



沈阳机床股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 刘鹤群 | 董事 | 因公务出差 | 车欣嘉 |

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)秦琴声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|--------------------------|----------|
| 2013 年度报告 | 2 |
| 一、重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 二、公司简介 | 6 |
| 三、会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 四、董事会报告 | 10 |
| 五、重要事项 | 23 |
| 六、股份变动及股东情况..... | 27 |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 32 |
| 八、公司治理 | 39 |
| 九、内部控制 | 44 |
| 十、财务报告 | 46 |
| 十一、备查文件目录 | 144 |

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 |
| 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车床 |
| 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 |
| 数控系统 | 指 | I5 数控系统 |
| 备品、备件 | 指 | 设备维修所需要的备用的物品和零部件 |

重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司所处行业的竞争格局和发展趋势，2014 年工作计划，2014 年面临的风险与解决措施，敬请查阅。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 沈阳机床 | 股票代码 | 000410 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 沈阳机床股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 沈阳机床 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHENYANG MACHINE TOOL CO,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SMTCL | | |
| 公司的法定代表人 | 关锡友 | | |
| 注册地址 | 沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 110142 | | |
| 办公地址 | 沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 110142 | | |
| 公司网址 | http://www.smtcl.com | | |
| 电子信箱 | smtcl410@smtcl.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 王淑力（代） | 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 | smtcl410@smtcl.com | smtcl410@smtcl.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|-----------------|------------------|---|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 1993 年 05 月 20 日 | 沈阳市沈河区西顺城街 247 号 | 2101311101553 | 210103243406830 | 24340683-0 |
| 报告期末注册 | 2013 年 07 月 03 日 | 沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号 | 210131000004037 | 210114243406830 | 24340683-0 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | | 沈阳机床(集团)有限责任公司与沈阳工业国有资产经营有限公司于 2006 年 12 月 12 日签署《股权划转协议》，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1174 及国务院国有资产监督管理委员会（国资产权 2008-751 号）文件，沈阳机床(集团)有限责任公司以行政划转方式受让沈阳工业国有资产经营有限公司持有的公司 14,240.74 万股国家股及公司股权分置改革中工业公司垫付对价 281.12 万股的追索权，以上两项合计股份 14,521.86 万股。2008 年 11 月 26 日，上述划转完成登记过户手续(由于公司 2007 年实施 10 送 1 转增 5 的股利分配政策，实际行政划转 23,234.98 万股)。公司控股股东变更为沈阳机床（集团）有限责任公司。 | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 |
| 签字会计师姓名 | 周龙、杨洪武 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------------|-------------------------|---------|--------------------|
| 第一创业摩根大通证券有限责任公司 | 北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层 | 黄军辉、戴菲 | 至 2014 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减(%) | 2011 年 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 营业收入 (元) | 7,379,062,891.25 | 7,786,881,202.68 | -5.24% | 9,610,842,893.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 19,091,624.14 | 23,294,099.63 | -18.04% | 104,771,715.46 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | -76,671,148.10 | -17,634,568.07 | -334.78% | 52,387,977.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | -1,343,572,933.62 | -1,275,056,403.22 | -5.37% | 181,884,908.36 |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.03 | 0.04 | -25% | 0.19 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.03 | 0.04 | -25% | 0.19 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 0.85% | 1.5% | -0.65% | 6.94% |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2011 年末 |
| 总资产 (元) | 16,372,641,889.10 | 13,122,445,741.40 | 24.77% | 12,355,304,102.01 |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 2,678,611,453.14 | 1,552,757,462.51 | 72.51% | 1,556,206,064.44 |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 1,070,822.62 | 1,398,701.62 | 579,433.39 | |
| 计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 33,820,839.15 | 21,586,154.70 | 28,416,923.49 | |
| 债务重组损益 | 73,222,176.05 | 21,256,350.65 | 29,229,585.34 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,426,212.85 | 7,242,620.35 | 4,633,717.76 | |
| 减: 所得税影响额 | 16,947,705.29 | 8,681,598.80 | 9,694,756.26 | |
| 少数股东权益影响额 (税后) | -170,426.86 | 1,873,560.82 | 781,166.09 | |
| 合计 | 95,762,772.24 | 40,928,667.70 | 52,383,737.63 | -- |

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

2013年，在传统制造业进入薄利时代、中国机床工具行业的市场需求继续下滑的背景下，公司加快了由“工业制造商”向“工业服务商”战略转型的步伐，市场获取能力得到提升，经营效果明显，年度目标基本完成。全年实现销售收入73.79亿元，净利润1,909.16万元。

2013年是公司加快战略转型的一年，面对复杂的宏观经济形势，公司积极应对，主要开展了如下工作：

1. 市场体系建设

●成立上海优尼斯工业设备销售有限公司。改变传统销售模式，搭建“产品全生命周期服务”新平台，统筹市场销售渠道，强化整合营销服务体系，提升市场能力。

●增建4S店、合理布局U渠道。2013年末公司已经建成4S店31家、U渠道165家，形成了覆盖全国的营销网络体系。

●探索开展新业务。强化“后市场”理念，进行产品全生命周期规划，聚焦“存量市场”，开展再制造、增值服务、备件等新业务，已初现成果。

●加强市场营销资源配置。成立以客户经理为核心的专门销售团队，加强客户沟通及覆盖能力；设置行业经理，突破传统销售壁垒，实现横向整合；优选补充营销和服务人员，市场获取能力得到持续提升。

●加大市场推进力度。公司全面加强市场推进工作力度，主流产品市场表现良好，尤其是全机能数控车床、立式加工中心等产品销量及订单数量较同期均有较大幅度提升。

●产融结合助推市场能力提升。开启“以租代售、以旧换新”的销售方式，与农银金融租赁有限公司合作，为客户提供多种金融租赁方案。在合作启动的11和12月间就洽谈了多个项目，完成签约千万元以上，有效构建起了公司的金融服务能力。

2. 产品升级换代

●i5数控系统机床初步产业化。自主开发多款产品，实现i5系统于数控车床、立式加工中心及立式钻攻中心等多款产品的成功搭载。市场接受度良好，部分客户开始规模采购。

●启动产品升级工程。重点升级打造经济型数控车床、经济型数控铣床、全机能数控车床、重大型机床新产品。经济型数控铣床BRIO Miller，以高性价比赢得市场，荣获“2013金属加工行业——荣格技术创新奖”，年产销量近千台。中德联合设计的全机能数控车床VIVA T4，在汉诺威EMO展上亮相，受到高度关注。ASCA重大型产品实现了“德国设计，中国制造”新模式，完成的三款重大型产品已拿到客户订单。

●以节省人员、提升效率为客户创造价值为定位，在国内首推A(S)系列自动单元，为客户打造以数控机床为核心覆盖抓取系统、物流系统、检测系统的单机自动化、联机自动化、数字化车间的全套解决方案，让制造模式跨入了无人化、自动化、智能化时代。

3. 企业管理创新

●组织机构变革。建立扁平化组织机构，设立了运营保障、OEM事业部等机构，提升资源调配效率。

●打造战略供应链。成立战略采购部，对电气、包装、钣金等七大类物资进行了供应渠道优化，统一价格标准，供应商数量从530家降至166家，降低公司采购成本。

●强化财务系统管控。构建战略、预算、核算一体化的财务控制体系，强化财务职能，提升财务管理效率及专业化水平。实施财务负责人委派制度，更好的发挥会计工作的监督管理职能。

●加强预算和成本管理。重新梳理管理流程，完善财务核算系统，推行资金池管理方式，缓解资金压力，降低运营费用。

●提升功能部件的核心竞争力。通过与意大利、台湾等地知名企业合作，对刀库、主轴、刀架、排屑器、防护拉板等重要功能部件进行全新的定位与调整，探索“厂中厂”新型经营管理模式，借助先进企业的技术能力和制造经验，提升企业整体经营能力。

●精益管理深化。以精益思想为指引，逐步消除生产和供应过程中的各种浪费，实现拉动式生产，全年共完成重大精益立项168项，征集改善建议并实施2018条，开展QC活动86项，完成TPM活动42项。

二、主营业务分析

1、概述

2013年，公司继续深化企业转型升级。对内以财务管理为核心，全面优化企业管理流程，对外以客户为中心，强力提升市场获得能力，推动企业向“工业服务商”全面转型。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年1-12月，实现营业收入73.79亿元，比上年同期下降5.24%，实现归属于母公司净利润1,909.16万元，比上年同期下降18.04%。

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

适用 不适用

2、收入

说明

受全球经济复苏动力不足、行业市场萎靡等因素影响，公司2013年实现营业收入73.79亿元，比上年同期下降5.24%。2013年全年公司新增订单77亿元，截止2013年末，公司在手订单12亿元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 (%) |
|------|-----|--------|--------|----------|
| 机床类 | 销售量 | 48,302 | 44,920 | 7.53% |
| | 生产量 | 44,950 | 41,567 | 8.13% |
| | 库存量 | 5,750 | 8,013 | -28.24% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额 (元) | 859,224,988.57 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%) | 11.64% |

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方与公司前五名客户不直接或者间接拥有权益。

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减(%) |
|------|-------|------------------|------------|------------------|------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重(%) | 金额 | 占营业成本比重(%) | |
| 机床类 | 原材料 | 4,337,905,059.62 | 58.46% | 4,496,120,476.17 | 57.82% | 0.64% |
| 机床类 | 直接人工 | 215,492,570.85 | 2.9% | 212,888,849.97 | 2.74% | 0.16% |
| 机床类 | 制造费用 | 309,014,486.95 | 4.16% | 318,058,454.39 | 4.09% | 0.07% |
| 机床类 | 外协加工费 | 119,889,893.76 | 1.62% | 120,010,874.63 | 1.54% | 0.08% |

公司主要供应商情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 534,562,202.76 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 6.76% |

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方与公司前五名供应商不直接或者间接拥有权益。

4、费用

| 项目 | 单位：元 | | |
|------|----------------|----------------|---------|
| | 本期金额 | 上期金额 | 同比变动 |
| 销售费用 | 597,266,088.85 | 623,226,879.92 | -4.17% |
| 管理费用 | 676,003,666.45 | 767,138,525.48 | -11.88% |
| 财务费用 | 485,713,732.57 | 435,069,000.73 | 11.64% |
| 所得税 | 35,474,655.11 | 30,444,160.05 | 16.52% |

5、研发支出

2013年公司研发支出共计32,226.38万元，分别占净资产和营业收入的 11.83%和4.37%。

2013年，公司开展多项研发工作，有的已取得阶段性成果，主要有：

1. HTM系列卧式铣车（车铣）复合加工中心

通过自主研发国际先进水平的卧式车铣复合加工中心，打破国外在重心驱动及直接驱动B轴技术方面的技术垄断。目前该项目已完成对热变形误差补偿技术、空间误差补偿技术、在线检测技术、三维防碰撞技术等9项核心关键技术的研究，完成了2台样机的试制。其将增加公司技术储备、增加公司高档数控机床新产品种类。

2. 智能化数控机床的开发

依托i5数控系统的核心技术，结合互联网技术，在机床行业率先实现产品结构调整，全新打造新一代智能化数控机床，提升产品的竞争力。目前，已通过此平台成功开发主导数控产品包括BRIO MILLER系列锐捷铣、BRIO TURNER系列锐捷车、M系列立式钻攻中心、M系列立式加工中心、T系列数控卧式车床、T系列数控立式车床、M系列五轴立式加工中心等产品。智能

化数控机床的开发为提升产品核心竞争力奠定基础，同时为实现公司由传统制造商向现代工业服务商转变提供保障手段。

3. 千台国产数控车床可靠性提升工程

面向数控车床进行全生命周期的可靠性、系统性、应用性技术研发，全面提升公司数控车床的可靠性。已完成可靠性设计技术、制造一致性技术、可靠性试验技术、可靠性信息分析技术的研究，初步建立了可靠性保障体系。千台国产数控车床可靠性提升工程全面提升公司数控车床产品的可靠性，增强市场竞争力。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 4,466,055,437.41 | 4,671,824,855.57 | -4.4% |
| 经营活动现金流出小计 | 5,809,628,371.03 | 5,946,881,258.79 | -2.31% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,343,572,933.62 | -1,275,056,403.22 | -5.37% |
| 投资活动现金流入小计 | 279,452.46 | 935,212.10 | -70.12% |
| 投资活动现金流出小计 | 81,758,502.18 | 201,868,814.51 | -59.5% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -81,479,049.72 | -200,933,602.41 | -59.45% |
| 筹资活动现金流入小计 | 11,044,326,955.56 | 8,335,000,000.00 | 32.51% |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,686,277,433.95 | 7,482,786,831.88 | 16.08% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,358,049,521.61 | 852,213,168.12 | 176.7% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 932,222,720.34 | -623,379,815.10 | |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入减少 70.12%，原因为本期收到分红款减少所致；

投资活动现金流出减少 59.5%，原因为固定资产投入减少所致；

筹资活动现金流入增加 32.51%，原因为本期非公开发行成功，募集资金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|-----|------|------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|------------------|------------------|--------|---------|---------|--------|
| (1) 工业 | 6,508,731,873.35 | 4,982,302,011.18 | 23.45% | -4.44% | -3.2% | -0.98% |
| 分产品 | | | | | | |
| 数控机床 | 4,479,489,927.67 | 3,341,119,151.25 | 25.41% | 12.48% | 14.72% | -1.45% |
| 普通车床 | 923,195,632.28 | 766,805,777.43 | 16.94% | 2.32% | 5.8% | -2.73% |
| 普通镗床 | 239,777,771.05 | 195,849,009.25 | 18.32% | -59.75% | -58.19% | -3.06% |
| 普通钻床 | 675,289,943.52 | 527,690,455.08 | 21.86% | -16.41% | -13.81% | -2.36% |
| 备件及其他 | 190,978,598.83 | 150,837,618.17 | 21.02% | -63.49% | -64.86% | 3.07% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北 | 1,395,171,740.87 | 1,035,655,726.88 | 25.77% | -51.52% | -51.41% | -0.18% |
| 东南 | 223,337,882.49 | 176,189,688.56 | 21.11% | 196.13% | 205.08% | -2.31% |
| 华北 | 797,249,850.67 | 637,282,190.62 | 20.06% | -4.44% | -0.01% | -3.54% |
| 华东 | 2,072,399,460.37 | 1,543,951,306.48 | 25.5% | 27.4% | 27.16% | 0.14% |
| 华南 | 107,736,398.58 | 83,392,785.27 | 22.6% | 75.59% | 80.82% | -2.24% |
| 华中 | 144,310,987.09 | 114,480,286.55 | 20.67% | 714.83% | 686.49% | 2.86% |
| 西北 | 108,922,832.88 | 84,806,087.07 | 22.14% | -25.09% | -25% | -0.09% |
| 西南 | 343,106,139.73 | 273,733,196.66 | 20.22% | 123.59% | 127.25% | -1.29% |
| 中南 | 887,658,868.08 | 686,767,870.33 | 22.63% | 39.49% | 38.7% | 0.44% |
| 国外 | 428,837,712.59 | 346,042,872.76 | 19.31% | 12.03% | 9.07% | 2.19% |

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年末 | | 2012 年末 | | 比重增减(%) | 重大变动说明 |
|--------|------------------|-----------|------------------|-----------|---------|------------|
| | 金额 | 占总资产比例(%) | 金额 | 占总资产比例(%) | | |
| 货币资金 | 1,513,573,740.00 | 9.24% | 516,027,753.88 | 3.93% | 5.31% | 收到增发募集的资金。 |
| 应收账款 | 5,619,327,914.84 | 34.32% | 4,212,426,649.20 | 32.1% | 2.22% | 周转速度放慢。 |
| 存货 | 4,926,256,796.21 | 30.09% | 4,347,236,253.34 | 33.13% | -3.04% | |
| 投资性房地产 | | | | | 0% | |
| 长期股权投资 | 74,854,623.17 | 0.46% | 75,979,881.58 | 0.58% | -0.12% | |
| 固定资产 | 2,086,676,765.71 | 12.74% | 1,314,290,318.98 | 10.02% | 2.72% | 重大项目在建转固。 |
| 在建工程 | 169,565,326.07 | 1.04% | 808,259,938.51 | 6.16% | -5.12% | 重大项目在建转固。 |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年 | | 2012 年 | | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|------------------|------------|------------------|------------|----------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | | |
| 短期借款 | 8,815,000,000.00 | 53.84% | 6,990,000,000.00 | 53.27% | 0.57% | |
| 长期借款 | 240,000,000.00 | 1.47% | 260,000,000.00 | 1.98% | -0.51% | |

五、核心竞争力分析

公司的技术中心是国家级企业技术中心，拥有一支涵盖机床设计、机床性能检测、机床切削工艺研究、数控系统应用等多技术领域的复合人才队伍，在国内相关领域内具有明显的优势。公司及控股子公司自主研发的HTM40100h卧式车铣复合加工中心在2013年获得了中国机械工业科学技术奖、重大型多轴联动复合加工中心系列产品获得了辽宁省重大研发成果奖、T-2560W高速动梁龙门加工中心等3款产品获得了沈阳市科技进步奖。

截至2013年12月31日，公司及控股子公司累计拥有各项专利140件，其中2013年授权专利34件，进一步确立了公司在国内的技术领先地位。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本 (元) | 期初持股数量 (股) | 期初持股比例 (%) | 期末持股数量 (股) | 期末持股比例 (%) | 期末账面价值 (元) | 报告期损益 (元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------|------|
| 盛京银行股份有限公司 | 商业银行 | 500,000.00 | 500,000 | 0.4% | 500,000 | 0.4% | 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 | 47,903.82 |
| 已累计投入募集资金总额 | 47,903.82 |
| 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 | |
| 本报告期，公司完成非公开发行工作，募集资金总额 122,760 万元。扣除发行费用后，募集资金净额 118,689.44 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 71,116.37 万元，公司当期使用募集资金 47,903.82 万元。公司对募集资金年度存放与使用情况出具了专项报告。 | |

(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 | | | | | | | | | | |
| 1、重大型数控机床生产基地建设项目 | 否 | 12,638.18 | 12,638 | 12,638 | 12,638 | 100% | 2013 年 12 月 31 日 | 0 | 是 | 否 |
| 2、偿还银行贷款项目 | 否 | 34,617.63 | 34,618 | 34,618 | 34,618 | 100% | | 0 | 是 | 否 |
| 3、数控车床及立式、卧式加工中心技术改造及扩产项目 | 否 | 49,453.75 | 49,454.44 | 554.34 | 554.34 | 1.12% | 2015 年 04 月 19 日 | 0 | 是 | 否 |
| 4、数控机床核心功能部件技术改造及扩产项目 | 否 | 19,232.01 | 19,232 | 3.66 | 3.66 | 0.02% | 2015 年 04 月 19 日 | 0 | 是 | 否 |
| 5、企业信息化改造项目 | 否 | 2,747.43 | 2,747 | 89.82 | 89.82 | 3.27% | 2016 年 04 月 19 日 | 0 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 118,689 | 118,689.44 | 47,903.82 | 47,903.82 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 118,689 | 118,689.44 | 47,903.82 | 47,903.82 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 报告期不存在此情况。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 报告期不存在此情况。 | | | | | | | | | |
| 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 2013年7月5日经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，公司用募集资金126,380,000元置换预先已投入重大型数控机床生产基地项目的自筹资金。该事项经公司2013年7月22日召开的2013年度第3次临时股东大会审议通过。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 2013年7月5日，经公司第六届董事会第二十三次会议审议，公司用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金，总额为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。2013年7月22日召开的公司2013年度第3次临时股东大会审议通过了该事项。2013年12月23日，公司已将暂时用于补充流动资金的3.56亿元全部归还至募集资金专用账户。2013年12月30日，经公司第六届董事会第二十九次会议审议，公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额为5.93亿元，占公司募集资金净额的50%，使用期限不超过12个月。2014年1月16日召开的公司2014年度第一次临时股东大会审议通过了该事项。 |
| 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用途及去向 | 所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项存储账户内。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

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 | 66,250,000 | 2,299,863,669.50 | 487,939,598.56 | 1,660,857,048.01 | 155,001,879.56 | 138,717,534.89 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-----|------|---|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| | | | 品持证经营)。机械工业技术转让、咨询服务,机械电子设备及配件和原辅料加工。 | | | | | | |
| 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 | 2,105,617,623.41 | 135,866,327.68 | 1,192,086,196.64 | 24,537,418.77 | 17,303,298.86 |
| 上海优尼斯工业设备销售有限公司 | 子公司 | 销售公司 | 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, | 100,000,000.00 | 1,056,591,690.57 | 171,458,956.04 | 1,153,746,414.59 | 95,385,563.97 | 71,458,956.04 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----|------|---|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | | | 工业设计服务, 商务信息咨询, 机械设备租赁(除专项)。 | | | | | | |
| 沈阳机床成套设备有限公司 | 子公司 | 机械制造 | 数控机床、专用机床及机床附件的制造、销售及相关的技术咨询与服务; 经营进出口业务(但国家法律法规禁止或限定公司经营的业务除外) | 30,000,000 | 366,179,747.82 | 84,928,332.80 | 309,682,344.41 | 18,720,817.02 | 15,703,536.14 |

主要子公司、参股公司情况说明

上海优尼斯工业设备销售有限公司为公司本年新投资设立公司, 持有100%股权。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、2014 年 1-3 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

八、公司未来发展的展望

(一) 宏观形势预判

2014年将是具有挑战性的一年, 市场规模整体萎缩、需求结构迅速升级、产能过剩、成本上升等一系列问题将不会得到明显好转, 机床工具行业的低迷状态将继续保持。

从机床市场需求分析, “经济服务化、生产智能化、发展绿色化”已成为机床产业发展的主趋势, 客户对中高档机床、机器人及自动生产线的需求上扬, 普通机床需求将持续下滑, 这些都对公司整体结构调整提出了新挑战。

(二) 经营工作指导方针

公司将在2014年改革再出发, 继续深化转型升级, 改变传统管理方式, 勇于创新, 努力实现公司战略转型新突破。

(三) 2014年拟开展的重点工作

1. 打造新型组织

●组织创新、流程再造。打破传统工厂组织模式, 减少管理层级, 提高对市场的快速反应能力, 打造面向市场、贴近客户、适应客户需求的组织架构, 逐步构建成就客户、为客户创造价值并确保公司长期生存与发展的新型组织。

2.提升市场能力

●行业聚焦。加强行业需求的引导作用，深度挖掘行业细分市场客户需求，有针对性地开展市场策划和营销行动，企业内部资源根据行业需求进行重新配置，实现行业客户定向聚焦。

●推进营销渠道建设。继续加快4S店建设和U渠道布局，做大做强渠道能力，2014年计划增加4S店39家、U渠道200家，实现营销网络深度覆盖。

●完善客户关系管理体系。系统分析客户资源，梳理客户关系，加强对重点客户的需求跟踪，全面提升客户满意度。

●打造新经济点。强力推进以再制造、备品备件、以旧换新、工艺系统销售为代表的新兴业务，提升新业务规模及盈利贡献度，为公司打造新的经济增长点。

●深化产融结合。以金融租赁为手段，进一步发展厂商租赁模式，加强银企合作，联手打造一流厂商租赁运营平台，全面提升公司金融租赁服务能力。

●探索网络营销新模式。紧跟时代潮流，以信息化手段为依托，推进网络营销，使现代信息技术服务于企业。

3.产品技术升级

●i5系统产业化推进。全力推进i5系统搭载工作，在2013年新产品的的基础上，丰富产品型号与类别，进一步保持市场领先地位，提高市场覆盖率；同时，计划在全国范围内选择5家示范用户，建立以i5系统为核心的智能机床车间管理系统示范线。

●新产品商业化。继续推进经济型数控车床、经济型数控铣床、全机能数控车床、重大型机床等重点新产品的产业化及商业化进程，快速实现市场突破，完成公司产品结构调整目标。

●新产品开发规划。公司将用三年时间实现现有产品的升级换代，以中小规格产品为重点，计划开发四大类31个系列118款产品。2014年，计划联合德国专业研发机构共同开发S-Hor iturn-6040数控车床、S-Easyturn-6010大型数控车床、S-Horimill-8050卧式加工中心等多款新产品。

3.加强内部管理

●深化预算管控。继续优化以全面预算为主线的财务管控体系，合理调节各项收支，实现资源配置与资金流的联动控制机制。

●优化财务管理。细化财务管理核算规则，完善财务管理报表体系，加强财务管理对经营决策的支持。

●稳步推进内控体系建设。以内控管理为手段，加强风险管理，提高公司治理水平。

●持续打造供应链平台。推进战略供应商优化，建立并完善采购管理信息化平台，简化流程，共享信息，进一步规范非生产物资采购渠道及价格，实现供应链统筹管理。

●引进国际化管理理念。引入国际知名咨询机构，以ETC产品线为试点，针对组织管理升级、精益生产改善、产品质量提升、现场布局优化、制造流程再造等方面打造具有国际化水平的产品线生产组织流程。

●人才系统性培养。重点打造后备干部系统，制定人才发展专项规划，通过专业、系统、完备的人才选拔及培训机制，提升人才储备，以适应公司快速发展的人才需求。

●创新考核机制。健全科学的考核体系，进一步完善以经济效益为重点、兼顾发展的绩效考核体系，重点考核解决实际问题的能力。

（四）公司面临的主要风险

1.市场风险：从当前的经济形势和行业趋势来看，公司面临的主要风险依然是市场风险。由于国内市场需求趋缓及产能过剩给公司带来较大的经营挑战。公司将积极根据市场需求调整产品结构，加大市场资源投入，经营模式由传统制造业向工业服务商转变，提升市场获得能力。

2.财务风险：随着央行全面放开金融机构贷款管制，将使得公司短时间内面临着融资成本进一步增加的风险。公司将通过多元化融资，金融租赁等多种方式加速资金回流，降低财务费用。与此同时，公司将进一步加强预算管控力度，控制费用性支出，提升管理效率。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

1. 会计估计变更

| 会计估计变更的内容 | 变更原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|-----------------------|---|----------|--|---------------------------------|
| 应收款项坏账准备计提比例变更(具体见下表) | 公司认为目前对应收款项(包括应收和其他应收账款)的坏账准备计提比例已不适应公司的实际情况。 | 董事会、股东大会 | 应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备、递延所得税资产、资产减值损失、利润总额、所得税费用、净利润、归属于上市公司股东的净利润 | 减少2013年归属于上市公司股东的净利润1,857.99万元。 |

续：

| 账龄 | 变更前 | 变更后 |
|--------|------------------|------------------|
| | 应收、其他应收账款计提比例(%) | 应收、其他应收账款计提比例(%) |
| 0-6个月 | 5.00 | 0.00 |
| 7-12个月 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 15.00 | 15.00 |
| 3-4年 | 20.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 20.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 20.00 | 100.00 |

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

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。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2011年，按每10股派发现金股利0.6元（含税）

2012年，不实施利润分配，不进行资本公积转增股本

2013年，拟不实施利润分配，不进行资本公积转增股本

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|-------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2013年 | 0.00 | 19,091,624.14 | 0% |
| 2012年 | 0.00 | 23,294,099.63 | 0% |
| 2011年 | 32,728,253.02 | 104,771,715.46 | 31.24% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---|---------------------------|
| 报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
| 为满足公司持续、健康、稳定发展的需要，公司拟对 2013 年度不实施利润分配，也不进行资本公积金转增股本。 | 未分配利润主要用于补充公司生产经营所需的流动资金。 |

十二、社会责任情况

公司在努力创造利润、对股东利益负责的同时，积极履行企业社会责任，努力实现员工的发展与公司的发展相和谐，公司的发展与社会的发展相和谐。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 √ 否 □ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

十三、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 | 公司产业园区 | 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 | 公司产业园区 | 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 |
| 2013 年 07 月 24 日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 机构 | 瑞信证券、CAPITAL INTERNATIONAL | 公司产品情况、发展规划 |
| 2013 年 07 月 27 日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 机构 | 西部证券 | 募投项目情况、行业需求 |
| 2013 年 09 月 23 日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 机构 | Matthews International | 公司产品情况 |
| 2013 年 12 月 03 日 | 公司产业园区 | 实地调研 | 机构 | 大和资本市场香港有限公司 | 产品销售情况、市场竞争情况 |

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|-------|--------|------------|----------|----------|------------|---------------|----------|------------|------------------|---|
| 云南 CY 集团有限公司 | 控股子公司 | 购买 | 购买材料, 设备 | 市场价格 | 6,036.74 | 6,036.74 | 0.53% | 电汇或票据 | | 2013 年 10 月 29 日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 沈阳机床(集团)希斯有限公司 | 控股子公司 | 购买 | 购买设备、材料及服务 | 市场价格 | 2,723.07 | 2,723.07 | 0.24% | 电汇或票据 | | 2012 年 03 月 17 日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 沈阳机床(集团)设计研究院有限公司 | 控股子公司 | 购买 | 接受劳务、购买材料 | 市场价格 | 109.86 | 109.86 | 0.01% | 电汇或票据 | | 2014 年 04 月 15 日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 沈阳中天环海饮用水有限公司 | 控股子公司 | 购买 | 购买饮用水、劳务 | 市场价格 | 84.92 | 84.92 | 0.01% | 电汇或票据 | | 2014 年 04 月 15 日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 沈机集团(香港)有限公司 | 控股子公司 | 购买 | 开办展会费 | 市场价格 | 541.71 | 541.71 | 0.05% | 电汇或票据 | | 2014 年 04 月 15 日 | http://www.cninfo.com.cn/ |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|---------|----|--------------|--|----------|-----------|-------|-------|----|-------------|---|
| 沈阳机床第一实业有限公司 | 控股股东子公司 | 购买 | 接受劳务 | 市场价格 | 2,152.11 | 2,152.11 | 0.19% | 电汇或票据 | | 2013年11月29日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 关联法人 | 购买 | 购买材料 | 市场价格 | 60.16 | 60.16 | 0.01% | 电汇或票据 | | 2014年04月15日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 沈阳机床(集团)设计研究院有限公司 | 控股股东子公司 | 销售 | 销售整机、劳务 | 市场价格 | 145.66 | 145.66 | 0.08% | 电汇或票据 | | 2014年04月15日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 云南CY集团有限公司 | 控股股东子公司 | 销售 | 销售整机、备件 | 市场价格 | 7,950.48 | 7,950.48 | 1.21% | 电汇或票据 | | 2013年03月27日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 沈阳机床(集团)有限责任公司 | 控股股东 | 销售 | 销售劳务 | 市场价格 | 110.93 | 110.93 | 0.06% | 电汇或票据 | | 2014年04月15日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 沈阳机床第一实业有限公司 | 控股股东子公司 | 销售 | 销售劳务, 水气风电费用 | 市场价格 | 54.64 | 54.64 | 0.03% | 电汇或票据 | | 2013年11月29日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 关联法人 | 销售 | 提供劳务、备件 | 市场价格 | 27.26 | 27.26 | 0.02% | 电汇或票据 | | 2014年04月15日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 合计 | | | | -- | -- | 19,997.54 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因 | | | | 1.公司与云南CY、设计研究院等公司的销售、采购行为均为日常生产经营需要而发生,有利于公司拓展销售渠道。2.公司与第一实业发生餐费补助,为生产后勤保障必须发生的费用。3.公司生产所在数控产业园区土地及房屋产权归属于沈阳机床(集团)有限责任公司,因此公司每年支付集团公司租赁费。 | | | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | 上述关联交易审议的程序合法合规,公司均履行了董事会、股东大会审议程序。审议关联交易时,关联董事、股东进行了回避表决,独立董事均发表了同意的独立意见。上述交易不会对公司的财务状况、经营成果产生不利影响,没有损害中小股东的利益。上述关联交易金额公允,对上市公司的独立性不产生影响,不会形成公司对关联方的依赖。 | | | | | | | |
| 公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有) | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履 | | | | 不适用 | | | | | | | |

| | |
|-------------------------|-----|
| 行情（如有） | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 |

2、其他重大关联交易

1、2013年10月8日公司发布关联交易进展公告，沈阳机床股份有限公司通过公开摘牌收购沈阳机床（集团）有限责任公司所持有的沈阳数控机床有限责任公司9.58%股权、沈阳机床进出口有限责任公司9.64%股权及中捷机床有限公司12%股权正式成交，成交价格共计：13,866.89万元人民币。成交价格包括评估价格12,412万元，及自2012年6月30日评估时点至2013年9月30日中捷机床有限公司实现的利润应归属于集团公司的部分，金额为1,454.89万元。

2、公司于2013年10月28日召开了第六届董事会第二十七次会议，审议通过《关于公司计划从云南CY公司采购设备的关联交易议案》，立式加工中心事业部计划采购云南CY公司生产的系列产品，2013年采购额约7,200万元。

3、公司于2013年11月28日召开第六届董事会第二十八次会议，会议审议通过了《二〇一三年度关联交易议案》，沈阳机床第一实业有限公司为我公司职工提供就餐服务，按照餐费标准，预计2013年度我公司与第一实业有限公司发生的餐补关联交易总额约为 2,200 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------------------------|------------------|------------|
| 公司与云南 CY 集团有限公司合作的关联交易公告 | 2013 年 10 月 29 日 | 巨潮资讯 |
| 2013 年度关联交易议案 | 2013 年 11 月 29 日 | 巨潮资讯 |
| 关联交易进展公告 | 2013 年 10 月 08 日 | 巨潮资讯 |

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内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 | 1、对于集团公司控制或拥有实际控制权的从事机床业务的非上市公司 36 个月 2、对于沈机集团昆明机床股份有限公司 60 个月 | 良好 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|--------|-------------|------|----|
| | 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 关于股份锁定 | 2013年05月14日 | 36个月 | 良好 |
| | 万家共赢资产管理有限公司 | 关于股份锁定 | 2013年05月14日 | 12个月 | 良好 |
| | 融通基金管理有限公司 | 关于股份锁定 | 2013年05月14日 | 12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 | | | | | |

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 105 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 周龙 杨洪武 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-------|----------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 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 | | | 226,031 | 44,226,031 | 44,226,031 | 5.78% |
| 3、其他内资持股 | 6,245,536 | 1.14% | 176,000,000 | | | -225,468 | 175,774,532 | 182,020,068 | 23.78% |
| 其中：境内法人持股 | 6,240,000 | 1.14% | 154,000,000 | | | -226,031 | 153,773,969 | 160,013,969 | 20.9% |
| 境内自然人持股 | 5,536 | | 22,000,000 | | | 563 | 22,000,563 | 22,006,099 | 2.88% |
| 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

√ 适用 □ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

2013 年 4 月 25 日，参与本次非公开发行的五家投资者在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完毕股权登记手续。2013 年 5 月 14 日，公司发行的 22,000 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

本期末总股本为 76,547 万股，其中包括本年非公开发行新增股份 22,000 万股，扣除新增股份后公司基本每股收益及稀释每股收益为 0.035 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 4.91 元/股。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 股票 | 2013年04月16日 | 5.58 | 220,000,000 | 2013年05月14日 | 220,000,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明

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。2013年4月16日，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）。

2、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

报告期内，由于公司非公开发行22,000万股新股，使公司总股本增加到765,470,884股，公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司参与本次非公开发行认购，认购公司本次发行股份的10%，非公开发行前，沈阳机床（集团）有限责任公司所持有的公司股份为42.6%，发行后，沈阳机床（集团）有限责任公司持有公司股份33.05%，其控股地位不变。通过本次非公开发行，公司资产负债结构有所改善，资产负债率有所下降，公司资产总额及净资产增加11.87亿元。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 67,040 | | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 | | 65,606 | | |
|----------------------|---------|---------|-------------|---------------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 | 33.08% | 253,219,717 | 22,226,031 | 22,226,031 | 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 | 境内非国有法人 | 4.68% | 35,842,293 | 35,842,293 | 35,842,293 | | | |

| 益投资单一资金信托 | | | | | | | | |
|---|---|--------|-------------|------------|------------|------------|----|------------|
| 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一分红一个险分红 | 境内非国有法人 | 1.81% | 13,827,665 | 5,415,149 | | 13,827,665 | | |
| 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 | | | |
| 杨飞 | 境内自然人 | 0.34% | 2,629,135 | 2,629,135 | | 2,629,135 | | |
| 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 | 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；2、公司前十名股东与本公司控股股东不存在关联关系；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；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。 | | | | | | | |
| 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一分红一个险分红 | 13,827,665 | 人民币普通股 | 13,827,665 | | | | | |
| 杨飞 | 2,629,135 | 人民币普通股 | 2,629,135 | | | | | |
| 廖晖 | 2,007,408 | 人民币普通股 | 2,007,408 | | | | | |
| 肖颖如 | 1,850,000 | 人民币普通股 | 1,850,000 | | | | | |
| 中意人寿保险——传统保险 | 1,748,008 | 人民币普通股 | 1,748,008 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 产品——股票账户 | | | |
| 罗秀珍 | 1,552,847 | 人民币普通股 | 1,552,847 |
| 梁弢 | 1,122,900 | 人民币普通股 | 1,122,900 |
| 李晓波 | 1,084,234 | 人民币普通股 | 1,084,234 |
| 陈祥 | 1,054,155 | 人民币普通股 | 1,054,155 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、公司持股 5%以上(含 5%)的股东沈阳机床(集团)有限责任公司一家,是本公司的控股股东,关联属性为控股母公司,所持股份性质为国有法人股;2、公司前十名股东与本公司控股股东不存在关联关系;3、公司未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。 | | |
| 前十大股东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

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|------------------------------|---|------------------|-----------|----------------|--|
| 沈阳机床(集团)有限责任公司 | 关锡友 | 1995 年 12 月 18 日 | 243381258 | 人民币 15.5648 亿元 | 金属切削机床,数控系统及机械设备制造,国内一般商业贸易,技术贸易,房屋租赁,经济信息咨询服务 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等 | 沈阳机床(集团)有限责任公司目前经营正常,财务状况良好,公司未来发展战略是致力于成为世界一流跨国公司。 | | | | |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 沈阳机床(集团)有限责任公司持有昆明机床(600806, HK0300)的股权比例为 25.08% | | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

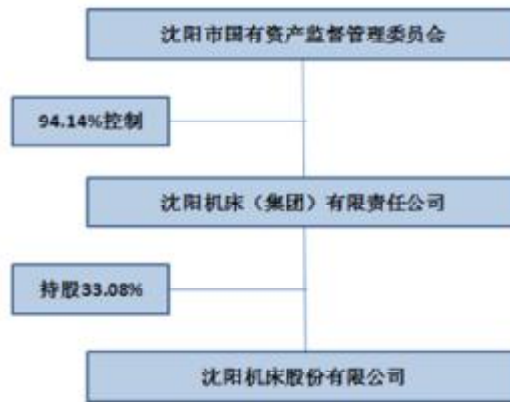
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|---------|-------------|------|--------|------|--------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|--------------------------------|---|---------------------|-----------|----------------|--|
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 关锡友 | 1995 年 12 月 18 日 | 243381258 | 人民币 15.5648 亿元 | 金属切削机床，数控系统 及机械设备制造，国内 一般商业贸易，技术 贸易，房屋租赁，经济 信息咨询服务 |
| 经营成果、财务状况、现金流和 未来发展战略等 | 沈阳机床（集团）有限责任公司目前经营正常，财务状况良好，公司未来发展战略是致力于成为世界一流跨国公司。 | | | | |
| 实际控制人报告期内控制的其 他境内外上市公司的股权情况 | 沈阳机床（集团）有限责任公司持有昆明机床（600806，HK0300）的股权比例为 25.08% | | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理 活动 |
|--------------|-----------------|---------------------|------------|----------|---------------------------|
| 万家共赢资产管理有限公司 | 付爱国 | 2013 年 02 月 17 日 | 06254375-6 | 6,000 万元 | 特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务。 |

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股) |
|-----|----------------------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 关锡友 | 董事长 | 现任 | 男 | 50 | 2011年08月22日 | 2014年08月22日 | 1,382 | 0 | 0 | 1,382 |
| 夏长涛 | 副董事长 | 现任 | 男 | 50 | 2013年03月15日 | 2014年08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘鹤群 | 董事 | 现任 | 男 | 52 | 2012年10月16日 | 2014年08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王鹤 | 董事、总裁 | 现任 | 男 | 48 | 2013年04月19日 | 2014年08月22日 | 750 | 0 | 0 | 750 |
| 王淑力 | 董事、副总裁、财务总监、董事会秘书(代) | 现任 | 女 | 41 | 2013年06月13日 | 2014年08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 车欣嘉 | 董事 | 现任 | 男 | 51 | 2011年08月22日 | 2014年08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 方红星 | 独立董事 | 现任 | 男 | 42 | 2011年08月22日 | 2014年08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 林木西 | 独立董事 | 现任 | 男 | 60 | 2011年08月22日 | 2014年08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李卓 | 独立董事 | 现任 | 女 | 41 | 2013年06月13日 | 2014年08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 那晓冰 | 独立董事 | 离任 | 女 | 45 | 2011年08月22日 | 2013年06月13日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 卢秉恒 | 独立董事 | 离任 | 男 | 68 | 2012年04月10日 | 2013年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 唐华 | 董事 | 离任 | 女 | 57 | 2011年08月22日 | 2013年03月08日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙纯君 | 董事 | 离任 | 男 | 50 | 2011年08月22日 | 2013年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘春时 | 董事 | 离任 | 男 | 47 | 2012年04月10日 | 2013年02月19日 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-------------|----|----|----|-----------------|-----------------|-------|---|---|-------|
| 李文华 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 50 | 2011年 08月22日 | 2014年 08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 卢功文 | 监事 | 现任 | 男 | 54 | 2011年 08月22日 | 2014年 08月22日 | 6,000 | 0 | 0 | 6,000 |
| 杨文辉 | 监事 | 现任 | 男 | 58 | 2011年 08月22日 | 2014年 08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 金晓峰 | 监事 | 现任 | 男 | 48 | 2013年 06月13日 | 2014年 08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈新海 | 监事 | 现任 | 男 | 52 | 2011年 08月22日 | 2014年 08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李双山 | 副总裁 | 现任 | 男 | 55 | 2011年 08月22日 | 2014年 08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵立志 | 工程建设 总指挥 | 现任 | 男 | 49 | 2012年 02月23日 | 2015年 02月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董凌云 | 行政总监 | 现任 | 男 | 41 | 2012年 02月23日 | 2015年 02月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 贾玉 | 运营保障 总监 | 现任 | 女 | 52 | 2013年 07月19日 | 2014年 08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘晓春 | OEM管理 总监 | 现任 | 男 | 49 | 2013年 07月19日 | 2014年 08月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵彪 | 副总裁 | 离任 | 男 | 50 | 2012年 02月23日 | 2013年 07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张景龙 | 董事会秘 书 | 离任 | 男 | 35 | 2011年 08月03日 | 2013年 12月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 8,132 | 0 | 0 | 8,132 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 董事

关锡友先生：董事长，男，1964 年出生，中共党员，工学学士，高级工程师。曾任中捷友谊厂技术员、分厂副厂长、分厂厂长、厂长助理，中捷机床有限公司总经理，沈阳机床(集团)有限责任公司总经理。现任沈阳机床（集团）有限责任公司董事长、党委书记，沈阳机床股份有限公司董事长。

夏长涛先生：副董事长，男 1964 年出生，中共党员，大学本科，高级工程师。曾任中捷友谊厂设计员、团委书记，沈阳机床（集团）有限责任公司团委书记，中捷友谊厂副总经理，中捷摇臂钻床厂副总经理，中捷大型数控铣镗床事业部总经理，中捷机床有限公司总经理、董事长。现任沈阳机床股份有限公司副董事长。

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

总经理。

王鹤先生：董事、总裁，男，1966 年出生，中共党员，大学本科，教授级高级工程师。曾任中捷友谊厂设计员，沈阳机床股份有限公司技术中心设计员，中捷友谊厂采购处处长、生产制造部副部长兼采购处处长，中捷摇臂钻床厂总工程师，沈阳机床股份有限公司中捷立加事业部总经理，沈阳机床（集团）有限责任公司总经理特别助理，沈阳机床股份有限公司副总裁。现任沈阳机床股份有限公司总裁。

王淑力女士：董事、副总裁、财务总监、代董事会秘书，女，1973 年出生，中共党员，硕士研究生学历，中国注册会计师。曾任沈阳华伦会计师事务所审计人员，东软集团股份有限公司（原沈阳东大阿尔派软件股份有限公司）投资管理审计部部长，东软集团有限公司计划财务部副部长、投资管理审计部部长、总会计师，东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司财务总监，东软集团股份有限公司企业发展部部长，东软熙康科技有限公司首席财务官。现任沈阳机床股份有限公司副总裁、财务总监、代董事会秘书。

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

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

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

李卓女士：独立董事，女，1973 年出生，中共党员，法学博士。辽宁大学法学院副教授。

（二）监事

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

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

金晓峰先生：监事，男，1966 年出生，中共党员，硕士研究生学历，会计师。曾任沈阳第一机床厂财务处成本核算员、组长、处长助理、副处长，沈阳第一机床厂总经理助理、副总经理，沈阳机床集团财务本部副部长、资金管理部部长、资金管理部部长兼资金结算中心主任，沈阳机床股份有限公司财务和考核部部长。现任沈阳机床（集团）有限责任公司投资管理总部部长。

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

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

（三）高级管理人员

王鹤先生有关资料见董事部分。

王淑力女士有关资料见董事部分。

李双山先生：副总裁，男，1959 年出生，中共党员，在职研究生，教授、研究员级高级会计师。曾任沈阳电缆厂财务科副科长，沈阳市机械工业管理局财务处副处长、处长、副总会计师，沈阳市机械国有资产经营公司副总经理，沈阳机电装

备集团副总经理、总会计师，沈阳日报报业集团总会计师、副总经理，沈阳机床股份有限公司董事、财务总监、副总裁。现任沈阳机床股份有限公司副总裁。

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

董凌云先生：行政总监，男，1973 年生，中共党员，高级工程师。曾任沈阳第一机床厂设计主管、总经理办公室副主任、主任，生产处副处长，沈阳机床（集团）有限责任公司总经理助理。现任沈阳机床股份有限公司行政总监。

贾玉女士：运营保障总监，女，1962 年出生，中共党员，硕士研究生学历。曾任辽阳管理干部学院金融教研室教师兼院团委书记，辽宁省计划经济委员会信息处工作人员兼省计经委团委书记，辽宁省人民政府台湾事务处办公室经济处副处长，大成食品（亚洲）有限公司人力资源行政中心行政总监，沈阳机床（集团）有限责任公司行政管理总部副部长、部长。现任沈阳机床股份有限公司运营保障总监。

刘晓春先生：OEM 管理总监，男，1965 年出生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任中捷友谊厂价检员、设计员、销售员，中捷机床有限公司车间副主任、主任，中捷机床有限公司副部长，沈阳菲迪亚数控机床有限公司副总经理，中捷机床有限公司党委书记兼副总经理。现任沈阳机床股份有限公司 OEM 管理总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 关锡友 | 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 董事长 | 2008 年 05 月 29 日 | | 是 |
| 刘鹤群 | 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 总经理 | 2013 年 02 月 20 日 | | 是 |
| 李文华 | 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 党委副书记、纪委书记 | 2009 年 11 月 04 日 | | 是 |
| 车欣嘉 | 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 工会主席 | 2013 年 05 月 27 日 | | 是 |
| 金晓峰 | 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 会计核算部部长 | 2013 年 07 月 23 日 | | 是 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|----|----|----|----|------|------------|--------------|------------|
|----|----|----|----|------|------------|--------------|------------|

| | | | | | | | |
|-----|-----------------------|----|----|----|-------|--------|-------|
| 关锡友 | 董事长 | 男 | 50 | 现任 | | 69.9 | 49.01 |
| 刘鹤群 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | | 69.9 | 49.01 |
| 夏长涛 | 副董事长 | 男 | 50 | 现任 | 65.6 | | 45.97 |
| 王鹤 | 董事、总裁 | 男 | 48 | 现任 | 61.2 | | 44.63 |
| 王淑力 | 董事、副总裁、财务总监、董事会秘书（代理） | 女 | 41 | 现任 | 30.92 | | 22.45 |
| 车欣嘉 | 董事 | 男 | 51 | 现任 | 21.65 | 43.95 | 45.97 |
| 孙纯君 | 董事 | 男 | 50 | 离任 | | 65.6 | 45.97 |
| 唐华 | 董事 | 女 | 57 | 离任 | | 21.87 | 15.32 |
| 刘春时 | 董事 | 男 | 48 | 离任 | | 65.6 | 45.97 |
| 方红星 | 独立董事 | 男 | 42 | 现任 | 8.94 | | 7.2 |
| 林木西 | 独立董事 | 男 | 60 | 现任 | 8.94 | | 7.2 |
| 李卓 | 独立董事 | 女 | 42 | 现任 | 5.26 | | 4.2 |
| 那晓冰 | 独立董事 | 男 | 45 | 离任 | 4.47 | | 3.6 |
| 卢秉恒 | 独立董事 | 男 | 68 | 离任 | 4.47 | | 3.6 |
| 李文华 | 监事会主席 | 男 | 50 | 现任 | | 65.5 | 45.97 |
| 卢功文 | 监事 | 男 | 54 | 现任 | 38.84 | | 27.76 |
| 金晓峰 | 监事 | 男 | 48 | 现任 | | 38.84 | 27.76 |
| 杨文辉 | 职工监事 | 男 | 58 | 现任 | 38.84 | | 27.76 |
| 陈新海 | 职工监事 | 男 | 52 | 现任 | 11.93 | | 8.81 |
| 李双山 | 副总裁 | 男 | 55 | 现任 | 53 | | 38.48 |
| 赵立志 | 工程建设总指挥 | 男 | 49 | 现任 | 46.8 | | 33.83 |
| 董凌云 | 行政总监 | 男 | 41 | 现任 | 46.8 | | 33.83 |
| 贾玉 | 运营保障总监 | 女 | 52 | 现任 | 23.4 | 23.4 | 33.83 |
| 刘晓春 | OEM 管理总监 | 男 | 49 | 现任 | 46.8 | | 33.83 |
| 赵彪 | 副总裁 | 男 | 50 | 离任 | 26.5 | 26.5 | 38.48 |
| 张景龙 | 董事会秘书 | 男 | 35 | 离任 | 38.84 | | 27.76 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 583.2 | 491.06 | 768.2 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|----|-------|----|----|----|

| | | | | |
|-----|-------------|-----|-------------|------------|
| 孙纯君 | 董事 | 离任 | 2013年06月14日 | 工作变动 |
| 刘春时 | 董事 | 离任 | 2013年02月19日 | 工作变动 |
| 唐华 | 董事 | 离任 | 2013年03月11日 | 退休 |
| 那晓冰 | 独立董事 | 离任 | 2013年05月03日 | 个人原因 |
| 卢秉恒 | 独立董事 | 离任 | 2013年06月14日 | 工作变动 |
| 赵彪 | 副总裁 | 离任 | 2013年07月24日 | 工作变动 |
| 张景龙 | 董事会秘书 | 离任 | 2013年12月31日 | 个人原因 |
| 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 |
| 车欣嘉 | 总裁 | 离任 | 2013年05月24日 | 因工作变动 |
| 李双山 | 董事、财务总监 | 离任 | 2013年05月24日 | 因工作变动 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

2013年度核心技术团队负责人共计51名，与去年人数相同；本年度有15个岗位的核心技术负责人由于工作变动调至其他岗位，新任职的核心技术负责人从学历层次、工作经验和能力水平等各方面均维持较高水平。年度内核心技术团队负责人变动属于正常的人员流动，不会影响公司的经营情况。

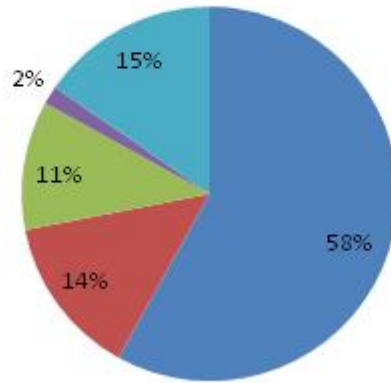
六、公司员工情况

一、员工情况

本报告期末，公司共有员工14,252人，其中：生产工人8,282人，营销人员1,967人，技术人员1,584人，财务人员225人，其他管理人员2,194人。其中：研究生以上学历677人，本科学历2,981人，大专学历4,430人，中专及以下学历6,164人，离退休职工7,942人。

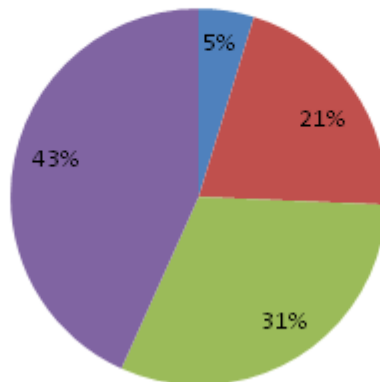
员工专业构成饼状图

■ 生产工人8282 ■ 营销人员1967 ■ 技术人员1584 ■ 财务人员225 ■ 其他管理人员2194



员工教育程度构成饼状图

■ 研究生677 ■ 本科生2981 ■ 大专生4430 ■ 中专生及以下6164



二、薪酬情况

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

三、培训情况

2013年,公司培训工作始终围绕向工业服务商转型的战略目标,遵循“严格流程控制、加强成果转化”的思路,按照《2013年员工培训计划》有序开展。

2013年公司开展的培训项目既包括新员工入职培训,英语夏令营、内部讲师培训等常规项目,也包括MBA培训、后备干部培训等专项项目,这些培训项目对于完善培训体系建设,促进人力资源体系健康发展,以及保障公司各层级人才的及时供给都发挥了重要作用。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、中国证监会有关公司治理规范性文件，深圳证券交易所规定，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内为进一步规范公司的法人治理结构，提升公司的决策效率和管理水平，保障公司的健康和可持续发展，根据《公司法》、《证券法》等法律法规的有关规定并结合公司的实际情况，公司修订了《公司章程》，并经公司第六届董事会第二十二次会议及2013年第二次临时股东大会审议通过。在制度建设方面，为进一步规范公司的薪酬管理工作，建立有效的薪酬激励和约束机制，依据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，并经公司第六届董事会第二十三次会议及2013年第三次临时股东大会审议通过。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已于2012年度在巨潮资讯网上发布了公司从新修订的《内幕信息知情人登记管理制度》，本报告期内公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》相关内容进行操作与执行，未出现内幕信息知情人违规买卖公司股票的行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|---|---------------|------------------|---|
| 2012 年度股东大会 | 2013 年 04 月 19 日 | 《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度报告及摘要》、《2012 年度利润分配预案》、《2013 年度日常关联交易报告》、《关于续聘大华会计师事务所为公司 2013 年度审计机构的议案》、《关于授权经理层办理 2013 年度银行融资授信额度的议案》、《关于成 | 股东大会审议通过了上述议案 | 2013 年 04 月 20 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2013-15 2012 年度股东大会决议公告 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | 立上海优尼斯工业设备销售有限公司的议案》、《关于增补王鹤先生为公司第六届董事会董事的议案》 | | | |
|--|--|---|--|--|--|

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|------------------|--|---------------|------------------|--|
| 2013 年度第一次临时股东大会 | 2013 年 03 月 08 日 | 《关于增补夏长涛先生为公司第六届董事会董事的议案》 | 股东大会审议通过了上述议案 | 2013 年 03 月 09 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2013-05 2013 年度第一次临时股东大会决议公告 |
| 2013 年度第二次临时股东大会 | 2013 年 06 月 13 日 | 《关于选举王淑力女士为公司第六届董事会董事的议案》、《关于选举李卓女士为公司第六届董事会独立董事的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于选举金晓峰先生为公司第六届监事会监事的议案》 | 股东大会审议通过了上述议案 | 2013 年 06 月 14 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2013-27 2013 年度第二次临时股东大会决议公告 |
| 2013 年度第三次临时股东大会 | 2013 年 07 月 22 日 | 《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于制定公司<董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度>的议案》 | 股东大会审议通过了上述议案 | 2013 年 07 月 23 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2013-38 2013 年度第三次临时股东大会决议公告 |
| 2013 年度第四次临时股东大会 | 2013 年 09 月 30 日 | 《关于公司与部分供应商签署<债务豁免协议>的议案》 | 股东大会审议通过了上述议案 | 2013 年 10 月 08 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2013-45 2013 年度第四次临时股东大会决议公告 |

| | | | | | |
|------------------|------------------|---------------------------------|---------------|------------------|--|
| 2013 年度第五次临时股东大会 | 2013 年 12 月 26 日 | 《关于修订〈沈阳机床股份有限公司募集资金使用管理办法〉的议案》 | 股东大会审议通过了上述议案 | 2013 年 12 月 27 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/2013-59 2013 年度第五次临时股东大会决议公告 |
|------------------|------------------|---------------------------------|---------------|------------------|--|

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 方红星 | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 林木西 | 13 | 0 | 13 | 0 | 0 | 否 |
| 李卓 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 那晓冰 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 卢秉恒 | 6 | 0 | 5 | 1 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 0 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着对公司及中小股东负责的态度，严格按照有关规定和要求，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，关注外部环境变化对公司造成的影响，独立董事们利用自己的专业知识和经验对董事会决策的科学性和客观性、公司的长远发展战略、生产经营事项提出了建议，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到积极作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、报告期内，公司董事会各专门委员会依照相关工作制度的要求，认真负责，恪尽职守，公正透明的履行各自的职责。审计委员会在年审注册会计师进场后，与事务所协商确定了公司本年度财务报告审计

工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在收到事务所出具的初步审计意见后，认真审阅了其提交的《审计报告》（初稿）全文。审计委员会认为，大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2013 年度报表审计工作，严格按照审计法规、准则进行，在审计过程中保持与审计委员会沟通，初步完成公司2013 年度财务报表审计工作。会议一致同意将审计定稿后的财务报告和拟续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司下一年度的审计机构的议案提交公司董事会审议。

2、公司薪酬管理委员会对《沈阳机床股份有限公司董事、薪酬、高级管理人员薪酬管理制度》进行事前审核，同意将该制度提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司控股股东为沈阳机床（集团）有限责任公司，相对于控股股东，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，能够独立承担责任和风险。

1、公司具有独立完整的业务及自主经营能力。各项业务均由公司自主决策、独立经营、自负盈亏。

2、公司拥有独立于控股股东、实际控制人及其关联方的员工队伍，高级管理人员均未在控股股东单位担任任何职务。

3、公司资产权属清晰、独立完整，不存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或支配的情形。

4、公司具有独立、健全和规范的组织机构体系，董事会、监事会和其他内部机构独立运作。

5、公司拥有独立的财务管理部门和会计核算系统、独立的银行账户，制定了规范、独立的财务会计制度，独立进行财务决策。

七、同业竞争情况

2012 年公司启动定向增发。2012 年 11 月 3 日，公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司发表避免同业竞争的承诺，主要内容为：

一、对于本公司控制或拥有实际控制权的从事机床业务的非上市公司，力争自 2013 年 1 月 1 日起 36 个月内，若该等公司完成非机床资产剥离并具备良好的持续经营盈利能力，由沈阳机床根据其自身业务经营需要，依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意，采取收购或者其他适当的方式将该等公司或该等公司资产纳入沈阳机床。如果自 2013 年 1 月 1 日起 36 个月内，该等公司不能完成非机床资产剥离或虽完成剥离但尚不具备良好的持续经营盈利能力，依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意，则由沈阳机床对该等公司实施托管。

二、对于沈机集团昆明机床股份有限公司，本公司力争自 2013 年 1 月 1 日起 60 个月内，依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意，通过适当的方式消除同业竞争。

三、在未能彻底消除本公司下属各企业与沈阳机床之间的同业竞争状况前，本公司承诺： 1、本公司对下属各企业实施战略管理，下属各企业之间不影响彼此的正常经营、资本性支出等方面的决策，彼此之间不存在违背市场规律的现象。本公司下属各企业拥有各自定位和发展方向。 2、本公司将继续按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待下属各企业，

不会利用股东的地位，做出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，由下属各企业根据自身生产条件和产品特点形成的核心竞争优势参与各自业务。3、本公司将不利用对沈阳机床的控股地位进行损害沈阳机床及其中小投资者利益的经营活动。

详见公司于 2012 年 11 月 3 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的 2012-65 公告。相关承诺正在履行中。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司继续推进和完善以业绩为导向的、激励与约束相结合的高级管理人员薪酬考核制度。第六届董事会第二十三次会议审议通过了《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》。公司高管人员实行年薪制，薪酬由基础薪酬和考核薪酬两部分构成，基础薪酬根据其岗位、工龄、任期、学历、职称等情况确定，按照公司制定的薪酬标准规定确定。考核薪酬是其完成年度业绩考核指标及公司战略目标获得的风险责任报酬，按照其分管业务的指标进行年度考核后确定。管理人员 2013 年度薪酬考核执行前述管理制度。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

2013 年度，公司在 2012 年度内部控制工作的基础上，进一步推进和完善内部控制体系建设。在内部控制工作开展过程中，公司分别在总部、下属分（子）公司及事业部健全了内控工作组织架构，开展了内部控制研讨和培训，进一步梳理和改善了内部控制制度、程序、关键控制点，优化管理权责，对重点业务流程进行评价测试，并组织持续改进。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立、健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织和领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制工作的目标是保证经营管理合法合规，保证企业资产安全，保证财务报告及相关信息真实、完整，提高经营管理效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制评价报告

| | |
|-------------------------------|---|
| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2014 年 04 月 17 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ |

五、内部控制审计报告

适用 不适用

| | |
|--|------------------|
| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
| 我们认为，沈阳机床股份有限公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2014 年 04 月 17 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 2014—000037 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014 年 04 月 15 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字[2014]003093 号 |
| 注册会计师姓名 | 周龙、杨洪武 |

审计报告正文

审计报告

大华审字[2014]003093号

沈阳机床股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的沈阳机床股份有限公司(以下简称沈阳机床公司)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,沈阳机床公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了沈阳机床公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:周龙

中国注册会计师:杨洪武

二〇一四年四月十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,513,573,740.00 | 516,027,753.88 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 562,952,109.30 | 409,659,304.26 |
| 应收账款 | 5,619,327,914.84 | 4,212,426,649.20 |
| 预付款项 | 405,057,436.66 | 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 | 64,764,873.48 | 99,768,578.19 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 4,926,256,796.21 | 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 | 13,091,932,870.49 | 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 | 74,854,623.17 | 75,979,881.58 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,086,676,765.71 | 1,314,290,318.98 |
| 在建工程 | 169,565,326.07 | 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 | 762,837,851.86 | 587,644,525.73 |
| 开发支出 | 67,705,054.04 | 62,333,023.30 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,411,899.67 | 5,329,184.63 |
| 递延所得税资产 | 114,657,498.09 | 92,713,029.21 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 3,280,709,018.61 | 2,946,549,901.94 |
| 资产总计 | 16,372,641,889.10 | 13,122,445,741.40 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 8,815,000,000.00 | 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 | 627,160,000.00 | 481,713,332.15 |
| 应付账款 | 3,375,385,810.03 | 3,136,477,524.44 |
| 预收款项 | 203,998,491.05 | 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 | 87,045,721.00 | 85,595,392.13 |
| 应交税费 | -12,573,278.82 | 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 | 135,421,525.51 | 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 | 13,260,097,838.40 | 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 | 1,782,181.80 | 6,782,181.80 |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 147,468,639.98 | 128,173,618.28 |
| 非流动负债合计 | 389,250,821.78 | 394,955,800.08 |
| 负债合计 | 13,649,348,660.18 | 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 | 1,246,260,740.07 | 364,540,784.63 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | 17,705,857.44 | 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 | 539,477,351.34 | 520,385,727.20 |
| 外币报表折算差额 | -3,570,591.11 | -1,947,751.21 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,678,611,453.14 | 1,552,757,462.51 |
| 少数股东权益 | 44,681,775.78 | 82,587,786.14 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,723,293,228.92 | 1,635,345,248.65 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 16,372,641,889.10 | 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 | 1,325,606,288.13 | 429,375,557.79 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 542,355,145.68 | 302,758,355.03 |
| 应收账款 | 3,098,813,940.10 | 2,594,354,263.40 |
| 预付款项 | 300,535,826.41 | 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 | 2,228,842,174.67 | 1,849,768,134.04 |
| 存货 | 3,552,828,372.54 | 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 | 11,230,294,081.53 | 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 | 533,560,624.90 | 381,423,412.91 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,443,324,823.26 | 651,178,526.75 |
| 在建工程 | 156,894,101.32 | 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 | 511,763,886.26 | 465,372,199.15 |
| 开发支出 | 43,004,136.74 | 44,577,992.70 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,201,000.08 | 5,329,184.63 |
| 递延所得税资产 | 94,763,631.64 | 71,206,819.81 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,787,512,204.20 | 2,418,790,465.22 |
| 资产总计 | 14,017,806,285.73 | 11,659,642,654.88 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 8,415,000,000.00 | 6,990,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 627,610,000.00 | 391,390,000.00 |
| 应付账款 | 2,161,497,299.21 | 2,221,237,664.31 |
| 预收款项 | 63,582,869.10 | 144,991,099.00 |
| 应付职工薪酬 | 65,146,361.12 | 72,520,445.98 |
| 应交税费 | -13,524,393.72 | 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 | 83,318,449.00 | 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 | 11,431,290,154.34 | 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 | 113,000.00 | 5,113,000.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 126,097,764.52 | 118,723,178.70 |
| 非流动负债合计 | 366,210,764.52 | 383,836,178.70 |
| 负债合计 | 11,797,500,918.86 | 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 | 1,248,300,813.22 | 366,812,916.62 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | 14,400,391.74 | 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 | 78,866,066.51 | 259,564,580.85 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,220,305,366.87 | 1,295,704,275.55 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 14,017,806,285.73 | 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 | 7,379,062,891.25 | 7,786,881,202.68 |
| 其中：营业收入 | 7,379,062,891.25 | 7,786,881,202.68 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 7,420,776,349.58 | 7,775,590,341.23 |
| 其中：营业成本 | 5,523,266,476.63 | 5,805,928,053.11 |
| 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 | 40,513,310.08 | 44,257,782.75 |
| 销售费用 | 597,266,088.85 | 623,226,879.92 |
| 管理费用 | 676,003,666.45 | 767,138,525.48 |
| 财务费用 | 485,713,732.57 | 435,069,000.73 |
| 资产减值损失 | 98,013,075.00 | 99,970,099.24 |
| 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） | -1,005,258.42 | 1,508,011.81 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,125,258.42 | 808,011.81 |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -42,718,716.75 | 12,798,873.26 |
| 加：营业外收入 | 117,411,743.47 | 64,964,979.17 |
| 减：营业外支出 | 4,871,692.80 | 13,481,151.85 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 149,166.34 | 1,482,354.28 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 69,821,333.92 | 64,282,700.58 |
| 减：所得税费用 | 35,474,655.11 | 30,444,160.05 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 34,346,678.81 | 33,838,540.53 |
| 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 | 19,091,624.14 | 23,294,099.63 |
| 少数股东损益 | 15,255,054.67 | 10,544,440.90 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.03 | 0.04 |
| （二）稀释每股收益 | 0.03 | 0.04 |
| 七、其他综合收益 | -1,622,839.90 | -3,774,143.76 |
| 八、综合收益总额 | 32,723,838.91 | 30,064,396.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 17,468,784.24 | 19,535,862.06 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 15,255,054.67 | 10,528,534.71 |

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 | 5,442,498,865.71 | 6,481,013,043.20 |
| 减：营业成本 | 4,466,714,771.72 | 5,076,219,157.01 |
| 营业税金及附加 | 26,642,103.41 | 29,474,116.57 |
| 销售费用 | 355,547,007.59 | 475,542,453.48 |
| 管理费用 | 484,639,613.45 | 562,990,609.69 |
| 财务费用 | 347,662,306.02 | 354,081,120.26 |
| 资产减值损失 | 77,961,114.25 | 84,464,226.03 |
| 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) | -1,005,258.42 | 1,508,011.81 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,125,258.42 | 808,011.81 |
| 二、营业利润 (亏损以“—”号填列) | -317,673,309.15 | -100,250,628.03 |
| 加: 营业外收入 | 101,738,572.54 | 47,010,895.82 |
| 减: 营业外支出 | 1,202,910.50 | 5,532,245.72 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 80,939.29 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列) | -217,137,647.11 | -58,771,977.93 |
| 减: 所得税费用 | -36,439,132.78 | 1,398,935.14 |
| 四、净利润 (净亏损以“—”号填列) | -180,698,514.33 | -60,170,913.07 |
| 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 | -180,698,514.33 | -60,170,913.07 |

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 | 4,392,698,252.80 | 4,567,550,632.21 |
| 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 | 21,187,820.95 | 54,460,278.57 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 52,169,363.66 | 49,813,944.79 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,466,055,437.41 | 4,671,824,855.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,560,042,697.28 | 3,836,766,743.44 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,076,063,793.53 | 1,115,182,702.33 |
| 支付的各项税费 | 545,040,720.60 | 418,095,822.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 628,481,159.62 | 576,835,990.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 5,809,628,371.03 | 5,946,881,258.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,343,572,933.62 | -1,275,056,403.22 |
| 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 | 120,000.00 | 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 | 159,452.46 | 235,212.10 |
| 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 | 279,452.46 | 935,212.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 81,758,502.18 | 201,868,814.51 |
| 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 | 81,758,502.18 | 201,868,814.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -81,479,049.72 | -200,933,602.41 |
| 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 | 9,854,782,555.56 | 8,335,000,000.00 |
| 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 | 11,044,326,955.56 | 8,335,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,031,607,000.00 | 6,962,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 511,565,887.24 | 463,153,167.75 |
| 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 | 143,104,546.71 | 56,933,664.13 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,686,277,433.95 | 7,482,786,831.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,358,049,521.61 | 852,213,168.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -774,817.93 | 397,022.41 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 932,222,720.34 | -623,379,815.10 |
| 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 | 1,386,839,179.03 | 454,616,458.69 |

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 | 4,250,656,759.84 | 4,339,659,423.28 |
| 收到的税费返还 | 335,980.90 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 139,359,443.14 | 24,629,154.81 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,390,352,183.88 | 4,364,288,578.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,474,068,932.80 | 3,726,441,336.99 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 700,103,885.37 | 795,598,028.52 |
| 支付的各项税费 | 336,912,568.63 | 281,456,962.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 833,655,678.19 | 1,027,471,606.57 |
| 经营活动现金流出小计 | 5,344,741,064.99 | 5,830,967,934.49 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -954,388,881.11 | -1,466,679,356.40 |
| 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 | 120,000.00 | 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 | 119,162.46 | 133,895.60 |
| 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 | 239,162.46 | 833,895.60 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 82,115,009.70 | 178,265,885.07 |
| 投资支付的现金 | 240,206,023.81 | |
| 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 | 322,321,033.51 | 178,265,885.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -322,081,871.05 | -177,431,989.47 |
| 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 | 9,385,000,000.00 | 8,335,000,000.00 |
| 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 | 10,574,544,400.00 | 8,335,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 7,980,000,000.00 | 6,729,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 502,054,336.61 | 456,118,621.54 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,898,522.90 | 56,933,664.13 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,484,952,859.51 | 7,242,152,285.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,089,591,540.49 | 1,092,847,714.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 137.37 | 589.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 813,120,925.70 | -551,263,041.95 |
| 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 | 1,201,007,146.97 | 387,886,221.27 |

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 | 881,719,955.44 | | 6,665,250.95 | | | 19,091,624.14 | -1,622,839.90 | -37,906,010.36 | 1,087,947,980.27 |
| （一）净利润 | | | | | | | 19,091,624.14 | | 15,255,054.67 | 34,346,678.81 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -1,622,839.90 | | -1,622,839.90 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 19,091,624.14 | -1,622,839.90 | 15,255,054.67 | 32,723,838.91 |
| （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 | | | | | | | | | | -53,564,848.33 | -53,564,848.33 |
| 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 | | | | | | | | | | -53,564,848.33 | -53,564,848.33 |
| (六) 专项储备 | | | | 6,665,250.95 | | | | | | 403,783.30 | 7,069,034.25 |
| 1. 本期提取 | | | | 16,349,930.49 | | | | | | 586,635.75 | 16,936,566.24 |
| 2. 本期使用 | | | | -9,684,679.54 | | | | | | -182,852.45 | -9,867,531.99 |
| (七) 其他 | | -85,174,444.56 | | | | | | | | | -85,174,444.56 |
| 四、本期期末余额 | 765,470,884.00 | 1,246,260,740.07 | | 17,705,857.44 | 113,267,211.40 | | 539,477,351.34 | -3,570,591.11 | 44,681,775.78 | 2,723,293,228.92 | |

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 | 364,540,784.63 | | 1,291,904.65 | 113,267,211.40 | | 529,824,793.39 | 1,810,486.36 | 72,059,251.43 | 1,628,265,315.86 |
| 加：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 | | 529,824,793.39 | 1,810,486.36 | 72,059,251.43 | 1,628,265,315.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | 9,748,701.84 | | | -9,439,066.19 | -3,758,237.57 | 10,528,534.71 | 7,079,932.79 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 23,294,000.00 | | 10,544,440.00 | 33,838,540.00 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|--|----------------|----------------|---------------|------------------|
| | | | | | | | 99.63 | | 0.90 | .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 | 545,470,88 4.00 | 366,812,91 6.62 | | 10,588,682 .68 | 113,267,21 1.40 | | 259,564,58 0.85 | 1,295,704, 275.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 545,470,88 4.00 | 366,812,91 6.62 | | 10,588,682 .68 | 113,267,21 1.40 | | 259,564,58 0.85 | 1,295,704, 275.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | 220,000,00 0.00 | 881,487,89 6.60 | | 3,811,709. 06 | | | -180,698,5 14.34 | 924,601,09 1.32 |
| （一）净利润 | | | | | | | -180,698,5 14.34 | -180,698,5 14.34 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -180,698,5 14.34 | -180,698,5 14.34 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 220,000,00 0.00 | 966,894,40 0.00 | | | | | | 1,186,894, 400.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 220,000,00 0.00 | 966,894,40 0.00 | | | | | | 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 | | | | 3,811,709.06 | | | | 3,811,709.06 |
| 1. 本期提取 | | | | 12,457,162.59 | | | | 12,457,162.59 |
| 2. 本期使用 | | | | -8,645,453.53 | | | | -8,645,453.53 |
| (七) 其他 | | -85,406,503.40 | | | | | | -85,406,503.40 |
| 四、本期期末余额 | 765,470,884.00 | 1,248,300,813.22 | | 14,400,391.74 | 113,267,211.40 | | 78,866,066.51 | 2,220,305,366.87 |

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 | 545,470,884.00 | 366,812,916.62 | | 1,291,904.65 | 113,267,211.40 | | 352,468,659.76 | 1,379,311,576.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 545,470,884.00 | 366,812,916.62 | | 1,291,904.65 | 113,267,211.40 | | 352,468,659.76 | 1,379,311,576.43 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | 9,296,778.03 | | | -92,904,078.91 | -83,607,300.88 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -60,170,913.07 | -60,170,913.07 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -60,170,913.07 | -60,170,913.07 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -32,733,165.84 | -32,733,165.84 |

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

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股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%。本公司在沈阳工商行政管理局变更登记注册，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2,000.20万股，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股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元派发发放现金红利(含税，扣税后个人股东、投资基金每10股派发现金红利0.35元)。本次分红派息方案实施后沈阳机床股本总额为545,470,884股。

2013年公司成功实施定向增发，共发行新股22,000万股。截止2013年12月31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253,219,717股(含尚未收回的1,130,157股代垫股份)，占总股本的33.08%。

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；设备租赁。

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。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

1) 个别财务报表

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。

2) 合并财务报表

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。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，合并成本为本公司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。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。

本公司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；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计

期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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。

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。

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。

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存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(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。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

发行方或债务人发生严重财务困难;

债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

金融资产的具体减值方法如下：

(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

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。

关联方应收款项。

按照期末余额的6%计提坏账准备。

(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 |
|-------------------|----------------|---------------------|
| 信用风险特征组合的确定依据： | 账龄分析法 | 按账龄作为类似信用风险特征划分的依据。 |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | 账龄分析法 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------|-------------|--------------|
| 0-6 个月 | 0% | 0% |
| 7-12 个月 | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 15% | 15% |

| | | |
|-------|------|------|
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

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

| | |
|-----------|-------------------------------|
| 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

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

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，具体会计政策详见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,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。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

| 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 |
| 电子设备 | 5-7 年 | 5% | 13.57-19.00 |
| 运输设备 | 5-7 年 | 5% | 13.57-19.00 |
| 其他设备 | 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 |
| 电子设备 | 5-7 年 | 5% | 13.57-19.00 |
| 运输设备 | 5-7 年 | 5% | 13.57-19.00 |
| 其他设备 | 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。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产

在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

18、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

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

(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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

报告期内，公司会计估计发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

报告期内，公司应收款项坏账计提比例变更。

详细说明

单位：元

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|----------|--|----------------|
| 应收款项坏账准备计提比例变更。公司认为目前对应收款项(包括应收和其他应收账款)的坏账准备计提比例已不适应公司的实际情况。 | 董事会、股东大会 | 应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备、递延所得税资产、资产减值损失、利润总额、所得税费用、净利润、归属于上市公司股东的净利润 | -18,579,929.29 |

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------|---------|
| 增值税 | 产品、原材料销售收入 | 17% |
| 营业税 | 转让不动产、转让无形资产收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

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

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

3、其他说明

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 | 全资子 公司 | 沈阳经 济技术 开发区 开发大 路 17 甲 1 号 | 制 造 业 | 66,250,000.00 | 机 床 制 造, 机 械 加 工, 设 备 维 修 等 | 184,639,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 沈阳金 利数控 机床销 售有限 公司 | 全资子 公司 | 沈阳市 铁西区 北二东 路 10 号 | 贸 易 型 | 2,000,000.00 | 机 床 机 械 批 发, 机 床 | 1,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|---|-----|----------------|----------------------------|----------------|--|------|------|---|---------------|--|--|
| | | | | | 技术咨询 | | | | | | | | |
| 沈阳机床进出口有限责任公司 | 全资子公司 | 沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号 | 贸易型 | 20,740,000.00 | 自营和代理各类商品和技术的进出口,国内一般贸易 | 18,840,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 沈阳机床股份有限公司加拿大公司 | 全资子公司 | 20 VICE REGENT BLVD., UNIT 11 ETOBI COKE. ONTARIO.CANADA. M9W 7A4 | 贸易型 | 60.00 万美元 | 机床及机床相关产品的进出口贸易、仓储、分销服务、零售 | 4,775,500.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 沈阳数控机床有限责任公司 | 全资子公司 | 沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号 | 制造业 | 100,000,000.00 | 机床及配件开发、制造、加工;机械修理等 | 102,650,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 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 | 制造业 | 144.00 万美元 | 数控机床、专用 | 5,873,400.00 | | 50% | 50% | 是 | -5,146,500.00 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|-----------|---|---------|---------------------------------|--|----------------|--|------|------|---|--|--|
| 司 | | 路 1 号 B2005 室 | | 机床 及机 床附 件的 制造 等 | | | | | | | | |
| 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 | 16,360,000.00 | 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 | 100,000,000.00 | 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 转让 | 100,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 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 | 120,000,000.00 | 专业 化 铸、 锻企 业 | 57,613,400.00 | | 70% | 70% | 是 | 49,490,256.85 | | |
| 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 镇松树 村 | 制 造 业 | 63,000,000.00 | 专业 化 铸、 锻企 业 | 47,137,000.00 | | 94.19% | 94.19% | 是 | 338,000.00 | | |
| 沈阳机 床成套 设备有 限责任 公司 | 全 资 子 公 司 | 沈阳经 济技术 开发区 开发大 路17甲 1号 | 制 造 业 | 30,000,000.00 | 数控 机 床、 专用 机床 及机 床附 | 35,101,600.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 件的 制 造、 销售 等 | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(1) 沈阳机床西丰铸造有限公司80.63%股份由本公司持有，其余19.37%股份由本公司另一控股子公司沈阳机床银丰铸造有限公司持有。

(2) 沈阳机床成套设备有限责任公司80%股份由本公司持有，其余20%股份由本公司另一全资子公司沈阳数控机床有限责任公司持有。

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、本期新投资设立全资子公司上海优尼斯工业设备销售有限公司纳入合并范围。

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：

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

(2) 本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 | 172,735,793.87 | 72,735,793.87 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无。

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12月31日公布的外汇基准汇率，具体如下：人民币折算美元汇率为6.0969，欧元汇率为8.4189，土耳其里拉汇率为2.8553，加拿大元汇率5.7259。

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: | -- | -- | 620,461.48 | -- | -- | 551,233.50 |
| 人民币 | -- | -- | 534,673.97 | -- | -- | 509,694.67 |
| 美元 | 8,084.71 | 6.0969 | 49,291.66 | 1,600.00 | 6.2855 | 10,056.80 |
| 欧元 | 4,334.99 | 8.4189 | 36,495.85 | 3,784.99 | 8.3176 | 31,482.03 |
| 银行存款: | -- | -- | 1,386,218,717.55 | -- | -- | 454,065,225.19 |
| 人民币 | -- | -- | 1,337,347,342.09 | -- | -- | 418,505,049.17 |
| 美元 | 3,716,826.94 | 6.0969 | 22,661,122.17 | 1,710,744.95 | 6.2855 | 10,752,887.40 |
| 欧元 | 2,715,064.59 | 8.4189 | 22,857,857.24 | 2,584,604.14 | 8.3176 | 21,497,703.37 |
| 加元 | 585,479.32 | 5.7259 | 3,352,396.05 | 523,801.16 | 6.3184 | 3,309,585.25 |
| 其他货币资金: | -- | -- | 126,734,560.97 | -- | -- | 61,411,295.19 |
| 人民币 | -- | -- | 126,734,560.97 | -- | -- | 61,411,108.03 |
| 美元 | | | | | | |
| 欧元 | | | | 22.50 | 8.3176 | 187.16 |
| 合计 | -- | -- | 1,513,573,740.00 | -- | -- | 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 | 123,736,000.00 | 26,451,930.45 |
| 信用证保证金 | 1,338,141.16 | 34,358,516.90 |
| 履约保证金 | | 594,900.49 |
| 投标保函 | 1,660,419.81 | 5,947.35 |
| 合计 | 126,734,560.97 | 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 | 561,689,003.30 | 409,659,304.26 |
| 商业承兑汇票 | 1,263,106.00 | |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 562,952,109.30 | 409,659,304.26 |
|----|----------------|----------------|

(2) 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

说明

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 |
|---------------|-------------|-------------|---------------|----|
| 连云港华泰汽车贸易有限公司 | 2013年09月11日 | 2014年03月10日 | 5,000,000.00 | |
| 南京高速齿轮制造有限公司 | 2013年12月23日 | 2014年06月20日 | 4,300,000.00 | |
| 南京高速齿轮制造有限公司 | 2013年11月08日 | 2014年05月08日 | 4,000,000.00 | |
| 南京高速齿轮制造有限公司 | 2013年11月08日 | 2014年05月08日 | 4,000,000.00 | |
| 上海电气租赁有限公司 | 2013年12月17日 | 2014年06月17日 | 3,244,283.00 | |
| 合计 | -- | -- | 20,544,283.00 | -- |

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 | 265,672,578.13 | 4.32% | 73,588,163.25 | 27.7% | 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 | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 5,750,811,113.79 | 93.59% | 395,618,879.68 | 6.88% | 4,480,173,653.10 | 96.55% | 298,226,833.93 | 6.66% |
| 关联方应收账款 | 40,477,529.39 | 0.66% | 2,428,651.76 | 6% | 32,425,351.10 | 0.7% | 1,945,521.07 | 6% |
| 组合小计 | 5,791,288,643.18 | 94.25% | 398,047,531.44 | 6.87% | 4,512,599,004.20 | 97.25% | 300,172,355.00 | 6.65% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 87,650,209.98 | 1.43% | 53,647,821.76 | 61.21% | 53,647,821.76 | 1.16% | 53,647,821.76 | 100% |

| | | | | | | | | |
|--------|------------------|----|----------------|----|------------------|----|----------------|----|
| 备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 6,144,611,431.29 | -- | 525,283,516.45 | -- | 4,639,834,989.21 | -- | 427,408,340.01 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------|------------|
| AKTIF MAKINA SAN. VE TIC LTD STI | 25,407,449.29 | 25,407,449.29 | 100% | 账龄较长，难以收回 |
| 沈阳安彩机械电子有限公司 | 17,077,360.00 | 17,077,360.00 | 100% | 经法院判决仍无法收回 |
| 湖北三环成套贸易有限公司 | 11,593,150.99 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 江苏创扬机电设备股份有限公司 | 11,541,769.26 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 天津沈创机械贸易有限公司 | 10,233,700.00 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 其他 | 189,819,148.59 | 31,103,353.96 | | |
| 合计 | 265,672,578.13 | 73,588,163.25 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0-6个月 | 2,694,081,919.72 | 46.85% | | 2,151,838,380.50 | 48.03% | 107,591,919.03 |
| 7-12个月 | 1,651,439,810.07 | 28.72% | 82,571,990.47 | 1,459,795,772.76 | 32.58% | 72,989,788.64 |
| 1年以内小计 | 4,345,521,729.79 | 75.57% | 82,571,990.47 | 3,611,634,153.26 | 80.61% | 180,581,707.67 |
| 1至2年 | 860,198,889.22 | 14.96% | 86,019,888.92 | 471,302,498.11 | 10.52% | 47,130,249.81 |
| 2至3年 | 292,719,600.92 | 5.09% | 43,907,940.16 | 178,650,477.72 | 3.99% | 26,797,571.65 |
| 3年以上 | 252,370,893.86 | 4.38% | 183,119,060.13 | 218,586,524.01 | 4.88% | 43,717,304.80 |
| 3至4年 | 112,969,279.28 | 1.96% | 56,484,639.65 | 122,875,973.87 | 2.74% | 24,575,194.77 |
| 4至5年 | 63,835,970.57 | 1.11% | 51,068,776.47 | 64,053,038.99 | 1.43% | 12,810,607.80 |
| 5年以上 | 75,565,644.01 | 1.31% | 75,565,644.01 | 31,657,511.15 | 0.71% | 6,331,502.23 |
| 合计 | 5,750,811,113.79 | -- | 395,618,879.68 | 4,480,173,653.10 | -- | 298,226,833.93 |

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 |
|------------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 深圳市丰达顺精密五金制品有限公司 | 984,000.00 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 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 |
| 四川精锐机电有限公司 | 882,800.00 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 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 |
| 其他 | 83,104,573.98 | 50,968,985.76 | | |
| 合计 | 87,650,209.98 | 53,647,821.76 | -- | -- |

（2）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------|--------|-------------|------------|------|-----------|
| 沈阳矿山机械有限公司 | 销售款 | 2013年07月23日 | 10,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 沈阳机床集团黑龙江有限公司 | 销售款 | 2013年09月17日 | 377,500.00 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 387,500.00 | -- | -- |

（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 | 1,398,753.01 | 83,925.18 | 1,285,103.80 | 77,106.23 |
| 合计 | 1,398,753.01 | 83,925.18 | 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 | 222,883,906.94 | 0-6 个月 109,160,013.86 7-12 个月 75,091,851.88 1-2 年 38,632,041.20 | 3.63% |
| 青岛青机机电设备有限公司 | 客户 | 193,357,644.52 | 0-6 个月 44,169,738.84 7-12 个月 102,518,070.23 1-2 年 46,669,835.45 | 3.15% |
| 山东精诚数控设备有限公司 | 客户 | 148,619,417.10 | 0-6 个月 19,777,888.82 7-12 个月 128,841,528.28 | 2.42% |
| 佛山广物机电设备有限公司 | 客户 | 140,048,462.69 | 0-6 个月 101,578,271.61 7-12 个月 33,894,211.71 1-2 年 4,575,979.37 | 2.28% |
| 北京合众天创机电设备有限公司 | 客户 | 90,056,099.99 | 0-6 个月 750,000.00 7-12 个月 83,845,300.00 1-2 年 30,000.00 2-3 年 5,430,799.99 | 1.47% |
| 合计 | -- | 794,965,531.24 | -- | 12.95% |

(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 | 母公司 | 1,398,753.01 | 0.03% |
| 云南 CY 集团有限公司 | 母公司的控股子公司 | 29,447,350.64 | 0.47% |

| | | | |
|-------------------|-----------|---------------|-------|
| 沈阳机床（集团）设计研究院有限公司 | 母公司的控股子公司 | 7,548,887.27 | 0.12% |
| 沈阳机床第一实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 1,573,604.44 | 0.03% |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 联营企业 | 508,934.03 | 0.01% |
| 合计 | -- | 40,477,529.39 | 0.66% |

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 | 22,245,300.39 | 22.94% | 9,473,752.89 | 42.59% | 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 | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 63,081,548.82 | 65.05% | 11,088,222.84 | 17.58% | 108,886,402.47 | 82.35% | 9,117,824.28 | 8.37% |
| 组合小计 | 63,081,548.82 | 65.05% | 11,088,222.84 | 17.58% | 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 | 11,646,064.38 | 12.01% | 11,646,064.38 | 100% | 13,866,064.38 | 10.49% | 13,866,064.38 | 100% |
| 合计 | 96,972,913.59 | -- | 32,208,040.11 | -- | 132,226,219.74 | -- | 32,457,641.55 | -- |

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 |
|---------------|--------------|--------------|---------|---------------|
| 城建局房屋补偿款 | 7,521,096.76 | | | 拆迁补偿房屋尚未完工 |
| 应收出口退税 | 5,250,450.74 | | | 出口退税 |
| 西门子数控（南京）有限公司 | 1,478,524.00 | 1,478,524.00 | 100% | 无法收回，全额计提坏账准备 |
| 结算中心回款 | 1,202,095.00 | 1,202,095.00 | 100% | 无法收回，全额计提坏账准备 |

| | | | | |
|--------------|---------------|--------------|------|----------------|
| 北京德邻宜成科贸有限公司 | 1,038,600.00 | 1,038,600.00 | 100% | 无法收回, 全额计提坏账准备 |
| 其他 | 5,754,533.89 | 5,754,533.89 | 100% | 无法收回, 全额计提坏账准备 |
| 合计 | 22,245,300.39 | 9,473,752.89 | -- | -- |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|---------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | |
| 0-6 个月 | 34,387,289.46 | 54.51% | | 54,837,630.61 | 50.37% | 2,741,881.53 |
| 7-12 个月 | 8,278,432.54 | 13.12% | 413,921.62 | 17,686,027.99 | 16.24% | 884,301.40 |
| 1 年以内小计 | 42,665,722.00 | 67.63% | 413,921.62 | 72,523,658.60 | 66.61% | 3,626,182.93 |
| 1 至 2 年 | 5,981,686.08 | 9.48% | 598,168.61 | 14,725,888.18 | 13.52% | 1,472,588.82 |
| 2 至 3 年 | 2,526,949.96 | 4.01% | 379,042.50 | 6,166,371.91 | 5.66% | 924,955.78 |
| 3 年以上 | 11,907,190.78 | 18.87% | 9,697,090.11 | 15,470,483.78 | 14.21% | 3,094,096.75 |
| 3 至 4 年 | 3,867,452.05 | 6.13% | 1,933,726.02 | 7,064,230.16 | 6.49% | 1,412,846.03 |
| 4 至 5 年 | 1,381,873.20 | 2.19% | 1,105,498.56 | 2,578,826.81 | 2.37% | 515,765.36 |
| 5 年以上 | 6,657,865.53 | 10.55% | 6,657,865.53 | 5,827,426.81 | 5.35% | 1,165,485.36 |
| 合计 | 63,081,548.82 | -- | 11,088,222.84 | 108,886,402.47 | -- | 9,117,824.28 |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------|------------|------------|----------|----------------|
| 汇票保证 | 905,896.50 | 905,896.50 | 100% | 无法收回, 全额计提坏账准备 |
| 华融股权回购 | 778,500.00 | 778,500.00 | 100% | 无法收回, 全额计提坏账准备 |

| | | | | |
|----------------------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 魏育民 | 762,950.27 | 762,950.27 | 100% | 无法收回, 全额计提坏账准备 |
| 新公司 | 717,069.40 | 717,069.40 | 100% | 无法收回, 全额计提坏账准备 |
| 东港市前阳云利铸造厂 (东市英硕机械有限公司) | 676,688.96 | 676,688.96 | 100% | 无法收回, 全额计提坏账准备 |
| 其他 | 7,804,959.25 | 7,804,959.25 | | |
| 合计 | 11,646,064.38 | 11,646,064.38 | -- | -- |

(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(%) |
|---------------------------------|--------|---------------|---------|----------------|
| Forderung an Muttergesellschaft | 独立第三方 | 9,672,343.24 | 0-6 个月 | 9.97% |
| 沈阳和平区城建局 | 独立第三方 | 7,521,096.76 | 7-12 个月 | 7.76% |
| 应收出口退税 | 独立第三方 | 5,250,450.74 | 0-6 个月 | 5.41% |
| 上海联众智达营销咨询有限公司 | 独立第三方 | 3,600,000.00 | 0-6 个月 | 3.71% |
| 中国机床工具工业协会 | 独立第三方 | 1,751,500.00 | 0-6 个月 | 1.81% |
| 合计 | -- | 27,795,390.74 | -- | 28.66% |

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 | 170,258,651.06 | 42.04% | 395,604,431.22 | 66.96% |
| 1 至 2 年 | 123,787,633.29 | 30.56% | 80,107,914.25 | 13.56% |
| 2 至 3 年 | 24,106,411.89 | 5.95% | 25,434,695.19 | 4.31% |
| 3 年以上 | 86,904,740.42 | 21.45% | 89,630,259.93 | 15.17% |
| 合计 | 405,057,436.66 | -- | 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 |
|----------------|-----------|----------------|---|--------|
| 沈阳精锐数控机床有限公司 | 供应商 | 34,339,686.00 | 1-2 年 | 合同仍在执行 |
| 北京万盛源贸易有限责任公司 | 供应商 | 23,905,880.36 | 1 年以内 19,771,310.88 1 - 2 年 1,443,049.00 2 - 3 年 1,604,620.50 3 年以上 1,086,899.98 | 合同仍在执行 |
| 北京银河源技术开发有限公司 | 供应商 | 16,000,925.47 | 1 年以内 8,443,525.47 2 - 3 年 7,557,400.00 | 合同仍在执行 |
| 沈阳机床（集团）希斯有限公司 | 母公司的控股子公司 | 15,540,392.66 | 1 年以内 | 合同仍在执行 |
| 北京中通华德技术有限公司 | 供应商 | 14,684,716.46 | 1 年以内 3,071,147.70 1 - 2 年 2,530,233.81 3 年以上 9,083,334.95 | 合同仍在执行 |
| 合计 | -- | 104,471,600.95 | -- | -- |

(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 | 65,000.00 | | 70,065,000.00 | |
| 合计 | 65,000.00 | | 70,065,000.00 | |

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 996,020,265.90 | 2,288,543.26 | 993,731,722.64 | 1,019,172,800.50 | 2,288,543.26 | 1,016,884,257.24 |
| 在产品 | 1,888,570,878.80 | | 1,888,570,878.80 | 1,574,118,715.50 | | 1,574,118,715.50 |
| 库存商品 | 1,699,284,767.87 | 26,823,664.81 | 1,672,461,103.06 | 1,461,598,939.24 | 26,823,664.81 | 1,434,775,274.43 |
| 低值易耗品 | 180,400,873.95 | | 180,400,873.95 | 171,830,358.90 | | 171,830,358.90 |
| 自制半成品 | 191,092,217.76 | | 191,092,217.76 | 149,627,647.27 | | 149,627,647.27 |
| 合计 | 4,955,369,004.28 | 29,112,208.07 | 4,926,256,796.21 | 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% | 53,938,450.21 | 18,961,449.02 | 34,977,001.19 | 22,815,189.94 | -2,265,055.33 |
| 沈阳迈普锯床有限公司 | 30% | 30% | 611.06 | | 611.06 | 96,146.01 | -51,271.03 |
| 沈阳东宇环境工程有限公司 | 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 |
|-----------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|------------------------|-------------------|----------|----------------|
| 沈阳东宇环境工程公司 | 权益法 | 53,805.06 6.47 | 51,330.20 8.23 | | 51,330.20 8.23 | 35% | 35% | | | | |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 权益法 | 16,477.64 8.00 | 18,248.77 5.21 | -1,109.87 7.10 | 17,138.89 8.11 | 49% | 49% | | | | |
| 沈阳迈普锯床有限公司 | 权益法 | 720,000.0 0 | 47,271.30 | -15,381.3 1 | 31,889.99 | 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% | | | | 120,000.0 0 |
| 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% | | | | |
| 盛京银行股份有限公司 | 成本法 | 500,000.0 | 500,000.0 | | 500,000.0 | 0.4% | 0.4% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----|-----|----|-------------------|--|----------------|
| 公司 | | 0 | 0 | | 0 | | | | | | |
| 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 | -1,125,25 8.41 | 90,845,93 3.17 | -- | -- | -- | 15,991,31 0.00 | | 120,000.0 0 |

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 2,990,428,187.78 | 1,047,233,171.69 | | 110,785,538.96 | 3,926,875,820.51 |
| 其中：房屋及建筑物 | 424,201,121.17 | 492,443,982.43 | | 1,453,180.00 | 915,191,923.60 |
| 机器设备 | 2,337,686,181.99 | 441,613,986.32 | | 92,167,996.08 | 2,687,132,172.23 |
| 运输工具 | 86,814,391.91 | 7,115,591.29 | | 8,035,123.86 | 85,894,859.34 |
| 电子设备 | 63,766,216.24 | 96,637,091.47 | | 8,139,888.64 | 152,263,419.07 |
| 其他设备 | 77,960,276.47 | 9,422,520.18 | | 989,350.38 | 86,393,446.27 |
| -- | 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 | | 234,774,380.46 | 70,713,194.46 | 1,831,879,856.25 |
| 其中：房屋及建筑物 | 67,872,263.81 | | 10,212,847.97 | 809,681.16 | 77,275,430.62 |
| 机器设备 | 1,436,432,248.99 | | 121,865,913.54 | 62,810,123.36 | 1,495,488,039.17 |
| 运输工具 | 60,133,255.44 | | 6,278,663.82 | 4,840,154.14 | 61,571,765.12 |
| 电子设备 | 37,682,394.80 | | 91,446,568.47 | 1,429,624.21 | 127,699,339.06 |
| 其他设备 | 65,698,507.21 | | 4,970,386.66 | 823,611.59 | 69,845,282.28 |
| -- | 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 | | -- | | 2,094,995,964.26 |
| 其中：房屋及建筑物 | 356,328,857.36 | | -- | | 837,916,492.98 |
| 机器设备 | 901,253,933.00 | | -- | | 1,191,644,133.06 |
| 运输工具 | 26,681,136.47 | | -- | | 24,323,094.22 |
| 电子设备 | 26,083,821.44 | | -- | | 24,564,080.01 |
| 其他设备 | 12,261,769.26 | | -- | | 16,548,163.99 |
| 四、减值准备合计 | 8,319,198.55 | | -- | | 8,319,198.55 |
| 机器设备 | 8,319,198.55 | | -- | | 8,319,198.55 |
| 电子设备 | | | -- | | |

| | | | |
|--------------|------------------|----|------------------|
| 其他设备 | | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,314,290,318.98 | -- | 2,086,676,765.71 |
| 其中：房屋及建筑物 | 356,328,857.36 | -- | 837,916,492.98 |
| 机器设备 | 892,934,734.45 | -- | 1,183,324,934.51 |
| 运输工具 | 26,681,136.47 | -- | 24,323,094.22 |
| 电子设备 | 26,083,821.44 | -- | 24,564,080.01 |
| 其他设备 | 12,261,769.26 | -- | 16,548,163.99 |

本期折旧额 234,774,380.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 912,251,081.06 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 | | | | 754,907,001.50 | | 754,907,001.50 |
| 主导产品升级换代及产业化项目 | 102,335,128.19 | | 102,335,128.19 | | | |
| 毛坯库和成品库工程 | 18,196,561.48 | | 18,196,561.48 | 15,850,945.42 | | 15,850,945.42 |
| 生产改扩建项目 | 46,241,178.40 | | 46,241,178.40 | 37,501,991.59 | | 37,501,991.59 |
| 其他 | 2,792,458.00 | | 2,792,458.00 | | | |
| 合计 | 169,565,326.07 | | 169,565,326.07 | 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 | 139,562,516.17 | 883,212,835.19 | 11,256,682.48 | 99.39% | 100.00 | 87,348,176.05 | 30,195,064.83 | 6% | 募投、国拨、自筹和贷款 | |
| 主导产品升级 | 270,000,000.00 | | 102,335,128.19 | | | 37.9% | 40.00 | | | | 国拨加自筹 | 102,335,128.19 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------|-------|---------------|---------------|----|----|----------------|
| 换代及产业化项目 | | | | | | | | | | | | |
| 毛坯库和成品库工程 | 34,000,000.00 | 15,850,945.42 | 2,345,616.06 | | | 53.52% | 70.00 | | | | 自筹 | 18,196,561.48 |
| 生产改扩建项目 | | 37,501,991.59 | 37,777,432.68 | 29,038,245.87 | | | | | | | 自筹 | 46,241,178.40 |
| 其他 | | | 2,792,458.00 | | | | | | | | 自筹 | 2,792,458.00 |
| 合计 | 1,204,000,000.00 | 808,259,938.51 | 284,813,151.10 | 912,251,081.06 | 11,256,682.48 | -- | -- | 87,348,176.05 | 30,195,064.83 | -- | -- | 169,565,326.07 |

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|-----------------|------|----|
| 重大型数控机床生产基地建设项目 | 100% | |

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 | 236,300,159.33 | | 965,529,566.96 |
| (1)土地使用权 | 256,300,522.49 | 1,101,744.25 | | 257,402,266.74 |
| (2)专有技术 | 429,622,031.08 | 233,364,400.88 | | 662,986,431.96 |
| (3)软件 | 43,306,854.06 | 1,834,014.20 | | 45,140,868.26 |
| 二、累计摊销合计 | 141,584,881.90 | 61,106,833.20 | | 202,691,715.10 |
| (1)土地使用权 | 19,548,311.38 | 6,233,144.48 | | 25,781,455.86 |
| (2)专有技术 | 98,933,232.45 | 46,032,935.33 | | 144,966,167.78 |
| (3)软件 | 23,103,338.07 | 8,840,753.39 | | 31,944,091.46 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 587,644,525.73 | 175,193,326.13 | | 762,837,851.86 |
| (1)土地使用权 | 236,752,211.11 | | | 231,620,810.88 |
| (2)专有技术 | 330,688,798.63 | | | 518,020,264.18 |
| (3)软件 | 20,203,515.99 | | | 13,196,776.80 |
| (1)土地使用权 | | | | |

| | | | | |
|------------|----------------|----------------|--|----------------|
| (2)专有技术 | | | | |
| (3)软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 587,644,525.73 | 175,193,326.13 | | 762,837,851.86 |
| (1)土地使用权 | 236,752,211.11 | | | 231,620,810.88 |
| (2)专有技术 | 330,688,798.63 | | | 518,020,264.18 |
| (3)软件 | 20,203,515.99 | | | 13,196,776.80 |

本期摊销额 61,106,833.20 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 | | 42,036,221.53 | 42,036,221.53 | | |
| 开发支出 | 62,333,023.30 | 280,227,600.12 | 41,491,168.50 | 233,364,400.88 | 67,705,054.04 |
| 合计 | 62,333,023.30 | 322,263,821.65 | 83,527,390.03 | 233,364,400.88 | 67,705,054.04 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 86.96%。

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 30.59%。

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 |
|---------|--------------|------------|--------------|-------|--------------|---------|
| 租入办公楼装修 | 3,034,221.64 | | 542,717.15 | | 2,491,504.49 | |
| 喷泉 | 1,773,293.25 | | 494,872.56 | | 1,278,420.69 | |
| 其他 | 521,669.74 | 242,395.75 | 122,091.00 | | 641,974.49 | |
| 合计 | 5,329,184.63 | 242,395.75 | 1,159,680.71 | | 4,411,899.67 | -- |

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 | 93,342,873.07 | 82,879,084.24 |
| 内部未实现利润 | 6,820,551.57 | 8,177,854.00 |
| 安全生产费 | | 1,656,090.97 |
| 母公司税前可弥补亏损 | 14,494,073.45 | |
| 小计 | 114,657,498.09 | 92,713,029.21 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账准备 | 3,280,644.22 | 693,577.01 |
| 其他应收款坏账准备 | 9,167,409.35 | 5,669,613.63 |
| 存货跌价准备 | 8,249,856.69 | 8,249,856.69 |
| 固定资产减值准备 | 100,500.00 | 100,500.00 |
| 合计 | 20,798,410.26 | 14,713,547.33 |

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 | 525,283,516.45 | |
| 其他应收坏账准备 | 32,208,040.11 | |
| 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 | 29,340,763.21 | |
| 母公司税前可弥补亏损 | 96,627,156.36 | |
| 小计 | 736,882,192.75 | |

(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 | 114,657,498.09 | | 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 | 106,223,894.81 | 8,210,819.81 | 387,500.00 | 557,491,556.56 |
| 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 | 106,223,894.81 | 8,210,819.81 | 387,500.00 | 612,011,845.92 |

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 | 1,900,000,000.00 | 2,160,000,000.00 |
| 信用借款 | 6,915,000,000.00 | 4,830,000,000.00 |
| 合计 | 8,815,000,000.00 | 6,990,000,000.00 |

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 | 627,160,000.00 | 470,513,332.15 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 627,160,000.00 | 481,713,332.15 |
|----|----------------|----------------|

下一会计期间将到期的金额 627,160,000.00 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 | 2,105,449,561.66 | 2,113,335,878.22 |
| 1 至 2 年 | 602,509,325.59 | 658,357,422.11 |
| 2 至 3 年 | 384,848,286.02 | 172,740,573.12 |
| 3 年以上 | 282,578,636.76 | 192,043,650.99 |
| 合计 | 3,375,385,810.03 | 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 |
|------------------|----------------|-------|----|
| 山东大王金泰集团有限公司 | 38,910,574.23 | 结算未到期 | |
| 大连银德机械制造有限公司 | 25,343,054.38 | 结算未到期 | |
| 沈阳宇鑫鸿业包装制品有限公司 | 21,239,723.29 | 结算未到期 | |
| 沈阳恩斯凯（NSK）轴承有限公司 | 19,924,355.30 | 结算未到期 | |
| 沈阳佳点工贸有限公司 | 17,526,886.72 | 结算未到期 | |
| 合计 | 122,944,593.92 | | |

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 | 175,165,004.13 | 132,877,652.39 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 1 至 2 年 | 7,961,351.50 | 34,248,458.19 |
| 2 至 3 年 | 6,960,811.64 | 2,939,610.36 |
| 3 年以上 | 13,911,323.78 | 13,177,362.72 |
| 合计 | 203,998,491.05 | 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 |
|----------------|--------------|--------|----|
| 青岛青机机电设备有限公司 | 1,608,696.22 | 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 | |
| 南通环球机械成套设备有限公司 | 1,102,220.00 | 供货周期较长 | |
| 淄博汇力焊接设备有限公司 | 965,000.00 | 供货周期较长 | |
| 合计 | 6,388,806.52 | | |

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 | 604,091,463.36 | 605,569,851.85 | 1,960,519.92 |
| 二、职工福利费 | | 41,516,156.41 | 41,516,156.41 | |
| 三、社会保险费 | 24,638,241.34 | 279,360,597.63 | 281,611,551.31 | 22,387,287.66 |
| 其中：医疗保险费 | 4,544,366.02 | 71,741,189.19 | 71,511,013.19 | 4,774,542.02 |
| 基本养老保险费 | 17,238,109.60 | 179,318,924.61 | 182,360,283.47 | 14,196,750.74 |
| 失业保险费 | 1,562,419.98 | 17,822,737.74 | 17,824,954.31 | 1,560,203.41 |
| 工伤保险费 | 848,013.59 | 7,388,701.49 | 7,164,475.58 | 1,072,239.50 |
| 生育保险费 | 445,332.15 | 3,089,044.60 | 2,750,824.76 | 783,551.99 |
| 四、住房公积金 | 16,056,659.24 | 158,571,086.44 | 155,008,508.39 | 19,619,237.29 |
| 六、其他 | 41,461,583.14 | 25,724,365.69 | 24,107,272.70 | 43,078,676.13 |

| | | | | |
|----|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 合计 | 85,595,392.13 | 1,109,263,669.53 | 1,107,813,340.66 | 87,045,721.00 |
|----|---------------|------------------|------------------|---------------|

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 43,078,676.13 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 | -28,211,162.68 | 48,619,284.45 |
| 营业税 | 443,148.83 | 329,126.30 |
| 企业所得税 | 7,915,156.00 | 14,903,113.27 |
| 个人所得税 | 68,471.95 | 1,333,428.70 |
| 城市维护建设税 | 2,641,910.99 | 5,278,250.51 |
| 房产税 | 1,960,087.03 | 1,533,763.11 |
| 土地使用税 | 497,953.60 | 497,953.60 |
| 教育费附加 | 1,861,990.79 | 3,801,664.34 |
| 其他 | 249,164.67 | 401,913.03 |
| 合计 | -12,573,278.82 | 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 | 部分限售股股利尚未支付 |
| 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 | 91,807,476.13 | 45,105,503.03 |
| 1 至 2 年 | 7,717,493.56 | 14,909,161.03 |
| 2 至 3 年 | 7,841,083.69 | 11,699,154.48 |
| 3 年以上 | 28,055,472.13 | 24,067,163.74 |
| 合计 | 135,421,525.51 | 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 | 5,844,104.35 | 保证金 | |
| 应付职工集资款利息 | 5,083,483.09 | 非结算性往来 | |
| 应付职工集资款本金 | 1,952,027.76 | 非结算性往来 | |
| VANGUARD MACHINERY INTERNATIONAL, LLC | 1,535,940.00 | 协议抵押金 | |
| 沈阳重型机器有限责任公司 | 1,498,160.00 | 项目暂未完成 | |
| 合计 | 15,913,715.20 | | |

(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 |
|--|---------------|------------|----|
| 联合研发单位 | 27,300,000.00 | 代收联合研发单位款项 | |
| 存入保证金 | 6,931,605.58 | 保证金 | |
| 应付职工集资款利息 | 5,083,483.09 | 非结算性往来 | |
| 应付职工集资款本金 | 1,952,027.76 | 非结算性往来 | |
| VANGUARD MACHINERY INTERNATIONAL, LLC | 1,535,940.00 | 协议抵押金 | |
| 合计 | 42,803,056.43 | | |

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 | 6.55% | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 20,000,000.00 | -- | 20,000,000.00 |

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 |

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 |
| 国家开发银行辽宁省分行 | 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 |
| 中国银行股份有限公司沈阳和平支行 | 2012年 06月05日 | 2015年 06月04日 | 人民币元 | 6.33% | | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司沈阳和平支行 | 2012年 06月08日 | 2015年 06月07日 | 人民币元 | 6.33% | | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----------------|-----------------|------|-------|----|----------------|----|----------------|
| 中国银行股份有限公司沈阳和平支行 | 2012年 06月13日 | 2015年 06月12日 | 人民币元 | 6.33% | | 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 | | 5,000,000.00 | 1,782,181.80 | |
| 合计 | 6,782,181.80 | | 5,000,000.00 | 1,782,181.80 | -- |

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 | | |
| 其中：政府补助 | 146,880,566.34 | 132,901,047.49 |
| 其他 | 588,073.64 | -4,727,429.21 |
| 合计 | 147,468,639.98 | 128,173,618.28 |

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|-------------|
| 重大型数控机床生产基地建设项目 | 75,600,000.00 | | 7,560,000.00 | | 68,040,000.00 | 与资产相关 |
| 高档数控机床与基础制造装备科技重大专项 | 34,248,939.58 | 10,765,000.00 | 20,640,097.61 | | 24,373,841.97 | 与资产相关 |
| 产品升级换代及产业化项目 | | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | 与资产相关 |
| 数控化机床功能部件及立式加工中心产业化项目 | 15,617,442.91 | | 2,653,442.91 | | 12,964,000.00 | 与资产相关 |
| 沈阳市财政局 ASCAMILL G 系列项目财政拨款 | | 6,300,000.00 | | | 6,300,000.00 | 与资产相关 |
| 企业技术中心创新 | | 5,000,000.00 | 1,304,475.63 | | 3,695,524.37 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|---------------|--|----------------|----|
| 能力建设项目 | | | | | | |
| 其他 | 7,434,665.00 | 4,072,535.00 | | | 11,507,200.00 | |
| 合计 | 132,901,047.49 | 46,137,535.00 | 32,158,016.15 | | 146,880,566.34 | -- |

主要政府补助说明如下：

1、根据数控专项办函[2013]050号“关于转发《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”，沈阳机床公司收到课题经费574.08万元，专项用于千台国产数控车床可靠性提升工程，本期确认递延收益574.08万元。

2、根据数控专项办函[2013]050号“关于转发《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”，沈阳机床公司控股子公司成套设备有限公司收到课题经费328.42万元，专项用于汽油发动机裂解式连杆加工技术与成套设备研制及产业化应用项目，本期确认递延收益328.42万元。

3、根据沈财指工[2013]951号沈阳市财政局关于下达国家“高档数控机床与基础制造装备”重大专项地方配套资金指标的通知，沈阳机床公司收到沈阳市支持重点产业发展专项资金174万元，专项用于国家“高档数控机床与基础制造装备”重大专项地方配套，列“2060304，科学技术、应用研究、专项科研试制”预算科目。

4、根据辽发改投资[2012]1109号文：省发展改革委、省经济和信息化委关于下达产业振兴和技术改造项目（中央评估第二批）2012年中央预算内投资计划的通知，沈阳机床公司收到中央预算内资金2,000万元，专项用于主导产品升级换代及产业化项目。公司根据文件指示，专款专用，根据相关会计准则规定，确认递延收益。

5、根据沈科发[2013]19号沈阳市科技局关于下达《2013年沈阳市科学技术项目计划》的通知，沈阳机床公司控股子公司中捷机床有限公司收到沈阳市财政局拨款630万元并确认递延收益，专项用于ASCAMILL G系列项目的研发。

6、根据国家发展和改革委员会办公厅发改办高技[2009]2234号《国家发展改革委办公厅关于2009年企业技术中心创新能力建设专项项目的复函》，沈阳机床公司承担的企业技术中心创新能力建设项目收到国家补助资金500万元，公司根据文件指示，专款专用，根据相关会计准则规定，确认递延收益。

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 |

本次增资行为经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验资，并出具《沈阳机床股份有限公司非公开发行 A 股股票验资报告》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 | 本期提取数 | 本期使用数 | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 专项储备 | 11,040,606.49 | 16,349,930.49 | 9,684,679.54 | 17,705,857.44 |
| 合 计 | 11,040,606.49 | 16,349,930.49 | 9,684,679.54 | 17,705,857.44 |

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 | 85,174,444.56 | 1,086,063,584.27 |
| 其他资本公积 | 160,197,155.80 | | | 160,197,155.80 |
| 合计 | 364,540,784.63 | 966,894,400.00 | 85,174,444.56 | 1,246,260,740.07 |

资本公积的说明：

(1) 经沈阳机床2012年第六次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1643号文《关于核准沈阳机床股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，本公司向特定对象发行人民币普通股（A股）220,000,000股，资本溢价人民币96,689.44万元，经大华验字[2013]000102号予以确认。

(2) 经本公司第六届董事会第十六次会议、2012年度第7次临时股东大会审议通过，沈阳机床实际控制人沈阳机床（集团）有限责任公司（机床集团）于2012年12月10日在沈阳联合产权交易所进行公开挂牌转让其所持有的沈阳数控机床有限责任公司9.58%股权、沈阳机床进出口有限责任公司9.64%股权及中捷机床有限公司12%股权，本期本公司收到沈阳联合产权交易所产权交易（交割）凭证，上述股权转让事宜于2013年9月25日正式成交。根据企业会计准则解释2号，购买子公司少数股权处理方法，本期末冲减资本公积8,517.44万元。

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 | 19,091,624.14 | -- |
| 期末未分配利润 | 539,477,351.34 | -- |

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 | 6,508,731,873.35 | 6,811,409,971.95 |
| 其他业务收入 | 870,331,017.90 | 975,471,230.73 |
| 营业成本 | 5,523,266,476.63 | 5,805,928,053.11 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 工业 | 6,508,731,873.35 | 4,982,302,011.18 | 6,811,409,971.95 | 5,147,078,655.16 |
| (2) 贸易 | | | | |
| 合计 | 6,508,731,873.35 | 4,982,302,011.18 | 6,811,409,971.95 | 5,147,078,655.16 |

(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 | 4,479,489,927.67 | 3,341,119,151.25 | 3,982,388,750.32 | 2,912,511,260.40 |
| 普通车床 | 923,195,632.28 | 766,805,777.43 | 902,294,706.33 | 724,770,439.59 |
| 普通镗床 | 239,777,771.05 | 195,849,009.25 | 595,781,257.59 | 468,384,157.62 |
| 普通钻床 | 675,289,943.52 | 527,690,455.08 | 807,833,222.67 | 612,208,202.65 |
| 备件及其他 | 190,978,598.83 | 150,837,618.17 | 523,112,035.04 | 429,204,594.90 |
| 合计 | 6,508,731,873.35 | 4,982,302,011.18 | 6,811,409,971.95 | 5,147,078,655.16 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|------|-------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 东北 | 1,395,171,740.87 | 1,035,655,726.88 | 2,877,970,167.94 | 2,131,239,342.08 |
| 东南 | 223,337,882.49 | 176,189,688.56 | 75,420,085.47 | 57,752,486.49 |
| 华北 | 797,249,850.67 | 637,282,190.62 | 834,281,655.89 | 637,354,409.12 |
| 华东 | 2,072,399,460.37 | 1,543,951,306.48 | 1,626,692,610.03 | 1,214,132,304.41 |
| 华南 | 107,736,398.58 | 83,392,785.27 | 61,356,729.06 | 46,119,778.38 |
| 华中 | 144,310,987.09 | 114,480,286.55 | 17,710,598.29 | 14,555,796.13 |
| 西北 | 108,922,832.88 | 84,806,087.07 | 145,401,920.71 | 113,072,462.21 |
| 西南 | 343,106,139.73 | 273,733,196.66 | 153,455,909.21 | 120,454,127.00 |
| 中南 | 887,658,868.08 | 686,767,870.33 | 636,346,265.51 | 495,136,644.64 |
| 国外 | 428,837,712.59 | 346,042,872.76 | 382,774,029.84 | 317,261,304.70 |
| 合计 | 6,508,731,873.35 | 4,982,302,011.18 | 6,811,409,971.95 | 5,147,078,655.16 |

(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(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 辽宁瑞科工贸有限公司 | 221,581,046.43 | 3% |
| 佛山广物机电设备有限公司 | 196,882,326.85 | 2.67% |
| 青岛青机机电设备有限公司 | 183,111,796.33 | 2.48% |
| 南方机床集团有限公司 | 129,832,367.57 | 1.76% |
| 江苏创扬机电设备股份有限公司 | 127,817,451.39 | 1.73% |
| 合计 | 859,224,988.57 | 11.64% |

营业收入的说明

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 | 1,630,625.16 | 1,455,537.30 | 5% |
| 城市维护建设税 | 22,373,594.37 | 25,410,951.96 | 7% |
| 教育费附加 | 16,509,090.55 | 17,391,293.49 | 3% |
| 合计 | 40,513,310.08 | 44,257,782.75 | -- |

35、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 工资 | 131,824,201.05 | 109,919,373.32 |
| 运输费 | 101,748,189.29 | 134,557,663.54 |
| 销售服务费 | 77,454,146.62 | 82,599,159.94 |
| 展览费 | 38,865,611.89 | 42,368,423.06 |
| 差旅费 | 34,416,612.11 | 29,288,536.15 |
| 商品维修 | 30,362,811.96 | 31,953,834.30 |
| 办公费 | 27,987,333.10 | 18,157,923.77 |
| 养老保险 | 24,354,206.73 | 20,769,467.15 |
| 物料消耗 | 19,246,348.88 | 22,899,775.03 |
| 业务招待费 | 18,966,054.39 | 20,036,321.93 |
| 委托代销费用 | 15,630,050.97 | 26,004,859.18 |
| 仓储费 | 6,033,033.47 | 6,647,634.20 |
| 其他 | 70,377,488.39 | 78,023,908.35 |
| 合计 | 597,266,088.85 | 623,226,879.92 |

36、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 工资 | 213,215,510.37 | 257,390,620.26 |
| 三新技术开发费 | 83,733,546.99 | 67,260,128.87 |
| 生产保障费 | 64,726,103.86 | 52,104,644.83 |
| 间接管理费用 | 52,538,117.02 | 47,121,073.04 |
| 养老保险 | 38,381,843.73 | 46,448,894.39 |
| 折旧费 | 35,254,326.93 | 50,133,805.54 |
| 职工经费 | 31,017,443.87 | 21,317,282.75 |
| 住房公积金 | 25,916,200.87 | 25,762,628.60 |
| 职工福利费 | 25,870,146.60 | 40,036,554.09 |
| 通勤费 | 19,864,698.49 | 18,865,843.57 |
| 医疗保险 | 18,542,300.55 | 19,590,033.54 |
| 办公费 | 13,497,947.75 | 18,633,370.05 |
| 差旅费 | 8,735,072.28 | 13,014,186.37 |
| 业务招待费 | 7,928,564.08 | 14,202,094.26 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 36,781,843.06 | 75,257,365.32 |
| 合计 | 676,003,666.45 | 767,138,525.48 |

37、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 481,370,822.41 | 400,400,976.23 |
| 减：利息收入 | -11,096,487.02 | -6,957,435.60 |
| 汇兑损益 | 9,761,892.97 | -1,389,356.64 |
| 手续费 | 2,086,404.61 | 3,173,144.64 |
| 贴现息 | 3,591,099.60 | 39,841,672.10 |
| 合计 | 485,713,732.57 | 435,069,000.73 |

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 | 120,000.00 | 700,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,125,258.42 | 808,011.81 |
| 合计 | -1,005,258.42 | 1,508,011.81 |

(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 | 120,000.00 | 700,000.00 | 本期被投资企业分红所致 |
| 合计 | 120,000.00 | 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 | -1,109,877.11 | 758,529.63 | 经营业绩下降所致 |
| 沈阳迈普锯床有限公司 | -15,381.31 | 49,482.18 | 非经常性业务所致 |
| 沈阳东宇环境工程公司 | | | |

| | | | |
|----|---------------|------------|----|
| 合计 | -1,125,258.42 | 808,011.81 | -- |
|----|---------------|------------|----|

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 | 98,013,075.00 | 99,690,778.50 |
| 二、存货跌价损失 | | 279,320.74 |
| 合计 | 98,013,075.00 | 99,970,099.24 |

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 | 1,219,988.96 | 2,881,055.90 | 1,219,988.96 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,219,988.96 | 2,881,055.90 | 1,219,988.96 |
| 债务重组利得 | 76,755,406.99 | 26,993,974.99 | 76,755,406.99 |
| 政府补助 | 33,820,839.15 | 21,586,154.70 | 33,820,839.15 |
| 其他 | 5,615,508.37 | 13,503,793.58 | 5,615,508.37 |
| 合计 | 117,411,743.47 | 64,964,979.17 | 117,411,743.47 |

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|-----------------------------------|---------------|--------------|-------------|------------|
| 重大型数控机床生产基地建设项目（见注 1） | 7,560,000.00 | | 与资产相关 | 是 |
| 高档数控机床与基础制造装备科技重大专项（见注 2、注 3、注 4） | 20,640,097.61 | 6,256,230.00 | 与资产相关 | 是 |
| 数控化机床功能部件及立式加工中心产业化项目（见注 5） | 2,653,442.91 | 2,902,557.09 | 与资产相关 | 是 |
| 企业技术中心创新能力建设项目（见注 6） | 1,304,475.63 | | 与资产相关 | 是 |
| 沈阳市财政局拨付外贸 | | 9,700,000.00 | 与收益相关 | 是 |

| | | | | |
|------------|---------------|---------------|----|----|
| 公共服务平台建设资金 | | | | |
| 其他 | 1,662,823.00 | 2,727,367.61 | | |
| 合计 | 33,820,839.15 | 21,586,154.70 | -- | -- |

主要政府补助说明：

注1、根据沈发改投资发[2009]45号沈阳市发展和改革委员会文件关于“下达国家安排辽宁省重点产业振兴和技术改造”的通知，沈阳机床股份有限公司共收到专项资金7,560万元，专项用于“重大型数控机床生产基地建设项目”，本期该项目竣工结算，结转7,560,000.00元递延收益至当期损益。

注2、根据数控专项办函[2010]065号“关于下达‘高档数控机床与基础制造装备’科技重大专项2010年度课题第三批经费的通知，沈阳机床股份有限公司申报的“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项HTC3250 μ m精密数控车床及车削中心项目、HTC2550hs高速数控车床及车削中心项目、HTM40100卧式铣车（车铣）复合加工中心项目2013年通过验收，本期将原计入“递延收益”的政府补助转入当期损益，金额分别为4,704,250.01元、8,214,500.04元、5,968,183.44元。

注3、根据沈开发发改[2010]27号沈阳经济技术开发区发展和改革局《关于给予沈阳机床股份有限公司财政补贴的通知》，沈阳机床公司获得研发补贴 3,000 万元，专项用于“高档数控机床与基础制造装备”项目，本年根据项目建设情况和相关企业会计准则规定将此款项由递延收益结转至当期损益1,297,100.00元。

注4、根据数控专项办函[2009]54号《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2009年度课题立项及经费的通知》、数控专项办函[2010]34号《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年第一批国拨经费的通知》、数控专项办函[2010]42号《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年度第二批经费的通知》，沈阳机床公司控股子公司中捷机床有限公司共收到补助资金1,132万元。根据专项验收进度和相关企业会计准则规定，本期计入损益金额456,064.12元。

注5、根据国家发改委下发的发改办产业[2009]2406号文件规定，沈阳机床公司在2010年获得沈阳机床立式加工中心产业化项目补助790万元；根据沈阳市财政局下发的沈财指企[1214]号文件，公司在2010年获得专项用于数控机床功能部件及立式加工中心产业化项目贷款财政贴息531万元；根据沈阳市财政局下发的《关于下达2009年沈阳机床股份有限公司等 2 户企业省技改贴息地方配套项目资金的通知》，公司在2010年获得 295 万元；根据沈阳市财政局下发的《关于下达 2009 年市产业发展资金第六批工业专项项目计划请示，用于数控化机床功能部件立式加工中心产业化项目技改贴息通知》，公司在2010年获得 236 万元，根据项目建设情况和相关企业会计准则规定将2,653,442.91元由递延收益结转至当期损益。

注6、根据国家发展和改革委员会办公厅发改办高技[2009]2234号《国家发展改革委办公厅关于2009年企业技术中心创新能力建设专项项目的复函》，沈阳机床公司承担的企业技术中心创新能力建设项目收到国家补助资金500万元，根据项目建设情况和相关企业会计准则规定，公司本年将此款项由递延收益结转至当期损益1,304,475.63元。

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 | 149,166.34 | 1,482,354.28 | 149,166.34 |
| 其中：固定资产处置损失 | 149,166.34 | 1,482,354.28 | 149,166.34 |
| 债务重组损失 | 3,533,230.94 | 5,737,624.34 | 3,533,230.94 |
| 对外捐赠 | 108,370.70 | 5,014,038.20 | 108,370.70 |
| 赔偿金及罚款 | 601,094.33 | 1,132,610.14 | 601,094.33 |
| 其他 | 479,830.49 | 114,524.89 | 479,830.49 |
| 合计 | 4,871,692.80 | 13,481,151.85 | 4,871,692.80 |

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 | 57,419,123.98 | 44,930,143.47 |
| 递延所得税调整 | -21,944,468.87 | -14,485,983.42 |
| 合计 | 35,474,655.11 | 30,444,160.05 |

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

| 报告期利润 | 本期数 | | 上期数 | |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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（I） | 0.0283 | 0.0283 | 0.0427 | 0.0427 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | -0.1138 | -0.1138 | -0.0323 | -0.0323 |

2. 每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 | 上期数 |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 19,091,624.14 | 23,294,099.63 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2 | 95,762,819.09 | 40,928,667.70 |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | -76,671,148.10 | -17,634,568.07 |
| 期初股份总数 | 4 | 545,470,884.00 | 545,470,884.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数 | 5 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数 | 6 | 220,000,000.00 | |
| | 6 | | |
| | 6 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 7 | 7.00 | |
| | 7 | | |
| | 7 | | |
| 报告期因回购等减少的股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 9 | | |

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| 报告期缩股数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 12.00 | 12.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 (II) | $12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$ | 673,804,217.33 | 545,470,884.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (I) | 13 | 673,804,217.33 | 545,470,884.00 |
| 基本每股收益 (I) | $14=1 \div 13$ | 0.0283 | 0.0427 |
| 基本每股收益 (II) | $15=3 \div 12$ | -0.1138 | -0.0323 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 转换费用 | 18 | | |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19 | | |
| 稀释每股收益 (I) | $20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$ | 0.0283 | 0.0427 |
| 稀释每股收益 (II) | $21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$ | -0.1138 | -0.0323 |

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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 | -1,622,839.90 | -3,758,237.57 |
| 小计 | -1,622,839.90 | -3,758,237.57 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | | -15,906.19 |
| 小计 | | -15,906.19 |
| 合计 | -1,622,839.90 | -3,774,143.76 |

45、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 票据保证金收回 | 19,023,120.60 |
| 备用金减少 | 12,394,756.04 |
| 利息收入 | 11,096,487.02 |
| 存入保证金 | 9,655,000.00 |
| 合计 | 52,169,363.66 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 保证金支付 | 98,346,386.38 |
| 销售服务费 | 77,454,146.62 |
| 运输费 | 84,368,081.65 |
| 其他技术开发费 | 52,873,969.56 |
| 差旅费 | 43,151,684.39 |
| 办公费 | 41,485,280.85 |
| 展览费 | 38,865,611.89 |
| 商品维修费 | 30,362,811.96 |
| 业务招待费 | 26,894,618.47 |
| 采暖费 | 23,096,697.50 |
| 通勤费 | 19,864,698.49 |
| 咨询费 | 17,993,013.78 |
| 委托代销费用 | 15,630,050.97 |
| 修理费 | 15,606,910.57 |
| 劳务费 | 12,967,483.91 |
| 广告费 | 5,348,316.52 |

| | |
|----|----------------|
| 其他 | 24,171,396.11 |
| 合计 | 628,481,159.62 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 购买子公司少数股权 | 140,206,023.81 |
| 发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用 | 2,650,000.00 |
| 支付的融资租赁款 | 248,522.90 |
| 合计 | 143,104,546.71 |

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 | 34,346,678.81 | 33,838,540.53 |
| 加：资产减值准备 | 98,013,075.00 | 99,970,099.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 234,774,380.46 | 280,427,084.68 |
| 无形资产摊销 | 61,106,833.20 | 42,567,551.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,159,680.71 | 1,128,256.43 |
| 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） | -1,070,822.62 | -1,398,701.62 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 481,370,822.41 | 400,400,976.23 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,005,258.42 | -1,508,011.81 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -21,944,468.87 | -14,485,983.42 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -579,020,542.87 | 123,190,882.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,587,354,699.12 | -6,543,738,483.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 934,040,870.85 | 4,304,551,385.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,343,572,933.62 | -1,275,056,403.22 |
| 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 | 1,386,839,179.03 | 454,616,458.69 |
| 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 | 932,222,720.34 | -623,379,815.10 |
|--------------|----------------|-----------------|

(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 | 1,386,839,179.03 | 454,616,458.69 |
| 其中：库存现金 | 620,461.48 | 551,233.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,386,218,717.55 | 454,065,225.19 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,386,839,179.03 | 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, 数控系统及机械设备制造; 国内一般商业贸易, 技术贸易; 房屋租赁, 经济信息咨询服务 | 1,556,480,000 | 33.08% | 33.08% | 沈阳市国有资产监督管理委员会 | 24338125-8 |

2、本企业的子公司情况

| 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 |
|------------|-------|------|------------------------|-------|------|-------------|----------|-----------|------------|
| 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 | 制造业 | 6,625.00 万元 | 100% | 100% | 71576700-2 |
| 沈阳金利数控机床销售 | 控股子公司 | 有限责任 | 沈阳市铁西区北二东路 10 | 肖利伟 | 贸易型 | 200.00 万元 | 100% | 100% | 75552251-X |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|------|--|------------|-----|--------------|--------|--------|------------|
| 有限公司 | | | 号 | | | | | | |
| 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 | 贸易型 | 2,074.00 万元 | 100% | 100% | 74648638-5 |
| 沈阳机床股份有限公司加拿大公司 | 控股子公司 | 中方独资 | 20 VICE REGENT BLVD., UNIT 1 ETOBICOKE, ONTARIO, CANADA. M9W 7A4 | 梅冬岩 张振威 | 贸易型 | 60.00 万美元 | 100% | 100% | |
| 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 | 制造业 | 10,000.00 万元 | 100% | 100% | 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 | 制造业 | 144.00 万美元 | 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 | 制造业 | 1,636.00 万元 | 100% | 100% | 41072948-6 |
| 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 | 贸易型 | 10,000.00 万元 | 100% | 100% | 06600374-9 |
| 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 | 制造业 | 12,000.00 万元 | 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 | 辽宁省铁岭市西丰县郜家店镇松树村 | 张孝勇 | 制造业 | 6,300.00 万元 | 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 | 张继昌 | 制造业 | 3,000.00 万元 | 100% | 100% | 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开发大路 17 甲 1 号 | 莫飞罗 | 数控系统、驱动系统、数控机床电柜制造等 | 4,251.76 万元 | 49% | 49% | 参股 | 73868615-X |
| 沈阳迈普锯床有限公司 | 有限责任 | 沈阳市东陵区深井子镇北街 9-1 号 | 戈拉托尼 | 金属带锯床及其备品、配件等 | 29 万美元 | 30% | 30% | 参股 | 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 | 1.5 亿元 | 35% | 35% | 参股 | 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）希斯有限公司 | 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 | |
| 沈阳车床铸造厂 | 母公司的控股子公司 | |
| 沈阳数字控制有限公司 | 母公司的控股子公司 | 71578874-3 |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 联营企业 | 73868615-X |
| 沈阳机床中捷实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 24346574-2 |
| 沈阳机床第一实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 24346682-5 |
| 沈阳机床第三实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | |
| 沈阳机床辽精有限公司 | 母公司的控股子公司 | 24338868-7 |

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(%) |
| 云南 CY 集团有限公司 | 购买材料, 设备 | 市场价格 | 60,367,367.69 | 0.53% | | |
| 沈阳机床(集团)希斯有限公司 | 购买设备、材料及服务 | 市场价格 | 27,230,662.92 | 0.24% | 68,702,044.67 | 0.68% |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 购买材料 | 市场价格 | 601,581.99 | 0.01% | 1,874,573.14 | 0.02% |
| 沈阳机床(集团)设计研究院有限公司 | 接受劳务、购买材料 | 市场价格 | 1,098,556.13 | 0.01% | 341,880.34 | 0% |
| 沈阳中天环海饮用水有限公司 | 购买饮用水 | 市场价格 | 849,310.05 | 0.01% | 999,866.03 | 0.01% |
| 沈机集团(香港)有限公司 | 开办展会费 | 市场价格 | 5,417,116.76 | 0.05% | | |
| 沈阳机床第一实业有限公司 | 接受劳务 | 市场价格 | 21,521,079.91 | 0.19% | | |
| 合计 | | | 117,085,675.45 | | 71,918,364.18 | |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 沈阳机床(集团)设计研究院有限公司 | 销售整机、劳务 | 市场定价 | 1,456,566.62 | 0.08% | 392,532.94 | 0.03% |
| 云南 CY 集团有限公司 | 销售整机、备件 | 市场定价 | 79,504,837.61 | 1.21% | 16,820,069.82 | 0.24% |
| 沈阳机床(集团)有限责任公司 | 提供劳务 | 市场价格 | 1,109,287.34 | 0.06% | 2,083,154.44 | 0.14% |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 提供劳务、备件 | 市场定价 | 272,603.81 | 0.02% | 1,653,983.23 | 0.11% |
| 沈阳机床第一实业 | 提供劳务, 水气风电 | 市场定价 | 546,376.81 | 0.03% | | |

| | | | | | | |
|------|--|--|---------------|--|---------------|--|
| 有限公司 | | | | | | |
| 合 计 | | | 82,889,672.19 | | 20,949,740.43 | |

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|----------------|------------|---------|-------------|-------------|---------|---------------|
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 土地，房屋建筑 | 2013年01月01日 | 2013年12月31日 | 市场定价 | 90,389,000.00 |

关联租赁情况说明

公司租赁集团公司办公区域、生产区域，面积合计为 460,287.27 m²，租赁单价为 0.52 元/m²/天；租赁成品存放地 28,483 m²，租赁单价为 0.26 元/m²/天；租赁地下停车位 70 个，租赁单价为 4,620 元/位/年；年度租金合计为 9,038.90 万元。

(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 | 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 | 10,000,000.00 | 2013年07月12日 | 2014年07月07日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2013年08月02日 | 2014年08月01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08月12日 | 2014年08月06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 |
| 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 | 60,000,000.00 | 2013年09月06日 | 2014年08月26日 | 否 |

| | | | | | |
|--------------|------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 沈阳机床(集团)有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 70,000,000.00 | 2013年09月06日 | 2014年09月05日 | 否 |
| 沈阳机床(集团)有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2013年09月10日 | 2014年08月08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 | 2013年09月17日 | 2014年08月02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09月17日 | 2014年08月02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09月25日 | 2014年08月04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27日 | 2014年08月03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10月11日 | 2014年08月05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10月18日 | 2014年08月09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10月23日 | 2014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 | 40,000,000.00 | 2013年10月31日 | 2014年10月30日 | 否 |
| 沈阳机床(集团)有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 24,000,000.00 | 2013年10月31日 | 2014年10月30日 | 否 |
| 沈阳机床(集团)有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 6,000,000.00 | 2013年11月01日 | 2014年10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 | 2013年11月04日 | 2014年11月03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11月08日 | 2014年11月03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11月08日 | 2014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 | 60,000,000.00 | 2013年11月11日 | 2014年08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 | 2013年11月11日 | 2014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 | 70,000,000.00 | 2013年11月13日 | 2014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 | 2013年11月19日 | 2014年08月02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11月22日 | 2014年07月31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11月25日 | 2014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 | 2013年12月02日 | 2014年12月01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12月17日 | 2014年12月16日 | 否 |
| 沈阳机床(集团)有限公司 | 沈阳机床股份有限公司 | 120,000,000.00 | 2013年12月20日 | 2014年07月29日 | 否 |
| 合计 | | 1,900,000,000.00 | | | |

(4) 其他关联交易

本公司无需要披露的其他关联交易。

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 | 1,398,753.01 | 83,925.18 | 1,285,103.80 | 77,106.23 |
| | 沈阳机床(集团)设计研究院有限公司 | 7,548,887.27 | 452,933.24 | 6,420,056.15 | 385,203.37 |
| | 云南CY集团有限公司 | 29,447,350.64 | 1,766,841.04 | 20,244,378.55 | 1,214,662.71 |
| | 沈阳机床(集团)希斯有限公司 | | | 1,030,843.50 | 61,850.61 |
| | 沈阳机床第一实业有限公司 | 1,573,604.44 | 94,416.27 | | |
| | 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 508,934.03 | 30,536.04 | 3,444,969.10 | 206,698.15 |
| 预付账款 | | | | | |
| | 沈阳机床(集团)有限责任公司 | 65,000.00 | | 70,065,000.00 | |

| | | | | | |
|----|-----------------------|---------------|--------------|----------------|--------------|
| | 沈阳机床（集团）希 斯有限公司 | 15,540,392.66 | | 46,950,197.00 | |
| | 沈阳机床（集团）设 计研究院有限公司 | | | 400,000.00 | |
| 合计 | | 56,082,922.05 | 2,428,651.76 | 149,840,548.10 | 1,945,521.07 |

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 | 1,339,095.20 | 385,000.00 |
| | 沈阳机床（集团）希斯有限 公司 | 1,568,754.01 | |
| | 沈阳机床（集团）设计研究 院有限公司 | 609,420.04 | 263,539.92 |
| | 沈阳中天环海饮用水有限公 司 | 82,426.50 | 14,640.50 |
| | 沈阳菲迪亚数控机床有限公 司 | 564,052.00 | 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 | | 13,405.00 |
| 合 计 | | 6,759,689.08 | 12,592,254.57 |

九、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司本年无需要披露的重大承诺事项，公司其他重大财务承诺事项如下。

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，本年1月22日融资租赁业务结束。

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、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

2、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。

十一、其他重要事项

1、租赁

1、未确认融资费

| 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

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。

2、其他

本公司无需要披露的重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|--------|----------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 140,828,344.14 | 4.12% | 44,629,777.96 | 31.69% | 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 | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 3,174,633,000.44 | 92.99% | 226,388,804.66 | 7.13% | 2,744,696,990.49 | 96.17% | 171,064,405.47 | 6.23% |
| 关联方应收账款 | 30,067,748.87 | 0.88% | 1,804,064.94 | 6% | 22,044,338.70 | 0.77% | 1,322,660.32 | 6% |
| 组合小计 | 3,204,700,749.31 | 93.87% | 228,192,869.60 | 7.12% | 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 | 68,730,156.91 | 2.01% | 42,622,662.70 | 62.01% | 42,622,662.70 | 1.5% | 42,622,662.70 | 100% |
| 合计 | 3,414,259,250.36 | -- | 315,445,310.26 | -- | 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 |
| 湖北三环成套贸易有限公司 | 10,564,950.99 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 天津沈创机械贸易有限公司 | 10,233,700.00 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 江苏创扬机电设备股份有限公司 | 10,014,400.00 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 南方机床集团有限公司 | 6,731,835.78 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 其他 | 86,206,097.37 | 27,552,417.96 | | |
| 合计 | 140,828,344.14 | 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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0-6 个月 | 1,188,029,351.24 | 37.42% | | 1,585,589,651.73 | 57.77% | 79,279,482.60 |
| 7-12 个月 | 1,255,255,892.16 | 39.54% | 62,762,794.62 | 801,314,061.86 | 29.19% | 40,065,703.09 |
| 1 年以内小计 | 2,443,285,243.40 | 76.96% | 62,762,794.62 | 2,386,903,713.59 | 86.96% | 119,345,185.69 |
| 1 至 2 年 | 485,261,941.65 | 15.29% | 48,526,194.17 | 156,190,301.02 | 5.69% | 15,619,030.10 |
| 2 至 3 年 | 103,560,458.30 | 3.26% | 15,534,068.74 | 84,408,109.79 | 3.08% | 12,661,216.47 |
| 3 年以上 | 142,525,357.09 | 4.49% | 99,565,747.13 | 117,194,866.09 | 4.27% | 23,438,973.21 |
| 3 至 4 年 | 74,810,909.60 | 2.36% | 37,405,454.80 | 74,171,616.20 | 2.7% | 14,834,323.24 |
| 4 至 5 年 | 27,770,775.81 | 0.87% | 22,216,620.65 | 26,486,572.92 | 0.97% | 5,297,314.58 |
| 5 年以上 | 39,943,671.68 | 1.26% | 39,943,671.68 | 16,536,676.97 | 0.6% | 3,307,335.39 |
| 合计 | 3,174,633,000.44 | -- | 226,388,804.66 | 2,744,696,990.49 | -- | 171,064,405.47 |

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 |
|------------------|---------------|---------------|----------|-----------|
| 深圳市丰达顺精密五金制品有限公司 | 984,000.00 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 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 |
| 太原市信丰通机电贸易有限公司 | 930,810.00 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 上海爱姆意机床成套设备有限公司 | 900,000.00 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 四川精锐机电有限公司 | 882,800.00 | 0.00 | 0% | 有确凿证据可收回 |
| 其他 | 64,101,710.91 | 41,691,826.70 | | |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|----|----|
| 合计 | 68,730,156.91 | 42,622,662.70 | -- | -- |
|----|---------------|---------------|----|----|

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------|--------|-------------|------------|------|-----------|
| 沈阳矿山机械有限公司 | 销售款 | 2013年07月23日 | 10,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 沈阳机床集团黑龙江有限公司 | 销售款 | 2013年09月17日 | 377,500.00 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 387,500.00 | -- | -- |

(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 | 1,398,753.01 | 83,925.18 | 1,285,103.80 | 77,106.23 |
| 合计 | 1,398,753.01 | 83,925.18 | 1,285,103.80 | 77,106.23 |

(4) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(5) 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 (%) |
|--------------|--------|----------------|---|----------------|
| 青岛青机机电设备有限公司 | 客户 | 160,517,798.14 | 0-6个月 32,158,592.46, 7-12个月 102,518,070.23, 1-2年 25,841,135.45 | 4.71% |
| 辽宁瑞科工贸有限公司 | 客户 | 156,714,115.33 | 0-6个月 42,990,222.25, 7-12个月 75,091,851.88, 1-2年 38,632,041.20 | 4.6% |

| | | | | |
|--------------|----|----------------|--|-------|
| 佛山广物机电设备有限公司 | 客户 | 140,048,462.69 | 0-6 个月 101,578,271.61,7- 12 个月 38,377,363.52, 1-2 年 92,827.56 | 4.11% |
| 广州数控设备有限公司 | 客户 | 81,526,648.62 | 0-6 个月 54,747,949.80, 7-12 个月 26,778,698.82, | 2.39% |
| 山东精诚数控设备有限公司 | 客户 | 78,142,441.98 | 0-6 个月 337,400.04, 7-12 个月 77,805,041.94 | 2.29% |
| 合计 | -- | 616,949,466.76 | -- | 18.1% |

(6) 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 | 母公司 | 1,398,753.01 | 0.04% |
| 云南 CY 集团有限公司 | 母公司的控股子公司 | 19,611,253.18 | 0.58% |
| 沈阳机床(集团)设计研究院有限公司 | 母公司的控股子公司 | 6,975,204.21 | 0.2% |
| 沈阳机床第一实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 1,573,604.44 | 0.05% |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 联营企业 | 508,934.03 | 0.01% |
| 合计 | -- | 30,067,748.87 | 0.88% |

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 | 6,956,628.89 | 0.29% | 6,956,628.89 | 100% | 6,956,628.89 | 0.35% | 6,956,628.89 | 100% |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|--------|----------------|--------|
| 提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 17,898,227.55 | 0.75% | 3,825,393.82 | 21.37% | 70,640,353.69 | 3.55% | 7,185,822.02 | 10.17% |
| 关联方其他应收款 | 2,356,137,596.75 | 98.58% | 141,368,255.81 | 6% | 1,900,333,619.53 | 95.53% | 114,020,017.16 | 6% |
| 组合小计 | 2,374,035,824.30 | 99.33% | 145,193,649.63 | 6.12% | 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 | 9,197,735.15 | 0.38% | 9,197,735.15 | 100% | 11,417,735.15 | 0.57% | 11,417,735.15 | 100% |
| 合计 | 2,390,190,188.34 | -- | 161,348,013.67 | -- | 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 |
|---------|--------------|--------------|----------|---------------|
| 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 |
| 省经协办 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100% | 无法收回，全额计提坏账准备 |
| 其他 | 3,749,000.00 | 3,749,000.00 | 100% | 无法收回，全额计提坏账准备 |
| 合计 | 6,956,628.89 | 6,956,628.89 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0-6 个月 | 4,400,722.14 | 24.59% | | 22,363,229.03 | 31.67% | 1,118,161.46 |
| 7-12 个月 | 3,395,233.26 | 18.97% | 169,761.64 | 13,625,387.95 | 19.29% | 681,269.40 |
| 1 年以内小计 | 7,795,955.40 | 43.56% | 169,761.64 | 35,988,616.98 | 50.96% | 1,799,430.86 |
| 1 至 2 年 | 3,668,974.47 | 20.5% | 366,897.45 | 12,880,869.42 | 18.23% | 1,288,086.94 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 2 至 3 年 | 1,906,932.69 | 10.65% | 286,039.90 | 5,117,384.62 | 7.24% | 767,607.69 |
| 3 年以上 | 4,526,364.99 | 25.29% | 3,002,694.83 | 16,653,482.67 | 23.57% | 3,330,696.53 |
| 3 至 4 年 | 2,990,696.36 | 16.71% | 1,495,348.18 | 13,799,003.46 | 19.53% | 2,759,800.69 |
| 4 至 5 年 | 141,609.88 | 0.79% | 113,287.90 | 2,512,046.21 | 3.56% | 502,409.24 |
| 5 年以上 | 1,394,058.75 | 7.79% | 1,394,058.75 | 342,433.00 | 0.48% | 68,486.60 |
| 合计 | 17,898,227.55 | -- | 3,825,393.82 | 70,640,353.69 | -- | 7,185,822.02 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------|--------------|--------------|----------|---------------|
| 汇票保证 | 905,896.50 | 905,896.50 | 100% | 无法收回，全额计提坏账准备 |
| 华融股权回购 | 778,500.00 | 778,500.00 | 100% | 无法收回，全额计提坏账准备 |
| 新公司 | 717,069.40 | 717,069.40 | 100% | 无法收回，全额计提坏账准备 |
| 其他 | 6,796,269.25 | 6,796,269.25 | 100% | 无法收回，全额计提坏账准备 |
| 合计 | 9,197,735.15 | 9,197,735.15 | -- | -- |

(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 (%) |
|--------|--------|--------------|-------|-----------------|
| 结算中心回款 | 独立第三方 | 1,202,095.00 | 5 年以上 | 0.05% |
| 中天房地产 | 独立第三方 | 1,005,533.89 | 5 年以上 | 0.04% |
| 省经协办 | 独立第三方 | 1,000,000.00 | 5 年以上 | 0.04% |
| 汇票保证 | 独立第三方 | 905,896.50 | 5 年以上 | 0.04% |
| 华融股权回购 | 独立第三方 | 778,500.00 | 5 年以上 | 0.03% |
| 合计 | -- | 4,892,025.39 | -- | 0.2% |

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 |
|-----------------|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 沈阳东宇环境工程有限公司 | 权益法 | 53,805,066.47 | 51,330,208.23 | | 51,330,208.23 | 35% | 35% | | | | |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 权益法 | 16,477,648.00 | 18,248,775.21 | -1,109,877.11 | 17,138,898.10 | 49% | 49% | | | | |
| 沈阳迈普锯床有限公司 | 权益法 | 720,000.00 | 47,271.30 | -15,381.31 | 31,889.99 | 30% | 30% | | | | |
| 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 | 100,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 沈阳数控机床有限责任公司 | 成本法 | 102,650,000.00 | 90,420,000.00 | 11,064,822.92 | 101,484,822.92 | 100% | 100% | | | | |
| 中捷机床有限公司 | 成本法 | 184,638,973.81 | 58,300,000.00 | 52,117,631.68 | 110,417,631.68 | 100% | 100% | | | | |
| 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 | 94.19% | 94.19% | | | | |
| 沈阳机床进出口有限责任公司 | 成本法 | 18,840,000.00 | 9,919,984.19 | -9,919,984.19 | | 100% | 100% | | | | |
| 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% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----|---------------|---------------|--|---------------|--------|--------|--|---------------|--|------------|
| 司 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 100% | 100% | | | | |
| 沈阳机床股份有限公司加拿大分公司 | 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 | 100% | 100% | | | | |
| 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% | | | | 120,000.00 |
| 沈阳北方证券公司 | 成本法 | 13,200,000.00 | 15,018,000.00 | | 15,018,000.00 | 1.5% | 1.5% | | 15,018,000.00 | | |
| 丹东第一百货股份有限公司 | 成本法 | 750,000.00 | 750,000.00 | | 750,000.00 | 2.5% | 2.5% | | | | |
| 沈阳医药股份有限公司 | 成本法 | 198,000.00 | 198,000.00 | | 198,000.00 | 0.3% | 0.3% | | 198,000.00 | | |
| 辽宁省外贸企联有限公司 | 成本法 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 15% | 15% | | 100,000.00 | | |
| 美洲有限公司 | 成本法 | 575,310.00 | 575,310.00 | | 575,310.00 | 15% | 15% | | 575,310.00 | | |
| 沈阳机床铸造有限公司 | 成本法 | 1,103,626.84 | 1,103,626.84 | | 1,103,626.84 | 11.73% | 11.73% | | | | |
| 盛京银行 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 0.4% | 0.4% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----|-----|----|-------------------|--|----------------|
| 股份有限 公司 | | 0 | 0 | | 0 | | | | | | |
| 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 | -- | 652,572,9 44.60 | 405,525,4 95.25 | 152,137,2 11.99 | 557,662,7 07.24 | -- | -- | -- | 24,102,08 2.34 | | 120,000.0 0 |

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 | 4,735,870,098.46 | 5,789,702,344.02 |
| 其他业务收入 | 706,628,767.25 | 691,310,699.18 |
| 合计 | 5,442,498,865.71 | 6,481,013,043.20 |
| 营业成本 | 4,466,714,771.72 | 5,076,219,157.01 |

(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 | 4,735,870,098.46 | 3,901,785,984.54 | 5,789,702,344.02 | 4,565,533,361.90 |
| (2) 其他 | | | | |
| 合计 | 4,735,870,098.46 | 3,901,785,984.54 | 5,789,702,344.02 | 4,565,533,361.90 |

(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 | 2,832,909,328.29 | 2,257,676,440.99 | 2,677,364,569.84 | 2,113,065,113.01 |
| 普通车床 | 674,271,577.40 | 612,417,937.76 | 1,087,258,358.67 | 865,808,097.29 |
| 普通镗床 | 244,649,513.43 | 226,787,109.83 | 491,152,759.08 | 422,911,535.85 |
| 普通钻床 | 426,391,842.03 | 361,704,924.30 | 821,983,959.65 | 619,445,195.44 |
| 备件及其他 | 557,647,837.31 | 443,199,571.66 | 711,942,696.78 | 544,303,420.31 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 4,735,870,098.46 | 3,901,785,984.54 | 5,789,702,344.02 | 4,565,533,361.90 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北 | 1,425,520,343.10 | 1,141,836,974.79 | 1,692,768,626.15 | 1,265,418,517.24 |
| 东南 | 1,428,717.95 | 1,105,804.86 | | |
| 华北 | 454,223,191.16 | 381,688,158.30 | 681,446,482.92 | 544,805,201.89 |
| 华东 | 1,793,302,990.31 | 1,464,449,512.99 | 2,095,040,851.94 | 1,683,823,675.67 |
| 华南 | | | 4,553,252.99 | 3,974,344.54 |
| 华中 | | | | |
| 西北 | 57,179,488.86 | 48,519,256.41 | 195,157,489.33 | 162,498,054.68 |
| 西南 | 206,229,677.87 | 177,648,412.43 | 140,973,611.53 | 116,811,101.11 |
| 中南 | 674,851,237.77 | 578,429,060.67 | 839,379,895.73 | 668,444,281.52 |
| 国外 | 123,134,451.44 | 108,108,804.09 | 140,382,133.43 | 119,758,185.25 |
| 合计 | 4,735,870,098.46 | 3,901,785,984.54 | 5,789,702,344.02 | 4,565,533,361.90 |

(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(%) |
|-----------------|------------------|-----------------|
| 上海优尼斯工业设备销售有限公司 | 660,204,894.59 | 12.13% |
| 中捷机床有限公司 | 461,508,306.91 | 8.48% |
| 沈阳机床银丰铸造有限公司 | 232,010,442.08 | 4.26% |
| 青岛青机机电设备有限公司 | 183,111,796.33 | 3.36% |
| 佛山广物机电设备有限公司 | 161,146,994.85 | 2.96% |
| 合计 | 1,697,982,434.76 | 31.19% |

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 | 120,000.00 | 700,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,125,258.42 | 808,011.81 |
| 合计 | -1,005,258.42 | 1,508,011.81 |

(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 | 120,000.00 | 700,000.00 | 本期被投资企业分红减少 |
| 合计 | 120,000.00 | 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 | -1,109,877.11 | 758,529.63 | 经营业绩下降所致 |
| 沈阳迈普锯床有限公司 | -15,381.31 | 49,482.18 | 非经常性业务所致 |
| 合计 | -1,125,258.42 | 808,011.81 | -- |

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 | -180,698,514.33 | -60,170,913.07 |
| 加：资产减值准备 | 77,961,114.25 | 82,089,853.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 134,040,801.11 | 133,160,822.98 |
| 无形资产摊销 | 42,757,300.99 | 31,698,489.27 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,128,184.55 | 1,128,256.43 |
| 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） | -213,192.44 | -526,960.38 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 472,105,594.99 | 393,366,430.02 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,005,258.42 | -1,508,011.81 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -23,556,811.83 | -13,711,188.98 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -121,734,669.17 | 1,051,293,494.40 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,920,654,891.20 | -6,597,644,901.08 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 563,470,943.55 | 3,514,145,272.75 |

| | | |
|-----------------------|------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -954,388,881.11 | -1,466,679,356.40 |
| 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 | 1,201,007,146.97 | 387,886,221.27 |
| 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 | 813,120,925.70 | -551,263,041.95 |

十三、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） | 1,070,822.62 | |
| 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） | 33,820,839.15 | |
| 债务重组损益 | 73,222,176.05 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,426,212.85 | |
| 减：所得税影响额 | 16,947,705.29 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -170,426.86 | |
| 合计 | 95,762,772.24 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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 | 0.85% | 0.0283 | 0.0283 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.4% | -0.1138 | -0.1138 |

3、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 | 期初余额 | 变动比率 | 变动原因 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

| | (或本期金额) | (或上期金额) | | |
|-------------|------------------|------------------|----------|-----------------------|
| 货币资金 | 1,513,573,740.00 | 516,027,753.88 | 193.31% | 收到增发募集的资金。 |
| 应收票据 | 562,952,109.30 | 409,659,304.26 | 37.42% | 票据结算量增加。 |
| 应收账款 | 5,619,327,914.84 | 4,212,426,649.20 | 33.40% | 周转速度放慢。 |
| 预付账款 | 405,057,436.66 | 590,777,300.59 | -31.44% | 采购减少所致。 |
| 其他应收款 | 64,764,873.48 | 99,768,578.19 | -35.08% | 代收代支项目减少。 |
| 固定资产 | 2,086,676,765.71 | 1,314,290,318.98 | 58.77% | 重大项目在建转固。 |
| 在建工程 | 169,565,326.07 | 808,259,938.51 | -79.02% | 重大项目在建转固。 |
| 应付票据 | 627,160,000.00 | 481,713,332.15 | 30.19% | 票据结算量增加。 |
| 应交税费 | -12,573,278.82 | 76,698,497.31 | -116.39% | 进项税留抵。 |
| 其他应付款 | 135,421,525.51 | 95,780,982.28 | 41.39% | 年末收到政府补助给联合研发单位款项未支付。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,000,000.00 | 33,976,311.07 | -41.14% | 本期无一年内到期的长期应付款。 |
| 实收资本(或股本) | 765,470,884.00 | 545,470,884.00 | 40.33% | 定向增发增加股本。 |
| 资本公积 | 1,246,260,740.07 | 364,540,784.63 | 241.87% | 资本溢价、收购子公司少数股权。 |
| 专项储备 | 17,705,857.44 | 11,040,606.49 | 60.37% | 企业安全费用提取所致。 |
| 外币报表折算差额 | -3,570,591.11 | -1,947,751.21 | 83.32% | 汇率波动所致。 |
| 少数股东权益 | 44,681,775.77 | 82,587,786.14 | -45.90% | 少数股东持股减少。 |
| 投资收益 | -1,005,258.42 | 1,508,011.81 | -166.66% | 被投资单位亏损。 |
| 营业外收入 | 117,411,743.47 | 64,964,979.17 | 80.73% | 债务重组利得。 |
| 营业外支出 | 4,871,692.80 | 13,481,151.85 | -63.86% | 对外捐赠和固定资产处置减少等。 |
| 少数股东损益 | 15,255,054.67 | 10,544,440.90 | 44.67% | 子公司盈利增加导致。 |

第十一节 备查文件目录

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

沈阳机床股份有限公司
董事会
二〇一四年四月十五日