



沈阳机床股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人关锡友、主管会计工作负责人王淑力及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告.....	27
第九节 备查文件目录.....	118

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	2013 年上半年度
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

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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	林晓琳
联系地址	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号
电话	024-25190865	024-25190865
传真	024-25190877	024-25190877
电子信箱	smtcl@smtcl.com	smtcl@smtcl.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司在报告期内发行 22000 万股新股，总股本变更为 765470884 股。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	3,728,547,592.11	4,202,661,467.83	-11.28%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,253,495.06	53,268,436.75	-80.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	9,717,296.74	31,711,584.14	-69.36%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-682,875,388.47	-455,401,820.10	-49.95%
基本每股收益(元/股)	0.01	0.1	-90%
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.1	-90%
加权平均净资产收益率(%)	0.48%	3.4%	-2.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	15,432,968,485.16	13,122,445,741.40	17.61%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,755,245,351.40	1,552,757,462.51	77.44%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,253,495.06	53,268,436.75	2,755,245,351.40	1,552,757,462.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	10,253,495.06	53,268,436.75	2,755,245,351.40	1,552,757,462.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	322,580.24	
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）	933,134.04	
债务重组损益	-1,187,045.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	391,766.81	
减：所得税影响额	44,383.66	
少数股东权益影响额（税后）	-120,146.52	
合计	536,198.32	--

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

报告期，全球经济复苏乏力，国内经济增速放缓，面对宏观经济的波动，公司积极调整经营思路，努力实现由大变强的转变。通过推动公司转型和升级，建立以客户为中心、以市场为导向、以财务为核心的新组织、新机制和新管理模式。

报告期，公司以定向增发方式成功发行2.2亿新股，募集资金总额12.28亿元，万家共赢资产管理有限公司、融通基金公司、李国斌、广州证券有限责任公司等4家机构成为公司新股东。本次定向增发为公司推进从传统机械制造商向现代工业服务商的战略转型提供了有力支持，股东结构也更加合理。定向增发完成后，本报告期末公司的总资产与归属于上市公司股东的净资产较期初分别增加17.61%和77.44%，资产负债率由期初的87.54%下降至81.52%。公司的现金及现金等价物大幅增加，期末资产结构与财务状况明显改善，进一步增强了公司的综合实力与抗风险能力。

二、主营业务分析

2013年上半年由于受国内外宏观经济不景气，下游行业投资需求不足，公司主导产品市场需求仍处于下滑态势，公司收入与利润出现较大幅度下降。2013年1-6月，实现营业收入37.28亿元，同比下降11.28%；归属于上市公司净利润1,025.35万元，同比下降80.75%。6月末在手合同8.7亿元，上半年新增订货合同39.3亿元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	3,728,547,592.11	4,202,661,467.83	-11.28%	
营业成本	2,769,196,804.22	3,191,442,848.87	-13.23%	
销售费用	279,589,981.45	270,300,810.18	3.44%	
管理费用	292,759,677.86	434,635,605.64	-32.64%	压缩管理部门费用所致。
财务费用	243,580,910.11	192,837,017.59	26.31%	

所得税费用	17,404,290.94	12,585,514.65	38.29%	企业所得税增加所致。
研发投入	133,676,349.53	62,847,613.06	112.7%	加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-682,875,388.47	-455,401,820.10	-49.95%	公司销售收入减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-42,546,537.37	-107,000,471.56	60.24%	固定资产等投入减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,666,392,010.74	328,429,193.67	407.38%	本期收到增发募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	940,970,084.90	-233,973,097.99	502.17%	本期收到增发募集资金所致。
货币资金	1,449,952,002.57	516,027,753.88	180.98%	本期收到增发募集资金所致。
应付票据	272,569,820.18	481,713,332.15	-43.42%	票据结算量减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2012年年度报告中披露2013年的经营工作计划主要为产品结构战略性大调整、企业结构战略性大调整、经营结构战略性大调整。2013年上半年，公司针对年初制定的经营计划主要开展如下工作：

（一）强化公司整体市场获得能力，部分产品逆势上扬

1、公司于4月在上海全资注册成立优尼斯工业设备销售有限公司（简称“优尼斯公司”），将公司过去各事业部自行销售，调整为统一由优尼斯公司统筹市场销售渠道，目前已基本完成流量型产品的市场整合。六月份优尼斯公司正式运营，初期作为公司的全资子公司，销售和服务公司四大类普通机床产品，当月实现收入1.38亿元，利润总额1300万元。

2、在经营结构上，公司正在从过去单一地造机床、卖机床向包括机床及其他工业品销售、金融服务、二手机床回购、机床再制造、工业设计、营销咨询等在内的“产品全生命周期经营”转变，为客户提供全方位的服务。在继续巩固“增量市场”的同时，着力推进介入“存量市场”，通过金融性服务，回购用户二手机床，运用新技术进行再制造。

3、立加产品逆势上扬。在全球立加产品平均降幅30%的环境下，公司中捷立式加工中心事业部今年上半年销售收入同比增幅27%，客户化的市场反应机制表现突出。

（二）产品结构调整初见成效，市场竞争力进一步增强

1、针对终端客户需求进行产品结构调整。公司在今年的中国国际机床展览会上，面向全球市场推出三个系列的全新产品：一是以智能化为核心、搭载自主研发运动控制技术（I5数控系统）的ETC数控车床产品，二是中德合作、德国标准、中国制造的ASCA系列产品，三是与德国西门子协同研制的BRIO系列锐捷

铣、锐捷车产品。由于产品定位准确，市场反响热烈，展会期间仅BR10系列产品就签订合同额7000万元。目前，装配I5系统的ETC产品已在重庆、武汉、宁波等地批量销售，锐捷铣产品300多台订单等待交付。公司正在加大产能，下半年将公司新品大批量推向市场。

2、ASCAMILL和ASCARAPID两款新产品研制成功，开创了德国技术、中国制造、全球销售的新模式。德国先进制造技术的转移落地，加速公司现有产品更新换代。

(三) 市场渠道建设稳步推进，营销体系整体质量提升

1、营销渠道建设进一步加快。上半年新开设2家4S店，总数达21家。6月份公司面向全国开展4S店授权经销商招募活动，109家公司申报，市场反响强烈。公司计划下半年授权建店30家，年底形成51家的核心渠道体系。

2、加强营销队伍建设，提升销售人员专业能力和业务水平，提高销售人员比例，计划年内达到公司员工总人数的30%。

(四) 促进公司管理版本升级,运营费用有效控制

1、推进全面预算管理工作，简化预算内审批流程，严控预算外审批。每月召开预算分析会，分析上月预算实际执行情况，以下月预计经营目标为基础，全面审批下月预算，有效节约运营费用。期间费用得到有效控制，管理费用较同期较少1.4亿元，同比下降33%。

2、财务管控工作进一步加强，对公司下属分、子公司事业部财务总监进行统一委派、统一考核，将财务管控工作延伸到生产经营全过程。

3、试点供应链整合，降低采购成本。成立战略采购部，统筹管理供应链体系。对现有上千家供应商进行整合，目标压缩到400-500家，实施采购的战略联盟，建立战略采购机制，采购成本进一步降低。

4、数据统筹管理，建立数据归口管理系统，提升管理效率。

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	3,610,088,454.45	2,683,166,093.59	25.68%	-2.75%	-4.58%	1.42%
分产品						
数控机床	2,108,323,879.27	1,542,715,924.96	26.83%	-5.89%	-7.72%	1.45%
普通车床	590,235,649.56	470,631,607.00	20.26%	6.34%	5.07%	0.96%

普通镗床	209,428,683.19	159,915,255.07	23.64%	-40.47%	-40.72%	0.32%
普通钻床	426,965,526.73	312,721,938.31	26.76%	-13.68%	-14.46%	0.67%
备件及其他	275,134,715.70	197,181,368.25	28.33%	290.92%	247.62%	8.93%
分地区						
东北	765,429,933.74	560,756,986.31	26.74%	1.43%	-0.53%	1.45%
东南	53,823,059.84	40,221,741.53	25.27%	941.91%	936.88%	0.36%
华北	594,110,536.92	436,658,254.52	26.5%	29.5%	25.94%	2.08%
华东	1,208,222,752.53	886,428,245.74	26.63%	-23.54%	-24.95%	1.38%
华南	27,685,128.20	20,880,588.50	24.58%	449.23%	333.03%	20.24%
华中	23,221,623.94	17,275,923.30	25.6%	-63.57%	-64.18%	1.26%
西北	28,744,438.20	21,353,795.01	25.71%	-64.02%	-65.89%	4.07%
西南	197,230,710.24	147,201,287.53	25.37%	56.15%	51.62%	2.23%
中南	469,560,841.14	366,344,819.96	21.98%	-3.2%	-3.48%	0.23%
国外	242,059,429.70	186,044,451.19	23.14%	57.75%	49.97%	3.98%

四、核心竞争力分析

(1) 拥有多项核心技术，自主研发实力雄厚

2013年上半年，公司以市场为导向，依托国家重大科技专项和海外研发中心，自主开发了多款数控机床新产品，其中T-2560w高速动梁龙门中心、HTC3250un精密数控车床、HTC2550hs高速数控车床等3款新产品经主管部门鉴定为国际先进水平，并获得了市级科技进步奖。公司共拥有各类专利123件，确立了公司在国内的技术领先地位。上述核心专利技术已广泛应用于车铣复合加工中心、龙门式加工中心、立式五轴加工中心、数控铣镗床、数控车床、立式加工中心、卧式加工中心等数控机床产品。公司产品与国内同行业产品相比，在精度、复合性、高速性、可靠性等方面具有明显优势。

(2) 客户资源丰富，下游行业分布广泛

经过多年的技术和市场积累，公司主导产品广泛服务于工程机械、汽车、航天航空、能源、电子、船舶、军工等多行业。公司下属企业银丰铸造公司跻身世界一流铸造行业，成为GE、西门子、德马吉等众多国际知名企业的战略合作供应商。

(3) 规模优势明显，国内同行业销售居首

公司是国内最大的机床生产企业，拥有世界单体最大的数控机床生产基地。多年来一直稳坐国内机床产品产销量第一的宝座。公司主导产品集车削、钻削、铣削和镗削加工于一身，共有300多个品种千余种规格。产品市场覆盖全国，并出口80多个国家地区。

(4) 品牌影响力显著，市场认可度不断提升

公司所属商标被评为全国“驰名商标”。公司的“沈一机”、“中捷”等品牌为中国名牌，经过多年的使用，已经在行业广大消费者中形成了良好的信誉和口碑。2013年4月，北京国际机床展览会上，公司推出首台智能化数控机床产品、BR10系列产品与SMART系列产品，向世界同行与客户全力展示了公司全新数控机床产品与经营服务理念，得到世界机床行业的充分肯定与媒体广泛关注。

五、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、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	122,760
报告期投入募集资金总额	34,618
已累计投入募集资金总额	34,618
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司用募集资金偿还银行贷款 34,618 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
重大型数控机床生产基地建设项目	否	12,638	12,638	0	0	0%	-	0	是	否
偿还银行贷款项目	否	34,618	34,618	34,618	34,618	100%	2013年 06月06 日	0	是	否
数控车床及立式、卧式加工中心技术改造及扩产项目	否	49,454	49,454	0	0	0%	-	0	否	否
数控机床核心功能部件技术改造及扩产项目	否	19,232	19,232	0	0	0%	-	0	否	否
企业信息化改造项目	否	2,747	2,747	0	0	0%	-	0	否	否
承诺投资项目小计	--	118,689	118,689	34,618	34,618	--	--	0	--	--
超募资金投向										
1										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	118,689	118,689	34,618	34,618	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以本次募集资金 1.26 亿元置换公司预先已投入重大型数控生产基地项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金，总额不超过人民币 3.56 亿元，占公司募集资金净额的 30%，使用期限不超过 6 个月。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金	尚未使用募集资金在募集资金专户进行管理。									

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
重大型数控机床生产基地建设项目	2013 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/
偿还银行贷款项目	2013 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/
数控车床及立式、卧式加工中心技术改造及扩产项目	2013 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/
数控机床核心功能部件技术改造及扩产项目	2013 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/
企业信息化改造项目	2013 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	66,250,000	2,315,527,902.97	423,916,058.14	728,488,297.36	77,592,217.73	66,076,018.63

			加工。						
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	1,926,917,662.84	216,829,344.75	681,436,199.19	30,189,382.38	28,307,656.67
上海优尼斯工业设备销售有限公司	子公司	贸易型公司	销售机械设备及配件、 机电设备及配件、仪器 仪表,工业设备(除专 项)的软件 开发、信息 系统集成服 务,从事一 般货物及技 术的进出口 业务,机械 设备领域的 技术、技术 服务、技术 咨询、技术 转让,为国 内企业提供 劳务派遣服 务,工业设 计服务,商	100,000,000	266,874,544.90	110,028,631.17	138,145,693.10	13,453,975.67	10,028,631.17

			务信息咨询, 机械设备租赁(除专项)。						
--	--	--	---------------------	--	--	--	--	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、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
2013 年 01 月 14 日	公司园区	实地调研	机构	国都证券	行业状况、公司发展前景
2013 年 05 月 08 日	公司园区	实地调研	机构	国海证券、银华基金、诺德基金	增发进展及公司经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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(注5)	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

责任公司											2012-69
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------

2、企业合并情况

无

五、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
沈阳机床(集团)德国希斯有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购买材料、劳务	市场价格	1,719.83	1,719.83	0.47%	电汇或承兑	-	2012年06月13日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-15/61140119.PDF
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	非企业合并方式取得的子公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购买材料	市场价格	6.67	6.67	0.00%	电汇或承兑	-		
沈阳机床(集团)研究设计院有限公司	母公司的控股子公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购买材料	市场价格	10.9	10.9	0%	电汇或承兑	-		
沈阳中天环海饮用水有限公司	母公司的控股子公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购买饮用水	市场价格	44.72	44.72	0.01%	电汇或承兑	-		
沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	控股股东	销售商品、提供劳务的关联交易	销售备件	市场定价	95.38	95.38	0.03%	电汇或承兑	-		
云南CY集团有限公司	母公司的控股子公司	销售商品、提供劳务的关	销售备件	市场定价	312.57	312.57	0.09%	电汇或承兑	-	2013年03月27日	http://www.cninfo.com.cn/fi

		联交易									nalpage/2013-03-29/62297103.PDF
沈阳机床(集团)有限责任公司	控股股东	销售商品、提供劳务的关联交易	销售劳务	市场价格	28.69	28.69	0.24%	电汇或承兑	-		
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	非企业合并方式取得的子公司	销售商品、提供劳务的关联交易	销售劳务	市场定价	17.11	17.11	0.14%	电汇或承兑	-		
沈阳机床(集团)有限责任公司	控股股东	关联租赁	租赁土地、房屋建筑	市场价格	9,045	9,045	100%	电汇或承兑	-	2013年03月27日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-29/62297103.PDF
合计				--	--	11280.87	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无.								

2、其他重大关联交易

无

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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(如有)	不适用				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

无

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	6,245,536	1.14%	220,000,000			563	220,000,563	226,246,099	29.56%
2、国有法人持股			44,000,000				44,000,000	44,000,000	5.75%
3、其他内资持股	6,240,000	1.14%	176,000,000				176,000,000	182,240,000	23.81%
其中：境内法人持股	6,240,000	1.14%	154,000,000				154,000,000	160,240,000	20.93%
境内自然人持股			22,000,000				22,000,000	22,000,000	2.87%
5、高管股份	5,536					563	563	6,099	
二、无限售条件股份	539,225,348	98.86%				-563	-563	539,224,785	70.44%
1、人民币普通股	539,225,348	98.86%				-563	-563	539,224,785	70.44%
三、股份总数	545,470,884	100%	220,000,000			0	220,000,000	765,470,884	100%

股份变动的原因

报告期内，公司以非公开发行股票的方式向沈阳机床（集团）有限责任公司、李国斌、广州证券有限责任公司、万家共赢资产管理有限公司、融通基金管理有限公司等共计5名特定对象共发行22,000万股人民币普通股（A股）。

股份变动的批准情况

2012年12月11日，中国证监会核发了“证监许可[2012]1643号”《关于核准沈阳机床股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司本次非公开发行申请。

股份变动的过户情况

2013年5月14日，公司发行的22000万股普通股新股上市。

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

项目		新股发行前	新股发行后（调整）
2012年度	2013年上半年	2012年度	2012年度
每股净资产（元/股）	3.59	2.85	3.58
每股收益（元/股）	0.01	0.04	0.03

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行新增股份22,000万股，上述新增股份于2013年5月14日在深圳证券交易所上市。公司股份总数由原545470884股增加至765470884股；公司控股股东沈阳机床(集团)有限责任公司认购本次非公开发行的10%股份，本次非公开发行后，沈阳机床(集团)有限责任公司持有公司股份由42.6%变动为33.05%，仍拥有公司控制权。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		69,674						
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)有限责任公司	国有法人	33.05%	252,993,686	22,000,000	22,000,000	230,993,686	质押	114,780,000
万家共赢—浦发—万家睿祥资产管理计划	境内非国有法人	14.37%	110,000,000	110,000,000	110,000,000			
融通基金公司—工行—华融信托·六禾一期权益投资单一资金信托	境内非国有法人	4.68%	35,842,293	35,842,293	35,842,293			
李国斌	境内自然人	2.87%	22,000,000	22,000,000	22,000,000		质押	22,000,000
广州证券有限责任公司	国有法人	2.87%	22,000,000	22,000,000	22,000,000			
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	境内非国有法人	1.77%	13,537,853	5,125,337		13,537,853		
融通基金公司—工行—黄宏	境内非国有法人	1.07%	8,157,707	8,157,707	8,157,707			
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.95%	7,281,143			7,281,143		

沈阳市风险投资公司	境内非国有法人	0.27%	2,080,000		2,080,000			
沈阳市建设投资有限公司	境内非国有法人	0.27%	2,080,000		2,080,000		冻结	2,080,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	沈阳机床 (集团) 有限责任公司、万家共赢-浦发-万家睿祥资产管理计划、融通基金公司-工行-华融信托·六禾一期权益投资单一资金信托、李国斌、广州证券有限责任公司、融通基金公司-工行-黄宏通过公司定向增发认购公司股份, 新股上市日期为 2013 年 5 月 14 日, 除沈阳机床 (集团) 有限责任公司锁定期为 36 个月外, 其余股东的锁定期均为 12 个月。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司第一大股东是沈阳机床 (集团) 有限责任公司, 关联属性为控股母公司, 所持股份性质为国有法人股;</p> <p>2、公司前十名股东与本公司控股股东不存在关联关系;</p> <p>3、报告期末, 公司第三大股东融通基金公司-工行-华融信托·六禾一期权益投资单一资金信托与第七大股东融通基金公司-工行-黄宏属于一致行动人;</p> <p>4、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。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		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-分红-一个险分红		13,537,853		人民币普通股		13,537,853		
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品		7,281,143		人民币普通股		7,281,143		
肖颖如		1,850,000		人民币普通股		1,850,000		
廖晖		1,807,408		人民币普通股		1,807,408		
张军		1,280,085		人民币普通股		1,280,085		
李晓波		1,214,234		人民币普通股		1,214,234		
中天证券有限责任公司		1,202,350		人民币普通股		1,202,350		
梁弢		1,087,200		人民币普通股		1,087,200		
中国建设银行-信诚中证 500 指数分级证券投资基金		1,076,122		人民币普通股		1,076,122		
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		<p>1、公司第一大股东是沈阳机床 (集团) 有限责任公司, 关联属性为控股母公司, 所持股份性质为国有法人股;</p> <p>2、公司前十名股东与本公司控股股东不存在关联关系;</p> <p>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。</p>						
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)		无。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
夏长涛	副董事长	被选举	2013年03月15日	根据公司经营发展需要
王鹤	董事、总裁	被选举	2013年04月19日	根据公司经营发展需要
王淑力	董事、副总裁、财务总监	被选举	2013年06月13日	根据公司经营发展需要
李卓	独立董事	被选举	2013年06月13日	根据公司经营发展需要
金晓峰	监事	被选举	2013年06月13日	增补监事
唐华	董事	离职	2013年03月08日	因年龄原因，唐华女士申请辞去公司董事职务
孙纯君	董事	离职	2013年06月14日	因工作原因，孙纯君先生申请辞去公司董事职务
刘春时	董事	离职	2013年02月19日	因工作原因，刘春时先生辞去公司董事职务
车欣嘉	总裁	离职	2013年05月24日	因工作变动，车欣嘉先生申请辞去公司总裁职务
李双山	董事、财务总监	任免	2013年05月24日	因工作调整，李双山先生申请辞去公司董事、财务总监职务
卢秉恒	独立董事	离职	2013年06月14日	因工作原因，卢秉恒先生申请辞去公司独立董事职务
那晓冰	独立董事	离职	2013年06月13日	因个人原因，那晓冰女士辞去公司独立董事职务

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	1,449,952,002.57	516,027,753.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	469,346,446.74	409,659,304.26
应收账款	5,437,311,154.95	4,212,426,649.20
预付款项	492,520,739.44	590,777,300.59
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	106,985,660.45	99,768,578.19
买入返售金融资产		
存货	4,352,495,588.90	4,347,236,253.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	12,308,611,593.05	10,175,895,839.46

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	74,863,379.31	75,979,881.58
投资性房地产		
固定资产	1,237,877,626.33	1,314,290,318.98
在建工程	981,381,354.87	808,259,938.51
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	573,699,953.86	587,644,525.73
开发支出	144,692,071.35	62,333,023.30
商誉		
长期待摊费用	5,024,058.29	5,329,184.63
递延所得税资产	106,818,448.10	92,713,029.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,124,356,892.11	2,946,549,901.94
资产总计	15,432,968,485.16	13,122,445,741.40
流动负债：		
短期借款	7,753,708,000.00	6,990,000,000.00
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	272,569,820.18	481,713,332.15
应付账款	3,677,515,828.34	3,136,477,524.44
预收款项	132,656,991.37	183,243,083.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	92,122,210.70	85,595,392.13
应交税费	103,526,113.54	76,698,497.31

应付利息		
应付股利	8,659,569.63	8,659,569.63
其他应付款	93,401,526.96	95,780,982.28
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	20,000,000.00	33,976,311.07
其他流动负债		
流动负债合计	12,154,160,060.72	11,092,144,692.67
非流动负债：		
长期借款	240,000,000.00	260,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	44,692,181.80	6,782,181.80
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	141,299,017.35	128,173,618.28
非流动负债合计	425,991,199.15	394,955,800.08
负债合计	12,580,151,259.87	11,487,100,492.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	765,470,884.00	545,470,884.00
资本公积	1,331,435,184.63	364,540,784.63
减：库存股		
专项储备	16,808,594.12	11,040,606.49
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40
一般风险准备		
未分配利润	530,639,222.25	520,385,727.20
外币报表折算差额	-2,375,745.00	-1,947,751.21
归属于母公司所有者权益合计	2,755,245,351.40	1,552,757,462.51
少数股东权益	97,571,873.89	82,587,786.14
所有者权益（或股东权益）合计	2,852,817,225.29	1,635,345,248.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,432,968,485.16	13,122,445,741.40

法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：王淑力

会计机构负责人：秦琴

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	1,279,952,617.37	429,375,557.79
交易性金融资产		
应收票据	355,728,664.24	302,758,355.03
应收账款	3,246,602,343.82	2,594,354,263.40
预付款项	396,926,000.55	452,189,842.03
应收利息		
应收股利	181,312,334.00	181,312,334.00
其他应收款	2,051,095,647.68	1,849,768,134.04
存货	3,419,474,345.77	3,431,093,703.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	10,931,091,953.43	9,240,852,189.66
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	480,306,910.64	381,423,412.91
投资性房地产		
固定资产	574,428,883.25	651,178,526.75
在建工程	968,952,268.71	799,702,329.27
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	453,263,769.13	465,372,199.15
开发支出	77,296,550.00	44,577,992.70
商誉		

长期待摊费用	5,024,058.29	5,329,184.63
递延所得税资产	77,061,231.25	71,206,819.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,636,333,671.27	2,418,790,465.22
资产总计	13,567,425,624.70	11,659,642,654.88
流动负债：		
短期借款	7,750,000,000.00	6,990,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	226,880,000.00	391,390,000.00
应付账款	2,463,568,698.07	2,221,237,664.31
预收款项	85,455,718.30	144,991,099.00
应付职工薪酬	69,989,579.56	72,520,445.98
应交税费	36,221,293.09	67,755,846.17
应付利息		
应付股利	8,659,569.63	8,659,569.63
其他应付款	67,047,820.15	49,571,264.47
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	33,976,311.07
其他流动负债		
流动负债合计	10,727,822,678.80	9,980,102,200.63
非流动负债：		
长期借款	240,000,000.00	260,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	43,023,000.00	5,113,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	130,515,711.81	118,723,178.70
非流动负债合计	413,538,711.81	383,836,178.70
负债合计	11,141,361,390.61	10,363,938,379.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	765,470,884.00	545,470,884.00
资本公积	1,333,707,316.62	366,812,916.62
减：库存股		
专项储备	14,965,571.11	10,588,682.68

盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40
一般风险准备		
未分配利润	198,653,250.96	259,564,580.85
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,426,064,234.09	1,295,704,275.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,567,425,624.70	11,659,642,654.88

法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：王淑力

会计机构负责人：秦琴

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	3,728,547,592.11	4,202,661,467.83
其中：营业收入	3,728,547,592.11	4,202,661,467.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,685,249,651.55	4,157,303,258.28
其中：营业成本	2,769,196,804.22	3,191,442,848.87
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	21,198,885.40	17,089,217.61
销售费用	279,589,981.45	270,300,810.18
管理费用	292,759,677.86	434,635,605.64
财务费用	243,580,910.11	192,837,017.59
资产减值损失	78,923,392.51	50,997,758.39
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）	-1,116,502.27	725,413.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,181,438.29	46,083,622.79
加：营业外收入	2,418,060.82	28,702,597.66
减：营业外支出	1,957,625.36	1,892,217.92
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,641,873.75	72,894,002.53
减：所得税费用	17,404,290.94	12,585,514.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,237,582.81	60,308,487.88
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	10,253,495.06	53,268,436.75
少数股东损益	14,984,087.75	7,040,051.13
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.1
（二）稀释每股收益	0.01	0.1
七、其他综合收益	-427,993.79	48,528.39
八、综合收益总额	24,809,589.02	60,357,016.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,825,501.27	53,316,965.14
归属于少数股东的综合收益总额	14,984,087.75	7,040,051.13

法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：王淑力

会计机构负责人：秦琴

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	2,815,357,102.35	3,042,440,246.47
减：营业成本	2,195,102,917.19	2,330,650,586.70

营业税金及附加	11,817,483.43	10,393,114.01
销售费用	211,194,323.22	208,738,443.06
管理费用	220,583,246.90	332,307,002.42
财务费用	203,862,946.61	153,669,445.35
资产减值损失	39,029,409.60	33,468,448.38
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）	-1,116,502.27	725,413.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-67,349,726.87	-26,061,380.21
加：营业外收入	1,133,268.28	18,466,233.66
减：营业外支出	549,282.74	977,259.18
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-66,765,741.33	-8,572,405.73
减：所得税费用	-5,854,411.44	-1,394,672.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-60,911,329.89	-7,177,732.88
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-60,911,329.89	-7,177,732.88

法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：王淑力

会计机构负责人：秦琴

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	2,172,874,887.15	3,457,565,493.30
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	11,958,590.63	11,254,133.76
收到其他与经营活动有关的现金	127,901,329.99	54,377,763.91
经营活动现金流入小计	2,312,734,807.77	3,523,197,390.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,850,317,433.41	2,628,110,639.05
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	538,195,115.19	652,826,621.41
支付的各项税费	238,447,978.45	234,170,060.43
支付其他与经营活动有关的现金	368,649,669.19	463,491,890.18
经营活动现金流出小计	2,995,610,196.24	3,978,599,211.07
经营活动产生的现金流量净额	-682,875,388.47	-455,401,820.10
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	146,873.45	201,851.09
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	146,873.45	901,851.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,693,410.82	107,902,322.65

投资支付的现金		
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	42,693,410.82	107,902,322.65
投资活动产生的现金流量净额	-42,546,537.37	-107,000,471.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,189,544,400.00	
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	4,463,262,000.00	4,288,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,652,806,400.00	4,288,600,000.00
偿还债务支付的现金	3,719,500,000.00	3,736,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	249,607,471.65	219,960,280.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	17,306,917.61	3,910,526.30
筹资活动现金流出小计	3,986,414,389.26	3,960,170,806.33
筹资活动产生的现金流量净额	1,666,392,010.74	328,429,193.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	940,970,084.90	-233,973,097.99
加：期初现金及现金等价物余额	454,616,458.69	1,077,996,273.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,395,586,543.59	844,023,175.80

法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：王淑力

会计机构负责人：秦琴

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	1,639,220,386.96	2,421,921,023.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	114,769,774.29	42,732,627.83
经营活动现金流入小计	1,753,990,161.25	2,464,653,651.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,182,554,941.32	2,143,328,279.90
支付给职工以及为职工支付的现金	366,688,682.08	449,822,052.51
支付的各项税费	165,843,724.09	135,735,275.49
支付其他与经营活动有关的现金	580,527,131.87	418,066,723.79
经营活动现金流出小计	2,295,614,479.36	3,146,952,331.69
经营活动产生的现金流量净额	-541,624,318.11	-682,298,680.03
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	273,488.79	161,320.00
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	273,488.79	861,320.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,017,075.07	107,134,943.53
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	151,017,075.07	107,134,943.53
投资活动产生的现金流量净额	-150,743,586.28	-106,273,623.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,189,544,400.00	
取得借款收到的现金	4,430,000,000.00	4,245,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,619,544,400.00	4,245,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,690,000,000.00	3,549,100,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	217,441,414.36	189,119,591.76
支付其他与筹资活动有关的现金	165,283,875.26	1,787,899.65
筹资活动现金流出小计	4,072,725,289.62	3,740,007,491.41
筹资活动产生的现金流量净额	1,546,819,110.38	504,992,508.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	854,451,205.99	-283,579,794.97
加：期初现金及现金等价物余额	387,886,221.27	939,149,263.22
六、期末现金及现金等价物余额	1,242,337,427.26	655,569,468.25

法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：王淑力

会计机构负责人：秦琴

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		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
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	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	220,000,000.00	966,894,400.00		5,767,987.63			10,253,495.05	-427,993.79	14,984,087.75	1,217,471,976.64
(一) 净利润							10,253,495.05		14,984,087.75	25,237,582.80
(二) 其他综合收益								-427,993.79		-427,993.79
上述(一)和(二)小计							10,253,495.05	-427,993.79	14,984,087.75	24,809,589.01

(三) 所有者投入和减少资本	220,000,000.00	966,894,400.00								1,186,894,400.00
1. 所有者投入资本	220,000,000.00	966,894,400.00								1,186,894,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
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				5,767,987.63						5,767,987.63
1. 本期提取				10,487,102.66						10,487,102.66
2. 本期使用				-4,719,115.03						-4,719,115.03
(七) 其他										
四、本期期末余额	765,470,884.00	1,331,435,184.63		16,808,594.12	113,267,211.40		530,639,222.25	-2,375,745.00	97,571,873.89	2,852,817,225.29

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	364,540,000.00		1,291,900.00	113,267,211.40	0.00	529,824,222.25	1,810,480.00	72,059,250.00	1,628,265,000.00

	,884.00	784.63		4.65	211.40		793.39	6.36	1.43	315.86
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、本年年初余额	545,470,884.00	364,540,784.63		1,291,904.65	113,267,211.40	0.00	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）	0.00	0.00		9,748,701.84	0.00	0.00	-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	-15,906.19	-3,774,143.76
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

法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：王淑力

会计机构负责人：秦琴

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		10,588,682.68	113,267,211.40		259,564,580.85	1,295,704,275.55
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		10,588,682.68	113,267,211.40		259,564,580.85	1,295,704,275.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	220,000,000.00	966,894,400.00		4,376,888.43			-60,911,329.89	1,130,359,958.54
（一）净利润							-60,911,329.89	-60,911,329.89
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-60,911,329.89	-60,911,329.89
（三）所有者投入和减少资本	220,000,000.00	966,894,400.00						1,186,894,400.00
1. 所有者投入资本	220,000,000.00	966,894,400.00						1,186,894,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
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				4,376,888. 43				4,376,888. 43
1. 本期提取				8,117,840. 97				8,117,840. 97
2. 本期使用				-3,740,952. 54				-3,740,952. 54
(七) 其他								
四、本期期末余额	765,470,88 4.00	1,333,707, 316.62		14,965,571 .11	113,267,21 1.40		198,653,25 0.96	2,426,064, 234.09

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	366,812,91 6.62		1,291,904. 65	113,267,21 1.40		352,468,65 9.76	1,379,311, 576.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	545,470,88 4.00	366,812,91 6.62		1,291,904. 65	113,267,21 1.40		352,468,65 9.76	1,379,311, 576.43
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)				9,296,778. 03			-92,904,07 8.91	-83,607,30 0.88
(一) 净利润							-60,170,91 3.07	-60,170,91 3.07

(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							-32,733,165.84	-32,733,165.84
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							-32,733,165.84	-32,733,165.84
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	545,470,884.00	366,812,916.62		10,588,682.68	113,267,211.40		259,564,580.85	1,295,704,275.55

法定代表人：关锡友

主管会计工作负责人：王淑力

会计机构负责人：秦琴

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5,400万股，发行后公司总股本为215,823,518元并在深圳证券交易所上市交易。

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

1998年2月, 经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]14号文件批准, 本公司实施了每10股配2.307693股的方案。1998年3月, 本公司配股资金全部到位。实施配股方案后股本总额为34,091.93万股, 其中国有股18,554.45万股, 占总股本的54.42%; 法人股2,002.20万股, 占总股本5.87%; 社会流通股13,537.28万股, 占总股本的39.71%。

2006年2月14日, 根据辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会《关于沈阳机床股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(辽国资经营[2006]21号), 非流通股控股股东沈阳工业国有资产经营有限公司和其他非流通股股东向持有本公司流通A股股东支付4,467.3万股股票对价(其中沈阳工业国有资产经营有限公司代未参与股权分置改革的非流通股股东垫付对价331.98万股), 即流通A股股东每持有10股流通A股获得3.3股股票对价。股权分置改革后, 总股本仍为34,091.93万股, 其中国有股14,189.88万股, 占总股本的41.62%; 法人股1,897.81万股, 占总股本5.57%; 社会流通股18,004.24万股, 占总股本的52.81%。

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

2007年3月20日, 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。

2013年5月14日, 公司非公开发行股份22,000万股在深圳证券交易所上市。发行价格5.58元/股, 募集资金总额为122,760.00万元, 扣除各项发行费用后募集资金净额为118,689.44万元。其中沈阳机床(集团)有限责任公司认购本次发行股份的10%, 即2,200万股。本次发行后, 公司总股本为765,470,884股, 沈阳机床(集团)有限责任公司持有公司股份33.05%, 仍为公司第一大股东及实际控制人。

截止2013年6月30日, 本公司总股本为765,470,884股, 其中有限售条件流通股226,246,099股, 占总股本的29.56%; 无限售条件流通股539,224,785股, 占总股本的70.44%。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252,993,686股(含尚未收回的1,130,157股代垫股份), 占总股本的33.05%。

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，其余金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的确认标准、计提方法

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

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

2. 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据：按账龄作为类似信用风险特征划分的依据。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提的理由、计提方法等。

与单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法一致。

(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	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为 100 万元。
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，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(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	账龄分析法	按账龄作为类似信用风险特征划分的依据。

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	与单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法一致。
坏账准备的计提方法	与单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法一致。

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：

(1) 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。

(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，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—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

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。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。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40 年	5%	2.375-4.75
机器设备	9-11 年	5%	8.63-10.56
运输设备	5-7 年	5%	13.57-19.00
仪器仪表	5-7 年	5%	13.57-19.00
办公设备	3 年	5%	31.67
融资租入固定资产：			
其中：房屋及建筑物	20-40 年	5%	2.375-4.75
机器设备	9-11 年	5%	8.63-10.56
仪器仪表	5-7 年	5%	13.57-19.00
运输设备	5-7 年	5%	13.57-19.00
办公设备	3 年	5%	31.67

(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

无。

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

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

(2) 摊销年限

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

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。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否
否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否
无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

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%

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 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	机床制 造, 机 械加 工, 设 备维修 等	58,300, 000.00		88%	88%	是	50,869, 926.98		
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	2,000,0 00	机床机 械批 发, 机 床技术 咨询	1,000,0 00.00		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	自营和 代理各 类商品 和技术 的进出 口,国内 一般贸	18,740, 000.00		90.36%	90.36%	是	-12,830, 312.55		

					易								
沈阳机床股份有限公司加拿大公司	全资子公司	20 VICE REGEN T BLVD., UNIT 1ETOBICOKE. ONTARIO.CANADA. M9W 7A4	贸易型	600,000 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	4,775,500.00		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	机床及附件开发、制造、加工；机械修理等	90,420,000.00		90.42%	90.42%	是	10,686,528.28		
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	1,440,000 美元	数控机床、专用机床及机床附件的制造等	5,873,400.00		50%	50%	是	-3,194,176.27		
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	2,000,000 美元	激光切割机制造、售后服务	8,110,800.00		100%	100%	是			
上海优尼斯工业设备销售有限公司	全资子公司	上海市普陀区大渡河路 388 弄 5 号 23 层	贸易型	100,000,000	机械设备及配件、机电设备及配件、仪器仪表、工	100,000,000.00		100%	100%	是			

					业设备、计算机信息系统集成、进出口业务、技术服务、技术咨询、技术转业等								
--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(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	120000000	专业化铸、锻企业	57,613,400.00		70%	70%	是	50,673,717.47		
沈阳机床西丰铸造有限公司	控股子公司	辽宁省铁岭市西丰县郛家店	制造业	63000000	专业化铸、锻企业	47,137,000.00		94.19%	94.19%	是	10,799.01		

		镇松树村											
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	30000000	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	1,416,762.29		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

沈阳金利数控机床销售有限公司50%股份由发行人持有，其余50%股份由发行人控股子公司沈阳数控机床有限责任公司持有。

沈阳机床西丰铸造有限公司80.63%股份由发行人持有，其余19.37%股份由发行人另一控股子公司沈阳机床银丰铸造有限公司持有。

沈阳机床成套设备有限责任公司80%股份由发行人持有，其余20%股份由发行人另一控股子公司沈阳数控机床有限责任公司持有。

(3) 非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

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) 本期新增合并单位1家，原因为公司新投资成立上海优尼斯工业设备销售有限公司，持有100%股权，因此纳入合并范围。

(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。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海优尼斯工业设备销售有限公司	110,030,000.00	10,030,000.00

本期无不再纳入合并范围的主体

4、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2013年6月28日公布的外汇基准汇率，具体如下：人民币折算美元汇率为6.1787，欧元汇率为8.0536，土耳其里拉汇率为3.1819，加拿大元汇率5.8901。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：	--	--	1,410,595.02	--	--	551,233.50
人民币	--	--	1,329,519.57	--	--	509,694.67
美元	8,024.83	6.18	49,593.42	1,600.00	6.29	10,056.80
欧元	3,910.81	8.05	31,482.03	3,784.99	8.32	31,482.03
银行存款：	--	--	1,394,175,948.57	--	--	454,065,225.19
人民币	--	--	1,364,556,700.55	--	--	418,505,049.17
美元	763,546.28	6.18	4,717,723.41	1,710,744.95	6.29	10,752,887.40
欧元	2,676,685.66	8.05	21,556,955.65	2,584,604.00	8.32	21,497,703.37

加元	567,828.89	5.89	3,344,568.96	523,801.16	6.32	3,309,585.25
其他货币资金：	--	--	54,365,458.98	--	--	61,411,295.19
人民币	--	--	54,365,458.98	--	--	61,411,108.03
欧元				22.50	8.32	187.16
合计	--	--	1,449,952,002.57	--	--	516,027,753.88

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

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	50,534,842.25	26,451,930.45
信用证保证金	648,658.68	34,358,516.90
履约保证金	605,000.00	594,900.49
投标保证金	2,576,958.05	5,947.35
合 计	54,365,458.98	61,411,295.19

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	469,346,446.74	409,659,304.26
商业承兑汇票		
合计	469,346,446.74	409,659,304.26

(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
凯盛重工有限公司	2013年02月28日	2013年08月28日	4,230,000.00	
安徽英德利实业集团有限公司	2013年03月18日	2013年09月18日	3,021,000.00	
中国国营林场开发总公司	2013年03月22日	2013年09月22日	3,000,000.00	
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	2013年01月11日	2013年07月11日	2,000,000.00	
北京航天华世科技发展有限公司	2013年03月28日	2013年09月27日	1,923,000.00	
其他			18,464,864.90	

合计	--	--	32,638,864.90	--
----	----	----	---------------	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆小康动力有限公司	2013年04月24日	2013年10月24日	12,900,000.00	
沈阳泰达轮胎贸易有限公司	2013年04月23日	2013年10月23日	5,080,000.00	
中集车辆(集团)有限公司	2013年04月16日	2013年10月15日	5,000,000.00	
南京高特齿轮箱制造有限公司	2013年03月19日	2013年09月18日	4,669,000.00	
凯盛重工有限公司	2013年02月28日	2013年08月28日	4,230,000.00	
其他			967,697,948.66	
合计	--	--	999,576,948.66	--

说明

无。

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	73,948,091.34	1.24%	73,948,091.34	100%	73,588,163.25	1.59%	73,588,163.25	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	5,820,071,308.46	97.86%	382,760,153.51	6.57%	4,512,599,004.20	97.25%	300,172,355.00	6.65%
组合小计	5,820,071,308.46	97.86%	382,760,153.51	6.57%	4,512,599,004.20	97.25%	300,172,355.00	6.65%
单项金额虽不重大但单	53,183,651.	0.9%	53,183,651.	100%	53,647,821.	1.16%	53,647,821.76	100%

项计提坏账准备的应收账款	75		75		76			
合计	5,947,203.0	--	509,891,89	--	4,639,834,9	--	427,408,340.01	--
	51.55		6.60		89.21			

应收账款种类的说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	4,472,655,194.64	76.85	224,451,702.83	3,553,296,796.12	78.74	173,361,911.07
1-2年	872,416,076.53	14.99	82,254,220.57	553,459,573.44	12.26	54,878,170.83
2-3年	210,621,720.75	3.62	30,903,181.09	180,534,944.80	4.00	26,919,718.59
3年以上	264,378,316.54	4.54	45,151,049.02	225,307,689.84	5.00	45,012,554.51
合计	5,820,071,308.46	100.00	382,760,153.51	4,512,599,004.20	100.00	300,172,355.00

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	25,767,377.38	25,767,377.38	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	73,948,091.34	73,948,091.34	--	--

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	4,472,655,194.64	76.85%	224,451,702.83	3,553,296,796.12	78.74%	173,361,911.07
1至2年	872,416,076.53	14.99%	82,254,220.57	553,459,573.44	12.26%	54,878,170.83

2至3年	210,621,720.75	3.62%	30,903,181.09	180,534,944.80	4%	26,919,718.59
3年以上	264,378,316.54	4.54%	45,151,049.02	225,307,689.84	5%	45,012,554.51
合计	5,820,071,308.46	--	382,760,153.51	4,512,599,004.20	--	300,172,355.00

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	48,850,818.67	48,850,818.67	100%	账龄较长，难以收回
合计	53,183,651.75	53,183,651.75	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
大连华日金属成型厂				489,000.00

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
AKTIF MAKINA SAN. VE TIC LTD STI	25,767,377.38	25,767,377.38	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	73,889,324.69	73,889,324.69	100%	账龄较长，难以收回
合计	127,131,743.09	127,131,743.09	--	--

(3) 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	1,319,264.68	79,155.88	1,285,103.80	77,106.23
合计	1,319,264.68	79,155.88	1,285,103.80	77,106.23

(4) 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	265,473,391.15	1 年以内	4.46%
青岛青机机电设备有限公司	客户	171,395,665.05	1 年以内	2.88%
山东精诚数控设备有限公司	客户	143,451,837.10	1 年以内	2.41%
北京合众天创机电设备有限公司	客户	111,515,449.99	1 年以内	1.88%
沈阳迈尔斯通机电有限公司	客户	92,319,031.20	1 年以内 83,310,000 元, 1-2 年 9,009,031.20 元	1.55%
合计	--	784,155,374.49	--	13.18%

(5) 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	1,319,264.68	0.02%
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	母公司的控股子公司	7,263,167.67	0.12%
云南 CY 集团有限公司	母公司的控股子公司	22,370,153.48	0.38%
沈阳机床（集团）德国希斯有限责任公司	母公司的控股子公司	1,030,843.50	0.02%
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	联营企业	390,189.97	0.01%
合计	--	32,373,619.30	0.55%

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	6.97%	9,473,752.89	100%	9,473,752.89	7.16%	9,473,752.89	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	112,543,320.64	82.82%	5,557,660.19	4.94%	108,886,402.47	82.35%	9,117,824.28	8.37%
组合小计	112,543,320.64	82.82%	5,557,660.19	4.94%	108,886,402.47	82.35%	9,117,824.28	8.37%
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	10.2%	13,866,064.38	100%	13,866,064.38	10.49%	13,866,064.38	100%
合计	135,883,137.91	--	28,897,477.46	--	132,226,219.74	--	32,457,641.55	--

其他应收款种类的说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	89,971,820.98	79.94	3,009,207.62	57,161,895.40	52.50	1,773,507.31
1-2年	5,419,071.62	4.82	505,832.90	14,725,888.18	13.52	1,319,227.80
2-3年	2,735,531.57	2.43	333,195.92	6,166,371.91	5.66	877,176.88
3年以上	14,416,896.47	12.81	1,709,423.75	30,832,246.98	28.32	5,147,912.29
合计	112,543,320.64	100.00	5,557,660.19	108,886,402.47	100.00	9,117,824.28

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
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	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

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
其他	11,418,717.61	11,418,717.61	100%	无法收回，全额计提坏账准备
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 (%)
沈阳联合产权交易所有限责任公司	独立第三方	37,240,000.00	1 年以内	27.41%
沈阳市和平区城建局	独立第三方	7,521,096.76	1 年以内	5.53%
应收出口退税	独立第三方	5,481,984.36	1 年以内	4.03%
东大房屋	独立第三方	2,463,000.00	5 年以上	1.81%
泛联国际货运代理 (上海) 有限公司北京分公司	独立第三方	1,588,842.04	1 年以内	1.17%
合计	--	54,294,923.16	--	39.95%

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	302,351,375.94	61.39%	439,421,753.38	74.38%
1 至 2 年	42,726,141.50	8.67%	80,107,914.25	13.56%
2 至 3 年	40,758,177.06	8.28%	25,434,695.19	4.31%
3 年以上	106,685,044.94	21.66%	45,812,937.77	7.75%

合计	492,520,739.44	--	590,777,300.59	--
----	----------------	----	----------------	----

(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	58,066,198.21	1 年以内	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	母公司的控股子公司	46,543,056.65	1 年以内	合同未到期
沈阳精锐数控机床有限公司	供应商	37,171,686.00	1 年以内	尚未开发票
北京中通华德技术有限公司	供应商	12,917,729.15	1 年以内 3,834,394.20 元 3 年以上 9,083,334.95 元	尚未开发票
沈阳金力机械控制有限公司	供应商	11,818,189.48	1 年以内	尚未开发票
合计	--	166,516,859.49	--	--

(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	58,066,198.21		70,065,000.00	
合计	58,066,198.21		70,065,000.00	

(4) 预付款项的说明

无

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	943,779,904.59	2,288,543.26	941,491,361.33	1,019,172,800.50	2,288,543.26	1,016,884,257.24
在产品	1,740,792,382.15		1,740,792,382.15	1,574,118,715.50		1,574,118,715.50
库存商品	1,322,087,507.76	26,823,664.81	1,295,263,842.95	1,461,598,939.24	26,823,664.81	1,434,775,274.43
低值易耗品	170,180,139.41		170,180,139.41	171,830,358.90		171,830,358.90

自制半成品	204,767,863.06		204,767,863.06	149,627,647.27		149,627,647.27
合计	4,381,607,796.97	29,112,208.07	4,352,495,588.90	4,376,348,461.41	29,112,208.07	4,347,236,253.34

(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	2,288,543.26				2,288,543.26
库存商品	26,823,664.81				26,823,664.81
合计	29,112,208.07				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							
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	49%	49%	56,801,172.35	21,821,667.82	34,979,504.53	3,426,312.16	-2,262,551.99
沈阳迈普锯床有限公司	30%	30%	193,304.92	165,979.05	27,325.87		-29,333.51
沈阳东宇环境工程公司	35%	35%	332,681,185.01	186,052,973.14	146,628,211.87		

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	权益法	53,805,06	51,319,87		51,319,87	35%	35%				

环境工程 公司		6.47	4.15		4.15						
沈阳菲迪 亚数控机 床有限公 司	权益法	16,477,64 8.00	18,286,37 7.58	-1,108,65 0.48	17,177,72 7.10	49%	49%				
沈阳迈普 锯床有限 公司	权益法	720,000.0 0	20,003.01	-7,851.79	12,151.22	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%				
沈阳北方 证券公司	成本法	13,200,00 0.00	15,018,00 0.00		15,018,00 0.00	1.5%	1.5%		15,018,00 0.00		
丹东第一 百货股份 有限公司	成本法	750,000.0 0	750,000.0 0		750,000.0 0	2.5%	2.5%				
沈阳医药 股份有限 公司	成本法	198,000.0 0	198,000.0 0		198,000.0 0	0.3%	0.3%		198,000.0 0		
辽宁省外 贸企联有 限公司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0	15%	15%		100,000.0 0		
美洲有限 公司	成本法	575,310.0 0	575,310.0 0		575,310.0 0	15%	15%		575,310.0 0		
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	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	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	91,971,19 1.58	-1,116,50 2.27	90,854,68 9.31	--	--	--	15,991,31 0.00		

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：	2,990,428,187.78	144,196,817.19		128,419,217.21	3,006,205,787.76
其中：房屋及建筑物	424,201,121.17	1,526,022.70			425,727,143.87
机器设备	2,337,686,181.99	136,626,596.63		119,317,854.29	2,354,994,924.33
运输工具	86,814,391.91	1,598,914.30		8,930,157.96	79,483,148.25
仪器仪表	63,766,216.24	2,953,838.59			66,720,054.83
办公设备	77,960,276.47	1,491,444.97		171,204.96	79,280,516.48
--	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：	1,667,818,670.25	135,961,115.84		43,770,823.21	1,760,008,962.88
其中：房屋及建筑物	67,872,263.81	6,585,422.94			74,457,686.75
机器设备	1,436,432,248.99	119,591,398.67		34,840,665.25	1,521,182,982.41
运输工具	60,133,255.44	4,928,449.58		8,930,157.96	56,131,547.06
仪器仪表	37,682,394.80	1,961,355.43			39,643,750.23
办公设备	65,698,507.21	2,894,489.22			68,592,996.43
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,322,609,517.53	--			1,246,196,824.88
其中：房屋及建筑物	356,328,857.36	--			351,269,457.12
机器设备	901,253,933.00	--			833,811,941.92
运输工具	26,681,136.47	--			23,351,601.19
仪器仪表	26,083,821.44	--			27,076,304.60
办公设备	12,261,769.26	--			10,687,520.05
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
仪器仪表		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	1,314,290,318.98	--			1,237,877,626.33
其中：房屋及建筑物	356,328,857.36	--			351,269,457.12
机器设备	892,934,734.45	--			825,492,743.37
运输工具	26,681,136.47	--			23,351,601.19
仪器仪表	26,083,821.44	--			27,076,304.60

办公设备	12,261,769.26	--	10,687,520.05
------	---------------	----	---------------

本期折旧额 135,961,115.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

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
重大型数控机床生产基地建设项目	892,134,575.81		892,134,575.81	754,907,001.50		754,907,001.50
生产改扩建项目	71,241,569.45		71,241,569.45	37,501,991.59		37,501,991.59
毛坯库和成品库建设	18,005,209.61		18,005,209.61	15,850,945.42		15,850,945.42
合计	981,381,354.87		981,381,354.87	808,259,938.51		808,259,938.51

(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设项目	900,000,000.00	754,907,001.50	137,227,574.31			99%	99% (土建)	70,925,152.41	16,340,070.07	6%	贷款	892,134,575.81
生产改扩建项目		37,501,991.59	33,739,577.86								贷款	71,241,569.45
毛坯库和成品库建设	34,000,000.00	15,850,945.42	2,154,264.19			47.93%					自筹	18,005,209.61
合计	934,000,000.00	808,259,938.51	173,121,416.36			--	--	70,925,152.41	16,340,070.07	--	--	981,381,354.87

在建工程项目变动情况的说明

本年在建工程本年余额增加173,121,416.36元，主要由重大型项目持续建设所致。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
重大型数控机床生产基地建设项目	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	729,229,407.63	9,353,726.92	2,498,490.85	736,084,643.70
(1)土地使用权	256,300,522.49	793,712.25		257,094,234.74
(2)专有技术	429,622,031.08	8,312,747.83	2,498,490.85	435,436,288.06
(3)软件	482,040.97	14,560.00	210,427.35	286,173.62
(4)其他	42,824,813.09	443,134.19		43,267,947.28
二、累计摊销合计	141,584,881.90	23,298,298.79	2,498,490.85	162,384,689.84
(1)土地使用权	19,548,311.38	3,362,765.36	0.04	22,911,076.70
(2)专有技术	98,933,232.45	15,710,942.53	2,455,429.83	112,188,745.15
(3)软件	346,545.80	16,675.27	126,256.32	236,964.75
(4)其他	22,756,792.27	4,291,110.97		27,047,903.24
三、无形资产账面净值合计	587,644,525.73	-13,944,571.87	0.00	573,699,953.86
(1)土地使用权	236,752,211.11	-2,569,053.11	-0.04	234,183,158.04
(2)专有技术	330,688,798.63	-7,398,194.70	43,061.02	323,247,542.91
(3)软件	135,495.17	-2,115.27	84,171.03	49,208.87
(4)其他	20,068,020.82	-3,847,976.78	0.00	16,220,044.04
(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	587,644,525.73	-13,944,571.87	0.00	573,699,953.86

(1)土地使用权	236,752,211.11	-2,569,053.11	-0.04	234,183,158.04
(2)专有技术	330,688,798.63	-7,398,194.70	43,061.02	323,247,542.91
(3)软件	135,495.17	-2,115.27	84,171.03	49,208.87
(4)其他	20,068,020.82	-3,847,976.78	0.00	16,220,044.04

本期摊销额 23,298,298.79 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		42,026,765.51	12,705,181.42		29,321,584.09
开发支出	62,333,023.30	66,252,789.99	5,306,669.16	7,908,656.87	115,370,487.26
合计	62,333,023.30	108,279,555.50	18,011,850.58	7,908,656.87	144,692,071.35

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 49.57%。

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 0.95%。

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
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	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
房屋改造装修	3,034,221.64		12,392.64		3,021,829.00	
喷泉	1,773,293.25		247,436.28		1,525,856.97	
其他	521,669.74		45,297.42		476,372.32	
合计	5,329,184.63		305,126.34		5,024,058.29	--

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	96,830,773.91	82,879,084.24
内部未实现利润	7,466,385.08	8,177,854.00
安全生产费	2,521,289.11	1,656,090.97
小计	106,818,448.10	92,713,029.21
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	509,891,896.61	
其他应收坏账准备	28,897,477.46	
长期股权投资减值准备	15,991,310.00	
存货跌价准备	29,112,208.07	
固定资产减值准备	8,319,198.55	
内部未实现利润	36,694,628.46	
安全生产费	16,808,594.12	
小计	645,715,313.27	

(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	106,818,448.10		92,713,029.21	

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	459,865,981.56	78,923,392.51			538,789,374.07

二、存货跌价准备	29,112,208.07				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	514,386,270.92	78,923,392.51			593,309,663.43

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	2,090,000,000.00	2,160,000,000.00
信用借款	5,663,708,000.00	4,830,000,000.00
合计	7,753,708,000.00	6,990,000,000.00

短期借款分类的说明

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	272,569,820.18	470,513,332.15
合计	272,569,820.18	481,713,332.15

下一会计期间将到期的金额 30,200,000.00 元。

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	2,411,084,214.61	2,113,335,878.22
1 至 2 年	784,989,644.71	658,357,422.11
2 至 3 年	225,901,797.65	172,740,573.12
3 年以上	255,540,171.37	192,043,650.99

合计	3,677,515,828.34	3,136,477,524.44
----	------------------	------------------

(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	480,987.18
合计	480,987.18	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
沈阳海克机械制造有限公司	73,037,749.92	结算票据未到期	
灯塔市沈旦镇第二铸造厂	52,749,806.25	结算票据未到期	
大连银德机械制造有限公司	24,116,462.71	结算票据未到期	
沈阳久久贺钢铁贸易有限公司	22,606,054.83	结算票据未到期	
航天科工惯性技术有限公司	20,395,213.59	结算票据未到期	
合计	192,905,287.30		

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	105,395,406.83	132,877,652.39
1 至 2 年	10,540,489.14	34,248,458.19
2 至 3 年	3,958,705.64	2,939,610.36
3 年以上	12,762,389.76	13,177,362.72
合计	132,656,991.37	183,243,083.66

(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	1,229,970.86
合计	1,229,970.86	1,229,970.86

(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
山东巨能数控机床有限公司	1,768,758.10	供货周期较长	
JANSEN	1,372,890.30	供货周期较长	
西安盛德机械有限公司	1,340,000.00	供货周期较长	
辽宁沈一机电产品销售有限公司	1,322,500.00	供货周期较长	
VIF-ERESPO-IMPEX	1,159,310.49	供货周期较长	
合计	6,963,458.89		

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	3,438,908.41	331,622,793.96	324,870,142.90	10,191,559.47
二、职工福利费		4,188,773.16	4,188,773.16	
三、社会保险费	24,638,241.34	144,974,636.67	148,371,790.94	21,241,087.07
其中：医疗保险费	4,544,366.02	37,466,342.89	37,528,754.65	4,481,954.26
基本养老保险费	17,238,109.60	91,295,988.03	94,835,129.14	13,698,968.49
失业保险费	1,562,419.98	9,510,168.12	9,578,462.56	1,494,125.54
工伤保险费	848,013.59	4,596,977.25	4,484,385.67	960,605.17
生育保险费	445,332.15	2,105,160.38	1,945,058.92	605,433.61
四、住房公积金	16,056,659.24	68,829,620.77	70,505,869.00	14,380,411.01
六、其他	41,461,583.14	12,605,620.18	7,758,050.17	46,309,153.15
其中：工会经费和职工教育经费	41,461,583.14	12,605,620.18	7,758,050.17	46,309,153.15
合计	85,595,392.13	562,221,444.74	555,694,626.17	92,122,210.70

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 46,309,153.15 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	65,992,222.97	48,619,284.45
营业税	327,445.04	329,126.30

企业所得税	25,911,690.21	14,903,113.27
个人所得税	289,706.92	1,333,428.70
城市维护建设税	4,882,036.87	5,278,250.51
房产税	1,528,145.49	1,533,763.11
土地使用税	497,953.60	497,953.60
教育费附加	4,023,947.10	3,801,664.34
其他	72,965.34	401,913.03
合计	103,526,113.54	76,698,497.31

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	8,659,569.63	
合计	8,659,569.63	8,659,569.63	--

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	50,167,664.33	45,105,503.03
1 至 2 年	3,740,505.75	14,909,161.03
2 至 3 年	11,579,433.07	11,699,154.48
3 年以上	27,913,923.81	24,067,163.74
合计	93,401,526.96	95,780,982.28

(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	8,707,810.71	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	20,774,410.46		

(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	8,707,810.71	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	
沈阳市大东区鹏盛达机械加工厂	1,974,313.44	劳务费	
展会费	1,757,368.84	展会费	
合计	21,055,904.98		

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	20,000,000.00
1年内到期的长期应付款		13,976,311.07
合计	20,000,000.00	33,976,311.07

(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	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

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	2014年03月26 日	人民币元	6.55%		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	20,000,000.00	--	20,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无。资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

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	120,000,000.00	140,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	240,000,000.00	260,000,000.00

长期借款分类的说明

质押借款为由出质人沈阳机床（集团）有限责任公司以其持有的沈阳机床股份有限公司股权的50%提供质押担保。

(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	6.55%		120,000,000.00		140,000,000.00
中国银行和平支行	2012年06月05日	2015年06月04日	人民币元	6.85%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国银行和平支行	2012年06月08日	2015年06月07日	人民币元	6.59%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国银行和平支行	2012年06月13日	2015年06月12日	人民币元	6.59%		40,000,000.00		40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	240,000,000.00	--	260,000,000.00

26、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	6,782,181.80	37,910,000.00		44,692,181.80	
合计	6,782,181.80	37,910,000.00		44,692,181.80	--

专项应付款说明

根据数控专项办函[2013]050号文件，《关于“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2013年立项课题的批复》的通知，沈阳机床股份有限公司收到专项用于支持飞机复杂结构件数控加工单元技术与设备的科技拨款3,791万元，执行年限为2013-2016年。

27、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	141,299,017.35	128,173,618.28
合计	141,299,017.35	128,173,618.28

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[2013]050号文件，《关于“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2013年立项课题的批复》的通知，沈阳机床股份有限公司收到专项用于千台国产数控车床可靠性提升工程的科技拨款1,104万元，执行年限为2013-2016年。

28、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	220,000,000.00				220,000,000.00	765,470,884.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
经事务所出具：大华验字[2013]000102号验资报告。

29、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	11,040,606.49	10,487,102.66	4,719,115.03	16,808,594.12
合计	11,040,606.49	10,487,102.66	4,719,115.03	16,808,594.12

30、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	966,894,400.00		1,171,238,028.83
其他资本公积	160,197,155.80			160,197,155.80
合计	364,540,784.63	966,894,400.00		1,331,435,184.63

31、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

32、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	520,385,727.20	--
调整后年初未分配利润	520,385,727.20	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,253,495.05	--
期末未分配利润	530,639,222.25	--

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。

33、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	3,610,088,454.45	3,712,251,544.21
其他业务收入	118,459,137.66	490,409,923.62
营业成本	2,769,196,804.22	3,191,442,848.87

(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	3,610,088,454.45	2,683,166,093.59	3,712,251,544.21	2,811,824,942.13
(2) 其他				
合计	3,610,088,454.45	2,683,166,093.59	3,712,251,544.21	2,811,824,942.13

(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	2,108,323,879.27	1,542,715,924.96	2,240,377,513.22	1,671,837,917.13
普通车床	590,235,649.56	470,631,607.00	555,059,077.51	447,920,337.23
普通镗床	209,428,683.19	159,915,255.07	351,799,690.47	269,768,057.83
普通钻床	426,965,526.73	312,721,938.31	494,634,465.79	365,575,143.23
备件及其他	275,134,715.70	197,181,368.25	70,380,797.22	56,723,486.71
合计	3,610,088,454.45	2,683,166,093.59	3,712,251,544.21	2,811,824,942.13

(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	765,429,933.74	560,756,986.31	754,623,017.39	563,772,588.74
东南	53,823,059.84	40,221,741.53	5,165,811.97	3,879,099.90
华北	594,110,536.92	436,658,254.52	458,776,891.93	346,731,213.89
华东	1,208,222,752.53	886,428,245.74	1,580,171,049.61	1,181,081,634.58
华南	27,685,128.20	20,880,588.50	5,040,711.15	4,821,922.63
华中	23,221,623.94	17,275,923.30	63,743,763.84	48,226,364.34
西北	28,744,438.20	21,353,795.01	79,889,042.73	62,602,745.59
西南	197,230,710.24	147,201,287.53	126,308,914.92	97,084,470.28
中南	469,560,841.14	366,344,819.96	485,083,362.58	379,572,757.60
国外	242,059,429.70	186,044,451.19	153,448,978.09	124,052,144.58
合计	3,610,088,454.45	2,683,166,093.59	3,712,251,544.21	2,811,824,942.13

(5) 公司来自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(%)
青岛青机机电设备有限公司	156,157,975.87	4.19%
江苏创扬机电设备股份有限公司	99,564,453.88	2.67%
佛山广物机电设备有限公司	96,066,376.93	2.58%

沈阳瀚邦机床有限公司	91,849,114.54	2.46%
沈阳三铭重工机械有限公司	76,916,758.77	2.06%
合计	520,554,679.99	13.96%

34、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	999,689.31	459,374.87	5%
城市维护建设税	11,473,964.24	9,693,964.49	7%
教育费附加	8,725,231.85	2,774,351.30	3%
其他		4,161,526.95	
合计	21,198,885.40	17,089,217.61	--

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	62,187,881.56	50,380,576.00
销售服务费	43,927,151.20	42,930,844.74
展览费	21,530,633.61	13,934,977.64
差旅费	18,179,822.37	12,505,393.97
运输费	23,906,958.06	59,829,840.22
商品维修	14,008,302.10	11,786,042.47
养老保险	11,280,947.65	10,234,738.53
租赁费	4,601,702.68	3,252,650.66
委托代销费用	4,671,190.02	4,972,280.00
物料消耗	11,747,183.53	10,414,039.28
仓储费	3,487,059.40	5,242,186.89
业务宣传费	4,826,195.91	2,339,165.00
修理费	885,261.55	1,378,814.23
其他	54,349,691.81	41,099,260.55
合计	279,589,981.45	270,300,810.18

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	91,028,470.22	158,585,703.38
“三新”技术开发费	25,396,794.03	34,286,572.38
生产保障费	25,492,304.33	26,015,285.81
折旧费	21,719,537.62	25,058,923.26
间接管理费用	21,816,913.49	28,838,278.39
养老保险	18,445,069.05	28,946,659.68
职工福利费	13,682,297.82	25,389,949.49
住房公积金	12,815,308.36	13,034,102.46
职工经费	12,491,623.91	7,149,431.49
工伤保险	1,230,862.28	2,053,420.03
通勤费	2,091,854.93	3,663,568.86
办公费	7,538,810.46	10,308,224.48
业务招待费	4,646,339.82	7,871,470.12
差旅费	3,840,816.62	6,878,526.76
其他	30,522,674.92	56,555,489.05
合计	292,759,677.86	434,635,605.64

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	238,494,727.39	176,942,791.49
减：利息收入	-3,785,466.11	-2,831,928.08
汇兑损益	5,541,042.29	1,637,071.98
手续费	360,708.14	2,273,454.32
其他	2,969,898.40	14,815,627.88
合计	243,580,910.11	192,837,017.59

38、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	-1,116,502.27	25,413.24
合计	-1,116,502.27	725,413.24

(2) 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	-1,108,650.48	42,910.97	经营业绩下降所致
沈阳迈普锯床有限公司	-7,851.79	-17,497.73	非经常性业务所致
沈阳东宇环境工程公司			
合计	-1,116,502.27	25,413.24	--

39、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	78,923,392.51	50,997,758.39
合计	78,923,392.51	50,997,758.39

40、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	337,642.85	338,121.93	337,642.85
其中：固定资产处置利得	337,642.85	338,121.93	337,642.85
债务重组利得	624,082.01	17,347,576.91	624,082.01
政府补助	933,134.04	7,280,000.00	933,134.04
其他	523,201.92	3,736,898.82	523,201.92
合计	2,418,060.82	28,702,597.66	2,418,060.82

(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		6,980,000.00	
2. 收到与收益相关的政府补助	933,134.04	300,000.00	

合计	933,134.04	7,280,000.00	--
----	------------	--------------	----

营业外收入说明

主要政府补助说明：

1) 公司控股子公司中捷机床有限公司根据《关于下达“高档数控机床与基础制造装配”科技重大专项课题立项与经费的通知》（【2009】054号、【2010】034号、【2010】042号、【2010】065号），根据相关会计准则规定，本期确认递延收益283,134.04元。

2) 公司控股子公司沈阳机床进出口有限责任公司于2013年2月收到辽宁省财政局文件（辽财指流2011714号号）《关于拨付出口信用保险保费补助的通知》，共收到补助资金522,000.00元。根据相关会计准则规定，计入当期损益。

3) 公司于2013年4月收到沈阳市环境保护局《关于下达2012年沈阳市第二批环保专项资金项目计划的通知》（沈环保【2012】215号），将原板框压滤机升级为叠螺式污泥脱水机，获得补贴资金128,000.00元。根据相关会计准则规定，计入当期损益。

41、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	1,957,625.36	1,892,217.92	15,062.61
其中：固定资产处置损失	15,062.61	240,532.97	15,062.61
债务重组损失	1,811,127.64	682,000.01	1,811,127.64
对外捐赠	54,186.68	554,204.54	54,186.68
赔偿金及罚款	32,975.85	373,022.52	32,975.85
其他	44,272.58	42,457.88	44,272.58
合计	1,957,625.36	1,892,217.92	1,957,625.36

42、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	31,509,709.83	18,688,672.25
递延所得税调整	-14,105,418.89	-6,103,157.60
合计	17,404,290.94	12,585,514.65

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=10253495.06/765470884=0.01

44、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-427,993.79	48,528.39
小计	-427,993.79	48,528.39
合计	-427,993.79	48,528.39

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
政府补贴收入	51,644,970.00
票据保证金收回	45,768,368.57
利息收入	3,785,466.11
备用金收回	3,210,859.61
其他	23,491,665.70
合计	127,901,329.99

(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	26,473,892.76
办公费	10,604,397.01
修理费	13,695,723.28
通勤费	2,091,854.93
劳务费	51,473,531.27
运输费	25,762,647.51
广告费	4,826,195.91
水电费	45,858,086.25
取暖费	20,028,981.89
技术开发费	25,396,794.03
业务招待费	4,646,339.82
商品维修费	14,008,302.10

展览费	21,530,633.61
销售服务费	43,927,151.20
租赁费	4,601,702.68
委托代销费用	4,671,190.02
其他	49,052,244.92
合计	368,649,669.19

(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	13,976,311.07
支付手续费及其他	3,330,606.54
合计	17,306,917.61

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	25,237,582.81	60,308,487.88
加：资产减值准备	78,923,392.51	50,997,758.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,961,115.84	122,690,341.02
无形资产摊销	23,298,298.79	20,152,395.31
长期待摊费用摊销	305,126.34	304,982.70
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）	15,062.61	13,341.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,473.67
财务费用（收益以“-”号填列）	243,580,910.11	172,932,575.90
投资损失（收益以“-”号填列）	1,116,502.27	-25,413.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,105,418.89	-5,301,623.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,259,335.56	-142,306,315.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,584,947,271.65	-1,294,817,959.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,412,998,646.35	559,646,133.71
经营活动产生的现金流量净额	-682,875,388.47	-455,401,820.10

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	1,395,586,543.59	844,023,175.80
减: 现金的期初余额	454,616,458.69	1,077,996,273.79
现金及现金等价物净增加额	940,970,084.90	-233,973,097.99

(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	1,395,586,543.59	454,616,458.69
其中: 库存现金	1,410,595.02	551,233.50
可随时用于支付的银行存款	1,394,175,948.57	454,065,225.19
三、期末现金及现金等价物余额	1,395,586,543.59	454,616,458.69

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	155,648 万元	33.05%	33.05%	沈阳市国有资产监督管理委员会	24338125-8

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

沈阳数控机床有限责任公司	控股子公司	有限责任	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	肖利伟	机床及附件开发、制造、加工；机械修理等	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	11,746,871.11	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	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	16,363,450	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	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	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
上海优尼斯工业设备销售有限公司	控股子公司	有限责任	上海市普陀区大渡河路 388 弄 5 号 23 层	关锡友	机械设备及配件、机电设备及配件、仪器仪表、工业设备、计算机信息系统集成、进出口业务、技术服务、技术咨询、技术转业等	100,000,000	100%	100%	06600347-9
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.	那永艳	进出口贸易(机床销售及售后服务)	4,775,536.37	100%	100%	

			CANADA. M9W 7A4						
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

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	290,000 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(集团)德国希斯有限责任公司	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
沈机集团(香港)有限公司	母公司的控股子公司	

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(集团)德国希斯有限责任公司	购买材料、劳务	购买材料、劳务	17,198,334.24	0.47%	27,349,605.80	0.77%
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	购买材料	市场价格	66,732.48	0%	517,305.99	0.01%
沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	购买材料	市场价格	109,032.75			
沈阳中天环海饮用水有限公司	购买饮用水	市场价格	447,220.29	0.01%	588,100.78	0.02%

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	销售备件	市场定价	953,846.13	0.03%	693,338.01	0.02%

究院有限公司						
云南 CY 集团有限公司	销售备件	市场定价	3,125,667.52	0.09%	6,098,469.06	0.15%
沈阳机床（集团）有限责任公司	销售劳务	市场价格	286,890.00	0.24%	153,497.24	0%
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	销售劳务	市场定价	171,113.17	0.14%	222,095.39	

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

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	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
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	2013年01月01日	2013年12月31日	市场定价	90,450,000.00

(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	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	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	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	2013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	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25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	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	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	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	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	70,000,000.00	2012年12月12日	2013年12月11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	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	100,000,000.00	2013年01月09日	2014年01月08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	2013年01月31日	2014年01月27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	2013年02月01日	2014年01月27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	2013年04月12日	2014年04月02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	2013年04月12日	2014年04月11日	否

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	1,319,264.68	79,155.88	1,285,103.80	77,106.23
	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	7,263,167.67	435,790.06	6,420,056.15	385,203.37
	云南 CY 集团有限公司	22,370,153.48	1,342,209.21	20,244,378.55	1,214,662.71
	沈阳机床（集团）德国希斯有限责任公司	1,030,843.50	61,850.61	1,030,843.50	61,850.61
	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	390,189.97	23,411.40	3,444,969.10	206,698.15
预付账款	沈阳机床（集团）有限责任公司	58,066,198.21		70,065,000.00	
	沈阳机床（集团）德国希斯有限责任公司	46,543,056.65		46,950,197.00	

	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	691,000.00		400,000.00	
--	-------------------	------------	--	------------	--

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	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	881,600.01	
	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	391,108.24	263,539.92
	沈阳中天环海饮用水有限公司	65,370.50	14,640.50
	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	1,649,738.41	9,319,727.82
预收账款	沈阳机床（集团）有限责任公司	1,229,970.86	1,229,970.86
	云南 CY 集团有限公司	0.00	13,405.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

期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、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的日后事项。

十二、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	246,323.20

(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

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。

十三、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	1.26%	44,629,777.96	100%	44,629,777.96	1.56%	44,629,777.96	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	3,461,145,546.13	97.53%	214,543,202.31	6.2%	2,766,741,329.19	96.94%	172,387,065.79	6.23%
组合小计	3,461,145,546.13	97.53%	214,543,202.31	6.2%	2,766,741,329.19	96.94%	172,387,065.79	6.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	42,647,492.70	1.21%	42,647,492.70	100%	42,622,662.70	1.5%	42,622,662.70	100%
合计	3,548,422,816.79	--	301,820,472.97	--	2,853,993,769.85	--	259,639,506.45	--

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，无业务往来
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	2,912,124,801.62	84.14%	146,149,218.02	2,341,278,761.30	84.62%	113,378,344.56
1 至 2 年	326,031,058.19	9.42%	27,933,719.59	215,644,394.10	7.8%	21,530,901.35
2 至 3 年	90,468,361.44	2.61%	14,894,249.87	86,178,239.33	3.11%	12,767,424.24
3 年以上	132,521,324.88	3.83%	25,566,014.83	123,639,934.46	4.47%	24,710,395.64
合计	3,461,145,546.13	--	214,543,202.31	2,766,741,329.19	--	172,387,065.79

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	38,498,358.52	38,498,358.52	100%	账龄较长，难以收回
合计	42,647,492.70	42,647,492.70	--	--

(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	1,319,264.68	79,155.88	1,285,103.80	77,106.23
合计	1,319,264.68	79,155.88	1,285,103.80	77,106.23

(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	265,473,391.15	1 年以内	7.48%
青岛青机机电设备有限公司	客户	121,601,842.62	1 年以内	3.43%
山东精诚数控设备有限公司	客户	92,219,861.98	1 年以内	2.6%
江苏创扬机电设备股份有限公司	客户	70,065,305.20	1 年以内	1.97%
常州市华润机电设备有限公司	客户	64,435,970.00	1 年以内	1.82%
合计	--	613,796,370.95	--	17.3%

(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	1,319,264.68	0.04%
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	母公司的控股子公司	7,263,167.67	0.2%
云南 CY 集团有限公司	母公司的控股子公司	22,370,153.48	0.63%
沈阳机床（集团）德国希斯有限责任公司	母公司的控股子公司	1,030,843.50	0.03%
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	联营企业	390,189.97	0.01%
合计	--	32,373,619.30	0.91%

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	0.32%	6,956,628.89	100%	6,956,628.89	0.35%	6,956,628.89	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,169,149,929.93	99.17%	118,054,282.25	5.44%	1,970,973,973.22	99.08%	121,205,839.18	6.15%
组合小计	2,169,149,929.93	99.17%	118,054,282.25	5.44%	1,970,973,973.22	99.08%	121,205,839.18	6.15%

		%				%		
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	0.52%	11,417,735.15	100%	11,417,735.15	0.57%	11,417,735.15	100%
合计	2,187,524,293.97	--	136,428,646.29	--	1,989,348,337.26	--	139,580,203.22	--

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%	
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	2,145,752,708.16	98.92%	116,215,992.25	1,929,920,819.83	97.92%	115,522,221.04
1 至 2 年	11,337,384.51	0.52%	431,714.20	12,880,869.42	0.65%	1,228,448.88
2 至 3 年	1,630,466.61	0.08%	205,419.99	5,117,384.62	0.26%	728,907.70
3 年以上	10,429,370.65	0.48%	1,201,155.80	23,054,899.35	1.17%	3,726,261.56
合计	2,169,149,929.93	--	118,054,282.25	1,970,973,973.22	--	121,205,839.18

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		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(%)
沈阳联合产权交易所有限责任公司	独立第三方	37,240,000.00	1 年以内	1.69%
东大房屋	独立第三方	2,463,000.00	5 年以上	0.11%
泛联国际货运代理(上海)有限公司北京分公司	独立第三方	1,588,842.04	1 年以内	0.07%
沈阳机床第一实业有限公司	关联企业	1,295,098.80	1 年以内 736,919.57, 1-2 年 376,655.09, 2-3 年 151,219.46, 3-4 年 30,304.68	0.06%
结算中心回款	独立第三方	1,202,095.00	5 年以上	0.05%
合计	--	43,789,035.84	--	1.98%

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%				
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	权益法	16,477,648.00	18,286,377.58	-1,108,650.48	17,177,727.10	49%	49%				
沈阳迈普锯床有限	权益法	720,000.0	20,003.01	-7,851.79	12,151.22	30%	30%				

公司		0									
沈阳数控机床有限公司	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%				
沈阳机床银丰铸造有限公司	成本法	61,151,327.14	61,151,327.14		61,151,327.14	70%	70%				
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%				
上海优尼斯工业设备销售有限公司	成本法	100,000,000.00			100,000,000.00	100%	100%				
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%			
沈阳北方 证券公司	成本法	15,018,00 0.00	15,018,00 0.00		15,018,00 0.00	1.5%	1.5%		15,018,00 0.00	
丹东第一 百货股份 有限公司	成本法	750,000.0 0	750,000.0 0		750,000.0 0	2.5%	2.5%			
沈阳医药 股份有限 公司	成本法	198,000.0 0	198,000.0 0		198,000.0 0	0.3%	0.3%		198,000.0 0	
辽宁省外 贸企联有 限公司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0	15%	15%		100,000.0 0	
美洲有限 公司	成本法	575,310.0 0	575,310.0 0		575,310.0 0	15%	15%		575,310.0 0	
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	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	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	--	515,721,9 70.79	405,525,4 95.25	-1,116,50 2.27	504,408,9 92.98	--	--	--	24,102,08 2.34	

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	2,708,110,667.40	2,729,758,779.46
其他业务收入	107,246,434.95	312,681,467.01
合计	2,815,357,102.35	3,042,440,246.47
营业成本	2,195,102,917.19	2,330,650,586.70

(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	2,708,110,667.40	2,117,786,274.66	2,729,758,779.46	2,088,136,628.51
(2) 其他				
合计	2,708,110,667.40	2,117,786,274.66	2,729,758,779.46	2,088,136,628.51

(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	1,378,128,444.31	1,060,474,373.65	1,368,368,840.77	1,037,500,972.60
普通车床	472,982,481.25	377,013,509.85	513,522,048.16	408,819,094.90
普通镗床	179,727,479.83	141,625,347.04	309,963,733.49	232,994,471.46
普通钻床	377,042,874.03	286,752,672.41	469,353,945.82	351,976,101.59
备件及其他	300,229,387.98	251,920,371.71	68,550,211.22	56,845,987.96
合计	2,708,110,667.40	2,117,786,274.66	2,729,758,779.46	2,088,136,628.51

(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	632,788,527.79	490,388,179.79	477,111,315.95	375,943,385.74
东南	38,673,350.44	28,271,183.33		
华北	472,145,253.21	362,107,577.39	379,757,275.56	288,801,559.80
华东	948,457,629.96	742,815,201.01	1,216,693,093.90	922,302,329.73
华南	1,839,743.57	1,839,743.57	736,095.77	787,070.98
华中			157,011.71	149,818.66
西北	24,343,070.68	19,759,028.29	71,924,940.17	57,409,575.39
西南	141,358,144.90	115,929,111.84	85,950,624.30	66,545,746.45
中南	387,108,859.28	305,876,885.73	438,720,063.44	326,497,679.28
国外	61,396,087.57	50,799,363.71	58,708,358.66	49,699,462.48

合计	2,708,110,667.40	2,117,786,274.66	2,729,758,779.46	2,088,136,628.51
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(5) 公司来自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(%)
沈阳海克机械制造有限公司	144,911,361.02	5.15%
青岛青机机电设备有限公司	113,071,741.72	4.02%
江苏创扬机电设备股份有限公司	99,564,453.88	3.54%
沈阳瀚邦机床有限公司	91,849,114.54	3.26%
佛山广物机电设备有限公司	77,867,317.08	2.77%
合计	527,263,988.24	18.74%

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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,116,502.27	25,413.24
合计	-1,116,502.27	725,413.24

(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	-1,108,650.48	42,910.97	经营业绩下降所致
沈阳迈普锯床有限公司	-7,851.79	-17,497.73	非经常性业务所致
沈阳东宇环境工程公司			

合计	-1,116,502.27	25,413.24	--
----	---------------	-----------	----

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	-60,911,329.89	-7,177,732.88
加：资产减值准备	39,029,409.60	33,468,448.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,759,122.37	48,155,313.04
无形资产摊销	15,199,141.95	15,073,351.96
长期待摊费用摊销	305,126.34	304,982.70
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）	1,381.47	13,327.19
财务费用（收益以“—”号填列）	203,862,946.61	141,319,732.14
投资损失（收益以“—”号填列）	1,116,502.27	-25,413.24
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,854,411.44	-5,020,267.26
存货的减少（增加以“—”号填列）	11,619,357.60	-82,397,643.29
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,801,763,446.64	-1,142,060,578.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,020,011,881.64	316,047,799.43
经营活动产生的现金流量净额	-541,624,318.11	-682,298,680.03
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	1,242,337,427.26	655,569,468.25
减：现金的期初余额	387,886,221.27	939,149,263.22
现金及现金等价物净增加额	854,451,205.99	-283,579,794.97

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	322,580.24	
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）	933,134.04	
债务重组损益	-1,187,045.63	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	391,766.81	
减：所得税影响额	44,383.66	
少数股东权益影响额（税后）	-120,146.52	
合计	536,198.32	--

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

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,253,495.06	53,268,436.75	2,755,245,351.40	1,552,757,462.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,253,495.06	53,268,436.75	2,755,245,351.40	1,552,757,462.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	0.48%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45%	0.01	0.01

4、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	1,449,952,002.57	516,027,753.88	181%	本期收到增发募集资金所致
开发支出	144,692,071.35	62,333,023.30	132%	增加研发投入所致
应付票据	272,569,820.18	481,713,332.15	-43%	票据结算量减少所致
应交税费	103,526,113.54	76,698,497.31	35%	增值税和企业所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	33,976,311.07	-41%	融资租赁业务到期所致
专项应付款	44,692,181.80	6,782,181.80	559%	本期收到科技专项拨款所致
资本公积	1,331,435,184.63	364,540,784.63	265%	本期收到增发募集资金所致
管理费用	292,759,677.86	434,635,605.64	-33%	压缩管理部门费用所致
资产减值损失	78,923,392.51	50,997,758.39	55%	坏账准备增加所致
投资收益	-1,116,502.27	725,413.24	-254%	联营企业亏损所致
营业外收入	2,418,060.82	28,702,597.66	-92%	非经常性收入减少所致

第九节 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、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

2013年8月27日