,457.27</b> | <b>股东权益合计</b>     | <b>1,549,246,618.60</b>  | <b>1,438,116,463.24</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>10,482,712,947.76</b> | <b>9,059,019,071.45</b> | <b>负债和股东权益总计</b>  | <b>10,482,712,947.76</b> | <b>9,059,019,071.45</b> |

企业法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：李双山

会计机构负责人：任海松

## 合并利润表

### 2010 年度

单位：人民币

| 项 目                   | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 8,046,977,090.04 | 6,067,623,258.48 |
| 其中：营业收入               | 8,046,977,090.04 | 6,067,623,258.48 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 8,018,584,446.02 | 6,035,663,529.30 |
| 其中：营业成本               | 6,313,899,108.73 | 4,756,145,047.78 |
| 利息支出                  |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 36,225,625.33    | 37,802,757.74    |
| 销售费用                  | 632,209,547.87   | 429,313,083.15   |
| 管理费用                  | 720,700,387.03   | 572,123,587.87   |
| 财务费用                  | 279,924,326.24   | 169,803,369.29   |
| 资产减值损失                | 35,625,450.82    | 70,475,683.47    |
| 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）       | 1,210,608.84     | -1,001,868.46    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 1,210,608.84     | -1,001,868.46    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 29,603,252.86    | 30,957,860.72    |
| 加：营业外收入               | 180,081,517.15   | 88,643,841.60    |
| 减：营业外支出               | 6,776,574.19     | 17,129,054.32    |
| 其中：非流动资产处置损失          | 636,668.46       |                  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 202,908,195.82   | 102,472,648.00   |
| 减：所得税费用               | 63,371,391.72    | 48,930,129.58    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 139,536,804.10   | 53,542,518.42    |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润     | 7,908,799.13     |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 141,649,417.83   | 26,850,996.25    |
| 少数股东损益                | -2,112,613.73    | 26,691,522.17    |
| 六、每股收益：               |                  |                  |
| （一）基本每股收益             | 0.25             | 0.05             |
| （二）稀释每股收益             | 0.25             | 0.05             |
| 七、其他综合收益              | 694,956.83       | -1,790,199.66    |
| 八、综合收益总额              | 140,231,760.93   | 51,752,318.76    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 142,344,374.66   | 25,060,796.59    |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -2,112,613.73    | 26,691,522.17    |

企业法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：李双山

会计机构负责人：任海松

## 合并现金流量表

### 2010 年度

单位：人民币

| 项 目                       | 本期金额              | 上期金额              |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 10,111,342,289.90 | 6,143,339,678.95  |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                   |                   |
| 收到的税费返还                   | 37,950,398.02     | 30,544,918.89     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 515,657,235.80    | 497,991,129.04    |
| 经营活动现金流入小计                | 10,664,949,923.72 | 6,671,875,726.88  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 8,431,708,313.93  | 5,994,840,261.86  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 981,739,614.94    | 803,514,532.32    |
| 支付的各项税费                   | 387,286,283.31    | 438,662,576.64    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,123,399,716.92  | 540,328,777.53    |
| 经营活动现金流出小计                | 10,924,133,929.11 | 7,777,346,148.35  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -259,184,005.38   | -1,105,470,421.47 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |                   |                   |
| 取得投资收益所收到的现金              |                   |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,570,512.63      | 104,954.13        |
| 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            | 48,820,000.00     |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 52,390,512.63     | 104,954.13        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 469,030,459.25    | 568,794,606.25    |
| 投资支付的现金                   |                   | 6,377,648.00      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 21,454,370.73     |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                   | 1,000,000.00      |
| 投资活动现金流出小计                | 490,484,829.98    | 576,172,254.25    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -438,094,317.35   | -576,067,300.12   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 5,467,000,000.00  | 4,714,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 54,997,000.00     | 77,600,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计                | 5,521,997,000.00  | 4,791,600,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 4,356,850,000.00  | 2,716,538,370.88  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 264,277,739.68    | 214,279,537.13    |
| 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            | 54,197,049.03     | 18,498,050.56     |
| 筹资活动现金流出小计                | 4,675,324,788.71  | 2,949,315,958.57  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | 846,672,211.29    | 1,842,284,041.43  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | 114,012.78        |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 149,507,901.34    | 160,746,319.84    |
| 加：年初现金及现金等价物余额            | 291,633,385.08    | 130,887,065.24    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 441,141,286.42    | 291,633,385.08    |

企业法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：李双山

会计机构负责人：任海松



|             |                |                |  |              |               |  |                |            |               |                  |
|-------------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|------------|---------------|------------------|
| 1. 资本公积转增股本 |                |                |  |              |               |  |                |            |               |                  |
| 2. 盈余公积转增股本 |                |                |  |              |               |  |                |            |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                |                |  |              |               |  |                |            |               |                  |
| 4. 其他       |                |                |  |              |               |  |                |            |               |                  |
| (六) 专项储备    |                |                |  | 5,860,298.67 |               |  | -5,860,298.67  |            |               |                  |
| 1. 本年提取     |                |                |  | 7,720,671.02 |               |  | -7,720,671.02  |            |               |                  |
| 2. 本年使用     |                |                |  | 1,860,372.35 |               |  | -1,860,372.35  |            |               |                  |
| (七) 其他      |                |                |  |              |               |  |                |            |               |                  |
| 四、本年年末余额    | 545,470,884.00 | 373,360,800.44 |  | 5,860,298.67 | 89,953,065.06 |  | 448,367,224.28 | 113,371.73 | 86,120,974.42 | 1,549,246,618.60 |

企业法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：李双山

会计机构负责人：任海松



|               |                |                |   |   |               |  |                |             |                |                  |
|---------------|----------------|----------------|---|---|---------------|--|----------------|-------------|----------------|------------------|
| 3. 对股东的分配     |                |                |   |   |               |  |                |             |                |                  |
| 4. 其他         |                |                |   |   |               |  |                |             | -17,657,300.00 | -17,657,300.00   |
| (五) 所有者权益内部结转 |                |                |   |   |               |  |                |             |                |                  |
| 1. 资本公积转增股本   |                |                |   |   |               |  |                |             |                |                  |
| 2. 盈余公积转增股本   |                |                |   |   |               |  |                |             |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损   |                |                |   |   |               |  |                |             |                |                  |
| 4. 其他         |                |                |   |   |               |  |                |             |                |                  |
| (六) 专项储备      |                |                |   |   |               |  |                |             |                |                  |
| 1. 本年提取       |                |                |   |   |               |  |                |             |                |                  |
| 2. 本年使用       |                |                |   |   |               |  |                |             |                |                  |
| (七) 其他        |                |                |   |   |               |  |                |             |                |                  |
| 四、本年年末余额      | 545,470,884.00 | 403,630,949.03 | - | - | 79,681,461.15 |  | 322,849,709.03 | -581,585.10 | 87,065,045.13  | 1,438,116,463.24 |

企业法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：李双山

会计机构负责人：任海松

**母公司资产负债表**  
**2010年12月31日**

单位：人民币

| 资 产            | 期末余额                    | 年初余额                    | 负债和股东权益          | 期末余额                    | 年初余额                    |
|----------------|-------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                         |                         | <b>流动负债：</b>     |                         |                         |
| 货币资金           | 352,293,970.20          | 465,399,888.29          | 短期借款             | 3,486,000,000.00        | 2,800,850,000.00        |
| 交易性金融资产        |                         |                         | 交易性金融负债          |                         |                         |
| 应收票据           | 27,180,082.11           | 185,971,770.38          | 应付票据             | 20,000,000.00           | 535,824,500.20          |
| 应收账款           | 1,159,318,694.22        | 1,180,764,345.78        | 应付账款             | 2,399,343,241.87        | 1,768,925,607.20        |
| 预付款项           | 1,092,655,336.95        | 927,610,344.93          | 预收款项             | 268,056,061.56          | 91,252,669.39           |
| 应收利息           |                         |                         | 应付职工薪酬           | 73,340,239.23           | 61,530,389.20           |
| 应收股利           | 88,596,921.43           | 175,839,254.60          | 应交税费             | 24,636,299.63           | 65,382,111.39           |
| 其他应收款          | 1,663,979,958.97        | 1,388,436,971.23        | 应付利息             |                         | 3,645,850.26            |
| 存货             | 2,807,338,235.05        | 1,821,255,000.52        | 应付股利             | 8,346,668.08            | 8,359,018.08            |
| 一年内到期的非流动资产    |                         |                         | 其他应付款            | 352,500,344.74          | 618,598,666.71          |
| 其他流动资产         |                         |                         | 一年内到期的非流动负债      | 455,626,107.27          | 47,760,967.37           |
|                |                         |                         | 其他流动负债           |                         |                         |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>7,191,363,198.93</b> | <b>6,145,277,575.73</b> | <b>流动负债合计</b>    | <b>7,087,848,962.38</b> | <b>6,002,129,779.80</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                         |                         | <b>非流动负债：</b>    |                         |                         |
| 可供出售金融资产       |                         |                         | 长期借款             | 700,000,000.00          | 710,000,000.00          |
| 持有至到期投资        |                         |                         | 应付债券             |                         |                         |
| 长期应收款          |                         |                         | 长期应付款            | 67,509,259.55           | 118,200,659.84          |
| 长期股权投资         | 381,474,345.18          | 351,162,139.58          | 专项应付款            | 23,353,000.00           | 146,000.00              |
| 投资性房地产         |                         |                         | 预计负债             |                         |                         |
| 固定资产           | 872,833,939.75          | 697,732,102.32          | 递延所得税负债          |                         |                         |
| 在建工程           | 236,294,418.34          | 334,886,622.88          | 其他非流动负债          | 107,482,688.72          | 54,927,512.07           |
| 工程物资           |                         |                         | <b>非流动负债合计</b>   | <b>898,344,948.27</b>   | <b>883,274,171.91</b>   |
| 固定资产清理         |                         |                         | <b>负债合计</b>      | <b>7,986,193,910.65</b> | <b>6,885,403,951.71</b> |
| 生产性生物资产        |                         |                         | <b>股东权益：</b>     |                         |                         |
| 油气资产           |                         |                         | 股本               | 545,470,884.00          | 545,470,884.00          |
| 无形资产           | 410,102,091.20          | 365,913,000.85          | 资本公积             | 380,496,433.90          | 380,496,433.90          |
| 开发支出           | 12,778,661.55           | 2,509,718.51            | 减：库存股            |                         |                         |
| 商誉             |                         |                         | 专项储备             | 904,319.45              |                         |
| 长期待摊费用         |                         | 2,496,330.80            | 盈余公积             | 89,953,065.06           | 79,681,461.15           |
| 递延所得税资产        | 41,200,885.99           | 42,564,052.21           | 一般风险准备           |                         |                         |
| 其他非流动资产        |                         |                         | 未分配利润            | 143,028,927.88          | 51,488,812.12           |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>1,954,684,342.01</b> | <b>1,797,263,967.15</b> | <b>股东权益合计</b>    | <b>1,159,853,630.29</b> | <b>1,057,137,591.17</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>9,146,047,540.94</b> | <b>7,942,541,542.88</b> | <b>负债和股东权益总计</b> | <b>9,146,047,540.94</b> | <b>7,942,541,542.88</b> |

企业法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：李双山

会计机构负责人：任海松

**母公司利润表**  
**2010 年度**

单位：人民币

| 项 目                   | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | 6,376,410,062.12 | 5,262,804,272.40 |
| 减：营业成本                | 5,098,215,884.98 | 4,455,744,121.89 |
| 营业税金及附加               | 28,297,182.50    | 30,751,307.65    |
| 销售费用                  | 487,358,302.69   | 319,819,026.05   |
| 管理费用                  | 574,979,275.46   | 438,491,006.74   |
| 财务费用                  | 203,817,331.63   | 147,450,521.91   |
| 资产减值损失                | -5,104,008.43    | 130,255,319.99   |
| 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）       | 1,210,608.84     | 128,484,631.54   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 1,210,608.84     | -1,001,686.46    |
| 二、营业利润（亏损以“-”填列）      | -9,943,297.87    | -131,222,400.29  |
| 加：营业外收入               | 161,757,943.33   | 60,451,756.99    |
| 减：营业外支出               | 3,154,827.06     | 14,711,055.34    |
| 其中：非流动资产处置损失          | 341,132.78       |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 148,659,818.40   | -85,481,698.64   |
| 减：所得税费用               | 45,943,779.28    | 9,522,809.98     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 102,716,039.12   | -95,004,508.62   |
| 五、每股收益：               |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |                  |                  |
| （二）稀释每股收益             |                  |                  |
| 六、其他综合收益              |                  |                  |
| 七、综合收益总额              |                  |                  |

企业法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：李双山

会计机构负责人：任海松

**母公司现金流量表**  
**2010 年度**

单位:人民币

| 项 目                       | 本期金额             | 上期金额              |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 8,164,864,074.99 | 4,861,771,091.53  |
| 收到的税费返还                   |                  | 15,833,999.77     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 549,506,192.93   | 967,746,584.85    |
| 经营活动现金流入小计                | 8,714,370,267.92 | 5,845,351,676.15  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 6,880,619,616.37 | 4,909,635,333.27  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 684,027,723.48   | 516,107,003.39    |
| 支付的各项税费                   | 284,682,304.85   | 307,398,767.97    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,337,487,517.91 | 1,271,692,808.34  |
| 经营活动现金流出小计                | 9,186,817,162.61 | 7,004,833,912.97  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -472,446,894.69  | -1,159,482,236.82 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                   |
| 取得投资收益所收到的现金              | 87,242,333.17    |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,163,289.48     | 748,664.12        |
| 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            | 48,520,000.00    |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 137,925,622.65   | 748,664.12        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 342,744,917.66   | 333,142,977.14    |
| 投资支付的现金                   |                  | 6,377,648.00      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 29,101,596.76    |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  | 960,000.00        |
| 投资活动现金流出小计                | 371,846,514.42   | 340,480,625.14    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -233,920,891.77  | -339,731,961.02   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 5,237,000,000.00 | 4,464,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 23,240,000.00    | 77,600,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计                | 5,260,240,000.00 | 4,541,600,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 4,156,850,000.00 | 2,716,538,370.88  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 209,240,175.43   | 111,332,737.13    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 56,525,884.66    | 14,000,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计                | 4,422,616,060.09 | 2,841,871,108.01  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | 837,623,939.91   | 1,699,728,891.99  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -7,772.90        |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 131,248,380.55   | 200,514,694.15    |
| 加: 年初现金及现金等价物余额           | 219,744,897.45   | 19,230,203.30     |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 350,993,278.00   | 219,744,897.45    |

企业法定代表人: 关锡友

主管会计工作负责人: 李双山

会计机构负责人: 任海松



|               |                |                |  |              |               |  |                |                  |
|---------------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|------------------|
| (五) 所有者权益内部结转 |                |                |  |              |               |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增股本   |                |                |  |              |               |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增股本   |                |                |  |              |               |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损   |                |                |  |              |               |  |                |                  |
| 4. 其他         |                |                |  |              |               |  |                |                  |
| (六) 专项储备      |                |                |  | 904,319.45   |               |  | -904,319.45    |                  |
| 1. 本年提取       |                |                |  | 1,423,990.07 |               |  | -1,423,990.07  |                  |
| 2. 本年使用       |                |                |  | 519,670.62   |               |  | -519,670.62    |                  |
| 四、本年年末余额      | 545,470,884.00 | 380,496,433.90 |  | 904,319.45   | 89,953,065.06 |  | 143,028,927.88 | 1,159,853,630.29 |

企业法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：李双山

会计机构负责人：任海松



|               |                |                |  |  |               |  |               |                  |
|---------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|------------------|
| 4. 其他         |                |                |  |  |               |  |               |                  |
| (五) 所有者权益内部结转 |                |                |  |  |               |  |               |                  |
| 1. 资本公积转增股本   |                |                |  |  |               |  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增股本   |                |                |  |  |               |  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损   |                |                |  |  |               |  |               |                  |
| 4. 其他         |                |                |  |  |               |  |               |                  |
| (六) 专项储备      |                |                |  |  |               |  |               |                  |
| 1. 本年提取       |                |                |  |  |               |  |               |                  |
| 2. 本年使用       |                |                |  |  |               |  |               |                  |
| 四、本年年末余额      | 545,470,884.00 | 380,496,433.90 |  |  | 79,681,461.15 |  | 51,488,812.12 | 1,057,137,591.17 |

业法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：李双山

会计机构负责人：任海松

## 沈阳机床股份有限公司 二〇一〇年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

沈阳机床股份有限公司（以下称“本公司”），是由沈阳第一机床厂、中捷友谊厂和辽宁精密仪器厂三家联合发起，于1993年5月成立，经沈阳市经济体制改革委员会沈体改[1992]31号文件批准设立的股份制企业。1996年7月，经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]111号文件批准，向社会公开发行人民币普通股5,400万元，发行后公司总股本为215,823,518元并在深圳证券交易所上市交易。

1997年6月28日，本公司召开1996年度股东大会，会议决议通过1996年度公司利润分配方案：按年末股本总额21,582.35万股，每10股送红股2股；资本公积转增股本，每10股转增1股。实施该利润分配方案后，公司股本总额为28,057.04万股，其中，国有股15,075.50万股，占总股本的53.73%；法人股1,982.50万股，占总股本的7.07%；内部职工股3,979.04万股，占总股本的14.18%；社会流通股7,020万股，占总股本的25.02%。本公司重新在沈阳工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号为[2101001100783(1-1)]号。

1998年2月，经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]14号文件批准，本公司实施了每10股配2.307693股的方案。1998年3月，本公司配股资金全部到位。实施配股方案后股本总额为34,091.93万股，其中国有股18,554.45万股，占总股本的54.42%；法人股2,002.20万股，占总股本5.87%；社会流通股13,537.28万股，占总股本的39.71%。2006年2月14日，根据辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会《关于沈阳机床股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（辽国资经营[2006]21号），非流通股控股股东沈阳工业国有资产经营有限公司和其他非流通股股东向持有本公司流通A股股东支付4,467.3万股股票对价（其中沈阳工业公司国有资产经营有限公司代未参与股权分置改革的非流通股股东垫付对价331.98万股），即流通A股股东每持有10股流通A股获得3.3股股票对价。股权分置改革后，总股本仍为34,091.93万股，其中国有股14,189.88万股，占总股本的41.62%；法人股1,897.81万股，占总股本5.57%；社会流通股18,004.24万股，占总股本的52.81%。

根据沈阳机床(集团)有限责任公司与沈阳工业国有资产经营有限公司于2006年12月12日签署的《股权划转协议》，辽宁省人民政府《关于同意划转沈阳机床股份有限公司国有股权的批复》（辽政[2006]108号），沈阳机床(集团)有限责任公司以行政划转方式受让沈阳工业国有资产经营有限公司持有的沈阳机床14,240.74万股国家股及沈阳机床股权分置改革中工业公司垫付对价281.12万股的追索权，以上两项合计股份14,521.86

万股。

2007年3月20日，公司召开2006年年度股东大会，会议审议通过了公司2006年度利润分配方案：公司以现有股本总额340,919,303股为基数，以资本公积金按每10股转增5股的比例向全体股东转增股本，同时按每10派送1股的比例向全体股东派送红股，并按每10派送0.5元派发放现金红利（含税，扣税后个人股东、投资基金每10股派发现金红利0.35元）。本次分红派息方案实施后沈阳机床股本总额为545,470,884股。

截止2010年12月31日，公司总股本为545,470,884股，其中有限售条件流通股8,849,923股，占总股本的1.62%；无限售条件流通股536,620,961股，占总股本的98.38%。公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司持有公司股份为232,349,875股（含尚未收回的1,784,648股代垫股份），占总股本的42.60%。

本公司主要经营范围：机械设备制造，机床制造，机械加工，进出口贸易（持证经营）；国内一般商业贸易（国家专营、专卖、专控除外）批发、零售；代购、代销、代储、代运；经济信息咨询服务；承包境外机械行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需要的劳务人员；普通货运。

主要产品为机床产品及其配件。

公司注册地：沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号

总部办公地：沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

### **1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### **2、 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

---

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(七) 现金及现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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或资本公积。

##### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的

---

外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时

---

确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：按账龄作为类似信用风险特征划分的依据。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法。

| 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） | 5.00        | 5.00         |
| 1—2年      | 10.00       | 10.00        |
| 2—3年      | 15.00       | 15.00        |
| 3年以上      | 20.00       | 20.00        |

3、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款单项计提方法：与单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法一致。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、委托代销商品、库存商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、 投资成本的确定**

##### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

**同一控制下的企业合并：**公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

**非同一控制下的企业合并：**合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很

---

可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

---

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### **3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### **4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **(十三) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的

减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 年 | 5.00   | 2.375-4.75  |
| 机器设备   | 9-11 年  | 5.00   | 8.63-10.56  |
| 电子设备   | 5-7 年   | 5.00   | 13.57-19.00 |
| 运输设备   | 5-7 年   | 5.00   | 13.57-19.00 |
| 其他设备   | 3 年     | 5.00   | 31.67       |

##### 融资租入固定资产：

|           |         |      |             |
|-----------|---------|------|-------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 20-40 年 | 5.00 | 2.375-4.75  |
| 机器设备      | 9-11 年  | 5.00 | 8.63-10.56  |
| 电子设备      | 5-7 年   | 5.00 | 13.57-19.00 |
| 运输设备      | 5-7 年   | 5.00 | 13.57-19.00 |
| 其他设备      | 3 年     | 5.00 | 31.67       |

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### **4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

#### **5、 其他说明**

公司在 2004 年 7 月 1 日后新购置的固定资产和 2004 年 7 月 1 日前购置并尚未折旧完的固定资产根据财税 [2004] 153 号文件，自 2004 年 7 月 1 日起，按不高于 40% 比例缩短折旧年限。

### **(十五) 在建工程**

#### **1、 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

#### **2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

---

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目      | 预计使用寿命 | 依 据        |
|----------|--------|------------|
| 专有技术及专利权 | 10 年   | 受许可或法律保护年限 |
| 软件       | 5 年    | 有效使用年限     |
| 土地使用权    | 50 年   | 土地使用权证规定年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

#### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

---

## (十八) 长期待摊费用

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

长期待摊费用指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时,与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议,根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易,则在交付产品或资产时,本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额,在回购期间按期计提利息,计入财务费用。

## (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

该义务是本公司承担的现时义务;

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可

---

能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **(二十一) 收入**

### **1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司具体收入确认标准为向客户发货对方验收后确认收入。

### **2、 确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用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，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，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。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

---

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十四) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

根据《企业会计准则解释第 4 号》规定，在合并财务报表中，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，其余额仍应当冲减少数股东权益。该事项对报表的影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序  | 受影响的报表项目名称 | 影响金额           |
|--------------|-------|------------|----------------|
| 少数股东继续承担超额亏损 | 财政部颁布 | 少数股东权益     | -11,249,047.01 |
|              |       | 年初未分配利润    | +11,249,047.01 |

### 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## (二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据           | 税率  |
|---------|----------------|-----|
| 增值税     | 产品、原材料销售收入     | 17% |
| 营业税     | 转让不动产、转让无形资产收入 | 5%  |
| 城市维护建设税 | 流转税额           | 7%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额         | 25% |

---

注：母公司及控股子公司中捷机床有限公司所得税税率为 15%，其余控股子公司所得税率为 25%。

**(二) 税收优惠及批文**

根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局联合发布的《关于认定辽宁省 2009 年第一批高新技术企业的通知》（辽科发【2009】33 号）规定，沈阳机床股份有限公司和中捷机床有限公司被认定为高新技术企业，有效期为 2009 年 1 月至 2011 年 12 月，在此期间享受 15%的所得税税率优惠。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称                                  | 子公司类型 | 注册地                           | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围                                   | 年末实际<br>投资额 | 实质上构成对子<br>公司净投资的其<br>他项目余额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否<br>合并<br>报表 | 少数股东权<br>益 | 少数股东权<br>益中用于冲<br>减少数股东<br>损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减<br>子公司少数股东分担的本<br>期亏损超过少数股东在该<br>子公司期初所有者权益中<br>所享有份额后的余额 |
|--|-------|-------------------------------|------|----------|--|-------------|-----------------------------|-------------|--------------|----------------|------------|----------------------------------|---|
| 中捷机床有限公司                               | 控股子公司 | 沈阳经济技术开<br>发区开发大路<br>17 甲 1 号 | 制造业  | 6,625.00 | 机床制造，机械<br>加工，设备维修等                    | 5,830.00    | -                           | 88.00       | 88.00        | 是              | 4,475.07   | -                                | -   |
| 沈阳金利数控<br>机床销售有限公司                     | 控股子公司 | 沈阳市铁西区北<br>二东路 10 号           | 贸易型  | 200.00   | 机床机械批发，机<br>床技术咨询                      | 100.00      | -                           | 100.00      | 100.00       | 是              | -3.13      | -                                | -   |
| 沈阳机床进出口有<br>限责任公司                      | 控股子公司 | 沈阳经济技术开<br>发区开发大路<br>17 甲 1 号 | 贸易型  | 1,000.00 | 自营和代理各类商<br>品和技术的进出<br>口,国内一般贸易        | 800.00      | -                           | 80.00       | 80.00        | 是              | -1,409.91  | -                                | -   |
| 沈阳机床进出口有<br>限责任公司土耳其<br>共和国伊斯坦布尔<br>公司 | 控股子公司 | 土耳其伊斯坦布<br>尔                  | 贸易型  | 40 万美元   | 机床及机床相关产<br>品的进出口贸易、<br>仓储、分销服务、<br>零售 | 185.53      | -                           | 100.00      | 100.00       | 是              | -          | -                                | -   |

| 子公司全称               | 子公司类型 | 注册地   | 业务性质 | 注册资本        | 经营范围                                   | 年末实际<br>投资额 | 实质上构成对子<br>公司净投资的其<br>他项目余额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否<br>合并<br>报表 | 少数股东权<br>益 | 少数股东权<br>益中用于冲<br>减少数股东<br>损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减<br>子公司少数股东分担的本<br>期亏损超过少数股东在该<br>子公司期初所有者权益中<br>所享有份额后的余额 |
|---------------------|-------|---|------|-------------|--|-------------|-----------------------------|-------------|--------------|----------------|------------|----------------------------------|---|
| 沈阳机床股份有限<br>公司加拿大公司 | 控股子公司 | 20 VICE REGENT<br>BLVD., UNIT 1<br>ETOBICOKE. ONTA<br>RIO. CANADA.<br>M9W 7A4 | 贸易型  | 60 万美元      | 机床及机床相关产<br>品的进出口贸易、<br>仓储、分销服务、<br>零售 | 477.55      | -                           | 100.00      | 100.00       | 是              | -          | -                                | -   |
| 沈阳数控机床有限<br>责任公司    | 控股子公司 | 沈阳经济技术开<br>发区开发大路<br>17 甲 1 号   | 制造业  | 10,000.00   | 机床及配件开发、<br>制造、加工；机械<br>修理等            | 9,042.00    | -                           | 90.42       | 90.42        | 是              | 1,055.31   | -                                | -   |
| 沈阳布卡特委博机<br>床有限公司   | 控股子公司 | 沈阳高新区浑南<br>产业区世纪路 1<br>号 B2005 室  | 制造业  | 144 万<br>美元 | 数控机床、专用机<br>床及机床附件的制<br>造等             | 587.34      | -                           | 50.00       | 50.00        | 是              | 841.59     | -                                | -   |
| 沈阳普瑞玛激光切<br>割机有限公司  | 控股子公司 | 沈阳高新区浑南<br>产业区南环路<br>1-1-202 号  | 制造业  | 200 万<br>美元 | 激光切割机制造、<br>售后服务                       | 927.93      | -                           | 100.00      | 100.00       | 是              | -          | -                                | -   |
| 沈阳机床美国公司            | 控股孙公司 | 17038 East Gale<br>Ave. city of<br>industry ca 91745                          | 贸易型  | 30 万<br>美元  | 机床贸易                                   | 422.40      | -                           | 80.00       | 80.00        | 是              | -          | -                                | -   |

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称              | 子公司类型     | 注册地                            | 业务性质 | 注册资本      | 经营范围                          | 年末实际<br>投资额 | 实质上构成对子<br>公司净投资的其<br>他项目余额 | 持股比例<br>(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股东权<br>益中用于冲<br>减少数股东<br>损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减<br>子公司少数股东分担的本<br>期亏损超过少数股东在该<br>子公司期初所有者权益中<br>所享有份额后的余额 |
|--------------------|-----------|--------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 沈阳机床银丰铸造<br>有限公司   | 控股子公<br>司 | 辽中县火车<br>站新区<br><br>辽宁省铁岭      | 制造业  | 12,000.00 | 专业化铸、锻企<br>业                  | 5,761.34    | -                           | 70.00       | 70.00        | 是          | 3,628.44   | -                                | -   |
| 沈阳机床集团西丰<br>铸造有限公司 | 控股子公<br>司 | 市西丰县郜<br>家店镇松树<br>村            | 制造业  | 6,300.00  | 专业化铸、锻企<br>业                  | 4,713.70    | -                           | 94.19       | 94.19        | 是          | 8.04       | -                                | -   |
| 沈阳机床成套设备<br>有限责任公司 | 控股子公司     | 沈阳经济技术<br>开发区开发大<br>路 17 甲 1 号 | 制造业  | 3,000.00  | 数控机床、专用<br>机床及机床附件<br>的制造、销售等 | 3,510.16    | -                           | 98.084      | 98.084       | 是          | 16.18      | -                                | -   |

## 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为本公司本年 9 月从沈阳机床（集团）有限责任公司收购沈阳机床（集团）成套设备有限责任公司 80% 股权，使其成为本公司控股子公司。

2、本年无减少合并单位。

3、纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司及其纳入合并范围的原因

(1) 母公司持有沈阳金利数控机床销售有限公司 50% 股权，控股子公司沈阳数控机床有限责任公司持有其余 50% 股权，因此纳入合并范围；

(2) 母公司持有沈阳布卡特委博机床公司 50% 股权，外方授权中方在日常经营管理中进行决策，公司拥有实际控制权，因此纳入合并范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体（人民币万元）

| 名称             | 年末净资产    | 本期净利润    |
|----------------|----------|----------|
| 沈阳机床成套设备有限责任公司 | 3,870.41 | 1,485.46 |

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方           | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人     | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|----------------|------------------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 沈阳机床成套设备有限责任公司 | 实际控制人无变化         | 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 14,265.04     | 790.88       | 352.19           |

(六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司控股的境外经营实体的主要财务报表项目的折算汇率为中国银行 2010-12-31 公布的外汇基准汇率，具体如下：人民币折算美元汇率为 6.6227，欧元汇率为 8.8065，土耳其里拉汇率为 4.2658，加拿大元汇率 6.6043。具体核算方法见本附注二（八）。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

| 项目     | 年末余额           |        |                       | 年初余额           |        |                       |
|--------|----------------|--------|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|
|        | 外币金额           | 折算率    | 人民币金额                 | 外币金额           | 折算率    | 人民币金额                 |
| 现金     |                |        |                       |                |        |                       |
| 人民币    | 3,836,684.39   |        | 3,836,684.39          | 1,160,671.26   |        | 1,160,671.26          |
| 美元     | 1,500.00       | 6.6227 | 9,934.05              |                |        |                       |
| 欧元     | 5,112.99       | 8.8065 | 45,027.55             |                |        |                       |
| 加元     |                |        |                       |                |        |                       |
| 土耳其里拉  |                |        |                       |                |        |                       |
| 小计     |                |        | <u>3,891,645.99</u>   |                |        | <u>1,160,671.26</u>   |
| 银行存款   |                |        |                       |                |        |                       |
| 人民币    | 415,942,067.84 |        | 415,942,067.84        | 274,533,243.06 |        | 274,533,243.06        |
| 美元     | 427,284.32     | 6.6227 | 2,829,775.87          |                |        |                       |
| 欧元     | 1,739,742.15   | 8.8065 | 15,333,304.26         | 432,642.60     | 9.8032 | 4,241,281.94          |
| 加元     | 362,768.53     | 6.6043 | 2,401,527.67          | 129,971.00     | 6.4802 | 842,238.07            |
| 土耳其里拉  | 174,404.88     | 4.2658 | 742,964.79            | 1,356,553.06   | 4.5469 | 6,168,111.11          |
| 小计     |                |        | <u>437,249,640.43</u> |                |        | <u>285,784,874.18</u> |
| 其他货币资金 |                |        |                       |                |        |                       |
| 人民币    | 21,495,656.27  |        | 21,495,656.27         | 340,890,231.60 |        | 340,890,231.60        |
| 美元     |                |        |                       |                |        |                       |
| 欧元     |                |        |                       |                |        |                       |
| 加元     |                |        |                       |                |        |                       |
| 土耳其里拉  |                |        |                       |                |        |                       |
| 小计     |                |        | <u>21,495,656.27</u>  |                |        | <u>340,890,231.60</u> |
| 合 计    |                |        | <u>462,636,942.69</u> |                |        | <u>627,835,777.04</u> |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 年末余额                 | 年初余额                  |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 11,257,360.93        | 329,482,389.52        |
| 信用证保证金    | 8,698,537.10         | 621,165.32            |
| 履约保证金     | 1,539,758.24         | 6,098,837.12          |
| 合 计       | <u>21,495,656.27</u> | <u>336,202,391.96</u> |

## (二) 应收票据

### 1、应收票据的分类

| 种类     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 160,594,643.11 | 150,773,189.26 |
| 商业承兑汇票 | 19,639,200.00  | 5,604,193.82   |
| 合计     | 180,233,843.11 | 156,377,383.08 |

### 2、年末已质押的应收票据情况

| 出票单位         | 出票日期      | 到期日       | 金额            | 备注       |
|--------------|-----------|-----------|---------------|----------|
| 潍柴重机股份有限公司   | 2010-7-20 | 2011-1-20 | 5,940,000.00  |          |
| 江苏秋林重工股份有限公司 | 2010-9-27 | 2011-3-27 | 4,830,000.00  | 公司控股子公司  |
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 2010-7-19 | 2011-1-11 | 4,224,000.00  | 中捷机床有限公司 |
| 远东国际租赁有限公司   | 2010-7-20 | 2011-1-20 | 4,130,000.00  | 将该部分应收   |
| 山东龙马重工集团有限公司 | 2010-8-6  | 2011-2-6  | 3,400,000.00  | 票据质押至银   |
| 其他           |           |           | 31,840,544.09 | 行，作为开具银  |
| 合计           |           |           | 54,364,544.09 | 行承兑汇票保证  |

### 3、公司已背书未到期的票据：

| 出票单位             | 出票日期       | 到期日        | 金额               | 备注 |
|------------------|------------|------------|------------------|----|
| 长沙中联重工科技发展有限公司   | 2010-08-30 | 2011-02-28 | 10,500,000.00    |    |
| 华锐风电科技（江苏）有限公司   | 2010-9-2   | 2011-3-1   | 10,000,000.00    |    |
| 华锐风电科技（集团）股份有限公司 | 2010-11-17 | 2011-5-17  | 10,000,000.00    |    |
| 南京高速齿轮制造有限公司     | 2010-10-27 | 2011-4-27  | 8,000,000.00     |    |
| 恒信金融租赁有限公司       | 2010-10-25 | 2011-4-24  | 6,624,000.00     |    |
| 其他               |            |            | 1,024,505,741.20 |    |
| 合计               |            |            | 1,069,629,741.20 |    |

4、年末已贴现未到期的商业承兑票据余额为 16,000,000.00 元；

5、年末无已质押的商业承兑票据。

## (三) 应收账款

### 1、应收账款按种类披露

| 种类                     | 年末金额             |        |                |        | 年初金额             |        |                |        |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|--------|----------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |        | 账面余额             |        | 坏账准备           |        |
|                        | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 28,736,609.03    | 1.21   | 27,925,763.43  | 97.18  | 26,634,673.03    | 1.15   | 26,634,673.03  | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                  |        |                |        |                  |        |                |        |
| 组合一                    | 2,336,894,549.53 | 98.74  | 189,255,219.73 | 8.10   | 2,277,329,195.73 | 98.80  | 157,401,705.30 | 6.91   |
| 组合小计                   | 2,336,894,549.53 | 98.74  | 189,255,219.73 | 8.10   | 2,277,329,195.73 | 98.80  | 157,401,705.30 | 6.91   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,120,403.15     | 0.05   | 1,120,403.15   | 100.00 | 1,120,403.15     | 0.05   | 1,120,403.15   | 100.00 |
| 合计                     | 2,366,751,561.71 | 100.00 | 218,301,386.31 | 9.22   | 2,305,084,271.91 | 100.00 | 185,156,781.48 | 8.03   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 年末余额                    |               |                       | 年初余额                    |               |                       |
|------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|
|      | 账面余额                    |               | 坏账准备                  | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |
|      | 金额                      | 比例(%)         |                       | 金额                      | 比例(%)         |                       |
| 1年以内 | 1,568,372,038.23        | 67.11         | 75,643,611.47         | 1,661,812,856.55        | 72.97         | 83,090,642.83         |
| 1至2年 | 383,823,280.04          | 16.42         | 37,904,617.45         | 322,811,994.32          | 14.18         | 32,281,199.43         |
| 2至3年 | 179,888,256.20          | 7.71          | 26,328,318.40         | 152,229,220.71          | 6.68          | 18,267,506.49         |
| 3年以上 | 204,810,975.06          | 8.76          | 49,378,672.41         | 140,475,124.15          | 6.17          | 23,762,356.55         |
| 合计   | <u>2,336,894,549.53</u> | <u>100.00</u> | <u>189,255,219.73</u> | <u>2,277,329,195.73</u> | <u>100.00</u> | <u>157,401,705.30</u> |

## 2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收款项内容         | 账面金额          | 坏账准备金额        | 计提比例(%) | 理由                             |
|----------------|---------------|---------------|---------|--------------------------------|
| 重庆扬子机床设备有限公司   | 2,101,936.00  | 1,291,090.40  | 61.42   | 公司破产，诉讼后取得 1,148,000.00 的代位求偿权 |
| 沈阳安彩机械电子有限公司   | 17,077,360.00 | 17,077,360.00 | 100.00  | 经法院判决仍无法收回                     |
| 辽宁省机床工业总公司     | 4,442,855.46  | 4,442,855.46  | 100.00  | 难以收回                           |
| 镇江市机电公司        | 3,594,825.56  | 3,594,825.56  | 100.00  | 吊销执照                           |
| 应收款项内容         | 账面金额          | 坏账准备金额        | 计提比例(%) | 理由                             |
| 湖南国贸机床设备有限责任公司 | 1,519,632.01  | 1,519,632.01  | 100.00  | 2002年起未年检企业                    |
| 合肥市机电设备公司      | 207,837.02    | 207,837.02    | 100.00  | 吊销执照                           |
| 辽宁省机械工业供销总公司   | 163,396.60    | 163,396.60    | 100.00  | 吊销执照                           |
| 安徽省机电公司        | 144,426.99    | 144,426.99    | 100.00  | 吊销执照                           |

|                  |                      |                      |        |                |
|------------------|----------------------|----------------------|--------|----------------|
| 山东省机械设备成套局       | 129,842.68           | 129,842.68           | 100.00 | 吊销执照           |
| 中国机电设备东北公司       | 129,169.43           | 129,169.43           | 100.00 | 吊销执照           |
| 沈阳市运城物资          | 121,010.00           | 121,010.00           | 100.00 | 吊销执照           |
| 沈阳机床工业集团机械设备配件公司 | 91,368.81            | 91,368.81            |        | 100.00<br>吊销执照 |
| 东北机械工业供销总公司      | 78,303.00            | 78,303.00            | 100.00 | 吊销执照           |
| 上海农工商机电设备成套公司    | 22,678.19            | 22,678.19            | 100.00 | 吊销执照           |
| 山东淄博市机电公司        | 32,370.43            | 32,370.43            | 100.00 | 吊销执照           |
| 合计               | <u>29,857,012.18</u> | <u>29,046,166.58</u> |        |                |

3、本报告期无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

4、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

5、本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称            | 应收账款性质 | 核销金额                | 核销原因            | 是否因关联交易产生 |
|-----------------|--------|---------------------|-----------------|-----------|
| 鞍钢钢绳有限责任公司      | 货款     | 6,425.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 成都川资贸易有限公司      | 货款     | 8,100.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 长洽液压件厂          | 货款     | 1,490.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 山东文登精机有限公司      | 货款     | 2,000.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 陕西汉江机床有限公司      | 货款     | 1,000.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 陕西中陕机电有限公司      | 货款     | 2,000.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 沈阳艾尔压缩机有限公司     | 货款     | 8,600.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 天津马鞍山分公司        | 货款     | 9,924.51            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 一汽解放汽车有限公司采购部   | 货款     | 9,600.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 郑州中心机床销售公司      | 货款     | 7,500.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 中船（重庆华渝）        | 货款     | 9,024.40            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 中船重庆前卫仪表厂       | 货款     | 3,600.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 中国兵工物资东北公司      | 货款     | 9,590.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 重庆市北碚区通达仪表厂     | 货款     | 7,800.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 涿州市教学仪器厂        | 货款     | 7,000.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 武汉归侨机电设备有限责任公司  | 货款     | 8,000.00            | 逾期时间长，金额小，清欠费用高 | 否         |
| 辽宁省机械工业对外贸易有限公司 | 货款     | 42,550.00           | 3年以上            | 否         |
| 沈阳第一机床厂机床销售中心   | 货款     | 100,000.00          | 法院判决            | 否         |
| 中国一汽集团大连柴油厂     | 货款     | <u>1,699,575.00</u> | 对方已重组           | 否         |
| 合计              |        | <u>1,943,778.91</u> |                 |           |

## 6、 年末余额中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

| 单位名称           | 年末余额                |                  | 年初余额              |                  |
|----------------|---------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                | 账面金额                | 计提坏账金额           | 账面金额              | 计提坏账金额           |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 1,586,520.93        | 95,191.26        | 196,700.00        | 11,802.00        |
| 合计             | <u>1,586,520.93</u> | <u>95,191.26</u> | <u>196,700.00</u> | <u>11,802.00</u> |

## 7、 应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称                                  | 与本公司关系 | 金额                    | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------------------------|--------|-----------------------|--|---------------|
| 沈阳机床（集团）希斯有限公司                        | 集团关联方  | 66,604,501.18         | 1 年以内 765,284.85 元、1-2 年 6,591,003.411 元、2-3 年 23,263,461.76 元、3 年以上 35,984,751.17 元 | 2.81          |
| 大连华锐股份有限公司                            | 独立第三方  | 44,812,778.21         | 1 年以内  | 1.89          |
| 沈阳第一机床厂销售公司                           | 独立第三方  | 42,070,738.85         | 1 年以内  | 1.78          |
| AKTIF MAKINA<br>SAN.VE TIC LTD<br>STI | 独立第三方  | 32,165,354.53         | 3 年以上  | 1.36          |
| 成都黄河机电有限公司                            | 独立第三方  | 29,733,100.00         | 1 年以内 22,835,000.00 元、1-2 年 6,898,100.00 元   | 1.26          |
| 合计                                    |        | <u>215,386,472.77</u> |  | <u>9.10</u>   |

## 8、 应收关联方账款情况

| 单位名称              | 与本公司关系   | 金额                   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------|----------|----------------------|---------------|
| 沈阳机床（集团）希斯有限公司    | 母公司控股子公司 | 66,604,501.18        | 2.81          |
| 云南 CY 集团有限公司      | 母公司控股子公司 | 3,858,305.24         | 0.16          |
| 沈阳机床（集团）设计研究院有限公司 | 母公司控股子公司 | 6,536,285.29         | 0.28          |
| 沈阳机床中捷设备动力有限公司    | 母公司控股子公司 | 430,000.00           | 0.02          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司    | 母公司      | 1,105,533.75         | 0.05          |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司     | 联营公司     | 2,357,940.42         | 0.10          |
| 合计                |          | <u>80,892,565.88</u> | <u>3.42</u>   |

### (四) 其他应收款

#### 1、 其他应收款按种类披露：

| 种类                      | 年末金额           |        |               |        | 年初金额           |        |               |        |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                         | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 5,770,628.89   | 2.89   | 5,770,628.89  | 100.00 | 4,568,533.89   | 2.35   | 4,568,533.89  | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合1                     | 183,978,775.41 | 92.21  | 13,310,312.14 | 7.23   | 180,566,259.63 | 93.00  | 18,497,549.26 | 10.24  |
| 组合小计                    | 183,978,775.41 | 92.21  | 13,310,312.14 | 7.23   | 180,566,259.63 | 93.00  | 18,497,549.26 | 10.24  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 9,778,114.57   | 4.90   | 9,778,114.57  | 100.00 | 9,015,164.3    | 4.65   | 9,015,164.30  | 100.00 |
| 合计                      | 199,527,518.87 | 100.00 | 28,859,055.60 | 14.46  | 194,149,957.82 | 100.00 | 32,081,247.45 | 16.52  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄   | 年末余额                  |               |                      | 年初余额                  |               |                      |
|------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
|      | 账面余额                  |               | 坏账准备                 | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |
|      | 金额                    | 比例(%)         |                      | 金额                    | 比例(%)         |                      |
| 1年以内 | 134,879,253.55        | 73.31         | 6,743,962.68         | 102,953,569.13        | 57.02         | 5,350,062.69         |
| 1至2年 | 31,540,693.79         | 17.14         | 3,154,069.38         | 21,347,968.47         | 11.82         | 1,725,212.22         |
| 2至3年 | 1,473,190.99          | 0.80          | 220,978.65           | 4,297,160.25          | 2.38          | 878,146.82           |
| 3年以上 | 16,085,637.08         | 8.74          | 3,191,301.44         | 51,967,561.78         | 28.78         | 10,544,127.53        |
| 合计   | <u>183,978,775.41</u> | <u>100.00</u> | <u>13,310,312.14</u> | <u>180,566,259.63</u> | <u>100.00</u> | <u>18,497,549.26</u> |

## 2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

| 单位名称   | 账面余额         | 坏账准备金额       | 计提比例(%) | 理由        |
|--------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 东大房屋   | 2,563,000.00 | 2,563,000.00 | 100.00  | 3年以上，无法收回 |
| 结算中心回款 | 1,202,095.00 | 1,202,095.00 | 100.00  | 3年以上，无法收回 |
| 中天房地产  | 1,005,533.89 | 1,005,533.89 | 100.00  | 3年以上，无法收回 |
| 单位名称   | 账面余额         | 坏账准备金额       | 计提比例(%) | 理由        |

|        |                      |                      |               |           |
|--------|----------------------|----------------------|---------------|-----------|
| 省经协办   | 1,000,000.00         | 1,000,000.00         | 100.00        | 3年以上,无法收回 |
| 汇票保证   | 905,896.50           | 905,896.50           | 100.00        | 3年以上,无法收回 |
| 华融股权回购 | 778,500.00           | 778,500.00           | 100.00        | 3年以上,无法收回 |
| 新公司    | 717,069.40           | 717,069.40           | 100.00        | 3年以上,无法收回 |
| 正广和    | 600,000.00           | 600,000.00           | 100.00        | 3年以上,无法收回 |
| 中捷一分厂  | 540,032.50           | 540,032.50           | 100.00        | 3年以上,无法收回 |
| 海军     | 449,144.00           | 449,144.00           | 100.00        | 3年以上,无法收回 |
| 锯床     | 438,953.67           | 438,953.67           | 100.00        | 3年以上,无法收回 |
| 其他     | 4,585,568.23         | 4,585,568.23         | 100.00        | 3年以上,无法收回 |
| 魏育民    | 762,950.27           | 762,950.27           | 100.00        | 员工离职,无法收回 |
| 合计     | <u>15,548,743.46</u> | <u>15,548,743.46</u> | <u>100.00</u> |           |

- 3、 本报告期无已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等方式收回的其他应收款。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款。
- 5、 年末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称       | 与本公司关系  | 金额                   | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容  |
|------------|---------|----------------------|------|----------------|--------|
| 应收出口退税     |         | 32,695,464.41        | 1年以内 | 16.39          | 应收出口退税 |
| 王微         | 公司员工    | 14,109,599.53        | 1年以内 | 7.07           | 备用金    |
| 交银金融租赁有限公司 | 融资租赁出租方 | 14,000,000.00        | 1年以内 | 7.02           | 保证金    |
| 孙雅萍        | 公司员工    | 7,565,322.27         | 1年以内 | 3.79           | 垫付动力费  |
| 周箐         | 公司员工    | 6,378,941.05         | 1-2年 | 3.20           | 采购借款   |
| 合计         |         | <u>74,749,327.26</u> |      | <u>37.47</u>   |        |

- 7、 年末其他应收款中无关联应收款。

## (五) 预付款项

- 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 年末余额                    |               | 年初余额                    |               |
|---------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
|         | 金额                      | 比例(%)         | 金额                      | 比例(%)         |
| 1 年以内   | 1,100,149,635.46        | 89.09         | 902,384,793.99          | 88.41         |
| 1 至 2 年 | 105,422,523.81          | 8.54          | 96,676,981.50           | 9.47          |
| 2 至 3 年 | 15,157,455.68           | 1.23          | 9,189,952.25            | 0.90          |
| 3 年以上   | 14,179,713.71           | 1.15          | 12,386,665.92           | 1.21          |
| 合计      | <u>1,234,909,328.66</u> | <u>100.00</u> | <u>1,020,638,393.66</u> | <u>100.00</u> |

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称                | 与本公司关系 | 金额                    | 时间    | 未结算原因 |
|---------------------|--------|-----------------------|-------|-------|
| 沈阳机床（集团）有限责任公司      | 母公司    | 65,906,699.98         | 1 年以内 | 预付租金  |
| 沈阳金铭数控机床有限公司        | 独立第三方  | 44,919,499.73         | 1-2 年 | 未开发票  |
| 北京发那科机电有限公司         | 独立第三方  | 45,888,972.73         | 1 年以内 | 未开发票  |
| 沈阳机床玛特机械装备有限公司设备修造厂 | 独立第三方  | 43,263,400.00         | 1-2 年 | 未开发票  |
| 辽宁众兴经济贸易有限公司        | 独立第三方  | 40,000,000.00         | 1-2 年 | 未开发票  |
| 合计                  |        | <u>239,978,572.44</u> |       |       |

## 3、 年末预付款项中预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况

| 单位名称           | 年末余额                 |        | 年初余额                  |        |
|----------------|----------------------|--------|-----------------------|--------|
|                | 金额                   | 计提坏账金额 | 金额                    | 计提坏账金额 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 65,906,699.98        |        | 110,033,095.40        |        |
| 合计             | <u>65,906,699.98</u> |        | <u>110,033,095.40</u> |        |

## (六) 存货

### 1、 存货分类

| 项目    | 年末余额                    |                     |                         | 年初余额                    |                     |                         |
|-------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
|       | 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   | 1,154,292,856.62        | 1,651,792.62        | 1,152,641,064.00        | 875,221,719.11          | 1,651,792.62        | 873,569,926.49          |
| 在产品   | 1,080,869,153.62        |                     | 1,080,869,153.62        | 966,629,517.60          |                     | 966,629,517.60          |
| 库存商品  | 1,332,176,680.26        | 2,157,391.07        | 1,330,019,289.19        | 646,018,510.00          | 2,157,391.07        | 643,861,118.93          |
| 低值易耗品 | 139,195,240.05          |                     | 139,195,240.05          | 122,756,194.45          |                     | 122,756,194.45          |
| 自制半成品 | 121,845,948.08          |                     | 121,845,948.08          | 57,890,102.13           |                     | 57,890,102.13           |
| 合计    | <u>3,828,379,878.63</u> | <u>3,809,183.69</u> | <u>3,824,570,694.94</u> | <u>2,668,516,043.29</u> | <u>3,809,183.69</u> | <u>2,664,706,859.60</u> |

---

## 2、 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初账面余额              | 本期计提额 | 本期减少额 |    | 年末账面余额              |
|------|---------------------|-------|-------|----|---------------------|
|      |                     |       | 转回    | 转销 |                     |
| 原材料  | 1,651,792.62        |       |       |    | 1,651,792.62        |
| 库存商品 | 2,157,391.07        |       |       |    | 2,157,391.07        |
| 合 计  | <u>3,809,183.69</u> |       |       |    | <u>3,809,183.69</u> |

(七) 对联营企业的投资

(金额单位：万元)

| 被投资单位名称       | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 年末资产总额    | 年末负债总额    | 年末净资产总额   | 本期营业收入总额 | 本期净利润  |
|---------------|------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|
| 一、联营企业        |            |                   |           |           |           |          |        |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 49.00      | 49.00             | 9,112.93  | 5,822.14  | 3,290.79  | 3,549.62 | 255.43 |
| 沈阳迈普锯床有限公司    | 30.00      | 30.00             | 67.87     | 58.94     | 8.94      | -        | -9.67  |
| 沈阳东宇环境工程有限公司  | 35.00      | 35.00             | 33,268.12 | 18,605.30 | 14,662.82 | -        | -3.43  |

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

| 被投资单位         | 核算方法 | 投资成本                 | 期初余额                 | 增减变动                | 年末余额                 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 1、沈阳东宇环境工程公司  | 权益法  | 53,805,066.47        | 51,331,877.41        | -12,003.26          | 51,319,874.15        | 35.00         | 35.00          |                        |      |          |        |
| 2、沈阳菲迪亚数控有限公司 | 权益法  | 16,477,648.00        | 15,283,373.69        | 1,251,628.79        | 16,535,002.48        | 49.00         | 49.00          |                        |      |          |        |
| 3、沈阳迈普锯床有限公司  | 权益法  | 720,000.00           | 76,361.62            | -29,016.69          | 47,344.93            | 30.00         | 30.00          |                        |      |          |        |
| <b>权益法小计</b>  |      | <b>71,002,714.47</b> | <b>66,691,612.72</b> | <b>1,210,608.84</b> | <b>67,902,221.56</b> |               |                |                        |      |          |        |

| 被投资单位             | 核算方法 | 投资成本                 | 期初余额                 | 增减变动                | 年末余额                 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备                 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------------------|------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|-----------------|------------------------|----------------------|----------|--------|
| <b>成本法核算—非合并</b>  |      |                      |                      |                     |                      |                |                 |                        |                      |          |        |
| 1、沈阳铜网股份有限公司      | 成本法  | 3,000,000.00         | 3,000,000.00         |                     | 3,000,000.00         | 5.00           | 5.00            |                        |                      |          |        |
| 2、上海爱姆意机电设备连锁有限公司 | 成本法  | 1,000,000.00         | 1,000,000.00         |                     | 1,000,000.00         |                |                 |                        |                      |          |        |
| 3、沈阳北方证券公司        | 成本法  | 13,200,000.00        | 15,018,000.00        |                     | 15,018,000.00        | 1.50           | 1.50            |                        | 15,018,000.00        |          |        |
| 4、丹东第一百货股份有限公司    | 成本法  | 750,000.00           | 750,000.00           |                     | 750,000.00           | 2.50           | 2.50            |                        |                      |          |        |
| 5、沈阳医药股份有限公司      | 成本法  | 198,000.00           | 198,000.00           |                     | 198,000.00           | 0.30           | 0.30            |                        | 198,000.00           |          |        |
| 6、辽宁省外贸企联有限公司     | 成本法  | 100,000.00           | 100,000.00           |                     | 100,000.00           | 15.00          | 15.00           |                        | 100,000.00           |          |        |
| 7、美洲有限公司          | 成本法  | 575,310.00           | 575,310.00           |                     | 575,310.00           | 15.00          | 15.00           |                        | 575,310.00           |          |        |
| 8、沈阳机床铸造有限公司      | 成本法  | 1,103,626.84         | 1,103,626.84         |                     | 1,103,626.84         | 11.73          | 11.73           |                        |                      |          |        |
| 9、沈阳市商业银行         | 成本法  | 500,000.00           | 500,000.00           |                     | 500,000.00           | 0.40           | 0.40            |                        |                      |          |        |
| 10、蛇口广源机床工具有限公司   | 成本法  | 100,000.00           | 100,000.00           |                     | 100,000.00           | 15.00          | 15.00           |                        | 100,000.00           |          |        |
| <b>成本法小计</b>      |      | <b>20,526,936.84</b> | <b>22,344,936.84</b> |                     | <b>22,344,936.84</b> |                |                 |                        | <b>15,991,310.00</b> |          |        |
| <b>合计</b>         |      | <b>91,529,651.31</b> | <b>89,036,549.56</b> | <b>1,210,608.84</b> | <b>90,247,158.40</b> |                |                 |                        | <b>15,991,310.00</b> |          |        |

(九) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

| 项 目              | 期初账面余额                  | 本期增加                  | 本期减少                 | 年末账面余额                  |
|------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>一、账面原值合计:</b> | <b>2,378,257,327.45</b> | <b>475,848,936.75</b> | <b>79,667,854.36</b> | <b>2,774,438,409.84</b> |
| 其中: 房屋及建筑物       | 299,223,703.82          | 145,598,726.65        | 1,404,252.62         | 443,418,177.85          |
| 机器设备             | 1,739,199,163.68        | 192,354,183.97        | 53,558,659.42        | 1,877,994,688.23        |
| 仪器仪表             | 60,141,933.87           | -                     | -                    | 60,141,933.87           |
| 运输设备             | 75,287,034.45           | 9,810,360.94          | 11,533,441.63        | 73,563,953.76           |
| 办公设备             | 204,405,491.63          | 128,085,665.19        | 13,171,500.69        | 319,319,656.13          |

| 项 目              | 期初账面余额                | 本期新增                  | 本期计提                  | 本期减少                 | 年末账面余额                  |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>二、累计折旧合计:</b> | <b>968,753,910.96</b> | <b>304,248,149.29</b> | <b>304,248,149.29</b> | <b>68,404,076.46</b> | <b>1,204,597,983.79</b> |
| 其中: 房屋及建筑物       | 35,365,906.68         | 12,088,879.29         | 12,088,879.29         | 154,111.30           | 47,300,674.67           |
| 机器设备             | 783,297,350.53        | 206,166,458.13        | 206,166,458.13        | 38,575,862.30        | 950,887,946.36          |
| 仪器仪表             | 29,878,684.02         | 10,264,057.57         | 10,264,057.57         | 13,390,943.12        | 26,751,798.47           |
| 运输设备             | 31,928,559.72         | 11,091,953.71         | 11,091,953.71         | 5,653,660.24         | 37,366,853.19           |
| 办公设备             | 88,283,410.01         | 64,636,800.59         | 64,636,800.59         | 10,629,499.50        | 142,290,711.10          |

| 项 目             | 期初账面余额                  | 本期增加                  | 本期减少                 | 年末账面余额                  |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>1,409,503,416.49</b> | <b>171,600,787.46</b> | <b>11,263,777.90</b> | <b>1,569,840,426.05</b> |
| 其中: 房屋及建筑物      | 263,857,797.14          | 133,509,847.36        | 1,250,141.32         | 396,117,503.18          |
| 机器设备            | 955,901,813.15          | -13,812,274.16        | 14,982,797.12        | 927,106,741.87          |
| 仪器仪表            | 30,263,249.85           | -10,264,057.57        | -13,390,943.12       | 33,390,135.40           |
| 运输设备            | 43,358,474.73           | -1,281,592.77         | 5,879,781.39         | 36,197,100.57           |
| 办公设备            | 116,122,081.62          | 63,448,864.60         | 2,542,001.19         | 177,028,945.03          |

| 项 目             | 期初账面余额            | 本期增加            | 本期减少             | 年末账面余额            |
|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| <b>四、减值准备合计</b> | <b>196,155.69</b> | <b>2,342.72</b> | <b>10,909.22</b> | <b>187,589.19</b> |
| 其中: 房屋及建筑物      | -                 | -               | -                | -                 |
| 机器设备            | 84,746.47         | 2,342.72        | -                | 87,089.19         |
| 仪器仪表            | -                 | -               | -                | -                 |
| 运输设备            | -                 | -               | -                | -                 |
| 办公设备            | 111,409.22        | -               | 10,909.22        | 100,500.00        |

| 项 目             | 期初账面余额                  | 本期增加                  | 本期减少                 | 年末账面余额                  |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>1,409,307,260.80</b> | <b>171,598,444.74</b> | <b>11,252,868.68</b> | <b>1,569,652,836.86</b> |
| 其中: 房屋及建筑物      | 263,857,797.14          | 133,509,847.36        | 1,250,141.32         | 396,117,503.18          |
| 机器设备            | 955,817,066.68          | -13,814,616.88        | 14,982,797.12        | 927,019,652.68          |
| 仪器仪表            | 30,263,249.85           | -10,264,057.57        | -13,390,943.12       | 33,390,135.40           |
| 运输设备            | 43,358,474.73           | -1,281,592.77         | 5,879,781.39         | 36,197,100.57           |
| 办公设备            | 116,010,672.40          | 63,448,864.60         | 2,531,091.97         | 176,928,445.03          |

本期由在建工程转入固定资产原价为 309,642,778.48 元。

- 2、 年末无暂时闲置的固定资产。  
3、 通过融资租赁租入的固定资产

| 项 目  | 账面原值                  | 累计折旧                 | 账面净值                  |
|------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 机器设备 | 225,848,449.97        | 49,547,039.61        | 176,301,410.36        |
| 合 计  | <u>225,848,449.97</u> | <u>49,547,039.61</u> | <u>176,301,410.36</u> |

- 4、 年末无持有待售的固定资产。  
5、 年末无未办妥产权证书的固定资产。

(十) 在建工程

| 项 目                  | 年末余额                  |      |                      | 年初余额                  |      |                       |
|----------------------|-----------------------|------|----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
|                      | 账面余额                  | 减值准备 | 账面价值                 | 账面余额                  | 减值准备 | 账面价值                  |
| 重大型数控机床生产基地建设项目      | 225,430,553.01        |      | 225,430,553.01       | 332,682,228.65        |      | 332,682,228.65        |
| 数控机床功能部件及立式加工中心产业化项目 | 1,511,246.98          |      | 1,511,246.98         | 2,499,261.32          |      | 2,499,261.32          |
| 生产改扩建项目              | <u>28,145,496.21</u>  |      | <u>28,145,496.21</u> | <u>26,420,436.17</u>  |      | <u>26,420,436.17</u>  |
| 合 计                  | <u>255,087,296.20</u> |      | <u>255,087,296.2</u> | <u>361,601,926.14</u> |      | <u>361,601,926.14</u> |

### 1、 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称               | 预算数    | 年初余额                  | 本期增加                  | 转入固定资产                | 其他减少                 | 工程投入占<br>预算比例(%) | 工程进度   | 利息资本化累<br>计金额        | 其中：本期利息<br>资本化金额    | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金<br>来源 | 年末余额                  |
|----------------------|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------|----------------------|---------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 重大型数控机床生产基地建设项目      | 9 亿    | 51,303,125.75         | 147,793,349.91        |                       |                      | 44.40            | 44.40% | 4,090,696.20         | 409,523.02          | 5.31            | 贷款       | 199,096,475.66        |
| 数控机床功能部件及立式加工中心产业化项目 | 3.36 亿 | 224,936,143.79        | 47,631,692.19         | 271,056,589.00        |                      | 92.90            | 98.00% | 24,017,234.7         | 5,610,500.00        | 5.31            | 贷款       | 1,511,246.98          |
| 生产扩建项目               |        | 85,362,656.60         | 31,375,033.37         | 38,586,189.48         | 23,671,926.93        |                  |        |                      |                     |                 | 贷款       | 54,479,573.56         |
| 合 计                  |        | <u>361,601,926.14</u> | <u>226,800,075.47</u> | <u>309,642,778.48</u> | <u>23,671,926.93</u> |                  |        | <u>28,107,930.90</u> | <u>6,020,023.02</u> |                 |          | <u>255,087,296.20</u> |

#### 4、重大在建工程的工程进度情况

| 项目                   | 工程进度   | 备注 |
|----------------------|--------|----|
| 重大型数控机床生产基地建设项目      | 44.40% |    |
| 数控机床功能部件及立式加工中心产业化项目 | 98.00% |    |

#### (十一) 无形资产

##### 1、无形资产情况

| 项 目      | 期初账面余额                | 本期增加                  | 本期减少                | 年末账面余额                |
|----------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 1、账面原值合计 | <b>440,863,169.25</b> | <b>113,280,197.06</b> | <b>1,634,946.99</b> | <b>552,508,419.32</b> |
| (1)土地使用权 | 254,352,160.48        | 1,741,788.08          | -                   | 256,093,948.56        |
| (2)专有技术  | 181,498,373.24        | 73,790,627.02         | -                   | 255,289,000.26        |
| (3)软件    | 382,867.09            | 315,765.81            | -                   | 698,632.9             |
| (4)其他    | 4,629,768.44          | 37,432,016.15         | 1,634,946.99        | 40,426,837.6          |
| 2、累计摊销合计 | <b>24,174,650.67</b>  | <b>33,578,446.27</b>  | -                   | <b>57,753,096.94</b>  |
| (1)土地使用权 | 4,151,306.8           | 5,120,810.15          | -                   | 9,272,116.95          |
| (2)专有技术  | 18,566,476.97         | 23,412,651.31         | -                   | 41,979,128.28         |
| (3)软件    | 89,432.02             | 108,923.32            | -                   | 198,355.34            |
| (4)其他    | 1,367,434.88          | 4,936,061.49          | -                   | 6,303,496.37          |
| 3、账面净值合计 | <b>416,688,518.58</b> | <b>79,701,750.79</b>  | 1,634,946.99        | <b>494,755,322.38</b> |
| (1)土地使用权 | 250,200,853.68        | -3,379,022.07         | -                   | 246,821,831.61        |
| (2)专有技术  | 162,931,896.27        | 50,377,975.71         | -                   | 213,309,871.98        |
| (3)软件    | 293,435.07            | 206,842.49            | -                   | 500,277.56            |
| (4)其他    | 3,262,333.56          | 32,495,954.66         | 1,634,946.99        | 34,123,341.23         |
| 4、减值准备合计 |                       |                       |                     |                       |
| (1)土地使用权 |                       |                       |                     |                       |
| (2)专有技术  |                       |                       |                     |                       |
| (3)软件    |                       |                       |                     |                       |
| (4)其他    |                       |                       |                     |                       |
| 5、账面价值合计 | <b>416,688,518.58</b> | <b>79,701,750.79</b>  | <b>1,634,946.99</b> | <b>494,755,322.38</b> |
| (1)土地使用权 | 250,200,853.68        | -3,379,022.07         | -                   | 246,821,831.61        |
| (2)专有技术  | 162,931,896.27        | 50,377,975.71         | -                   | 213,309,871.98        |
| (3)软件    | 293,435.07            | 206,842.49            | -                   | 500,277.56            |
| (4)其他    | 3,262,333.56          | 32,495,954.66         | 1,634,946.99        | 34,123,341.23         |

本期摊销额 33,578,446.27 元。

注：年末无用于抵押或担保的无形资产。

## 2、公司开发项目支出

| 项 目  | 年初余额         | 本期增加          | 本期转出数        |               | 年末余额          |
|------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|      |              |               | 计入当期损益       | 确认为无形资产       |               |
| 研究支出 | -            | 5,550,942.80  | 4,525,301.77 |               | 1,025,641.03  |
| 开发支出 | 2,509,718.51 | 30,979,833.48 | 2,509,718.51 | 12,924,705.44 | 18,055,128.04 |
| 合 计  | 2,509,718.51 | 36,530,776.28 | 7,035,020.28 | 12,924,705.44 | 19,080,769.07 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 42.26%；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例 46.21%。

## (十二) 商誉

| 被投资单位名称或形<br>成商誉的事项 | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 年末余额         |
|---------------------|--------------|------|------|--------------|
| 普瑞玛                 | 1,097,572.74 |      |      | 1,097,572.74 |
| 商誉减值准备              | 1,097,572.74 |      |      | 1,097,572.74 |
| 净值                  | -            |      |      | -            |

## (十三) 长期待摊费用

| 项目  | 年初余额         | 本期增加额      | 本期摊销额        | 其他减少额 | 年末余额 | 其他减少的原因 |
|-----|--------------|------------|--------------|-------|------|---------|
| 咨询费 | 2,518,230.31 | -          | 2,518,230.31 | -     | -    |         |
| 其他  | -            | 526,049.84 | 526,049.84   | -     | -    |         |
| 合计  | 2,518,230.31 | 526,049.84 | 3,044,280.15 | -     | -    |         |

## (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

### (一) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目             | 年末数                  | 期初数                  |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| <b>递延所得税资产：</b> |                      |                      |
| 资产减值准备          | 43,239,334.99        | 39,615,484.84        |
| 开办费             |                      |                      |
| 可抵扣亏损           | -                    | -                    |
| 内部未实现利润         | 5,172,091.79         | 2,178,078.53         |
| 小 计             | <u>48,411,426.78</u> | <u>41,793,563.37</u> |

(二) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

|         | 暂时性差异金额               |
|---------|-----------------------|
| 可抵扣差异项目 |                       |
| 应收账款    | 218,301,386.31        |
| 预付账款    | 3,967,502.99          |
| 其他应收款   | 28,859,055.60         |
| 存货      | 3,809,183.69          |
| 长期股权投资  | 15,991,310.00         |
| 固定资产    | 187,589.19            |
| 其他      | 1,097,572.74          |
| 内部未实现利润 | 34,480,611.93         |
| 小计      | <u>306,694,212.45</u> |

(十五) 资产减值准备

| 项 目        | 年初余额                  | 本期增加                 | 本期减少 |                     | 年末余额                  |
|------------|-----------------------|----------------------|------|---------------------|-----------------------|
|            |                       |                      | 转回   | 转销                  |                       |
| 坏账准备       | 217,448,615.71        | 35,623,108.10        |      | 1,943,778.91        | 251,127,944.90        |
| 存货跌价准备     | 3,809,183.69          |                      |      |                     | 3,809,183.69          |
| 长期股权投资减值准备 | 15,991,310.00         |                      |      |                     | 15,991,310.00         |
| 固定资产减值准备   | 196,155.69            | 2,342.72             |      | 10,909.22           | 187,589.19            |
| 其他         | 1,097,572.74          |                      |      |                     | 1,097,572.74          |
| 合计         | <u>238,542,837.83</u> | <u>35,625,450.82</u> |      | <u>1,954,688.13</u> | <u>272,213,600.52</u> |

## (十六) 短期借款

| 项目         | 年末余额                    | 年初余额                    |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 保证借款       | 1710,000,000.00         | 2,439,000,000.00        |
| 信用借款       | 1,990,000,000.00        | 456,850,000.00          |
| 已贴现未到期商业汇票 | 16,000,000.00           | 5,000,000.00            |
| 合计         | <u>3,716,000,000.00</u> | <u>2,900,850,000.00</u> |

## (十七) 应付票据

| 种类     | 年末余额                 | 年初余额                  |
|--------|----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 79,828,650.67        | 675,100,317.86        |
| 商业承兑汇票 |                      |                       |
| 合计     | <u>79,828,650.67</u> | <u>675,100,317.86</u> |

下一会计期间将到期的金额 79,828,650.67 元。

## (十八) 应付账款

| 项目           | 年末余额                    | 年初余额                    |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,674,400,183.28        | 1,738,633,555.54        |
| 1-2 年（含 2 年） | 250,740,278.44          | 428,977,808.87          |
| 2-3 年（含 3 年） | 145,275,479.87          | 77,990,651.04           |
| 3 年以上        | <u>55,666,114.18</u>    | <u>92,392,452.68</u>    |
| 合 计          | <u>3,126,082,055.77</u> | <u>2,337,994,468.13</u> |

- 1、 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 年末余额中欠关联方情况：

| 单位名称          | 年末余额                 | 年初余额                 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 14,539,184.42        | 20,797,605.44        |
| 合 计           | <u>14,539,184.42</u> | <u>20,797,605.44</u> |

- 3、 账龄超过一年的大额应付账款：

| 单位名称          | 金 额                  | 未结转原因  | 备 注 |
|---------------|----------------------|--------|-----|
| 沈阳英德尔电子有限公司   | 15,563,615.44        | 结算票据未到 |     |
| 北京发那科机电有限公司   | 12,457,040.00        | 结算票据未到 |     |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 12,242,846.02        | 结算票据未到 |     |
| 沈阳四通自动化有限公司   | 6,750,914.75         | 结算票据未到 |     |
| 哈尔滨市哈轴现货轴承经销处 | 5,594,328.52         | 结算票据未到 |     |
| 合计            | <u>52,608,744.73</u> |        |     |

### (十九) 预收账款

| 项目           | 年末余额                  | 年初余额                  |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 371,581,479.46        | 139,747,139.65        |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,843,094.39          | 37,004,535.08         |
| 2-3 年（含 3 年） | 3,207,961.66          | 16,297,137.72         |
| 3 年以上        | <u>22,656,220.73</u>  | <u>14,144,205.78</u>  |
| 合 计          | <u>399,288,756.24</u> | <u>207,193,018.23</u> |

- 1、 年末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 年末余额中无预收关联方款项。
- 3、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

| 单位名称            | 金 额                  | 未结转原因 | 备注 |
|-----------------|----------------------|-------|----|
| 常州市晨展机电有限公司     | 8,780,000.00         | 供货期较长 |    |
| 南京广发机电设备成套有限公司  | 4,142,550.00         | 供货期较长 |    |
| 湖南三一路面机械有限公司    | 3,300,000.00         | 供货期较长 |    |
| 烟台台海玛努尔核电设备有限公司 | 3,060,000.00         | 供货期较长 |    |
| 湖南中联重科专用车有限责任公司 | 2,814,000.00         | 供货期较长 |    |
| 合计              | <u>22,096,550.00</u> |       |    |

### (二十) 应付职工薪酬

| 项目              | 年初余额                 | 本期增加                 | 本期减少                  | 年末余额                 |
|-----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,448,857.05         | 592,869,169.14       | 594,307,557.00        | 10,469.19            |
| (2) 职工福利费       |                      | 8,166,360.77         | 8,166,360.77          |                      |
| (3) 社会保险费       | 28,368,408.02        | 248,763,797.42       | 240,020,269.69        | 37,111,935.75        |
| 其中：医疗保险费        | 2,448,531.76         | 53,003,698.40        | 51,209,345.97         | 4,242,884.19         |
| 基本养老保险费         | 23,166,764.17        | 170,521,404.85       | 164,535,726.75        | 29,152,442.27        |
| 年金缴费            |                      | 1,553.00             |                       | 1,553.00             |
| 失业保险费           | 1,596,844.61         | 16,989,839.91        | 16,719,327.51         | 1,867,357.01         |
| 工伤保险费           | 713,273.72           | 5,692,166.65         | 5,707,429.69          | 698,010.68           |
| 生育保险费           | 442,993.76           | 2,555,134.61         | 1,848,439.77          | 1,149,688.60         |
| (4) 住房公积金       | 17,236,433.59        | 114,837,857.70       | 117,789,339.76        | 14,284,951.53        |
| (5) 辞退福利        |                      | 189,713.00           | 189,713.00            |                      |
| (6) 其他          | 41,995,971.59        | 26,357,361.47        | 26,516,815.89         | 41,836,517.17        |
| 合计              | <u>89,049,670.25</u> | <u>991,184,259.5</u> | <u>986,990,056.11</u> | <u>93,243,873.64</u> |

工会经费和职工教育经费金额 39,393,550.77 元，因解除劳动关系给予补偿 189,713.00 元。

## (二十一) 应交税费

| 税费项目    | 年末余额                | 年初余额                |
|---------|---------------------|---------------------|
| 增值税     | -30,340,598.14      | -14,385,506.92      |
| 营业税     | 2,342,292.24        | 218,620.25          |
| 企业所得税   | 29,111,058.62       | 4,742,375.37        |
| 个人所得税   | 2,283,385.46        | 2,083,060.13        |
| 城市维护建设税 | 2,249,380.84        | 5,389,114.59        |
| 房产税     | 1,670,100.71        | 1,661,779.44        |
| 教育费附加   | 1,279,417.76        | 3,144,818.70        |
| 土地使用税   | 748,213.99          | 747,104.94          |
| 其他      |                     | 43,260.38           |
| 合计      | <u>9,343,251.48</u> | <u>3,644,626.88</u> |

## (二十二) 应付利息

| 项 目      | 年末余额              | 年初余额                |
|----------|-------------------|---------------------|
| 短期借款应付利息 | 158,347.22        | 3,645,850.26        |
| 合 计      | <u>158,347.22</u> | <u>3,645,850.26</u> |

### (二十三) 应付股利

| 单位名称    | 年末余额                | 年初余额                | 超过一年未支付原因 |
|---------|---------------------|---------------------|-----------|
| 应付普通股股利 | 8,346,668.08        | 8,359,018.08        | 不适用       |
| 合 计     | <u>8,346,668.08</u> | <u>8,359,018.08</u> |           |

### (二十四) 其他应付款

| 项目        | 年末余额                 | 年初余额                  |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 44,850,269.01        | 247,487,850.70        |
| 1-2年(含2年) | 8,742,689.42         | 21,952,161.77         |
| 2-3年(含3年) | 2,422,426.73         | 7,436,991.81          |
| 3年以上      | <u>31,472,016.59</u> | <u>35,388,313.16</u>  |
| 合 计       | <u>87,487,401.75</u> | <u>312,265,317.44</u> |

- 1、 年末余额中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。
- 2、 年末余额中无欠关联方款项。
- 3、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称      | 金 额                  | 未偿还原因  | 备 注 |
|-----------|----------------------|--------|-----|
| 存入保证金     | 12,118,296.58        | 保证金    |     |
| 应付职工集资款利息 | 5,083,483.09         | 非结算性往来 |     |
| 社保中心      | 3,640,920.46         | 非结算性往来 |     |
| 世行项目应付款   | 3,532,928.90         | 未验收    |     |
| 职工集资款     | 1,952,027.76         | 非结算性往来 |     |
| 合 计       | <u>26,327,656.79</u> |        |     |

- 4、 金额较大的其他应付款

| 单位名称      | 金 额                  | 性质或内容   | 备 注 |
|-----------|----------------------|---------|-----|
| 存入保证金     | 12,118,296.58        | 保证金     |     |
| 质保金       | 5,400,405.24         | 质保金     |     |
| 应付职工集资款利息 | 5,083,483.09         | 资款利息    |     |
| 社保中心      | 3,640,920.46         | 应付保险、税费 |     |
| 世行项目应付款   | 3,532,928.90         | 项目款     |     |
| 合计        | <u>29,776,034.27</u> |         |     |

**(二十五) 一年内到期的非流动负债**

| 项 目         | 年末余额                  | 年初余额                 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款  | 455,000,000.00        |                      |
| 一年内到期的应付债券  |                       |                      |
| 一年内到期的长期应付款 | <u>50,626,107.27</u>  | <u>47,760,967.37</u> |
| 合 计         | <u>505,626,107.27</u> | <u>47,760,967.37</u> |

**1、 一年内到期的长期借款**

**(1) 一年内到期的长期借款**

| 项目   | 年末余额                  | 年初余额 |
|------|-----------------------|------|
| 保证借款 | 455,000,000.00        |      |
| 合计   | <u>455,000,000.00</u> |      |

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

币种: 人民币元

| 贷款单位     | 借款起始日     | 借款终止日     | 币种  | 利率(%) | 年末余额 |                | 年初余额 |                |
|----------|-----------|-----------|-----|-------|------|----------------|------|----------------|
|          |           |           |     |       | 外币金额 | 本币金额           | 外币金额 | 本币金额           |
| 交通银行北站支行 | 2009/7/2  | 2011/7/2  | RMB | 5.40  |      | 40,000,000.00  |      | 40,000,000.00  |
| 交通银行北站支行 | 2009/7/6  | 2011/7/6  | RMB | 5.40  |      | 40,000,000.00  |      | 40,000,000.00  |
| 交通银行北站支行 | 2009/7/13 | 2011/7/9  | RMB | 5.40  |      | 40,000,000.00  |      | 40,000,000.00  |
| 交通银行北站支行 | 2009/7/13 | 2011/7/13 | RMB | 5.40  |      | 40,000,000.00  |      | 40,000,000.00  |
| 交通银行北站支行 | 2009/7/17 | 2011/7/17 | RMB | 5.40  |      | 40,000,000.00  |      | 40,000,000.00  |
| 合计       |           |           |     |       |      | 200,000,000.00 |      | 200,000,000.00 |

#### 4、 一年内到期的长期应付款

| 借款单位               | 期限   | 初始金额           | 利率(%) | 应计利息          | 年末余额          | 借款条件 |
|--------------------|------|----------------|-------|---------------|---------------|------|
| 交银金融<br>租赁有限<br>公司 | 48个月 | 200,000,000.00 | 3.23  | 25,848,448.96 | 50,626,107.27 | 售后回购 |

#### (二十六) 长期借款

##### 1、 长期借款分类

| 借款类别 | 年末余额                  | 年初余额                  |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | 200,000,000.00        |                       |
| 保证借款 | 500,000,000.00        | 860,000,000.00        |
| 合计   | <u>700,000,000.00</u> | <u>860,000,000.00</u> |

##### 2、 金额前五名的长期借款

| 贷款单位     | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率(%) | 年末余额                  | 年初余额                 |
|----------|------------|------------|-----|-------|-----------------------|----------------------|
| 国家开发银行   | 2010/3/27  | 2020/3/26  | RMB | 5.94  | 200,000,000.00        |                      |
| 交通银行北站支行 | 2010/11/8  | 2012/11/7  | RMB | 5.32  | 100,000,000.00        |                      |
| 交通银行北站支行 | 2010/12/15 | 2012/12/15 | RMB | 5.32  | 60,000,000.00         |                      |
| 交通银行北站支行 | 2010/11/15 | 2012/11/15 | RMB | 5.32  | 50,000,000.00         |                      |
| 中国银行和平支行 | 2009/9/4   | 2012/8/29  | RMB | 5.31  | 50,000,000.00         | 50,000,000.00        |
| 合计       |            |            |     |       | <u>460,000,000.00</u> | <u>50,000,000.00</u> |

#### (二十七) 长期应付款

##### 1、 金额前五名长期应付款情况

| 单位                 | 期限   | 初始金额                  | 利率(%)       | 应计利息                 | 年末余额                 | 借款条件 |
|--------------------|------|-----------------------|-------------|----------------------|----------------------|------|
| 交银金融租<br>赁有限公<br>司 | 48个月 | 200,000,000.00        | 3.23        | 25,848,448.96        | 67,509,259.55        | 售后购回 |
| 其他                 |      |                       |             |                      | 2,328,835.63         |      |
| 合计                 |      | <u>200,000,000.00</u> | <u>3.23</u> | <u>25,848,448.96</u> | <u>69,838,095.18</u> |      |

## 2、长期应付款中的应付融资租赁款明细

| 单位         | 年末余额 |               | 年初余额 |                |
|------------|------|---------------|------|----------------|
|            | 外币   | 人民币           | 外币   | 人民币            |
| 交银金融租赁有限公司 |      | 67,509,259.55 |      | 118,200,659.84 |

### (二十八) 专项应付款

| 项 目  | 年初余额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 年末余额                 | 备注说明 |
|------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------|
| 科技拨款 | 1,815,181.80        | 54,997,000.00        | 23,075,320.86        | 33,736,860.94        |      |
| 合计   | <u>1,815,181.80</u> | <u>54,997,000.00</u> | <u>23,075,320.86</u> | <u>33,736,860.94</u> |      |

主要专项应付款如下：

- 1、根据辽宁省发改委下发的辽发改投资【2010】424 号文，为提高辽宁省自主创新能力及高技术产业发展项目，公司在本报告期获得专项应付款 300 万元。
- 2、本年获得“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项经费，股份公司 341 万元；控股子公司中捷机床有限公司 361 万元。
- 3、根据高档数控机床与基础制造装备重大专项实施管理办公室的数控专项办函[2010]034 号文件，股份公司获得专项应付款 223 万元；控股子公司中捷机床有限公司获得 1086 万元。
- 4、根据高档数控机床与基础制造装备重大专项实施管理办公室下达的《关于下达 2010 年产业发展资金第一批工业专项资金的通知》（数控专项办函[2010]034 号），机床集团及高精数控获得国家高档数控机床与基础装备科技重大专项地方配套资金项目 112.80 万元；控股子公司中捷机床有限公司获得 164.40 万元。
- 5、根据高档数控机床与基础制造装备重大专项实施管理办公室下达的《关于下达 2010 年产业发展资金第二批工业专项资金的通知》（数控专项办函[2010]042 号），机床集团及高精数控获得国家高档数控机床与基础装备科技重大专项地方配套资金项目 1120 万元；控股子公司中捷机床有限公司获得 1200 万元。
- 6、本年，公司申请的 HTC3250 $\mu$ n 精密数控车床及车削中心、HTC2550hs 高速数控车床及车削中心、HTM40100 卧式铣车（车铣）复合加工中心、五轴联动精密卧式加工中心、用于钛合金航空结构件加工的五轴联动加工中心、铣头可自动交换的高速龙门五轴加工中心 6 个项目共获得 436 万元课题经费。

---

其中，股份公司获得 269 万元；控股子公司中捷机床有限公司获得 167 万元。

**(二十九) 其他非流动负债**

| <u>项目</u> | <u>年末账面余额</u>         | <u>期初账面余额</u>        |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 递延收益      | 108,317,118.15        | 55,023,512.07        |
| 合计        | <u>108,317,118.15</u> | <u>55,023,512.07</u> |

注：其中本年收到的与资产相关的政府补助见本附注五（四十二）-2 政府补助项目。

(三十) 股本

| 项目            | 年初余额               |               | 本年变动增 (+) 减 (-) |    |       |              |              | 年末余额               |               |
|---------------|--------------------|---------------|-----------------|----|-------|--------------|--------------|--------------------|---------------|
|               | 金额                 | 比例%           | 发行新股            | 送股 | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 金额                 | 比例%           |
| 1. 有限售条件股份    |                    |               |                 |    |       |              |              |                    |               |
| (1). 国家持股     |                    |               |                 |    |       |              |              |                    |               |
| (2). 国有法人持股   | 231,686,009        | 42.47         |                 |    |       | -231,053,122 | -231,053,122 | 632,887            | 0.12          |
| (3). 其他内资持股   | 12,794,073         | 2.35          |                 |    |       | -4,577,037   | -4,577,037   | 8,217,036          | 1.51          |
| 其中:           |                    |               |                 |    |       |              |              |                    | -             |
| 境内法人持股        | 12,792,000         | 2.35          |                 |    |       | -4,576,000   | -4,576,000   | 8,216,000          | 1.51          |
| 境内自然人持股       | 2,073              |               |                 |    |       | -1,037       | -1,037       | 1,036              | 0.00          |
| (4). 外资持股     |                    |               |                 |    |       |              | -            |                    |               |
| 其中:           |                    |               |                 |    |       |              |              |                    |               |
| 境外法人持股        |                    |               |                 |    |       |              |              |                    |               |
| 境外自然人持股       |                    |               |                 |    |       |              |              |                    |               |
| 有限售条件股份合计     | 244,480,082        | 44.82         |                 |    |       | -235,630,159 | -235,630,159 | 8,849,923          | 1.62          |
| 2. 无限售条件流通股   |                    |               |                 |    |       |              |              |                    | -             |
| (1). 人民币普通股   | 300,990,802        | 55.18         |                 |    |       | 235,630,159  | 235,630,159  | 536,620,961        | 98.38         |
| (2). 境内上市的外资股 |                    |               |                 |    |       |              |              |                    | -             |
| (3). 境外上市的外资股 |                    |               |                 |    |       |              |              |                    | -             |
| (4). 其他       |                    |               |                 |    |       |              |              |                    | -             |
| 无限售条件流通股合计    | 300,990,802        | 55.18         |                 |    |       | 235,630,159  | 235,630,159  | 536,620,961        | 98.38         |
| 合计            | <u>545,470,884</u> | <u>100.00</u> |                 |    |       |              |              | <u>545,470,884</u> | <u>100.00</u> |

### (三十一) 资本公积

| 项目                        | 年初余额                  | 本期增加 | 本期减少                 | 年末余额                  |
|---------------------------|-----------------------|------|----------------------|-----------------------|
| 1.资本溢价（股本溢价）              |                       |      |                      |                       |
| （1）投资者投入的资本               | 140,645,141.67        |      |                      | 140,645,141.67        |
| （2）同一控制下企业合并的影响           | 102,788,651.56        |      | 30,270,139.78        | 72,518,511.78         |
| 小计                        | <u>243,433,793.23</u> |      | <u>30,270,139.78</u> | <u>213,163,653.45</u> |
| 2.其他资本公积                  |                       |      |                      |                       |
| （1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动    | 160,197,155.80        |      |                      | 160,197,155.80        |
| （2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失 |                       |      |                      |                       |
| 小计                        | <u>160,197,155.80</u> |      |                      | <u>160,197,155.80</u> |
| 合计                        | <u>403,630,949.03</u> |      | <u>30,270,139.78</u> | <u>373,360,809.25</u> |

### (三十二) 盈余公积

| 项目     | 年初余额                 | 本期增加                 | 本期减少                | 年末余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 79,681,461.15        | 10,271,603.91        |                     | 89,953,065.06        |
| 任意盈余公积 |                      |                      |                     |                      |
| 储备基金   |                      |                      |                     |                      |
| 企业发展基金 |                      |                      |                     |                      |
| 专项储备   |                      | 7,720,671.02         | 1,860,372.35        | 5,860,298.67         |
| 合计     | <u>79,681,461.15</u> | <u>17,992,274.93</u> | <u>1,860,372.35</u> | <u>95,813,363.73</u> |

### (三十三) 未分配利润

| 项 目                    | 金 额            | 提取或分配比例 |
|------------------------|----------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润           | 315,603,612.90 |         |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 7,246,096.13   |         |
| 调整后 年初未分配利润            | 322,849,709.03 |         |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润     | 141,649,417.83 |         |

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| 减：提取法定盈余公积 | 10,271,603.91         |
| 提取任意盈余公积   |                       |
| 提取储备基金     |                       |
| 提取企业发展基金   |                       |
| 提取职工奖福基金   |                       |
| 提取一般风险准备   | 5,860,298.67          |
| 应付普通股股利    |                       |
| 转作股本的普通股股利 |                       |
| 年末未分配利润    | <u>448,367,224.28</u> |

#### 调整年初未分配利润明细：

- 1、 根据企业会计准则解释第 4 号第六项：在合并财务报表中，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，其余额仍应当冲减少数股东权益。本解释发布前子公司少数股东权益未按照上述规定处理的，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外。因上述会计政策变更，影响年初未分配利润 11,249,047.01 元。
- 2、 本报告期公司从母公司沈阳机床（集团）有限责任公司收购沈阳机床（集团）成套设备有限责任公司 80% 股权，形成同一控制下的企业合并。由于同一控制下的企业合并范围变更，减少年初未分配利润 4,002,950.88 元。

### (三十四) 营业收入及营业成本

#### 1、 营业收入

| 项 目  | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|      | 收 入                     | 成 本                     | 收 入                     | 成 本                     |
| 主营业务 | 7,926,222,944.37        | 6,270,054,235.62        | 6,044,638,214.30        | 4,749,753,089.19        |
| 其他业务 | 120,754,145.67          | 43,844,873.11           | 22,985,044.18           | 6,391,958.59            |
| 合计   | <u>8,046,977,090.04</u> | <u>6,313,899,108.73</u> | <u>6,067,623,258.48</u> | <u>4,756,145,047.78</u> |

#### 2、 主营业务（分行业）

| 行业名称   | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|        | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| (1) 工业 | 7,926,222,944.37        | 6,270,054,235.62        | 6,044,638,214.30        | 4,749,753,089.19        |
| (2) 其他 |                         |                         |                         |                         |
| 合计     | <u>7,926,222,944.37</u> | <u>6,270,054,235.62</u> | <u>6,044,638,214.30</u> | <u>4,749,753,089.19</u> |

### 3、主营业务（分产品）

| 产品名称  | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|       | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 数控机床  | 4,873,150,179.85        | 3,719,553,715.37        | 3,178,380,529.12        | 2,235,482,914.73        |
| 普通车床  | 1,218,635,886.83        | 1,082,872,060.16        | 1,088,690,816.94        | 977,755,732.09          |
| 普通镗床  | 735,100,515.42          | 612,887,360.39          | 735,298,527.48          | 624,276,527.22          |
| 普通钻床  | 804,919,575.27          | 657,235,338.45          | 536,765,858.47          | 452,920,804.20          |
| 备件及其他 | <u>294,416,787.00</u>   | <u>197,505,761.25</u>   | <u>505,502,482.29</u>   | <u>459,317,110.95</u>   |
| 合计    | <u>7,926,222,944.37</u> | <u>6,270,054,235.62</u> | <u>6,044,638,214.30</u> | <u>4,749,753,089.19</u> |

### 4、主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|      | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 东北   | 1,548,548,528.43        | 956,041,436.73          | 1,225,955,044.11        | 867,353,361.48          |
| 东南   | 24,400,506.74           | 18,799,842.85           | 78,298,554.65           | 59,686,146.41           |
| 华北   | 842,943,142.20          | 706,020,710.18          | 821,301,075.44          | 659,916,935.06          |
| 华东   | 3,615,687,786.46        | 3,019,194,031.20        | 2,342,714,492.65        | 1,903,794,593.03        |
| 华南   | 69,038,867.00           | 51,925,186.43           | 70,778,349.62           | 53,516,727.65           |
| 华中   | 54,898,160.08           | 41,802,877.45           | 361,070,358.05          | 272,364,088.69          |
| 西北   | 172,851,278.03          | 137,356,698.35          | 159,525,089.77          | 123,342,266.07          |
| 西南   | 343,871,794.49          | 277,511,340.53          | 322,088,046.10          | 252,194,157.30          |
| 中南   | 1,045,796,064.90        | 886,387,544.08          | 318,510,622.66          | 273,170,018.64          |
| 国外   | 208,186,816.04          | 175,014,567.82          | 344,396,581.25          | 284,414,794.86          |
| 合计   | <u>7,926,222,944.37</u> | <u>6,270,054,235.62</u> | <u>6,044,638,214.30</u> | <u>4,749,753,089.19</u> |

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额                  | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|-------------------------|-----------------|
| 第一名  | 338,273,323.80          | 4.49            |
| 第二名  | 232,574,993.64          | 3.09            |
| 第三名  | 220,946,839.97          | 2.93            |
| 第四名  | 182,762,575.74          | 2.43            |
| 第五名  | 166,333,464.52          | 2.21            |
| 合计   | <u>1,140,891,197.67</u> | <u>15.15</u>    |

## (三十五) 营业税金及附加

| 项目      | 本期发生额                | 上期发生额                | 计缴标准 |
|---------|----------------------|----------------------|------|
| 营业税     | 3,159,136.71         | 242,964.73           | 5%   |
| 城市维护建设税 | 20,967,599.26        | 23,262,530.77        | 7%   |
| 教育费附加   | 7,985,772.90         | 12,939,741.78        | 3%   |
| 其他      | 4,113,116.46         | 1,357,520.46         | 1%   |
| 合计      | <u>36,225,625.33</u> | <u>37,802,757.74</u> |      |

## (三十六) 投资收益

### 1、 投资收益明细情况

| 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 |                     |                      |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,210,608.84        | -1,001,868.46        |
| 其他             |                     |                      |
| 合计             | <u>1,210,608.84</u> | <u>-1,001,868.46</u> |

### 2、 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位       | 本期发生额               | 上期发生额                | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 沈阳菲迪亚数控有限公司 | 1,251,628.79        | -964,266.07          |              |
| 沈阳迈普锯床有限公司  | -29,016.69          | -27,268.31           |              |
| 沈阳东宇环境工程公司  | -12,003.26          | -10,334.08           |              |
| 合 计         | <u>1,210,608.84</u> | <u>-1,001,868.46</u> |              |

### (三十七) 资产减值损失

| 项目     | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 坏账损失   | 35,625,450.82        | 68,992,505.83        |
| 存货跌价损失 |                      | 385,604.90           |
| 商誉减值损失 |                      | 1,097,572.74         |
| 其他     |                      |                      |
| 合计     | <u>35,625,450.82</u> | <u>70,475,683.47</u> |

### (三十八) 销售费用、管理费用、财务费用

#### 1、销售费用

| 项目           | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 销售部门费用—工资    | 77,213,673.25         | 61,590,876.60         |
| 产品促销费用—销售服务费 | 98,380,848.01         | 95,298,866.31         |
| 产品促销费用—展览费   | 46,867,172.68         | 21,536,178.57         |
| 销售部门费用—差旅费   | 29,904,567.02         | 23,395,700.92         |
| 产品部门费用—运输费   | 200,807,039.82        | 106,303,781.23        |
| 产品促销费用—商品维修  | 27,702,691.57         | 30,830,062.06         |
| 销售部门费用—养老保险  | 13,654,267.72         | 10,490,185.61         |
| 产品促销费用—租赁费   | 9,336,690.41          | 12,583,694.38         |
| 销售费用—委托代销费用  | 18,935,002.70         | 11,509,130.80         |
| 销售部门费用—物料消耗  | 15,366,835.99         | 9,050,557.13          |
| 销售费用—仓储费     | 10,283,419.94         | 7,581,542.48          |
| 销售费用—业务宣传费   | 4,578,867.40          | 2,790,034.88          |
| 销售部门费用—修理费   | 4,170,483.81          | 2,335,162.78          |
| 其他           | 75,007,987.55         | 34,017,309.40         |
| 合计           | <u>632,209,547.87</u> | <u>429,313,083.15</u> |

#### 2、管理费用

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 工资        | 248,693,862.40 | 185,191,219.82 |
| 职工福利费     | 44,067,065.30  | 49,361,410.62  |
| 公司经费      | 38,670,973.14  | 18,557,977.45  |
| 折旧费       | 51,546,152.50  | 41,796,488.02  |
| 养老保险      | 42,787,481.88  | 33,291,002.41  |
| 生产保障费     | 48,719,501.75  | 57,801,825.28  |
| 职工经费      | 23,228,243.21  | 25,703,566.10  |
| 业务招待费     | 12,683,802.90  | 22,883,287.10  |
| “三新”技术开发费 | 49,922,679.17  | 26,244,206.09  |
| 间接管理费用    | 33,677,926.25  | 20,548,096.31  |
| 差旅费       | 14,575,268.63  | 14,765,935.46  |
| 住房公积金     | 17,427,267.39  | 19,577,234.53  |
| 工伤保险费     | 1,857,902.63   | 6,680,957.10   |
| 物料消耗      | 9,807,688.57   | 7,837,571.32   |
| 办公费       | 20,492,813.27  | 12,521,355.12  |
| 车辆费       | 20,424,209.13  | 2,646,952.61   |
| 其他        | 39,607,830.40  | 26,714,502.53  |
| 合计        | 718,190,668.52 | 572,123,587.87 |

### 3、财务费用

| 类别     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 263,445,137.89 | 246,101,505.63 |
| 减：利息收入 | 5,911,060.98   | 80,240,233.52  |
| 汇兑损益   | 21,312,701.83  | -92,580.52     |
| 手续费    | 1,077,547.50   | 3,419,610.48   |
| 其他     |                | 615,067.22     |
| 合计     | 279,924,326.24 | 169,803,369.29 |

### (三十九) 营业外收入

## 1、营业外收入

| 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 | 6,160,606.85          | 4,654,196.30         | 6,160,606.85          |
| 其中：处置固定资产利得 | 6,160,606.85          | 4,654,196.30         | 6,160,606.85          |
| 处置无形资产利得    |                       |                      |                       |
| 非货币性资产交换利得  |                       |                      |                       |
| 债务重组利得      | 13,922,070.45         | 38,873,475.67        | 21,404,079.50         |
| 接受捐赠        |                       |                      |                       |
| 政府补助        | 149,519,269.51        | 34,155,626.21        | 149,519,269.51        |
| 其他          | 10,479,570.34         | 10,960,543.42        | 2,997,561.29          |
| 合计          | <u>180,081,517.15</u> | <u>88,643,841.60</u> | <u>180,081,517.15</u> |

## 2、政府补助

| 项目               | 本期发生额                 | 上期发生额                 | 说明 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|----|
| 1. 收到与资产相关的政府补助  | 48,820,000.00         | 77,300,339.03         |    |
| 2. 收到的与收益相关的政府补助 | 149,519,269.51        | 34,155,626.21         |    |
| 合计               | <u>198,339,269.51</u> | <u>111,455,965.24</u> |    |

主要政府补助说明如下：

- 1、根据沈阳经济技术开发区发展和改革局下发的《关于给予沈阳机床股份有限公司财政补贴的通知》（沈开发发改【2010】13号文）规定，按照沈阳市经济和信息化委员会下达的《关于给予沈阳机床集团财政政策支持函》（沈经信函字【2009】47号），公司在本报告期获得支持机床产业的财政补贴7500万元，根据相关会计准则规定，计入当期损益；
- 2、根据沈阳经济技术开发区发展和改革局下发的沈开发发改【2010】16号文件（根据沈经信函字【2009】46号），为加快中高档数控系统的研制、开发并形成产业化规模，公司在本报告期获得财政补贴6200万元，根据相关会计准则规定，计入当期损益；
- 3、本报告期，公司收到沈阳经济技术开发区发展和改革局《关于给予沈阳机床股份有限公司财政补贴的通知》（沈开发发改[2010]27号），为加快沈阳机床“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项课题实施，根据沈阳市经济和信息化委员会沈经信函字【2009】48号，获得研发补贴3,000万元，计入递延收益。
- 4、根据国家发改委下发的发改办产业【2009】2406号文件规定，公司在本报告期获得沈阳机床立式加工中心产业化项目补助790万元，根据相关会计准则规定，计入递延收益。

- 5、根据沈阳市财政局下发的沈财指企[1214]号文件，公司获得专项用于数控机床功能部件及立式加工中心产业化项目贷款财政贴息 531 万元，根据相关会计准则规定，计入递延收益。
- 6、根据沈阳市财政局下发的《关于下达 2009 年沈阳机床股份有限公司等 2 户企业省技改贴息地方配套项目资金的通知》，公司获得 295 万元，根据相关会计准则规定，计入递延收益。
- 7、根据沈阳市财政局下发的《关于下达 2009 年市产业发展资金第六批工业专项项目计划请示，用于数控化机床功能部件立式加工中心产业化项目技改贴息通知》，公司获得 236 万元，根据相关会计准则规定，计入递延收益。

#### (四十) 营业外支出

| 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 | 636,668.46   | 555,979.03    | 636,668.46    |
| 其中：固定资产处置损失 | 472,718.45   | 555,979.03    | 472,718.45    |
| 无形资产处置损失    | 163,950.01   |               | 163,950.01    |
| 债务重组损失      | 1,088,424.15 | 1,242,766.27  | 1,088,424.15  |
| 非货币性资产交换损失  |              |               |               |
| 对外捐赠        | 1,408,409.08 | 1,078,409.08  | 1,408,409.08  |
| 其中：公益性捐赠支出  |              | 10,000.00     |               |
| 非常损失        | 912,791.27   | 364.56        | 912,791.27    |
| 赔偿金及罚款      | 919,113.02   | 13,126,069.65 | 919,113.02    |
| 其他          | 1,811,168.21 | 1,125,465.73  | 1,811,168.21  |
| 合计          | 6,776,574.19 | 17,129,054.32 | 6,776,574.19  |

#### (四十一) 所得税费用

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 69,989,255.13 | 38,819,452.11 |
| 递延所得税调整          | -6,617,863.41 | 10,110,677.47 |
| 合计               | 63,371,391.72 | 48,930,129.58 |

#### (四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

|               |                  |
|---------------|------------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 137,818,560.60 元 |
| 非经常性损益        | 143,548,657.01 元 |

股本 545,470,884.00 股

归属于公司普通股股东的净利润:

基本每股收益 = 归属于母公司所有者的净利润 / 股本  
= 141,649,417.83 元 / 545,470,884.00 股  
= 0.2597 元/股

扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润:

基本每股收益 = (归属于母公司所有者的净利润-非经常性损益) / 股本  
= (141,649,417.83 元 -143,548,657.01 元) / 545,470,884.00 股  
= -0.0035/股

本公司无稀释性潜在普通股，所以稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (四十三) 其他综合收益

| 项 目                    | 本期发生额             | 上期发生额                |
|------------------------|-------------------|----------------------|
| 1.外币财务报表折算差额           | 694,956.83        | -1,790,199.66        |
| 减: 处置境外经营当期转入损益的净额     |                   |                      |
| 小计                     | 694,956.83        | -1,790,199.66        |
| 2.其他                   |                   |                      |
| 减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |                   |                      |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额  |                   |                      |
| 小计                     |                   |                      |
| 合计                     | <u>694,956.83</u> | <u>-1,790,199.66</u> |

### (四十四) 现金流量表附注

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本期金额                  |
|------------|-----------------------|
| 银行承兑保证金收回  | 314,706,735.69        |
| 与收益相关的政府补助 | 149,519,269.51        |
| 代垫运费       | 15,023,367.94         |
| 备用金        | 15,191,484.80         |
| 客户保证金      | 8,622,933.00          |
| 利息收入       | 5,911,060.98          |
| 其他         | 6,682,383.88          |
| 合 计        | <u>515,657,235.80</u> |

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本期金额                           |
|------------|--------------------------------|
| 运输费        | 304,425,349.54                 |
| 还开发集团借款    | 167,000,000.00                 |
| 公司经费       | 166,324,939.85                 |
| 房屋租赁费      | 64,975,300.18                  |
| 展览及产品促销费   | 54,434,450.49                  |
| 销售服务费      | 51,653,900.94                  |
| 差旅费        | 48,221,476.00                  |
| 动力费        | 34,292,112.70                  |
| 业务招待费      | 32,424,679.04                  |
| 仓储费        | 31,005,117.12                  |
| 办公费        | 30,093,501.92                  |
| 生产保障费      | 25,165,657.48                  |
| 间接管理经费     | 23,336,815.36                  |
| 科技经费支出     | 20,573,882.95                  |
| 饭补、培训费、劳务费 | 19,283,113.96                  |
| 业务员费用      | 14,057,485.14                  |
| 商品维修费      | 12,662,961.18                  |
| “三新”技术开发费  | 11,831,676.37                  |
| 其他         | 11,637,296.70                  |
| 合 计        | <u><u>1,123,399,716.92</u></u> |

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目           | 本期金额                        |
|---------------|-----------------------------|
| 收到的与资产相关的政府补助 | 48,820,000.00               |
| 合 计           | <u><u>48,820,000.00</u></u> |

### 4、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目      | 本期金额                        |
|----------|-----------------------------|
| 收到的专项应付款 | 54,997,000.00               |
| 合 计      | <u><u>54,997,000.00</u></u> |

### 5、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目   | 本期金额          |
|-------|---------------|
| 融资租赁款 | 54,197,049.03 |
| 合 计   | 54,197,049.03 |

#### (四十五) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

| 项 目                                  | 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                                  | 139,536,804.10    | 53,542,518.42     |
| 加：资产减值准备                             | 35,627,793.54     | 71,904,218.20     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 304,248,149.29    | 226,689,719.49    |
| 无形资产摊销                               | 33,578,446.27     | 20,630,771.82     |
| 长期待摊费用摊销                             | 3,044,280.15      | 3,736,209.47      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“－”号填列) | -5,523,938.39     | -4,098,217.27     |
| 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)                      | 284,757,839.72    | 189,903,119.20    |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                      | -1,210,608.84     | -1,001,868.46     |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)                 | -6,617,863.41     | 26,747,303.99     |
| 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)                     | -1,152,828,815.06 | 382,656,407.81    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)                | -59,308,789.46    | -736,948,797.92   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)                | 165,512,696.71    | -1,339,231,806.22 |
| 其 他                                  | -                 |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -259,184,005.38   | -1,105,470,421.47 |
| 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                      |                   |                   |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金的年末余额      | 441,141,286.42 | 291,633,385.08 |
| 减：现金的年初余额    | 291,633,385.08 | 130,887,065.24 |
| 加：现金等价物的年末余额 |                |                |
| 减：现金等价物的年初余额 |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额 | 149,507,901.34 | 160,746,319.84 |

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目                       | 本期金额           | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：      |                |      |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格         | 29,101,596.76  |      |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 29,101,596.76  |      |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   | 7,647,226.03   |      |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 21,454,370.73  | 0.00 |
| 4、取得子公司的净资产               | 31,758,308.90  | 0.00 |
| 流动资产                      | 231,181,398.93 |      |
| 非流动资产                     | 2,310,351.69   |      |
| 流动负债                      | 201,733,441.72 |      |
| 非流动负债                     | -              |      |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：      |                |      |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格         |                |      |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |                |      |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |                |      |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                |      |
| 4、处置子公司的净资产               |                |      |
| 流动资产                      |                |      |
| 非流动资产                     |                |      |
| 流动负债                      |                |      |
| 非流动负债                     |                |      |

## 3、 现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 年末余额           | 年初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现 金          | 441,141,286.42 | 282,257,705.80 |
| 其中：库存现金        | 6,293,173.66   | 1,158,350.86   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 434,848,112.76 | 281,099,354.94 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                |                |
| 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        | 441,141,286.42 | 282,257,705.80 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                |                |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 441,141,286.42 | 282,257,705.80 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

现金流量表补充资料的说明

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

| 母公司名称          | 关联关系 | 企业类型   | 注册地                | 法定代表人 | 业务性质   | 注册资本    | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方       | 组织机构代码     |
|----------------|------|--------|--------------------|-------|--|---------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 沈阳机床(集团)有限责任公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号 | 关锡友   | 金属切削机床，数控系统及机械设备制造；国内一般商业贸易，技术贸易；房屋租赁，经济信息咨询服务 | 155,648 | 42.60%       | 42.60%        | 沈阳市国有资产监督管理委员会 | 24338125-8 |

### (二) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)

| 子公司全称         | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地                   | 法定代表人 | 业务性质                | 注册资本      | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|---------------|-------|------|-----------------------|-------|---------------------|-----------|---------|----------|------------|
| 沈阳数控机床有限责任公司  | 控股子公司 | 有限责任 | 沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号    | 肖利伟   | 机床及附件开发、制造、加工；机械修理等 | 10,000.00 | 90.42   | 90.42    | 73103996-1 |
| 沈阳布卡特委博机床有限公司 | 控股子公司 | 中外合资 | 沈阳高新区浑南产业区世纪路1号B2005室 | 关锡友   | 数控机床、专用机床及机床附件的制造等  | 1,174.69  | 50.00   | 50.00    | 41072691-2 |

| 子公司全称            | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地   | 法定代表人 | 业务性质                                  | 注册资本      | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|------------------|-------|--------|---|-------|---------------------------------------|-----------|---------|----------|------------|
| 沈阳普瑞玛激光切割机有限公司   | 控股子公司 | 中外合资   | 沈阳高新区浑南产业区南环路1-1-202号   | 陈惠仁   | 激光切割机制造售后服务                           | 1,636.35  | 100.00  | 100.00   | 41072948-6 |
| 沈阳机床进出口有限责任公司    | 控股子公司 | 有限责任   | 沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号  | 王胜    | 自营和代理商品和技术的进出口                        | 1,000.00  | 80.00   | 80.00    | 74648638-5 |
| 中捷机床有限公司         | 控股子公司 | 有限责任   | 沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号  | 王胜    | 机床制造、机械加工、设备维修                        | 6,625.00  | 88.00   | 88.00    | 71576700-2 |
| 沈阳金利数控机床销售有限公司   | 控股子公司 | 有限责任   | 沈阳市铁西区北二东路10号   | 肖利伟   | 机床、机械批发、机床技术咨询                        | 200.00    | 100.00  | 100.00   | 75552251-X |
| 沈阳机床股份有限公司加拿大分公司 | 控股子公司 | 中方独资   | 20 VICE REGENT BLVD., UNIT 1 ETOBICOKE.ONTARIO. CANADA. M9W 7A4 | 那永艳   | 进出口贸易(机床销售及售后服务)                      | 477.55    | 100.00  | 100.00   |            |
| 沈阳机床银丰铸造有限公司     | 控股子公司 | 有限责任公司 | 辽中县火车站新区  | 韩圣春   | 国内一般商业贸易; 技术贸易                        | 12,000.00 | 70.00   | 70.00    | 75075551-7 |
| 沈阳机床集团西丰铸造有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 西丰县郜家店镇松树村  | 张孝勇   | 铸件, 模具生产制造及销售, 国内外一般商业贸易; 技术贸易; 技术咨询。 | 6,300.00  | 100.00  | 100.00   | 77464664-9 |
| 沈阳机床成套设备有限责任公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号制造业   | 张继昌   | 数控机床、专用机床及机床附件的制造、销售等                 | 3,000.00  | 98.084  | 98.084   | 79846728-2 |

### (三) 本企业的联营企业情况

| 被投资单位名称       | 企业类型 | 注册地               | 法人代表 | 业务性质                        | 注册资本   | 本企业持股比例(%) | 本企业持有被投资单位表决权比例(%) | 关联关系          | 组织机构代码     |
|---------------|------|-------------------|------|-----------------------------|--------|------------|--------------------|---------------|------------|
| 联营企业          |      |                   |      |                             |        |            |                    |               |            |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 生产型  | 沈阳经济技术开发区七号路5号    | 莫飞罗  | 数控系统、驱动系统、数控机床电柜制造等         | 3614万元 | 49.00      | 49.00              | 非企业合并方式取得的子公司 | 73868615-X |
| 沈阳迈普锯床有限公司    | 生产型  | 沈阳市东陵区深井子镇镇北街9-1号 | 戈拉托尼 | 金属带锯床及其被聘、配件等               | 29万美元  | 30.00      | 30.00              | 非企业合并方式取得的子公司 | 74645348-7 |
| 沈阳东宇环境工程程有限公司 | 生产型  | 沈阳市和平区文体路小桥巷2号    | 庄宇洋  | 污水处理及运营管理、生活垃圾及工业垃圾处理及运营管理等 | 1813万元 | 35.00      | 35.00              | 非企业合并方式取得的子公司 | 70209534-X |

### (四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码     |
|-------------------|--------------|------------|
| 沈阳机床第一设备动力有限公司    | 母公司的控股子公司    | 24338882-0 |
| 沈阳机床中捷设备动力有限公司    | 母公司的控股子公司    | 24338867-9 |
| 沈阳机床铸造有限责任公司      | 母公司的控股子公司    | 72097835-7 |
| 沈阳机床(集团)昆明有限公司    | 母公司的控股子公司    | 76705620-2 |
| 沈阳机床德国希斯公司        | 母公司的控股子公司    |            |
| 沈机集团昆明机床股份有限公司    | 母公司的控股子公司    | 62260219-6 |
| 云南CY集团有限公司        | 母公司的控股子公司    | 21657180-6 |
| 沈阳机床成套设备有限责任公司    | 母公司的控股子公司    | 79846728-2 |
| 沈阳中天环海饮用水有限公司     | 母公司的控股子公司    | 70208486-X |
| 沈阳机床(集团)设计研究院有限公司 | 母公司的控股子公司    | 66250528-6 |

## (五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2、 购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方名称          | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额           |            | 上期发生额           |            |
|----------------|--------|---------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
|                |        |               | 金额              | 占同类交易比例(%) | 金额              | 占同类交易比例(%) |
| 沈阳机床德国希斯公司     | 购买材料   | 市场价格          | 5,325.35        | 0.42       | 129.95          | 0.03       |
| 沈机集团昆明机床股份有限公司 | 购买整机   | 市场价格          | 91.68           | 0.02       | 1,307.22        | 0.29       |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司  | 购买材料   | 市场价格          | 500.27          | 0.05       |                 |            |
| 合计             |        |               | <u>5,917.30</u> |            | <u>1,437.17</u> |            |

### 3、 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方名称             | 关联交易内容  | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         |            | 上期发生额          |            |
|-------------------|---------|---------------|---------------|------------|----------------|------------|
|                   |         |               | 金额            | 占同类交易比例(%) | 金额             | 占同类交易比例(%) |
| 沈阳机床(集团)设计研究院有限公司 | 销售备件和材料 | 市场定价          | 202.47        | 0.15       | 8.39           | 0.00       |
| 云南CY集团有限公司        | 销售整机    | 市场定价          | 572.63        | 0.08       | 464.65         | 0.08       |
| 沈阳机床集团德国希斯公司      | 销售整机    | 市场定价          | 26.07         | 0.00       | 1,351.81       | 0.24       |
| 沈阳机床(集团)有限责任公司    | 销售整机    | 市场定价          | 57.02         | 0.01       | 1,207.78       | 0.22       |
| 合计                |         |               | <u>858.19</u> |            | <u>3032.63</u> |            |

### 4、 关联租赁情况

| 出租方名称          | 承租方名称      | 租赁资产种类  | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁费定价依据 | 年度确认租赁费     |
|----------------|------------|---------|----------|------------|---------|-------------|
| 沈阳机床(集团)有限责任公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 土地、房屋建筑 | 2010-1-1 | 2010-12-31 | 市价      | 5,631.60 万元 |

关联租赁情况说明：2009年12月4日公司与沈阳机床(集团)有限责任公司签署了《土地房屋租赁协议补充协议》。公司因生产营运需要继续租赁沈阳机床(集团)有限责任公司土地房屋。协议主要内容为：自2010年1月1日起将原《土地房屋租赁协议》约定的土地及房屋租赁价格上调30%，调整后租金为每天0.403元/平方米，每年5,631.60万元人

民币。

## 5、 关联担保情况

|              |            |          |            |            |            | 单位：人民币 |
|--------------|------------|----------|------------|------------|------------|--------|
| 担保方          | 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 |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 2500 万元  | 2009.05.18 | 2011.05.14 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.05.18 | 2011.05.18 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.05.21 | 2011.05.21 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.05.25 | 2011.05.25 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 3000 万元  | 2009.06.02 | 2011.05.29 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 3000 万元  | 2009.06.02 | 2011.06.02 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.06.19 | 2012.06.05 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.06.19 | 2012.06.09 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.06.19 | 2012.06.13 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.07.02 | 2011.07.02 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.07.06 | 2011.07.06 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.07.13 | 2011.07.09 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.07.13 | 2011.07.13 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.07.17 | 2011.07.17 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 5000 万元  | 2009.09.04 | 2012.08.26 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 5000 万元  | 2009.09.04 | 2012.08.29 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 4000 万元  | 2009.09.04 | 2012.09.01 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 6000 万元  | 2010.01.20 | 2011.01.14 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 6000 万元  | 2010.01.20 | 2011.01.17 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 5000 万元  | 2010.01.20 | 2011.01.19 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 8000 万元  | 2010.02.11 | 2011.02.10 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 5000 万元  | 2010.05.28 | 2011.05.28 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 8000 万元  | 2010.06.17 | 2011.06.16 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 2000 万元  | 2010.06.17 | 2011.06.17 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 7000 万元  | 2010.06.22 | 2011.06.21 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 5000 万元  | 2010.07.28 | 2011.01.28 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 5000 万元  | 2010.09.03 | 2011.09.02 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 5000 万元  | 2010.09.20 | 2011.03.20 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 10000 万元 | 2010.09.26 | 2011.03.26 | 否          |        |
| 担保方          | 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 |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 8000 万元  | 2010.10.21 | 2011.04.20 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 6000 万元  | 2010.10.25 | 2011.10.24 | 否          |        |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 7000 万元  | 2010.10.28 | 2011.04.27 | 否          |        |

|              |                  |           |            |            |   |
|--------------|------------------|-----------|------------|------------|---|
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 6000 万元   | 2010.11.03 | 2011.11.02 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 7000 万元   | 2010.11.03 | 2011.05.02 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 7000 万元   | 2010.11.04 | 2011.11.03 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 10000 万元  | 2010.11.08 | 2012.11.08 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 6000 万元   | 2010.11.09 | 2011.11.08 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 6000 万元   | 2010.11.10 | 2011.10.09 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 5000 万元   | 2010.11.15 | 2012.11.15 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 5000 万元   | 2010.11.15 | 2011.11.15 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 5000 万元   | 2010.11.16 | 2011.11.15 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 5000 万元   | 2010.11.17 | 2011.05.17 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 8000 万元   | 2010.12.09 | 2011.12.08 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 6000 万元   | 2010.12.15 | 2012.12.15 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 5000 万元   | 2010.12.20 | 2011.12.20 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司       | 3000 万元   | 2010.12.23 | 2012.12.17 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床银丰铸造有限公司     | 5000 万元   | 2010.02.11 | 2011.02.10 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 中捷机床有限公司         | 5000 万元   | 2010-2-11  | 2011-2-10  | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 中捷机床有限公司         | 8000 万元   | 2010-2-11  | 2011-2-10  | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 中捷机床有限公司         | 5000 万元   | 2009-6-19  | 2011-6-19  | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床集团西丰铸造有限责任公司 | 3000 万元   | 2010-6-29  | 2011-6-29  | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床集团西丰铸造有限责任公司 | 2000 万元   | 2010-9-28  | 2011-9-28  | 否 |
|              | 合计               | 271500 万元 |            |            |   |

## 6、 关联方资金拆借

本公司无需要披露的关联方资金拆借。

## 7、 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方            | 关联交易内容  | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 本期发生额    |            | 上期发生额    |            |
|----------------|---------|--------|----------|----------|------------|----------|------------|
|                |         |        |          | 金额(万元)   | 占同类交易比例(%) | 金额(万元)   | 占同类交易比例(%) |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 收购股权、资产 | 资产受让   | 市价       | 2,402.00 | 100.00     | 4,863.38 | 100.00     |

## 8、 其他关联交易

本公司无需要披露的其他关联交易。

## 9、 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

| 项 目   | 关联方               | 年末       |          | 年初        |        |
|-------|-------------------|----------|----------|-----------|--------|
|       |                   | 账面余额     | 坏账准备     | 账面余额      | 坏账准备   |
| 应收账款  |                   |          |          |           |        |
|       | 沈阳机床（集团）设计研究院有限公司 | 653.63   | 39.22    | 566.67    | 34.00  |
|       | 云南 CY 集团有限公司      | 385.83   | 23.15    | 175.83    | 10.55  |
|       | 沈阳机床集团德国希斯公司      | 6,660.45 | 1,134.26 | 6,410.26  | 384.62 |
|       | 沈阳机床（集团）有限责任公司    | 110.55   | 6.63     | 19.67     | 1.18   |
|       | 沈阳菲迪亚数控机床有限公司     | 235.79   | 14.15    | 94.67     | 5.68   |
| 预付账款  |                   |          |          |           |        |
|       | 沈阳机床（集团）有限责任公司    | 6,590.67 | 395.44   | 11,003.31 | 660.20 |
|       | 沈阳机床集团德国希斯公司      | 3,303.99 | 198.24   | 416.93    | 25.02  |
|       | 沈机集团昆明机床股份有限公司    | 0.50     | 0.03     | 126.00    | 7.56   |
| 其他应收款 |                   |          |          |           |        |
|       | 沈阳机床（集团）有限责任公司    |          |          | 24.17     | 1.45   |

(2) 公司应付关联方款项

| 项 目  | 关联方           | 年末余额     | 年初余额     |
|------|---------------|----------|----------|
| 应付账款 |               |          |          |
|      | 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 1,453.92 | 2,079.76 |

七、或有事项

(一) 票据贴现

年末已贴现未到期的商业承兑汇票金额为 16,000,000.00 元，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 548,914,230.92 元。

(二) 其他或有负债

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

**1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出**

本公司无需要披露的其他重大财务承诺事项。

**2、 其他重大财务承诺事项**

公司于 2009 年 1 月 22 日与交银租赁公司签署《融资租赁合同》及《租赁物转让合同》，将公司价值 2.24 亿元的生产设备，以“售后回租”方式向交银租赁公司办理融资租赁业务，融资金额为 2 亿元，融资期限为 48 个月。

融资租赁业务对公司近年利润影响金额如下：

(单位：万元)

| 年度     | 2010 年   | 2011 年 | 2012 年 |
|--------|----------|--------|--------|
| 减少利润金额 | 1,189.00 | 899.00 | 590.00 |

**(二) 前期承诺履行情况**

本公司无需要披露的承诺事项。

**九、 资产负债表日后事项**

**(一) 资产负债表日后利润分配情况说明**

本公司本年拟不分配利润。

**(二) 其他资产负债表日后事项说明：**

本公司无需要披露的日后事项。

**十、 其他重要事项说明**

**(一) 租赁**

**1、 融资租赁租入**

**(1) 未确认融资费用**

| 项目及内容  | 年末余额          | 年初余额          | 本年分摊数        |
|--------|---------------|---------------|--------------|
| 交银租赁公司 | 10,041,844.32 | 17,540,237.57 | 7,498,393.25 |

**(2) 其他融资租赁信息**

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注五（十七）-3。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期              | 最低租赁付款额        |
|--------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年）       | 50,626,107.27  |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 53,663,124.49  |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | 13,911,428.08  |
| 合计                 | 118,200,659.84 |

注：以上租赁款中 1 年以内（含 1 年）部分已重分类至一年内到期的非流动负债。

## 2、 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

合同号：交银租赁买字 20090012 号；交银租赁字 20090012 号

甲方：交银金融租赁有限公司

乙方：沈阳机床股份有限公司

租赁物名称：数控机床生产设备

放置场地：沈阳机股份有限公司

租赁期限：48 个月

租赁物总价款：200,000,000.00 元

租赁物原价：249,848,783.86 元

年租息率：同期银行的基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金 3 个月支付一期，共 16 期。第一期在起租日所在月后第 3 个月的 15 支付，以后每 3 个月的对应日支付下一期租金。

服务费：4,000,000.00 元

保证金：14,000,000.00 元

租金支付计划：租金 3 个月支付一期，共 16 期

## (二) 其他需要披露的重要事项

本公司无需要披露的重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款

| 种类                                 | 年末金额             |           |                |        | 年初金额             |           |                |           |
|------------------------------------|------------------|-----------|----------------|--------|------------------|-----------|----------------|-----------|
|                                    | 账面余额             |           | 坏账准备           |        | 账面余额             |           | 坏账准备           |           |
|                                    | 金额               | 比例<br>(%) | 金额             | 比例(%)  | 金额               | 比例<br>(%) | 金额             | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并<br>单项计提坏账准<br>备的应收账款       | 27,755,076.18    | 2.17      | 27,755,076.18  | 100.00 | 26,634,673.03    | 2.06      | 26,634,673.03  | 100.00    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款                     |                  |           |                |        |                  |           |                |           |
| 组合 1                               | 1,254,095,633.87 | 97.82     | 94,776,939.65  | 0.08   | 1,265,879,213.12 | 97.85     | 85,114,867.34  | 6.72      |
| 组合 2                               |                  |           |                |        |                  |           |                |           |
| 组合小计                               | 1,254,095,633.87 | 97.82     | 94,776,939.65  | 0.08   | 1,265,879,213.12 | 97.85     | 85,114,867.34  | 6.72      |
| 单项金额虽不重<br>大但单项计提坏<br>账准备的应收账<br>款 | 132,591.70       | 0.01      | 132,591.70     | 100.00 | 1,120,403.15     | 0.09      | 1,120,403.15   | 100.00    |
| 合计                                 | 1,281,983,301.75 | 100.00    | 122,664,607.53 | 0.10   | 1,293,634,289.30 | 100.00    | 112,869,943.52 | 8.73      |

应收账款种类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 年末余额                    |               |                      | 年初余额                    |               |                      |
|------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|---------------|----------------------|
|      | 账面余额                    |               | 坏账准备                 | 账面余额                    |               | 坏账准备                 |
|      | 金额                      | 比例(%)         |                      | 金额                      | 比例(%)         |                      |
| 1年以内 | 928,764,083.23          | 74.06         | 46,611,137.70        | 1,038,505,694.38        | 82.04         | 52,208,396.38        |
| 1至2年 | 160,710,260.76          | 12.81         | 16,071,026.08        | 108,501,011.19          | 8.57          | 10,850,101.12        |
| 2至3年 | 59,300,506.92           | 4.73          | 8,895,076.04         | 51,439,993.57           | 4.06          | 8,569,867.04         |
| 3年以上 | 105,320,782.96          | 8.40          | 23,199,699.83        | 67,432,513.98           | 5.33          | 13,486,502.80        |
| 合计   | <u>1,254,095,633.87</u> | <u>100.00</u> | <u>94,776,939.65</u> | <u>1,265,879,213.12</u> | <u>100.00</u> | <u>85,114,867.34</u> |

#### 2、 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

| 单位名称             | 账面余额                        | 坏账准备金额                      | 计提比例(%)              | 理由          |
|------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------|
| 沈阳安彩机械电子有限公司     | 17,077,360.00               | 17,077,360.00               | 100.00               | 经法院判决仍无法收回  |
| 辽宁省机床工业总公司       | 4,442,855.46                | 4,442,855.46                | 100.00               | 难以收回        |
| 镇江市机电公司          | 3,594,825.56                | 3,594,825.56                | 100.00               | 吊销执照        |
| 湖南国贸机床设备有限责任公司   | 1,519,632.01                | 1,519,632.01                | 100.00               | 2002年起未年检企业 |
| 合肥市机电设备公司        | 207,837.02                  | 207,837.02                  | 100.00               | 吊销执照        |
| 辽宁省机械工业供销总公司     | 163,396.60                  | 163,396.60                  | 100.00               | 吊销执照        |
| 安徽省机电公司          | 144,426.99                  | 144,426.99                  | 100.00               | 吊销执照        |
| 山东省机械设备成套局       | 129,842.68                  | 129,842.68                  | 100.00               | 吊销执照        |
| 中国机电设备东北公司       | 129,169.43                  | 129,169.43                  | 100.00               | 吊销执照        |
| 沈阳市运城物资          | 121,010.00                  | 121,010.00                  | 100.00               | 吊销执照        |
| 沈阳机床工业集团机械设备配件公司 | 91,368.81                   | 91,368.81                   | 100.00               | 吊销执照        |
| 东北机械工业供销总公司      | 78,303.00                   | 78,303.00                   | 100.00               | 吊销执照        |
| 上海农工商机电设备成套公司    | 22,678.19                   | 22,678.19                   | 100.00               | 吊销执照        |
| 山东淄博市机电公司        | <u>32,370.43</u>            | <u>32,370.43</u>            | <u>100.00</u>        | 吊销执照        |
| <b>合计</b>        | <b><u>27,755,076.18</u></b> | <b><u>27,755,076.18</u></b> | <b><u>100.00</u></b> |             |

### 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称            | 应收账款性质 | 核销金额                     | 核销原因              | 是否因关联交易产生 |
|-----------------|--------|--------------------------|-------------------|-----------|
| 鞍钢钢绳有限责任公司      | 货款     | 6,425.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 成都川资贸易有限公司      | 货款     | 8,100.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 长治液压件厂          | 货款     | 1,490.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 山东文登精机有限公司      | 货款     | 2,000.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 陕西汉江机床有限公司      | 货款     | 1,000.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 陕西中陕机电有限公司      | 货款     | 2,000.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 沈阳艾尔压缩机有限公司     | 货款     | 8,600.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 天津马鞍山分公司        | 货款     | 9,924.51                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 一汽解放汽车有限公司采购部   | 货款     | 9,600.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 郑州中心机床销售公司      | 货款     | 7,500.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 中船(重庆华渝)        | 货款     | 9,024.40                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 中船重庆前卫仪表厂       | 货款     | 3,600.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 中国兵工物资东北公司      | 货款     | 9,590.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 重庆市北碚区通达仪表厂     | 货款     | 7,800.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 涿州市教学仪器厂        | 货款     | 7,000.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 武汉归侨机电设备有限责任公司  | 货款     | 8,000.00                 | 逾期时间长, 金额小, 清欠费用高 | 否         |
| 辽宁省机械工业对外贸易有限公司 |        | 42,550.00                | 3年以上              | 否         |
| 沈阳第一机床厂机床销售中心   |        | 100,000.00               | 法院判决              | 否         |
| <b>合计</b>       |        | <b><u>244,203.91</u></b> |                   |           |

#### 4、 年末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

| 单位名称           | 年末余额               |                  | 年初余额 |        |
|----------------|--------------------|------------------|------|--------|
|                | 账面金额               | 计提坏账金额           | 账面金额 | 计提坏账金额 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 1,344,823.5        | 80,689.41        |      |        |
| 合计             | <u>1,344,823.5</u> | <u>80,689.41</u> |      |        |

#### 5、 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额                    | 年限  | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|-----------------------|---|---------------|
| 佛山广物机电设备有限公司   | 客户     | 42,792,502.54         | 1 年以内 41,034,892.55 元， 1-2 年 791,989.99 元， 2-3 年 814,700.00 元， 3 年以上 150,920.00 元 | 3.34          |
| 河南沈机机电设备有限公司   | 客户     | 42,473,088.71         | 1 年以内   | 3.31          |
| 沈阳第一机床厂销售公司    | 客户     | 42,070,738.85         | 1 年以内 42,069,198.85 元， 1-2 年 1,540.00 元   | 3.28          |
| 成都黄河机电有限公司     | 客户     | 29,733,100.00         | 1 年以内 22,835,000.00 元， 1-2 年 6,898,100.00 元                                       | 2.32          |
| 武汉东方世纪机电设备有限公司 | 客户     | 27,145,600.00         | 1 年以内   | 2.12          |
| 合计             |        | <u>184,215,030.10</u> |   | <u>14.37</u>  |

#### 6、 年末应收关联方账款

| 单位名称              | 与本公司关系    | 金额                   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------|-----------|----------------------|---------------|
| 沈阳机床（集团）有限责任公司    | 控股股东      | 1,344,823.5          | 0.10          |
| 沈机集团昆明机床股份有限公司    | 母公司的控股子公司 | 5,000.00             | 0.00          |
| 沈阳机床（集团）设计研究院有限公司 | 母公司的控股子公司 | 1,699,081.41         | 0.13          |
| 云南 CY 集团有限公司      | 母公司的控股子公司 | 3,417,815.06         | 0.27          |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司     | 联营公司      | 2,278,240.02         | 0.18          |
| 沈阳机床（集团）设计研究院有限公司 | 母公司的控股子公司 | 5,402,603.44         | 0.42          |
| 合计                |           | <u>14,147,563.43</u> | <u>1.10</u>   |

### (二) 其他应收款

#### 1、 其他应收款

| 种类                      | 年末金额             |           |                |           | 年初金额             |           |                |           |
|-------------------------|------------------|-----------|----------------|-----------|------------------|-----------|----------------|-----------|
|                         | 账面余额             |           | 坏账准备           |           | 账面余额             |           | 坏账准备           |           |
|                         | 金额               | 比例<br>(%) | 金额             | 比例<br>(%) | 金额               | 比例<br>(%) | 金额             | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 5,770,628.89     | 0.33      | 5,770,628.89   | 100.00    | 4,568,533.89     | 0.30      | 4,568,533.89   | 100.00    |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                  |           |                |           |                  |           |                |           |
| 组合 1                    | 1,773,687,034.58 | 99.17     | 109,707,075.61 | 6.19      | 1,514,354,281.48 | 99.11     | 125,917,310.25 | 8.31      |
| 组合 2                    |                  |           |                |           |                  |           |                |           |
| 组合小计                    | 1,773,687,034.58 | 99.17     | 109,707,075.61 | 6.19      | 1,514,354,281.48 | 99.11     | 125,917,310.25 | 8.31      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 9,015,164.30     | 0.50      | 9,015,164.30   | 100.00    | 9,015,164.30     | 0.59      | 9,015,164.30   | 100.00    |
| 合计                      | 1,788,472,827.77 | 100.00    | 124,492,868.80 | 6.96      | 1,527,937,979.67 | 100.00    | 139,501,008.44 | 9.13      |

其他应收款种类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 年末余额             |        |                | 年初余额             |        |                |
|---------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
|         | 账面余额             |        | 坏账准备           | 账面余额             |        | 坏账准备           |
|         | 金额               | 比例(%)  |                | 金额               | 比例(%)  |                |
| 1 年以内   | 1,738,168,817.77 | 98.00  | 103,604,260.77 | 1,481,865,758.88 | 97.85  | 121,700,135.20 |
| 1 至 2 年 | 24,101,252.81    | 1.35   | 5,114,298.02   | 15,037,154.38    | 0.99   | 1,094,130.80   |
| 2 至 3 年 | 832,227.76       | 0.05   | 811,310.55     | 3,131,041.60     | 0.21   | 259,899.39     |
| 3 年以上   | 10,584,736.24    | 0.60   | 177,206.27     | 14,320,326.62    | 0.95   | 2,863,144.86   |
| 合计      | 1,773,687,034.58 | 100.00 | 109,707,075.61 | 1,514,354,281.48 | 100.00 | 125,917,310.25 |

## 2、 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 单位名称   | 账面余额         | 坏账准备金额       | 计提比例(%) | 理 由        |
|--------|--------------|--------------|---------|------------|
| 东大房屋   | 2,563,000.00 | 2,563,000.00 | 100.00  | 3 年以上，无法收回 |
| 结算中心回款 | 1,202,095.00 | 1,202,095.00 | 100.00  | 3 年以上，无法收回 |
| 中天房地产  | 1,005,533.89 | 1,005,533.89 | 100.00  | 3 年以上，无法收回 |
| 省经协办   | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00  | 3 年以上，无法收回 |
| 汇票保证   | 905,896.50   | 905,896.50   | 100.00  | 3 年以上，无法收回 |
| 华融股权回购 | 778,500.00   | 778,500.00   | 100.00  | 3 年以上，无法收回 |
| 新公司    | 717,069.40   | 717,069.40   | 100.00  | 3 年以上，无法收回 |

| 单位名称  | 账面余额                 | 坏账准备金额               | 计提比例(%) | 理由         |
|-------|----------------------|----------------------|---------|------------|
| 正广和   | 600,000.00           | 600,000.00           | 100.00  | 3年以上, 无法收回 |
| 中捷一分厂 | 540,032.50           | 540,032.50           | 100.00  | 3年以上, 无法收回 |
| 海军    | 449,144.00           | 449,144.00           | 100.00  | 3年以上, 无法收回 |
| 锯床    | 438,953.67           | 438,953.67           | 100.00  | 3年以上, 无法收回 |
| 其他    | 4,585,568.23         | 4,585,568.23         | 100.00  | 3年以上, 无法收回 |
| 合计    | <u>14,785,793.19</u> | <u>14,785,793.19</u> |         |            |

3、 本报告期无实际核销的其他应收款。

4、 年末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称       | 与本公司关系 | 性质或内容   | 金额                   | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------|--------|---------|----------------------|------|----------------|
| 王微         | 员工     | 购买资产备用金 | 14,109,599.53        | 1年以内 | 0.79           |
| 交银金融租赁有限公司 | 融资租赁   | 保证金     | 14,000,000.00        | 1-2年 | 0.78           |
| 孙雅萍        | 员工     | 备用金     | 7,565,322.27         | 1年以内 | 0.42           |
| 周箐         | 员工     | 备用金     | 6,378,941.05         | 1年以内 | 0.36           |
| 陶德顺        | 员工     | 备用金     | 5,475,000.00         | 1年以内 | 0.31           |
| 合计         |        |         | <u>47,528,862.85</u> |      | <u>2.66</u>    |

6、 其他应收关联方款项

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额                      | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|-------------------------|---------------|
| 沈阳布卡特委博机床有限公司  | 控股子公司  | 190,130.40              | 0.01          |
| 沈阳机床成套设备有限责任公司 | 控股子公司  | 51,451,914.94           | 2.88          |
| 沈阳金利数控机床销售有限公司 | 控股子公司  | 385,850.51              | 0.02          |
| 沈阳机床进出口有限责任公司  | 控股子公司  | 329,639,985.44          | 18.43         |
| 沈阳普瑞玛激光切割机有限公司 | 控股子公司  | 8,875,122.78            | 0.50          |
| 沈阳数控机床有限责任公司   | 控股子公司  | 4,270.00                | 0.00          |
| 沈阳机床银丰铸造有限公司   | 控股子公司  | 675,970,919.79          | 37.80         |
| 中捷机床有限公司       | 控股子公司  | 594,112,021.47          | 33.22         |
| 合计             |        | <u>1,660,630,215.33</u> | <u>92.86</u>  |

### (三) 长期股权投资

单位：人民币元

| 被投资单位              | 核算方法 | 投资成本                  | 期初余额                  | 增减变动                 | 年末余额                  | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明 | 减值准备                | 本期计提减值准备    | 本期现金红利 |
|--------------------|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------|-----------------------|---------------------|-------------|--------|
| 1、沈阳东宇环境工程公司       | 权益法  | 53,805,066.47         | 51,331,877.41         | -12,003.26           | 51,319,874.15         | 35.00         | 35.00          | -                     | -                   | -           | -      |
| 2、沈阳菲迪亚数控有限公司      | 权益法  | 16,477,648.00         | 15,283,373.69         | 1,251,628.79         | 16,535,002.48         | 49.00         | 49.00          | -                     | -                   | -           | -      |
| 3、沈阳迈普锯床有限公司       | 权益法  | 720,000.00            | 76,361.62             | -29,016.69           | 47,344.93             | 30.00         | 30.00          | -                     | -                   | -           | -      |
| <b>权益法小计</b>       |      | <b>71,002,714.47</b>  | <b>66,691,612.72</b>  | <b>1,210,608.84</b>  | <b>67,902,221.56</b>  |               |                |                       | -                   | -           | -      |
| <b>成本法核算—合并子公司</b> |      |                       |                       |                      |                       |               |                |                       |                     |             |        |
| 1、沈阳数控机床有限责任公司     | 成本法  | 90,420,000.00         | 90,420,000.00         |                      | 90,420,000.00         | 90.42         | 90.42          | -                     | -                   | -           | -      |
| 2、中捷机床有限公司         | 成本法  | 58,300,000.00         | 58,300,000.00         |                      | 58,300,000.00         | 88.00         | 88.00          | -                     | -                   | -           | -      |
| 3、沈阳机床集团西丰铸造有限公司   | 成本法  | 48,596,600.66         | 48,596,600.66         |                      | 48,596,600.66         | 80.63         | 80.63          | -                     | -                   | -           | -      |
| 4、沈阳机床进出口有限责任公司    | 成本法  | 8,000,000.00          | 8,000,000.00          |                      | 8,000,000.00          | 80.00         | 80.00          | -                     | -                   | -           | -      |
| 5、沈阳机床银丰铸造有限公司     | 成本法  | 61,151,327.14         | 61,151,327.14         |                      | 61,151,327.14         | 70.00         | 70.00          | -                     | -                   | -           | -      |
| 6、沈阳-布卡特·委博机床有限公司  | 成本法  | 5,873,435.85          | 5,873,435.85          |                      | 5,873,435.85          | 50.00         | 50.00          | -                     | -                   | -           | -      |
| 7、沈阳普瑞玛激光切割机有限公司   | 成本法  | 9,279,306.55          | 9,279,297.74          | 8.81                 |                       | 100.00        | 100.00         | -                     | 9,279,306.55        | 8.81        |        |
| 8、沈阳金利数控机床销售公司     | 成本法  | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          |                      | 1,000,000.00          | 50.00         | 50.00          | -                     | -                   | -           | -      |
| 9、加拿大分公司           | 成本法  | 4,775,536.37          | 4,775,536.37          |                      | 4,775,536.37          | 100.00        | 100.00         | -                     | -                   | -           | -      |
| 10、沈阳机床成套设备有限责任公司  | 成本法  | 29,101,596.76         |                       | 29,101,596.76        | 29,101,596.76         | 80.00         | 80.00          | -                     | -                   | -           | -      |
| 小计                 |      | <b>316,497,803.33</b> | <b>287,396,197.76</b> | <b>29,101,605.57</b> | <b>316,497,803.33</b> |               |                | -                     | <b>9,279,306.55</b> | <b>8.81</b> |        |
| <b>成本法核算—非合并</b>   |      |                       |                       |                      |                       |               |                |                       |                     |             |        |
| 1、沈阳铜网股份有限公司       | 成本法  | 3,000,000.00          | 3,000,000.00          |                      | 3,000,000.00          | 5.00          | 5.00           | -                     | -                   | -           | -      |

| 被投资单位             | 核算方法 | 投资成本                  | 期初余额                  | 增减变动                 | 年末余额                  | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明 | 减值准备                 | 本期计提减值准备    | 本期现金红利 |
|-------------------|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------|-----------------------|----------------------|-------------|--------|
| 2、上海爱姆意机电设备连锁有限公司 | 成本法  | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          |                      | 1,000,000.00          |               |                | -                     | -                    | -           | -      |
| 3、沈阳北方证券公司        | 成本法  | 15,018,000.00         | 15,018,000.00         |                      | 15,018,000.00         | 1.50          | 1.50           | -                     | 15,018,000.00        |             |        |
| 4、丹东第一百货股份有限公司    | 成本法  | 750,000.00            | 750,000.00            |                      | 750,000.00            | 2.50          | 2.50           | -                     | -                    | -           | -      |
| 5、沈阳医药股份有限公司      | 成本法  | 198,000.00            | 198,000.00            |                      | 198,000.00            | 0.30          | 0.30           | -                     | 198,000.00           |             |        |
| 6、辽宁省外贸企联有限公司     | 成本法  | 100,000.00            | 100,000.00            |                      | 100,000.00            | 15.00         | 15.00          | -                     | 100,000.00           |             |        |
| 7、美洲有限公司          | 成本法  | 575,310.00            | 575,310.00            |                      | 575,310.00            | 15.00         | 15.00          | -                     | 575,310.00           |             |        |
| 8、沈阳机床铸造有限公司      | 成本法  | 1,103,626.84          | 1,103,626.84          |                      | 1,103,626.84          | 11.73         | 11.73          | -                     | -                    | -           | -      |
| 9、沈阳市商业银行         | 成本法  | 500,000.00            | 500,000.00            |                      | 500,000.00            | 0.40          | 0.40           | -                     | -                    | -           | -      |
| 10、蛇口广源机床工具有限公司   | 成本法  | 100,000.00            | 100,000.00            |                      | 100,000.00            | 15.00         | 15.00          | -                     | 100,000.00           | -           | -      |
| 小计                |      | 22,344,936.84         | 22,344,936.84         |                      | 22,344,936.84         |               |                |                       | 15,991,310.00        | -           | -      |
| <b>成本法小计</b>      |      | <b>338,842,740.17</b> | <b>309,741,134.60</b> | <b>29,101,605.57</b> | <b>338,842,740.17</b> |               |                |                       | <b>25,270,616.55</b> | <b>8.81</b> | -      |
| <b>合计</b>         |      | <b>409,845,454.64</b> | <b>376,432,747.32</b> | <b>30,312,214.41</b> | <b>406,744,961.73</b> |               |                |                       | <b>25,270,616.55</b> | <b>8.81</b> | -      |

#### (四) 营业收入及营业成本

##### 1、 营业收入

| 项目   | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 6,271,473,865.85 | 5,080,744,519.06 | 5,241,829,564.48 | 4,455,398,141.30 |
| 其他业务 | 104,936,196.27   | 17,471,365.92    | 20,974,707.92    | 345,980.59       |
| 合计   | 6,376,410,062.12 | 5,098,215,884.98 | 5,262,804,272.40 | 4,455,744,121.89 |

##### 2、 主营业务（分行业）

| 项 目     | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|         | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| (1) 工 业 | 6,271,473,865.85        | 5,080,744,519.06        | 5,241,829,564.48        | 4,455,398,141.30        |
| (2) 其他  |                         |                         |                         |                         |
| 合 计     | <u>6,271,473,865.85</u> | <u>5,080,744,519.06</u> | <u>5,241,829,564.48</u> | <u>4,455,398,141.30</u> |

##### 3、 主营业务（分产品）

| 项 目   | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|       | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 数控机床  | 3,168,174,381.27        | 2,564,798,218.99        | 1,966,677,999.93        | 1,560,572,738.46        |
| 普通车床  | 1,233,340,990.06        | 1,102,940,595.42        | 1,211,880,449.08        | 1,087,510,381.78        |
| 普通镗床  | 766,821,610.46          | 648,715,033.15          | 884,388,758.38          | 750,855,771.04          |
| 普通钻床  | 836,517,964.70          | 633,722,249.93          | 645,601,308.02          | 544,755,704.94          |
| 备件及其他 | 266,618,919.36          | 130,568,421.57          | 533,281,049.07          | 511,703,545.08          |
| 合 计   | <u>6,271,473,865.85</u> | <u>5,080,744,519.06</u> | <u>5,241,829,564.48</u> | <u>4,455,398,141.30</u> |

#### 4、 主营业务（分地区）

| 地 区 | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|     | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 东北  | 1,693,472,816.15        | 1,159,300,296.12        | 1,511,515,335.53        | 1,270,999,069.58        |
| 东南  | 19,728,073.86           | 15,200,480.91           | 63,627,755.31           | 50,784,301.20           |
| 华北  | 681,528,655.98          | 591,294,261.93          | 670,984,354.69          | 573,668,291.18          |
| 华东  | 2,513,226,253.67        | 2,174,192,032.04        | 2,055,361,612.36        | 1,765,607,014.81        |
| 华南  | 55,818,671.37           | 41,982,075.36           | 52,602,316.93           | 42,046,352.00           |
| 华中  | 44,385,756.74           | 35,575,184.03           | 184,532,383.43          | 150,073,889.96          |
| 西北  | 139,752,129.54          | 111,054,377.61          | 119,935,302.59          | 98,233,679.24           |
| 西南  | 278,024,068.52          | 235,491,885.84          | 232,435,637.16          | 194,700,563.45          |
| 中南  | 845,537,440.02          | 716,653,925.22          | 350,834,866.48          | 309,284,979.88          |
| 国外  |                         |                         |                         |                         |
| 合 计 | <u>6,271,473,865.85</u> | <u>5,080,744,519.06</u> | <u>5,241,829,564.48</u> | <u>4,455,398,141.30</u> |

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额                  | 占公司全部营业收入的比例% |
|------|-------------------------|---------------|
| 第一名  | 294,145,973.35          | 4.89          |
| 第二名  | 195,735,010.73          | 3.25          |
| 第三名  | 185,818,634.82          | 3.09          |
| 第四名  | 182,762,575.74          | 3.04          |
| 第五名  | 166,333,464.52          | 2.76          |
| 合计   | <u>1,024,795,659.16</u> | <u>17.03</u>  |

#### (五) 投资收益

##### 1、 投资收益明细

| 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          |                     | 129,486,500.00        |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 1,210,608.84        | -1,001,868.46         |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |                     |                       |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |                     |                       |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |                     |                       |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |                     |                       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |                     |                       |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |                     |                       |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |                     |                       |
| 其他                      |                     |                       |
| 合 计                     | <u>1,210,608.84</u> | <u>128,484,631.54</u> |

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位           | 本期发生额               | 上期发生额                | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 1、沈阳东宇环境工程有限公司  | -12,003.26          | -10,334.08           |              |
| 2、沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 1,251,628.79        | -964,266.08          | 本期公司经营情况好转。  |
| 3、沈阳迈普锯床有限公司    | -29,016.69          | -27,268.31           |              |
| 合计              | <u>1,210,608.84</u> | <u>-1,001,868.47</u> |              |

## (六) 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 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                              | 102,716,039.12  | -95,004,508.62    |
| 加：资产减值准备                         | -5,104,008.43   | 130,255,319.99    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 193,326,772.11  | 106,944,961.20    |
| 无形资产摊销                           | 32,698,397.15   | 15,803,477.85     |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,044,280.15    | 3,735,012.54      |
| 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） | -5,538,626.21   | -4,247,054.32     |
| 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）                  | 208,256,999.32  | 188,463,864.26    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,210,608.84   | -128,484,631.54   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 1,363,166.22    | 19,186,053.88     |
| 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）                 | -986,083,234.53 | 320,491,843.88    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -11,595,296.87  | -1,233,042,308.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -4,320,773.88   | -483,584,267.00   |
| 其 他                              |                 |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -472,446,894.69 | -1,159,482,236.82 |
| 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                  |                 |                   |
| 现金的年末余额                          | 350,993,278.00  | 219,744,897.45    |
| 减：现金的年初余额                        | 219,744,897.45  | 19,230,203.30     |
| 加：现金等价物的年末余额                     |                 |                   |
| 减：现金等价物的年初余额                     |                 |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 131,248,380.55  | 200,514,694.15    |

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目  | 金 额            | 说 明 |
|---|----------------|-----|
| 非流动资产处置损益   | 5,523,938.39   |     |
| 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）   | 149,519,269.51 |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |                |     |
| 非货币性资产交换损益  |                |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |     |
| 债务重组损益  | 12,833,646.30  |     |
| 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  | 5,428,088.76   |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |     |
| 合 计   | 173,304,942.96 |     |
| 所得税影响额  | 26,754,029.40  |     |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 3,002,256.55   |     |
| 合 计   | 143,548,657.01 |     |

## (二) 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          | 10.0668        | 0.2597  | 0.2597  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.1350        | -0.0035 | -0.0035 |

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目            | 年末余额(或本期金额)      | 年初余额(或上年金额)      | 变动比率     | 变动原因                     |
|-----------------|------------------|------------------|----------|--------------------------|
| 存货              | 3,824,570,694.94 | 2,664,706,859.60 | 43.53%   | 经营规模扩大, 采购增加所致。          |
| 开发支出            | 19,080,769.07    | 2,509,718.51     | 660.28%  | 公司加大研发投入和政府拨付专项研发项目增加所致。 |
| 长期待摊费用          |                  | 2,518,230.31     | -100.00% | 本期已摊销完毕。                 |
| 应付票据            | 79,828,650.67    | 675,100,317.86   | -88.18%  | 本期票据结算量减少所致。             |
| 应付账款            | 3,126,082,055.77 | 2,337,994,468.13 | 33.71%   | 经营规模扩大, 采购增加所致。          |
| 预收款项            | 399,288,756.24   | 207,193,018.23   | 92.71%   | 经营规模扩大, 未结算量增加所致。        |
| 应交税费            | 5,512,394.25     | 3,644,626.88     | 51.25%   | 收入规模增加, 税收自然增长所致。        |
| 应付利息            | 158,347.22       | 3,645,850.26     | -95.66%  | 本年盛京银行贷款已偿还本息, 减少积欠利息所致。 |
| 其他应付款           | 87,487,401.75    | 312,265,317.44   | -71.98%  | 本期偿还开发集团借款所致。            |
| 一年内到期的非流动负债     | 505,626,107.27   | 47,760,967.37    | 958.66%  | 长期借款即将到期及融资租赁所致。         |
| 长期应付款           | 69,838,095.18    | 118,200,659.84   | -40.92%  | 本期支付融资款所致。               |
| 专项应付款           | 33,736,860.94    | 1,815,181.80     | 1758.59% | 本年专项政府补助增加所致。            |
| 其他非流动负债         | 108,317,118.15   | 55,023,512.07    | 96.86%   | 本年与资产相关政府补助增加所致。         |
| 未分配利润           | 448,367,224.28   | 322,849,709.03   | 38.88%   | 公司本期盈利所致。                |
| 营业收入            | 8,046,977,090.04 | 6,067,623,258.48 | 32.62%   | 经济转暖, 市场需求增加所致。          |
| 营业成本            | 6,313,899,108.73 | 4,756,145,047.78 | 32.75%   | 销售收入增加带动的同比增长。           |
| 销售费用            | 632,209,547.87   | 429,313,083.15   | 47.26%   | 销售收入增加带动的同向增长。           |
| 财务费用            | 279,924,326.24   | 169,803,369.29   | 64.85%   | 银行贷款增加及票据贴现增加所致。         |
| 资产减值损失          | 35,625,450.82    | 70,475,683.47    | -49.45%  | 年末应收账款未大额增加所致。           |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 1,210,608.84     | -1,001,868.46    | -220.84% | 参股公司经营情况好转所致。            |
| 营业外收入           | 180,081,517.15   | 88,643,841.60    | 103.15%  | 本年政府补助增加所致。              |
| 营业外支出           | 6,776,574.19     | 17,129,054.32    | -60.44%  | 本年赔款减少所致。                |

---

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2011 年 2 月 23 日批准报出。

(加盖公章)

二〇一一年二月二十三 日