



沈阳机床股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人关锡友、主管会计工作负责人李双山及会计机构负责人(会计主管人员)任海松声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘鹤群	董事	因公出差	孙纯君
车欣嘉	董事	因公出差	李双山
卢秉恒	独立董事	因公务	方红星

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2012 年度报告	2
一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告	10
五、重要事项	20
六、股份变动及股东情况.....	24
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
八、公司治理	35
九、内部控制	39
十、财务报告	41
十一、备查文件目录	129

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、沈阳机床	指	沈阳机床股份有限公司
报告期、本报告期	指	2012 年
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
普通车床	指	主要用车刀在工件上加工旋转表面的普通机床
普通钻床	指	主要用钻头在工件上加工孔的普通机床
普通镗床	指	主要用镗刀在较复杂工件（如箱体）上镗孔的普通机床
数控机床	指	按加工要求预先编制的程序、由控制系统发出数字信息指令进行工作的各类机床
备品、备件	指	设备维修所需要的备用的物品和零部件

重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司所处行业的竞争格局和发展趋势，2013 年工作计划，2013 年面临的风险与解决措施，敬请查阅。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	沈阳机床	股票代码	000410
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沈阳机床股份有限公司		
公司的中文简称	沈阳机床		
公司的外文名称（如有）	SHENYANG MACHINE TOOL CO,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SMTCL		
公司的法定代表人	关锡友		
注册地址	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号		
注册地址的邮政编码	110142		
办公地址	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号		
办公地址的邮政编码	110142		
公司网址	http://www.smtcl.com		
电子信箱	smtcl@smtcl.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张景龙	
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	smtcl@smtcl.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司财务管理部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 05 月 20 日	沈阳市沈河区西顺城街 247 号	2101311101553	210103243406830	24340683-0
报告期末注册	2012 年 05 月 07 日	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	210131000004037	210114243406830	24340683-0
历次控股股东的变更情况（如有）	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《股权划转协议》，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公司 14,240.74 万股国家股及公司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。2008 年 11 月 26 日，上述划转完成登记过户手续，公司控股股东变更为“沈阳机床（集团）有限责任公司”。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
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
签字会计师姓名	敖都吉雅、周龙

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	7,786,881,202.68	9,610,842,893.48	-18.98%	8,046,977,090.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,294,099.63	104,771,715.46	-77.77%	141,649,417.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-17,634,568.07	52,387,977.83	-133.66%	-1,899,239.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,275,056,403.22	181,884,908.36	-801.02%	-259,184,005.38
基本每股收益（元/股）	0.04	0.19	-78.95%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.19	-78.95%	0.25
净资产收益率（%）	1.5%	6.94%	-5.44%	10.07%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	13,122,445,741.40	12,355,304,102.01	6.21%	10,482,712,947.76
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,552,757,462.51	1,556,206,064.44	-0.22%	1,463,125,644.18

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,398,701.62	579,433.39	5,523,938.39	
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）	21,586,154.70	28,416,923.49	149,519,269.51	
债务重组损益	21,256,350.65	29,229,585.34	12,833,646.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,242,620.35	4,633,717.76	5,428,088.76	
所得税影响额	8,681,598.80	9,694,756.26	26,754,029.40	
少数股东权益影响额（税后）	1,873,560.82	781,166.09	3,002,256.55	
合计	40,928,667.70	52,383,737.63	143,548,657.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012 年，全球经济持续动荡，宏观环境错综复杂，行业竞争加剧。受宏观经济增速放缓等因素影响，2012 年国内金属切削机床市场需求萎缩，全行业呈现较大幅度下滑态势，全年销售收入同比下降；同时公司在实施强力转型过程中，加快渠道网络布局、大力培养高端人才、加大技术研发投入，在一定程度上增加了管理费用，再加上产品竞争加剧、人工成本上升、资金占用增加等因素，总体上进一步挤占了利润空间，影响了公司盈利能力。

公司全年实现销售收入 77.87 亿元，实现归属于母公司净利润 2,329.41 万元。2012 年，公司重点开展了以下几方面工作：

1. 强化营销管理能力

●营销模式转变：秉承以客户需求为中心、以客户利益为导向，为客户提供现代工业解决方案的营销理念，构建贯通于行业、区域、客户的立体化营销模式。坚持以国际化水准、智能化技术、全方位服务为准则，实现市场营销服务、工业研发服务、金融服务等一体化的服务盈利模式。全面铺设现代工业服务商转型基石。

●品牌营销升级：有效利用旗下多个中国驰名商标和全国质量诚信企业等企业标签实施品牌营销，通过多种媒介及信息化手段，有针对性的开展各类推广活动，深化品牌文化。在通过媒体宣传推广的同时，与多家高校建立战略联盟，创新性的展开产学研互动营销活动；达到即丰富品牌营销渠道，又提升品牌营销效应的目的，迅速提升品牌认知度及影响力。

2. 深入提高研发能力

●升级产品研发：ETC 系列产品成功搭载具有自主知识产权的飞阳数控系统，继续走产业化之路；有效开展 SMART 产品试点运行，并取得良好效果，实现工业强国研发资源与中国市场的完美融合。

●实现技术突破：2012 年度沈阳机床科学技术进步屡创佳绩，获得专利授权 12 件，省部级科技奖励 7 项，获得市级科技奖励 8 项。其中，FBC200r 落地式铣镗加工中心及 VTM350140lg 立式车铣磨及淬火复合加工中心获省市多种奖项。另外，ASCA MILL T-2560W 高速动梁龙门加工中心、GLS25 桁架自动化加工单元等产品获第七届中国数控机床展览会“春燕奖”。

3. 潜精研思生产管理

●推进精益生产：由点到线、由线到面推进生产管理项目，逐项整改，创造一系列成线精益制造价值链，提升产品质量。通过树立精益标杆，推广精益理念，将精益思想延伸至研发、营销、财务等业务领域，使精益生产更贴合实际，更具可行性。

●优化工艺流程：推进工艺图示化、数据化、标准化工作，实施工艺改进个体研究方案，选择试点逐步实施；完善机械加工类标准性文件，提供有效的现场指导，持续提升装配效率，产品装配质量得到显著提升。

●完善质量体系：强化质量成本管理，细化质量成本统计项目，有效开展改进活动，合理分配财务资源；加强制造过程

质量控制,通过 SPC 软件的应用实现对关键质量特性零件在线自动监控,评定制造过程满足技术要求能力,维护过程稳定性,预防和减少不合格产品发生率,提高关键工序制造一致性控制水平,提高产品质量。

4. 全面提升财务管理

●强化预算管理:进一步深化、细化、规范全面预算管理,加强预算外的资金管理制度,实施预算管理考核,为日后以经营预算为抓手,全力助推公司经济效益提升奠定了坚实的基础。

●创立金管中心:与华夏银行联手打造沈机股份金融管理中心,建立上下游融资平台。以核心企业为依托、建立金融生态圈、通过产业链整体授信,降低信贷风险,扩大银行信贷规模,有力支持产业和行业的发展,首创国内机床产业链银企合作模式。

●开拓融资渠道:2012年初成立定向增发实施专项小组,迅速有序的开展非公开定向增发工作,并于12月定向增发股票获得证监会批准,启动公司融资新渠道。

5. 改革创新管理模式

●开拓工业服务:筹建工业服务事业部,构建以市场为导向的新组织,总体统筹市场管理、销售渠道、客户服务、产品研发等业务资源,从整体上掌握市场营销全过程,全方位满足客户需求。

●实抓全员培训:全面搭建与公司战略相匹配的多元化培训体系,壮大内训规模,提升内训水准,加强全员培训,全面提升员工综合素质;实抓培训专项,重点加强管理团队及营销队伍建设,实现精英人才的公司运营管理,优秀人才的市场开拓格局。

二、主营业务分析

1、概述

2012年,受国内宏观经济增速放缓因素影响,公司客户的固定资产投资计划受到影响,公司产品市场面临严峻的挑战,进而对公司传统业务的收入产生一定影响。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年1-12月,实现主营业务收入77.87亿元,比上年同期下降19%,实现归属于母公司净利润2,329.41万元,比上年同期下降78%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

2012年受国内外宏观经济影响,固定资产投资不旺,公司主要下游行业需求萎缩,公司销售收入出现较大幅度下滑。2012年全年公司新增订单70亿元,截止2012年末,公司在手订单7.4亿元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
机床类	销售量 (台)	44,920	67,565	-34%
	生产量 (台)	41,567	69,090	-40%
	库存量 (台)	8,013	9,491	-16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

受宏观经济及市场影响，公司产品的销售规模下降，造成同比销售量与生产量下降。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	1,195,426,333.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	15.36%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
机床类	原材料	4,496,120,476.17	57.82%	5,707,221,999.47	59.86%	-2.04%
机床类	直接人工	212,888,849.97	2.74%	314,041,645.86	3.29%	-0.55%
机床类	制造费用	318,058,454.39	4.09%	515,466,554.68	5.41%	-1.32%
机床类	外协加工费	120,010,874.63	1.54%	205,911,412.47	2.16%	-0.62%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	1,167,390,386.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	10.4%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

4、费用

报告期内，公司财务费用增长 32.84%，主要为银行贷款规模增加、票据贴现数量增加导致的财务费用增长。

5、研发支出

2012年，公司研发支出共计31,623万元，分别占净资产和营业收入的20.36%和4.06%。

2012年，公司及控股子公司开展了多项国家“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项，目前项目都在按计划推进，部分项目已顺利通过验收。主要有：

控股子公司中捷机床有限公司承担的“用于钛合金航空结构件加工的五轴联动加工中心”申请了专利5件，发表了科技论文1篇。

公司承担的“HTM40100卧式铣车（车铣）复合加工中心”、“HTC3250 μ n精密数控车床和车削中心”、“HTC2550hs高速数控车床及车削中心”等3个项目已通过预验收，累计开发了新产品3台，申请了专利7件，形成了保密技术16项。

上述研发项目的开展，旨在满足国家重点行业需求的基础上，研发高端数控机床产品，增加公司的技术储备和高端产品储备，为公司开拓新兴市场提供支撑。

随着项目研究成果的产业化，未来将使公司产品在航空、汽车零件加工、军工、船舶制造等细分市场的市场占有率得到一定幅度的提升。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	4,671,824,855.57	7,276,363,372.70	-35.79%
经营活动现金流出小计	5,946,881,258.79	7,094,478,464.34	-16.18%
经营活动产生的现金流量净额	-1,275,056,403.22	181,884,908.36	-801.02%
投资活动现金流入小计	935,212.10	25,413,895.38	-96.32%
投资活动现金流出小计	201,868,814.51	223,897,215.03	-9.84%
投资活动产生的现金流量净额	-200,933,602.41	-198,483,319.65	-10.04%
筹资活动现金流入小计	8,335,000,000.00	6,294,384,000.00	32.42%
筹资活动现金流出小计	7,482,786,831.88	5,639,466,053.75	32.69%
筹资活动产生的现金流量净额	852,213,168.12	654,917,946.25	30.13%
现金及现金等价物净增加额	-623,379,815.10	636,854,987.37	-197.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1.经营活动产生的现金流量下降是受销售收入下降所致。
- 2.投资活动现金流入下降主要为公司本报告期末处置固定资产所致。
- 3.筹资活动现金流变动主要是公司银行贷款增加，银行利息增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
(1) 工业	6,811,409,971.95	5,147,078,655.16	24.43%	-21.11%	-23.66%	2.53%
(2) 其他						
分产品						
数控机床	3,982,388,750.32	2,912,511,260.40	26.87%	-24.99%	-27.69%	2.73%
普通车床	902,294,706.33	724,770,439.59	19.67%	-24.68%	-27.9%	3.59%
普通镗床	595,781,257.59	468,384,157.62	21.38%	-33.86%	-36.73%	3.56%
普通钻床	807,833,222.67	612,208,202.65	24.22%	-20.99%	-22.46%	1.44%
备件及其他	523,112,035.04	429,204,594.90	17.95%	157.5%	138.79%	6.43%
分地区						
东北	2,877,970,167.94	2,131,239,342.08	25.95%	72.7%	68.92%	1.66%
东南	75,420,085.47	57,752,486.49	23.43%	169.14%	167.52%	0.47%
华北	834,281,655.89	637,354,409.12	23.6%	13.06%	7.7%	3.81%
华东	1,626,692,610.03	1,214,132,304.41	25.36%	-59.26%	-60.21%	1.78%
华南	61,356,729.06	46,119,778.38	24.83%	-20.26%	-22.13%	1.8%
华中	17,710,598.29	14,555,796.13	17.81%	-90.83%	-90.94%	1%
西北	145,401,920.71	113,072,462.21	22.23%	-29.23%	-31.88%	3.03%
西南	153,455,909.21	120,454,127.00	21.51%	-50.37%	-50.96%	0.94%
中南	636,346,265.51	495,136,644.64	22.19%	-32.52%	-36.22%	4.52%
国外	382,774,029.84	317,261,304.70	17.12%	-20.42%	-22.37%	2.08%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	516,027,753.88	3.93%	1,091,948,818.77	8.84%	-4.91%	销售下滑所致
应收账款	4,212,426,649.20	32.1%	2,575,930,123.03	20.85%	11.25%	周转速度放慢所致

存货	4,347,236,253.34	33.13%	4,468,303,908.73	36.17%	-3.04%	-
投资性房地产						-
长期股权投资	75,979,881.58	0.58%	75,171,869.77	0.61%	-0.03%	-
固定资产	1,314,290,318.98	10.02%	1,433,412,141.26	11.6%	-1.58%	-
在建工程	808,259,938.51	6.16%	590,557,718.98	4.78%	1.38%	重大型项目持续建设所致
预付款项	590,777,300.59	4.5%	925,705,008.64	7.49%	-2.99%	采购减少所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	6,990,000,000.00	53.27%	4,742,700,000.00	38.39%	14.88%	本年增加短期借款所致。
长期借款	260,000,000.00	1.98%	180,000,000.00	1.46%	0.52%	本年增加长期借款所致。
预收款项	183,243,083.66	1.4%	472,629,849.13	3.83%	-2.43%	销售下滑所致。

五、核心竞争力分析

公司拥有国家级企业技术中心，拥有一支涵盖机床设计、机床性能检测、机床切削工艺研究、数控系统应用等多技术领域的复合人才队伍，在国内相关领域内具有明显的优势。公司及控股子公司自主研发的FBC200r落地式铣镗加工中心在2012年获得了中国机械工业科学技术奖、HTC100t系列数控车床等5款产品获得了辽宁省优秀新产品奖、VTM350140lg立式车铣磨及淬火复合加工中心等5款产品获得了沈阳市科技进步奖。

截至2012年12月31日，公司及控股子公司累计拥有各项专利123件，其中2012年授权专利12件，确立了公司在国内的技术领先地位。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
沈阳市盛京银行	商业银行	500,000.00	500,000	0.02%	500,000	0.02%	500,000.00	500,000.00	长期股权投资	初始投资
合计		500,000.00	500,000	--	500,000	--	500,000.00	500,000.00	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
中捷机床有限公司	子公司	机械制造	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料加工。	66,250,000	2,118,428,480.11	341,623,296.26	1,490,817,763.13	98,265,753.26	87,328,400.52
沈阳机床银丰铸造有限公司	子公司	机械制造	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)	120,000,000	1,505,484,891.45	122,830,142.80	1,376,598,944.72	2,120,748.39	9,406,304.10

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位: 万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	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	23,571.61	83,383	93% (含铺底资金 1.5 亿)	

合计	90,000	23,571.61	83,383	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的竞争格局和发展趋势

机床行业经过10年的快速增长，目前处于相对困难的调整转折期。总体看来，我国机床行业仍处于国际分工和产业链的中低端，国内企业在低端市场竞争激烈。与此同时，国际知名企业，不但极力加大对高端产品及技术等方面的市场垄断，且开始积极向终端产品延伸挤占国内传统市场，因此今后在国际经济下降的背景下，国外机床企业必将在中国，在更广的产品领域中同中国企业竞争。

2013年国际经济环境仍不乐观，中国制造业经济运行有望在复杂环境中保持基本稳定，由于机床行业滞后性的特点，市场需求不会有较大幅度增长。整个行业将进入调整期。

(二) 公司发展战略

中国机床业正处于实现重大战略转变的关键转折期，也到了中高档数控机床黄金的发展期，一方面世界顶尖机床企业正在加快进军中国市场，另一方面国家国防建设、工业建设的国产化需求尚待满足。公司必须以成为世界一流的创新型跨国公司这一未来发展愿景为核心，直面危机，抓住机遇，持续调整，不断创新，实现公司的快速、持续、稳定、健康发展。

(三) 2013年经营工作计划

总体经营目标为：销售收入85亿元，利润总额1.1亿元。重点做好以下工作：

一、产品结构战略性大调整

1、继续推进低档数控产品社会化转移

在完成普通机床社会化转移的基础上，推进低档CAK数控车社会化转移，使公司数控产业园内产品全部为中高档数控产品。普通机床升级达到精品水平，走精品路线，脱离现有竞争群体，在此产品领域重树品牌形象。

2、以新五类产品为突破口，加强市场获得能力

将新五类数控机床打造成一个以飞阳系统为主、具有智能化功能、三个档次系列的公司主打产品，实现客户群体全覆盖。通过深度市场研究，重新功能定位，分标准型、高效型、精密型三个档次，满足客户不同需求，加强市场获得能力。

3、调整产品规划

重新梳理现有产品，改进优化以性能好、质量可靠的产品满足目标市场需求；根据产品策略和市场策略对现有产品进行准确定位，由过去一个产品对应全部市场向满足个性化需求转变。

二、企业结构战略性大调整

1、加快技术与营销队伍建设

着重培养研发、工艺、基础共性技术研究及数控系统应用开发人员；营销人员结构向用户提供整体工艺解决方案及全生命周期经营能力转变。通过建立营销服务人员分级评估及认证体系，从整体上提升公司市场服务能力。技术与服务人员占总员工的比例提高到30%以上。

2、将预算控制与管理贯穿公司生产经营全过程

继续推进全面预算管理，加强成本控制，实现精益化管理，提升预算编制、执行、控制、统筹、平衡各环节管理水平。通过预算控制，加大公司日常经营的管控能力，形成过程控制与分析机制。

3、创新绩效考核模式，激发企业活力

继续深化企业内部的用人、用工和薪酬制度的三项制度改革，培养和留住优秀人才；制定人才激励政策，打造吸引留住世界级人才的环境，靠优秀的人才开发世界级产品；持续推进研发经理、产品经理、市场经理三个新的管理体系。改变传统的绩效考核方式，建立市场化的绩效考核方案。

三、经营结构战略性大调整

1、加速构建海内外营销服务体系

重新规范4S店功能，加强营销渠道建设，加快4S店建店步伐，覆盖市场前沿；重塑海外分公司形象，建立全球化品牌营销服务网络。

2、开展机床全生命周期的经营

成立金融租赁公司，实现盈利模式变革。在4S店平台上开展金融租赁业务，开展以租代售，以旧换新的机床销售方式；着手创建二手设备市场，建立机床再翻新、升级制造中心。

3、协同规划供应链体系

以战略合作的方式对供应链进行整合，通过集中供货、上下游协同，控制成本。内部配套企业推行公司调控下的市场机制，强化企业间沟通协调，实现多方共赢。

4、强力推行电子商务

借助电子商务实现市场推广、营销展示、产品销售、技术服务。将其作为支撑金融租赁公司业务开展及向工业服务商转变的基础。

（三）公司面临的风险和解决措施

从目前宏观经济形势判断，公司2013年面临的主要风险为市场风险。由于宏观政策与经济形势的不确定性，将直接影响机床行业2013年的需求状况，将对公司2013年的经营带来风险。同时由于公司产品的整体盈利水平不强，公司又面临着较大的资金压力。为此，公司将采取以下措施：

1、深入了解客户需求，提高市场竞争力

进入客户现场，紧贴客户需求，完善客户信息系统，以客户为中心，为客户提供三大类产品，一是机床产品和服务，二是金融产品，第三是服务产品。深入研究客户行业的需求特征，挖掘市场资源，强化“后市场”管理理念，做大再制造业务，打响沈机服务品牌。

2、加速产品升级换代，打造产品竞争力

推进SMART计划的实施进度，逐步实现重大型产品全部换代升级，打造德国设计，沈阳制造模式。将重点产品指标及性能与国际顶级企业对标。

3、有针对性加速高端产品研发，提升赢利能力

依托国家重大专项攻坚高端重点行业，针对高端制造新兴战略产业，瞄准航空、航天、汽车、军工等四大核心领域开发系列高端产品。

4、银企战略合作，降低资金成本

在深化传统业务领域的同时，借助银企战略合作平台，不断探索多形式、多渠道的金融服务。通过供应链融资等方式，加快资金流的良性循环。利用良好的银企合作关系，降低资金成本，缓解公司资金压力。

5、注重应收账款管理工作

严格划分客户的信用等级，定期检查销售收入的回笼情况，在尊重与客户关系的前提下，加大催收力度，保障公司资金需求。

八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会下发《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，上市公司应明确现金分红政策，在公司章程中明确规定现金分红条件、最低分红比例或金额、决策程序等，健全分红决策机制，完善分红监督约束机制。据此，公司对《公司章程》的相关规定进行修改，并经公司于2012年7月11日召开的2012年第四次临时股东大会审议通过。

2011年度股东大会审议通过了公司《2011年度利润分配预案》，并于2012年5月23日实施完成。公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的勤勉尽责，中小股东的合法权益得到了维护。公司报告期利润分配预案符合公司章程等的相关规定。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度为满足公司持续、健康、稳定发展的需要，公司拟对2012年利润不进行分配。

2011年度以545,470,884股为基数，按每10股派发现金股利0.6元（含税）。

2010年度未进行利润分配，不实施送股及资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	23,294,099.63	0%
2011年	32,728,253.02	104,771,715.46	31.24%
2010年	0.00	141,649,417.83	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
由于2012年公司营业收入与利润均有较大幅度下滑，综合分析当前国内外宏观经济环境，2013年我国机床行业面临的形势依然严峻，为满足公司持续、健康、稳定发展的需要，公司拟对2012年度利润不进行现金分配。	未分配利润主要用于补充公司日常经营所需的流动资金。

九、社会责任情况

公司重视社会责任，关注社会公益事业，充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权利，努力与他们开展多方面合作，共同推动公司健康有序发展。公司将秉承“尊人、共享、精为、创新”的公司核心价值观，全面深入参与和建设，推动社会文明和进步。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月21日	公司园区	实地调研	机构	华泰联合证券	公司发展战略
2012年03月28日	公司园区	实地调研	机构	中投证券	公司产品及年报情况
2012年08月28日	公司园区	实地调研	机构	工银瑞信	公司产品、市场及展望
2012年09月27日	公司园区	实地调研	机构	首域投资	公司产品、市场及展望

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
沈阳机床(集团)有限责任公司	沈阳数控机床有限责任公司	1,223	无				是	控股股东的子公司	2012年12月12日	http://www.cninfo.com.cn/ 编号: 2012-69
沈阳机床(集团)有限责任公司	沈阳机床进出口有限责任公司	10	无				是	控股股东的子公司	2012年12月12日	http://www.cninfo.com.cn/ 编号: 2012-69
沈阳机床(集团)有限责任公司	中捷机床有限公司	11,179	无				是	控股股东的子公司	2012年12月12日	http://www.cninfo.com.cn/ 编号: 2012-69

收购资产情况概述

2012年12月10日,沈阳机床(集团)有限责任公司在沈阳联合产权交易所(<http://www.sprtc.com>)公开挂牌转让其所持有的沈阳数控机床有限责任公司(以下简称“数控机床公司”)9.58%股权、沈阳机床进出口有限责任公司(以下简称“进出口公司”)9.64%股权及中捷机床有限公司(以下简称“中捷机床公司”)12%股权。经2012年12月11日公司第六届董事会第十六次会议审议批准,同意公司通过摘牌方式收购上述股权。临时报告披露网站:<http://www.cninfo.com.cn/> 公告编号:

2012-69

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
沈阳机床德国希斯公司	控股股东子公司	购买	购买设备、材料、服务	市场价格	6870.21	6,870.21	0.68%	电汇		2012年03月17日	http://www.cninfo.com.cn/
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	控股股东法人担任该公司法人	购买	购买材料	市场价格	187.46	187.46	0.02%	电汇或票据		2012年03月17日	http://www.cninfo.com.cn/
沈阳机床(集团)研究设计院有限公司	控股股东子公司	购买	接受劳务、购买材料	市场价格	34.19	34.19	0%	电汇		2012年03月17日	http://www.cninfo.com.cn/
沈阳中天环海饮用水有限公司	控股股东子公司	购买	购买饮用水, 劳务	市场价格	99.99	99.99	0.01%	电汇或票据		2012年03月17日	http://www.cninfo.com.cn/
沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	控股股东子公司	销售	销售整机、劳务	市场定价	39.25	39.25	0.03%	电汇		2012年03月17日	http://www.cninfo.com.cn/
云南CY集团有限公司	控股股东子公司	销售	销售整机、备件	市场定价	1,682.01	1,682.01	0.24%	电汇或票据		2012年03月17日	http://www.cninfo.com.cn/
沈阳机床(集团)有限责任公司	控股股东	销售	销售劳务	市场价格	208.32	208.32	0.14%	电汇或票据		2012年03月17日	http://www.cninfo.com.cn/
沈阳菲迪亚数控机床股份有限公司	控股股东法人担任该公司法人	销售	销售劳务、备件	市场定价	165.4	165.4	0.11%	电汇或票据		2012年03月17日	http://www.cninfo.com.cn/

合计	--	--	9,286.83	1.23%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	1.希斯公司技术始终处于世界机床制造领域最高水平，希斯公司的设备在技术含量、功率、扭矩、加工效率、加工精度和刚性上都有极大的优势，公司购买希斯公司设备，能够进一步完善公司的自制能力。 2.公司生产所在数控产业园区土地及房屋产权归属于沈阳机床（集团）有限责任公司，因此公司每年支付集团公司租赁费。 3.公司于云南 CY、研究院、菲迪亚等公司的销售、采购行为均为日常生产经营需要而发生。							
关联交易对上市公司独立性的影响	上述关联交易不会对公司的财务状况、经营成果产生不利影响，没有损害中小股东的利益。上述关联交易金额公允，对上市公司的独立性不产生影响，不会形成公司对关联方的依赖。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，公司的日常关联交易未出现超过预计总金额的情况。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不适用							

2、其他重大关联交易

1. 沈阳机床股份有限公司与希斯有限责任公司发生产品品质检查与市场调研业务及机床维修改进服务业务。产品品质检查与市场调研是参考德国当地咨询管理公司同类价格之后与希斯公司确定；机床维修改进服务合同遵循市场价格，合同总价共130.63万欧元。

2. 沈阳机床德国希斯公司将为公司为公司在2012年参加的国际机床展览会提供境外展会服务，合同价270万欧元。

3. 沈阳机床股份有限公司与沈阳机床（集团）有限公司签订《股份认购协议补充协议》。沈阳机床（集团）有限责任公司同意以现金认购公司本次发行股份总额中的10%的股份。

4. 2012年12月10日，沈阳机床（集团）有限责任公司在沈阳联合产权交易所公开挂牌转让其所持有的沈阳数控机床有限责任公司9.58%股权、沈阳机床进出口有限责任公司9.64%股权及中捷机床有限公司12%股权。经2012年12月11日公司第六届董事会第十六次会议审议批准，同意公司通过摘牌方式收购上述股权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于委托德国希斯公司提供国际展会服务的关联交易的公告	2012年06月15日	巨潮资讯
关于本次非公开发行涉及关联交易进展公告	2012年07月13日	巨潮资讯
公司及控股子公司与希斯公司关联交易的公告	2012年08月28日	巨潮资讯
沈阳机床股份有限公司拟竞拍关联方资产的关联交易提示公告	2012年12月12日	巨潮资讯

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	沈阳机床(集团)有限责任公司	避免同业竞争承诺	2012年11月02日	60个月	良好
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	一、对于沈阳机床(集团)有限责任公司控制或拥有实际控制权的从事机床业务的非上市公司,力争自2013年1月1日起36个月内,若该等公司完成非机床资产剥离并具备良好的持续经营盈利能力,采取收购或者其他适当的方式将该等公司或该等公司资产纳入沈阳机床。如果自2013年1月1日起36个月内,该等公司不能完成非机床资产剥离或虽完成剥离但尚不具备良好的持续经营盈利能力,依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意,则由沈阳机床对该等公司实施托管。二、对于沈机集团昆明机床股份有限公司,本公司力争自2013年1月1日起60个月内,通过适当的方式消除同业竞争。				
解决方式	收购或者其他适当方式。				
承诺的履行情况	是				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	敖都吉雅, 周龙

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度,公司聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司内部控制审计会计师事务所,共支付审计费69万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	6,558,286	1.2%				-312,750	-312,750	6,245,536	1.14%
3、其他内资持股	6,552,000	1.2%				-312,000	-312,000	6,240,000	1.14%
其中：境内法人持股	6,307,810	1.16%				-67,810	-67,810	6,240,000	1.14%
境内自然人持股	244,190	0.04%				-244,190	-244,190		
5、高管股份	6,286					-750	-750	5,536	
二、无限售条件股份	538,912,598	98.8%				312,750	312,750	539,225,348	98.86%
1、人民币普通股	538,912,598	98.8%				312,750	312,750	539,225,348	98.86%
三、股份总数	545,470,884	100%						545,470,884	100%

股份变动的原因

1.报告期内，有限售条件的自然人王德彬偿还沈阳机床集团公司股改期间垫付对价，并办理完成股份解除限售，使有限售条件股份中其他内资持股减少312000，同时无限售条件股份增加312000。

2.报告期内，原公司董事王鹤拥有公司750股为高管锁定限售股，现已解除高管锁定，减少有限售条件的高管股份750股，增加无限售条件股份750股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		72,439		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		71,361		
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈阳机床（集团）	国有法人	42.35%	230,993,686			230,993,686	质押	114,780,00

有限责任公司								0
							质押	
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	境内非国有法人	1.54%	8,412,516			8,412,516		
昆仑健康保险股份有限公司一万能保险产品	境内非国有法人	1.47%	8,030,455			8,030,455		
中国人民财产保险股份有限公司一传统一普通保险产品	境内非国有法人	1.33%	7,281,143			7,281,143		
左本俊	境内自然人	0.51%	2,791,300			2,791,300		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.4%	2,156,195			2,156,195		
沈阳市风险投资公司	境内非国有法人	0.38%	2,080,000		2,080,000			
沈阳市建设投资有限公司	境内非国有法人	0.38%	2,080,000		2,080,000		冻结	2,080,000
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.38%	2,063,720			2,063,720		
肖颖如	境内自然人	0.34%	1,850,000			1,850,000		
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；2、公司前十名股东与本公司控股股东不存在关联关系；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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
沈阳机床（集团）有限责任公司	230,993,686	人民币普通股	230,993,686					
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	8,412,516	人民币普通股	8,412,516					
昆仑健康保险股份有限公司一万能保险产品	8,030,455	人民币普通股	8,030,455					
中国人民财产保险股份有限公司一传统一普通保险产品	7,281,143	人民币普通股	7,281,143					
左本俊	2,791,300	人民币普通股	2,791,300					
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券	2,156,195	人民币普通股	2,156,195					

账户			
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,063,720	人民币普通股	2,063,720
肖颖如	1,850,000	人民币普通股	1,850,000
廖晖	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	1,581,102	人民币普通股	1,581,102
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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;2、公司前十名股东与本公司控股股东不存在关联关系;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。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
沈阳机床(集团)有限责任公司	关锡友	1995 年 12 月 18 日	243381258	人民币 15.5648 亿元	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	沈阳机床(集团)有限责任公司目前经营正常,财务状况良好,公司未来发展战略是致力于成为世界一流跨国公司。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	沈阳机床(集团)有限责任公司持有昆明机床(600806, HK0300)的股权比例为 25.08%。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

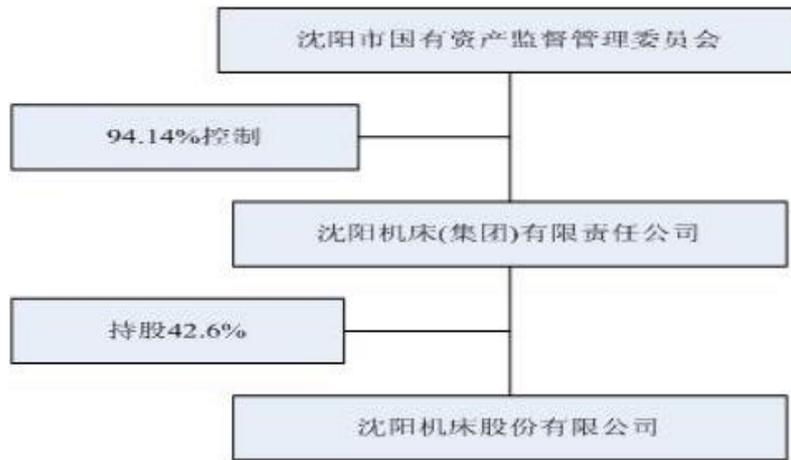
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
沈阳机床(集团)有限责任公司	关锡友	1995 年 12 月 18 日	243381258	人民币 15.5648 亿元	金属切削机床,数控系统及机械设备制造,国内一般商业贸易,技术贸易,房屋租赁,经济信息咨询服务。

经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	沈阳机床（集团）有限责任公司目前经营正常，财务状况良好，公司未来发展战略是致力于成为世界一流跨国公司。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	沈阳机床（集团）有限责任公司持有昆明机床（600806，HK0300）的股权比例为 25.08%。

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数 (股)
关锡友	董事长	现任	男	49	2011年08月22日	2014年08月22日	1,036	0	0	1,036
张伟明	副董事长	离任	男	56	2011年08月22日	2012年08月07日	0	0	0	0
刘鹤群	董事	现任	男	51	2012年10月16日	2014年08月22日	0	0	0	0
孙纯君	董事	现任	男	49	2011年08月22日	2014年08月22日	0	0	0	0
刘春时	董事	现任	男	46	2012年04月10日	2013年02月19日	0	0	0	0
车欣嘉	董事、总裁	现任	男	50	2011年08月22日	2014年08月22日	0	0	0	0
李双山	董事、副总裁、财务总监	现任	男	54	2011年08月22日	2014年08月22日	0	0	0	0
唐华	董事	现任	女	56	2011年08月22日	2013年03月08日	0	0	0	0
方红星	独立董事	现任	男	41	2011年08月22日	2014年08月22日	0	0	0	0
林木西	独立董事	现任	男	59	2011年08月22日	2014年08月22日	0	0	0	0
那晓冰	独立董事	现任	女	44	2011年08月22日	2014年08月22日	0	0	0	0
卢秉恒	独立董事	现任	男	67	2012年04月10日	2014年08月22日	0	0	0	0
李文华	监事会主席	现任	男	49	2011年08月22日	2014年08月22日	0	0	0	0
阎世文	监事	离任	男	61	2011年08月22日	2012年10月18日	0	0	0	0
卢功文	监事	现任	男	53	2011年08月	2014年08月	4,500	0	0	4,500

					22 日	22 日				
杨文辉	监事	现任	男	57	2011 年 08 月 22 日	2014 年 08 月 22 日	0	0	0	0
陈新海	监事	现任	男	51	2011 年 08 月 22 日	2014 年 08 月 22 日	0	0	0	0
赵彪	副总裁	现任	男	49	2012 年 02 月 23 日	2015 年 02 月 23 日	0	0	0	0
肖利伟	生产总监	离任	男	52	2008 年 07 月 23 日	2012 年 01 月 17 日	0	0	0	0
赵立志	工程建设 总指挥	现任	男	48	2012 年 02 月 23 日	2015 年 02 月 23 日	0	0	0	0
董凌云	行政总监	现任	男	40	2012 年 02 月 23 日	2015 年 02 月 23 日	0	0	0	0
张景龙	董事会秘 书	现任	男	34	2011 年 08 月 03 日	2014 年 08 月 03 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	5,536	0	0	5,536

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（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。

刘鹤群先生，董事，男，1962年出生，中共党员，研究生，教授级高级工程师。曾任沈阳鼓风机厂车间技术员、工艺处工装设计员、车间副主任、工艺处副处长、副总工程师、厂长助理兼副总工程师、副厂长兼副总工程师，沈阳机电装备工业集团公司副总经理，沈阳机电装备工业集团有限责任公司副总经理，沈阳市经济委员会副主任，沈阳市铁西区人民政府副区长，沈阳市经济和信息化委员会副主任，现任沈阳机床(集团)有限责任公司党委书记。

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。

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)有限责任公司副总经理。

唐 华女士：董事，女，1957年出生，中共党员，研究生，高级工程师、高级政工师。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。股份公司工会副主席、工会主席。现任集团公司工会主席。

刘春时先生：董事，男，1966年出生，硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任中捷友谊厂技术员、沈阳市汽车产业发展办公室副处长、沈阳机床股份有限公司技术中心主任、沈阳机床(集团)有限责任公司中央研究院执行院长、院长。现任沈阳机床集团副总经理兼总工程师。

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。

卢秉恒先生：独立董事，男，1945年生，西安交通大学教授、博士生导师，中国工程院院士。曾任河南省三门峡中原量仪厂分厂厂长，西安交通大学讲师、副教授、教授。现任西安交通大学机械工程学院院长，兼任陕西恒通智能机器有限公司董事长，快速制造国家工程研究中心主任。“十五”国家863计划先进制造技术与自动化领域专家委员会专家，国家自然科学基金委员会首届咨询专家。

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

李文华先生：监事，男，1964年出生，中共党员，本科，工程师。曾任沈阳中捷友谊厂铸造分厂技术员、团委书记，沈阳中捷友谊厂组织部干事，沈阳市委组织部县区干部处科员、主任科员，沈阳市委组织部县区干部处副处级组织员，沈阳市委组织部干部二处副处长，沈阳市委组织部干部五处处长。现任沈阳机床（集团）有限责任公司党委副书记、纪委书记。

卢功文先生：监事，男，1960年出生，中共党员，研究生学历，高级会计师，注册会计师。曾任辽宁人民出版社校对科科员，沈阳拖拉机制造厂沈阳机床工业集团公司财务处主管会计科长，沈阳液压机床厂副厂长、总会计师、厂长，沈阳空气压缩机制造厂沈阳液压机床厂、总会计师，沈阳潜水电泵股份有限公司副总经理、总会计师、总经理、党委副书记，沈阳潜水泵业有限公司、总经理、党委书记，沈阳潜水电泵股份有限公司、董事长，沈阳华岳沈纺有限公司常务副总、党委副书记（正职），沈阳东北蓄电池股份公司董事长、总经理。现任沈阳机床股份有限公司审计部部长。

杨文辉先生：职工监事，男，1956年出生，中共党员，本科。曾任沈阳第三机床厂厂办秘书、副主任，沈阳数控机床厂厂办主任，沈阳数控机床有限公司总经办副主任、主任董事会秘书、董事，沈阳机床股份有限公司F1、F3事业部综合部长，沈阳机床集团行政管理总部公共管理室主任。现任沈阳机床股份有限公司工会副主席。

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。

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。

张景龙先生：董事会秘书，男，1979年生，中共党员，硕士研究生。曾任大连市中山区人事局副局长科员，上海浦东国有资产投资管理有限公司总经办秘书兼法务主管，中国资产经营管理公司资产处置中心副总经理、总经理、资产经营中心总经理，现任沈阳机床股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

关锡友	沈阳机床（集团）有限责任公司	董事长	2011年08月22日	2014年08月22日	是
张伟明	沈阳机床（集团）有限责任公司	副董事长	2011年08月22日	2012年08月08日	是
刘鹤群	沈阳机床（集团）有限责任公司	党委书记	2012年10月16日	2014年08月22日	是
孙纯君	沈阳机床（集团）有限责任公司	副总经理	2011年08月22日	2014年08月22日	是
唐华	沈阳机床（集团）有限责任公司	工会主席	2008年07月23日	2011年08月22日	是
李文华	沈阳机床（集团）有限责任公司	党委副书记、 纪委书记	2011年08月22日	2014年08月22日	是
刘春时	沈阳机床（集团）有限责任公司	副总经理兼 总工程师	2012年04月10日	2013年02月19日	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬根据公司经营情况结合行业标准、绩效考核确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
关锡友	董事长	男	49	现任		70.40	70.40
张伟明	副董事长	男	56	离任		41.65	41.65
刘鹤群	副董事长	男	51	现任		29.75	29.75
孙纯君	董事	男	49	现任		58.20	58.20
车欣嘉	董事、总裁	男	50	现任	61.20		61.20
李双山	董事、副总裁、财 务总监	男	54	现任	49.00		49.00
唐华	董事	女	56	现任	58.20		58.20
刘春时	董事	男	47	现任	58.20		58.20
方红星	独立董事	男	41	现任	7.20		7.20
林木西	独立董事	男	59	现任	7.20		7.20
那晓冰	独立董事	女	44	现任	7.20		7.20
卢秉恒	独立董事	男	67	现任	5.40		5.40
李文华	监事会主席	男	49	现任	58.20		58.20
阎世文	监事	男	61	离任	40.30		40.30
卢功文	监事	男	53	现任	32.84		32.84
杨文辉	职工监事	男	57	现任	32.84		32.84

陈新海	职工监事	男	51	现任	11.86		11.86
赵彪	副总裁	男	49	现任	49.00		49.00
赵立志	工程建设总指挥	男	48	现任	44.50		44.50
董凌云	行政总监	男	40	现任	44.50		44.50
张景龙	董事会秘书	男	34	现任	32.84		32.84
合计	--	--	--	--	600.48	200.00	800.48

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张伟明	副董事长	离职	2012年08月07日	工作变动。
肖立伟	生产总监	离职	2012年01月17日	工作变动。
阎世文	监事	离职	2012年10月18日	退休。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

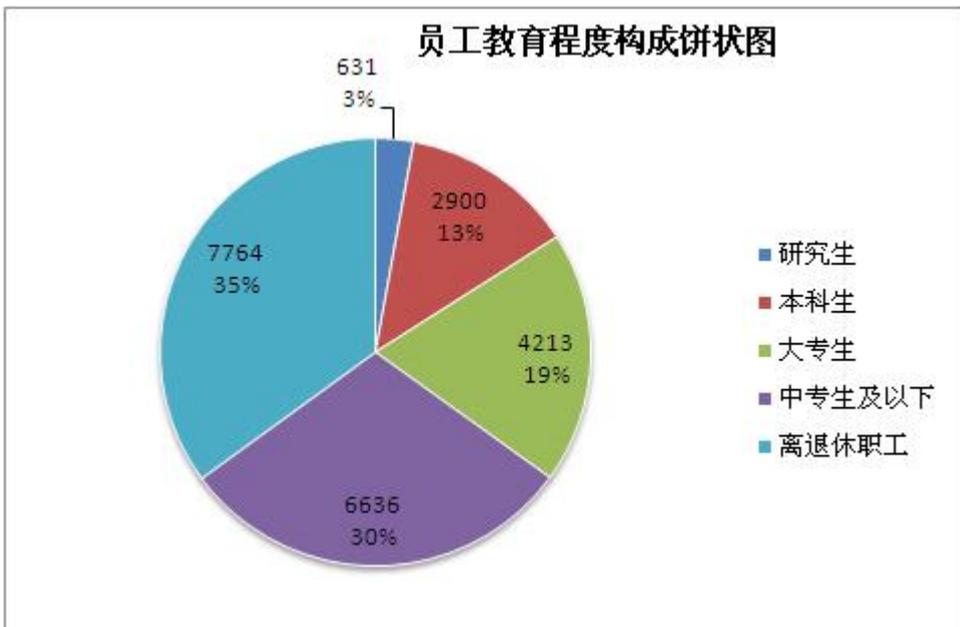
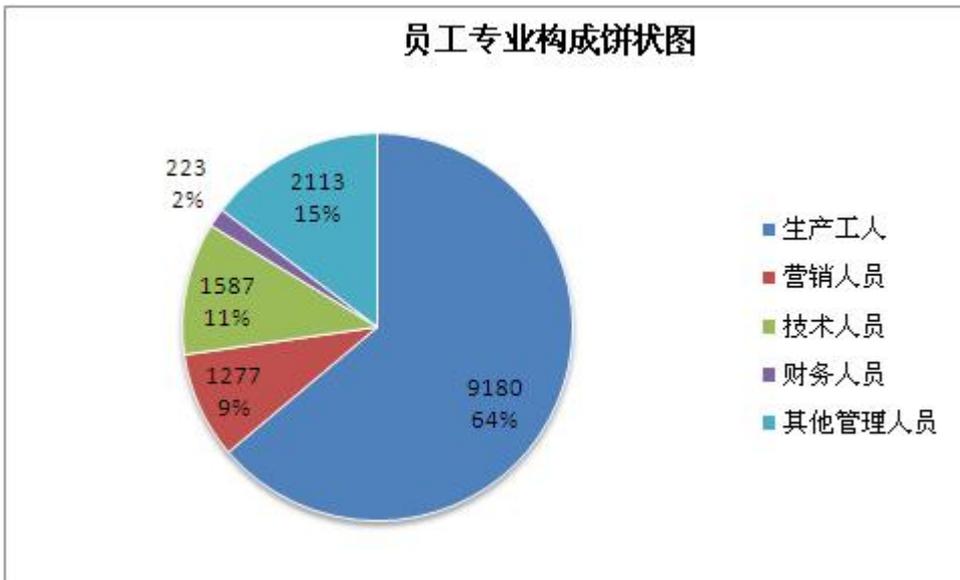
公司核心技术领导团队负责人共计51人，本年度无离职及工作变动情况。

2012年度公司拥有关键技术人员共计732人，2012年度公司共引进技术人员206人，2012年关键技术人员离职49人，离职率为6.7%。公司部分关键技术人员的离职属于正常的人员流动，未对公司现有的技术体系造成不良影响。考虑到技术人员特别是关键技术人员在公司发展中的重要地位，公司未来将从技术人员的薪酬设定、晋升发展通道、定向培养方式和工作环境满意度等多方面进行改善，努力将员工流失的负面影响降至最低。

六、公司员工情况

一、员工情况

本报告期末，公司共有员工 14,380 人，其中：生产工人9,180人,营销人员1,277人,技术人员1,587人,财务人员223人,其他管理人员为2,113人。其中：研究生631人,本科生2,900人,大专生4,213人,中专生及以下6,636人。需公司承担费用的离退休职工人数7,764人。



二、薪酬情况

公司全面推行在整个行业中有竞争力的薪酬激励机制，保持公司薪酬水平对外部劳动力市场和主要竞争对手的竞争力，同时对内实施差异化薪酬结构，按照人员类别（管理序列、技术序列、生产序列和通用管理序列），有针对性制定薪酬层次，内部各类、各级岗位的薪酬标准上适当拉开差距，体现薪酬的激励作用。公司为员工提供各种福利待遇，包括午餐补助、租房补贴、购房补贴、采暖费、体检、劳动保护费用等，并按时足额缴纳员工的五险一金费用。

三、培训计划

1. 内部讲师队伍的建设：2012年在员工内部选拔、培养并聘任了30名内部讲师，扩大了内部讲师队伍。
2. 培训实施管理：配合公司战略发展，2012年组织实施培训1844期，其中：管理层培训266期，1594人次，1746课时；管理类培训226期，11065人次，70414课时；财务审计类共培训99期次，666人次，70414课时；技术类共培训229期次，4332

人次，3570课时；生产与质量类共培训583期次，10048人次，3359课时；销售与服务类共培训64期次，1386人次，860课时；核心能力课程共培训377期次，23366人次，5180课时。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它相关的法律、法规、规范性文件的要求,不断提高公司规范运作水平,建立了完善的公司治理结构。报告期内,公司先后修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》,制定了《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会预算管理委员会实施细则》、《内部审计制度》、《董事、监事高管人员持股变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经理层权责分明、各司其职、科学决策、有效制衡,公司已基本形成一个结构完整、行之有效的公司治理体系。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012年2月23日,公司6届4次董事会审议通过了重新修订的《内幕信息知情人登记管理制度》,新制度进一步规范了公司内幕信息管理行为,特别加强了内幕信息在流转环节的登记管理工作。上述制度已在巨潮资讯网上发布。报告期内,公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》,未有内幕信息知情人违规买卖公司证券的行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011年度股东大会	2012年04月10日	《2011年度董事会工作报告》、《2011年度监事会工作报告》、《2011年度财务决算报告》、《2011年度报告及摘要》、《2011年度利润分配预案》、《2012年度日常关联交易报告》、《关于授权经理层办理2012年度银行融资授信额度的议案》、《关于续聘大华会计师事务所为公司2012年度审计机构的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于增补公司六届董事会董事(刘春时)的议案》、《关于增补公司六届董事会独立董事(卢秉恒)的议案》、《关于重新制定<融资和对外担保管理办法>的议案》	股东大会审议通过了上述议案	2012年04月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2012-21 2011年度股东大会决议公告

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 07 日	《关于聘请大华会计师事务所有限公司为 2011 年度内部控制审计机构的议案》、《关于新增预算管理委员会的议案》	股东大会审议通过了上述议案	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2012-05 2012 年度第一次临时股东大会决议公告
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 04 月 27 日	《关于终止前次非公开发行股票方案及授权的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《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》、《关于非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》、《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》、《关于重新制定公司募集资金管理办法的议案》、《关于与沈阳机床(集团)有限责任公司签署附生效条件的股份认购协议的议案》、《关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》	股东大会审议通过了上述议案	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2012-27 2012 年度第二次临时股东大会决议公告
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 07 月 02 日	《关于增加金融租赁公司注册资本的议案》	股东大会审议通过了上述议案	2012 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2012-37 2012 年度第三次临时股东大会决议公告
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 07 月 11 日	《关于修改<公司章程>中分红条款的议案》	股东大会审议通过了上述议案	2012 年 07 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2012-39 2012 年度第四次临时股东大会决议公告
2012 年第五次临时股东大会	2012 年 08 月 03 日	《关于〈沈阳机床股份有限公司股东分红回报规划〉的议案》、《关于与沈阳机床(集团)有限公司签订〈股份认购协议之补充协议〉的议案》、	股东大会审议通过了上述议案	2012 年 08 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2012-46 2012 年度第五次临时股东大会决议公告
2012 年第六次临时股东大会	2012 年 10 月 16 日	《关于调整公司非公开发行 A 股股票方案之定价基准日、发行价格的议案》、《关于调整公司非公开发行股票预案的议案》、《关于与沈阳机床(集团)有限责任公司签订〈股份认购协议(修订稿)〉的议案》、《关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》、《关于增补刘鹤群先生为公司第六届董事	股东大会审议通过了上述议案	2012 年 10 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2012-61 2012 年度第六次临时股东大会决议公告

		会董事的议案》、			
2012 年第七次临时股东大会	2012 年 12 月 27 日	《关于收购沈阳数控机床有限责任公司 9.58% 股权的议案》、《关于收购沈阳机床进出口有限责任公司的议案》、《关于收购中捷机床有限公司 12% 股权的议案》	股东大会审议通过了上述议案	2012 年 12 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2012-71 2012 年度第七次临时股东大会决议公告

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
方红星	14	2	12	0	0	否
林木西	14	1	12	1	0	否
那晓冰	14	1	12	1	0	否
卢秉恒	9	0	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期,公司独立董事利用参加董事会或股东大会的机会对公司进行现场检查和调研,日常工作中通过公司内部刊物《机床报》积极了解公司生产经营状况,与公司董事、董事会秘书等相关工作人员保持经常联系,在公司制度完善和日常经营决策等方面提出许多宝贵的专业性建议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会、预算管理委员会等专门委员会,报告期,公司制定了上述各专门委员会的实施细则,进一步明确了委员会的职责权限与日常工作程序。

1、提名委员会履职情况

报告期内,公司对董事会人员结构进行了调整,同时对公司高级管理人员进行了重新聘任。提名委员会根据《董事会提名委员会实施细则》规定,认真履行职责,对董事候选人、副总裁、财务总监等人员的人选进行审查并提出建议。

2、审计委员会履职情况

公司审计委员会监督公司内部审计制度的实施情况，审核公司的财务信息及其披露。与公司2012年年报审计的会计师事务所共同制定2012年年度审计计划表，在年报审计过程中与会计师保持沟通，及时交换意见。

3、预算管理委员会履职情况

报告期内，预算管理委员会根据《预算管理委员会实施细则》开展各项工作，审议有关预算管理的政策、规定、制度等相关文件；确定年度预算的目标，提出预算编制的方针和总体要求。

4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会根据《2012年度经营绩效综合考核办法》的规定，参与监督了对公司高管2012年度的薪酬考核。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

(一) 业务方面：公司具有完整的业务体系及独立自主经营能力。

(二) 人员方面：公司具有独立的劳动、人事及工资福利系统，公司经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东单位担任职务。

(三) 资产情况：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。公司与控股股东产权清晰，公司资产完全独立于控股股东。

(四) 机构方面：公司按照《公司章程》及其相关工作细则建立了良好的法人治理结构，公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公、独立行使职能。

(五) 财务方面：公司具备独立财务部门、独立的财务核算体系，具有规范独立的财务会计制度和财务管理制度，独立的银行账户，并独立依法纳税，不存在大股东控制公司资金使用的情况。

七、同业竞争情况

公司不存在因股份改制、行业特点、国家政策、收购兼并等原因而产生的同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据公司经营状况并参照社会和行业平均水平建立了较为完善的高级管理人员考评与激励制度。公司高级管理人员的考评及激励主要是结合年薪制进行，年初根据公司总体发展战略和年度经营目标，确定各高级管理人员年度业绩综合指标及管理职责，年末由公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行业绩考核，奖惩兑现。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

在董事会、管理层及全体员工的持续努力下，本公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制系，从公司层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，为本公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。报告期，公司在已有内部控制的基础上，进一步深化内部控制体系建设，在公司本部、下属分（子）公司及事业部全面开展内部控制体系建设。公司聘请北京第一会达风险管理科技有限公司提供内部控制咨询服务。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引，深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》等相关法规及规范性文件。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 29 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，沈阳机床股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	2013-000040

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2012 年 8 月 25 日召开第六届董事会第十二次会议，会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2013] 003695 号

审计报告正文

审计报告

大华审字[2013] 003695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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表,2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是沈阳机床公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,沈阳机床公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了沈阳机床公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：敖都吉雅

中国·北京

中国注册会计师：周龙

二〇一三年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	516,027,753.88	1,091,948,818.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	409,659,304.26	435,909,538.03
应收账款	4,212,426,649.20	2,575,930,123.03
预付款项	590,777,300.59	925,705,008.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	99,768,578.19	158,853,348.47
买入返售金融资产		
存货	4,347,236,253.34	4,468,303,908.73
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	10,175,895,839.46	9,656,650,745.67
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	75,979,881.58	75,171,869.77
投资性房地产		
固定资产	1,314,290,318.98	1,433,412,141.26
在建工程	808,259,938.51	590,557,718.98
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	587,644,525.73	466,481,802.81
开发支出	62,333,023.30	50,946,489.17
商誉		
长期待摊费用	5,329,184.63	3,856,288.56
递延所得税资产	92,713,029.21	78,227,045.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,946,549,901.94	2,698,653,356.34
资产总计	13,122,445,741.40	12,355,304,102.01
流动负债：		
短期借款	6,990,000,000.00	4,742,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	481,713,332.15	395,677,326.99
应付账款	3,136,477,524.44	3,520,494,298.83
预收款项	183,243,083.66	472,629,849.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	85,595,392.13	86,298,826.65
应交税费	76,698,497.31	39,226,834.42
应付利息		
应付股利	8,659,569.63	8,346,668.08
其他应付款	95,780,982.28	101,719,671.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	33,976,311.07	1,028,686,179.05
其他流动负债		
流动负债合计	11,092,144,692.67	10,395,779,654.76
非流动负债：		
长期借款	260,000,000.00	180,000,000.00
应付债券		
长期应付款		16,203,244.96
专项应付款	6,782,181.80	7,872,266.66
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	128,173,618.28	127,183,619.77
非流动负债合计	394,955,800.08	331,259,131.39
负债合计	11,487,100,492.75	10,727,038,786.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	545,470,884.00	545,470,884.00
资本公积	364,540,784.63	364,540,784.63
减：库存股		
专项储备	11,040,606.49	1,291,904.65
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40
一般风险准备		
未分配利润	520,385,727.20	529,824,793.39
外币报表折算差额	-1,947,751.21	1,810,486.37
归属于母公司所有者权益合计	1,552,757,462.51	1,556,206,064.44
少数股东权益	82,587,786.14	72,059,251.42
所有者权益（或股东权益）合计	1,635,345,248.65	1,628,265,315.86

负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,122,445,741.40	12,355,304,102.01
-------------------	-------------------	-------------------

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

2、母公司资产负债表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	429,375,557.79	943,888,658.81
交易性金融资产		
应收票据	302,758,355.03	330,045,426.60
应收账款	2,594,354,263.40	1,162,758,024.05
预付款项	452,189,842.03	776,708,754.16
应收利息		
应收股利	181,312,334.00	222,001,334.00
其他应收款	1,849,768,134.04	1,790,266,221.97
存货	3,431,093,703.37	3,543,777,542.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	9,240,852,189.66	8,769,445,961.96
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	381,423,412.91	380,615,418.72
投资性房地产		
固定资产	651,178,526.75	735,462,302.95
在建工程	799,702,329.27	589,739,495.05
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	465,372,199.15	387,666,351.96

开发支出	44,577,992.70	20,136,124.38
商誉		
长期待摊费用	5,329,184.63	3,856,288.56
递延所得税资产	71,206,819.81	57,495,630.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,418,790,465.22	2,174,971,612.45
资产总计	11,659,642,654.88	10,944,417,574.41
流动负债：		
短期借款	6,990,000,000.00	4,509,100,000.00
交易性金融负债		
应付票据	391,390,000.00	456,300,737.78
应付账款	2,221,237,664.31	2,690,237,901.92
预收款项	144,991,099.00	390,038,879.28
应付职工薪酬	72,520,445.98	73,373,719.52
应交税费	67,755,846.17	24,938,163.18
应付利息		
应付股利	8,659,569.63	8,346,668.08
其他应付款	49,571,264.47	66,194,372.22
一年内到期的非流动负债	33,976,311.07	1,028,686,179.05
其他流动负债		
流动负债合计	9,980,102,200.63	9,247,216,621.03
非流动负债：		
长期借款	260,000,000.00	180,000,000.00
应付债券		
长期应付款		14,001,052.96
专项应付款	5,113,000.00	5,313,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	118,723,178.70	118,575,323.99
非流动负债合计	383,836,178.70	317,889,376.95
负债合计	10,363,938,379.33	9,565,105,997.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	545,470,884.00	545,470,884.00
资本公积	366,812,916.62	366,812,916.62

减：库存股		
专项储备	10,588,682.68	1,291,904.65
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40
一般风险准备		
未分配利润	259,564,580.85	352,468,659.76
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,295,704,275.55	1,379,311,576.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,659,642,654.88	10,944,417,574.41

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、合并利润表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	7,786,881,202.68	9,610,842,893.48
其中：营业收入	7,786,881,202.68	9,610,842,893.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,775,590,341.23	9,533,492,612.78
其中：营业成本	5,805,928,053.11	7,516,574,689.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	44,257,782.75	40,941,129.90
销售费用	623,226,879.92	635,943,779.49
管理费用	767,138,525.48	866,925,831.68
财务费用	435,069,000.73	327,521,185.94
资产减值损失	99,970,099.24	145,585,996.65

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）	1,508,011.81	916,021.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	808,011.81	916,021.37
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,798,873.26	78,266,302.07
加：营业外收入	64,964,979.17	66,780,534.14
减：营业外支出	13,481,151.85	3,920,874.16
其中：非流动资产处置损失	1,482,354.28	343,283.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,282,700.58	141,125,962.05
减：所得税费用	30,444,160.05	31,043,848.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,838,540.53	110,082,113.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	23,294,099.63	104,771,715.46
少数股东损益	10,544,440.90	5,310,397.97
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.19
（二）稀释每股收益	0.04	0.19
七、其他综合收益	-3,774,143.76	773,477.86
八、综合收益总额	30,064,396.77	110,855,591.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,535,862.06	105,545,193.32
归属于少数股东的综合收益总额	10,528,534.71	5,310,397.97

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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、母公司利润表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	6,481,013,043.20	7,513,972,907.91
减：营业成本	5,076,219,157.01	6,006,665,534.58
营业税金及附加	29,474,116.57	26,575,995.07
销售费用	475,542,453.48	483,749,841.70
管理费用	562,990,609.69	658,667,214.46
财务费用	354,081,120.26	248,136,300.85
资产减值损失	84,464,226.03	96,808,949.95
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）	1,508,011.81	200,885,021.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	808,011.81	916,021.37
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-100,250,628.03	194,254,092.67
加：营业外收入	47,010,895.82	54,624,091.59
减：营业外支出	5,532,245.72	1,453,095.43
其中：非流动资产处置损失	80,939.29	343,283.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-58,771,977.93	247,425,088.83
减：所得税费用	1,398,935.14	14,283,625.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-60,170,913.07	233,141,463.42
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.11	0.42
（二）稀释每股收益	-0.11	0.42
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-60,170,913.07	233,141,463.42

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

5、合并现金流量表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,567,550,632.21	7,163,316,663.31
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	54,460,278.57	46,368,788.55
收到其他与经营活动有关的现金	49,813,944.79	66,677,920.84
经营活动现金流入小计	4,671,824,855.57	7,276,363,372.70
购买商品、接受劳务支付的现金	3,836,766,743.44	4,540,757,077.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,115,182,702.33	1,300,529,742.58
支付的各项税费	418,095,822.93	545,861,435.42
支付其他与经营活动有关的现金	576,835,990.09	707,330,208.47
经营活动现金流出小计	5,946,881,258.79	7,094,478,464.34
经营活动产生的现金流量净额	-1,275,056,403.22	181,884,908.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	700,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	235,212.10	25,413,895.38
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		

投资活动现金流入小计	935,212.10	25,413,895.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,868,814.51	213,157,215.03
投资支付的现金		10,740,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	201,868,814.51	223,897,215.03
投资活动产生的现金流量净额	-200,933,602.41	-198,483,319.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,335,000,000.00	6,287,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,684,000.00
筹资活动现金流入小计	8,335,000,000.00	6,294,384,000.00
偿还债务支付的现金	6,962,700,000.00	5,245,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	463,153,167.75	343,731,537.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,268,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	56,933,664.13	50,734,516.35
筹资活动现金流出小计	7,482,786,831.88	5,639,466,053.75
筹资活动产生的现金流量净额	852,213,168.12	654,917,946.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	397,022.41	-1,464,547.59
五、现金及现金等价物净增加额	-623,379,815.10	636,854,987.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,077,996,273.79	441,141,286.42
六、期末现金及现金等价物余额	454,616,458.69	1,077,996,273.79

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

6、母公司现金流量表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,339,659,423.28	5,202,381,666.32
收到的税费返还		2,502,378.93
收到其他与经营活动有关的现金	24,629,154.81	21,258,179.87
经营活动现金流入小计	4,364,288,578.09	5,226,142,225.12
购买商品、接受劳务支付的现金	3,726,441,336.99	3,406,562,529.93
支付给职工以及为职工支付的现金	795,598,028.52	951,137,672.37
支付的各项税费	281,456,962.41	367,995,900.73
支付其他与经营活动有关的现金	1,027,471,606.57	518,960,657.01
经营活动现金流出小计	5,830,967,934.49	5,244,656,760.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,466,679,356.40	-18,514,534.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	700,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,895.60	3,468,462.67
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		
投资活动现金流入小计	833,895.60	3,468,462.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,265,885.07	158,355,502.01
投资支付的现金		10,740,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	178,265,885.07	169,095,502.01
投资活动产生的现金流量净额	-177,431,989.47	-165,627,039.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,335,000,000.00	6,024,100,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		2,650,000.00
筹资活动现金流入小计	8,335,000,000.00	6,026,750,000.00
偿还债务支付的现金	6,729,100,000.00	4,935,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	456,118,621.54	268,823,797.81
支付其他与筹资活动有关的现金	56,933,664.13	50,626,107.27
筹资活动现金流出小计	7,242,152,285.67	5,254,449,905.08
筹资活动产生的现金流量净额	1,092,847,714.33	772,300,094.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	589.59	-2,535.44
五、现金及现金等价物净增加额	-551,263,041.95	588,155,985.22
加：期初现金及现金等价物余额	939,149,263.22	350,993,278.00
六、期末现金及现金等价物余额	387,886,221.27	939,149,263.22

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	545,470,884.00	364,540,784.63		1,291,904.65	113,267,211.40		529,824,793.39	1,810,486.36	72,059,251.43	1,628,265,315.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	545,470,884.00	364,540,784.63		1,291,904.65	113,267,211.40		529,824,793.39	1,810,486.36	72,059,251.43	1,628,265,315.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				9,748,701.84			-9,439,066.19	-3,758,237.57	10,528,534.71	7,079,932.79
(一) 净利润							23,294,099.63		10,544,440.90	33,838,540.53
(二) 其他综合收益								-3,758,237.57	-15,906.1	-3,774,143.67

								37.57	9	76
上述（一）和（二）小计							23,294,099.63	-3,758,237.57	10,528,534.71	30,064,396.77
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-32,733,165.82			-32,733,165.82
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,733,165.82			-32,733,165.82
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				9,748,701.84						9,748,701.84
1. 本期提取				16,880,866.59						16,880,866.59
2. 本期使用				-7,132,164.75						-7,132,164.75
（七）其他										
四、本期期末余额	545,470,884.00	364,540,784.63		11,040,606.49	113,267,211.40		520,385,727.20	-1,947,751.21	82,587,786.14	1,635,345,248.65

上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他			
	本	积	股	备	积	险准备	利润				

	股本)									
一、上年年末余额	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-8,820,015.81		-4,568,394.02	23,314,146.34		81,457,569.11	1,697,114.63	-14,061,722.99	79,018,697.26
（一）净利润							104,771,715.45		5,310,397.97	110,082,113.42
（二）其他综合收益								1,697,114.63	-923,636.77	773,477.86
上述（一）和（二）小计							104,771,715.45	1,697,114.63	4,386,761.20	110,855,591.28
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					23,314,146.34		-23,314,146.34		-27,268,500.00	-27,268,500.00
1. 提取盈余公积					23,314,146.34		-23,314,146.34			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-27,268,500.00	-27,268,500.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备				-4,568,394.02						-4,568,394.02
1. 本期提取				1,384,730.91						1,384,730.91
2. 本期使用				-5,953,124.93						-5,953,124.93
(七) 其他		-8,820,015.81							8,820,015.81	
四、本期期末余额	545,470,884.00	364,540,784.63		1,291,904.65	113,267,211.40		529,824,793.39	1,810,486.36	72,059,251.43	1,628,265,315.86

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	545,470,884.00	366,812,916.62		1,291,904.65	113,267,211.40		352,468,659.76	1,379,311,576.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	545,470,884.00	366,812,916.62		1,291,904.65	113,267,211.40		352,468,659.76	1,379,311,576.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				9,296,778.03			-92,904,078.91	-83,607,300.88
(一) 净利润							-60,170,913.07	-60,170,913.07
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-60,170,913.07	-60,170,913.07
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-32,733,16 5.84	-32,733,16 5.84
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,733,16 5.84	-32,733,16 5.84
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				9,296,778. 03				9,296,778. 03
1. 本期提取				15,722,906 .84				15,722,906 .84
2. 本期使用				-6,426,128. 81				-6,426,128. 81
(七) 其他								
四、本期期末余额	545,470,88 4.00	366,812,91 6.62		10,588,682 .68	113,267,21 1.40		259,564,58 0.85	1,295,704, 275.55

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	545,470,88 4.00	380,496,43 3.90		904,319.45	89,953,065 .06		143,028,92 7.88	1,159,853, 630.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	545,470,88 4.00	380,496,43 3.90		904,319.45	89,953,065 .06		143,028,92 7.88	1,159,853, 630.29
三、本期增减变动金额(减少以		-13,683,51		387,585.20	23,314,146		209,439,73	219,457,94

“-”号填列)		7.28			.34		1.88	6.14
(一) 净利润							233,141,463.42	233,141,463.42
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							233,141,463.42	233,141,463.42
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					23,314,146.34		-23,314,146.34	
1. 提取盈余公积					23,314,146.34		-23,314,146.34	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				387,585.20			-387,585.20	
1. 本期提取				1,384,730.91			-1,384,730.91	
2. 本期使用				997,145.71			-997,145.71	
(七) 其他		-13,683,517.28						-13,683,517.28
四、本期期末余额	545,470,884.00	366,812,916.62		1,291,904.65	113,267,211.40		352,468,659.76	1,379,311,576.43

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

三、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，本公司召开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2012年12月31日，本公司总股本为545,470,884股，其中有限售条件流通股6,245,536股，占总股本的1.14%；无限售条件流通股539,225,348股，占总股本的98.86%。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1,356,188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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准

则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

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

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、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;购买方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。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、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（一般从购买日起，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。

8、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。

9、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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合的确定依据：	账龄分析法	按账龄作为类似信用风险特征划分的依据。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	20%	20%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该款项难以收回。
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、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

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。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)。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

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，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与

联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、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。

14、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) 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。

(3) 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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	9	5%	10.56%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

(4) 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。

(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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。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。

16、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。

17、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

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。

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

(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) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、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

1. 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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

五、税项

1、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	15%，25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火2008)172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火2008)362号)的有关规定,以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》(国科火字2011)123号),沈阳机床股份有限公司和中捷机床有限公司已经通过高新技术企业复审,继续被认定为高新技术企业,有效期为2012年1月至2014年12月,在此期间享受15%的所得税税率优惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火2008)172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火2008)362号)的有关规定,沈阳机床成套设备有限责任公司被认定为高新技术企业,有效期为2011年1月至2013年12月,在此期间享受15%的所得税税率优惠。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所

													所有者权益中所享有份额后的余额
中捷机床有限公司	控股子公司	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	制造业	66,250,000.00	机床制造, 机械加工, 设备维修等	58,300,000.00		88%	88%	是		42,824,054.18	
沈阳金利数控机床销售有限公司	控股子公司	沈阳市铁西区北二东路 10 号	贸易型	2,000,000.00	机床机械批发, 机床技术咨询	1,000,000.00		95.21%	95.21%	是		64,522.16	
沈阳机床进出口有限责任公司	控股子公司	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	贸易型	20,740,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口, 国内一般贸易	18,740,000.00		90.36%	90.36%	是		-12,406,361.79	
沈阳机床股份有限公司加拿大公司	全资子公司	20 VICE REGENT BLVD., UNIT 11ETOBICOKE. ONTARIO.CANADA. M9W 7A4	贸易型	60 万美元	机床及机床相关产品的进出口贸易、仓储、分销服务、零售	4,775,536.37		100%	100%	是			
沈阳数控机床有限责任公司	控股子公司	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	制造业	100,000,000.00	机床及附件开发、制造、加工; 机械修理	90,420,000.00		90.42%	90.42%	是		10,724,446.08	

					等								
沈阳布卡特委博机床有限公司	控股子公司	沈阳高新区浑南产业区世纪路1号B2005室	制造业	144 万美元	数控机床、专用机床及机床附件的制造等	5,873,435.85		50%	50%	是			-1,970,634.75
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	全资子公司	沈阳高新区浑南产业区南环路1-1-202号	制造业	200 万美元	激光切割机制造、售后服务	8,110,772.33		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳机床银丰铸造有限公司	控股子公司	辽中县火车站新区	制造业	120,000,000.00	专业化铸、锻企业	57,613,400.00		70%		是	41,989,156.83		

沈阳机床集团西丰铸造有限公司	控股子公司	辽宁省铁岭市西丰县郜家店镇松树村	制造业	63,000,000	专业化铸、锻企业	47,137,000.00		94.19%	94.19%	是	50,762.45		
沈阳机床成套设备有限责任公司	控股子公司	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	制造业	30,000,000.00	数控机床、专用机床及机床附件的制造、销售等	35,101,600.00		98.08%	98.08%	是	1,311,840.98		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 本年合并范围无变动。

(2) 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

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；

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。

适用 不适用

3、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2012年12月31日公布的外汇基准汇率，具体如下：人民币折算美元汇率为6.2855，欧元汇率为8.3176，土耳其里拉汇率为3.4838，加拿大元汇率6.3184。具体核算方法见本附注二（八）。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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:	--	--	551,233.50	--	--	5,199,224.18
人民币	--	--	509,694.67	--	--	1,287,303.31
美元	1,600.00	629%	10,056.80	1,600.00	630%	10,081.44
欧元	3,784.99	832%	31,482.03	478,020.14	816%	3,901,839.43
银行存款:	--	--	454,065,225.19	--	--	1,072,797,049.61
人民币	--	--	418,505,049.17	--	--	1,046,660,298.45
美元	1,710,744.95	629%	10,752,887.40	118,091.12	630%	744,080.36
欧元	2,584,604.14	832%	21,497,703.37	1,677,620.75	816%	13,693,579.38
加元	523,801.16	632%	3,309,585.25			
土耳其里拉				3,519,264.63	332%	11,699,091.42
其他货币资金:	--	--	61,411,295.19	--	--	13,952,544.98
人民币	--	--	61,411,108.03	--	--	13,637,599.90
欧元	22.50	832%	187.16	38,584.39	816%	314,945.08
合计	--	--	516,027,753.88	--	--	1,091,948,818.77

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截至2012年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	26,451,930.45	4,506,829.62
信用证保证金	34,358,516.90	9,035,602.95
履约保证金	594,900.49	
投标保函	5,947.35	410,112.41
合 计	61,411,295.19	13,952,544.98

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	409,659,304.26	419,839,538.03
商业承兑汇票		16,070,000.00
合计	409,659,304.26	435,909,538.03

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
三一重型装备有限公司	2012年12月17日	2013年05月31日	6,459,000.00	
中国第一重型机械股份公司	2012年08月23日	2013年02月22日	4,770,000.00	
山东巨能数控机床有限公司	2012年07月06日	2013年01月06日	3,014,680.00	
通裕重工股份有限公司	2012年08月17日	2013年02月17日	3,000,000.00	
瑞安市银祥机电设备有限公司	2012年10月19日	2013年04月19日	2,265,000.00	
其他			50,709,254.82	
合计	--	--	70,217,934.82	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	73,588,163.25	1.59%	73,588,163.25	100%	69,394,600.70	2.39%	68,476,200.70	98.68%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	4,512,599,004.20	97.25%	300,172,355.00	6.65%	2,792,247,409.60	96.18%	217,235,686.57	7.78%
组合小计	4,512,599,004.20	97.25%	300,172,355.00	6.65%	2,792,247,409.60	96.18%	217,235,686.57	7.78%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,647,821.76	1.16%	53,647,821.76	100%	41,394,091.64	1.43%	41,394,091.64	100%
合计	4,639,834,989.21	--	427,408,340.01	--	2,903,036,101.94	--	327,105,978.91	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
AKTIF MAKINA SAN. VE TIC LTD STI	25,407,449.29	25,407,449.29	100%	账龄较长，难以收回
沈阳安彩机械电子有限公司	17,077,360.00	17,077,360.00	100%	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%	账龄较长, 难以收回
镇江市机电公司	3,594,825.56	3,594,825.56	100%	吊销执照
山东兆宇石油管制造有限公司	2,360,000.00	2,360,000.00	100%	账龄较长, 难以收回
其他	20,705,672.94	20,705,672.94	100%	账龄较长, 难以收回
合计	73,588,163.25	73,588,163.25	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,553,296,796.12	78.74%	173,361,911.07	1,859,179,675.12	66.58%	90,901,849.20
1 至 2 年	553,459,573.44	12.26%	54,878,170.83	433,438,384.35	15.52%	40,243,666.47
2 至 3 年	180,534,944.80	4%	26,919,718.59	231,296,924.75	8.28%	32,416,648.59
3 年以上	225,307,689.84	5%	45,012,554.51	268,332,425.38	9.61%	53,673,522.31
合计	4,512,599,004.20	--	300,172,355.00	2,792,247,409.60	--	217,235,686.57

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
泊头市机械设备成套总公司	930,836.00	930,836.00	100%	账龄较长, 难以收回
哈尔滨市中通机电设备有限公司	880,000.00	880,000.00	100%	账龄较长, 难以收回
成都中盛机电新技术开发有限公司	868,000.00	868,000.00	100%	账龄较长, 难以收回
徐州工程机械科技股份有限公司	855,000.00	855,000.00	100%	账龄较长, 难以收回
北京机械工业广州销售公司	798,997.08	798,997.08	100%	账龄较长, 难以收回
其他	49,314,988.68	49,314,988.68	100%	
合计	53,647,821.76	53,647,821.76	--	--

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
沈阳机床（集团）有限责任公司	1,285,103.80	77,106.23	41,248.23	2,474.89
合计	1,285,103.80	77,106.23	41,248.23	2,474.89

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
辽宁瑞科工贸有限公司	客户	261,978,355.30	1 年以内	5.65%
沈阳安骏数控装备有限公司	客户	100,338,206.35	1 年以内	2.16%
山东精诚数控设备有限公司	客户	98,623,821.82	1 年以内	2.13%
北京合众天创机电设备有限公司	客户	77,265,070.99	1 年以内 67,642,700.00;1-2 年 9,622,370.99	1.67%
沈阳中盛精机设备有限公司	客户	75,388,898.00	1 年以内	1.62%
合计	--	613,594,352.46	--	13.23%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

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	1,285,103.80	0.03%
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	母公司的控股子公司	6,420,056.15	0.14%
云南 CY 集团有限公司	母公司的控股子公司	20,244,378.55	0.44%
沈阳机床（集团）德国希斯有限公司	母公司的控股子公司	1,030,843.50	0.02%
沈阳菲迪亚数控机床股份有限公司	联营企业	3,444,969.10	0.07%
合计	--	32,425,351.10	0.7%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	9,473,752.89	7.16%	9,473,752.89	100%	5,670,628.89	2.95%	5,670,628.89	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	108,886,402.47	82.35%	9,117,824.28	8.37%	172,594,861.35	89.93%	13,741,512.88	7.96%
组合小计	108,886,402.47	82.35%	9,117,824.28	8.37%	172,594,861.35	89.83%	13,741,512.88	7.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,866,064.38	10.49%	13,866,064.38	100%	13,657,082.38	7.12%	13,657,082.38	100%
合计	132,226,219.74	--	32,457,641.55	--	191,922,572.62	--	33,069,224.15	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
东大房屋	2,463,000.00	2,463,000.00	100%	无法收回，全额计提坏账准备
西门子数控（南京）有限公司	1,478,524.00	1,478,524.00	100%	无法收回，全额计提坏账准备
结算中心回款	1,202,095.00	1,202,095.00	100%	无法收回，全额计提坏账准备
北京德邻宜成科贸有限公司	1,038,600.00	1,038,600.00	100%	无法收回，全额计提坏账准备
其他	3,291,533.89	3,291,533.89	100%	无法收回，全额计提坏账准备
合计	9,473,752.89	9,473,752.89	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内小计	57,161,895.40	52.5%	1,773,507.31	114,886,179.38	66.56%	5,212,619.75

1 至 2 年	14,725,888.18	13.52%	1,319,227.80	23,461,163.22	13.59%	2,422,115.29
2 至 3 年	6,166,371.91	5.66%	877,176.88	27,170,098.24	15.74%	4,247,469.48
3 年以上	30,832,246.98	28.32%	5,147,912.29	7,077,420.51	4.11%	1,859,308.36
合计	108,886,402.47	--	9,117,824.28	172,594,861.35	--	13,741,512.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
汇票保证	905,896.50	905,896.50	100%	无法收回，全额计提坏账准备
华融股权回购	778,500.00	778,500.00	100%	无法收回，全额计提坏账准备
魏育民	762,950.27	762,950.27	100%	无法收回，全额计提坏账准备
新公司	717,069.40	717,069.40	100%	无法收回，全额计提坏账准备
东港市前阳云利铸造厂(东市英硕机械有限公司)	676,688.96	676,688.96	100%	无法收回，全额计提坏账准备
其他	10,024,959.25	10,024,959.25		
合计	13,866,064.38	13,866,064.38	--	--

（2）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
交银融资租赁有限公司	独立第三方	14,000,000.00	3-4 年	10.59%
应收出口退税	独立第三方	8,123,763.25	1 年以内	6.14%
沈阳市和平区城建局	独立第三方	7,521,096.76	1 年以内	5.69%
DEPOSIT OF WAREHOUSE	独立第三方	4,944,000.00	1 年以内	3.74%
东大房屋	独立第三方	2,463,000.00	5 年以上	1.86%
合计	--	37,051,860.01	--	28.02%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	439,421,753.38	74.38%	772,936,754.84	83.5%
1 至 2 年	80,107,914.25	13.56%	102,736,688.62	11.1%
2 至 3 年	25,434,695.19	4.31%	25,939,673.24	2.8%
3 年以上	45,812,937.77	7.75%	24,091,891.94	2.6%
合计	590,777,300.59	--	925,705,008.64	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

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	控股股东	70,065,000.00	2012 年 12 月 01 日	预付沈阳机床及其下属子公司房屋租赁费
沈阳机床（集团）德国希斯有限责任公司	控股股东的子公司	46,950,197.00	2011 年 06 月 01 日	合同未到期
沈阳精锐数控机床有限公司	供应商	28,223,686.00	2012 年 03 月 03 日	尚未开发票
北京银河源技术开发有限公司	供应商	20,615,861.88	2012 年 03 月 01 日	尚未开发票
沈阳金力机械控制有限公司	供应商	16,662,214.20	2012 年 03 月 01 日	尚未开发票
合计	--	182,516,959.08	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
沈阳机床（集团）有限责任公司	70,065,000.00			
合计	70,065,000.00			

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	1,019,172,800.50	2,288,543.26	1,016,884,257.24	1,139,072,553.59	4,411,770.48	1,134,660,783.11
在产品	1,574,118,715.50		1,574,118,715.50	1,728,768,765.41		1,728,768,765.41
库存商品	1,461,598,939.24	26,823,664.81	1,434,775,274.43	1,354,705,414.07	26,823,664.81	1,327,881,749.26
低值易耗品	171,830,358.90		171,830,358.90	148,721,156.60		148,721,156.60
自制半成品	149,627,647.27		149,627,647.27	128,271,454.35		128,271,454.35
合计	4,376,348,461.41	29,112,208.07	4,347,236,253.34	4,499,539,344.02	31,235,435.29	4,468,303,908.73

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,411,770.48	279,320.74		2,402,547.96	2,288,543.26
库存商品	26,823,664.81				26,823,664.81
合计	31,235,435.29	279,320.74		2,402,547.96	29,112,208.07

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
沈阳东宇环境工程公司	35%	35%	332,681,185.01	186,052,973.14	146,628,211.87		
沈阳菲迪亚数控有限公司	49%	49%	70,710,780.79	33,468,382.39	37,242,398.40	44,445,292.76	1,563,915.44
沈阳迈普锯床有限公司	30%	30%	191,496.23	134,836.85	56,659.38		164,940.61

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
沈阳东宇环境工程公司	权益法	53,805,066.47	51,319,874.15		51,319,874.15	35%	35%				
沈阳菲迪亚数控有限公司	权益法	16,477,648.00	17,527,847.95	758,529.63	18,286,377.58	49%	49%				
沈阳迈普锯床有限公司	权益法	720,000.00	-29,479.17	49,482.18	20,003.01	30%	30%				
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%	5%				
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	2.38%	2.38%				700,000.00
沈阳北方证券公司	成本法	13,200,000.00	15,018,000.00		15,018,000.00	1.5%	1.5%		15,018,000.00		
丹东第一百货股份有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00		750,000.00	2.5%	2.5%				
沈阳医药股份有限公司	成本法	198,000.00	198,000.00		198,000.00	0.3%	0.3%		198,000.00		
辽宁省外贸企联有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	15%	15%		100,000.00		
美洲有限公司	成本法	575,310.00	575,310.00		575,310.00	15%	15%		575,310.00		
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%				
沈阳市商业银行	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	0.4%	0.4%				

蛇口广源 机床工具 有限公司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0	15%	15%		100,000.0 0		
合计	--	91,529,65 1.31	91,163,17 9.77	808,011.8 1	91,971,19 1.58	--	--	--	15,991,31 0.00		700,000.0 0

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,881,220,263.69	199,373,751.65		90,165,827.56	2,990,428,187.78
其中：房屋及建筑物	434,873,305.82	1,798,697.62		12,470,882.27	424,201,121.17
机器设备	2,230,988,363.87	179,006,448.04		72,308,629.92	2,337,686,181.99
运输工具	81,934,629.61	8,114,085.49		3,234,323.19	86,814,391.91
电子设备	59,422,554.56	5,533,812.36		1,190,150.68	63,766,216.24
其他设备	74,001,409.83	4,920,708.14		961,841.50	77,960,276.47
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,439,488,923.88	280,427,084.68		52,097,338.31	1,667,818,670.25
其中：房屋及建筑物	59,094,081.43	8,784,792.40		6,610.02	67,872,263.81
机器设备	1,242,638,377.57	242,761,463.08		48,967,591.66	1,436,432,248.99
运输工具	48,332,409.11	14,386,783.01		2,585,936.68	60,133,255.44
电子设备	30,346,936.47	7,806,964.77		471,506.44	37,682,394.80
其他设备	59,077,119.30	6,687,081.42		65,693.51	65,698,507.21
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,441,731,339.81		--		1,322,609,517.53
其中：房屋及建筑物	375,779,224.40		--		356,328,857.36
机器设备	988,349,986.30		--		901,253,933.00
运输工具	33,602,220.50		--		26,681,136.47
电子设备	29,075,618.09		--		26,083,821.44
其他设备	14,924,290.53		--		12,261,769.26
四、减值准备合计	8,319,198.55		--		8,319,198.55
机器设备	8,319,198.55		--		8,319,198.55
电子设备			--		
其他设备			--		

五、固定资产账面价值合计	1,433,412,141.26	--	1,314,290,318.98
其中：房屋及建筑物	375,779,224.40	--	356,328,857.36
机器设备	980,030,787.75	--	892,934,734.45
运输工具	33,602,220.50	--	26,681,136.47
电子设备	29,075,618.09	--	26,083,821.44
其他设备	14,924,290.53	--	12,261,769.26

本期折旧额 280,427,084.68 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 35,339,275.85 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	225,848,449.97	100,962,001.63	124,886,448.34
合计	225,848,449.97	100,962,001.63	124,886,448.34

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
型数控机床生产基地建设	754,907,001.50		754,907,001.50	519,190,911.44		519,190,911.44
数控机床加工中心				28,484,028.01		28,484,028.01
生产改扩建项目	37,501,991.59		37,501,991.59	34,922,174.28		34,922,174.28
毛坯库和成品库建设	15,850,945.42		15,850,945.42	7,960,605.25		7,960,605.25
合计	808,259,938.51		808,259,938.51	590,557,718.98		590,557,718.98

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
重大型数控机床生产基地建	900,000,000.00	519,190,911.44	235,716,090.06			93%	99%	57,329,150.37	30,019,025.68	6.25%	贷款	754,907,001.50

设项目												
数控机床功能部件及立式加工中心产业化项目	336,000,000.00	28,484,028.01	50,154,533	28,534,182.54		96.6%	100%	24,017,234.70			贷款	
生产改扩建项目		34,922,174.28	12,060,569.95	6,805,093.31	2,675,659.33						贷款	37,501,991.59
毛坯库和成品库建设	34,000,000.00	7,960,605.25	7,890,340.17			44.32%	44.32%				自筹	15,850,945.42
合计		590,557,718.98	255,717,154.71	35,339,275.85	2,675,659.33	--	--	81,346,385.07	30,019,025.68	--	--	808,259,938.51

在建工程项目变动情况的说明

说明：本年在建工程本年余额增加217,702,219.53 元，主要由重大型项目持续建设所致。

(3) 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	99%	土建工程

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	565,499,132.93	163,952,228.17	221,953.47	729,229,407.63
(1)土地使用权	256,093,948.56	206,573.93		256,300,522.49
(2)专有技术	266,551,367.44	163,070,663.64		429,622,031.08
(3)软件	703,994.44		221,953.47	482,040.97
(4)其他	42,149,822.49	674,990.60		42,824,813.09
二、累计摊销合计	99,017,330.12	42,567,551.78		141,584,881.90
(1)土地使用权	14,444,635.68	5,103,675.70		19,548,311.38
(2)专有技术	69,907,518.46	29,025,713.99		98,933,232.45

(3)软件	258,707.90	87,837.90		346,545.80
(4)其他	14,406,468.08	8,350,324.19		22,756,792.27
三、无形资产账面净值合计	466,481,802.81	121,384,676.39	221,953.47	587,644,525.73
(1)土地使用权	241,649,312.88	-4,897,101.77		236,752,211.11
(2)专有技术	196,643,848.98	134,044,949.65		330,688,798.63
(3)软件	445,286.54	-87,837.90	221,953.47	135,495.17
(4)其他	27,743,354.41	-7,675,333.59		20,068,020.82
(1)土地使用权				
(2)专有技术				
(3)软件				
(4)其他				
无形资产账面价值合计	466,481,802.81	121,384,676.39	221,953.47	587,644,525.73
(1)土地使用权	241,649,312.88	-4,897,101.77		236,752,211.11
(2)专有技术	196,643,848.98	134,044,949.65		330,688,798.63
(3)软件	445,286.54	-87,837.90	221,953.47	135,495.17
(4)其他	27,743,354.41	-7,675,333.59		20,068,020.82

本期摊销额 42,567,551.78 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		20,182,830.89	20,182,830.89		
开发支出	50,946,489.17	296,047,854.51	121,590,656.74	163,070,663.64	62,333,023.30
合计	50,946,489.17	316,230,685.40	141,773,487.63	163,070,663.64	62,333,023.30

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 93.62%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 27.75%。

12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
普瑞玛	1,097,572.74			1,097,572.74	1,097,572.74
合计	1,097,572.74			1,097,572.74	1,097,572.74

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入办公楼装修	987,279.46	2,589,659.33	542,717.15		3,034,221.64	
喷泉	2,268,165.81		494,872.56		1,773,293.25	
其他	600,843.29	11,493.17	90,666.72		521,669.74	
合计	3,856,288.56	2,601,152.50	1,128,256.43		5,329,184.63	--

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	82,879,084.24	70,946,157.08
内部未实现利润	8,177,854.00	7,280,888.71
安全生产费	1,656,090.97	
小计	92,713,029.21	78,227,045.79
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	427,408,340.01	327,105,978.92
其他应收坏账准备	32,457,641.55	33,069,224.15
长期股权投资减值准备	15,991,310.00	15,991,310.00
存货跌价准备	29,112,208.07	31,235,435.29
固定资产减值准备	8,319,198.55	8,319,198.55
内部未实现利润	36,954,628.46	41,944,306.27
安全生产费	11,040,606.49	
小计	561,283,933.13	457,665,453.18

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	92,713,029.21		78,227,045.79	

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	360,175,203.06	113,314,362.04	13,623,583.54		459,865,981.56
二、存货跌价准备	31,235,435.29	279,320.74		2,402,547.96	29,112,208.07
五、长期股权投资减值准备	15,991,310.00				15,991,310.00
七、固定资产减值准备	8,319,198.55				8,319,198.55
十三、商誉减值准备	1,097,572.74				1,097,572.74
合计	416,818,719.64	113,593,682.78	13,623,583.54	2,402,547.96	514,386,270.92

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		233,600,000.00
保证借款	2,160,000,000.00	1,110,000,000.00
信用借款	4,830,000,000.00	3,399,100,000.00
合计	6,990,000,000.00	4,742,700,000.00

短期借款分类的说明

说明：保证借款为由沈阳机床（集团）有限责任公司提供的担保。

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

商业承兑汇票	11,200,000.00	
银行承兑汇票	470,513,332.15	395,677,326.99
合计	481,713,332.15	395,677,326.99

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,113,335,878.22	3,005,831,877.83
1 至 2 年	658,357,422.11	281,639,623.62
2 至 3 年	172,740,573.12	114,825,711.25
3 年以上	192,043,650.99	118,197,086.13
合计	3,136,477,524.44	3,520,494,298.83

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
沈阳机床（集团）有限责任公司	480,987.18	2,480,987.18
合计	480,987.18	2,480,987.18

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
灯塔市沈旦镇第二铸造	37,076,299.01	结算票据未到期	
沈阳久久贺钢铁贸易有限公司	32,720,124.78	结算票据未到期	
和颖（杭州）精密机械有限公司	19,913,305.17	结算票据未到期	
山东大王金泰集团有限公司	17,869,055.26	结算票据未到期	
大连银德机械制造有限公司	17,787,455.91	结算票据未到期	
合计	125,366,240.13		

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	132,877,652.39	424,581,566.57
1 至 2 年	34,248,458.19	24,523,683.02
2 至 3 年	2,939,610.36	2,378,750.73
3 年以上	13,177,362.72	21,145,848.81
合计	183,243,083.66	472,629,849.13

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
沈阳机床（集团）有限责任公司	1,229,970.86	10,384,500.00
合计	1,229,970.86	10,384,500.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
南方机床集团有限公司	5,089,726.59	供货周期长	
朔州平朔实业发展有限责任公司	4,911,500.00	供货周期长	
湖南省汇鑫机械有限公司	4,287,791.69	供货周期长	
山东巨能数控机床有限公司	2,943,158.10	供货周期长	
苏州亿典机床有限公司	1,600,999.48	供货周期长	
合计	18,833,175.86		

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,592,525.76	770,088,435.65	768,242,053.00	3,438,908.41
二、职工福利费		66,099,516.20	66,099,516.20	
三、社会保险费	29,053,344.35	305,285,142.58	309,700,245.59	24,638,241.34
其中：医疗保险费	4,534,771.73	73,971,166.84	73,961,572.55	4,544,366.02

基本养老保险费	21,243,995.79	195,960,374.08	199,966,260.27	17,238,109.60
失业保险费	1,653,050.18	20,347,738.20	20,438,368.40	1,562,419.98
工伤保险费	836,407.06	10,700,487.41	10,688,880.88	848,013.59
生育保险费	785,119.59	4,305,376.05	4,645,163.49	445,332.15
四、住房公积金	15,678,432.78	137,211,874.46	136,833,648.00	16,056,659.24
六、其他	39,974,523.76	28,957,330.87	27,470,271.49	41,461,583.14
工会经费和职工教育经费	39,974,523.76	28,957,330.87	27,470,271.49	41,461,583.14
合计	86,298,826.65	1,307,642,299.76	1,308,345,734.28	85,595,392.13

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	48,619,284.45	4,371,290.93
营业税	329,126.30	444,961.86
企业所得税	14,903,113.27	22,038,066.85
个人所得税	1,333,428.70	5,395,895.36
城市维护建设税	5,278,250.51	3,053,641.29
房产税	1,533,763.11	976,171.72
土地使用税	497,953.60	662,186.58
教育费附加	3,801,664.34	2,274,907.71
其他	401,913.03	9,712.12
合计	76,698,497.31	39,226,834.42

22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付普通股股利	8,659,569.63	8,346,668.08	
合计	8,659,569.63	8,346,668.08	--

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	45,105,503.03	61,109,572.54
1 至 2 年	14,909,161.03	15,711,340.13
2 至 3 年	11,699,154.48	6,985,445.95
3 年以上	24,067,163.74	17,913,312.99
合计	95,780,982.28	101,719,671.61

(2) 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	9,605,179.35	保证金	
应付职工集资款利息	5,083,483.09	非结算性往来	
世行项目应付款	3,532,928.90	未验收	
应付职工集资款本金	1,952,027.76	非结算性往来	
沈阳重型机器有限责任公司	1,498,160.00	项目暂未完成	
合计	21,671,779.10		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
存入保证金	9,605,179.35	保证金	
应付职工集资款利息	5,083,483.09	非结算性往来	
大连凤顺船舶劳务有限公司	3,694,361.98	劳务费	
世行项目应付款	3,532,928.90	未验收	
应付职工集资款本金	1,952,027.76	非结算性往来	
展会费	1,850,696.62	展会费	
合计	25,718,677.70		

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	20,000,000.00	975,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	13,976,311.07	53,686,179.05

合计	33,976,311.07	1,028,686,179.05
----	---------------	------------------

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	
保证借款		975,000,000.00
合计	20,000,000.00	975,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行 辽宁省分行	2010年03月 27日	2013年03月 26日	人民币元	7.05%		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	20,000,000.00	--	20,000,000.00

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限公司	48个月	200,000,000.00	6.9%	26,409,883.58	13,976,311.07	售后回租

25、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	140,000,000.00	180,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	
合计	260,000,000.00	180,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行	2010年03月27日	2020年03月26日	人民币元	7.05%		140,000,000.00		180,000,000.00
交通银行北站支行	2012年06月05日	2015年06月04日	人民币元	6.85%		40,000,000.00		
交通银行北站支行	2012年06月08日	2015年06月07日	人民币元	6.59%		40,000,000.00		
交通银行北站支行	2012年06月13日	2015年06月12日	人民币元	6.59%		40,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	260,000,000.00	--	180,000,000.00

26、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限公司	48个月	200,000,000.00	6.9%	26,409,883.58		售后租回

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
交银金融租赁有限公司				14,001,052.96
合计				14,001,052.96

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

27、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

科技拨款	7,872,266.66	200,000.00	1,290,084.86	6,782,181.80	
合计	7,872,266.66	200,000.00	1,290,084.86	6,782,181.80	--

主要专项应付款的说明：

1.根据辽财指企[2011]620号文件,关于拨付2011年省专利技术转化资金的通知,股份下子公司中捷机床股份有限公司收到2011年省专利技术转化资金20万元。专项用于支持GMCmr3系列龙门卧式加工中心项目。

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	128,173,618.28	127,183,619.77
合计	128,173,618.28	127,183,619.77

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据数控专项办函[2012]036号文件，公司收到“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2012年度中央财政专项经费870万元，其中，“HTM系列卧式铣车（车铣）复合加工中心”项目公司获得经费420万元，“国产滚动功能部件在中高档数控机床上的示范应用”项目公司获得经费450万元。公司作为项目的牵头组织单位，按照规定进行专项经费的转拨。具体情况如下：

（1）“HTM系列卧式铣车（车铣）复合加工中心”项目入到公司专项账户420万元，其中，沈阳机床股份有限公司专项经费330.5万元；转拨项目承担单位同济大学专项经费89.5万元。

（2）“国产滚动功能部件在中高档数控机床上的示范应用”项目入到公司专项账户450万元，其中，转拨项目承担单位专项经费77.66万元（沈阳理工16.36万元、南京工艺装备制造有限公司41.44万元、浙江大学宁波理工学院19.86万元）。

29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	545,470,884.00						545,470,884.00

30、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项储备	1,291,904.65	16,880,866.59	7,132,164.75	11,040,606.49
合计	1,291,904.65	16,880,866.59	7,132,164.75	11,040,606.49

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	204,343,628.83			204,343,628.83
其他资本公积	160,197,155.80			160,197,155.80
合计	364,540,784.63			364,540,784.63

32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	113,267,211.40			113,267,211.40
合计	113,267,211.40			113,267,211.40

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	529,824,793.39	--
调整后年初未分配利润	529,824,793.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,294,099.63	--
应付普通股股利	32,733,165.82	
期末未分配利润	520,385,727.20	--

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,811,409,971.95	8,633,586,513.66

其他业务收入	975,471,230.73	977,256,379.82
营业成本	5,805,928,053.11	7,516,574,689.13

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	6,811,409,971.95	5,147,078,655.16	8,633,586,513.66	6,742,641,612.48
(2) 其他				
合计	6,811,409,971.95	5,147,078,655.16	8,633,586,513.66	6,742,641,612.48

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	3,982,388,750.32	2,912,511,260.40	5,309,133,256.23	4,027,745,750.75
普通车床	902,294,706.33	724,770,439.59	1,197,975,921.68	1,005,249,814.51
普通镗床	595,781,257.59	468,384,157.62	900,848,907.69	740,333,558.98
普通钻床	807,833,222.67	612,208,202.65	1,022,478,032.04	789,570,510.08
备件及其他	523,112,035.04	429,204,594.90	203,150,396.02	179,741,978.16
合计	6,811,409,971.95	5,147,078,655.16	8,633,586,513.66	6,742,641,612.48

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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	2,877,970,167.94	2,131,239,342.08	1,666,487,807.69	1,261,698,535.12
东南	75,420,085.47	57,752,486.49	28,022,222.20	21,588,204.34
华北	834,281,655.89	637,354,409.12	737,880,977.18	591,791,137.40
华东	1,626,692,610.03	1,214,132,304.41	3,992,531,348.70	3,051,025,907.14
华南	61,356,729.06	46,119,778.38	76,943,162.41	59,224,333.94
华中	17,710,598.29	14,555,796.13	193,118,375.36	160,640,904.11
西北	145,401,920.71	113,072,462.21	205,454,719.18	165,999,733.45
西南	153,455,909.21	120,454,127.00	309,200,036.77	245,623,705.79

中南	636,346,265.51	495,136,644.64	942,985,296.13	776,377,128.52
国外	382,774,029.84	317,261,304.70	480,962,568.04	408,672,022.67
合计	6,811,409,971.95	5,147,078,655.16	8,633,586,513.66	6,742,641,612.48

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
辽宁瑞科工贸有限公司	462,199,751.14	5.94%
青岛青机机电设备有限公司	281,193,357.78	3.61%
佛山广物机电设备有限公司	185,251,154.71	2.38%
天津思创中天机床销售有限公司	135,441,488.89	1.74%
山东精诚数控设备有限公司	131,340,581.19	1.69%
合计	1,195,426,333.71	15.36%

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,455,537.30	958,134.22	5%
城市维护建设税	25,410,951.96	23,243,026.37	7%
教育费附加	17,391,293.49	16,739,969.31	3%
合计	44,257,782.75	40,941,129.90	--

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	134,557,663.54	187,755,322.97
工资	109,919,373.32	89,413,933.74
销售服务费	82,599,159.94	101,582,950.76
展览费	42,368,423.06	28,801,097.81
商品维修	31,953,834.30	29,063,131.94
差旅费	29,288,536.15	33,175,734.13
委托代销费用	26,004,859.18	16,816,272.80
物料消耗	22,899,775.03	19,441,748.98

养老保险	20,769,467.15	17,516,692.63
业务招待费	20,036,321.93	25,760,646.61
办公费	18,157,923.77	21,674,950.28
仓储费	6,647,634.20	17,032,862.31
其他	78,023,908.35	47,908,434.53
合计	623,226,879.92	635,943,779.49

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	257,390,620.26	323,022,467.56
"三新"技术开发费	67,260,128.87	75,783,390.94
生产保障费	52,104,644.83	57,981,412.70
折旧费	50,133,805.54	51,214,257.18
间接管理费用	47,121,073.04	49,034,960.74
养老保险	46,448,894.39	59,612,789.21
职工福利费	40,036,554.09	38,308,303.58
住房公积金	25,762,628.60	24,393,287.16
职工经费	21,317,282.75	28,363,853.17
医疗保险	19,590,033.54	16,691,437.52
通勤费	18,865,843.57	25,400,147.93
办公费	18,633,370.05	22,235,884.81
业务招待费	14,202,094.26	15,139,042.16
差旅费	13,014,186.37	14,769,407.59
其他	75,257,365.32	64,975,189.43
合计	767,138,525.48	866,925,831.68

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	400,400,976.23	290,543,147.60
减：利息收入	-6,957,435.60	-3,631,063.23
汇兑损益	-1,389,356.64	18,953,386.02
手续费	3,173,144.64	2,772,156.56

贴现息	39,841,672.10	18,883,558.99
合计	435,069,000.73	327,521,185.94

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	700,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	808,011.81	916,021.37
合计	1,508,011.81	916,021.37

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	700,000.00		公司分红所致
合计	700,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	758,529.63	992,845.47	经营业绩下降所致
沈阳迈普锯床有限公司	49,482.18	-76,824.10	非经常性业务所致
沈阳东宇环境工程公司			
合计	808,011.81	916,021.37	--

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	99,690,778.50	110,028,135.69
二、存货跌价损失	279,320.74	27,426,251.60
七、固定资产减值损失		8,131,609.36
合计	99,970,099.24	145,585,996.65

41、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	2,881,055.90	922,717.19	2,881,055.90
其中：固定资产处置利得	2,881,055.90	922,717.19	2,881,055.90
债务重组利得	26,993,974.99	30,132,311.34	26,993,974.99
政府补助	21,586,154.70	28,416,923.49	21,586,154.70
其他	13,503,793.58	7,308,582.12	13,503,793.58
合计	64,964,979.17	66,780,534.14	64,964,979.17

(2) 政府补助明细

单位：元

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	10,746,894.70		
2. 收到与收益相关的政府补助	10,839,260.00	28,416,923.49	
合计	21,586,154.70	28,416,923.49	--

主要政府补助说明：

1、公司控股子公司沈阳机床银丰铸造有限公司于2012年7月2日收到沈阳市财政局文件（沈财指流[2012]571号）《关于下达外贸公共服务平台建设资金的通知》，共收到公共服务平台建设资金970万元。根据相关会计准则规定，计入当期损益。

2、根据沈财指流[2012]1570号文：沈阳市财政局关于拨付2012年度进口产品贴息资金的通知，拨付沈阳机床股份有限公司2012年进口产品贴息资金113.93万元。公司根据文件指示，专款专用，根据相关会计准则规定，计入当期损益。

3、根据国家发改委下发的发改办产业[2009]2406号文件规定，公司在该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》，公司在该报告期获得295万元。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》，公司在该报告期获得236万元。根据沈阳市财政局下发的沈财指企[1214]号文件，公司在该报告期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。公司本年结转至营业外收入的递延收益有290.26万元。

4、2010年度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。公司本年结转至营业外收入的递延收益有609.45万元。

42、营业外支出

单位：元

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	1,482,354.28	343,283.80	1,482,354.28
其中：固定资产处置损失	1,482,354.28	343,283.80	1,482,354.28
债务重组损失	5,737,624.34	902,726.00	5,737,624.34
对外捐赠	5,014,038.20	108,409.08	5,014,038.20
非常损失			
赔偿金及罚款	1,132,610.14	1,117,172.75	1,132,610.14
其他	114,524.89	1,449,282.53	114,524.89
合计	13,481,151.85	3,920,874.16	13,481,151.85

43、所得税费用

单位：元

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	44,930,143.47	60,859,467.63
递延所得税调整	-14,485,983.42	-29,815,619.01
合计	30,444,160.05	31,043,848.62

44、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.外币财务报表折算差额	-3,758,237.57	1,697,114.63
小计	-3,758,237.57	1,697,114.63
2.其他	-15,906.19	-923,636.77
小计	-15,906.19	-923,636.77
合计	-3,774,143.76	773,477.86

45、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金收回	26,250,233.78
备用金减少	13,176,884.24

存入保证金	6,755,763.54
其他	3,631,063.23
合计	49,813,944.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	42,302,722.52
办公费	36,791,293.82
修理费	11,733,506.05
通勤费	18,865,843.57
采暖费	15,454,497.30
咨询费	20,408,436.92
劳务费	13,968,664.40
运输费	135,262,466.34
广告费	14,086,911.83
其他技术开发费	22,116,090.56
业务招待费	34,238,416.19
商品维修费	31,953,834.30
展览费	40,142,903.87
销售服务费	82,599,159.94
委托代销费用	26,004,859.18
其他	30,906,383.30
合计	576,835,990.09

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的融资租赁款	56,933,664.13
合计	56,933,664.13

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,838,540.53	110,082,113.43
加：资产减值准备	99,970,099.24	145,585,996.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	280,427,084.68	258,797,147.04
无形资产摊销	42,567,551.78	41,426,383.64
长期待摊费用摊销	1,128,256.43	232,904.67
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）	-1,398,701.62	-579,433.39
财务费用（收益以“-”号填列）	400,400,976.23	293,119,671.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,508,011.81	-916,021.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,485,983.42	-29,815,619.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	123,190,882.61	-672,343,479.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,543,738,483.79	-5,128,304,514.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,304,551,385.92	5,164,599,758.81
经营活动产生的现金流量净额	-1,275,056,403.22	181,884,908.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	454,616,458.69	1,077,996,273.79
减：现金的期初余额	1,077,996,273.79	441,141,286.42
现金及现金等价物净增加额	-623,379,815.10	636,854,987.37

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	454,616,458.69	1,077,996,273.79
其中：库存现金	551,233.50	5,199,224.18
可随时用于支付的银行存款	454,065,225.19	1,072,797,049.61
三、期末现金及现金等价物余额	454,616,458.69	1,077,996,273.79

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	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, 数控系统及机械装备制造; 国内一般商业贸易, 技术贸易; 房屋租赁, 经济信息咨询服务	1,556,480,000	42.6%	42.6%	沈阳市国有资产监督管理委员会	24338125-8

2、本企业的子公司情况

单位：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	有限责任公司	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	100,000,000	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	11,746,900	50%	50%	41072691-2
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	控股子公司	有限责任公司	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	16,363,500	100%	100%	41072948-6
沈阳机床进出口有限责任公司	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	梅冬岩	自营和代理商品和技术的进出口	20,740,000	90.36%	90.36%	74648638-5
中捷机床有限公司	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	夏长涛	机床制造、机械加工、设备维修	66,250,000	88%	88%	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	2,000,000	95.21%	95.21%	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 11ETOBICO KE.ONTARIO.CANADA. M9W 7A4	那永艳	进出口贸易(机床销售及售后服务)	4,775,536.37	100%	100%	
沈阳机床银丰铸造有限公司	控股子公司	有限责任	辽中县火车站新区	韩圣春	国内一般商业贸易; 技术贸易	120,000,000	70%	70%	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	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。	63,000,000	94.19%	94.19%	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	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	30,000,000	98.08%	98.08%	79846728-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	有限责任	沈阳经济技术开发区七号路5号	关锡友	数控系统、驱动系统、数控机床电柜制造等	36,140,000	49%	49%	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	有限责任	沈阳市东陵区深井子镇北街 9-1 号	戈拉托尼	金属带锯床及其备品、配件等	29 万美元	30%	30%	非企业合并方式取得的子公司	74645348-7
沈阳东宇环境工程有限公司	有限责任	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	150,000,000	35%	35%	非企业合并方式取得的子公司	70209534-X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	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

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	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	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
沈阳机床德国希斯公司	购买设备、材料、服务	市场价格	68,702,044.67	0.68%	38,108,807.74	1.01%
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	购买材料	市场价格	1,874,573.14	0.02%	1,585,811.06	0.04%
沈阳机床(集团)有限责任公司	购买固定资产	市场价格			11,300,100.00	0.3%

沈阳机床(集团)研究设计院有限公司	接受劳务、购买材料	市场价格	341,880.34	0%	7,065,247.80	0.19%
沈阳中天环海饮用水有限公司	购买饮用水, 劳务	市场价格	999,866.03	0.01%	811,398.87	0.02%
合计			71,918,364.18		58,871,365.47	

出售商品、提供劳务情况表

单位: 元

关联方	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	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	销售整机、劳务	市场定价	392,532.94	0.03%	2,492,060.46	0.03%
云南CY集团有限公司	销售整机、备件	市场定价	16,820,069.82	0.24%	6,787,546.34	0.08%
沈阳机床(集团)有限责任公司	销售劳务	市场价格	2,083,154.44	0.14%	2,802,281.07	0.03%
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	销售劳务、备件	市场定价	1,653,983.23	0.11%	3,880,082.57	0.04%
沈机集团昆明机床股份有限公司	销售劳务、备件	市场定价			41,196.58	
合计			20,949,740.43		16,003,167.02	

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位: 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
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	2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价	68,240,000.00

(3) 关联担保情况

单位: 元

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	50,000,000.00	2012年04月24日	2013年04月23日	否

沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	150,000,000.00	2012年04月28日	2013年04月26日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	30,000,000.00	2012年05月23日	2013年05月22日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	80,000,000.00	2012年06月05日	2013年06月04日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	130,000,000.00	2012年07月24日	2013年07月23日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	60,000,000.00	2012年07月27日	2013年07月26日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	70,000,000.00	2012年08月08日	2013年08月07日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	60,000,000.00	2012年08月14日	2013年08月13日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	50,000,000.00	2012年09月20日	2013年09月19日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	50,000,000.00	2012年09月25日	2013年09月24日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	20,000,000.00	2012年09月29日	2013年09月28日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	50,000,000.00	2012年12月25日	2013年12月24日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	10,000,000.00	2012年07月31日	2013年07月30日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	50,000,000.00	2012年09月17日	2013年09月10日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	50,000,000.00	2012年09月17日	2013年09月16日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	20,000,000.00	2012年09月29日	2013年09月28日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	40,000,000.00	2012年10月11日	2013年10月10日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	80,000,000.00	2012年10月16日	2013年10月12日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	40,000,000.00	2012年10月16日	2013年10月15日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	50,000,000.00	2012年10月26日	2013年10月22日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	60,000,000.00	2012年10月26日	2013年10月25日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	100,000,000.00	2012年11月08日	2013年11月07日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	50,000,000.00	2012年11月14日	2013年11月10日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	60,000,000.00	2012年11月14日	2013年11月12日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	50,000,000.00	2012年11月20日	2013年11月19日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	40,000,000.00	2012年11月23日	2013年11月22日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	40,000,000.00	2012年11月26日	2013年11月25日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	60,000,000.00	2012年12月25日	2013年12月18日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	60,000,000.00	2012年12月25日	2013年12月20日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	100,000,000.00	2012年02月09日	2013年02月08日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	60,000,000.00	2012年02月24日	2013年02月22日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	70,000,000.00	2012年10月30日	2013年10月29日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	60,000,000.00	2012年10月30日	2013年10月29日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	70,000,000.00	2012年11月05日	2013年11月04日	否
沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	70,000,000.00	2012年11月14日	2013年11月13日	否

沈阳机床(集团)有限公司	沈阳机床股份有限公司	70,000,000.00	2012年12月12日	2013年12月11日	否
合计		2,160,000,000.00			

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		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)有限责任公司	1,285,103.80	77,106.23	41,248.23	2,474.89
	沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	6,420,056.15	385,203.37	6,540,312.11	392,618.73
	云南CY集团有限公司	20,244,378.55	1,214,662.71	7,674,706.75	460,482.41
	沈阳机床(集团)德国希斯有限责任公司	1,030,843.50	61,850.61	55,324,636.04	10,110,506.59
	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	3,444,969.10	206,698.15	3,119,379.71	187,162.78
预付账款	沈阳机床(集团)有限责任公司	70,065,000.00	0.00	0.00	0.00
	沈阳机床(集团)德国希斯有限责任公司	46,950,197.00	0.00	35,506,320.01	0.00
	沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	400,000.00	0.00	0.00	0.00
	沈阳机床第一设备动力有限公司	0.00	0.00	856,414.29	0.00
	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	0.00	0.00	1,103,886.00	0.00
合计		149,840,548.10	1,945,521.07	110,166,903.14	11,154,053.04

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
	沈阳机床第一设备动力有限公司	884,983.29	884,983.29
	沈阳机床(集团)有限责任公司	480,987.18	2,480,987.18
	云南CY集团有限公司	385,000.00	385,000.00
	沈阳机床(集团)德国希斯有限责任公司	0.00	3,805,219.52
	沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	263,539.92	263,539.92
	沈阳中天环海饮用水有限公司	14,640.50	186,182.00
	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	9,319,727.82	10,975,421.08

预收账款		0.00	0.00
	沈阳机床（集团）有限责任公司	1,229,970.86	10,384,500.00
	云南 CY 集团有限公司	13,405.00	0.00
合计		12,592,254.57	29,365,832.99

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

(1) 票据贴现

年末无已贴现未到期的商业承兑汇票，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为63,929,847.05元。

(2) 其他或有负债

本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

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“售后租回”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（万元）：

年度	2011年	2012年	2013年
减少利润金额	899.00	590.00	25.00

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的承诺事项

十一、其他重要事项

1、租赁

1、融资租赁

(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	246,323.20	3,047,948.81	2,801,625.61

(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、账目净值见附注五（十七）-3。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
-------	---------

1年以内（含1年）	13,976,311.07
合计	13,976,311.07

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：沈阳机床股份有限公司

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个月的第15日支付，以后每3个月的对应日支付一期，共16期。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	44,629,777.96	1.56%	44,629,777.96	100%	41,839,567.96	3.11%	41,839,567.96	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	2,766,741,329.19	96.94%	172,387,065.79	6.23%	1,261,559,649.12	93.81%	98,801,625.07	7.83%
组合小计	2,766,741,329.19	96.94%	172,387,065.79	6.23%	1,261,559,649.12	93.81%	98,801,625.07	7.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	42,622,662.70	1.49%	42,622,662.70	100%	41,394,091.64	3.08%	41,394,091.64	100%
合计	2,853,993,769.85	--	259,639,506.45	--	1,344,793,308.72	--	182,035,284.67	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳安彩机械电子有限公司	17,077,360.00	17,077,360.00	100%	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%	账龄较长, 难以收回
镇江市机电公司	3,594,825.56	3,594,825.56	100%	吊销执照
山东兆宇石油管制造有限公司	2,360,000.00	2,360,000.00	100%	账龄较长, 难以收回
其他	17,154,736.94	17,154,736.94	100%	
合计	44,629,777.96	44,629,777.96	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,341,278,761.30	84.62%	113,378,344.56	856,765,103.50	67.63%	44,390,059.67
1 至 2 年	215,644,394.10	7.8%	21,530,901.35	209,234,456.35	16.52%	20,923,445.65
2 至 3 年	86,178,239.33	3.11%	12,767,424.24	116,077,962.04	9.15%	17,591,694.31
3 年以上	123,639,934.46	4.47%	24,710,395.64	79,482,127.23	6.7%	15,896,425.44
合计	2,766,741,329.19	--	172,387,065.79	1,261,599,649.12	--	98,801,625.07

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
泊头市机械设备成套总公司	930,836.00	930,836.00	100%	账龄较长, 难以收回

哈尔滨市中通机电设备有限公司	880,000.00	880,000.00	100%	账龄较长, 难以收回
北京机械工业广州销售公司	798,997.08	798,997.08	100%	账龄较长, 难以收回
成都前锋机械电子总公司	780,581.10	780,581.10	100%	账龄较长, 难以收回
中国农业机械配件公司	758,720.00	758,720.00	100%	账龄较长, 难以收回
其他	38,473,528.52	38,473,528.52		
合计	42,622,662.70	42,622,662.70	--	--

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
沈阳机床(集团)有限责任公司	1,285,103.80	77,106.23	41,248.23	2,474.89
合计	1,285,103.80	77,106.23	41,248.23	2,474.89

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
辽宁瑞科工贸有限公司	客户	261,978,355.30	1 年以内	9.18%
佛山广物机电设备有限公司	客户	71,667,581.97	1 年以内 67,882,488.13; 1 至 2 年 327,099.87; 2 至 3 年 2,223,348.87; 3 至 4 年 1,117,549.99; 4 至 5 年 117,095.11	2.51%
常州市华润机电设备有限公司	客户	64,385,970.00	1 年以内	2.26%
青岛青机机电设备有限公司	客户	64,343,233.90	1 年以内	2.25%
北京合众天创机电设备有限公司	客户	56,422,370.99	1 年以内 46,800,000.00; 1-2 年 9,622,370.99	1.98%
合计	--	518,797,512.16	--	18.18%

(4) 应收关联方账款情况

单位: 元

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	1,285,103.80	0.05%
沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	控股股东的控股子公司	5,875,204.21	0.21%
云南 CY 集团有限公司	控股股东的控股子公司	10,408,218.09	0.38%

沈阳机床（集团）德国希斯有限责任公司	控股股东的控股子公司	1,030,843.50	0.04%
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	联营企业	3,444,969.10	0.12%
合计	--	22,044,338.70	0.8%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	6,956,628.89	0.35%	6,956,628.89	100%	5,670,628.89	0.29%	5,670,628.89	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	1,970,973,973.22	99.08%	121,205,839.18	6.15%	1,908,668,483.65	99.24%	118,402,261.68	6.2%
组合小计	1,970,973,973.22	99.08%	121,205,839.18	6.15%	1,908,668,483.65	99.24%	118,402,261.68	6.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,417,735.15	0.57%	11,417,735.15	100%	8,926,629.15	0.47%	8,926,629.15	100%
合计	1,989,348,337.26	--	139,580,203.22	--	1,923,265,741.69	--	132,999,519.72	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
东大房屋	2,463,000.00	2,463,000.00	100%	无法收回，全额计提坏账准备
结算中心回款	1,202,095.00	1,202,095.00	100%	无法收回，全额计提坏账准备
中天房地产	1,005,533.89	1,005,533.89	100%	无法收回，全额计提坏账准备
其他	2,286,000.00	2,286,000.00	100%	无法收回，全额计提坏账准备
合计	6,956,628.89	6,956,628.89	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,929,920,819.83	97.92%	115,522,221.04	1,866,219,000.43	97.78%	112,929,637.70
1 至 2 年	12,880,869.42	0.65%	1,228,448.88	17,551,211.60	0.92%	1,726,743.89
2 至 3 年	5,117,384.62	0.26%	728,907.70	21,261,886.11	1.11%	3,184,338.33
3 年以上	23,054,899.35	1.17%	3,726,261.56	3,636,385.51	0.19%	561,541.76
合计	1,970,973,973.22	--	121,205,839.18	1,908,668,483.65	--	118,402,261.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汇票保证	905,896.50	905,896.50	100%	无法收回，全额计提坏账准备
华融股权回购	778,500.00	778,500.00	100%	无法收回，全额计提坏账准备
新公司	717,069.40	717,069.40	100%	无法收回，全额计提坏账准备
其他	9,016,269.25	9,016,269.25	100%	无法收回，全额计提坏账准备
合计	11,417,735.15	11,417,735.15	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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 (%)
交银融资租赁有限公司	独立第三方	14,000,000.00	3-4 年	0.7%

东大房屋	独立第三方	2,463,000.00	5 年以上	0.12%
结算中心回款	独立第三方	1,202,095.00	5 年以上	0.06%
沈阳机床第一实业有限公司	代扣代缴水电费	1,027,227.63	1 年以内 845,703.49;1 至 2 年 151,219.46;2 至 3 年 30,304.68	0.05%
中天房地产	独立第三方	1,005,533.89	5 年以上	0.05%
合计	--	19,697,856.52	--	0.98%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
沈阳东宇环境工程公司	权益法	53,805,066.47	51,319,874.15		51,319,874.15	35%	35%				
沈阳菲迪亚数控有限公司	权益法	16,477,648.00	17,527,847.95	758,529.63	18,286,377.58	49%	49%				
沈阳迈普锯床有限公司	权益法	720,000.00	-29,479.17	49,482.18	20,003.01	30%	30%				
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%				
中捷机床有限公司	成本法	58,300,000.00	58,300,000.00		58,300,000.00	88%	88%				
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%				
沈阳机床进出口有限责任公司	成本法	18,740,000.00	9,919,984.19		9,919,984.19	90.36%	90.36%				
沈阳机床	成本法	61,151,320.00	61,151,320.00		61,151,320.00	70%	70%				

银丰铸造有限公司		7.14	7.14		7.14						
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%	50%				
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	成本法	8,110,772.34	8,110,772.34		8,110,772.34	100%	100%		8,110,772.34		
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%	50%				
沈阳机床加拿大公司	成本法	4,775,536.37	4,775,536.37		4,775,536.37	100%	100%				
沈阳机床成套设备有限责任公司	成本法	25,406,647.12	25,406,647.12		25,406,647.12	80%	80%				
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%	5%				
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	2.38%	2.38%				700,000.00
沈阳北方证券公司	成本法	15,018,000.00	15,018,000.00		15,018,000.00	1.5%	1.5%		15,018,000.00		
丹东第一百货股份有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00		750,000.00	2.5%	2.5%				
沈阳医药股份有限公司	成本法	198,000.00	198,000.00		198,000.00	0.3%	0.3%		198,000.00		
辽宁省外贸企联有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	15%	15%		100,000.00		
美洲有限公司	成本法	575,310.00	575,310.00		575,310.00	15%	15%		575,310.00		

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%				
沈阳市商业银行	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	0.4%	0.4%				
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%	15%		100,000.00		
合计	--	415,721,970.79	404,717,483.44	808,011.81	405,525,495.25	--	--	--	24,102,082.34		700,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,789,702,344.02	6,941,973,042.43
其他业务收入	691,310,699.18	571,999,865.48
合计	6,481,013,043.20	7,513,972,907.91
营业成本	5,076,219,157.01	6,006,665,534.58

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	5,789,702,344.02	4,565,533,361.90	6,941,973,042.43	5,603,198,940.59
合计	5,789,702,344.02	4,565,533,361.90	6,941,973,042.43	5,603,198,940.59

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	2,677,364,569.84	2,113,065,113.01	3,583,961,290.30	2,807,502,241.65
普通车床	1,087,258,358.67	865,808,097.29	1,503,470,004.46	1,330,586,321.64
普通镗床	491,152,759.08	422,911,535.85	846,979,853.75	695,945,183.84

普通钻床	821,983,959.65	619,445,195.44	975,839,234.41	750,147,739.63
备件及其他	711,942,696.78	544,303,420.31	31,722,659.51	19,017,453.83
合计	5,789,702,344.02	4,565,533,361.90	6,941,973,042.43	5,603,198,940.59

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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	1,692,768,626.15	1,265,418,517.24	1,161,454,478.27	837,809,208.19
东南				
华北	681,446,482.92	544,805,201.89	711,485,715.39	476,598,855.19
华东	2,095,040,851.94	1,683,823,675.67	3,544,646,280.41	2,999,162,925.70
华南	4,553,252.99	3,974,344.54		
华中			131,716,665.97	117,910,304.93
西北	195,157,489.33	162,498,054.68	167,259,847.36	140,006,136.61
西南	140,973,611.53	116,811,101.11	253,160,720.51	209,776,689.14
中南	839,379,895.73	668,444,281.52	828,639,996.99	697,116,181.65
国外	140,382,133.43	119,758,185.25	143,609,337.53	124,818,639.18
合计	5,789,702,344.02	4,565,533,361.90	6,941,973,042.43	5,603,198,940.59

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
辽宁瑞科工贸有限公司	462,199,751.14	7.13%
青岛青机机电设备有限公司	250,893,777.78	3.87%
佛山广物机电设备有限公司	185,251,154.71	2.86%
广州数控设备有限公司	124,769,478.63	1.93%
天津思创中天机床销售有限公司	135,441,488.89	2.09%
合计	1,158,555,651.15	17.88%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	700,000.00	199,969,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	808,011.81	916,021.37
合计	1,508,011.81	200,885,021.37

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	700,000.00		公司分红所致
中捷机床有限公司		199,969,000.00	公司上期分红所致
合计	700,000.00	199,969,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	758,529.63	992,845.47	经营业绩下降所致
沈阳迈普锯床有限公司	49,482.18	-76,824.10	非经常性业务所致
合计	808,011.81	916,021.37	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-60,170,913.07	233,141,463.42
加：资产减值准备	82,089,853.07	96,808,949.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,160,822.98	131,270,276.74
无形资产摊销	31,698,489.27	29,505,661.67
长期待摊费用摊销	1,128,256.43	232,904.67
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）	-526,960.38	-260,361.57
财务费用（收益以“-”号填列）	393,366,430.02	245,480,432.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,508,011.81	-200,885,021.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,711,188.98	-16,294,744.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,051,293,494.40	-757,569,319.85

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,597,644,901.08	-4,200,250,457.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,514,145,272.75	4,420,305,681.59
经营活动产生的现金流量净额	-1,466,679,356.40	-18,514,534.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	387,886,221.27	939,149,263.22
减：现金的期初余额	939,149,263.22	350,993,278.00
现金及现金等价物净增加额	-551,263,041.95	588,155,985.22

十三、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.5%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.13%	-0.03	-0.03

2、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	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	516,027,753.88	1,091,948,818.77	-52.74%	销售下滑所致
应收账款	4,212,426,649.20	2,575,930,123.03	63.53%	周转速度放慢所致。
预付款项	590,777,300.59	925,705,008.64	-36.18%	采购减少所致。
在建工程	808,259,938.51	590,557,718.98	36.86%	重大型项目持续建设所致。
短期借款	6,990,000,000.00	4,742,700,000.00	47.38%	融资增加所致。
预收款项	183,243,083.66	472,629,849.13	-61.23%	销售下滑所致。
应交税费	76,698,497.31	39,226,834.42	95.53%	采购量下降所致。
一年内到期的非流动负债	33,976,311.07	1,028,686,179.05	-96.70%	即将到期的长期借款和长期应付款减少所致。
长期借款	260,000,000.00	180,000,000.00	44.44%	融资增加所致。
长期应付款		16,203,244.96	-100.00%	长期应付款一年内到期转入一年内到期的非流动负债所致。
专项储备	11,040,606.49	1,291,904.65	754.60%	企业安全费用提取所致。
财务费用	435,069,000.73	327,521,185.94	32.84%	银行贷款增加及票据贴现增加所致。

营业外支出	13,481,151.85	3,920,874.16	243.83%	非流动资产处置、债务重组及对外捐赠增加所致。
-------	---------------	--------------	---------	------------------------

第十一节 备查文件目录

- 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。

沈阳机床股份有限公司
董事长：关锡友
二〇一三年三月二十七日