



**昆明机床**  
KUNMING MACHINE TOOL

**沈機集團昆明機床股份有限公司**

**SHENJI GROUP KUNMING MACHINE TOOL COMPANY LIMITED**

(在中華人民共和國註冊成立之中外合資股份有限公司)

(股份代號：0300)

**創造  
中國精密制造的典範**

---

二零一三年年報

## 重要提示

一、 公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

二、 公司董事出席董事會會議情況

未出席董事職務	未出席董事姓名	未出席董事的原因說明	被委託人姓名
董事	周東紅	因工作原因	張濤

三、 本公司按中國企業會計準則編製的截至2013年12月31日止年度財務報表已經畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)審計並出具了標準無保留意見的審計報告。

四、 公司負責人王興、主管會計工作負責人張澤順及會計機構負責人(會計主管人員)李紅寧聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

五、 經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案：2013年度利潤分配方案：2013年度根據中國會計準則，本公司實現歸屬於母公司的淨利潤7,440千元，扣除提取的法定公積金569千元，累計可分配利潤650,275千元；其中，母公司實現淨利潤5,690千元，扣除提取的法定公積金569千元，累計可分配利潤626,627千元；由於上年度虧損，本年度盈利較少，為了平衡發展2013年度不進行現金分紅。

六、 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？  
否

七、 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？  
否

# 目錄

一、釋義及重大風險	3
二、公司簡介	4
三、會計數據和財務指標摘要	6
四、董事會報告	8
五、重要事項	21
六、股份變動及股東情況	28
七、董事、監事、高級管理人員和員工情況	32
八、公司治理	43
九、內部控制	46
十、企業管制報告	48
十一、財務報告	55
十二、備查文件目錄	163

# 釋義及重大風險

## 一、釋義

本公司、公司、母公司	指	沈機集團昆明機床股份有限公司
行業	指	中國機床行業
臥鏜	指	臥式鏜銑床
落地鏜	指	落地式鏜銑床
加工中心	指	臥式加工中心
龍門銑	指	龍門鏜銑床
《公司法》	指	《中華人民共和國公司法》
《證券法》	指	《中華人民共和國證券法》
《會計法》	指	《中華人民共和國會計法》
元、千元、萬元	指	人民幣元、人民幣千元、人民幣萬元

## 二、重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述存在的行業風險，敬請查閱四.董事會報告中關於公司未來發展的討論與分析中可能面對的風險部分的內容。

# 公司簡介

## 一、 公司信息

公司的中文名稱	沈機集團昆明機床股份有限公司
公司的中文名稱簡稱	昆明機床
公司的外文名稱	SHENJI GROUP KUNMING MACHINE TOOL COMPANY LIMITED
公司的外文名稱縮寫	kmtcl
公司的法定代表人	王興

## 二、 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	羅濤	王碧輝
聯繫地址	雲南省昆明市茨壩路23號	雲南省昆明市茨壩路23號
電話	86-871-66166612	86-871-66166623
傳真	86-871-66166288	86-871-66166288
電子信箱	luotao@kmtcl.com.cn	wangbh@kmtcl.com.cn

## 三、 基本情況簡介

公司註冊地址	中華人民共和國雲南省昆明市茨壩路23號
公司註冊地址的郵政編碼	650203
公司辦公地址	雲南省昆明市茨壩路23號
公司辦公地址的郵政編碼	650203
公司網址	www.kmtcl.com.cn
電子信箱	dsh@kmtcl.com.cn

## 四、 信息披露及備置地地點

公司選定的信息披露報紙名稱	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn、www.hkex.com.hk、kmtcl.com.cn
公司年度報告備置地地點	雲南省昆明市茨壩路23號公司董事會辦公室

# 公司簡介

## 五、 公司股票簡況

股票種類	公司股票簡況		
	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼
A股	上海證券交易所	昆明機床	600806
H股	香港聯合交易所有限公司	昆明機床	0300

## 六、 公司報告期內註冊變更情況

### (一) 基本情況

公司報告期內註冊情況未變更。

### (二) 公司首次註冊情況的相關查詢索引

公司首次註冊情況詳見2012年年度報告公司基本情況

### (三) 公司上市以來，歷次控股股東的變更情況

於2000年12月25日，西安交通大學產業(集團)總公司(以下簡稱「交大產業」)與雲南省人民政府簽訂《交大昆機科技股份有限公司股權轉讓協議》，交大產業受讓雲南省人民政府所持有的昆機股份71,052,146股。該股權轉讓已經中國財政部(以下簡稱「財政部」)《關於交大昆機科技股份有限公司國家股轉讓有關問題的批覆》(財企[2001] 283號文)批准。於2001年6月5日，股權過戶手續完成，交大產業成為昆機的第一大股東。

於2005年9月15日，交大產業與瀋陽機床(集團)有限責任公司(「沈機集團」)簽訂《股權轉讓協議》，沈機集團協議收購交大產業持有的交大昆機股份71,052,146股。該股權轉讓經國務院國有資產監督管理委員會《關於交大昆機科技股份有限公司國有股轉讓有關問題的復函》(國資產權[2006] 628號)批准，並經中國證券監督管理委員會(以下簡稱「證監會」)《關於瀋陽機床(集團)有限責任公司收購交大昆機科技股份有限公司信息披露的意見》(證監公司字[2006] 255號)審核通過。於2006年12月1日，股權過戶手續完成，沈機集團成為昆機的第一大股東。

## 七、 其他有關資料

公司聘請的會計師事務所名稱(境內)	名稱	畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)
	辦公地址	中國北京東長安街1號東方廣場二座辦公樓8層
	簽字會計師姓名	彭菁 鍾丹

# 會計數據和財務指標摘要

## 一、報告期末公司近五年主要會計數據和財務指標

### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	2013年	2012年	本期比上年 同期增減(%)	2011年	2010年	2009年
營業收入	1,062,835,255.27	1,086,311,095.78	(2.16)	1,804,857,564.29	1,597,705,267.19	1,372,196,639.36
歸屬於上市公司股東的淨利潤	7,440,164.34	(73,220,171.53)	(110.16)	54,567,125.16	178,324,801.52	215,847,994.25
歸屬於上市公司股東的 扣除非經常性損益的淨利潤	(25,094,175.96)	(84,933,422.22)	(70.45)	51,897,930.57	167,747,132.71	193,475,241.55
經營活動產生的現金流量淨額	(77,588,452.04)	7,571,011.30	(1,124.81)	654,756.70	129,272,783.34	105,749,466.18
	2013年末	2012年末	本期末比上年 同期末增減(%)	2011年末	2010年末	2009年末
歸屬於上市公司股東的淨資產	1,325,736,720.17	1,318,296,555.83	0.56	1,402,138,349.42	1,374,125,279.42	1,217,014,036.12
總資產	2,793,270,204.96	2,548,752,225.10	9.59	2,558,664,361.12	2,247,730,361.63	2,024,433,625.56

### (二) 主要財務數據

主要財務指標	2013年	2012年	本期比上年 同期增減(%)	2011年	2010年	2009年
基本每股收益(元/股)	0.014	(0.14)	(110)	0.10	0.34	0.41
稀釋每股收益(元/股)	0.014	(0.14)	(110)	0.10	0.34	0.41
扣除非經常性損益後的 基本每股收益(元/股)	(0.047)	(0.16)	(70.47)	0.10	0.32	0.36
加權平均淨資產收益率(%)	0.56	(5.39)	增加5.95個百分點	3.93	13.75	19.06
扣除非經常性損益後的 加權平均淨資產收益率(%)	(1.90)	(6.25)	增加4.35個百分點	3.74	12.98	19.25

# 會計數據和財務指標摘要

## 二、非經常性損益項目和金額

非經常性損益項目	單位：元 幣種：人民幣		
	2013年金額	2012年金額	2011年金額
非流動資產處置損益	<b>1,123,606.41</b>	(464,751.55)	1,393,630.93
計入當期損益的政府補助， 但與公司正常經營業務密切相關， 符合國家政策規定、按照一定標準定額或 定量持續享受的政府補助除外	<b>4,222,272.70</b>	15,369,410.00	2,552,408.50
應付賬款債務調整利得	<b>21,472,524.42</b>	-	-
應收賬款債權轉讓利得	<b>14,555,496.15</b>	-	-
債務重組損益	-	-	(905,350.26)
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	<b>(2,630,478.37)</b>	(781,197.64)	123,986.64
少數股東權益影響額	<b>(5,811,513.20)</b>	(291,691.00)	(19,918.60)
所得稅影響額	<b>(397,567.81)</b>	(2,118,519.12)	(475,562.62)
合計	<b>32,534,340.30</b>	11,713,250.69	2,669,194.59

# 董事會報告

## 一、 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析

2013年以來，在全球經濟環境再平衡、國內經濟總體放緩依然低迷的困難條件下，中國機床工具行業延續了近兩年來的下行趨勢，行業回暖待期。同時，機床市場需求結構發生了巨大變化，對機床行業產生了全面而深刻的影響，行業發展在結構調整、轉型升級方面的特徵更加明顯。2013年前三季度，我國機床產品進口數量下降了25%，而進口機床平均單台價格卻增長了24%，反映出國內機床市場需求升級。在進一步提高精度、效率、自動化、智能化、網絡化的基礎上，逐步向加工單元和尖端柔性製造系統過渡。

2013年，是我國機床工具產業轉型升級步伐明顯加快的一年。在經歷了兩年多的連續下行壓力之後，行業對轉型升級的長期性和艱巨性有了更加深刻的認識。自覺調整，積極變革，已經成為絕大多數業內企業的主動選擇。面對宏觀經營環境的不利局面，公司在商業模式變革方面繼續實施由產品製造商向工業服務商轉型的戰略舉措。

### (一) 主營業務分析

#### 1、 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

科目	本期數	上年同期數	單位：元 變動比例(%)
營業收入	1,062,835,255.27	1,086,311,095.78	(2.16)
營業成本	837,116,958.98	880,453,359.74	(4.92)
經營活動產生的現金流量淨額	(77,588,452.04)	7,571,011.30	(1,124.81)
投資活動產生的現金流量淨額	(99,201,147.21)	(80,688,471.77)	22.94
籌資活動產生的現金流量淨額	226,762,076.74	(12,822,306.62)	(1,868.50)
研發支出	46,162,646.60	43,099,929.64	7.11
資產減值損失	(2,353,342.17)	52,262,313.67	(104.50)
投資收益	589,379.17	2,996,374.90	(80.33)
營業外收入	41,746,283.98	15,558,232.30	168.32
營業外支出	3,002,862.67	1,434,771.49	109.29
所得稅費用	(660,370.34)	(12,944,178.86)	(94.90)

- 備註：A、 受宏觀經濟下滑及機床行業需求萎縮的影響，機床銷售受到較大衝擊，但由於公司銷售策略得當，公司的機床銷售收入較2012年略有增長，但下屬公司西安賽爾的節能型離心壓縮機業務較2012年有所下降，由於其收入佔比較少，公司營業收入只是小幅下降；
- B、 公司通過縮短機床裝配週期，大幅度壓縮在製品庫存，進一步縮短物料移動距離，降低外協加工量等措施，加強成本管控，降成本取得成效；
- C、 經營活動產生的現金流量淨額減少原因是市場資金非常緊張，公司為搶市場、促銷售，適當降低了預收款比例，造成銷售回款減少，同時本期繳納的增值稅也較上年同期增加；
- D、 投資活動產生的現金流量淨額增加原因是楊林基地建設項目工程建設投資支出增加及收回的保證金存款減少；
- E、 籌資活動產生的現金流量淨額增加原因是本期新增了銀行短期流動資金借款；
- F、 研發支出略有增長，是本期持續投入對國家重大專項、國家「863」計劃的研發以及企業自主研發新產品。

# 董事會報告

- G、 資產減值損失減少是本報告期加大了對以前年度應收賬款的催收，特別是老賬齡款項的清理，沖減已計提壞賬準備；
- H、 投資收益減少的主要原因是本公司下屬聯營公司西安瑞特本年實現的淨虧損增加，以及上年度確認了處置福建昆機的投资收益；
- I、 營業外收入增加是本報告期公司進行了應收賬款債權轉讓和應付賬款債務調整並實現相關利得，具體詳見附註；
- J、 營業外支出增加是本期確認了法院判決公司應退還給鹽城市信得石油機械廠的貨款237.5萬元；
- K、 所得稅收益減少是本報告期衝回資產減值損失等事項使遞延所得稅資產衝回，所得稅收益較上期減少。

## 2、 收入

### (1) 驅動業務收入變化的因素分析

公司的驅動業務收入變化因素主要是機床類產品的銷售收入，受市場因素、價格因素及庫存因素的影響。產品服務及機加工業務收入對公司整體收入影響不大。

- 1) 市場因素：宏觀經濟調控使經濟減速，固定資產投資減少，下遊行業不景氣，並且沒有特別需求亮點；機床增量需求下滑，行業高增長後的滯待效應在顯現。機床訂單量減少，部分客戶資金狀況不良及開工率不足，訂購的機床產品延期提貨或暫不提貨，造成庫存積壓，影響銷售收入。
- 2) 價格因素：市場競爭加劇，為了抓住市場，贏得訂單，機床行業銷售單價較去年有所降低，銷售量受市場環境的影響，也有所下降，影響了銷售收入。
- 3) 庫存因素：客戶延期提貨或暫不提貨，機床商品出現積壓情況，庫存佔用資金加大，影響了再投入生產及運轉，為了消減庫存，對部分現貨實行降價銷售，影響銷售收入。

### (2) 以實物銷售為主的產品收入影響因素分析

產品均以實物銷售為主，營銷收入因素同業務收入的因素。

### (3) 訂單分析

2013年生效合同訂單總量為：8.26億，數控化率為73.22%，在數控機床訂單中，落地鏜床訂單是數控類訂單的主要組成部分，受市場因素及競爭因素影響，訂單量較去年相比有所下降，同時訂單佔比也較去年有所下滑，龍門鏜銑床訂單量也較去年有所增加，其訂單佔比與去年持平。

### (4) 新產品及新服務的影響分析

新產品高精度臥式加工中心仍處於市場推廣階段，在全年銷售收入佔比較小。

### (5) 主要銷售客戶的情況

公司的銷售客戶分為中間商客戶及直接用戶，截止2013年12月31日前五名客戶(直接客戶)銷售總額：1.45億元，前5名客戶銷售金額佔全年銷售金額的13.66%。

# 董事會報告

## 3、 成本

### (1) 主營業務成本變化情況

項目	本期	構成比例	上年同期	單位：人民幣千元	
				構成比例	增減幅度%
原材料	586,393.00	70.05	560,910.18	63.71	4.54
直接工人	100,884.38	12.05	135,968.59	15.44	(25.80)
計提各項福利費	35,619.27	4.25	39,965.96	4.54	(10.88)
燃料動力費	9,856.70	1.18	12,726.91	1.45	(22.55)
製造費用	54,245.67	6.48	45,570.19	5.18	19.04
外協加工費	50,117.94	5.99	85,311.53	9.68	(41.25)
合計	837,116.96	100.00	880,453.36	100.00	(4.92)

備註：本年度在生產不飽和的情況下，減少了外協加工規模，但是增加了輔助生產中其他材料的成本，致使製造費用增加，所佔比重上升；本年度生產環節人工工時減少，導致產品成本中的人工成本比例下降，同時計提的各項福利費也減少。

### (2) 主要供應商情況

2013年度前五名供應商採購總額為86,385千元，佔全年採購金額的14.90%。

## 4、 費用

項目	本期	上年同期	變動金額	變動比例
銷售費用	81,664,578.30	96,628,154.07	(14,963,575.77)	(15.49)
管理費用	162,670,709.85	160,374,456.94	2,296,252.91	1.43
財務費用	7,118,065.55	1,797,725.19	5,320,340.36	295.95

備註：本年度加大了運費的控制，對銷售人員發生的差旅費、業務費也進行管控，從而使銷售費用有所減少，同時，因公司流動資金需求及楊林基地項目建設，本期新增貸款較多，融資成本也因市場資金緊張而上升，造成財務費用增加。

## 5、 研發支出

### (1) 研發支出情況表

	單位：人民幣元
本期費用化研發支出	46,162,646.60
本期資本化研發支出	-
研發支出合計	46,162,646.60
研發支出總額佔淨資產比例(%)	3.36
研發支出總額佔營業收入比例(%)	4.34

### (2) 情況說明

2013年公司研發無資本化的研發項目，本年度的研發支出全部進行費用化，主要有「TGK46100高精度數控臥式坐標鏜床」、「精密立臥式加工中心技術創新平台」等國家重大專項、國家「863」計劃和企業自主研發的新產品。

# 董事會報告

## 6、現金流

項目	本年	上年	增減額	增減幅度%
經營活動產生現金流量淨額	(77,588,452.04)	7,571,011.30	(85,159,463.34)	(1,124.81)
投資活動產生現金流量淨額	(99,201,147.21)	(80,688,471.77)	(18,512,675.44)	22.94
籌資活動產生現金流量淨額	226,762,076.74	(12,822,306.62)	239,584,383.36	(1,868.50)

分析：

由於宏觀經濟及機床行業不景氣，市場資金非常緊張，公司為搶市場、促銷售，適當降低預收款比例，造成銷售回款減少，同時，為提升公司產品產能與性能，繼續投資建設楊林基地項目，投資活動產生現金流量淨額繼續淨流出。為解決生產經營流動資金需求及楊林基地項目工程建設支出，公司加大了融資力度，以信用等方式獲得了較多的銀行流動資金貸款，本報告期實現現金及現金等價物淨增加。

2013年公司為搶佔市場份額，促進銷售，對部份長期合作經銷商適度降低了收款比例。使得公司整體收款比例平均從90%-95%降低至60%-80%，產品回款減少，經營活動產生的現金相應減少。

由於公司只針對長期合作的經銷商和信譽良好的客戶適當降低收款比例，並加強後期應收賬款管理，不會出現無法正常回收貨款的情況。針對公司2013年為促銷降低收款比例的銷售，公司將調整銷售政策，及時修訂和完善銷售管理辦法，加強客戶和經銷商的信用管理，強化應收賬款的對賬、管理、收款等工作。

## 7、報告期公司主要財務數據發生重大變動的說明

單位：人民幣元

項目	期末數	期初數 (上年同期)	增減額	增減幅度%
總資產	2,793,270,204.96	2,548,752,225.10	244,517,979.86	9.59
營業利潤	(30,078,500.54)	(109,363,734.67)	79,285,234.13	(72.50)
歸屬於母公司所有者的淨利潤	7,440,164.34	(73,220,171.53)	80,660,335.87	(110.16)

分析：

本報告期公司加大產品銷售力度，使營業收入同比下降較少；公司通過縮短機床裝配週期，大幅度壓縮在製品庫存，進一步縮短物料移動距離，降低外協加工量等措施，降低了生產成本；加大了對以前年度應收賬款催收，衝回了部分已計提壞賬準備；應收賬款債權轉讓和應付賬款債務調整並實現相關利得。公司實現扭虧為盈。

# 董事會報告

## 8、 其它

### 發展戰略和經營計劃進展說明

為了實現公司發展戰略，2013年公司重點做好如下工作：

#### 1、 工業服務商轉型

2013年10月份，著手事業部向產品線過度的籌備工作，並率先成立了臥加產品線和龍門產品線。11月份公司產品線規劃藍圖已基本形成，12月份基於13大區域市場的昆機產品線架構方案已基本確定。試點營銷區域管理模式，並實行區域總經理負責制。2013年實施以產品大類為導向的事業部制，為推行產品線制的組織結構打下了基礎。

#### 2、 以市場為中心提升經營能力

- (1) 放權。將市場主導權交給區域，市場導向，指揮前移。
- (2) 細分市場。增加一級代理商，實現國內主要區域市場的全覆蓋。
- (3) 「育」勢。將企業優勢資源優先配置到一線市場。
- (4) 聚焦。成立用戶工程中心，專注於用戶工藝與全套工藝解決方案。精益改善，產銷銜接更緊密。

#### 3、 技術、質量同步提升

- (1) 產品結構升級開發定位：全方位打造臥加及龍門等產品的後發技術和市場優勢，組建臥加團隊和龍門團隊，實現新一代臥加和龍門產品的定義與開發。
- (2) 推進技術研發：2013年8月昆明機床博士後工作站啟動。2013年公司承擔或參與的國家科技重大專項8等項目均取得預期效果。
- (3) 質量控制延伸：同供應商簽訂質量協議，建立供方退出制度；延伸供方質量管理，向供方提供和嫁接昆機的工藝手段和管理技術。
- (4) 品牌鑄就力量：2013年昆明機床榮獲「雲南省首屆政府質量獎」；「昆機」牌商標被評為「中國馳名商標」。

# 董事會報告

## (二) 行業、產品或地區經營情況分析

### 1、主營業務分產品情況

單位：元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況						
分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減
機床	915,995,230.62	729,393,037.66	20.37	1.91	0.63	增加1.01個百分點
節能型離心 壓縮機業務	146,840,024.65	107,988,954.20	26.46	(21.71)	(30.62)	增加9.45個百分點
主營業務分產品情況						
分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減
臥式銑鏜床	266,824,880.56	260,325,765.18	2.44	15.36	15.34	增加0.44個百分點
落地式銑鏜床	283,401,970.91	211,872,658.40	25.24	(6.68)	(8.96)	增加2.24個百分點
刨台式銑鏜床	140,722,085.95	102,254,276.34	27.34	2.45	(3.97)	增加5.34個百分點
臥式加工中心	26,889,802.86	14,029,729.34	47.83	(73.40)	(78.52)	增加12.83個百分點
龍門銑鏜床	81,398,290.62	62,451,863.57	23.28	(1.19)	(9.24)	增加7.28個百分點
節能型離心 壓縮機業務	146,840,024.65	107,988,954.20	26.46	(21.71)	(30.62)	增加9.45個百分點
其他	116,758,199.72	78,458,744.83	32.80	171.90	204.64	減少7.20個百分點

備註：

機床業務毛利比去年上升了1.01個百分點，主要是公司通過縮短機床裝配週期，大幅度壓縮在製品庫存，進一步縮短物料移動距離，降低外協加工量等措施，加強成本管控，降成本取得成效，降低了機床生產的成本，使本年產品毛利率略微上升。節能型離心壓縮機業務2013年銷售毛利率較上年度上升了9.45個百分點，主要原因是本報告期公司實現銷售的產品中，毛利率較高的空分壓縮機產品佔全部銷售收入比例較上年有所增加，而受國家限制鋼鐵產量政策的影響，毛利率較低的高爐鼓風機產品佔全部銷售收入比例較上年下降；產品結構轉型研發的空分壓縮機產品，經過幾年的研發階段，產品逐步成熟，空分壓縮機產品產品的單機製造成本較前兩年有所下降，也是毛利率上升的主要原因。

# 董事會報告

## (三) 資產、負債情況分析

### 1、資產負債情況分析表

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔		上期期末數		單位：元 幣種：人民幣	
		總資產的	比例(%)	總資產的	比例(%)	上期期末數佔	本期期末金額
						總資產的	較上期期末
						比例(%)	變動比例(%)
貨幣資金	181,805,670.00	6.51	98,887,040.73	3.88	83.85		
應收票據	193,617,520.47	6.93	74,194,825.88	2.91	160.96		
應收賬款	421,649,692.09	15.10	296,885,249.95	11.65	42.02		
預付賬款	49,867,554.97	1.79	38,170,658.92	1.50	30.64		
存貨	838,202,834.59	30.01	1,011,927,770.40	39.70	(17.17)		
在建工程	299,490,159.28	10.72	182,359,702.75	7.15	64.23		

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔		上期期末數		單位：元 幣種：人民幣	
		總負債的	比例(%)	總負債的	比例(%)	上期期末數佔	本期期末金額
						總負債的	較上期期末
						比例(%)	變動比例(%)
短期借款	299,279,000.00	21.07	105,000,000.00	42.76	185.03		
應付票據	67,742,506.00	4.77	28,693,005.00	2.42	136.09		
應付職工薪酬	12,787,886.41	0.90	25,500,401.68	2.15	(49.85)		
應交稅費	24,202,207.26	1.70	12,322,840.16	1.04	96.40		
其他應付款	121,768,252.44	8.57	73,419,209.14	6.19	65.85		
專項應付款	20,947,539.29	1.47	15,167,565.87	1.28	38.11		
其他非流動負債	104,702,441.79	7.37	66,773,920.91	5.63	56.80		

備註：

- A、 貨幣資金增加是由於公司本期新增短期貸款金額增加所導致；
- B、 應收票據增加是因為本期銷售回款以應收票據方式結算的金額增加，同時本期票據貼現金額也有所減少；
- C、 應收賬款增加主要原因是本期加強銷售力度，降低預收款比例；
- D、 預付賬款增加是本期預付了原材料款項；
- E、 存貨減少是由於本期採用降低預收款比例等方式促進了銷售和發貨；
- F、 在建工程增加是公司新購德國希斯2000mm橫樑雙柱龍門機床以及公司楊林基地項目建設投入；

# 董事會報告

- G、 短期借款增加是由於本年短期流動資金貸款增加所致；
- H、 應付票據增加是由於公司開具了銀行承兌匯票支付供應商貨款較上年有所增加；
- I、 應付職工薪酬減少是因為本年沖減了多計提的年終獎勵；
- J、 應交稅費增加系2013年12月應交增值稅增加；
- K、 其他應付款增加系應付楊林地項目建設工程款增加；
- L、 專項應付款增加系本年收到的海關進口環節增值稅退稅款增加所致；
- M、 其他非流動負債增加是因為本年收到精密立式加工中心技術創新平台等多項政府補助款所致。

## (四) 核心競爭力分析

### 1、 傳統產品優勢：

臥式銑鏜床系列與數控落地鏜銑床系列產品，是公司主營主打產品與核心產品，臥式銑鏜床系列是公司傳統產品，產品技術成熟，近年來公司力爭該產品的升級換代。數控落地鏜銑床系列產品研發成功後迅速成為商品，通過多年不斷地進行改進、完善，並在五軸聯動方面取得突破性進展，使產品的整體水平在國內處於領先水平。

### 2、 技術研發優勢：

公司擁有國家級企業技術中心，體現了公司在國家精密機床領域的比較優勢和重要地位，對進一步加強公司技術創新，提高產品研發水平和產品市場競爭力，實現可持續發展將起到重要的推動作用。公司作為主承擔單位在執行中的國家科技重大專項4項，863計劃項目1項，參與國家科技重大專項4項，863科技計劃項目2項。

為充分發揮昆明機床精密製造技術優勢，加快產品結構調整，縮短與國外先進水平的差距，昆明機床與德國希斯公司達成引進大重型、高精度、數控龍門鏜銑床、數控立式車床及功能部件(銑頭)系列產品專有技術，為昆明機床發展戰略奠定了技術與產品基礎。

### 3、 精密製造優勢：

「創為先，質為本，精為魂」，這是昆機精神的集中體現。近年來公司研發的THM46100高精度臥式加工中心是一種大扭矩、高精、高速、高自動化、擁有完全自主知識產權的最新研發產品。該產品各項精度許多達到世界先進水平；該機床能夠在重載、大扭矩的情況下高速加工，達到高精度，並在熱變形、抑震等共性技術研究所取得的最新研究成果，為機床的高性能指標、高可靠性提供了強力技術支撐。

# 董事會報告

## (五) 投資狀況分析

### 1、非金融類公司委託理財及衍生品投資的情況

- (1) 委託理財情況  
本年度公司無委託理財事項。
- (2) 委託貸款情況  
本年度公司無委託貸款事項。

### 2、主要子公司、參股公司分析

公司名稱	註冊地	經營範圍	註冊資本 (萬元)	投資比例	經濟性質	投資時間	與本公司 關係
西安賽爾機泵成套設備有限公司(西安賽爾)	西安市	機泵成套設備工程、節能鼓風機、壓縮機成套設備、引進設備及其備件的研製改型、自動控制系統工程、數控工程、機電化工設備、儀器儀表的技術開發、整機生產、銷售。	5,000	45.00%	有限責任	2001.12	子公司
昆明昆機通用設備有限公司	昆明市	機床及配件的開發、設計、銷售。	300	100.00%	有限責任 (法人 獨資)	2007.10	子公司
昆明道斯機床有限公司 (昆明道斯)	昆明市	開發、設計、生產和銷售自產機床系列產品及配件；開發高科技產品，進行自有技術轉讓、技術服務及技術諮詢；對外機床維修、對外機床加工。	500萬歐元	50.00%	有限責任	2005.4	合營企業
長沙賽爾透平機械有限公司(長沙賽爾)	長沙市	生產、銷售：離心壓縮機、離心鼓風機、燒結風機及其配件	1,000	100%	有限責任	2004.01	西安賽爾之子公司
西安瑞特快速製造工程研究有限公司 (西安瑞特)	西安市	快速成型系列設備	6,000	23.34%	有限公司	2006年	聯營企業

### 3、非募集資金項目情況

報告期內，公司無非募集資金投資項目。

# 董事會報告

## 二、 董事會關於公司未來發展的討論與分析

### (一) 行業競爭格局和發展趨勢

據行業數據統計，進入2013年後，中國機床工具產品進口額出現兩位數下滑。前3季度，機床工具產品累計進口額同比下降19.3%，其中金屬加工機床進口額同比下降24.0%。金屬加工機床中，金屬切削機床進口額同比下降25.7%。這是除受全球金融危機影響的2009年外，機床工具進口額近10年首次出現兩位數大幅下降。同時，近兩年來我國進口機床工具產品的結構也發生諸多明顯變化，對高精、高速、高效、智能型中高檔數控機床的需求明顯增加。歐洲、美國、日本、韓國以及中國台灣地區是我國機床進口的主要來源，這些地區的產品佔我國機床總進口量的95%以上。而2013年以來，不同地區的產品在中國市場表現開始分化。其中，以德國、意大利為代表的歐美系業績最為光鮮，實現了逆勢增長達到10%；日本下降最為劇烈，達到一半以上；而韓國及台灣地區則下降了20%。

作為戰略新興產業的重要內容，高端裝備製造業「十二五」的發展思路是從五大方向實現重點突破，分別是航空裝備、衛星及應用、軌道交通裝備、海洋工程裝備和智能製造裝備。該《規劃》提出的目標是，到2015年高端裝備的銷售產值佔裝備製造業的比例將達20%以上，預計年銷售產值將會達到6萬億元。

2014年整個市場的需求仍會下降，但需求結構卻在上升。所謂的需求結構體現在高端產品上，從2013年的情況來看，高端數控產品的進口單價提升了20%左右，所以在未來的市場競爭中，高端裝備將成為企業的一個突破口。

「十二五」期間我國將持續投入，且力度加大，每年重大專項將帶動資金投入100億以上。這不僅將帶動了我國國產數控機床及其數控系統和相關功能部件的市場發展，也為國內數控系統生產廠商不斷發展自己的技術，擴大市場提供了極好的機遇。隨著產業的發展和競爭的升級，提高產品技術含量，擁有自主的專利、設計，注重品牌的打造和營銷才是企業長期發展的最佳選擇。我國機床產業的發展需要以市場需求為導向，以發展數控機床為主導、主機為龍頭、完善配套為基礎，力爭早日實現向高精尖產品製造的轉變，進一步提高精度、效率、自動化、智能化、網絡化的基礎上，逐步向加工單元和尖端柔性製造系統過渡。

# 董事會報告

## (二) 公司發展戰略

2014年昆機將立足一個「變」字，全方位改善經濟運行質量，快速提升品牌的市場競爭力。並通過市場的進一步細分，產品的優化升級，實施差異化的市場戰略，在以市場為關注焦點的產品線架構下的新的公司組織模式的驅動下，迅速確立昆機產品的市場引領地位。

### (1) 「變」在組織－轉型工業服務商

市場驅動，全面落實產品線模式下的公司新的組織結構。

### (2) 「變」－在結構上引領中高端市場，推動產品結構升級

- － 以技術精密、製造精益的昆機特有的優勢，全系列地開發臥加產品，問鼎國內臥加市場致力於新一代龍門產品的定義與客戶化設計，構建昆機龍門市場的新優勢。
- － 國內搶佔中高端市場，規模挺進汽車行業、航空航天行業大市場；
- － 兩條腿走路，把出口業務做強做大，向海外市場要規模。

### (3) 「變」在經營－向經濟運行全過程要質量

- － 打造高素質高效率的區域銷售平台13個，以區域驅動產品線進一步優化升級，快速響應市場。
- － 區域平台模擬公司化運作，企業內部全面推行市場化運行模式。
- － 以財務為頂層戰略，以預算為前提、成本控制為核心的財務管理延伸到公司各個部門。
- － 立足品牌 and 技術優勢，為用戶訂製高性價比的解決方案，提升市場獲得和獲利能力。
- － 實施全過程的精益化改造，在穩定提升產品質量的基礎上，實現生產運營全過程的低成本運行。

# 董事會報告

## (4) 「變」在管理一向「我要變」要效率

- 公司的一切資源都要在人力資源的推動下發揮作用並顯現效果，沒有人的快速響應公司的新思維、新理念、新模式，公司將很難實現新目標、新發展、新作為。
- 建立公司內部人才市場，以崗選人，做到人盡其用。計劃2014年通過外引和內訓選拔，重點落實服務的屬地化與售前技術支持的全面前移。
- 實施公司「瘦身」行動，以新業務和競爭轉崗的方式解決目前企業存在的歷史遺留的冗員問題，提高全員勞動生產率。

## (三) 經營計劃

2014年經營目標計劃：實現營業收入12.5億元，淨利潤673萬元。

## (四) 可能面對的風險：

從外部來看，2014年經濟社會發展的主要預期目標是：國內生產總值增長7.5%左右，著力提質增效升級，這是國家經濟發展方式的重大調整。涉及到整體經濟環境和行業、企業必然需要積極主動的適應、調整。這樣的調整伴隨的是企業面臨的市場壓力和挑戰會進一步加大，如何在這種市場倒逼機制中獲得生存的機會和發展的空間，是企業需要面對的。

從公司內部來看，掌握企業經營動態，如何合理有效的進行戰略資源規劃及合理配置；如何進行結構性調整從而適應機床行業的發展趨勢；以及如何在技術進步和管理創新方面有所作為，將成為決定企業能否成功轉型的關鍵所在。

## 三、 董事會對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

### (一) 董事會、監事會對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

✓不適用

### (二) 董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明

本公司於2013年1月1日起執行下述財政部新頒佈／修訂的企業會計準則：《企業會計準則第9號－職工薪酬》、《企業會計準則第30號－財務報表列報》、《企業會計準則第33號－合併財務報表》、《企業會計準則第39號－公允價值計量》及《企業會計準則第40號－合營安排》。

上述會計政策變更對本集團及本公司2013年財務報表及2012年財務報表沒有影響。

### (三) 董事會對重要前期差錯更正的原因及影響的分析說明

✓不適用

# 董事會報告

## 四、利潤分配或資本公積金轉增預案

### (一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

無

### (二) 報告期內盈利且母公司未分配利潤為正，但未提出現金紅利分配預案的，公司應當詳細披露原因以及未分配利潤的用途和使用計劃

由於上年度虧損，本年度盈利較少，為了平衡發展2013年度不進行現金分紅。

### (三) 公司近三年股利分配情況或資本公積轉增股本和分紅情況：

單位：千元 幣種：人民幣

分紅年度	每10股送紅股數(股)	每10股派息數(元)(含稅)	每10股轉增數(股)	現金分紅的數額(含稅)	分紅年度合併報表中歸屬於上市公司股東的淨利潤	佔合併報表中歸屬於上市公司股東的淨利潤的比率(%)
					於上市公司股東的淨利潤	
2013年	0	0	0	0	7,440	0
2012年	0	0	0	0	(73,220)	0
2011年	0	0.20	0	10,621	54,567	19.46

## 五、積極履行社會責任的工作情況

### (一) 社會責任工作情況

(詳見2014年3月29日登載於本公司網站www.kmtcl.com.cn和上海證券交易網站www.sse.com.cn的本公司的《社會責任報告》)。

## 重要事項

### 一、 優先認股權

本公司章程無優先認股權條款，故本公司於報告期內無安排任何優先認股權計劃。

### 二、 認股證及其他

本公司及其他任何附屬公司概無發行任何認股權證，亦無發行任何轉換券、期權或其他類似權利之證券，亦無任何人士行使任何前述之權利。

### 三、 購回、出售及贖回本公司之證券

本報告期公司及附屬公司概無購回、出售或贖回任何本公司的證券。

### 四、 銀行貸款、透支及其他借款

於2013年12月31日，本公司之銀行貸款、透支及其他借款情況載於財務會計報告報表附註。

### 五、 本集團財政資源與資本結構情況

截至二零一三年十二月三十一日，本集團無長期借款，本集團一年內到期借款為人民幣299,279千元。本集團資信狀況良好，產品有較高的盈利能力，將來有足夠的現金用於償還到期債務。

本集團二零一三年末股東權益為人民幣1,372,916千元，二零一二年末為人民幣1,363,590千元。

### 六、 資本負債的比率

本集團股東權益與負債比率二零一三年為0.97倍，二零一二年為1.16倍。

### 七、 或有負債

於2013年12月31日本公司之或有負債情況載於財務會計報告報表附註。

# 重要事項

## 八、 重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

2002年6月本公司與鹽城市信得石油機械廠簽署了銷售四台機床總金額約為人民幣1,190萬元的合同。相關四台機床已於2003年10月前運至信得機械。2009年6月，信得機械將本公司告至法庭，認為該機床未符合標準，要求退還貨物，同時要求本公司退回已付貨款人民幣1,070萬元，並支付相關罰款人民幣30萬元和補償人民幣370萬元。本公司否認了該指控並反訴信得機械，指明其在使用機床超過6年後才要求退貨的指控不合理，並要求該公司清償剩餘貨款人民幣130萬元。2012年5月18日，鹽城市中級人民法院作出一審判決，裁定本公司需要返還已付貨款人民幣237.5萬元以及承擔案件受理費約人民幣2.6萬元。本公司不服該判決，並於2012年7月20日向江蘇省高級人民法院提起上訴，該訴訟進入二審階段。

2014年初本公司收到江蘇省高級人民法院民事判決書，判決駁回上訴，維持原判決。

## 九、 報告期內資金被佔用情況及清欠進展情況

✓不適用

## 十、 破產重整相關事項

無

## 十一、 資產交易、企業合併事項

✓不適用

## 十二、 公司股權激勵情況及其影響

✓不適用

# 重要事項

## 十三、報告期內公司關聯交易

- 1、昆明昆機集團公司經雲南省人民政府授權，承繼雲南省人民政府2001年11月12日與本公司簽署的《土地用權租賃合同》和《房屋租賃合同》中的權利和義務。於2011年1月31日，本公司與昆明昆機集團公司簽訂租金調整協議，調整土地租金為人民幣4,457,340.00元，調整廠房租金為人民幣792,660.00。以上調整後租金的執行期限為自2010年11月12日起至2013年11月11日止。

根據以上簽訂的租金調整協議，本公司自昆明昆機集團公司租入土地及房屋2013年全年的租賃款合計人民幣5,250,000元。

- 2、本公司於2011年8月4日分別與(1)雲南CY集團有限公司簽署車床產品供應框架協議、(2)雲南CY集團金輝塗裝廠簽署機床產品包裝材料供應框架協議和(3)瀋陽機床股份有限公司簽署立式車床及搖臂鑽床產品供應框架協議。協議期限自股東大會批准之日起實施至2013年12月31日止(註：瀋陽機床股份有限公司簽署的框架協議亦須該公司股東大會批准生效)，年度採購上限如下：

單位：人民幣萬元

關聯交易	雲南CY集團 有限公司	雲南CY集團 金輝塗裝廠	瀋陽機床股份 有限公司	合計
截止2011年12月31日	400	400	1,600	2,400
截止2012年12月31日	500	500	1,800	2,800
截止2013年12月31日	600	600	2,000	3,200
合計	1,500	1,500	5,400	8,400

- 3、公司與公司股東雲南省工業投資控股集團有限責任公司之子公司雲南國資物業管理有限公司(簡稱：國資物管公司)簽署：《〈人防工程(山洞)〉、〈原車隊修理間及場地〉之租賃合同》。租賃面積合計：10465.96平方米。國資物管公司提出考慮參考市場公允價，調整原房屋、場地租金。經雙方協商，擬達成：a、第一年租金，989,150元；b、第二年租金在上一年基礎上每年遞增10%，即：第二年租金：1,088,065元。第三年租金：1,196,871元。c、價格執行期為3年，自2011年1月1日至2013年12月31日。
- 4、於2011年12月，本公司與德國希斯簽訂合同，向其購買VMG6原型機床的裝配部件，金額為4,481,309.00歐元。於2012年4月，本公司根據合同條款，向德國希斯支付VMG6原型機床款2,240,654.50歐元。於2013年9月，本公司根據合同條款，向德國希斯支付採購VMG6原型機床的剩餘款項2,227,024.50歐元。截至2013年12月31日，本公司已收到VMG6原型機床。

## 重要事項

- 5、2013年5月15日公司2012年度股東大會審議通過本公司與外方捷克道斯公司合營的昆明道斯在2013年日常經營中發生的採購貨物、接受勞務、銷售貨物、提供勞務交易預計，自股東大會批准之日起實施，協議銷售上限如下：

	單位：人民幣萬元
日期	交易金額合計
截止2013年12月31日預計	18,600

- 6、2013年12月12日公司2013年第三次臨時股東大會審議通過本公司與合營的昆明道斯機床有限公司在2013年日常經營中達成的採購貨物、接受勞務、銷售貨物、提供勞務交易框架協議，自股東大會批准之日起實施，協議銷售上限如下：

	單位：人民幣萬元	
關聯公司	昆明道斯機床有限公司	合計
2013年預計	14,400.00	14,400.00

本公司獨立非執行董事就上述關聯交易發表了獨立意見：上述關聯交易是在一般及日常業務過程中進行，協議按一般商業條款經公平磋商協定，符合上市公司和全體股東的利益。該等交易未損害公司及其它股東，特別是中小股東和非關聯股東的利益。

上述1-4項所披露的關聯交易構成上市規則第14A章下的關連交易或持續性關連交易。本公司就上述關連交易或持續性關連交易的披露已符合上市規則第14A章的披露規定。

本公司審計師，遵照香港會計師公會頒佈的《香港鑒證業務準則》第3000號「非審核或審閱過往財務資料之鑒證工作」，並參考《實務說明》第740號「關於《香港上市規則》所述持續關連交易的核數師函件」，就本公司根據香港《上市規則》界定的持續關連交易（即上述1及2）做出匯報，表示：

- (a) 沒有注意到任何事項致使其認為董事會並未批准所披露持續關連交易。
- (b) 如果是本集團提供貨品或服務的持續關連交易，沒有注意到任何事項致使他們認為，這些持續關連交易沒有在所有重大方面按照本集團的定價政策進行。
- (c) 沒有注意到任何事項致使他們認為，持續關連交易沒有在所有重大方面按照相關協議規管。
- (d) 在上述所列各項持續關連交易的交易總額方面，沒有注意到任何事項致使他們認為，所披露持續關連交易的年度交易總額已超過在先前發出的公告中所披露各項持續關連交易的年度上限。

# 重要事項

## 十四、重大合同及其履行情況

### 1、 托管、承包、租賃事項

✓不適用

### 2、 擔保情況

✓不適用

### 3、 其他重大合同

無

## 十五、承諾事項履行情況

### 1、 上市公司、持股5%以上的股東、控股股東及實際控制人在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與股改相關的承諾	其他	瀋陽機床(集團)有限責任公司	在技術上、業務上和資源上全面支持上市公司發展，並將在股權轉讓和股權分置改革完成後兩年之內，結合自身特定優勢，按照有利於上市公司快速發展的原則和方式整合有關資源和市場，將昆明機床作為技術升級、業務拓展和產業發展的重要平台，全力支持和促進上市公司持續健康發展。目前瀋陽機床(集團)有限責任公司已為上市公司提供生產管理人員，促進了生產管理能力的提高，並在市場開拓方面為上市公司出口提供便利。		否	是		

# 重要事項

## 十六、聘任、解聘會計師事務所情況

是否改聘會計師事務所：	否
境內會計師事務所名稱	現聘任 畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)
境內會計師事務所審計年限	3
內部控制審計會計師事務所	名稱 畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)

該所為一家財政部及證監會認可可擔任在香港上市的內地註冊成立公司的核數師的內地會計師事務所。因此，本公司董事會同意續聘畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2013年度財務審計師和內控審計師，上述會計師事務所續聘事項已經本公司2012年年度股東大會審議通過。

## 十七、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

無

## 十八、其他重大事項的說明

### 1、 2013年楊林工業基地項目進展情況

- 1) 2013年3月22日公司2013年第一次臨時股東大會批准了與雲南昆明市所轄嵩明縣人民政府楊林工業園區簽訂楊林基地二期598.6畝土地購置協議(以實際測量為準)，總價款8,979萬元(每畝15萬元)，用於公司楊林重裝鑄造基地建設二期土地鑄造異地搬遷技改建設項目。項目擬分期實施，其中規劃及投資方案將根據經濟變化情況結合公司自身經營情況進行調整。
- 2) 楊林基地項目從做增量調整為公司整體搬遷項目，總體規劃和可行性研究報告已在2013年3月完成。在2013年4月2日向雲南省工業和信息化委上報公司搬遷建設項目備案請示，並於2013年4月11日獲得省工信委下發的項目備案證(備案項目編碼：135300003520019)。2013年8月已拿到項目環評批覆(昆環保復[2013] 245號)。並在2013年9月16日把項目備案證、可研報告、環評批覆及項目貸款方案報給國家開發銀行，目前正在聯繫項目貸款事宜。
- 3) 搬遷建設項目被省政府列為雲南省2013年重大工業建設項目《雲政發[2013] 31號—雲南省人民政府關於推進實施2013年著重督查20個重大建設項目和20項重要工作的通知》。

## 重要事項

### 4) 重裝廠房及配套設施建設工作

1. 重型加工、重型裝配廠房從2011年3月24日開工建設，建築面積達30000平方米，廠房土建、鋼結構、門、窗及安裝等主體工程正在工程收尾，其中車間配電室試通電，車間內配電櫃、裝配試車櫃、控制櫃已進入後期安裝，電動平車軌道基礎正在鋪設，壓縮空氣管道基本安裝完成，空調機組及管道已安裝到位尚未調試，起重量50~100噸的六部吊車已安裝完成進入調試階段，四層輔助樓主體結構已建成，待進行二次裝修。
2. 重型加工裝配廠房3693套裝配條鐵基礎進入後期施工。
3. 重型加工裝配廠房周圍道路及地下管網已完成施工進行調試。
4. 110KV、6.3萬KVA降壓站已基本完成建設。

### 2、 中期票據發行工作

2012年第三次臨時股東大會批准授權公司董事會辦理發行中期票據事宜，2013年5月15日公司修改後的中期票據發行方案，明確《中期票據募集說明書》，公告後啟動發行年期5年，本金總額分2期發行總額不超過人民幣5億元的票據，用於流動資金補充及償還銀行貸款。公司本期計劃發行人民幣3億元，期限5年的第一期中期票據，已經主承銷商報至中國銀行間市場交易商協會待批。

### 3、 提請股東大會批准資產抵押貸款授權公告

從2013年5月份以來，銀行加強了貸款的審批及貸後管理經營策略，增加抵押品、增加擔保主體、主動壓縮退出等綜合措施來緩釋化解風險。同時商業銀行加強了貸款規模與貸款投向控制，加大了對客戶資金面與基本面的風險監控力度，現在各銀行普遍提出企業貸款需要資產抵押要求。為了保證2013-2014年經營資金能夠及時到位，公司擬用賬面值4.70億房產、土地、機器設備，向銀行抵押貸款緩解資金壓力。

### 4、 債務重組事項

本公司2013年與52家供應商分別達成《債務重組協議》，供應商同意就本公司所欠債務10,777.01萬元按一定的折扣比例調整重新確認債務金額為8,629.794萬元。根據這些協議的規定，供應商同意放棄打折部分的權屬，不再主張打折部分的權利。

# 股份變動及股東情況

## (一) 股本變動情況

### 1、 股份變動情況表

單位：股

	本次變動前		發行新股	本次變動增減(+,-)			小計	本次變動後	
	數量	比例(%)		送股	公積金轉股	其他		數量	比例(%)
一、有限售條件股份									
1、國家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、國有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他內資持股									
其中：									
境內非國有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境內自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外資持股									
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、無限售條件流通股份	531,081,103	100	-	-	-	-	531,081,103	100	
1、人民幣普通股	390,186,291	73.47	-	-	-	-	390,186,291	73.47	
2、境內上市的外資股	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、境外上市的外資股	140,894,812	26.53	-	-	-	-	140,894,812	26.53	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
三、股份總數	<u>531,081,103</u>	<u>100</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>531,081,103</u>	<u>100</u>	

### 2、 限售股份變動情況

報告期內，本公司限售股份無變動情況。

## (二) 證券發行與上市情況

### 1、 截至報告期末近3年歷次證券發行情況

截止本報告期末至前三年，公司未有證券發行與上市情況。

### 2、 公司股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

報告期內沒有因送股、配股等原因引起公司股份總數及結構的變動。

### 3、 現存的內部職工股情況

本報告期末公司無內部職工股。

# 股份變動及股東情況

## (三) 股東和實際控制人情況

### 1、 股東數量 and 持股情況

截止報告期末股東總數	單位：股	46,541
年度報告披露日前第5個交易日末A股股東總數		45,211

### 前十名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股 比例(%)	持股總數	報告期內 增減	持有 有限售條件 股份數量	質押或 凍結的股份數量
HKSCC NOMINEES LIMITED		25.27	133,976,900	-	-	未知
瀋陽機床(集團) 有限責任公司		25.08	133,222,774	-	-	無
雲南省工業投資控股集團 有限責任公司		11.07	58,772,913	-	-	無
CHAN KWOK TAI EDDIE		0.53	2,800,000	-	-	未知
黃江		0.26	1,424,400	-	-	未知
CAI QINGSHAN		0.20	1,083,806	-	-	未知
王啟新		0.20	1,077,400	-	-	未知
蘇曉健		0.16	829,401	-	-	未知
LIN JIANMING		0.13	702,306	-	-	未知
曾毅		0.13	700,000	-	-	未知

### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售 條件股份的數量	股份種類 及數量
HKSCC NOMINEES LIMITED	133,976,900	境外上市外資股
瀋陽機床(集團)有限責任公司	133,222,774	人民幣普通股
雲南省工業投資控股集團有限責任公司	58,772,913	人民幣普通股
CHAN KWOK TAI EDDIE	2,800,000	境外上市外資股
黃江	1,424,400	人民幣普通股
CAI QINGSHAN	1,083,806	境外上市外資股
王啟新	1,077,400	人民幣普通股
蘇曉健	829,401	人民幣普通股
LIN JIANMING	702,306	境外上市外資股
曾毅	700,000	人民幣普通股

## 股份變動及股東情況

### 上述股東關聯關係或一致行動的說明

前10名股東中，除國有股股東之間不存在關聯關係外，公司不知曉其他股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司股東持有股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。

除上述披露之主要股東外，於2013年12月31日，根據中國《股票發行與交易管理暫行條例》第60條及《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第2號(2005年修訂)》規定，其他股東之持股量並未達到需要報告之數量而根據香港證券《公開權益條例》第16(1)條規定，本公司並無獲悉其他人士擁有本公司已發行股本10%或以上權益。

前10名股東中，持有公司股份達5%以上(含5%)股份的股東有3戶，即HKSCC Nominees Limited(以下稱：中央結算(代理人)有限公司)，所持股份類別為境外上市外資股，瀋陽機床(集團)有限責任公司所持股份類別為國有法人股，雲南省工業投資控股集團有限責任公司，所持股份類別為國有法人股。上述股東所持股份未發生變動、質押、凍結或托管的情況。

備註：

- 1) 香港中央結算(代理人)有限公司所持股份系代理客戶持股。本公司未接獲有本公司H股股東數量超過本公司總股本10%的情況。超過H股總股本5%的H股股東情況：無。
- 2) 除上文所披露者外，董事並無獲告知有任何人士(並非董事或主要行政人員)於本公司股份或相關股份擁有權益或持有淡倉而需遵照香港《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定向本公司作出披露，或根據香港《證券及期貨條例》第336條規定，須列入所指定之登記冊之權益或淡倉。
- 3) 於二零一三年十二月三十一日，各董事及監事概無在本公司或任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及/或債券(視情況而定)中擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部而知會本公司及香港交易所的權益或淡倉(包括根據《證券及期貨條例》該些章節的規定被視為或當作這些董事或監事擁有的權益或淡倉)、或根據《證券及期貨條例》第352條規定而記錄於本公司保存的登記冊的權益或淡倉、或根據《標準守則》而知會本公司及香港交易所的權益或淡倉。

本事項依據上海證券交易所—《關於督促上市公司股東認真執行減持解除限售存量股份的規定的通知》的規定公告。

# 股份變動及股東情況

## (四) 控股股東及實際控制人情況

### 1、 實際控制人情況

#### (1) 法人

名稱	瀋陽機床(集團)有限責任公司
單位負責人或法定代表人	關錫友
成立日期	1995年12月18日
組織機構代碼	24338125-8
註冊資本	1,556,480
主要經營業務	金屬切削機床，數控系統及機械設備製造；國內一般商業貿易、技術貿易、房屋租賃，經濟信息諮詢服務。
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	瀋陽機床(集團)有限責任公司持股瀋陽機床股份有限公司42.6%，實際控制人為瀋陽市國資委

單位：千元 幣種：人民幣

## (五) 其他持股在百分之十以上的法人股東

法人股東名稱	單位負責人或 法定代表人	成立日期	組織機構代碼	註冊資本	單位：元 幣種：人民幣 主要經營業務或 管理活動等情況
雲南省工業投資控股集團 有限責任公司	劉文章	2008年5月12日	67363734-8	6,400,000,000	法律、法規允許範圍內的各類產業和行業的投融資業務、資產經營、企業併購、股權交易、國有資產的委託理財和國有資產的委託處置國內及國際貿易經雲南省人民政府批准的其他經營業務

# 董事、監事、高級管理人員和員工情況

## 一、 持股變動及報酬情況

### 1、 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股  
報告期內從  
公司領取的  
應付報酬總額  
(萬元)(稅前)

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初 持股數	年末 持股數	年度內 股份增減 變動量	增減 變動原因	應付報酬總額 (萬元)(稅前)
王興	董事長、執行董事	男	48	2011年7月28日	2014年10月31日	-	-	-	-	82.6
張曉毅	副董事長、執行董事	男	49	2008年10月31日	2014年10月31日	-	-	-	-	80.4
張濤	非執行董事 副董事長	男	43	2008年10月31日 2014年3月18日	2014年10月31日 2014年10月31日	- -	- -	- -	- -	0 -
葉農	執行董事 副總經理	男	53	2010年6月23日 2006年12月30日	2014年10月31日 2014年10月31日	- -	- -	- -	- -	69.9 0
張澤順	執行董事 財務總監	男	34	2014年3月18日 2014年1月28日	2014年10月31日 2014年10月31日	- -	- -	- -	- -	- -
關欣	非執行董事	男	45	2010年6月23日	2014年10月31日	-	-	-	-	5.7
高明輝	非執行董事	男	50	2011年7月28日	2014年10月31日	-	-	-	-	54.7
周東紅	非執行董事	男	44	2014年3月18日	2014年10月31日	-	-	-	-	0
楊雄勝	獨立非執行董事	男	53	2013年3月23日	2014年10月31日	-	-	-	-	11.3
陳富生	獨立非執行董事	男	48	2011年6月16日	2014年10月31日	-	-	-	-	20
唐春勝	獨立非執行董事	男	48	2014年3月18日	2014年10月31日	-	-	-	-	0
邵里	監事會主席	男	55	2008年10月31日	2014年10月31日	-	-	-	-	50.4
樊宏	監事	男	50	2008年10月31日	2014年10月31日	-	-	-	-	0
蔡哲民	監事	男	51	2011年5月10日	2014年10月31日	-	-	-	-	4.3
秦建中	職工監事	男	59	2011年10月31日	2014年10月31日	-	-	-	-	37.9
常寶強	總經理	男	48	2013年3月28日	2014年10月31日	-	-	-	-	39.4
朱祥	副總經理	男	48	2007年8月20日	2014年10月31日	-	-	-	-	61.8
周國興	副總經理	男	51	2006年4月10日	2014年10月31日	-	-	-	-	54.8
許昆平	副總經理	男	44	2009年2月10日	2014年10月31日	-	-	-	-	56.7
金曉峰	副總經理	男	47	2014年2月28日	2014年10月31日	-	-	-	-	0
羅濤	董事會秘書	男	38	2008年5月28日	2014年10月31日	-	-	-	-	42.5
李振雄	副董事長	男	51	2007年3月23日	2014年1月28日	-	-	-	-	0
李順珍	執行董事 財務總監	女	41	2011年10月31日 2011年10月31日	2014年1月28日 2014年1月28日	- -	- -	- -	- -	48.5 -
劉明輝	獨立非執行董事	男	49	2007年3月23日	2013年3月22日	-	-	-	-	3.6
李冬茹	獨立非執行董事	女	58	2007年6月29日	2013年6月29日	-	-	-	-	11.9
于成廷	獨立非執行董事	男	74	2013年8月26日	2013年12月12日	-	-	-	-	3
肖建明	獨立非執行董事	男	67	2011年10月31日	2014年1月27日	-	-	-	-	14.3
唐華	監事	女	56	2011年5月10日	2013年3月18日	-	-	-	-	1.1

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

**王興**，男，出生於1965年，1989年畢業於哈爾濱理工大學審計專業；目前就讀於東北財經大學，MPACC在讀。1989年，任職於瀋陽第一機床廠審計監察處；1996年初，任職於瀋陽機床(集團)有限責任公司財務部，1996年任職於瀋陽第三機床廠破產清算小組；2001年1月，任職於中捷機床有限公司副總經理、財務負責人；2003年末，任職於瀋陽數控機床有限責任公司副總經理、財務負責人；2006年起任瀋陽機床(集團)昆明有限公司董事，財務負責人，2007年3月至今任職於雲南CY集團有限公司，任副總經理、財務負責人。自2007年3月23日擔任本公司董事。2011年7月28日擔任本公司董事長。本屆董事任期到2014年10月31日。

**張曉毅**，男，1964年4月出生，碩士研究生學歷，工學學士，高級工程師。現任本公司副董事長、執行董事、黨委副書記。1985年進入昆明機床廠，長期從事機床設計和技術管理工作。曾任本公司技術中心副主任、主任、總經理助理、總工程師、副總經理、總經理。本屆董事任期到2014年10月31日。

**張濤**，男，1970年6月出生，大學學歷，工程師。1991年畢業於雲南工學院建築工程系城市道路與橋樑專業，1991年7月~1993年12月任職成都鐵路局昆明鐵路第二工務大修隊，技術員、助理工程師；1993年12月至1996年5月任昆明鐵路局辦公室秘書；1996年5月~2004年6月就職雲南廣大鐵路有限責任公司辦公室，先後任副主任、主任兼工會副主席；2004年6月~2008年3月就職滇西鐵路有限責任公司，先後任辦公室主任、董事會秘書、總經理助理、副總工程師；2008年3月至今就職雲南省工業投資控股集團有限責任公司，任投資部總經理。本屆董事任期到2014年10月31日。

**葉農**，男，1960年11月出生，研究生學歷、工程師。現任本公司副總經理。2000年2月至2002年5月任瀋陽機床集團技術部部長、瀋陽機床設計院副院長；2002年5月至2003年12月任中捷機床有限公司質量保證部部長；2003年12月至2006年6月任生產製造部部長；2006年6月起於本公司任職，任總經理助理、副總經理。自2010年6月23日起擔任本公司董事。本屆任職期至2014年10月31日。

**張澤順**，男，漢族，1979年6月出生，大學學歷，高級會計師、註冊會計師。2002年畢業於江西理工大學會計學審計專業。2002年8月~2004年7月任職於雲大科技股份有限公司審計部審計員；2004年7月~2007年7月雲大科技股份有限公司財務部會計主管、財務經理；2007年7月~2007年10月就職於雲南省投融資擔保有限公司業務發展部；2007年10月至今就職於雲南國資昆明經開區產業開發有限公司財務管理部，任財務部經理。本屆董事任期到2014年10月31日。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

**關欣**，男，1968年5月出生，碩士研究生學歷、高級經濟師。1990年8月參加工作，2005年2月至2009年8月曆任瀋陽機床股份有限公司證券事務本部長、總裁助理、財務負責人、董事會秘書、副總裁，並兼任瀋陽機床(集團)有限責任公司戰略投資本部長；2009年8月至2009年11月任瀋陽機床(集團)有限責任公司總經理助理兼財務投資總部部長；2009年11月至今任瀋陽機床(集團)有限責任公司副總經理。自2010年6月23日起擔任本公司董事。本屆任職期至2014年10月31日。

**高明輝**，男，1963年出生，研究生學歷，學士學位。現任本公司非執行董事、黨委書記。1988年畢業於東北大學機械系，先後任瀋陽第一機床廠研究所設計員、副所長、所長，瀋陽第一機床廠副總工程師、總經理助理、副總經理、總經理，2002年1月起，兼任瀋陽機床股份有限公司副總裁，2004年8月任雲南機床廠董事長(後2006年更名為雲南CY集團有限公司)，2006年起任瀋陽機床(集團)昆明有限公司董事長，2006年10月30日起擔任本公司董事，2007年10月23日~2008年4月29日兼任本公司總經理，2006年12月30~2011年7月28日任本公司董事長。本屆董事任期到2014年10月31日。

**周東紅**，男，漢族，1970年6月出生，大學學歷，高級人力資源師、政工師。1988年進入昆明水泥股份有限公司工作，歷任團委幹事、團委副書記、製成車間黨支部書記。2003年4月~2006年7月就職於雲南國資水泥昆明有限公司，任黨委副書記、紀委書記、副總經理；2006年7月~2008年3月就職於雲南省國有資產經營有限責任公司，任退管中心副主任，2007年2月起任人力資源部經理；2008年3月~2011年8月就職於雲南省工業投資控股集團有限責任公司任人力資源部經理；2008年9月至今就職於雲南國資物業管理有限公司任總經理。自2014年3月18日起擔任本公司董事。本屆任職期至2014年10月31日。

**楊雄勝**，1960年2月出生，南京大學商學院會計系主任、教授、博士生導師。1981年畢業於徐州師範學院，後獲東北財經大學會計系會計學博士學位。曾在連雲港財經學校、連雲港審計局工作。1995年至今在南京大學會計系任教。現任南京大學會計學系主任、中國中青年財務成本研究會第五屆理事會副會長、中國會計學會副秘書長、江蘇省會計學會副會長、財政部會計準則委員會會計準則諮詢專家。南京理工大學兼職博士生導師、安徽財經大學兼職教授。主要研究領域：內部控制、會計基本理論、財務管理、管理會計。至今，已發表論文200多篇、專著、教材20餘部。曾直接參與財政部《內部會計控制規範—基本規範》及有關具體控制規範的研究、起草工作，並承擔多項財政部重點科研課題研究。本屆董事任期到2014年10月31日。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

**陳富生**，男，1965年出生，會計學博士，經濟學碩士，美國會計協會會員，香港會計教授協會會員。1996年至1998年加拿大阿爾伯塔大學商學院講師(兼職)，2006年清華大學訪問教授，現任香港科技大學商學院會計學副教授，《國際會計研究學刊》編委。南京大學商學院、上海財經大學會計學院特聘教授。本屆董事任期到2014年10月31日。

**唐春勝**，男，1996年生，彝族，碩士學歷，高級會計師、中國註冊會計師，中國註冊資產評估師，國際註冊企業價值評估分析師，雲南省資產評估協會副會長，雲南省註冊會計師協會常務理事，雲南省國資委重大資產重組項目評審專家組成員，雲南省人力資源和社會保障廳高級會計師專業技術職稱評審委員會委員，雲南省人民政府金融辦政府股權投資政府引導基金財務專家，雲南財經大學、雲南大學碩士研究生校外導師。1985年至1998年在楚雄州電力工業公司工作，歷任財務科長、審計科長、總會計師等職務。本屆董事任期到2014年10月31日。

**邵里**，男，漢族，1958年出生，碩士研究生，副研究員。現任公司黨委副書記、監事會主席。1984年2月進入昆明市二輕局工作，任辦公室副主任；1987年5月進入中共昆明市委宣傳部工作，先後任辦公室主任、部長助理；1992年12月起任昆明市政府研究中心副主任；2000年8月至中共雲南省委企業工委工作，先後任辦公室副主任、研究室主任；2003年2月在雲南省國資委工作，任政策法規處處長；2007年10月至今任公司黨委副書記。本屆監事任期到2014年10月31日。

**樊宏**，男，1963年6月出生，本科學歷，經濟師。1987年畢業於江西財經學院財政專業，1987年7月~1992年9月就職於雲南省財政廳；1992年8月至2005年2月任雲南省國際信託投資公司部門主任；2005年2月至今就職雲南省國有資產經營有限責任公司，先後任委託管理部門經理，風險控制部、政策法規部部門經理、總裁助理，2011年8月任雲南產權交易所有限公司董事長。本屆監事任期到2014年10月31日。

**蔡哲民**，男，1962年出生，中共黨員，大專學歷，工程師，現任瀋陽機床(集團)有限責任公司戰略規劃總部部長。1981年參加工作，1996年進入瀋陽機床(集團)有限責任公司，歷任技術部、生產部、實施辦、規劃本部員工，2007年至2008年任規劃本部部長，2008年至2009年任瀋陽機床股份有限公司規劃工程部部長，2009年起任瀋陽機床(集團)有限責任公司戰略規劃總部部長。本屆監事任期到2014年10月31日。

**秦建中**，男，1954年9月出生，研究生學歷，高級經濟師。現任本公司工會主席、職工監事，1982年進入昆明機床廠，歷任車間技術員、副主任、主任，勞動人事部副主任、主任，公司監事會監事、董事會董事、副總經理、黨委副書記。本屆任期至2014年10月31日。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

**常寶強**，男，1966年出生，畢業於哈爾濱科技大學精密機械製造設備及工藝專業，碩士研究生，高級工程師。現任本公司總經理。1988年參加工作，歷任瀋陽第三機床廠設計員，瀋陽機床技術中心主任設計師，瀋陽數控機床廠副總工程師，瀋陽數控機床有限責任公司開發部部長、製造部部長、副總經理，瀋陽機床(集團)有限責任公司工程本部部长，瀋陽機床股份有限公司製造統籌部部長、製造統籌本部部長、製造和保障部部長，瀋陽第一機床廠副總經理，瀋陽機床股份有限公司沈一車床廠總經理、黨委書記。本屆任期至2014年10月31日。

**朱祥**，男，1966年4月出生，碩士研究生學歷，高級工程師。現任本公司副總經理。1988年進入昆明機床廠至今，長期從事機床設計和銷售管理工作。歷任昆明機床廠裝配分廠副廠長、技術中心副主任、營銷部副主任、營銷公司經理、總經理助理，2007年8月20日起擔任公司副總經理。本屆任職期至2014年10月31日。

**周國興**，男，1962年11月出生，碩士學歷，高級工程師。現任本公司副總經理。1987年進入昆明機床廠，長期從事機床設計和生產技術管理工作。曾任本公司實驗室主任、技術中心副主任、主任、副總工程師、製造中心主任、總經理助理兼裝配分廠廠長、總工程師，2006年4月10日起擔任公司副總經理，本屆任職期至2014年10月31日。

**許昆平**，男，1969年11月出生，學士，研究生在讀，高級工程師。現任本公司副總經理。1991年進入昆明機床廠工作至今，長期從事機床產品開發設計、技術管理和銷售管理工作。1993年工作於公司技術中心，歷任技術中心設計員、機械室主任、技術中心副主任、主任、總經理助理，2010年3月24日起擔任公司副總經理，主管營銷工作。本屆任職期至2014年10月31日。

**金曉峰**，男，1966年11月出生，中共黨員，在職研究生學歷，會計師。現任本公司副總經理。1986年8月至2004年5月曾任瀋陽第一機床廠財務處成本核算員、組長、處長助理、副處長，總經理助理，副總經理；2004年5月至2008年6月曾任瀋陽機床集團財務本部副部長、資金管理部部長資金管理本部部長兼任資金結算中心主任；2008年6月至2009年11月任瀋陽機床股份有限公司財務和考核部部長；2009年11月至今曾任瀋陽機床(集團)有限責任公司財務投資總部部長、會計核算部部長。本屆任職期至2014年10月31日。

**羅濤**，男，1975年7月出生，碩士研究生學歷。現任本公司董事會秘書(聯席公司秘書)，香港特許秘書公會聯席成員。2005年10月起曾任本公司董事會秘書助理兼董事會辦公室主任、總經理辦公室主任、證券事務代表。2008年5月至今任公司董事會秘書。本屆任期至2014年10月31日。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

**李振雄**，男，1962年5月出生，研究生學歷，助理經濟師。1985年進入昆明機床廠工作，先後任施工員、工程隊隊長；1993年10月至2002年7月任職昆明機床集團建築經營公司總經理、書記；2002年8月至今任職於昆明機床集團公司先後任總經理助理、黨委委員、副總經理、總經理，曾任雲南省工業投資控股集團有限責任公司總裁助理。曾任本公司副董事長，現已離任。

**李順珍**，女，1972年4月出生，大學，註冊會計師、高級會計師。1995年畢業於江西財經大學投資經濟管理專業，1995年7月~1998年3月就職於雲南省鐵路建設第一工程公司工程預算、會計；1998年3月~2002年7月就職於雲南省廣大鐵路維修工程公司會計；2002年7月至2008年8月就職雲南省國有資產經營有限責任公司資產財務部會計；2008年8月至2011年6月就職雲南省工業投資控股集團有限責任公司資產財務部會計；2011年6月至2011年10月日就職雲南工投邵陽產業開發有限責任公司財務總監；2011年10月至2014年1月就職沈機集團昆明機床股份有限公司任財務總監。曾任本公司董事、財務總監，現已離任。

**劉明輝**，男，1964年出生，教授，博士生導師，中國註冊會計師。1987年8月至2000年5月於東北財經大學任職先後任助教、講師，副教授，教授，2000年5月起任東北財經大學博士生導師。2001年3月至2004年1月任東北財經大學津橋商學院院長，2004年1月至2004年10月任東北財經大學雜誌社社長，2004年10月起任大連報業集團副社長、大連出版社社長。現兼任中國會計學會理事、副秘書長，財務成本分會會長，中國成本研究會常務理事，中國審計學會理事，中國總會計師協會理事，中國註冊會計師協會審計準則委員會委員，財政部會計準則委員會專家諮詢組成員，全國會計專業技術資格職稱統一考試命題專家組成員，遼寧省註冊會計師協會常務理事。曾任本公司獨立董事，現已離任。

**李冬茹**，女，1955年出生，漢族，中共黨員，教授級高工。研究生學歷。現工作單位為中國機械工業聯合會。2001年1月至今，任中國機械工業聯合會科技工作部主任，主要從事行業科技管理工作。「九五」、「十五」期間，先後主持或組織過「九五」國家科技攻關計劃重點項目「數控技術與裝備工程化的研究與開發」、「九五」國家技術創新計劃重點項目「新一代數控系統平台的開發研究」的具體實施。組織完成了「十五」國家科技攻關計劃重點項目「精密製造與數控關鍵技術研究和應用示範」、「先進製造基礎件技術研究開發與應用」的可行性論證和組織實施工作。參與了「863計劃」先進製造與自動化技術領域機器人主題「數控關鍵技術與裝備產業化支持技術及應用」項目的可行性論證及年度實施工作。曾任本公司獨立董事，現已離任。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

于成廷，生於1940年，1962年畢業於北京機械學院，研究生學歷，高級工程師，現任中國機床工具工業協會特別顧問。于先生1962年起先後在北京第一機床廠、美國好多公司、國家機械委機床司、機械電子工業部機床司、機械部機械基礎裝備司工作，曾任工藝、設計科長、副廠長、廠長、總經理、副司長、司長；2000至2004年在中國機械工具工業協會任總幹事長、2001至2004年兼任中國機械工業聯合會副會長；2004年至2009年中國機械工具工業協會任常務副理事長。曾任本公司獨立董事，現已離任。

肖建明，男，1947年11月出生，大學學歷，高級政工師，昆明理工大學管理學院兼職教授。1968年9月至1971年5月十四冶二建司一工程隊工作；1971年5月至1978年8月十四冶物資供應處工作；1982年9月至1984年2月十四冶黨委辦公室秘書科任副科長；1984年2月至1987年7月十四冶宣傳處任副處長；1987年7月至1993年1月十四冶設備材料公司黨委書記；1993年1月至1997年12月中國有色金屬昆明勘察院黨委書記；1997年12月至1998年11月雲南錫業公司黨委書記；1998年11月至2001年9月雲南錫業公司黨委書記、經理。2001年9月至2007年12月任雲南錫業集團有限責任公司黨委書記、董事長。2007年12月至2011年2月任雲南省人大財經委副主任。2011年3月離職休養。曾任本公司獨立董事，現已離任。

唐華，女，1957年出生，中共黨員，研究生學歷，高級工程師、高級政工師，現任瀋陽機床(集團)有限責任公司工會主席。1975年參加工作，1994年進入瀋陽機床(集團)有限責任公司，歷任海外事業部業務員、營銷部幹事，1997年至2007年任工會辦公室主任、工會副主席，2007年至2008年任第三黨委黨委書記、紀委書記、工會主席，2008年起任公司工會副主席、工會主席。曾任本公司監事，現已離任。

根據《關於在上市公司建立獨立董事制度的指導意見》、《公司章程》的有關規定，獨立董事佔董事會組成不少於1/3之規定，本公司董事會現有12人組成，獨立董事為4人。于成廷先生離任將導致比例低於規定要求，目前公司尚未尋找到恰當人士增補，因此根據公司章程，獨立董事成員低於法定或公司章程規定最低人數的，在改選的獨立董事就任前，獨立董事于成廷先生仍將按照法律、行政法規及本章程的規定，履行職務。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 二、現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

#### 1、在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
關欣	瀋陽機床(集團)有限責任公司	副總經理		
張濤	雲南省工業投資控股集團有限責任公司	投資部門總經理		
樊宏	雲南產權交易所有限公司	董事長		

#### 2、在其他單位任職情況

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
王興	瀋陽機床(集團)昆明有限公司	副總經理		
	西安交大賽爾機泵成套設備有限公司	董事		
	昆明昆機通用設備有限公司	董事長		
高明輝	瀋陽機床(集團)昆明有限公司	董事長		
	西安交大賽爾機泵成套設備有限公司	副董事長		
	昆明道斯機床有限公司	副董事長		
張曉毅	西安瑞特快速製造工程研究有限公司	董事		
	昆明道斯機床有限公司	董事		
	雲南國資物業管理有限公司	總經理		
葉農	大連報業集團	副社長		
	大連出版社	社長		
	南京大學商學院會計系	主任		
周東紅	中國機械工業聯合會	秘書長		
劉明輝	香港科技大學商學院會計學	副教授、編委		
	《國際會計研究學刊》			
	中和資產評估有限公司	董事		
楊雄勝	昆明道斯機床有限公司	控制委員會委員		
	昆明昆機通用設備有限公司	董事、總經理		
	西安交大賽爾機泵成套設備有限公司	董事		
李冬茹	西安瑞特快速製造工程研究有限公司	董事		
陳富生				
唐春勝				
周國興				
朱祥				
羅濤				

# 董事、監事、高級管理人員和員工情況

## 三、 董事、監事、高級管理人員報酬情況

### 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序

公司董、監事的津貼由股東大會審議批准；高管人員的報酬，由薪酬與考核委員會制定報酬政策，根據高管人員權責，由薪酬與考核委員會對高級管理人員年度經營指標、運營質量指標及企業發展指標完成情況、公司資產質量改善程度等情況進行考評，提出年度業績考核結果和獎罰方案，經董事會批准後實施。

### 董事、監事、高級管理人員報酬確定依據

- (1) 國內董、監事津貼報酬一般情況；
- (2) 香港董、監事津貼報酬一般情況；
- (3) 高管人員根據國內同行業及本地區可比上市公司薪酬狀況；

## 四、 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
唐華	監事	離任	工作原因
劉明輝	獨立董事	離任	任期屆滿
李冬茹	獨立董事	離任	任期屆滿
楊雄勝	獨立董事	聘任	
于成廷	獨立董事	聘任	
于成廷	獨立董事	離任	因個人原因
肖建明	獨立董事	離任	因個人原因
李振雄	副董事長	離任	工作原因
李順珍	董事、財務總監	離任	工作原因
張澤順	董事、財務總監	聘任	
周東紅	非執行董事	聘任	
唐春勝	獨立董事	聘任	工作調整
張曉毅	總經理	離任	工作調整
常寶強	總經理	聘任	

# 董事、監事、高級管理人員和員工情況

## 五、母公司和主要子公司的員工情況

### (一) 員工情況

母公司在職員工的數量	2,259
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	164

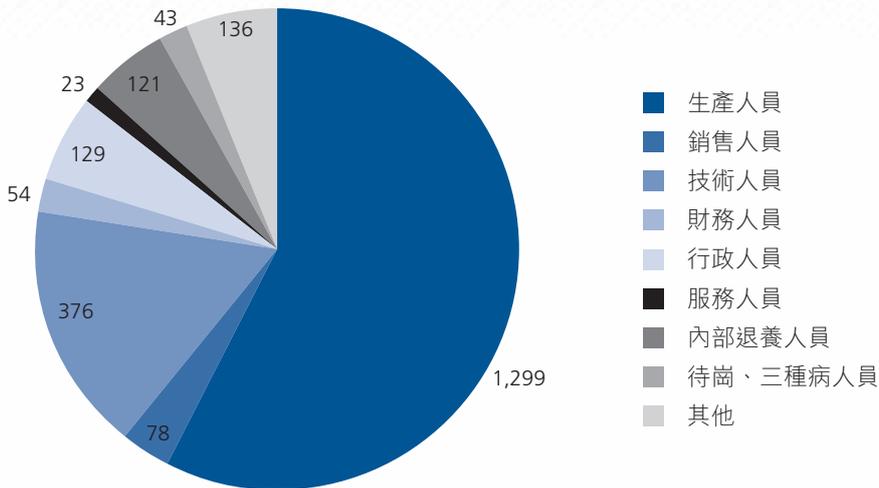
專業構成類別	專業構成	專業構成人數
生產人員		1,299
銷售人員		78
技術人員		376
財務人員		54
行政人員		129
服務人員		23
內部退養人員		121
待崗、三種病人員		43
其他		136
合計		2,259

教育程度類別	教育程度	數量(人)
研究生以上		26
大學		390
大專		405
中專		328
高中、技校		641
初中以下		469
合計		2,259

# 董事、監事、高級管理人員和員工情況

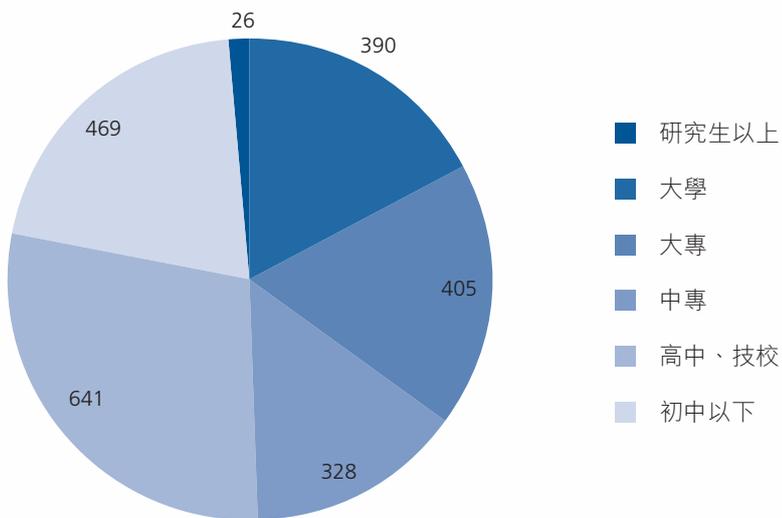
(二) 專業構成統計圖：

專業構成



(三) 教育程度統計圖：

教育程度 (人)



# 公司治理

## 一、 公司治理及內幕知情人登記管理等相關情況說明

公司嚴格按照《公司法》、《證券法》以及中國證監會、上海證券交易所的有關規定，建立現代企業制度，不斷完善治理結構，規範公司運作。公司的各項制度基本符合中國證監會和國家經貿委發佈的《上市公司治理準則》的要求。今後公司將在日常運營當中不斷予以完善和加強內控制度，力求治理水平的不斷提高。

根據上海證券交易所有關文件精神，為進一步提高公司治理水平，公司制定了《內幕信息知情人登記管理制度》。通過學習，公司更為深刻的認識到內幕信息管理工作的的重要性，並在今後的工作中持續加強內幕知情人信息登記管理制度，不斷完善內部控制制度，不斷強化自律意識，切實做好內幕信息保密工作，提高內部信息知情人的合法合規意識，進一步提升了公司規範運作水平，有效防範和打擊內幕交易等證券違法違規行為，切實維護證券市場的「公開、公平、公正」原則，保護公司全體股東的合法權益。

# 公司治理

## 二、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議情況	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2013年第一次 臨時股東大會	2013年3月22日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、 提請審議楊林基地二期土地購置事項；</li> <li>2、 提請審議與關聯方昆明道斯機床有限公司及外方股東年度日常關聯交易；</li> <li>3、 提請批准楊雄勝擔任公司第七屆董事會獨立非執行董事。</li> </ol>	全部審議通過	www.sse.com.cn、 www.hkex.com.hk、 kmtcl.com.cn	2013年3月23日
2012年年度 股東大會	2013年5月15日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、 提請審議2012年度董事會工作報告；</li> <li>2、 提請審議2012年度監事會工作報告；</li> <li>3、 提請審議2012年度報告及摘要；</li> <li>4、 提請審議2012年度利潤分配方案；</li> <li>5、 提請審議2013年度財務預算報告，銷售收入12.50億，淨利潤0.10億元；</li> <li>6、 提請審議公司2013年度常規技改項目報告，共計2,500萬元；</li> <li>7、 提請審議授權公司與中信銀行簽訂總擔保額度1億元為客戶在銀行按揭貸款銷售本公司產品；</li> <li>8、 提請審議續聘畢馬威華振會計師事務所（特殊普通合伙）為公司2013年度審計師，並授權董事會決定其酬金；</li> <li>9、 提請審議2012年度獨立董事述職報告；</li> <li>10、 提請股東大會通過修改後的中期票據發行方案，並授權董事會全權負責和決定中期票據的發行事項；</li> <li>11、 提請審議與關聯方昆明道斯機床有限公司2013年度日常關聯交易。</li> </ol>	全部審議通過	www.sse.com.cn、 www.hkex.com.hk、 kmtcl.com.cn	2013年5月16日
2013年第二次 臨時股東大會	2013年8月26日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、 提請調整2013年度財務預算報告：營業收入10億，淨利潤500萬元；</li> <li>2、 提請批准于成廷擔任本公司第七屆董事會獨立非執行董事。</li> </ol>	全部審議通過	www.sse.com.cn、 www.hkex.com.hk、 kmtcl.com.cn	2013年8月27日
2013年第三次 臨時股東大會	2013年12月12日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、 提請審議本公司與合營公司昆明道斯及外方股東2013年日常關聯交易；</li> <li>2、 提請股東大會通過公司4.70億元資產向銀行抵押貸款，並授權董事會全權負責和決定具體資產抵押貸款事項。</li> </ol>	全部審議通過	www.sse.com.cn、 www.hkex.com.hk、 kmtcl.com.cn	2013年12月13日

# 公司治理

## 三、董事履行職責情況

### 1、董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立董事	本年應參加董事會次數	參加董事會情況				是否連續兩次未親自參加會議	參加股東大會情況
			親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數		出席股東大會的次數
王興	否	12	12	10	0	0	否	4
李振雄	否	12	12	10	0	0	否	2
張曉毅	否	12	12	10	0	0	否	3
關欣	否	12	10	10	2	0	否	0
高明輝	否	12	12	10	0	0	否	0
葉農	否	12	12	10	0	0	否	0
李順珍	否	12	12	10	0	0	否	1
張濤	否	12	11	10	1	0	否	1
劉明輝	是	2	2	2	0	0	否	0
楊雄勝	是	10	9	8	1	0	否	0
李冬茹	是	7	7	6	0	0	否	0
于成廷	是	5	5	4	0	0	否	0
陳富生	是	12	12	10	0	0	否	0
肖建明	是	12	10	10	2	0	否	0
年內召開董事會會議次數								12
其中：現場會議次數								2
通訊方式召開會議次數								10
現場結合通訊方式召開會議次數								0

### 2、獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，公司獨立董事未對公司本年度的董事會議案及其他非董事會議案事項提出異議。

## 四、監事會發現公司存在風險的說明

監事會對報告期內的監督事項無異議。

# 內部控制

## 一、 內部控制責任聲明及內部控制制度建設情況

### 公司內部控制制度的建立健全情況

內部控制建設的總體方案

公司根據《公司法》、《證券法》、《上海證券交易所股票上市規則》、《企業內部控制配套指引》、《上海證券交易所上市公司內部控制指引》等對上市公司的規範要求，建立健全了公司的內控制度，並使之有效運行。本公司建立和實施內部控制制度時，考慮了以下基本要素：目標設定、內部環境、風險評估、控制活動、信息與溝通、內部監督。公司內控制度以基本制度為基礎，制定治理結構及議事規則及組織架構與部門職責、基本管理制度、工作職責、工作流程及質量手冊，涵蓋日常生常經營管控等全部方面。內控體系完整，層次清晰。

內部控制制度建立健全的工作計劃及其實施情況

公司對內控現狀進行測試、評估，結合公司架構及業務流程特點發現內部控制主要風險點，制定控制目標，梳理內控程序，尋找差距進行改進。公司根據重點事項制定了年度工作計劃並實施完成，並結合公司發展狀況對內控系統持續進行完善。

內部控制檢查監督部門的設置情況

公司董事會辦公室為審計委員會日常辦事機構，並且公司設有專門的內部審計部門，內部審計部門對公司進行專項審計工作，同時負責內控制度執行情況的檢查和抽查。

內部監督和內部控制自我評價工作開展情況

《公司章程》對內部審計做出了明確規定，並制定有《審計委員會實施細則》、《內部審計制度》等制度，內部審計部門對公司進行專項的審計工作並於2013年進行內部控制自我評價工作。

董事會對內部控制有關工作的安排

公司董事會對內控評估報告進行審核，並提出改進意見，公司還聘請了審計機構對本公司財務報告相關的內部控制進行審計。

與財務核算相關的內部控制制度的完善情況

根據《會計法》、《企業財務通則》、《企業會計制度》等相關法規，公司建立了會計核算體系，並正在通過ERP工具建立更加合理、規範的核算體系。公司財務管理符合相關規定，並制定了相關制度，對與財務相關的內控環節進行了嚴格規定，制度均得到了有效的執行。

# 內部控制

## 二、 內部控制審計報告的相關情況說明

### 1、 本公司披露董事會對公司內部控制的自我評價報告。

本公司董事會對2013年度內部控制進行了自我評價，未發現本公司存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷。截至2013年12月31日，本公司按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的內部控制。（詳見2014年3月29日登載於本公司網站www.kmtcl.com.cn和上海證券交易網站www.sse.com.cn的年報附件）。

### 2、 審計機構出具了對公司財務報告內部控制的審計意見。

公司聘請審計師對公司2013年12月31日財務報告內部控制的有效性進行審計，審計師已按要求出具了2013年12月31日財務報告內部控制審計報告。（詳見2014年3月29日登載於本公司網站www.kmtcl.com.cn和上海證券交易網站www.sse.com.cn的年報附件）。

## 三、 年度報告重大差錯責任追究制度及相關執行情況說明

公司制定了《年報信息披露重大差錯責任追究制度》，該制度對應當追究責任的情況，責任追究的流程，追究責任的形勢及種類等做出了明確規定。該制度的實行有助於公司提高年報信息披露的水平，提高公司信息披露的質量。

# 企業管治報告

## 1、 企業管治常規

公司遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄十四《企業管治常規守則》(「《守則》」)的有關條文，力爭在實踐中提升公司的管治水平。以下列出本公司按《守則》載列條文的執行情況：

### A. 董事

#### A.1 董事會

本公司最少每季度召開一次董事會會議。2013年本公司召開董事會會議12次(其中10次為書面議案)，關於董事出席率，詳見本年報第45頁「董事參加董事會和股東大會的情況中出席情況」明細。每逢公司董事會召開會議，董事會秘書均有諮詢各董事有關需要提出商討事項並將其列入董事會定期會議議程中。報告期內，所有董事會定期於會議召開前均至少提前14天發出通知及會議議程初稿給各董事。

所有董事均與公司秘書保持聯繫，而公司秘書則負責確保董事會的運作符合程序，並就企業管治及遵守規章事宜向董事會提供意見。公司秘書負責整理、保存董事會的會議記錄，並於每次會議後合理時間內送交各董事，宜提供予董事會成員查閱。董事可諮詢獨立專業意見，費用由本公司支付。

若有大股東或董事在重大事項上牽涉利益衝突，須舉行董事會會議。有關董事必須放棄表決，且不得計入出席會議的法定人數。

#### A.2 主席及行政總裁

公司主席及行政總裁分別由王興先生及常寶強先生擔任。

#### A.3 董事會組成

本公司可以在其所有通訊中按董事類別(包括主席、執行董事、獨立非執行董事及非執行董事)披露組成董事會的成員。本公司現有四名獨立非執行董事，佔董事會成員人數的1/3。2013年度在本公司擔任具體管理職務的董事共四名，佔董事總人數的1/3以上，這有助於董事會嚴格檢討及監控公司管理程序。為令股東對公司各董事及董事會組成有更多的認識，本公司已在相關媒體載列董事會成員的角色和責任。

#### A.4 委任、重選和罷免

本公司的董事(包括非執行董事)均有指定任期。根據本公司章程規定，董事由股東大會選舉產生，任期三年，任期屆滿可連選連任。但獨立董事連任時間不得超過六年。公司所有董事須經股東批准方可就任。

# 企業管制報告

## A.5 董事責任

為確保董事對本公司的運作及業務有充分的理解，各新董事獲委任後即獲得一套全面的介紹資料，其中包括公司業務簡介、董事責任和職務簡介及其他法定要求。除此之外，各非執行董事會定期獲得管理層提供的策略性方案、業務報告、經濟活動分析等最新資料。所以各非執行董事可有效的發揮其職能，包括在董事會會議上提供獨立的意見；在出現潛在利益衝突時發揮牽頭引導作用；應邀出任董事會轄下的委員會成員；仔細評核發行人的表現。

公司秘書則負責確保所有董事取得有關上市規則及其他法定要求的最新資料。

## A.6 資料提供及使用

為了令本公司的董事更有效地履行其責任並在掌握有關資料的情況下作出決定，董事會會議議程、相關文件都於會議日期的十天送交全體董事，各董事可於董事會會議前與高級管理人員進行正式或非正式會晤。董事及委員會成員均可查閱董事會會議文件及會議記錄。

## B. 董事及高級管理人員的薪酬

本公司自成立薪酬與考核委員會以來，董事、監事及高級管理人員的薪酬與考核均按該委員會議事規則執行。如有實質需要委員會可按既定程序諮詢獨立專業意見，並有本公司支付費用。

## C. 問責及核數

### C.1 財務匯報

各董事定期獲得有管理層提供的策略性方案、各業務最新資料、財務目標、計劃及措施等綜合報告。在年度／中期報告、其他涉及股價敏感資料的通告及須於披露的其他財務資料中，董事會對本公司之狀況及前景作出了平衡、清晰及明白的評審。

### C.2 內部監控

本公司監事會依法獨立行使公司監督權，保障股東、公司和員工的合法權益不受侵犯。本公司監事會的人數和人員構成符合法律法規的要求。2013年度，監事會共舉行2次會議，全體監事出席了各次會議，代表股東對公司財務以及董事和高級管理人員履行職責和合法合規性進行監督，並列席了董事會會議，認真履行了監事會的職責。

董事會負責建立及維持本公司的內部控制系統，以檢討有關財務、經營和監管的控制程序，保障股東權益及公司資產。董事會授權管理層推行內部控制系統，並通過審計委員會檢查其效用。

本公司內部審計部門，按照公司不同業務及流程可能存在的風險和重要性，定期及有需要時進行檢查、監督與評價；且公司在管治、營運、建設、財務和行政人事等各方面也都建立了相應的內部管理制度和程序。並不定期對該各項制度進行檢查。

# 企業管制報告

## C.3 審核委員會

本公司自成立審核委員會以來，發揮了改善財務匯報及提升財務安排透明度的重要作用。公司對審核委員會的會議記錄的制備非常重視。會議記錄初稿由專人負責編製，並於會後一段合理時間內發送委員會成員，初稿供成員表達意見，最後定稿作為會議記錄。

## D. 董事會權利的轉授

### D.1 管理功能

本公司董事會與管理層都有明確的規範，其職能已於本公司章程中列出。

### D.2 董事會轄下的委員會

公司轄下戰略委員會、審計委員會、提名委員會、薪酬與考核四個專門委員會，並制訂了有關的職權範圍。報告期內各委員會逐步開始行使相應的權責。

## E. 與股東的溝通

### E.1 有效溝通

董事會致力與股東保持溝通。在2012年度股東週年大會及2013年臨時股東大會上，全體執行董事和部分非執行董事以及公司高級管理人員出席會議，籍此與股東溝通。

### E.2 以投票方式表決

公司一直有定期通知股東以投票方式表決的程序，投票方式表決的程序都載於股東週年大會通告及隨附的通函內，有關程序亦於股東週年大會上予以解釋。

## 2、 董事的證券交易

報告期內，本公司以香港聯合交易所證券上市規則附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》作為董事證券交易守則；本公司董事、監事於報告期內遵守了該《標準守則》及其行為守則所規定的有關董事之證券交易標準。

# 企業管制報告

## 3、 董事會

### (1) 董事會的組成

目前公司董事共有十二名，其中獨立董事四名。本屆董事會為公司成立以來第七屆董事會，董事任期自2011年11月1日或獲選之日起至下一屆董事改選之日止。

本年度舉行董事會會議12次(10次為書面議案)，董事會人員及會議情況詳見本年報第45頁－「董事參加董事會和股東大會的情況中出席情況」。

報告期內各位董事基本能出席公司董事會會議，因工作原因不能親自出席時，均委託他人出席會議並發表意見。

另外公司章程規定，召開定期董事會會議應於會議召開十日以前通知全體董事實際操作中，公司遵守香港聯交所上市規則附錄14A.1.3要求，公司董事會定期會議通知在會議召開十四日前發出。

公司董事會秘書負責將定期董事會會議的詳盡資料(包括董事會專業委員會會議資料)不晚於會議召開五日前發出，以確保所有董事對會議將審議的事項提前瞭解。

對於根據公司管理層的需要、通過通訊方式召開的臨時董事會會議，會議相關資料通過電子郵件及傳真方式同時發給全體董事，並給予董事充分的時間進行審議。公司董事會秘書會及時回覆董事提問，並採取適當行動，協助董事確保董事會程序符合《公司法》、《公司章程》和《上市規則》等相關使用規則。

每次董事會會議記錄由出席會議的董事和記錄人簽字後存檔，長期保管，並供董事根據需求進行查閱。

公司董事會在審議關聯交易等存在董事會認為有重大利益衝突事項時，採取了迴避措施，與之存在任何關係的董事將放棄表決權。

### (2) 董事的任免

公司董事的任期為每屆三年，任期屆滿可以連選連任。獨立非執行董事的任期不得超過六年。公司與董事簽定為期三年的《董事服務合同》(屆內新增補的董事為期則不足三年)。董事任免由公司股東大會審議批准。2013年度內董事的任免情況詳見本年報第40頁「公司董事、監事、高級管理人員變動情況」。

# 企業管制報告

## (3) 董事會職能

董事會的職能、權責有明確的規範，在本公司章程中列出。

董事會及其委員會工作情況詳見本年報第45頁「董事參加董事會和股東大會的情況中出席情況」。

## (4) 獨立董事的資質及獨立性

獨立董事會成員具有不同的專業背景，在企業管理、財務會計、機床工具製造等方面擁有專業知識、學術資力和豐富的工作經驗。

獨立非執行董事的獨立性符合香港聯合交易所有限公司之《上市規則》第3.13條列載獨立性的指引。

## (5) 為確保董事履行其責任而採取的措施

所有董事均能通過董事會秘書及時獲得上市公司董事必須遵守的法定、監管及其他持續責任的相關資料及最新動向，以確保其能瞭解應盡之責任，保證董事會的程序得以貫徹執行以及適用的法例法規得以恰當遵守。本公司董事會有權根據行使職權、履行責任或業務的需要聘請獨立專業機構為其服務，由此發生的合理費用由本公司承擔。

## (6) 董事會成員之間的關係

本公司董事會成員之間(特別是公司董事長與總經理之間)不存在任何關係，包括：財務、業務、家屬和其他相關的關係。

## 4、 董事長及總經理

本公司董事長和總經理分別由不同人士擔任，並有明確分工。董事長主持董事會的工作，檢查董事會決議的執行情況。總經理負責公司統籌運作和業務管理、並執行董事會所制訂的策略，關於總經理的職能、權責有明確的規範，在本公司章程中列出。

## 5、 非執行董事的任期：根據《公司章程》《股東大會議事規則》《董事會議事規則》之相關規定，公司第七屆董事之非執行董事任期至2014年10月31日。

# 企業管制報告

## 6、 董事會下設戰略委員會、審計委員會、提名委員會、薪酬與考核四個專門委員會。其中：

序號	董事會所設 專門委員會	主要職能	負責人	委員	年度會議及工作情況
1、	戰略委員會	對公司發展戰略規劃、重大投資融資方案、重大資本運作、資產經營項目進行研究並提出建議	王興	王興 高明輝 李振雄 張曉毅 李冬茹 肖建明	研究分析機床行業市場形勢的變化及公司產品結構調整情況。
2、	審計委員會	針對各定期報告、年度業績結果以及內部監管制度的實施情況出具工作報告	楊雄勝	楊雄勝 陳富生 關欣	年報、半年報審計，內控體系建設專題會議
3、	提名委員會	制定董事提名的政策，包括提名程序及處理過程以及推選董事候選人的準則	楊雄勝	楊雄勝 肖建明 張濤	對高管人員任、免進行審核、提名
4、	薪酬與考核委員會	制定執行董事薪酬政策、評估執行董事表現及批准執行董事服務合約的條款等	肖建明	肖建明 陳富生 高明輝	根據經營目標制定考核評價標準

註： 本公司董事會戰略委員會負責人為公司董事長、執行董事王興先生；  
本公司董事會審計委員會負責人為公司獨立非執行董事楊雄勝先生；  
本公司董事會提名委員會負責人為公司獨立非執行董事楊雄勝先生；  
本公司董事會薪酬與考核委員會負責人為公司獨立非執行董事肖建明先生；

## 7、 董事及監事服務合約

董事及監事概無與本公司訂立本公司於一年內終止而須作出賠償(法定賠償除外)的任何服務合約。

## 8、 董事及監事之合約權益

二零一三年度內概無任何董事及監事於本公司、控股公司或控股公司的附屬公司所訂立的合約之中擁有任何重大權益。

# 企業管制報告

## 9、核數師酬金

### 2013年審計費用

會計師事務所名稱：畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)

金額：人民幣340萬元

本公司所付核數師酬金主要依據以下幾方面的因素：

- (1) 審計行業服務報酬一般情況；
- (2) 按公司上一會計年度審計工作量的一般情況；
- (3) 按公司上一次審計工作量的一般情況。

## 10、股東權利

公司一向與股東保持良好的溝通。本公司設有的主要溝通渠道有：股東大會、公司網站和電子郵箱、董事會秘書室傳真及電話等，讓股東表達意見或行使權利。

## 11、對財務報表的責任

董事負責監督各財政週期賬目的編製，此等賬目應真實及公平地反映本集團於該期間的業務狀況、業績及現金流量。

公司外部核數師，畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)的呈報職責載於本年度報告。

# 審計報告

## 審計報告

畢馬威華振審字第1400615號

沈機集團昆明機床股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的沈機集團昆明機床股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)財務報表，包括2013年12月31日的合併資產負債表和資產負債表，2013年度的合併利潤表和利潤表、合併現金流量表和現金流量表、合併股東權益變動表和股東權益變動表以及財務報表附註。

### (一)、管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是貴公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照中華人民共和國財政部頒佈的企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

### (二)、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

### (三)、審計意見

我們認為，貴公司財務報表在所有重大方面按照中華人民共和國財政部頒佈的企業會計準則的規定編製，公允反映了貴公司2013年12月31日的合併財務狀況和財務狀況以及2013年度的合併經營成果和經營成果及合併現金流量和現金流量。

畢馬威華振會計師事務所  
(特殊普通合伙)

中國·北京

中國註冊會計師

彭菁

鍾丹

2014年3月28日

# 合併資產負債表

2013年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2013年	2012年
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	五、1	181,805,670.00	98,887,040.73
應收票據	五、2	193,617,520.47	74,194,825.88
應收賬款	五、3	421,649,692.09	296,885,249.95
預付款項	五、5	49,867,554.97	38,170,658.92
其他應收款	五、4	12,645,899.89	13,678,852.21
存貨	五、6	838,202,834.59	1,011,927,770.40
其他流動資產	五、7	71,326.31	1,495,385.23
<b>流動資產合計</b>		<b>1,697,860,498.32</b>	<b>1,535,239,783.32</b>
<b>非流動資產：</b>			
長期股權投資	五、8	59,035,592.43	59,124,901.68
固定資產	五、9	502,762,114.81	539,598,993.33
在建工程	五、10	299,490,159.28	182,359,702.75
無形資產	五、11	79,861,501.87	69,000,264.01
商譽	五、12	7,296,277.00	7,296,277.00
長期待攤費用	五、13	1,307,187.73	1,926,385.55
遞延所得稅資產	五、14	64,288,487.72	62,869,275.31
其他非流動資產	五、15	81,368,385.80	91,336,642.15
<b>非流動資產合計</b>		<b>1,095,409,706.64</b>	<b>1,013,512,441.78</b>
<b>資產總計</b>		<b>2,793,270,204.96</b>	<b>2,548,752,225.10</b>
<b>流動負債：</b>			
短期借款	五、18	299,279,000.00	105,000,000.00
應付票據	五、19	67,742,506.00	28,693,005.00
應付賬款	五、20	503,339,606.04	506,762,578.19
預收款項	五、21	256,365,206.37	339,341,062.27
應付職工薪酬	五、22	12,787,886.41	25,500,401.68
應交稅費	五、23	24,202,207.26	12,322,840.16
應付股利	五、24	135,898.49	135,898.49
其他應付款	五、25	121,768,252.44	73,419,209.14
一年內到期的非流動負債	五、27	418,509.00	418,509.00
<b>流動負債合計</b>		<b>1,286,039,072.01</b>	<b>1,091,593,503.93</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期應付款	五、28	1,492,463.90	1,705,672.90
專項應付款	五、29	20,947,539.29	15,167,565.87
預計負債	五、26	7,172,981.31	9,921,145.94
其他非流動負債	五、30	104,702,441.79	66,773,920.91
<b>非流動負債合計</b>		<b>134,315,426.29</b>	<b>93,568,305.62</b>
<b>負債合計</b>		<b>1,420,354,498.30</b>	<b>1,185,161,809.55</b>

# 合併資產負債表

2013年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2013年	2012年
<b>股東權益：</b>			
股本	五、31	531,081,103.00	531,081,103.00
資本公積	五、32	27,303,321.72	27,303,321.72
盈餘公積	五、33	117,077,019.33	116,508,002.60
未分配利潤	五、34	650,275,276.12	643,404,128.51
歸屬於母公司股東權益合計		1,325,736,720.17	1,318,296,555.83
少數股東權益		47,178,986.49	45,293,859.72
<b>股東權益合計</b>		<b><u>1,372,915,706.66</u></b>	<b><u>1,363,590,415.55</u></b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b><u>2,793,270,204.96</u></b>	<b><u>2,548,752,225.10</u></b>

此財務報表已於2014年3月28日獲董事會批准。

法定代表人：王興

主管會計工作負責人：張澤順

會計機構負責人：李紅寧

(公司蓋章)

# 資產負債表

2013年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2013年	2012年
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		167,060,232.54	71,927,250.50
應收票據		170,824,626.17	51,132,033.52
應收賬款	十、1	331,925,136.42	212,997,106.53
預付款項		33,096,378.41	11,023,576.86
應收股利		11,000,000.00	11,000,000.00
其他應收款	十、2	15,690,264.77	18,962,601.80
存貨		631,067,009.95	843,844,975.13
其他流動資產		-	1,495,385.23
<b>流動資產合計</b>		<b>1,360,663,648.26</b>	<b>1,222,382,929.57</b>
<b>非流動資產：</b>			
長期股權投資	十、3	82,583,858.28	82,673,167.53
固定資產		467,223,213.57	496,634,816.84
在建工程		299,113,212.28	182,094,281.75
無形資產		68,309,304.39	57,147,408.97
長期待攤費用		1,165,250.73	1,727,777.55
遞延所得稅資產		54,243,236.75	53,272,355.95
其他非流動資產		81,368,385.80	91,336,642.15
<b>非流動資產合計</b>		<b>1,054,006,461.80</b>	<b>964,886,450.74</b>
<b>資產總計</b>		<b>2,414,670,110.06</b>	<b>2,187,269,380.31</b>
<b>流動負債：</b>			
短期借款		284,279,000.00	90,000,000.00
應付票據		47,230,000.00	-
應付賬款		355,444,252.73	394,827,490.92
預收款項		134,336,955.44	205,275,982.82
應付職工薪酬		10,997,980.36	23,937,684.85
應交稅費		22,465,561.65	11,755,291.00
其他應付款		123,094,286.24	71,088,145.09
一年內到期的非流動負債		418,509.00	418,509.00
<b>流動負債合計</b>		<b>978,266,545.42</b>	<b>797,303,103.68</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期應付款		1,492,463.90	1,705,672.90
專項應付款		20,947,539.29	15,167,565.87
預計負債		7,172,981.31	9,921,145.94
其他非流動負債		104,702,441.79	66,773,920.91
<b>非流動負債合計</b>		<b>134,315,426.29</b>	<b>93,568,305.62</b>
<b>負債合計</b>		<b>1,112,581,971.71</b>	<b>890,871,409.30</b>

# 資產負債表

2013年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2013年	2012年
股東權益：			
股本		531,081,103.00	531,081,103.00
資本公積		27,303,321.72	27,303,321.72
盈餘公積		117,077,019.33	116,508,002.60
未分配利潤		<u>626,626,694.30</u>	<u>621,505,543.69</u>
股東權益合計		<b><u>1,302,088,138.35</u></b>	<b><u>1,296,397,971.01</u></b>
負債和股東權益總計		<b><u>2,414,670,110.06</u></b>	<b><u>2,187,269,380.31</u></b>

此財務報表已於2014年3月28日獲董事會批准。

法定代表人：王興

主管會計工作負責人：張澤順

會計機構負責人：李紅寧

(公司蓋章)

# 合併利潤表

2013年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2013年	2012年
一、營業收入	五、35	1,062,835,255.27	1,086,311,095.78
二、減：營業成本	五、35	837,116,958.98	880,453,359.74
營業稅金及附加	五、36	7,286,164.47	7,155,195.74
銷售費用	五、37	81,664,578.30	96,628,154.07
管理費用	五、38	162,670,709.85	160,374,456.94
財務費用	五、39	7,118,065.55	1,797,725.19
資產減值損失(轉回以()填列)	五、41	(2,353,342.17)	52,262,313.67
加：投資收益(損失以()填列)	五、40	589,379.17	2,996,374.90
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		589,379.17	1,055,320.73
三、營業利潤(虧損以()填列)		(30,078,500.54)	(109,363,734.67)
加：營業外收入	五、42	41,746,283.98	15,558,232.30
其中：非流動資產處置收益		1,270,162.87	51,454.39
減：營業外支出	五、43	3,002,862.67	1,434,771.49
其中：非流動資產處置損失		146,556.46	516,205.94
四、利潤總額(虧損總額以()填列)		8,664,920.77	(95,240,273.86)
減：所得稅費用(所得稅收益以()填列)	五、44	(660,370.34)	(12,944,178.86)
五、淨利潤(淨虧損以()填列)		9,325,291.11	(82,296,095.00)
歸屬於母公司股東的淨利潤 (淨虧損以()填列)		7,440,164.34	(73,220,171.53)
少數股東損益		1,885,126.77	(9,075,923.47)
六、每股收益(每股虧損以()填列)：			
(一)基本每股收益(每股虧損以()填列)	五、45	0.01	(0.14)
(二)稀釋每股收益(每股虧損以()填列)	五、45	0.01	(0.14)
七、(一)以後會計期間不能重分類 進損益的其他綜合收益		-	-
(二)以後會計期間在滿足規定條件時 將重分類進損益的其他綜合收益		-	-
其他綜合收益各項目分別扣除所得稅影響後的淨額		-	-
八、綜合收益總額		9,325,291.11	(82,296,095.00)
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		7,440,164.34	(73,220,171.53)
歸屬於少數股東的綜合收益總額		1,885,126.77	(9,075,923.47)

此財務報表已於2014年3月28日獲董事會批准。

法定代表人：王興

主管會計工作負責人：張澤順

會計機構負責人：李紅寧

(公司蓋章)

# 利潤表

2013年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2013年	2012年
一、營業收入	十、5	<b>916,579,330.62</b>	<b>898,323,213.33</b>
減：營業成本	十、5	729,393,037.66	723,846,145.54
營業税金及附加		6,492,294.09	6,468,638.15
銷售費用		74,693,987.80	89,872,785.78
管理費用		139,159,453.46	139,499,723.68
財務費用		5,462,079.74	338,189.60
資產減值損失(轉回以()填列)		(5,371,878.70)	31,778,078.70
加：投資收益(損失以()填列)	十、6	589,379.17	1,055,320.73
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		589,379.17	1,055,320.73
二、營業利潤(虧損以()填列)		<b>(32,660,264.26)</b>	<b>(92,425,027.39)</b>
加：營業外收入		40,689,528.74	14,822,194.63
其中：非流動資產處置收益		506,407.63	21,275.62
減：營業外支出		2,796,519.85	1,064,896.64
其中：非流動資產處置損失		115,863.64	516,205.94
三、利潤總額(虧損總額以()填列)		<b>5,232,744.63</b>	<b>(78,667,729.40)</b>
減：所得稅費用(所得稅收益以()填列)		(457,422.71)	(16,082,396.08)
四、淨利潤(淨虧損以()填列)		<b>5,690,167.34</b>	<b>(62,585,333.32)</b>
五、(一)以後會計期間不能重分類 進損益的其他綜合收益		-	-
(二)以後會計期間在滿足規定條件時 將重分類進損益的其他綜合收益		-	-
其他綜合收益各項目分別扣除所得稅影響後的淨額		-	-
六、綜合收益總額		<b>5,690,167.34</b>	<b>(62,585,333.32)</b>

此財務報表已於2014年3月28日獲董事會批准。

法定代表人：王興

主管會計工作負責人：張澤順

會計機構負責人：李紅寧

(公司蓋章)

# 合併現金流量表

2013年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2013年	2012年
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		823,104,077.28	1,052,291,530.94
收到的稅費返還		5,779,973.42	-
應收賬款債權轉讓收到的現金		16,384,200.00	-
收到其他與經營活動有關的現金	五、47(1)	41,251,265.10	29,708,660.83
經營活動現金流入小計		886,519,515.80	1,082,000,191.77
購買商品、接受勞務支付的現金		565,968,339.19	682,112,596.52
支付給職工以及為職工支付的現金		268,260,623.97	300,519,348.00
支付的各項稅費		89,523,166.64	64,606,683.76
支付其他與經營活動有關的現金	五、47(2)	40,355,838.04	27,190,552.19
經營活動現金流出小計		964,107,967.84	1,074,429,180.47
經營活動產生的現金流量淨額	五、48(1)	(77,588,452.04)	7,571,011.30
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
取得投資收益收到的現金		678,688.42	5,000,000.00
處置固定資產、無形資產和其他			
長期資產收回的現金淨額		1,945,344.19	222,615.77
處置子公司收到的現金淨額		-	943,758.31
收回保證金存款		3,759,527.95	46,013,203.52
收到的其他與投資活動有關的現金		-	14,000,000.00
投資活動現金流入小計		6,383,560.56	66,179,577.60
購建固定資產、無形資產和其他			
長期資產支付的現金		68,620,411.97	102,067,300.63
喪失了原子公司的控制權導致的現金減少		-	5,970,608.35
支付的保證金存款		36,964,295.80	38,830,140.39
投資活動現金流出小計		105,584,707.77	146,868,049.37
投資活動產生的現金流量淨額		(99,201,147.21)	(80,688,471.77)

# 合併現金流量表

2013年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2013年	2012年
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		339,279,000.00	120,000,000.00
收到的其他與籌資活動有關的現金	五、47(3)	47,230,000.00	—
籌資活動現金流入小計		386,509,000.00	120,000,000.00
償還債務支付的現金		145,000,000.00	115,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		14,746,923.26	17,822,306.62
籌資活動現金流出小計		159,746,923.26	132,822,306.62
籌資活動產生的現金流量淨額		226,762,076.74	(12,822,306.62)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(258,616.07)	(190,459.70)
五、現金及現金等價物淨增加額(淨減少以()填列)	五、48(1)	49,713,861.42	(86,130,226.79)
加：年初現金及現金等價物餘額		89,677,792.83	175,808,019.62
六、年末現金及現金等價物餘額	五、48(2)	<b>139,391,654.25</b>	<b>89,677,792.83</b>

此財務報表已於2014年3月28日獲董事會批准。

法定代表人：王興

主管會計工作負責人：張澤順

會計機構負責人：李紅寧

(公司蓋章)

# 現金流量表

2013年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2013年	2012年
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		687,568,386.28	889,096,198.05
收到的稅費返還		5,779,973.42	-
應收賬款債權轉讓收到的現金		16,384,200.00	-
收到其他與經營活動有關的現金		40,830,659.90	28,769,904.32
經營活動現金流入小計		750,563,219.60	917,866,102.37
購買商品、接受勞務支付的現金		471,087,921.35	561,563,371.85
支付給職工以及為職工支付的現金		242,173,266.91	273,375,993.49
支付的各項稅費		79,014,481.00	51,460,490.21
支付其他與經營活動有關的現金		24,052,767.00	21,056,501.75
經營活動現金流出小計		816,328,436.26	907,456,357.30
經營活動產生的現金流量淨額	十、7(1)	(65,765,216.66)	10,409,745.07
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
處置子公司收到的現金淨額		-	1,000,000.00
取得投資收益收到的現金		678,688.42	6,989,605.81
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額		153,800.00	182,685.00
收回保證金存款		-	4,000,000.00
收到的其他與投資活動有關的現金		-	14,000,000.00
投資活動現金流入小計		832,488.42	26,172,290.81
支付的保證金存款		35,398,295.80	-
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		67,679,108.44	100,968,224.86
投資活動現金流出小計		103,077,404.24	100,968,224.86
投資活動產生的現金流量淨額		(102,244,915.82)	(74,795,934.05)
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款所收到的現金		324,279,000.00	90,000,000.00
收到的其他與籌資活動有關的現金		47,230,000.00	-
籌資活動現金流入小計		371,509,000.00	90,000,000.00
償還債務支付的現金		130,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		13,505,565.21	16,583,673.34
籌資活動現金流出小計		143,505,565.21	96,583,673.34
籌資活動產生的現金流量淨額		228,003,434.79	(6,583,673.34)
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>(258,616.07)</b>	<b>(190,459.70)</b>
<b>五、現金及現金等價物淨增加額(淨減少以()填列)</b>	十、7(1)	<b>59,734,686.24</b>	<b>(71,160,322.02)</b>
加：年初現金及現金等價物餘額		71,927,250.50	143,087,572.52
<b>六、年末現金及現金等價物餘額</b>	十、7(2)	<b>131,661,936.74</b>	<b>71,927,250.50</b>

此財務報表已於2014年3月28日獲董事會批准。

法定代表人：王興

主管會計工作負責人：張澤順

會計機構負責人：李紅寧

(公司蓋章)

# 合併股東權益變動表

金額單位：人民幣元

項目	附註	2013年					2012年						
		歸屬於母公司股東權益				少數股東權益	歸屬於母公司股東權益				少數股東權益	股東權益合計	
		股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤		股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤			
一、本年初餘額		531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	643,404,128.51	45,293,859.72	1,363,590,415.55	531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	727,245,922.10	54,546,448.70	1,456,684,798.12
二、本年增減變動金額(減少以[]填列)													
(一)淨利潤		-	-	-	7,440,164.34	1,885,126.77	9,325,291.11	-	-	-	(73,220,171.53)	(9,075,923.47)	(82,296,095.00)
(二)其他綜合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小計		-	-	-	7,440,164.34	1,885,126.77	9,325,291.11	-	-	-	(73,220,171.53)	(9,075,923.47)	(82,296,095.00)
(三)利潤分配	五、34												
1、提取盈餘公積		-	-	569,016.73	(569,016.73)	-	-	-	-	-	-	-	-
2、對股東的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,621,622.06)	-	(10,621,622.06)
(四)其他													
1、處置子公司和喪失子公司 控制權導致的少數股東權益的變動		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(176,665.51)	(176,665.51)
上述(三)和(四)小計		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,621,622.06)	(176,665.51)	(10,798,287.57)
三、本年年末餘額		531,081,103.00	27,303,321.72	117,077,019.33	650,275,276.12	47,178,986.49	1,372,915,706.66	531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	643,404,128.51	45,293,859.72	1,363,590,415.55

此財務報表已於2014年3月28日獲董事會批准。

法定代表人：王興

主管會計工作負責人：張澤順

會計機構負責人：李紅寧

(公司蓋章)

# 股東權益變動表

金額單位：人民幣元

項目	附註	2013年					2012年				
		股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年年初餘額		531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	621,505,543.69	1,296,397,971.01	531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	694,712,499.07	1,369,604,926.39
二、本年增減變動金額(減少以()填列)											
(一)淨利潤		-	-	-	5,690,167.34	5,690,167.34	-	-	-	(62,585,333.32)	(62,585,333.32)
(二)其他綜合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小計		-	-	-	5,690,167.34	5,690,167.34	-	-	-	(62,585,333.32)	(62,585,333.32)
(三)利潤分配	五、34										
1.提取盈餘公積		-	-	569,016.73	(569,016.73)	-	-	-	-	-	-
2.對股東的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	(10,621,622.06)	(10,621,622.06)
三、本年年末餘額		531,081,103.00	27,303,321.72	117,077,019.33	626,626,694.30	1,302,088,138.35	531,081,103.00	27,303,321.72	116,508,002.60	621,505,543.69	1,296,397,971.01

此財務報表已於2014年3月28日獲董事會批准。

法定代表人：王興

主管會計工作負責人：張澤順

會計機構負責人：李紅寧

(公司蓋章)

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 一、公司基本情況

沈機集團昆明機床股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是於1993年10月19日在中華人民共和國(「中國」)成立的股份有限公司。本公司的註冊地址為中國雲南省昆明市茨壩路23號。

本公司是由昆明機床廠經中國國家經濟體制改革委員會體改生[1993] 173號批准，重組改制設立的股份有限公司。設立時公司名稱為「昆明機床股份有限公司」(以下簡稱「昆機」)。昆明機床廠以其於1993年6月30日的資產負債投入本公司。上述資產負債經上海會計師事務所進行了資產評估，評估的淨資產為人民幣17,925.87萬元。此項評估經中國國家國有資產管理局國資評[1993] 420號審核批准。根據中國國家國有資產管理局國資企函發[1993] 114號，上述淨資產中包含的國有土地使用權的評估值應調減人民幣3,421.71萬元，同時調整後的淨資產(評估價值人民幣14,504.16萬元)按82.74%的比例折為120,007,400股，每股面值人民幣1.00元，昆明機床廠原投資方雲南省人民政府以及昆明精華公司分別持有102,397,700股以及17,609,700股。

經國務院證券委員會證委發[1993] 50號批准，昆機於1993年12月在香港聯合交易所有限公司發行並上市6,500萬股H股，每股面值人民幣1.00元；並於1994年1月在上海證券交易所發行並上市6,000萬股A股，每股面值人民幣1.00元。

於2000年12月25日，西安交通大學產業(集團)總公司(以下簡稱「交大產業」)與雲南省人民政府簽訂《交大昆機科技股份有限公司股權轉讓協議》，交大產業受讓雲南省人民政府所持有的昆機股份71,052,146股。該股權轉讓已經中國財政部(以下簡稱「財政部」)《關於交大昆機科技股份有限公司國家股轉讓有關問題的批覆》(財企[2001] 283號文)批准。於2001年6月5日，股權過戶手續完成，交大產業成為昆機的第一大股東。

於2002年3月29日，經中國工商行政管理總局和中國對外貿易與經濟合作部批准，昆機在雲南省工商行政管理局辦理完畢公司更名的工商登記手續，從即日起，本公司正式使用新名稱「交大昆機科技股份有限公司」(以下簡稱「交大昆機」)。

於2005年9月15日，交大產業與瀋陽機床(集團)有限責任公司(「沈機集團」)簽訂《股權轉讓協議》，沈機集團協議收購交大產業持有的交大昆機股份71,052,146股。該股權轉讓經國務院國有資產監督管理委員會《關於交大昆機科技股份有限公司國有股轉讓有關問題的復函》(國資產權[2006] 628號)批准，並經中國證券監督管理委員會(以下簡稱「證監會」)《關於瀋陽機床(集團)有限責任公司收購交大昆機科技股份有限公司信息披露的意見》(證監公司字[2006] 255號)審核通過。於2006年12月1日，股權過戶手續完成，沈機集團成為交大昆機的第一大股東。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 一、公司基本情況(續)

於2006年4月4日，經雲南省人民政府《雲南省人民政府關於交大昆機科技股份有限公司股權劃轉有關問題的批覆》及雲南省國有資產監督管理委員會《雲南省國資委關於授權雲南省國有資產經營有限責任公司對交大昆機科技股份有限公司行使股東權利的復函》批准，雲南省人民政府將持有的交大昆機股份31,345,554股無償劃轉給雲南省國有資產經營有限責任公司(以下簡稱「雲南省國資公司」)，劃轉基準日為2005年12月31日。該股權劃轉經國務院國有資產監督管理委員會《關於交大昆機科技股份有限公司部分國有股劃轉有關問題的批覆》(國資產權[2006] 1412號)批准。於2007年1月19日，股權過戶手續完成。

於2007年1月25日，中國商務部《關於同意交大昆機科技股份有限公司股權轉讓及增資的批覆》(商資批[2007] 133號)批准了交大昆機股權分置改革方案。交大昆機以資本公積金向2007年2月26日登記在冊的全體股東每10股轉增1.5606股，總計轉增股本38,235,855股，其中A股總計轉增股本28,091,955股，H股總計轉增股本10,143,900股。於2007年3月5日，公司非流通股股東以所持交大昆機股份共計18,728,355股向流通股A股股東執行每10股支付股票對價2.7股，新A股上市日為2007年3月7日。其中，沈機集團支付11,088,398股，雲南省國資公司支付4,891,787股，昆明精華公司支付2,748,170股。在上述對價安排執行完畢後，公司非流通股股東持有的非流通股股份即獲得上市流通權。

於2007年3月23日，經交大昆機股東大會決議，交大昆機公司名稱更改為沈機集團昆明機床股份有限公司。

於2007年6月29日，經本公司股東大會決議，以本公司原總股本283,243,255股為基數，每10股轉增5股，共計轉增141,621,628股，轉增後總股本為424,864,883股。註冊資本亦變更為人民幣424,864,883元。該決議已經中國商務部《關於同意交大昆機科技股份有限公司更名及增加股本的批覆》(商務部商資批[2007] 1390號)批准。

於2009年10月22日，經國務院國有資產監督管理委員會《關於雲南鹽化股份有限公司等6家上市公司股份持有人變更有關問題的批覆》(國資產權[2009] 1182號)批准，雲南省國資公司將持有的本公司47,018,331股行政劃轉為雲南省工業投資控股集團有限責任公司(「雲南省工業投資」)持有，由其履行國有資產出資人職責。

於2010年6月23日，經本公司股東大會決議，以本公司原總股本424,864,883股為基數，每10股轉增2.5股，共計轉增106,216,220股，轉增後總股本為531,081,103股。註冊資本亦變更為人民幣531,081,103元。該決議已經雲南省商務廳《雲南省商務廳關於同意沈機集團昆明機床股份有限公司資本公積金轉增股本的批覆》(雲商資[2010] 130號)的批准。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)主要從事機床系列產品及配件以及節能型離心壓縮機和鼓風機系列產品及配件的開發、設計、生產和銷售。本公司的營業期限到2050年10月31日。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計

### 1、財務報表的編製基礎

本公司以持續經營為基礎編製財務報表。

### 2、遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合財政部頒佈的企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2013年12月31日的合併財務狀況和財務狀況、2013年度的合併經營成果和經營成果及合併現金流量和現金流量。

此外，本公司的財務報表同時符合證監會2010年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

### 3、會計期間

會計年度自公歷1月1日起至12月31日止。

### 4、記賬本位幣

本公司的記賬本位幣為人民幣，編製財務報表採用的貨幣為人民幣。本公司及子公司選定記賬本位幣的依據是主要業務收支的計價和結算幣種。

### 5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

#### (1) 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價(或資本溢價)；資本公積中的股本溢價(或資本溢價)不足沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用，於發生時計入當期損益。合併日為合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

#### (2) 非同一控制下的企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。本集團作為購買方，為取得被購買方控制權而付出的資產(包括購買日之前所持有的被購買方的股權)、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券在購買日的公允價值之和，減去合併中取得的被購買方可辨認淨資產於購買日公允價值份額的差額，如為正數則確認為商譽(參見附註二、17)；如為負數則計入當期損益。本集團將作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。本集團為進行企業合併發生的其他各項直接費用計入當期損益。付出資產的公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。本集團在購買日按公允價值確認所取得的被購買方符合確認條件的各項可辨認資產、負債及或有負債。購買日是指購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

### 6、合併財務報表的編製方法

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集團擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。在判斷本集團是否擁有對被投資方的權力時，本集團僅考慮與被投資方相關的實質性權利(包括本集團自身所享有的及其他方所享有的實質性權利)。子公司的財務狀況、經營成果和現金流量由控制開始日起至控制結束日止包含於合併財務報表中。

對於通過同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，視同被合併子公司在本公司最終控制方對其開始實施控制時納入本公司合併範圍，並對合併財務報表的期初數以及前期比較報表進行相應調整。本公司在編製合併財務報表時，自本公司最終控制方對被合併子公司開始實施控制時起將被合併子公司的各項資產、負債以其賬面價值併入本公司合併資產負債表，被合併子公司的經營成果納入本公司合併利潤表。

對於通過非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，以購買日確定的被購買子公司各項可辨認資產、負債的公允價值為基礎自購買日起將被購買子公司納入本公司合併範圍。

通過多次交易分步實現非同一控制企業合併時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，本集團會按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益轉為購買日所屬當期投資收益。

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資成本與按照新增持股比例計算應享有子公司的可辨認淨資產份額之間的差額，以及在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額，均調整合併資產負債表中的資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)不足沖減的，調整留存收益。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 6、合併財務報表的編製方法(續)

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權時，本集團終止確認與該子公司相關的資產、負債、少數股東權益以及權益中的其他相關項目。對於處置後的剩餘股權投資，本集團按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量，由此產生的任何收益或損失，計入喪失控制權當期的投資收益。

子公司少數股東應佔的權益、損益和綜合收益分別在合併資產負債表的股東權益中和合併利潤表的淨利潤及綜合收益總額項目後單獨列示。

如果子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

當子公司所採用的會計期間或會計政策與本公司不一致時，合併時已按照本公司的會計期間或會計政策對子公司財務報表進行必要的調整。合併時所有集團內部交易及餘額，包括未實現內部交易損益均已抵銷。集團內部交易發生的未實現損失，有證據表明該損失是相關資產減值損失的，則全額確認該損失。

### 7、現金及現金等價物的確定標準

現金和現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及持有期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

### 8、外幣業務

本集團收到投資者以外幣投入資本時按當日即期匯率折合為人民幣，其他外幣交易在初始確認時按交易發生日的即期匯率折合為人民幣。

即期匯率是中國人民銀行公佈的人民幣外匯牌價或根據公佈的外匯牌價套算的匯率。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日的即期匯率折算。除與購建符合資本化條件資產有關的專門借款本金和利息的匯兌差額(參見附註二、15)外，其他匯兌差額計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生的即期匯率折算。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的匯兌差額計入當期損益。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 9、金融工具

本集團的金融工具包括貨幣資金、應收款項、應付款項、借款及股本等。

#### (1) 金融資產及金融負債的確認和計量

金融資產和金融負債在本集團成為相關金融工具合同條款的一方時，於資產負債表內確認。

本集團在初始確認時按取得資產或承擔負債的目的，把金融資產和金融負債分為不同類別：貸款及應收款項和其他金融負債。

在初始確認時，金融資產及金融負債均以公允價值計量，相關交易費用計入初始確認金額。初始確認後，金融資產和金融負債的後續計量如下：

##### — 應收款項

應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

初始確認後，應收款項以實際利率法按攤餘成本計量。

##### — 其他金融負債

其他金融負債是指除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債以外的金融負債。

初始確認後，其他金融負債採用實際利率法按攤餘成本計量。

#### (2) 金融資產及金融負債的列報

金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，沒有相互抵銷。但是，同時滿足下列條件的，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：

- 本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利現在是可執行的；
- 本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 9、金融工具(續)

#### (3) 金融資產和金融負債的終止確認

當收取某項金融資產的現金流量的合同權利終止或將所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移時，本集團終止確認該金融資產。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，本集團將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- 所轉移金融資產的賬面價值；
- 因轉移而收到的對價，與原直接計入股東權益的公允價值變動累計額之和。

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，本集團終止確認該金融負債或其一部分。

#### (4) 金融資產的減值

本集團在資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。

金融資產發生減值的客觀證據，包括但不限於：

- (a) 發行方或債務人發生嚴重財務困難；
- (b) 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金髮生違約或逾期等；
- (c) 債務人很可能倒閉或進行其他財務重組；
- (d) 因發行方發生重大財務困難，該金融資產無法在活躍市場繼續交易；
- (e) 權益工具發行方經營所處的技術、市場、經濟或法律環境等發生重大不利變化，使權益工具投資人可能無法收回投資成本；
- (f) 權益工具投資的公允價值發生嚴重下跌或非暫時性下跌等。

有關應收款項減值的方法，參見附註二、10。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 9、金融工具(續)

#### (5) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。

本公司發行權益工具收到的對價扣除交易費用後，計入股東權益。

回購本公司權益工具支付的對價和交易費用，減少股東權益。

### 10、應收賬款的壞賬準備

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

運用個別方式評估時，當應收款項的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團將該應收款項的賬面價值減記至該現值，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益。

當運用組合方式評估應收款項的減值損失時，減值損失金額是根據具有類似信用風險特徵的應收款項(包括以個別方式評估未發生減值的應收款項)的以往損失經驗，並根據反映當前經濟狀況的可觀察數據進行調整確定的。

在應收款項確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，本集團將原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

#### (a) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項：

單項金額重大的判斷  
依據或金額標準

- 1 貿易類應收款項類別(應收賬款)：標準為單筆人民幣700萬元；
- 2 資金往來類應收款項類別(其他應收款)：標準為單筆人民幣350萬元；
- 3 個人往來類應收款項(其他應收款)：標準為單筆人民幣10萬元。

單項金額重大並單項計提  
壞賬準備的計提方法

單項金額重大的應收款項同時採用個別方式和組合方式計提壞賬準備。首先對其單獨進行減值測試，如果預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團對該部分差額確認減值損失，計提應收款項壞賬準備。經單獨測試未發生減值的，若其信用風險特徵與其他應收款項一致，再與其他應收款項一併按信用風險特徵組合方式計提壞賬準備(詳見下述(b))。經單獨測試未發生減值的，若其信用風險特徵與其他應收款項不一致，則不再進行額外的減值測試。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 10、應收賬款的壞賬準備(續)

(b) 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收款項：

單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的理由和方法 有客觀證據表明這些單項金額雖不重大的應收款項發生了減值或其信用風險特徵發生了變化，和原組合中的其它應收款項的信用風險特徵不一樣，則對這些應收款項單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。

(c) 按組合計提壞賬準備的應收款項：

對於上述(a)中單項測試未發生減值的應收款項，本集團也會將其包括在具有類似信用風險特徵的應收賬款組合中再進行減值測試。

確定組合的依據	按公司性質將應收款項分為2個組合
組合1	應收第三方款項
組合2	應收關聯方款項
按組合計提壞賬準備的計提方法	
組合1	賬齡分析法
組合2	個別評估

組合1中，按賬齡分析法計提壞賬準備：

賬齡	應收款項 計提比例(%)	其他應收款 計提比例(%)
1年以內(含1年)	5%	5%
1 - 2年(含2年)	30%	50%
2 - 3年(含3年)	60%	100%
3年以上	95%	100%

組合2，年末對關聯公司的應收款項單獨進行減值測試，如有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認資產減值損失，計提壞賬準備。如無客觀證據表明其發生減值的，則不計提壞賬準備。

### 11、存貨

(1) 存貨的分類和成本

存貨包括原材料、在產品、半成品、產成品以及周轉材料。周轉材料指能夠多次使用、但不符合固定資產定義的低值易耗品、包裝物和其他材料。

存貨按成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和使存貨達到目前場所和狀態所發生的其他支出。除原材料採購成本外，在產品及產成品還包括直接人工和按照適當比例分配的生產製造費用。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 11、存貨(續)

#### (2) 發出存貨的計價方法

發出存貨的實際成本採用加權平均法計量。

低值易耗品及包裝物等周轉材料採用一次轉銷法進行攤銷，計入相關資產的成本或者當期損益。

#### (3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。為生產而持有的原材料，其可變現淨值根據其生產的產成品的可變現淨值為基礎確定。為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算。當持有存貨的數量多於相關合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

按單個存貨項目計算的成本高於其可變現淨值的差額，計提存貨跌價準備，計入當期損益。

#### (4) 存貨的盤存制度

本集團原材料和產成品的存貨盤存制度為永續盤存制，而半成品的存貨盤存制度為實地盤存制。

### 12、長期股權投資

#### (1) 投資成本確定

##### (a) 通過企業合併形成的長期股權投資

- 對於同一控制下的企業合併形成的對子公司的長期股權投資，本公司按照合併日取得的被合併方所有者權益賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付對價賬面價值之間的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減時，調整留存收益。
- 對於非同一控制下企業合併形成的對子公司的長期股權投資，本公司按照購買日取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，作為該投資的初始投資成本。屬於通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併形成的對子公司的長期股權投資，其初始投資成本為本公司購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和。

##### (b) 其他方式取得的長期股權投資

- 對於通過企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資，在初始確認時，對於以支付現金取得的長期股權投資，本集團按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；對於投資者投入的長期股權投資，本集團按照投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 12、長期股權投資(續)

#### (2) 後續計量及損益確認方法

##### (a) 對子公司的投資

在本公司個別財務報表中，本公司採用成本法對子公司的長期股權投資進行後續計量，對被投資單位宣告分派的現金股利或利潤由本公司享有的部分確認為投資收益，不劃分是否屬於投資前和投資後被投資單位實現的淨利潤，但取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤除外。

對子公司的投資按照成本減去減值準備後在資產負債表內列示。

在本集團合併財務報表中，對子公司的長期股權投資按附註二、6進行處理。

##### (b) 對合營企業和聯營企業的投資

合營企業指由本集團與其他參與方共同控制(參見附註二、12(3))且僅對其淨資產享有權利的一項安排。

聯營企業指本集團能夠對其施加重大影響(附註二、12(3))的企業。

後續計量時，對合營企業和聯營企業的長期股權投資採用權益法核算，除非投資符合持有待售的條件(參見附註二、27)。

本集團在採用權益法核算時的具體會計處理包括：

- 對於長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以前者作為長期股權投資的成本；對於長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以後者作為長期股權投資的成本，長期股權投資的成本與初始投資成本的差額計入當期損益。
- 取得對合營企業和聯營企業投資後，本集團按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額，扣除本集團首次執行企業會計準則之前已經持有的對聯營企業及合營企業的投資按原會計準則及制度確認的股權投資借方差額按原攤銷期直線攤銷的金額後，確認投資損益並調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 12、長期股權投資(續)

#### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

##### (b) 對合營企業和聯營企業的投資(續)

在計算應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額時，本集團以取得投資時被投資單位可辨認淨資產公允價值為基礎，按照本集團的會計政策或會計期間進行必要調整後確認。本集團與聯營企業及合營企業之間內部交易產生的未實現損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，在權益法核算時予以抵銷。內部交易產生的未實現損失，有證據表明該損失是相關資產減值損失的，則全額確認該損失。

- 本集團對合營企業或聯營企業發生的淨虧損，除本集團負有承擔額外損失義務外，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對合營企業或聯營企業淨投資的長期權益減記至零為限。合營企業或聯營企業以後實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。
- 對合營企業或聯營企業除淨損益以外所有者權益的其他變動，本集團調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

##### (c) 其他長期股權投資

其他長期股權投資，指本集團對被投資企業沒有控制、共同控制、重大影響，且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資。

本集團採用成本法對其他長期股權投資進行後續計量。對被投資單位宣告分派的現金股利或利潤由本集團享有的部分確認為投資收益，不劃分是否屬於投資前和投資後被投資單位實現的淨利潤，但取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤除外。

#### (3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動(即對安排的回報產生重大影響的活動)必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。

本集團在判斷對被投資單位是否存在共同控制時，通常考慮下述事項：

- 是否任何一個參與方均不能單獨控制被投資單位的相關活動；
- 涉及被投資單位相關活動的決策是否需要各分享控制權參與方一致同意；

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 12、長期股權投資(續)

#### (3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據(續)

重大影響指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本集團在判斷對被投資單位是否存在重大影響時，通常考慮以下一種或多種情形：

- 是否在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表；
- 是否參與被投資單位的政策制定過程；
- 是否與被投資單位之間發生重要交易；
- 是否向被投資單位派出管理人員；
- 是否向被投資單位提供關鍵技術資料等。

#### (4) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、合營公司和聯營公司投資的減值測試方法及減值準備計提方法參見附註二、19。

對於其他長期股權投資，在資產負債表日，本集團對其他長期股權投資的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該股權投資發生減值的，採用個別方式進行評估，該股權投資的賬面價值高於按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值的，兩者之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。該減值損失不能轉回。

其他長期股權投資按照成本減去減值準備後在資產負債表內列示。

### 13、固定資產

#### (1) 固定資產確認條件

固定資產指本集團為生產商品、提供勞務或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

外購固定資產的初始成本包括購買價款、相關稅費以及使該資產達到預定可使用狀態前所發生的可歸屬於該項資產的支出。自行建造固定資產按附註二、14確定初始成本。

對於構成固定資產的各組成部分，如果各自具有不同使用壽命或者以不同方式為本集團提供經濟利益，適用不同折舊率或折舊方法的，本集團分別將各組成部分確認為單項固定資產。

對於固定資產的後續支出，包括與更換固定資產某組成部分相關的支出，在符合固定資產確認條件時計入固定資產成本，同時將被替換部分的賬面價值扣除；與固定資產日常維護相關的支出在發生時計入當期損益。

固定資產以成本減累計折舊及減值準備後在資產負債表內列示。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 13、固定資產(續)

#### (2) 固定資產的折舊方法

本集團將固定資產的成本扣除預計淨殘值和累計減值準備後在其使用壽命內按年限平均法計提折舊，除非固定資產符合持有待售的條件(參見附註二、27)。

各類固定資產的使用壽命、殘值率和年折舊率分別為：

類別	使用壽命(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	40年	5%	2.38%
機器設備	5 - 20年	5%	4.75% - 19%
運輸設備	5 - 14年	5%	6.78% - 19%
電子設備	5 - 14年	5%	6.78% - 19%

本集團至少在每年年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核。

#### (3) 減值測試方法及減值準備計提方法參見附註二、19。

#### (4) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

融資租入固定資產的認定依據和計價方法參見附註二、26(2)所述的會計政策。

#### (5) 固定資產處置

固定資產滿足下述條件之一時，本集團會予以終止確認。

- 固定資產處於處置狀態
- 該固定資產預期通過使用或處置不能產生經濟利益。

報廢或處置固定資產項目所產生的損益為處置所得款項淨額與項目賬面金額之間的差額，並於報廢或處置日在損益中確認。

### 14、在建工程

自行建造的固定資產的成本包括工程用物資、直接人工、符合資本化條件的借款費用(參見附註二、15)和使該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出。

自行建造的固定資產於達到預定可使用狀態時轉入固定資產，此前列於在建工程，且不計提折舊。

在建工程以成本減減值準備(參見附註二、19)在資產負債表內列示。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 15、借款費用

本集團發生的可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建的借款費用，予以資本化並計入相關資產的成本。

除上述借款費用外，其他借款費用均於發生當期確認為財務費用。

在資本化期間內，本集團按照下列方法確定每一會計期間的利息資本化金額(包括折價或溢價的攤銷)：

- 一 對於為購建符合資本化條件的資產而借入的專門借款，本集團以專門借款按實際利率計算的當期利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款應予資本化的利息金額。
- 一 對於為購建符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，本集團根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出的加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率是根據一般借款加權平均的實際利率計算確定。

本集團確定借款的實際利率時，是將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該借款初始確認時確定的金額所使用的利率。

在資本化期間內，外幣專門借款本金及其利息的匯兌差額，予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本。而除外幣專門借款之外的其他外幣借款本金及其利息所產生的匯兌差額作為財務費用，計入當期損益。

資本化期間是指本集團從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。當資本支出和借款費用已經發生及為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，借款費用開始資本化。當購建符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態時，借款費用停止資本化。對於符合資本化條件的資產在購建過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，本集團暫停借款費用的資本化。

### 16、無形資產

無形資產以成本減累計攤銷及減值準備(附註二、19)後在資產負債表內列示。本集團將無形資產的成本扣除預計淨殘值和累計減值準備後按直線法在預計使用壽命期內攤銷，除非該無形資產符合持有待售的條件(參見附註二、27)。

各項無形資產的攤銷年限分別為：

項目	攤銷期限
土地使用權	50年
各種軟件	3-10年
其他	5-10年

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 16、無形資產(續)

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，如果開發形成的某項產品或工序等在技術和商業上可行，而且本集團有充足的資源和意向完成開發工作，並且開發階段支出能夠可靠計量，則開發階段的支出便會予以資本化。資本化開發支出按成本減減值準備(參見附註二、19)在資產負債表內列示。其他開發費用則在其產生的期間內確認為費用。

### 17、商譽

因非同一控制下企業合併形成的商譽，其初始成本是合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額。

本集團對商譽不攤銷，以成本減累計減值準備(參見附註二、19)在資產負債表內列示。商譽在其相關資產組或資產組組合處置時予以轉出，計入當期損益。

### 18、長期待攤費用

長期待攤費用在受益期限內分期平均攤銷。各項費用的攤銷期限分別為：

項目	攤銷期限
裝修	5年

### 19、除存貨、金融資產及其它長期股權投資外的其他資產減值

本集團在資產負債表日根據內部及外部信息以確定下列資產是否存在減值的跡象，包括：

- 固定資產
- 在建工程
- 融資租賃租入資產
- 無形資產
- 對子公司、合營企業或聯營企業的長期股權投資
- 商譽
- 長期待攤費用
- 其他非流動資產等

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 19、除存貨、金融資產及其它長期股權投資外的其他資產減值(續)

本集團對存在減值跡象的資產進行減值測試，估計資產的可收回金額。此外，無論是否存在減值跡象，本集團於每年年度終了對商譽估計其可收回金額。本集團依據相關資產組或者資產組組合能夠從企業合併的協同效應中的受益情況分攤商譽賬面價值，並在此基礎上進行商譽減值測試。

可收回金額是指資產(或資產組、資產組組合，下同)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者。

資產組是可以認定的最小資產組合，其產生的現金流入基本上獨立於其他資產或者資產組。資產組由創造現金流入相關的資產組成。在認定資產組時，主要考慮該資產組能否獨立產生現金流入，同時考慮管理層對生產經營活動的管理方式以及對資產使用或者處置的決策方式等。

資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的稅前折現率對其進行折現後的金額加以確定。

可收回金額的估計結果表明，資產的可收回金額低於其賬面價值的，資產的賬面價值會減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。與資產組或者資產組組合相關的減值損失，先抵減分攤至該資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值，但抵減後的各資產的賬面價值不得低於該資產的公允價值減去處置費用後的淨額(如可確定的)、該資產預計未來現金流量的現值(如可確定的)和零三者之中最高者。

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不會轉回。

### 20、公允價值的計量

除特別聲明外，本集團按下述原則計量公允價值：

公允價值是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

本集團估計公允價值時，考慮市場參與者在計量日對相關資產或負債進行定價時考慮的特徵(包括資產狀況及所在位置、對資產出售或者使用的限制等)，並採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。使用的估值技術主要包括市場法、收益法和成本法。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 21、預計負債

如果與或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務，且該義務的履行很可能會導致經濟利益流出本集團，以及有關金額能夠可靠地計量，則本集團會確認預計負債。對於貨幣時間價值影響重大的，預計負債以預計未來現金流量折現後的金額確定。

### 22、收入

收入是本集團在日常活動中形成的、會導致股東權益增加且與股東投入資本無關的經濟利益的總流入。收入在其金額及相關成本能夠可靠計量、相關的經濟利益很可能流入本集團並且同時滿足以下不同類型收入的其他確認條件時，予以確認。

#### (1) 銷售商品收入

當同時滿足上述收入的一般確認條件以及下述條件時，本集團確認銷售商品收入：

- 本集團將商品所有權上的主要風險和報酬已轉移給購貨方；
- 本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制。

本集團按已收或應收的合同或協議價款的公允價值確定銷售商品收入金額。

#### (2) 提供勞務收入

本集團按已收或應收的合同或協議價款的公允價值確定提供勞務收入金額。

在資產負債表日，勞務交易的結果能夠可靠估計的，根據完工百分比法確認提供勞務收入，提供勞務交易的完工進度根據已經發生的成本佔估計總成本的比例確定。

勞務交易的結果不能可靠估計的，如果已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，則按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本；如果已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，則將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

#### (3) 利息收入

利息收入是按借出貨幣資金的時間和實際利率計算確定的。

#### (4) 無形資產使用費收入

無形資產使用費收入按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 23、職工薪酬

#### (1) 短期薪酬

本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的職工工資、獎金、按規定的基準和比例為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費和住房公積金，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。如果該負債預期在職工提供相關服務的年度報告期結束後十二個月內不能完全支付，且財務影響重大的，則該負債將以折現後的金額計量。

#### (2) 離職後福利—設定提存計劃

本集團所參與的設定提存計劃是按照中國有關法規要求，本集團職工參加的由政府機構設立管理的社會保障體系中的基本養老保險。基本養老保險的繳費金額按國家規定的基準和比例計算。本集團在職工提供服務的會計期間，將應繳存的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

#### (3) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在下列兩者孰早日，確認辭退福利產生的負債，同時計入當期損益：

- 本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；
- 企業確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

#### (4) 內退員工福利

內退員工福利當且只當本集團已明確承諾給主動提前退休的員工提供福利且不能單方面撤回這一承諾時確認。若有關款項超過一年支付且金額影響重大的，該項目以折現後的金額計量。

### 24、政府補助

政府補助是本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，但不包括政府以投資者身份向本集團投入的資本。政府撥入的投資補助等專項撥款中，國家相關文件規定作為資本公積處理的，也屬於資本性投入的性質，不屬於政府補助。

政府補助在能夠滿足政府補助所附條件，並能夠收到時，予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量。

本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助作為與資產相關的政府補助。本集團取得的與資產相關之外的其他政府補助作為與收益相關的政府補助。與資產相關的政府補助，本集團將其確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。與收益相關的政府補助，如果用於補償本集團以後期間的相關費用或損失的，本集團將其確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；如果用於補償本集團已發生的相關費用或損失的，則直接計入當期損益。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 25、所得稅

除因企業合併和直接計入所有者權益(包括其他綜合收益)的交易或者事項產生的所得稅外，本集團將當期所得稅和遞延所得稅計入當期損益。

當期所得稅是按本年度應稅所得額，根據稅法規定的稅率計算的預期應交所得稅，加上以往年度應付所得稅的調整。

資產負債表日，如果本集團擁有以淨額結算的法定權利並且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，那麼當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列示。

遞延所得稅資產與遞延所得稅負債分別根據可抵扣暫時性差異和應納稅暫時性差異確定。暫時性差異是指資產或負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，包括能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減。遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。

如果不屬於企業合併交易且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)，則該項交易中產生的暫時性差異不會產生遞延所得稅。商譽的初始確認導致的暫時性差異也不產生相關的遞延所得稅。

資產負債表日，本集團根據遞延所得稅資產和負債的預期收回或結算方式，依據已頒佈的稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量該遞延所得稅資產和負債的賬面金額。

資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

資產負債表日，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債在同時滿足以下條件時以抵銷後的淨額列示：

- 一 納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- 一 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 26、經營租賃、融資租賃

租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃是指無論所有權最終是否轉移但實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃。經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。

#### (1) 經營租賃租入資產

經營租賃租入資產的租金費用在租賃期內按直線法確認為相關資產成本或費用。

#### (2) 融資租賃租入資產

於租賃期開始日，本集團融資租入資產按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額確認為未確認融資費用。本集團將因融資租賃發生的初始直接費用計入租入資產價值。融資租賃租入資產按附註二、13(2)所述的折舊政策計提折舊，按附註二、19所述的會計政策計提減值準備。

對能夠合理確定租賃期屆滿時取得租入資產所有權的，租入資產在使用壽命內計提折舊。否則，租賃資產在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

本集團對未確認融資費用採用實際利率法在租賃期內各個期間進行分攤，並按照借款費用的原則處理(參見附註二、15)。

資產負債表日，本集團將與融資租賃相關的長期應付款減去未確認融資費用的差額，分別以長期負債和一年內到期的長期負債列示。

### 27、持有待售資產

本集團將同時滿足下列條件的固定資產、無形資產、長期股權投資等非流動資產(不包括金融資產及遞延所得稅資產)，劃分為持有待售。

- 該資產在其當前狀況下僅根據出售此類資產的慣常條款即可立即出售；
- 本集團已經就處置該組成部分作出決議；
- 本集團已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議，且該項轉讓將在一年內完成。

本集團按賬面價值與預計可變現淨值孰低者計量持有待售的非流動資產，賬面價值高於預計可變現淨值之間的差額確認為資產減值損失。

### 28、股利分配

資產負債表日後，經審議批准的利潤分配方案中擬分配的股利或利潤，不確認為資產負債表日的負債，在附註中單獨披露。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 29、關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。關聯方可為個人或企業。僅僅同受國家控制而不存在其他關聯方關係的企業，不構成本集團的關聯方。本集團及本公司的關聯方包括但不限於：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 與本公司受同一母公司控制的其他企業；
- (d) 對本集團實施共同控制或重大影響的投資方；
- (e) 與本集團同受一方控制、共同控制的企業或個人；
- (f) 本集團的合營企業，包括合營企業的子公司；
- (g) 本集團的聯營企業，包括聯營企業的子公司；
- (h) 本集團的主要投資者個人及與其關係密切的家庭成員；
- (i) 本集團的關鍵管理人員及與其關係密切的家庭成員；
- (j) 本公司母公司的關鍵管理人員；
- (k) 與本公司母公司關鍵管理人員關係密切的家庭成員；及
- (l) 本集團的主要投資者個人、關鍵管理人員或與其關係密切的家庭成員控制、共同控制的其他企業。

除上述按照企業會計準則的有關要求被確定為本集團或本公司的關聯方外，根據證監會頒佈的《上市公司信息披露管理辦法》的要求，以下企業或個人(包括但不限於)也屬於本集團或本公司的關聯方：

- (m) 持有本公司5%以上股份的企業或者一致行動人；
- (n) 直接或者間接持有本公司5%以上股份的個人及與其關係密切的家庭成員，上市公司監事及與其關係密切的家庭成員；
- (o) 在過去12個月內或者根據相關協議安排在未來12月內，存在上述(a)，(c)和(m)情形之一的企業；
- (p) 在過去12個月內或者根據相關協議安排在未來12月內，存在(i)，(j)和(n)情形之一的個人；及
- (q) 由(i)，(j)，(n)和(p)直接或者間接控制的、或者擔任董事、高級管理人員的，除本公司及其控股子公司以外的企業。

### 30、分部報告

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。經營分部，是指集團內同時滿足下列條件的組成部分：

- 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- 本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- 本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 30、分部報告(續)

如果兩個或多個經營分部存在相似經濟特徵且同時在以下方面具有相同或相似性的，可以合併為一個經營分部：

- 各單項產品或勞務的性質；
- 生產過程的性質；
- 產品或勞務的客戶類型；
- 銷售產品或提供勞務的方式；
- 生產產品及提供勞務受法律、行政法規的影響。

本集團在編製分部報告時，分部間交易收入按實際交易價格為基礎計量。編製分部報告所採用的會計政策與編製本集團財務報表所採用的會計政策一致。

### 31、主要會計估計及判斷

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定因素的判斷進行持續評估，會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

除附註五、12、22和九、3載有關於商譽減值、辭退福利和金融工具公允價值的假設和風險因素的數據外，其它主要估計金額的不確定因素如下：

#### (a) 應收款項減值

如附註二、10所述，本集團在資產負債表日審閱按攤餘成本計量的應收款項，以評估是否出現減值情況，並在出現減值情況時評估減值損失的具體金額。減值的客觀證據包括顯示個別或組合應收款項預計未來現金流量出現大幅下降的可觀察數據、顯示個別或組合應收款項中債務人的財務狀況出現重大負面變動的可觀察數據等事項。如果有證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，則將原確認的減值損失予以轉回。

#### (b) 存貨跌價準備

如附註二、11所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，考慮持有存貨的目的，並以可得到的資料作為估計的基礎，其中包括存貨的市場價格及本集團過往的營運成本。存貨的實際售價、完工成本及銷售費用和稅金可能隨市場銷售狀況、生產技術工藝或存貨的實際用途等的改變而發生變化，因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 31、主要會計估計及判斷(續)

#### (c) 除存貨、金融資產及其他長期股權投資外的其他資產減值

如附註二、19所述，本集團在資產負債表日對除存貨、金融資產及其他長期股權投資外的其他資產進行減值評估，以確定資產可收回金額是否下跌至低於其賬面價值。如果情況顯示長期資產的賬面價值可能無法全部收回，有關資產便會視為已減值，並相應確認減值損失。

可收回金額是資產(或資產組)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產(或資產組)預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。由於本集團不能可靠獲得資產(或資產組)的公開市價，因此不能可靠準確估計資產的公允價值。在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)生產產品的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

#### (d) 固定資產、無形資產等資產的折舊和攤銷

如附註二、13和16所述，本集團對固定資產和無形資產等資產在考慮其殘值後，在使用壽命內計提折舊和攤銷。本集團定期審閱相關資產的使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。資產使用壽命是本集團根據對同類資產的以往經驗並結合預期的技術改變而確定。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

#### (e) 產品質量保證

如附註五、26所述，本集團會根據近期的產品維修經驗，就出售機床系列產品時向消費者提供的售後質量維修承諾估計預計負債。由於近期的維修經驗可能無法反映將來有關已售產品的維修情況，本集團管理層需要運用較多判斷來估計這項準備。這項準備的任何增加或減少，均可能影響未來年度的損益。

### 32、主要會計政策的變更

#### (1) 變更的內容及原因

本公司於2013年1月1日起執行下述財政部新頒佈/修訂的企業會計準則：

- 《企業會計準則第9號—職工薪酬》(以下簡稱「準則9號(修訂)」)
- 《企業會計準則第30號—財務報表列報》(以下簡稱「準則30號(修訂)」)
- 《企業會計準則第33號—合併財務報表》(以下簡稱「準則33號(修訂)」)
- 《企業會計準則第39號—公允價值計量》(以下簡稱「準則39號」)
- 《企業會計準則第40號—合營安排》(以下簡稱「準則40號」)

採用上述企業會計準則後的主要會計政策已在附註二、6、12、20、23和27中列示。編製合併財務報表時，子公司採用的會計政策與本公司一致。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 32、主要會計政策的變更(續)

#### (1) 變更的內容及原因(續)

本集團採用上述企業會計準則的主要影響如下：

##### (a) 職工薪酬

本集團根據準則9號(修訂)有關短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利的分類、確認和計量等會計處理要求，對現有的職工薪酬進行了重新梳理，變更了相關會計政策。採用準則9號(修訂)未對本集團的財務狀況和經營成果產生影響。

##### (b) 財務報表列報

根據準則30號(修訂)的要求，本集團修改了財務報表中的列報，包括將利潤表中其他綜合收益項目分別以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的項目與以後會計期間不能重分類進損益的項目進行列報等。

本集團對比較報表的列報進行了相應調整。

##### (c) 合併範圍

準則33號引入了單一的控制模式，以確定是否對被投資方進行合併。有關控制判斷的結果，主要取決於本集團是否擁有對被投資方的權利、通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。由於採用準則33號(修訂)，本集團已對是否能夠控制被投資方及是否將該被投資方納入合併範圍的會計政策進行了修改。

採用該準則不會改變本集團截至2013年1月1日止的合併範圍。

##### (d) 公允價值計量

準則39號重新定義了公允價值，制定了統一的公允價值計量框架，規範了公允價值的披露要求。採用準則39號未對本集團資產和負債的公允價值計量產生任何重大影響。本集團根據準則39號進行的披露，請參見附註九、3(5)和(6)。

對2013年1月1日之前的公允價值計量與準則39號要求不一致的，本集團不作追溯調整。對新的披露要求未提供比較信息。

##### (e) 合營安排

採用準則40號前，本集團將合營安排分為共同控制經營、共同控制資產及合營企業。根據準則40號的規定，本集團根據合營安排的結構、法律形式以及合同條款等因素，將合營安排分為共同經營和合營企業。

本集團根據準則40號，修改了有關合營安排的會計政策，並重新評估了其參與合營安排的情況。採用準則40號未對本集團的財務狀況和經營成果產生影響。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

### 32、主要會計政策的變更(續)

#### (2) 變更對財務報表的影響

上述會計政策變更對本集團及本公司2013年財務報表及2012年財務報表沒有影響。

## 三、稅項

### 1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	17%
營業稅	按應稅營業收入計徵	3%-5%
城市維護建設稅	按實際繳納營業稅及應交增值稅計徵	1%-7%
教育費附加	按實際繳納營業稅及應交增值稅計徵	3%
地方教育附加	按實際繳納營業稅及應交增值稅計徵	2%
企業所得稅	按應納稅所得額計徵	註

註：本公司、本公司的子公司西安賽爾機泵成套設備有限公司(「西安賽爾」)及本公司的子公司長沙賽爾透平機械有限公司(「長沙賽爾」) 2013年適用的所得稅稅率為15% (2012：15%)。本公司其他子公司適用的所得稅稅率為25% (2012：25%)。

### 2、稅收優惠及批文

本公司於2012年9月13日被認定為高新技術企業，有效期為3年。本公司已於2014年3月完成向昆明市國家稅務局申請享受高新技術企業所得稅優惠政策的備案程序，因而本公司2013年的適用稅率為15%。

於2011年7月27日，財政部、海關總署和國家稅務總局聯合發佈《關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》(財稅[2011] 58號)，規定自2011年1月1日起至2020年12月31日，設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。根據國家稅務總局2012年4月6日的發佈2012年第12號公告，《關於深入實施西部大開發戰略有關企業所得稅問題的公告》以及雲南省發展和改革委員會於2012年5月21日頒發的《關於沈機集團昆明機床股份有限公司相關業務屬於國家鼓勵類產業的確認書》(雲發改辦西部[2012] 312號)，本公司研發、生產和銷售數控機床及高性能功能部件符合國家發展改革委第9號令《產業結構調整指導目錄(2011年版)》的相關條件，滿足(財稅[2011] 58號)文對鼓勵類產業的要求，可以享受優惠的企業所得稅稅率。因而本公司2012年的適用稅率為15%。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、稅項(續)

### 2、稅收優惠及批文(續)

享受稅收優惠的各子公司資料列示如下：

公司名稱	優惠稅率	優惠原因
西安賽爾	15%	高新技術企業
長沙賽爾	15%	高新技術企業

本年度，本公司子公司適用的稅率和稅率優惠政策較上年度沒有發生變化。

## 四、企業合併及合併財務報表

### 1、重要子公司情況

(1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質及經營範圍	組織機構代碼	註冊資本	年末實際出資額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益 (人民幣元)	本年少數股東權益中用於沖減少數股東損益的金額 (人民幣元)
昆明昆機通用設備有限公司 (「通用設備」)	有限責任公司	中國	機床系列產品及配件的開發、設計、生產和銷售	665546112	人民幣 3,000,000	人民幣 3,000,000	100%	100%	是	-	-
長沙賽爾	有限責任公司	中國	壓縮機系列產品及配件的開發、設計、生產和銷售	75801180-3	人民幣 10,000,000	人民幣 10,000,000	100%	100%	是	-	-

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四、企業合併及合併財務報表(續)

### 1、重要子公司情況(續)

#### (2) 非同一控制下企業合併取得的子公司

子公司全稱	子公司類型	企業類型	註冊地	業務性質及經營範圍	組織機構代碼	註冊資本	年末實際出資額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益 (人民幣元)	本年少數股東權益中用於沖減少數股東益的金額 (人民幣元)
西安賽爾(註)	非控股子 公司	有限責任 公司	中國	壓縮機系列產品及配 件的開發、設計、 生產和銷售	22063182-4	人民幣 50,000,000	人民幣 50,000,000	45%	60%	是	47,178,986.49	-

註：本集團對西安賽爾的表決權比例是根據本集團在西安賽爾的董事會所佔的表決權比例確定。本集團能夠對西安賽爾的財務和經營決策實施控制，因此將西安賽爾納入合併範圍。

## 五、合併財務報表項目註釋

### 1、貨幣資金

項目	2013年			2012年		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：	-	-	675,618.41	-	-	314,067.72
人民幣	-	-	647,873.03	-	-	284,355.04
港幣	3,132.64	0.7862	2,462.98	5,132.76	0.8108	4,161.80
美元	2,186.15	6.0969	13,328.74	2,186.15	6.2855	13,741.05
歐元	1,419.86	8.4189	11,953.66	1,419.86	8.3176	11,809.83
銀行存款：	-	-	138,716,035.84	-	-	89,363,725.11
人民幣	-	-	122,182,847.32	-	-	74,477,458.47
港幣	9,007,462.32	0.7862	7,081,937.10	8,908,052.06	0.8108	7,222,810.21
美元	1,548,939.18	6.0969	9,443,727.28	1,208,691.32	6.2855	7,597,229.29
歐元	893.70	8.4189	7,524.14	7,962.29	8.3176	66,227.14
保證金存款：	-	-	42,414,015.75	-	-	9,209,247.90
人民幣	-	-	42,414,015.75	-	-	9,209,247.90
合計	-	-	<b>181,805,670.00</b>	-	-	<b>98,887,040.73</b>

於2013年12月31日，人民幣42,414,015.75元(2012年12月31日：人民幣9,209,247.90元)的保證金存款用作本集團保函保證金和銀行承兌匯票質押。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 2、應收票據

#### (1) 應收票據分類

種類	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
銀行承兌匯票	182,630,419.80	74,194,825.88
商業承兌匯票	10,987,100.67	—
合計	<u>193,617,520.47</u>	<u>74,194,825.88</u>

上述應收票據均為一年內到期。

上述餘額中無對持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的應收票據。

#### (2) 年末本集團已質押的金額最大的前五項應收票據情況

出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
上海阿波羅機械股份有限公司	29/07/2013	17/01/2014	4,914,000.00	銀行承兌匯票
貴州赤天化股份有限公司	14/08/2013	14/02/2014	4,800,000.00	銀行承兌匯票
大連萬陽重工有限公司	26/11/2013	26/05/2014	4,520,000.00	銀行承兌匯票
山東威達重工股份有限公司	30/03/2013	29/03/2014	4,500,000.00	銀行承兌匯票
貴州赤天化股份有限公司	25/11/2013	17/05/2014	3,143,000.00	銀行承兌匯票
合計			<u>21,877,000.00</u>	

於2013年12月31日，本集團將銀行承兌匯票人民幣64,684,500.00元作為銀行借款人民幣79,279,000.00(見附註五、18(1))的質押品，這些銀行承兌匯票最遲於2014年5月26日前到期(2012年：無)。

### 3、應收賬款

#### (1) 應收賬款按客戶類別分析如下：

類別	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
第三方	620,819,836.77	524,468,635.11
關聯方	4,538,294.31	4,181,928.75
小計	625,358,131.08	528,650,563.86
減：壞賬準備	<u>203,708,438.99</u>	<u>231,765,313.91</u>
合計	<u>421,649,692.09</u>	<u>296,885,249.95</u>

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 3、 應收賬款(續)

(2) 應收賬款按賬齡分析如下：

賬齡	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
1年以內(含1年)	316,940,515.46	174,337,635.14
1年至2年(含2年)	83,892,146.48	115,276,294.74
2年至3年(含3年)	68,811,561.56	95,221,246.10
3年以上	155,713,907.58	143,815,387.88
小計	625,358,131.08	528,650,563.86
減：壞賬準備	203,708,438.99	231,765,313.91
合計	<u>421,649,692.09</u>	<u>296,885,249.95</u>

賬齡自應收賬款確認日起開始計算。

(3) 應收賬款按種類披露

種類	註	2013年				金額單位：人民幣元 2012年			
		賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項									
計提壞賬準備的應收賬款	(4)	56,155,757.01	8.98	12,381,227.10	22.05	41,753,757.01	7.90	12,425,627.10	29.76
單項金額雖不重大但單項									
計提壞賬準備的應收賬款	(5)	7,467,483.01	1.19	608,724.91	8.15	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備的應收賬款*									
組合1	(6)	557,196,596.75	89.10	190,718,486.98	34.23	482,714,878.10	91.31	219,339,686.81	45.44
組合2	(11)	4,538,294.31	0.73	-	-	4,181,928.75	0.79	-	-
組合小計		<u>561,734,891.06</u>	<u>89.83</u>	<u>190,718,486.98</u>	<u>33.95</u>	<u>486,896,806.85</u>	<u>92.10</u>	<u>219,339,686.81</u>	<u>45.05</u>
合計		<u>625,358,131.08</u>	<u>100.00</u>	<u>203,708,438.99</u>	<u>-</u>	<u>528,650,563.86</u>	<u>100.00</u>	<u>231,765,313.91</u>	<u>-</u>

註\*：此類包括單項測試未發生減值的應收賬款

本集團並無就上述已計提壞賬準備的應收賬款持有任何抵押品。

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 3、 應收賬款(續)

##### (3) 應收賬款按種類披露(續)

除了以記賬本位幣計價部分外，應收賬款包括以下其他貨幣金額：

幣種	2013年			2012年		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
美元	403,195.00	6.0969	2,458,239.58	301,294.10	6.2855	1,893,784.06

##### (4) 年末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	金額單位：人民幣元	
			計提比例	計提理由
應收貨款	56,155,757.01	12,381,227.10	22.05	運用個別方式評估，發生減值

##### (5) 年末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款：

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	金額單位：人民幣元	
			計提比例	計提理由
應收貨款	7,467,483.01	608,724.91	8.15	運用個別方式評估，發生減值

##### (6) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	2013年			2012年		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
1年以內	311,847,272.15	55.97	15,592,363.60	170,155,706.39	35.25	8,422,640.03
1至2年	64,921,963.47	11.65	19,476,589.04	92,048,537.73	19.07	27,475,061.33
2至3年	45,018,453.55	8.08	27,011,072.14	76,695,246.10	15.89	47,425,147.66
3年以上	135,408,907.58	24.30	128,638,462.20	143,815,387.88	29.79	136,016,837.79
合計	557,196,596.75	100.00	190,718,486.98	482,714,878.10	100.00	219,339,686.81

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 3、 應收賬款(續)

##### (7) 本年壞賬準備轉回情況。

以下為以前年度計提壞賬準備的比例為95%或以上，但在本年全額收回，或在本年收回比例超過95%的應收賬款。

應收賬款內容	收回原因	確定原壞賬準備的依據	收回前累計已計提壞賬準備金額	轉回壞賬準備的金額
應收貨款(35家)	積極協商、催收成功	賬齡3年以上， 組合計提壞賬	19,282,857.18	19,186,568.03
應收貨款(7家)	實物抵款	賬齡3年以上， 組合計提壞賬	4,183,743.10	4,183,743.10
合計			<u>23,466,600.28</u>	<u>23,370,311.13</u>

##### (8) 本年實際發生的應收賬款核銷情況。

應收賬款內容	核銷金額	核銷原因	款項是否因關聯交易產生
應收貨款(1家)	1,205,500.00	終審裁決對方無需支付 剩餘貨款	否
應收貨款(20家)	4,095,554.97	與對方達成協議，豁免 部分應收款項	否
合計	<u>5,301,054.97</u>		

##### (9) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	金額單位：人民幣元	
			賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
第一名	第三方	39,015,259.40	一年以內	6.24
第二名	第三方	23,227,757.01	一年以上	3.71
第三名	第三方	18,270,283.50	一年以內	2.92
第四名	第三方	16,548,000.00	一年以上	2.65
第五名	第三方	16,380,000.00	一年以上	2.62
合計		<u>113,441,299.91</u>	-	<u>18.14</u>

由於第三方客戶的名稱涉及本集團的商業機密，本集團未披露其具體名稱。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 3、 應收賬款(續)

(10) 上述餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

#### (11) 應收關聯方款項

金額單位：人民幣元  
佔應收賬款

單位名稱	附註	與本公司關係	金額	總額的比例(%)
昆明道斯機床有限公司 (「昆明道斯」)	六、6	合營企業	4,538,294.31	0.73

於2013年12月31日，本集團對應收關聯方款項進行個別評估，認為無需計提壞賬準備。

#### (12) 因轉讓應收賬款債權而予以終止確認的應收款項情況

金額單位：人民幣元

交易對手	交易內容	轉讓應收賬 款的賬面餘額	轉讓前累計 已計提的壞賬 準備金額	轉讓應收賬 款的賬面淨值	轉讓價格	與終止確認 相關的利得
債權受讓方1	出售23家客戶的應收賬款	11,357,076.92	10,737,223.07	619,853.85	7,700,000.00	7,080,146.15
債權受讓方2	轉讓1家客戶的應收賬款	2,145,000.00	2,037,750.00	107,250.00	2,145,000.00	2,037,750.00
債權受讓方3	轉讓1家客戶的應收賬款	2,470,000.00	2,346,500.00	123,500.00	2,470,000.00	2,346,500.00
債權受讓方4	轉讓2家客戶的應收賬款	2,006,500.00	1,333,400.00	673,100.00	2,006,500.00	1,333,400.00
債權受讓方5	轉讓1家客戶的應收賬款	1,568,000.00	681,000.00	887,000.00	1,300,000.00	413,000.00
債權受讓方6	轉讓1家客戶的應收賬款	1,055,000.00	1,002,250.00	52,750.00	1,055,000.00	1,002,250.00
債權受讓方7	轉讓1家客戶的應收賬款	761,000.00	722,950.00	38,050.00	380,500.00	342,450.00
合計		<u>21,362,576.92</u>	<u>18,861,073.07</u>	<u>2,501,503.85</u>	<u>17,057,000.00</u>	<u>14,555,496.15</u>

為了盡快回收資金，減輕公司的現金流壓力，本公司於2013年12月與七家第三方分別達成應收賬款轉讓協議。根據這些協議的約定，本公司將數筆或單筆應收賬款債權分別轉讓給相應的債權受讓方。商定的轉讓價格等於這些應收賬款的原值或應收賬款原值的50%–85%。轉讓交易中涉及的應收賬款的賬面原值、淨值和轉讓價格請參見上表。七家債權受讓方均不是本公司或本集團的關聯方，也沒有持有本公司5%(含5%)以上表決權股份。由於債權受讓方的名稱涉及本集團的商業機密，本集團未披露其具體名稱。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 3、 應收賬款(續)

#### (13) 信用政策

本集團的應收賬款主要為質保金。根據與客戶簽訂的銷售合同，質保金一般於產品安裝後一年到期。除了質保金外，各項賬款均應於協商的信用期結束時支付。本集團根據客戶以往的付款記錄和交易表現決定授予的信用期，一般為一至三個月。

### 4、 其他應收款

#### (1) 其他應收款按客戶類別分析如下：

客戶類別	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
第三方	13,815,287.13	18,107,078.55
關聯方	1,775,181.97	370,448.02
小計	15,590,469.10	18,477,526.57
減：壞賬準備	2,944,569.21	4,798,674.36
合計	<u>12,645,899.89</u>	<u>13,678,852.21</u>

#### (2) 其他應收款按賬齡分析如下：

賬齡	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
1年以內(含1年)	12,478,055.46	13,367,793.27
1年至2年(含2年)	672,653.60	2,107,195.48
2年至3年(含3年)	313,120.66	1,160,952.70
3年以上	2,126,639.38	1,841,585.12
小計	15,590,469.10	18,477,526.57
減：壞賬準備	2,944,569.21	4,798,674.36
合計	<u>12,645,899.89</u>	<u>13,678,852.21</u>

賬齡自其他應收款確認日起開始計算。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 4、 其他應收款(續)

(3) 其他應收款按種類分析如下：

種類	註	2013年				2012年			
		賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備的其他應收款*									
組合1	(5)	13,815,287.13	88.61	2,944,569.21	21.31	18,107,078.55	98.00	4,798,674.36	26.50
組合2	(10)	1,775,181.97	11.39	-	-	370,448.02	2.00	-	-
組合小計		15,590,469.10	100.00	2,944,569.21	18.89	18,477,526.57	100.00	4,798,674.36	25.97
合計		15,590,469.10	100.00	2,944,569.21	-	18,477,526.57	100.00	4,798,674.36	-

註\*：此類包括單項測試未發生減值的其他應收款

本集團並無就上述已計提壞賬準備的其他應收款持有任何抵押品。

除了以記賬本位幣計價部分外，其他應收款包括以下其他貨幣金額：

幣種	外幣金額	2013年		外幣金額	2012年	
		折算率	人民幣金額		折算率	人民幣金額
港元	2,025.87	0.7862	1,592.74	-	-	-

(4) 年末無單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款。

(5) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡	2013年				2012年		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)		金額	比例(%)		
1年以內	11,073,321.51	80.15	403,881.08	12,997,345.25	71.78	687,852.53	
1至2年	302,205.58	2.19	100,928.09	2,107,195.48	11.64	1,132,434.01	
2至3年	313,120.66	2.27	313,120.66	1,160,952.70	6.41	1,136,802.70	
3年以上	2,126,639.38	15.39	2,126,639.38	1,841,585.12	10.17	1,841,585.12	
合計	13,815,287.13	100.00	2,944,569.21	18,107,078.55	100.00	4,798,674.36	

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、合併財務報表項目註釋(續)

#### 4、其他應收款(續)

(6) 本年本集團無發生重大的其他應收款壞賬準備轉回或收回。

(7) 本年本集團無發生重大的其他應收款的核銷。

(8) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司 關係	金額	金額單位：人民幣元	
			賬齡	佔其他應收款 總額的比例(%)
昆明道斯	合營企業	1,775,181.97	1年以上	11.39
內蒙古自治區機械設備成套 有限責任公司	第三方	1,200,000.00	1年以內	7.70
山東墨龍石油機械股份有限公司	第三方	500,000.00	1年以內	3.21
蘭州蘭石集團有限公司	第三方	480,000.00	1年以內	3.08
四川省南充華欣建築工程 有限公司昆明分公司	第三方	425,418.30	1年以內	2.73
合計		<u>4,380,600.27</u>	<u>-</u>	<u>28.11</u>

(9) 上述餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

(10) 其他應收關聯方款項情況

單位名稱	附註	與本公司關係	金額單位：人民幣元	
			金額	佔其他應收款 總額的比例(%)
昆明道斯	六、6	合營企業	1,775,181.97	11.39

於2013年12月31日，本集團對其他應收關聯方款項進行個別評估，認為無需計提壞賬準備。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 5、 預付款項

(1) 預付款項分類列示如下

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
預付材料款	44,447,262.87	33,630,628.97
其它	5,420,292.10	4,540,029.95
合計	49,867,554.97	38,170,658.92

(2) 預付款項按賬齡列示

賬齡	2013年		2012年	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	48,419,364.91	97.10	35,678,651.27	93.47
1至2年(含2年)	1,232,334.73	2.47	328,263.90	0.86
2至3年(含3年)	29,376.00	0.06	937,417.42	2.46
3年以上	186,479.33	0.37	1,226,326.33	3.21
合計	<u>49,867,554.97</u>	<u>100.00</u>	<u>38,170,658.92</u>	<u>100.00</u>

賬齡自預付款項確認日起開始計算。

除了以記賬本位幣計價部分外，預付賬款包括以下其他貨幣金額：

幣種	外幣金額	2013年		2012年		
		折算率	人民幣金額	外幣金額	人民幣金額	
美元	37,250.65	6.0969	227,113.50	162,852.61	6.2855	1,023,610.07
歐元	559,258.62	8.4189	4,708,342.40	309,133.25	8.3176	2,571,246.68
日元	8,723,192.09	0.0578	503,947.53	3,523,634.52	0.0730	257,225.32

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 5、 預付款項(續)

##### (3) 預付款項金額前五名單位情況

金額單位：人民幣元

單位名稱	與本公司 關係	金額	佔預付款項 總額的比例(%)	預付時間	未結算原因
瀋陽市沈焦煤經銷處	第三方	20,027,718.00	40.16	1年以內	材料預付款尚未到貨
杭州中能汽輪動力有限公司	第三方	8,928,457.50	17.90	1年以內	材料預付款尚未到貨
西門子國際貿易 (上海)有限公司	第三方	5,242,025.39	10.51	1年以內	材料預付款尚未到貨
長沙市建設工程集團公司	第三方	1,501,609.86	3.01	1年以內	材料預付款尚未到貨
北京大力浩然電工技術 有限公司	第三方	1,325,390.00	2.66	1年以內	材料預付款尚未到貨
合計		<u>37,025,200.75</u>	<u>74.24</u>		

(4) 上述餘額中無預付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

#### 6、 存貨

##### (1) 存貨分類

金額單位：人民幣元

存貨分類	賬面餘額	2013年			2012年		
		跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	
原材料	93,080,072.44	3,065,619.64	90,014,452.80	98,920,608.00	3,065,619.64	95,854,988.36	
周轉材料	4,573,076.86	82,781.00	4,490,295.86	4,481,378.28	82,781.00	4,398,597.28	
在產品	610,932,340.09	10,359,596.36	600,572,743.73	543,240,944.02	13,237,418.87	530,003,525.15	
庫存商品	149,297,954.65	7,123,898.92	142,174,055.73	377,437,360.82	7,287,560.78	370,149,800.04	
委託加工物資	951,286.47	-	951,286.47	11,520,859.57	-	11,520,859.57	
合計	<u>858,834,730.51</u>	<u>20,631,895.92</u>	<u>838,202,834.59</u>	<u>1,035,601,150.69</u>	<u>23,673,380.29</u>	<u>1,011,927,770.40</u>	

2013年12月31日，本集團沒有用於擔保的存貨(2012年：無)。

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 6、 存貨(續)

(2) 存貨本年變動情況分析如下

存貨分類	年初餘額	本年增加額	金額單位：人民幣元	
			本年減少額	年末餘額
原材料	98,920,608.00	488,320,748.64	494,161,284.20	93,080,072.44
周轉材料	4,481,378.28	9,932,060.56	9,840,361.98	4,573,076.86
在產品	543,240,944.02	658,265,768.82	590,574,372.75	610,932,340.09
庫存商品	377,437,360.82	531,974,223.37	760,113,629.54	149,297,954.65
委託加工物資	11,520,859.57	18,969,152.30	29,538,725.40	951,286.47
小計	1,035,601,150.69	1,707,461,953.69	1,884,228,373.87	858,834,730.51
減：存貨跌價準備	23,673,380.29	2,684,786.15	5,726,270.52	20,631,895.92
合計	<u>1,011,927,770.40</u>	<u>1,704,777,167.54</u>	<u>1,878,502,103.35</u>	<u>838,202,834.59</u>

(3) 存貨跌價準備

存貨種類	年初餘額	本年計提	金額單位：人民幣元		年末餘額
			本年減少額 轉回	轉銷	
原材料	3,065,619.64	-	-	-	3,065,619.64
周轉材料	82,781.00	-	-	-	82,781.00
在產品	13,237,418.87	1,190,047.24	-	4,067,869.75	10,359,596.36
庫存商品	7,287,560.78	1,494,738.91	-	1,658,400.77	7,123,898.92
合計	<u>23,673,380.29</u>	<u>2,684,786.15</u>	<u>-</u>	<u>5,726,270.52</u>	<u>20,631,895.92</u>

#### 7、 其他流動資產

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
預繳所得稅	-	1,495,385.23
預繳增值稅	71,326.31	-
合計	<u>71,326.31</u>	<u>1,495,385.23</u>

#### 8、 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
對合營企業的投資	44,449,919.40	43,631,371.02
對聯營企業的投資	13,440,673.03	14,348,530.66
其他長期股權投資	3,145,000.00	3,145,000.00
小計	61,035,592.43	61,124,901.68
減：減值準備	2,000,000.00	2,000,000.00
合計	<u>59,035,592.43</u>	<u>59,124,901.68</u>

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 8、 長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資本年變動情況分析如下：

金額單位：人民幣元

被投資單位	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位 持股比例(%)	在被投資 單位表決 權比例(%)	在被投資單位 持股比例 與表決權比例 不一致的說明	減值準備	本年計提 減值準備	本年現金紅利
權益法—合營公司										
昆明道斯	24,739,533.99	43,631,371.02	818,548.38	44,449,919.40	50.00	50.00	-	-	-	678,688.42
權益法—聯營公司										
西安瑞特快速製造工程研究 有限公司(「西安瑞特」)	14,000,000.00	14,348,530.66	(907,857.63)	13,440,673.03	23.34	23.34	-	-	-	-
成本法—其他長期股權投資										
雲南澄江銅材廠(註)	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	40.00	40.00	-	2,000,000.00	-	-
杭州賽爾氣體設備工程 有限公司(「杭州賽爾」)	1,145,000.00	1,145,000.00	-	1,145,000.00	11.45	11.45	-	-	-	-
小計	<u>3,145,000.00</u>	<u>3,145,000.00</u>	<u>-</u>	<u>3,145,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合計	<u>41,884,533.99</u>	<u>61,124,901.68</u>	<u>(89,309.25)</u>	<u>61,035,592.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>678,688.42</u>

註：雲南澄江銅材廠已喪失持續經營能力，本集團已於1999年對該項投資全額計提了長期股權投資減值準備。根據本公司於2009年召開的第六屆董事會第七次會議的決議，本公司開始對該項投資進行清理。截至財務報表報出日，雲南澄江銅材廠清理工作尚未完成。

(3) 重要合營企業和聯營企業信息：

金額單位：人民幣元

被投資單位名稱	年末 資產總額	年末 負債總額	年末 淨資產總額	本年營業 收入總額	本年 淨利潤/(虧損)
一、 合營企業					
昆明道斯	141,293,046.03	52,393,207.23	88,899,838.80	81,167,874.91	2,994,473.60
二、 聯營企業					
西安瑞特	<u>134,850,700.17</u>	<u>77,264,269.02</u>	<u>57,586,431.15</u>	<u>35,800,679.55</u>	<u>(3,889,707.07)</u>

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 9、 固定資產

#### (1) 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	金額單位：人民幣元	
				電子設備	合計
原值					
年初餘額	339,939,706.20	532,035,259.75	31,993,968.09	14,244,949.74	918,213,883.78
本年增加	60,036.38	3,094,020.87	1,838,653.65	1,227,993.41	6,220,704.31
在建工程轉入	155,896.00	5,308,033.41	-	12,100.00	5,476,029.41
本年減少	(3,453,473.29)	(2,922,045.52)	(1,892,335.00)	(63,273.00)	(8,331,126.81)
年末餘額	336,702,165.29	537,515,268.51	31,940,286.74	15,421,770.15	921,579,490.69
累計折舊					
年初餘額	88,757,974.27	259,567,103.15	17,376,758.19	10,010,280.80	375,712,116.41
本年計提	10,012,731.90	31,080,472.41	2,763,857.80	1,429,102.75	45,286,164.86
本年減少	(1,064,660.16)	(2,781,238.88)	(1,191,941.34)	(45,839.05)	(5,083,679.43)
年末餘額	97,706,046.01	287,866,336.68	18,948,674.65	11,393,544.50	415,914,601.84
減值準備					
年初及年末餘額	-	2,861,408.11	-	41,365.93	2,902,774.04
賬面價值					
年末	<u>238,996,119.28</u>	<u>246,787,523.72</u>	<u>12,991,612.09</u>	<u>3,986,859.72</u>	<u>502,762,114.81</u>
年初	<u>251,181,731.93</u>	<u>269,606,748.49</u>	<u>14,617,209.90</u>	<u>4,193,303.01</u>	<u>539,598,993.33</u>

本集團本年計提折舊人民幣45,286,164.86元。

本集團本年由在建工程轉入固定資產的金額為人民幣5,476,029.41元。

於2013年12月31日，本集團固定資產中淨值為人民幣11,370,003.28元(2012年12月31日：人民幣12,310,969.12元)的房屋及建築物用作銀行短期借款的抵押品。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 9、 固定資產(續)

#### (2) 暫時閒置的固定資產情況

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	金額單位：人民幣元	
				賬面價值	備註
機器設備	2,577,701.07	2,199,911.79	-	377,789.28	暫時封存

#### (3) 通過融資租賃租入的固定資產情況

項目	賬面原值	金額單位：人民幣元	
		累計折舊	賬面淨值
於2013年及2012年12月31日			
房屋及建築物	2,592,597.82	2,488,893.91	103,703.91

於2013年和2012年，本集團通過融資租賃租入的固定資產已全部計提完折舊。

#### (4) 未辦妥產權證書的固定資產情況

於2013年12月31日及截至本財務報表之批准日，本集團正在為部分房屋及建築物申領產權證書，辦結產權證書的時間取決於相關政府部門的審批程序。2013年12月31日，該等物業在本集團的賬面價值為人民幣42,279,528.22元(2012年12月31日：人民幣48,683,361.32元)。

本公司董事認為本集團沒有取得有關產權證書不會影響該部分房屋及建築物的使用及運作。

### 10、 在建工程

#### (1) 在建工程情況

項目	賬面餘額	2013年		金額單位：人民幣元		
		減值準備	賬面價值	2012年	減值準備	賬面價值
重裝鑄造基地	220,445,960.71	-	220,445,960.71	173,621,841.69	-	173,621,841.69
德國希斯						
VMG6機床	39,084,812.42	-	39,084,812.42	-	-	-
其他項目	42,016,317.52	2,056,931.37	39,959,386.15	10,794,792.43	2,056,931.37	8,737,861.06
合計	301,547,090.65	2,056,931.37	299,490,159.28	184,416,634.12	2,056,931.37	182,359,702.75

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 10、在建工程(續)

#### (2) 重大在建工程項目本年變動情況

金額單位：人民幣元

其中：

項目名稱	預算數	年初餘額	本年增加	本年轉入	本年轉入	工程投入	佔預算比例(%)	工程進度	利息資本化	本年利息	本年利息	資金來源
				固定資產	無形資產				年未餘額	累計金額	資本化金額	
重裝鑄造基地	人民幣 729,560,000.00元	173,621,841.69	46,824,119.02	-	-	220,445,960.71	34.74%	41%	15,855,171.44	9,239,816.13	6.57%	自籌資金以及 中央預算內投資
德國希斯VMG6機床 (附註六·5(1)註2)	4,481,309.00 歐元	-	39,084,812.42	-	-	39,084,812.42	100.00%	0%	-	-	-	自籌資金
其他項目	-	8,737,861.06	37,885,588.64	5,476,029.41	1,188,034.14	39,959,386.15	-	-	-	-	-	-
合計	-	182,359,702.75	123,794,520.08	5,476,029.41	1,188,034.14	299,490,159.28	-	-	15,855,171.44	9,239,816.13	6.57%	-

### 11、無形資產

金額單位：人民幣元

項目	土地使用權	各種軟件	其他	合計
原值				
年初餘額	61,890,483.46	19,654,327.42	3,746,281.92	85,291,092.80
本年增加	-	1,197,863.20	13,000,000.00	14,197,863.20
年末餘額	61,890,483.46	20,852,190.62	16,746,281.92	99,488,956.00
累計攤銷				
年初餘額	4,557,002.49	11,062,087.63	671,738.67	16,290,828.79
本年計提	1,340,301.14	1,317,052.16	679,272.04	3,336,625.34
年末餘額	5,897,303.63	12,379,139.79	1,351,010.71	19,627,454.13
賬面價值				
年末	55,993,179.83	8,473,050.83	15,395,271.21	79,861,501.87
年初	57,333,480.97	8,592,239.79	3,074,543.25	69,000,264.01

本集團無形資產本年攤銷額為人民幣3,336,625.34元。

2013年12月31日，本集團將賬面價值為人民幣6,476,353.93元(2012年：人民幣6,635,282.83元)的土地使用權用作銀行短期借款的抵押品。

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、合併財務報表項目註釋(續)

#### 12、商譽

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加	本年減少	金額單位：人民幣元	
				年末餘額	年末減值準備
西安賽爾	7,296,277.00	-	-	7,296,277.00	-

本集團於2001年收購西安賽爾時，合併成本超過按比例獲得的西安賽爾可辨認資產、負債公允價值的差額，確認為與西安賽爾相關的商譽。

西安賽爾的可收回金額以預計未來現金流量現值的方法確定。本集團根據管理層批准的最近未來5年財務預算和10%稅前折現率預計該資產組的未來現金流量現值。超過5年財務預算之後年份的現金流量均保持穩定。對可收回金額的預計結果並沒有導致確認減值損失。但預計該資產組未來現金流量現值所依據的關鍵假設可能會發生改變，管理層認為如果關鍵假設發生負面變動，則可能會導致本公司的賬面價值超過其可收回金額。

對西安賽爾預計未來現金流量現值的計算採用了節能型離心壓縮機業務分部的毛利率及營業收入增長率作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況確定這些假設。

#### 13、長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加額	金額單位：人民幣元	
			本年攤銷額	年末餘額
裝修費	1,926,385.55	316,437.80	935,635.62	1,307,187.73

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 14、遞延所得稅資產

#### (1) 互抵後的遞延所得稅資產及負債的組成項目

項目	2013年		2012年	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
金額單位：人民幣元				
遞延所得稅資產：				
壞賬準備	206,653,008.20	30,997,951.23	236,563,988.27	35,484,598.24
存貨跌價準備	20,631,895.92	3,094,784.39	23,673,380.29	3,551,007.05
固定資產減值準備	2,902,774.04	435,416.10	2,902,774.04	435,416.10
在建工程減值準備	2,056,931.37	308,539.71	2,056,931.37	308,539.71
長期股權投資減值準備	2,000,000.00	300,000.00	2,000,000.00	300,000.00
預計負債	7,172,981.31	1,075,947.19	9,921,145.94	1,488,171.89
固定資產折舊	5,193,975.02	779,096.25	5,365,577.75	804,836.66
預提費用	22,604,448.33	3,390,667.25	15,653,693.25	2,348,053.99
未實現內部利潤	5,035,382.07	755,307.31	5,402,946.04	810,441.91
內部退養人員辭退福利折現款	4,629,605.61	694,440.85	9,148,819.78	1,372,322.97
政府補助	103,265,338.88	15,489,800.82	65,131,518.00	9,769,727.70
逾期兩年未支付應付款	1,276,914.33	191,537.15	1,276,914.33	191,537.15
可抵扣虧損	45,166,663.07	6,774,999.47	40,030,812.98	6,004,621.94
合計	<u>428,589,918.15</u>	<u>64,288,487.72</u>	<u>419,128,502.04</u>	<u>62,869,275.31</u>

#### (2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
子公司可抵扣虧損	5,170,367.50	9,918,640.83

#### (3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的到期情況

年份	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
2015年	2,408,917.21	8,013,861.90
2016年	836,746.12	836,746.12
2017年	<u>1,924,704.17</u>	<u>1,068,032.81</u>
合計	<u>5,170,367.50</u>	<u>9,918,640.83</u>

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、合併財務報表項目註釋(續)

#### 15、其他非流動資產

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
預付工程款	8,300,675.00	6,359,675.00
預付土地使用權款(註)	33,410,785.60	33,410,785.60
預付合同技術許可費(附註六、5(1)註2)	39,656,925.20	28,821,962.40
預付設備採購款(附註六、5(1)註3)	-	18,844,219.15
其它	-	3,900,000.00
合計	<u>81,368,385.80</u>	<u>91,336,642.15</u>

註：於2013年12月31日和2012年12月31日，預付土地使用權款為本公司預付給雲南省嵩明縣人民政府以獲取楊林工業開發區一塊土地使用權的款項。本公司於2012年獲取了其中部分土地的使用權證，並將該部分土地使用權的價款轉入無形資產，剩餘部分土地的使用權證仍在辦理中。

#### 16、資產減值準備明細

項目	附註	年初餘額	本年計提	轉回	本年減少		年末餘額
					轉銷	因出售而轉出(註)	
應收賬款	五、3	231,765,313.91	48,194,656.77	52,089,403.65	5,301,054.97	18,861,073.07	203,708,438.99
其他應收款	五、4	4,798,674.36	-	1,143,381.44	710,723.71	-	2,944,569.21
存貨	五、6	23,673,380.29	2,684,786.15	-	5,726,270.52	-	20,631,895.92
長期股權投資	五、8	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00
固定資產	五、9	2,902,774.04	-	-	-	-	2,902,774.04
在建工程	五、10	2,056,931.37	-	-	-	-	2,056,931.37
合計		<u>267,197,073.97</u>	<u>50,879,442.92</u>	<u>53,232,785.09</u>	<u>11,738,049.20</u>	<u>18,861,073.07</u>	<u>234,244,609.53</u>

如附註五、3(12)所述，本公司於2013年12月出售了部分應收賬款債權，這些應收賬款轉讓前累計計提的壞賬準備人民幣18,861,073.07元則隨之轉出。

有關各類資產本年確認減值損失的原因，參見有關各資產項目的附註。

#### 17、所有權受到限制的資產

於2013年12月31日，所有權受到限制的資產情況如下：

項目	附註	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
				本年減少	年末餘額
用於擔保的資產					
—貨幣資金	五、1	9,209,247.90	36,964,295.80	3,759,527.95	42,414,015.75
—應收票據	五、2	-	90,636,795.80	25,952,295.80	64,684,500.00
—固定資產	五、9	12,310,969.12	-	940,965.84	11,370,003.28
—無形資產	五、11	6,635,282.83	-	158,928.90	6,476,353.93
合計		<u>28,155,499.85</u>	<u>127,601,091.60</u>	<u>30,811,718.49</u>	<u>124,944,872.96</u>

於本財務報表期間，所有權受到限制的保證金存款為存入銀行作為該等銀行為本集團出具保函和銀行承兌匯票的保證金。

所有權受到限制的應收票據、固定資產及無形資產及用作若干銀行短期借款的抵押品，該限制將於相關銀行短期借款償還後解除。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 18、短期借款

(1) 短期借款分類：

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
質押借款	79,279,000.00	-
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	205,000,000.00	90,000,000.00
合計	<u>299,279,000.00</u>	<u>105,000,000.00</u>

(2) 於2013年12月31日，本集團不存在已到期未償還的短期借款。

### 19、應付票據

種類	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
銀行承兌匯票	<u>67,742,506.00</u>	<u>28,693,005.00</u>

上述金額均為一年內到期的應付票據。

### 20、應付賬款

(1) 應付賬款分類列示如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
應付關聯公司	18,238,531.66	34,449,887.87
應付供應商	<u>485,101,074.38</u>	<u>472,312,690.32</u>
合計	<u>503,339,606.04</u>	<u>506,762,578.19</u>

(2) 上述餘額中無對持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的應付賬款。

(3) 應付賬款按賬齡列示如下：

賬齡	2013年		2012年	
	賬面餘額 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)
1年以內(含1年)	377,970,807.66	75.09	452,775,354.00	89.35
1至2年(含2年)	95,953,035.13	19.06	38,002,306.15	7.50
2至3年(含3年)	24,141,854.80	4.80	12,272,909.56	2.42
3年以上	<u>5,273,908.45</u>	<u>1.05</u>	<u>3,712,008.48</u>	<u>0.73</u>
合計	<u>503,339,606.04</u>	<u>100.00</u>	<u>506,762,578.19</u>	<u>100.00</u>

賬齡自應付賬款確認日起開始計算。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 20、 應付賬款(續)

#### (3) 應付賬款按賬齡列示如下:(續)

除了以記賬本位幣計價部分外，應付賬款包括以下其他貨幣金額：

幣種	外幣金額	2013年		外幣金額	2012年	
		折算率	人民幣金額		折算率	人民幣金額
美元	15,024.22	6.0969	91,601.17	-	-	-
歐元	550,163.11	8.4189	4,631,768.21	-	-	-
日元	3,344,063.25	0.0578	193,189.88	-	-	-

本集團賬齡超過一年的大額應付賬款主要為尚未支付的配套設備採購款和材料採購款。

#### (4) 應付賬款的債務調整

為了減輕公司的經營負擔，本公司自2013年下半年開始，與部分供應商進行協商，要求供應商對過往採購形成的應付賬款予以折讓。最終本公司與52家供應商分別簽訂了《債務重組協議》。根據這些協議的規定，供應商同意按一定的折扣比例調整本公司的未付貨款，折讓部分的金額佔原未付貨款的比例一般在10%-35%之間。相關供應商確認放棄對打折部分的權屬，不再主張該部分貨款的相關權利。債務重組協議涉及的供應商都不是本公司或本集團的關聯方，也沒有持有本公司5%（含5%）以上表決權股份。

債務重組協議涉及的應付賬款的原賬面價值合計為人民幣107,770,137.20元（見下表），根據上述協議，債務調整後本公司需要支付的應付賬款餘額合計為人民幣86,297,612.78元，本公司因而調減應付賬款人民幣21,472,524.42元，並同時將相應的利得確認為營業外收入（見附註五、42（3））。

供應商名稱	債務調整前餘額	債務調整後餘額	折讓金額
滄州明源機床機械製造有限公司	13,489,152.46	10,184,601.65	3,304,550.81
昆明澤辰科技有限責任公司	5,844,835.89	4,091,385.12	1,753,450.77
昆明成量鑫經貿有限公司	3,658,116.53	2,560,681.57	1,097,434.96
昆明宇峰經貿有限公司	3,368,722.31	2,358,105.62	1,010,616.69
昆明昌慶工貿有限公司	5,014,259.69	4,011,407.75	1,002,851.94
其他47家供應商	76,395,050.32	63,091,431.07	13,303,619.25
合計	<u>107,770,137.20</u>	<u>86,297,612.78</u>	<u>21,472,524.42</u>

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 21、 預收款項

(1) 預收款項按賬齡列示如下：

賬齡	2013年		2012年	
	賬面餘額 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)
1年以內(含1年)	128,158,905.34	49.99	199,856,646.59	58.90
1至2年(含2年)	61,626,407.21	24.04	111,355,965.17	32.82
2至3年(含3年)	46,619,792.74	18.18	16,609,370.58	4.89
3年以上	19,960,101.08	7.79	11,519,079.93	3.39
合計	<u>256,365,206.37</u>	<u>100.00</u>	<u>339,341,062.27</u>	<u>100.00</u>

金額單位：人民幣元

預收款項均為本公司向客戶預收的貨款。

本集團賬齡超過一年的大額預收款項主要為尚未交付貨物的預收貨款。部分客戶因自身項目建設的延緩，推遲了向本集團提貨。

除了以記賬本位幣計價部分外，預收賬款包括以下其他貨幣金額：

幣種	外幣金額	2013年		外幣金額	2012年	
		折算率	人民幣金額		折算率	人民幣金額
美元	919,456.20	6.0969	5,605,832.50	590,959.30	6.2855	3,714,474.69

(2) 預收款項期末餘額中無對持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的預收款項。

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、合併財務報表項目註釋(續)

#### 22、應付職工薪酬

項目	金額單位：人民幣元			
	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
一、短期職工薪酬	16,351,581.90	230,269,137.98	238,752,763.76	7,867,956.12
其中：1、工資、獎金、津貼和補貼(註1)	8,204,110.11	185,004,560.78	192,912,477.73	296,193.16
2、職工福利費	-	6,783,276.64	6,783,276.64	-
3、社會保險費	-	17,727,672.26	17,727,672.26	-
其中：醫療保險費	-	13,170,766.64	13,170,766.64	-
失業保險費	-	2,621,970.56	2,621,970.56	-
工傷保險費	-	813,454.20	813,454.20	-
生育保險費	-	1,121,480.86	1,121,480.86	-
4、住房公積金	1,846,656.72	15,389,250.85	15,361,084.25	1,874,823.32
5、工會經費和職工教育經費	6,300,815.07	5,364,377.45	5,968,252.88	5,696,939.64
二、設定提存計劃	-	24,971,837.04	24,971,837.04	-
其中：基本養老保險費	-	24,971,837.04	24,971,837.04	-
三、辭退福利(含內退費用)(註2)	9,148,819.78	307,133.68	4,536,023.17	4,919,930.29
合計	<u>25,500,401.68</u>	<u>255,548,108.70</u>	<u>268,260,623.97</u>	<u>12,787,886.41</u>

註1：應付工資、津貼和補貼，已於2014年1月全額發放和繳納。於2013年12月31日，本集團無屬於拖欠性的應付職工薪酬。

註2：於2013年12月31日，上述「辭退福利」主要包含如下內退費用。

本集團有部分員工未到法定退休年齡而提前退休，按照本集團實施的職工內部退休計劃的規定，本集團將相關員工停止提供服務日至法定退休日期間、擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等職工薪酬，以折現後的金額確認為預計負債，計入當期管理費用(「內退費用」)。本集團選用的折現率為與本集團內退費用支付期限相同的國債利率。

#### 23、應交稅費

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
增值稅	21,007,424.40	8,657,696.02
營業稅	29,724.51	29,904.30
企業所得稅	127,273.69	337,754.29
其他	<u>3,037,784.66</u>	<u>3,297,485.55</u>
合計	<u>24,202,207.26</u>	<u>12,322,840.16</u>

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、合併財務報表項目註釋(續)

#### 24、應付股利

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
已宣告但尚未發放的現金股利	135,898.49	135,898.49

#### 25、其他應付款

(1) 其他應付款情況如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
應付工程款	68,596,110.21	37,848,515.07
工程保證金	2,320,800.00	3,020,058.50
租金	6,327,333.96	5,563,318.96
審計費	3,238,679.25	2,160,000.00
佣金及業務推廣費	10,433,743.69	8,863,815.00
其他	30,851,585.33	15,963,501.61
合計	121,768,252.44	73,419,209.14

上述餘額中無對持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的其他應付款。

(2) 其他應付款按賬齡列示如下：

賬齡	2013年		2012年	
	賬面餘額 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)
1年以內(含1年)	112,065,454.60	92.04	53,811,347.81	73.29
1至2年(含2年)	6,652,402.45	5.46	14,958,695.50	20.37
2至3年(含3年)	1,146,462.84	0.94	1,163,850.00	1.59
3年以上	1,903,932.55	1.56	3,485,315.83	4.75
合計	121,768,252.44	100.00	73,419,209.14	100.00

於2013年12月31日，本集團賬齡超過一年的大額其他應付款主要為工程保證金及未付的銷售佣金。

(3) 於2013年12月31日，本集團金額較大的其他應付款主要為應付建築商的工程款。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 26、預計負債

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
產品質量保證	7,172,981.31	9,921,145.94

本集團一般會向購買機床產品的消費者提供售後質量維修承諾，對機床產品售出後一年內出現非意外事件造成的故障和質量問題，本集團免費負責保修。上述產品質量保證是按本集團預計為本年度及以前年度售出的產品需要承擔的產品質量保證費用計提的。

### 27、一年內到期的非流動負債

一年內到期的非流動負債分項目情況如下：

項目	附註	金額單位：人民幣元	
		2013年	2012年
應付融資租賃款	五、28	213,209.00	213,209.00
售後租回	五、30	205,300.00	205,300.00
合計		418,509.00	418,509.00

### 28、長期應付款

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
應付融資租賃款	1,705,672.90	1,918,881.90
減：一年內到期的應付融資租賃款	213,209.00	213,209.00
合計	1,492,463.90	1,705,672.90

應付融資租賃款反映的是本集團於2001年售後租回部分車間及廠房形成的最低租賃付款額的現值。該租賃構成融資租賃，租賃期為20年。

於2013年12月31日，本集團未確認融資費用餘額為人民幣1,031,679.24元(2012年：人民幣1,160,639.12元)。

上述餘額中無對持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的長期應付款。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 28、 長期應付款(續)

本集團於2013年12月31日以後需支付的最低融資租賃付款額如下：

最低租賃付款	2013年	2012年
1年以內(含1年)	342,168.88	342,168.88
1年以上2年以內(含2年)	342,168.88	342,168.88
2年以上3年以內(含3年)	342,168.88	342,168.88
3年以上	1,710,845.50	2,053,014.38
小計	2,737,352.14	3,079,521.02
減：未確認融資費用	1,031,679.24	1,160,639.12
合計	<u>1,705,672.90</u>	<u>1,918,881.90</u>

上述一年內到期的應付融資租賃款扣減未確認融資費用後的淨額已在附註五、27中披露。

### 29、 專項應付款

項目	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
			本年減少	年末餘額
機床關鍵零部件進口關稅和 進口環節增值稅退稅款(註)	<u>15,167,565.87</u>	<u>5,779,973.42</u>	<u>-</u>	<u>20,947,539.29</u>

註： 根據《財政部國家發展改革委海關總署國家稅務總局關於落實國務院加快振興裝備製造業的若干意見有關進口稅收政策的通知》(財關稅[2007] 11號)，該退稅款作為國家投資處理，應在規定期限內轉作國家資本金。如果企業未能按期將退稅稅款轉作國家資本金，應將所退稅款及時退還國庫。本公司會在收到上述退稅款兩年內通過向其國有大股東沈機集團和雲南省工業投資定向發行股票，完成將該退稅款轉作國家資本金的程序。在此之前，本公司按照會計準則，將收到的退稅款計入專項應付款。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 30、其他非流動負債

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
遞延收益		
— 售後租回(註1)	1,437,102.91	1,642,402.91
— 政府補助(註2)	103,265,338.88	65,131,518.00
合計	<u>104,702,441.79</u>	<u>66,773,920.91</u>

註1：遞延收益—售後租回是本集團於2001年出售部分房屋建築物和土地使用權後，回租構成經營租賃。所以出售房產和土地使用權的收入與原賬面價值的差異形成遞延收益在20年租賃期內按直線法攤銷確認。於2013年，本集團將預計一年內轉入利潤表的遞延收益，作為一年內到期的非流動負債(見附註五、27)列示。

註2：政府補助

補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他變動	年末金額	與資產/與收益相關
數控重型精密機床製造建設項目一期工程	16,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	與資產相關
楊林基地土地使用權	13,883,334.00	-	280,000.00	-	13,603,334.00	與資產相關
高精度數控臥式坐標鏜床的研發補助	8,035,000.00	-	-	(200,000.00)	7,835,000.00	與收益相關
精密立臥式加工中心的研發補助	10,923,384.00	10,410,820.00	-	-	21,334,204.00	與收益相關
智能製造裝備項目的研發補助	-	14,000,000.00	-	-	14,000,000.00	與收益相關
其他研發項目的政府補助	16,289,800.00	15,653,000.88	1,450,000.00	-	30,492,800.88	與收益相關
合計	<u>65,131,518.00</u>	<u>40,063,820.88</u>	<u>1,730,000.00</u>	<u>(200,000.00)</u>	<u>103,265,338.88</u>	

### 31、股本

	金額單位：人民幣元	
	年初及年末餘額	
人民幣普通股國內上市A股	390,186,228.20	
境外上市的外資股香港上市H股	140,894,874.80	
合計	<u>531,081,103.00</u>	

### 32、資本公積

項目	金額單位：人民幣元	
	年初及年末餘額	
股本溢價	19,206,777.12	
其他資本公積—其他	8,096,544.60	
合計	<u>27,303,321.72</u>	

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、合併財務報表項目註釋(續)

#### 33、盈餘公積

項目	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
			本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	116,508,002.60	569,016.73	-	117,077,019.33

#### 34、未分配利潤

項目	註	金額單位：人民幣元	
		金額	
年初未分配利潤		643,404,128.51	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤		7,440,164.34	
減：提取法定盈餘公積		569,016.73	
年末未分配利潤	(1)	650,275,276.12	

##### (1) 年末未分配利潤的說明

子公司本年提取的歸屬於母公司的盈餘公積為人民幣334,035.20元(2012年：人民幣157,620.39元)。

於2013年12月31日，本集團歸屬於母公司的未分配利潤中包含了本公司的子公司提取的盈餘公積人民幣7,241,937.75元(2012年：人民幣6,907,902.55元)。

#### 35、營業收入、營業成本

##### (1) 營業收入、營業成本

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
主營業務收入	1,051,255,934.95	1,082,295,370.62
其中：銷售商品收入	1,032,474,087.81	1,066,989,921.61
提供勞務收入	18,781,847.14	15,305,449.01
其他業務收入	11,579,320.32	4,015,725.16
營業收入合計	1,062,835,255.27	1,086,311,095.78
營業成本	837,116,958.98	880,453,359.74

##### (2) 主營業務(分業務)

業務名稱	2013年		2012年	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
機床業務	915,995,230.62	729,393,037.66	898,760,425.29	724,801,016.49
節能型離心壓縮機業務	146,840,024.65	107,723,921.32	187,550,670.49	155,652,343.25
合計	1,062,835,255.27	837,116,958.98	1,086,311,095.78	880,453,359.74

##### (3) 有關本集團按不同地區列示的外部客戶收入的信息參見附註九、2(2)。

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 35、 營業收入、營業成本(續)

(4) 2013年前五名客戶的營業收入情況

單位名稱	金額單位：人民幣元	
	營業收入	佔營業收入總額的比例(%)
第一名	33,346,375.53	3.14
第二名	29,709,743.58	2.80
第三名	29,487,179.46	2.77
第四名	29,256,222.24	2.75
第五名	23,333,333.34	2.20
合計	<u>145,132,854.15</u>	<u>13.66</u>

由於客戶的名稱涉及本集團的商業機密，本集團未披露2013年前五名客戶的具體名稱。

#### 36、 營業稅金及附加

項目	金額單位：人民幣元		
	2013年	2012年	計繳標準
營業稅	199,502.00	11,048.24	營業收入的3%-5%
城市維護建設稅	4,212,900.37	4,155,659.37	繳納增值稅及營業稅的1%-7%
教育費附加	1,844,082.16	1,910,381.75	繳納增值稅及營業稅的3%
地方教育附加	1,029,679.94	1,078,106.38	繳納增值稅及營業稅的2%
合計	<u>7,286,164.47</u>	<u>7,155,195.74</u>	

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 37、銷售費用

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
人工成本	25,872,954.54	34,676,230.13
銷售佣金及業務推廣費	6,418,234.76	4,765,756.67
折舊費	892,258.93	938,404.43
其他	48,481,130.07	56,247,762.84
合計	<u>81,664,578.30</u>	<u>96,628,154.07</u>

### 38、管理費用

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
人工成本	62,914,599.88	63,435,571.38
折舊費	8,912,084.83	9,139,581.69
其他	90,844,025.14	87,799,303.87
合計	<u>162,670,709.85</u>	<u>160,374,456.94</u>

### 39、財務費用

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
貸款的利息支出	15,390,927.26	8,507,777.84
減：資本化的利息支出	9,239,816.13	6,615,355.31
利息收入	(469,431.82)	(655,934.64)
淨匯兌虧損(收益以()填列)	173,674.69	(500,885.54)
其他財務費用	1,262,711.55	1,062,122.84
合計	<u>7,118,065.55</u>	<u>1,797,725.19</u>

本集團本年度用於確定借款費用資本化金額的資本化率為6.57% (2012年：6.86%)。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 40、投資收益

項目	附註	金額單位：人民幣元	
		2013年	2012年
權益法核算的長期股權投資收益	五、8	589,379.17	1,055,320.73
處置長期股權投資產生的投資收益		—	1,408,054.17
其他		—	533,000.00
合計		<u>589,379.17</u>	<u>2,996,374.90</u>

(1) 按權益法核算的長期股權投資收益情況如下：

被投資單位	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
昆明道斯	1,497,236.80	1,131,147.36
西安瑞特	(907,857.63)	(75,826.63)
合計	<u>589,379.17</u>	<u>1,055,320.73</u>

### 41、資產減值損失

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
應收賬款	(3,894,746.88)	44,203,336.28
其他應收款	(1,143,381.44)	653,431.08
存貨	2,684,786.15	7,405,546.31
合計	<u>(2,353,342.17)</u>	<u>52,262,313.67</u>

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 42、營業外收入

營業外收入分項目情況如下：

項目	註	金額單位：人民幣元		
		2013年	2012年	2013年計入 非經常性損益 的金額
非流動資產處置利得		1,270,162.87	51,454.39	1,270,162.87
政府補助	(1)	4,222,272.70	15,369,410.00	4,222,272.70
應收賬款債權轉讓利得	(2)	14,555,496.15	-	14,555,496.15
應付賬款債務調整利得	(3)	21,472,524.42	-	21,472,524.42
其他		225,827.84	137,367.91	225,827.84
合計		<u>41,746,283.98</u>	<u>15,558,232.30</u>	<u>41,746,283.98</u>

#### (1) 政府補助明細：

補助項目	2013年	2012年	與資產/與收益相關	說明
THM系列精密臥式加工中心研發補助	-	8,142,000.00	與收益相關	-
大型精密數控銑鏜機(TKS6916)研發補助	-	2,600,000.00	與收益相關	-
雲南省精密機床工程研究中心研發項目補助	1,200,000.00	-	與收益相關	-
其他	3,022,272.70	4,627,410.00	與資產/與收益相關	-
合計	<u>4,222,272.70</u>	<u>15,369,410.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### (2) 應收賬款債權轉讓利得

如附註五、3(12)所述，本公司於2013年12月向七家受讓方分別轉讓了若干客戶的應收賬款債權，轉讓的應收賬款賬面餘額扣除壞賬準備後的淨值與相關轉讓對價之間的差額人民幣14,555,496.15元作為債權轉讓利得計入營業外收入。

#### (3) 應付賬款債務調整利得

如附註五、20(4)所述，本公司於2013年與52家供應商分別達成《債務重組協議》，供應商同意按一定的折扣比例調整本公司的未付貨款。根據這些協議的規定，供應商同意放棄打折部分的權屬，不再主張打折部分的權利。原應付賬款賬面價值與折讓後應付金額的差異人民幣21,472,524.42元作為應付賬款債務調整利得計入營業外收入。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 43、營業外支出

項目	2013年	2012年	金額單位：人民幣元
			2013年計入非經常性損益的金額
固定資產處置損失	146,556.46	516,205.94	146,556.46
其他	2,856,306.21	918,565.55	2,856,306.21
合計	<u>3,002,862.67</u>	<u>1,434,771.49</u>	<u>3,002,862.67</u>

### 44、所得稅費用

項目	註	金額單位：人民幣元	
		2013年	2012年
按稅法及相關規定計算的當期所得稅		560,655.36	892,777.43
匯算清繳差異調整		198,186.71	2,853,031.09
遞延所得稅的變動	(1)	(1,419,212.41)	(16,689,987.38)
合計		<u>(660,370.34)</u>	<u>(12,944,178.86)</u>

由於本集團於截至2013年12月31日和2012年12月31日止12個月內並無賺取香港利得稅的應課稅溢利，因此並未就香港利得稅計提撥備。

#### (1) 遞延所得稅的變動分析如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
暫時性差異的產生和轉回	(387,908.32)	(17,052,661.67)
未確認的可抵扣虧損	-	531,923.19
衝回以前年度確認的遞延所得稅資產	369,932.08	1,327,591.20
利用以前年度未確認的可抵扣虧損	<u>(1,401,236.17)</u>	<u>(1,496,840.10)</u>
合計	<u>(1,419,212.41)</u>	<u>(16,689,987.38)</u>

#### (2) 所得稅費用與會計利潤的關係如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
稅前利潤(虧損用()填列)	8,664,920.77	(95,240,273.86)
按有關稅務地區適用稅率的名義稅項	2,166,230.19	(23,810,068.47)
加：不可抵稅支出	1,188,725.93	261,223.30
不需納稅收入	(147,344.79)	(263,830.18)
未確認的可抵扣虧損	-	531,923.19
衝回以前年度確認的遞延所得稅資產	369,932.08	1,327,591.20
利用以前年度未確認的可抵扣虧損	<u>(1,401,236.17)</u>	<u>(1,496,840.10)</u>
稅率差異的影響	1,192,763.04	12,005,705.39
加計扣除項目的影響	<u>(3,853,933.23)</u>	<u>(3,757,729.32)</u>
所得稅稅收優惠的影響	<u>(373,694.10)</u>	<u>(595,184.96)</u>
匯算清繳差異調整	<u>198,186.71</u>	<u>2,853,031.09</u>
本年所得稅費用(所得稅收益用()填列)	<u>(660,370.34)</u>	<u>(12,944,178.86)</u>

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 45、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	2013年	2012年
歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤 (虧損以()填列)(人民幣元)	7,440,164.34	(73,220,171.53)
本公司發行在外普通股的加權平均數(股)	531,081,103.00	531,081,103.00
基本每股收益(虧損以()填列)(元/股)	0.01	(0.14)

於2013年和2012年，本公司發行在外的普通股的股數沒有發生任何變化。上述年度本公司發行在外普通股的加權平均數等於2013年1月1日的普通股股數。

#### (2) 稀釋每股收益

本年度，本公司不存在稀釋性的潛在普通股，稀釋每股收益與基本每股收益相同。

### 46、利潤表補充資料

對利潤表中的費用按性質分類：

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
營業收入	1,062,835,255.27	1,086,311,095.78
減：耗用的原材料	586,392,990.62	564,918,359.74
職工薪酬費用	255,548,108.70	292,521,360.04
折舊費用	45,286,164.86	44,947,598.05
無形資產攤銷費用	3,336,625.34	2,363,706.73
資產減值損失	(2,353,342.17)	52,262,313.67
審計費	3,400,000.00	2,660,000.00
其他	162,559,787.15	221,878,031.41
利潤總額(虧損以()填列)	8,664,920.77	(95,240,273.86)

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 47、 現金流量表項目註釋

(1) 本年度收到的其他與經營活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元 金額
收到有關產品研發的政府補助款項	40,597,648.58
其他	653,616.52
合計	<u>41,251,265.10</u>

(2) 本年度支付的其他與經營活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元 金額
產品質量保證費	8,292,509.25
其他	32,063,328.79
合計	<u>40,355,838.04</u>

(3) 本年度收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元 金額
應付票據融資收到的現金	<u>47,230,000.00</u>

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 48、 現金流量表相關情況

#### (1) 現金流量表補充資料

補充資料	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
<b>1· 將淨利潤(淨虧損以()填列)調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤(淨虧損以()填列)	9,325,291.11	(82,296,095.00)
加： 資產減值準備	(2,353,342.17)	52,262,313.67
固定資產折舊	45,286,164.86	44,947,598.05
無形資產攤銷	3,336,625.34	2,363,706.73
長期待攤費用攤銷	935,635.62	534,434.88
遞延收益攤銷	(1,935,300.00)	(205,300.00)
處置固定資產的損失(收益以()填列)	(1,123,606.41)	464,751.55
財務費用	6,583,401.89	1,391,536.99
投資收益	(589,379.17)	(2,996,374.90)
應付賬款債務調整利得	(21,472,524.42)	-
遞延所得稅資產的增加	(1,419,212.41)	(16,624,186.69)
存貨的減少(增加以()填列)	176,766,420.18	(35,653,926.19)
經營性應收項目的增加	(305,974,262.80)	(91,577,090.32)
經營性應付項目的增加	15,045,636.34	134,959,642.53
經營活動產生的現金流量淨額	<u>(77,588,452.04)</u>	<u>7,571,011.30</u>
<b>2· 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的年末餘額	139,391,654.25	89,677,792.83
減：現金的年初餘額	89,677,792.83	175,808,019.62
現金及現金等價物淨增加額(減少以()填列)	49,713,861.42	(86,130,226.79)

#### (2) 現金和現金等價物的構成

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
現金		
其中：庫存現金	675,618.41	314,067.72
可隨時用於支付的銀行存款	<u>138,716,035.84</u>	<u>89,363,725.11</u>
年末現金餘額	<u>139,391,654.25</u>	<u>89,677,792.83</u>

註： 以上披露的現金不含使用受限制的貨幣資金及期限短的投資的金額。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 49、董事酬金

截至2013年12月31日止年度的董事酬金詳情如下：

	董事袍金	薪金、津貼 及實物福利	退休計劃 供款	金額單位：人民幣千元 酌情花紅 (v)	合計
執行董事：					
王興(主席)	99	402	75	250	826
張曉毅	80	388	56	280	804
葉農	64	346	75	215	700
李順珍	64	327	64	30	485
非執行董事：					
關欣	57	—	—	—	57
高明輝	64	401	32	50	547
張濤(i)	—	—	—	—	—
李振雄(i)	—	—	—	—	—
獨立董事：					
李冬茹(ii)	119	—	—	—	119
陳富生	200	—	—	—	200
肖建明	143	—	—	—	143
于成廷(iii)	30	—	—	—	30
劉明輝(iv)	36	—	—	—	36
楊雄勝(iv)	113	—	—	—	113
合計	<u>1,069</u>	<u>1,864</u>	<u>302</u>	<u>825</u>	<u>4,060</u>

註釋：

- (i) 該等董事未在本集團領取酬金。
- (ii) 2013年6月29日，李冬茹女士任期屆滿離任。
- (iii) 本公司於2013年8月26日召開了第二次臨時股東大會，審議及批准于成廷先生自2013年8月26日起擔任本公司非執行董事。2013年12月12日，于成廷先生因身體原因辭任。
- (iv) 2013年3月22日，劉明輝先生任期屆滿離任，楊雄勝先生接任本公司獨立董事職務。
- (v) 酌情花紅是2013年發放的與2012年業績相關的花紅。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 49、董事酬金(續)

截至2012年12月31日止年度的董事酬金詳情如下：

	董事袍金	薪金、津貼 及實物福利	退休計劃 供款	金額單位：人民幣千元 酌情花紅 (iii)	合計
執行董事：					
王興(主席)	100	404	68	161	733
張曉毅	83	402	50	201	736
葉農	64	344	68	251	727
李順珍	64	346	59	31	500
皮建國(i)	-	-	-	50	50
非執行董事：					
關欣	57	-	-	-	57
高明輝	64	408	-	161	633
張濤(ii)	-	-	-	-	-
李振雄(ii)	-	-	-	-	-
獨立董事：					
李冬茹	143	-	-	-	143
陳富生	200	-	-	-	200
肖建明	143	-	-	-	143
劉明輝	143	-	-	-	143
合計	<u>1,061</u>	<u>1,904</u>	<u>245</u>	<u>855</u>	<u>4,065</u>

註釋：

- (i) 2011年10月31日，皮建國先生任期屆滿離任。
- (ii) 該等董事未在本集團領取酬金。
- (iii) 酌情花紅是2012年發放的與2011年業績相關的花紅。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 五、 合併財務報表項目註釋(續)

### 50、 最高薪酬人士

在最高薪酬的五名人士中，三名(2012年：四名)是董事，其薪酬已在附註五、49中披露。剩餘人士的薪酬合計披露如下：

項目	金額單位：人民幣千元	
	2013年	2012年
薪金及其他報酬	698	346
酌情花紅	375	50
退休計劃供款	112	251
合計	1,185	647

兩位最高薪酬人士(2012年：一位)的薪酬範圍分析如下：

項目	2013年	2012年
港幣零元－港幣1,000,000元	2名	1名

### 51、 資本管理

本集團資本管理的首要目標為通過對產品訂立與其風險水平相當的價格和保障成本合理的融資管道，確保本集團的持續經營能力和盈利能力，以維持本集團的發展並向股東提供回報。

本集團以風險為導向管理資本水平，按預期融資需求管理負債結構。依照行業應用的慣例，本集團以資產負債率(即總負債除以總資產)為基礎對資本結構進行監控。

與以前年度相比，2013年本集團的資本管理方式未發生變化，即將資產負債率維持於合理範圍內。為維持或調整此比率，本集團可調整向股東派發的股息金額、債務融資或者出售資產以減少負債。於2013年12月31日，本集團的資產負債率為51% (2012年12月31日：46%)。

本公司及其子公司不存在外部強制資本要求。

## 六、 關聯方及關聯交易

### 1、 本公司的第一大股東情況

第一大股東名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	第一大股東對本公司的持股比例(%)	第一大股東對本公司的表決權比例(%)	本公司最終控制方	組織機構代碼
沈機集團	有限責任公司	中國	關錫友	機床生產銷售	人民幣 1,556,480,000元	25.09	25.09	濟陽市國有資產 監督管理委員會	243381258

### 2、 本公司的子公司情況

有關本公司子公司的信息參見附註四。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 六、關聯方及關聯交易(續)

### 3、本公司的合營和聯營企業情況

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	本公司		組織機構代碼
						本公司 的持股比例 (%)	在被投資單位 的表決權比例 (%)	
一、合營企業								
昆明道斯	有限公司	中國	Ing. JanRYDL	機床產品生產銷售	歐元500萬元	50	50	77266099-X
二、聯營企業								
西安瑞特	有限公司	中國	田惠生	快速成型機生產銷售	人民幣6,000萬元	23.34	23.34	79166780-4

### 4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱	關聯關係	組織機構代碼
雲南雲機集團進出口有限公司(「雲機進出口」)	本公司第一大股東之子公司	709781545
雲南CY集團公司	本公司第一大股東之子公司	919190831
昆明昆機集團公司(「昆機集團公司」)	本公司第二大股東之子公司	216547232
雲南國資物業管理有限公司(「雲南國資物業」)	本公司第二大股東之子公司	291887852
雲南CY集團金輝塗裝廠(「金輝塗裝廠」)	本公司第一大股東之子公司	99211416-5
雲南CY集團公司機電產品貿易中心(「貿易中心」)	本公司第一大股東之子公司	292147185
瀋陽機床(集團)昆明有限公司	本公司第一大股東之子公司	76705620-2
瀋陽機床銀豐鑄造有限公司(「銀豐鑄造」)	本公司第一大股東之子公司	750755517
德國希斯有限責任公司(「德國希斯」)	本公司第一大股東之子公司	不適用

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 六、關聯方及關聯交易(續)

### 5、關聯交易情況

#### (1) 關聯交易情況匯總表

本集團

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	2013年		2012年	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
關鍵管理人員(註6)	勞務薪酬	按相關協議條款	7,547,345.15	2.95	7,292,899.68	2.49
貿易中心	銷售商品	按相關協議條款	-	-	294,871.79	0.03
昆明道斯(註4)	銷售商品	按一般正常商業條款	9,204,228.36	0.89	8,314,124.19	0.78
雲機進出口	銷售商品	按一般正常商業條款	358,974.36	0.03	282,615.38	0.03
銀豐鑄造	銷售商品	按一般正常商業條款	2,918,158.97	0.28	-	-
昆明道斯(註4)	購進貨物	按一般正常商業條款	22,442,545.11	3.96	74,850,427.35	10.97
金輝塗裝廠(註5)	購進貨物	按一般正常商業條款	3,323,458.74	0.59	3,855,789.70	0.57
瀋陽機床(集團)昆明有限公司	購進房屋	按相關協議條款	-	-	350,000.00	0.34
昆明道斯	獲得資金-資金往來	按相關協議條款	23,940,000.00	100.00	30,000,000.00	100.00
昆明道斯	提供資金-代墊款項	按相關協議條款	4,371,333.75	100.00	4,396,759.90	100.00
雲南CY集團公司	提供勞務	按一般正常商業條款	7,798.28	0.04	63,459.84	0.41
雲南CY集團公司	接受勞務	按一般正常商業條款	-	-	66,500.00	0.01
昆機集團公司(註1)	接受勞務	按相關協議條款	-	-	130,772.88	0.02
雲南國資物業	接受勞務	按相關協議條款	683,518.62	0.12	409,082.10	0.06
德國希斯(註2)	支付合同技術許可費	按相關協議條款	10,834,962.80	100.00	10,575,351.60	100.00
德國希斯(註2)	接受勞務	按相關協議條款	2,462,037.00	0.43	-	-
德國希斯(註3)	購買設備	按相關協議條款	17,984,737.21	15.70	18,844,219.15	18.46
昆機集團公司(六·5(2))	關聯租賃	按相關協議條款	5,250,000.00	72.57	5,250,000.00	69.36
雲南國資物業(六·5(2))	關聯租賃	按相關協議條款	1,196,871.00	16.54	1,306,065.00	17.26

金額單位：人民幣元

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 六、關聯方及關聯交易(續)

### 5、關聯交易情況(續)

#### (1) 關聯交易情況匯總表(續)

本公司

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	2013年		2012年	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
關鍵管理人員(註6)	勞務薪酬	按相關協議條款	7,547,345.15	3.29	7,292,899.68	2.75
貿易中心	銷售商品	按相關協議條款	-	-	294,871.79	0.03
昆明道斯(註4)	銷售商品	按一般正常商業條款	9,204,228.36	1.04	8,314,124.19	0.95
雲機進出口	銷售商品	按一般正常商業條款	358,974.36	0.04	282,615.38	0.03
銀豐鑄造	銷售商品	按一般正常商業條款	2,918,158.97	0.33	-	-
昆明道斯(註4)	購進貨物	按一般正常商業條款	22,442,545.11	5.46	74,850,427.35	13.33
金輝塗裝廠(註5)	購進貨物	按一般正常商業條款	3,323,458.74	0.81	3,855,789.70	0.69
通用設備	購進貨物	按一般正常商業條款	-	-	20,000,000.00	3.56
瀋陽機床(集團)昆明有限公司	購進房屋	按相關協議條款	-	-	350,000.00	0.35
通用設備	獲得資金-資金往來	按相關協議條款	105,000,000.00	81.43	-	-
昆明道斯	獲得資金-資金往來	按相關協議條款	23,940,000.00	18.57	30,000,000.00	100.00
昆明道斯	提供資金-代墊款項	按相關協議條款	4,371,333.75	97.65	4,396,759.90	98.39
西安賽爾	提供勞務	按相關協議條款	105,212.17	2.35	72,149.57	0.47
西安賽爾	利息收入	按相關協議條款	584,100.00	100.00	584,100.00	100.00
雲南CY集團公司	接受勞務	按一般正常商業條款	-	-	66,500.00	0.01
雲南CY集團公司	提供勞務	按一般正常商業條款	7,798.28	0.04	63,459.84	0.41
昆機集團公司(註1)	接受勞務	按相關協議條款	-	-	130,772.88	0.02
雲南國資物業	接受勞務	按相關協議條款	683,518.62	0.17	409,082.10	0.07
德國希斯(註2)	支付合同技術許可費	按相關協議條款	10,834,962.80	100.00	10,575,351.60	100.00
德國希斯(註2)	接受勞務	按相關協議條款	2,462,037.00	0.60	-	-
德國希斯(註3)	購買設備	按相關協議條款	17,984,737.21	15.71	18,844,219.15	18.66
昆機集團公司(六·5(2))	關聯租賃	按相關協議條款	5,250,000.00	72.61	5,250,000.00	71.97
雲南國資物業(六·5(2))	關聯租賃	按相關協議條款	1,196,871.00	16.56	1,306,065.00	17.90

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 六、關聯方及關聯交易(續)

### 5、關聯交易情況(續)

#### (1) 關聯交易情況匯總表(續)

註1：根據本公司與昆機集團公司訂立的服務協定，本公司向昆機集團公司提供水、電等服務；昆機集團公司向本公司提供物業管理、員工醫療服務、教育及對離退休人員的管理服務。服務費由雙方每年商定。

註2：經2011年7月18日召開的2011年第一次臨時股東大會審議通過，本公司與德國希斯簽訂專有技術和專利許可合同，從德國希斯引進2000mm橫樑雙柱龍門機床(「合同產品」)的設計、製造和安裝的專有技術，並獲得獨家不可轉讓的在中國使用這些技術的生產權和在亞洲銷售合同產品的權利。

根據這一專有技術和專利許可合同，合同費用包括：

- 一次性的許可費用：6,600,000歐元；
- 員工技術培訓費用：700,000歐元；及
- 對首批兩台型號為VMG6和VM8原型機床提供技術服務的費用：200,000歐元；

支付合同技術許可費

於2013年12月31日，本公司根據合同條款，已累計預付德國希斯合同規定技術許可費的70%，即4,620,000歐元(等值人民幣為39,656,925.20元)，並已收到第一台原型機床的部分技術文檔(包括設計圖紙、工藝方案和目錄等)。於2012年12月31日，本公司累計支付的許可費為3,300,000歐元(等值人民幣28,821,962.40元)。上述預付的金額作為其他非流動資產(見附註五、15)在資產負債表列示。

員工技術培訓費用

於2011年11月和2013年6月，本公司向德國希斯分別支付員工技術培訓費400,000歐元(等值人民幣為3,483,152.00元)和300,000歐元(等值人民幣為2,462,037.00元)。

註3：於2011年12月，本公司與德國希斯簽訂合同，向其購買VMG6原型機床的裝配部件，金額為4,481,309.00歐元。於2012年4月，本公司根據合同條款，向德國希斯支付VMG6原型機床款2,240,654.50歐元(等值人民幣為18,844,219.15元)。於2012年12月31日，這一預付的金額與上述預付的技術許可費作為其他非流動資產(見附註五、15)在資產負債表列示。

於2013年9月，本公司根據合同條款，向德國希斯支付採購VMG6原型機床的剩餘款項2,227,024.50歐元(等值人民幣為17,984,737.21元)。截至2013年12月31日，本公司已收到VMG6原型機床，但安裝尚未完成，因而於2013年12月31日，本公司將支付給德國希斯的VMG6原型機床款項轉入在建工程(見附註五、10)在資產負債表列示。

註4：本公司於2013年與昆明道斯簽署2013年度採購貨物、接受勞務、銷售貨物、提供勞務等日常持續經營框架協議。

註5：本公司於2011年與金輝塗裝廠簽署採購機床產品包裝材料框架協議。協議期限自2011年9月21日起至2013年12月31日止。

註6：這一金額已包括支付給本公司董事的薪酬(見附註五、49)以及若干最高薪酬員工的薪酬(見附註五、50)。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 六、關聯方及關聯交易(續)

### 5、關聯交易情況(續)

#### (2) 關聯租賃：

本集團及本公司承租情況表

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	金額單位：人民幣元	
					租賃費定價依據	本年的租金
雲南國資物業	本公司	房屋及場地	2011年 1月1日	2013年 12月31日	按相關協議條款 (註1)	1,196,871.00
昆機集團公司	本公司	土地及廠房	2001年 11月12日	2021年 11月11日	按相關協議條款 (註2)	5,250,000.00

註1：向雲南國資物業租賃房屋及場地。

本公司於2011年7月28日與雲南國資物業簽訂房屋及場地租賃協議，協議期限自2011年1月1日起至2013年12月31日止。協議規定第一年租金為人民幣989,150元，第二年租金為人民幣1,088,065元，第三年租金為人民幣1,196,871元。

註2：向昆機集團公司租賃廠房及土地使用權。

昆機集團公司經雲南省人民政府授權，承繼雲南省人民政府2001年11月12日與本公司簽署的《房屋租賃合同》和《土地使用權租賃合同》中的權利和義務。合同規定租賃期限自2001年11月12日至2021年11月11日，租金費用每三年調整一次。

本公司於2011年2月1日與昆機集團公司簽訂租金調整協議，調整土地租金為人民幣4,457,340元，調整廠房租金為人民幣792,660元。以上調整後租金的執行期限為自2010年11月12日起至2013年11月11日止。截至本報告日，本公司沒有簽訂新的調整租金協議。

### 6、關聯方應收應付款項

本集團

應收關聯方款項

項目名稱	關聯方	2013年		2012年	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	貿易中心	-	-	160,000.00	-
應收賬款	昆明道斯	4,538,294.31	-	4,181,928.75	-
其他應收款	昆明道斯	1,775,181.97	-	370,448.02	-
預付款項	雲南國資物業	-	-	9,000.00	-
其他非流動資產	德國希斯	39,656,925.20	-	47,666,181.55	-

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 六、關聯方及關聯交易(續)

### 6、關聯方應收應付款項(續)

應付關聯方款項

項目名稱	關聯方	金額單位：人民幣元	
		2013年	2012年
應付賬款	昆明道斯	14,906,079.25	33,230,241.15
應付賬款	金輝塗裝廠	3,332,452.41	1,094,005.69
預收款項	貿易中心	5,000.00	5,000.00
其他應付款	昆機集團公司	5,250,000.00	5,250,000.00
其他應付款	雲南國資物業	777,824.00	-
應付賬款	瀋陽機床股份有限公司	-	125,641.03
應付票據	昆明道斯	23,940,000.00	-

本公司

應收關聯方款項

項目名稱	關聯方	金額單位：人民幣元			
		2013年		2012年	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	貿易中心	-	-	160,000.00	-
應收賬款	昆明道斯	4,538,294.31	-	4,181,928.75	-
應收賬款	長沙賽爾	244,000.00	-	244,000.00	-
其他應收款	昆明道斯	1,775,181.97	-	370,448.02	-
其他應收款	西安賽爾	7,660,306.76	-	7,220,746.31	-
預付款項	雲南國資物業	-	-	9,000.00	-
其他非流動資產	德國希斯	39,656,925.20	-	47,666,181.55	-
應收股利	西安賽爾	11,000,000.00	-	11,000,000.00	-

應付關聯方款項

項目名稱	關聯方	金額單位：人民幣元	
		2013年	2012年
應付賬款	昆明道斯	14,906,079.25	33,230,241.15
應付賬款	金輝塗裝廠	3,332,452.41	1,094,005.69
應付賬款	瀋陽機床股份有限公司	-	125,641.03
預收款項	貿易中心	5,000.00	5,000.00
預收款項	長沙賽爾	9,120.67	9,120.67
其他應付款	通用設備	3,000,000.00	-
其他應付款	昆機集團公司	5,250,000.00	5,250,000.00
其他應付款	雲南國資物業	777,824.00	-
應付票據	昆明道斯	23,940,000.00	-

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 七、承諾事項

### 1、重大承諾事項

#### (1) 資本承擔

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的在建工程合同	113,015,982.80	167,161,428.53
已授權但未簽訂尚未履行或尚未完全履行的在建工程合同	257,729,722.41	273,919,396.41
已簽訂正在或準備履行的專有技術和專利許可合同	43,925,092.67	70,113,578.61
合計	<u>414,670,797.88</u>	<u>511,194,403.55</u>

#### (2) 經營租賃承擔

根據不可撤銷的有關房屋經營租賃協議，本集團於12月31日以後應支付的最低租賃付款額如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
1年以內(含1年)	5,844,746.33	7,878,041.00
1年以上2年以內(含2年)	5,352,600.00	5,941,200.00
2年以上3年以內(含3年)	5,264,500.00	5,250,000.00
3年以上	25,375,000.00	30,625,000.00
合計	<u>41,836,846.33</u>	<u>49,694,241.00</u>

## 八、資產負債表日後事項

### 資產負債表日後利潤分配情況說明

董事會根據公司的現金分紅政策，於資產負債表日後提議不分配普通股現金股利。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、其他重要事項

### 1、租賃

有關本集團與融資租賃相關的應付款項的信息，參見附註五、28。

### 2、分部報告

本集團根據內部組織結構、管理要求及內部報告制度確定了機床業務和節能型離心壓縮機業務，共兩個報告分部。每個報告分部為單獨的業務分部，提供不同的產品和勞務，由於每個分部需要不同的技術及市場策略而需要進行單獨的管理。本集團管理層將會定期審閱不同分部的財務信息以決定向其配置資源、評價業績。

#### (1) 報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息

為了評價各個分部的業績及向其配置資源，本集團管理層會定期審閱歸屬於各分部資產、負債、收入、費用及經營成果，這些信息的編製基礎如下：

分部資產包括歸屬於各分部的所有的有形資產、無形資產及應收款項、預付款項及存貨等流動資產，但不包括集團內部交易未實現損益產生的遞延所得稅資產、長期股權投資及其它未分配的總部資產。分部負債包括歸屬於各分部的應付款、預收款項、銀行借款及預計負債等。

分部經營成果是指各個分部產生的收入(包括對外交易收入及分部間的交易收入)，扣除各個分部發生的費用、歸屬於各分部的資產發生的折舊和攤銷及減值損失、直接歸屬於某一分部的銀行存款及銀行借款所產生的利息淨支出後的淨額。分部之間收入的轉移定價按照與其它對外交易相似的條款計算。本集團並沒有將投資收益及董事薪酬分配給各分部。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、其他重要事項(續)

### 2、分部報告(續)

#### (1) 報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息(續)

下述披露的本集團各個報告分部的信息是本集團管理層在計量報告分部利潤(虧損)、資產和負債時運用了下列數據，或者未運用下列數據但定期提供給本集團管理層的：

2013年

金額單位：人民幣元

項目	機床業務分部	節能型離心 壓縮機業務分部	分部間抵銷	未分配項目	合計
對外交易收入	915,995,230.62	146,840,024.65	-	-	1,062,835,255.27
分部間交易收入	584,100.00	-	(584,100.00)	-	-
對聯營和合營企業的投資收益	-	-	-	589,379.17	589,379.17
資產減值損失(轉回以()列示)	(5,371,878.70)	3,018,536.53	-	-	(2,353,342.17)
折舊和攤銷費用	41,586,502.78	7,036,287.42	-	-	48,622,790.20
銀行存款利息收入	306,075.22	163,356.60	-	-	469,431.82
利息支出	4,325,653.08	2,409,558.05	-	-	6,151,111.13
利潤總額(虧損總額以()列示)	3,188,089.15	3,184,686.42	-	2,292,145.20	8,664,920.77
所得稅費用(所得稅收益以()填列)	(472,688.14)	(242,816.80)	-	55,134.60	(660,370.34)
淨利潤(淨虧損以()列示)	3,660,777.29	3,427,503.22	-	2,237,010.60	9,325,291.11
資產總額	2,339,926,917.41	415,465,815.24	(21,913,427.43)	59,790,899.74	2,793,270,204.96
負債總額	1,112,582,085.92	329,685,839.81	(21,913,427.43)	-	1,420,354,498.30
其他重要的非現金項目：					
-折舊費和攤銷費以外的					
其他非現金費用	7,514,206.62	-	-	-	7,514,206.62
-長期股權投資	-	-	-	59,035,592.43	59,035,592.43
-長期股權投資以外的					
其他非流動資產增加額 (減少以()列示)	128,510,822.29	(3,203,681.32)	(265,032.88)	-	125,042,108.09

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、其他重要事項(續)

### 2、分部報告(續)

#### (1) 報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息(續)

2012年

金額單位：人民幣元

項目	機床業務分部	節能型離心 壓縮機業務分部	分部間抵銷	未分配項目	合計
對外交易收入	898,760,425.29	187,550,670.49	-	-	1,086,311,095.78
分部間交易收入	-	-	-	-	-
對聯營和合營企業的投資收益	-	-	-	1,055,320.73	1,055,320.73
當期資產減值損失	32,908,078.70	19,354,234.97	-	-	52,262,313.67
折舊和攤銷費用	40,019,120.88	7,292,183.90	-	-	47,311,304.78
銀行存款利息收入	500,844.53	155,090.11	-	-	655,934.64
利息支出	317,008.34	1,575,414.19	-	-	1,892,422.53
利潤總額(虧損總額以()列示)	(79,562,656.82)	(16,747,683.18)	-	1,070,066.14	(95,240,273.86)
所得稅費用(所得稅收益以()填列)	(12,343,710.97)	(769,148.21)	-	168,680.32	(12,944,178.86)
淨利潤(淨虧損以()列示)	(67,218,945.85)	(15,978,534.97)	-	901,385.82	(82,296,095.00)
資產總額	2,112,174,009.05	395,116,739.44	(18,473,866.98)	59,935,343.59	2,548,752,225.10
負債總額	890,871,409.30	312,764,267.23	(18,473,866.98)	-	1,185,161,809.55
其他重要的非現金項目：					
-折舊費和攤銷費以外的					
其他非現金費用	61,870,425.13	-	-	-	61,870,425.13
-長期股權投資	-	-	-	59,124,901.68	59,124,901.68
-長期股權投資以外的					
其他非流動資產增加額	136,106,324.12	661,936.60	-	-	136,768,260.72

#### (2) 地區信息

下表列示了本集團按不同地區列示的有關外部客戶收入的信息，其中客戶所在的地區是根據貨物運輸地或服務提供地確定的：

項目	2013年	2012年
中國大陸	1,032,536,924.02	1,066,795,765.11
國際	30,298,331.25	19,515,330.67
合計	<u>1,062,835,255.27</u>	<u>1,086,311,095.78</u>

本集團的非流動資產都位於中國大陸境內。

#### (3) 主要客戶

於2013年度及2012年度，本集團來自各單一客戶的收入均低於本集團總收入的10%。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、其他重要事項(續)

### 3、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括：

- 信用風險
- 流動風險
- 利率風險
- 外匯風險

下文主要論述上述風險敞口及其形成原因、風險管理目標、政策和過程以及計量風險的方法等。

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，力求降低金融風險對本集團財務業績的不利影響。基於該風險管理目標，本集團已制定風險管理政策以辨別和分析本集團所面臨的風險，設定適當的風險可接受水平並設計相應的內部控制程序，以監控本集團的風險水平。本集團會定期審閱這些風險管理政策及有關內部控制系統，以適應市場情況或本集團經營活動的改變。本集團的內部審計部門也定期或隨機檢查內部控制系統的執行是否符合風險管理政策。

#### (1) 信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本集團的信用風險主要來自貨幣資金和應收款項等。管理層會持續監控這些信用風險的敞口。

本集團除現金以外的貨幣資金主要存放於信用良好的金融機構，管理層認為其不存在重大的信用風險，預期不會因為對方違約而給本集團造成損失。

對於應收款項，本集團營銷部已根據實際情況制定了信用政策，對客戶進行信用評估以確定除銷額度與信用期限。信用評估主要根據客戶的財務狀況、外部評級及銀行信用記錄(如有可能)。一般而言，除了質保金外，各項賬款均應於協商的信用期結束時支付。本集團根據客戶以往的付款記錄和交易表現決定授予的信用期，一般為一至三個月。在一般情況下，本集團不會要求客戶提供抵押品。

為監控本集團的信用風險，本集團按照賬齡、到期日等要素將本集團的客戶資料進行分析。

本集團及本公司於2013年12月31日和2012年12月31日已逾期但經個別方式和組合方式評估後均未減值的應收款項金額不重大。

本集團信用風險主要是受每個客戶自身特性的影響，而不是客戶所在的行業或國家和地區。因此重大信用風險集中的情況主要源自本集團存在對個別客戶的重大應收款項。於資產負債表日，本集團的前五大客戶的應收款佔本集團應收賬款和其他應收款總額的21.34%(2012年：29.73%)。

本集團所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面金額。本集團沒有提供任何其他可能令本集團承受信用風險的擔保。

#### (2) 流動風險

流動風險，是指企業在履行與金融負債有關的義務時遇到資金短缺的風險。本公司及各子公司負責自身的現金管理工作，包括現金盈餘的短期投資和籌措貸款以應付預計現金需求(如果借款額超過某些預設授權上限，便需獲得本公司董事會的批准)。此外，本公司也會考慮與供應商協商，要求其調減部分債務金額，或者用出售長賬齡應收賬款的形式提早獲取資金，以減輕公司的現金流壓力。本集團的政策是定期監控短期和長期的流動資金需求，以及是否符合借款協議的規定，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券，同時獲得主要金融機構承諾提供足夠的備用資金，以滿足短期和較長期的流動資金需求。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、其他重要事項(續)

### 3、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

#### (2) 流動風險(續)

本集團於資產負債表日的金融資產和金融負債按未折現的合同現金流量(包括按合同利率(如果是浮動利率則按12月31日的現行利率)計算的利息)的剩餘合約期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金額單位：人民幣元

項目	1年內或實時償還	2013年 未折現的合同現金流量			合計	資產負債表 賬面價值
		1年至2年	2年至5年	5年以上		
<b>金融資產</b>						
－貨幣資金	181,805,670.00	-	-	-	181,805,670.00	181,805,670.00
－應收賬款及其他應收款	434,295,591.98	-	-	-	434,295,591.98	434,295,591.98
－應收票據	193,617,520.47	-	-	-	193,617,520.47	193,617,520.47
小計	<u>809,718,782.45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>809,718,782.45</u>	<u>809,718,782.45</u>
<b>金融負債</b>						
－短期借款	(310,861,512.05)	-	-	-	(310,861,512.05)	(299,279,000.00)
－應付賬款及其他應付款	(625,107,858.48)	-	-	-	(625,107,858.48)	(625,107,858.48)
－應付職工薪酬	(10,274,562.00)	(1,391,958.57)	(1,081,361.49)	(147,473.30)	(12,895,355.36)	(12,787,886.41)
－應付票據	(67,742,506.00)	-	-	-	(67,742,506.00)	(67,742,506.00)
－應交稅費	(24,202,207.26)	-	-	-	(24,202,207.26)	(24,202,207.26)
－應付融資租賃款	(342,168.88)	(342,168.88)	(1,026,506.64)	(1,026,507.74)	(2,737,352.14)	(1,705,672.90)
小計	<u>(1,038,530,814.67)</u>	<u>(1,734,127.45)</u>	<u>(2,107,868.13)</u>	<u>(1,173,981.04)</u>	<u>(1,043,546,791.29)</u>	<u>(1,030,825,131.05)</u>
淨額	<u>(228,812,032.22)</u>	<u>(1,734,127.45)</u>	<u>(2,107,868.13)</u>	<u>(1,173,981.04)</u>	<u>(233,828,008.84)</u>	<u>(221,106,348.60)</u>

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、其他重要事項(續)

### 3、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

#### (2) 流動風險(續)

金額單位：人民幣元

項目	1年內或實時償還	2012年 未折現的合同現金流量			合計	資產負債表 賬面價值
		1年至2年	2年至5年	5年以上		
<b>金融資產</b>						
－貨幣資金	98,887,040.73	-	-	-	98,887,040.73	98,887,040.73
－應收賬款及其他應收款	310,564,102.16	-	-	-	310,564,102.16	310,564,102.16
－應收票據	74,194,825.88	-	-	-	74,194,825.88	74,194,825.88
小計	<u>483,645,968.77</u>	-	-	-	<u>483,645,968.77</u>	<u>483,645,968.77</u>
<b>金融負債</b>						
－短期借款	(108,583,522.85)	-	-	-	(108,583,522.85)	(105,000,000.00)
－應付賬款及其他應付款	(580,181,787.33)	-	-	-	(580,181,787.33)	(580,181,787.33)
－應付職工薪酬	(19,779,809.31)	(2,750,556.88)	(3,246,845.12)	(801,470.20)	(26,578,681.51)	(25,500,401.68)
－應付票據	(28,693,005.00)	-	-	-	(28,693,005.00)	(28,693,005.00)
－應交稅費	(12,322,840.16)	-	-	-	(12,322,840.16)	(12,322,840.16)
－應付融資租賃款	(342,168.88)	(342,168.88)	(1,026,506.64)	(1,368,676.62)	(3,079,521.02)	(1,918,881.90)
小計	<u>(749,903,133.53)</u>	<u>(3,092,725.76)</u>	<u>(4,273,351.76)</u>	<u>(2,170,146.82)</u>	<u>(759,439,357.87)</u>	<u>(753,616,916.07)</u>
淨額	<u>(266,257,164.76)</u>	<u>(3,092,725.76)</u>	<u>(4,273,351.76)</u>	<u>(2,170,146.82)</u>	<u>(275,793,389.10)</u>	<u>(269,970,947.30)</u>

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、其他重要事項(續)

### 3、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

#### (3) 利率風險

固定利率和浮動利率的帶息金融工具分別使本集團面臨公允價值利率風險及現金流量利率風險。本集團根據市場環境來決定固定利率與浮動利率工具的比例，並通過定期審閱與監察維持適當的固定和浮動利率工具組合。本公司並未以衍生金融工具對沖利率風險。

(a) 本集團於12月31日持有的計息金融工具如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年 金額	2012年 金額
固定利率金融工具		
金融負債		
— 短期借款	<u>(213,575,500.00)</u>	<u>(15,000,000.00)</u>
合計	<u>(213,575,500.00)</u>	<u>(15,000,000.00)</u>
浮動利率金融工具		
金融資產		
— 貨幣資金	181,130,051.59	98,887,040.73
金融負債		
— 短期借款	<u>(85,703,500.00)</u>	<u>(90,000,000.00)</u>
合計	<u>95,426,551.59</u>	<u>8,887,040.73</u>

(b) 敏感性分析

於2013年12月31日及2012年12月31日，在其他變量不變的情況下，假定利率提高／降低1個基點將會導致本集團淨利潤及股東權益增加／減少人民幣8,111.26元(2012年：人民幣755.40元)。

對於資產負債表日持有的、使本集團面臨公允價值利率風險的金融工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是假設在資產負債表日利率發生變動，按照新利率對上述金融工具進行重新計量後的影響。對於資產負債表日持有的、使本集團面臨現金流量利率風險的浮動利率非衍生工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是上述利率變動對按年度估算的利息費用或收入的影響。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、其他重要事項(續)

### 3、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

#### (4) 外匯風險

對於不是以記賬本位幣計價的貨幣資金、應收賬款和應付賬款等外幣資產和負債，如果出現短期的失衡情況，本集團會在必要時按市場匯率買賣外幣，以確保將淨風險敞口維持在可接受的水平。

(a) 本集團於12月31日的各外幣資產負債項目外匯風險敞口如下。出於列報考慮，風險敞口金額以人民幣列示，以資產負債表日即期匯率折算。

	金額單位：人民幣元							
	2013年				2012年			
	歐元	美元	日元	港幣	歐元	美元	日元	港幣
貨幣資金	19,477.80	9,457,056.02	-	7,084,400.08	78,036.97	7,610,970.34	-	7,226,972.01
應收賬款	-	2,458,239.58	-	-	-	1,893,784.06	-	-
其他應收款	-	-	-	1,592.74	-	-	-	-
預付款項	4,708,342.40	227,113.50	503,947.53	-	2,571,246.68	1,023,610.07	257,225.32	-
應付賬款	(4,631,768.21)	(91,601.17)	(193,189.88)	-	-	-	-	-
預收款項	-	(5,605,832.50)	-	-	-	(3,714,474.69)	-	-
資產負債表敞口總額	<u>96,051.99</u>	<u>6,444,975.43</u>	<u>310,757.65</u>	<u>7,085,992.82</u>	<u>2,649,283.65</u>	<u>6,813,889.78</u>	<u>257,225.32</u>	<u>7,226,972.01</u>

(b) 本集團適用的人民幣對外幣的匯率分析如下：

項目	金額單位：人民幣元			
	平均匯率		報告日中間匯率	
	2013年	2012年	2013年	2012年
美元	6.1912	6.2932	6.0969	6.2855
日元	0.0654	0.0771	0.0578	0.0730
港幣	0.7985	0.8108	0.7862	0.8108
歐元	8.3683	8.2401	8.4189	8.3176

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、其他重要事項(續)

### 3、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

#### (4) 外匯風險(續)

##### (c) 敏感性分析

假定除匯率以外的其他風險變量不變，本集團於12月31日人民幣對美元、日元、歐元和港幣的匯率變動使人民幣升值1%將導致股東權益和淨利潤的增加(減少)情況如下。此影響按資產負債表日即期匯率折算為人民幣列示。

項目	金額單位：人民幣元	
	股東權益	淨利潤
2013年12月31日		
美元	(54,782.29)	(54,782.29)
日元	(2,641.44)	(2,641.44)
港幣	(60,230.94)	(60,230.94)
歐元	(816.44)	(816.44)
合計	<u>(118,471.11)</u>	<u>(118,471.11)</u>
2012年12月31日		
美元	(57,918.06)	(57,918.06)
日元	(2,186.42)	(2,186.42)
港幣	(61,429.26)	(61,429.26)
歐元	(22,518.91)	(22,518.91)
合計	<u>(144,052.65)</u>	<u>(144,052.65)</u>

於12月31日，在假定其他變量保持不變的前提下，人民幣對美元、日元、歐元和港幣的匯率變動使人民幣貶值1%將導致股東權益和損益的變化和上表列示的金額相同但方向相反。

上述敏感性分析是假設資產負債表日匯率發生變動，以變動後的匯率對資產負債表日本集團持有的、面臨外匯風險的金融工具進行重新計量得出的。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、其他重要事項(續)

### 3、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

#### (5) 公允價值

本集團於12月31日各項金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值之間無重大差異。

#### (6) 公允價值確定方法和假設

本集團在估計金融工具公允價值時運用了下述主要方法和假設。

##### (a) 應收款項

公允價值根據預計未來現金流量的現值進行估計，折現率為資產負債表日的市場利率。

##### (b) 借款及其他非衍生金融負債

對於借款及其他非衍生金融負債的公允價值是根據預計未來現金流量的現值進行估計的。折現率為資產負債表日的市場利率。

##### (c) 估計公允價值時所用利率

對未來現金流量進行折現時所用利率是以資產負債表日人民幣貸款基準利率為基礎，並根據具體項目性質作出適當調整。具體如下：

項目	2013年所用利率	2012年所用利率
應收款項	6.00%	6.00%
借款及其他非衍生金融負債	6.00%	6.00%

## 十、母公司財務報表主要項目註釋

### 1、應收賬款

#### (1) 應收賬款按客戶類別分析如下：

類別	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
第三方	482,638,538.50	394,118,535.57
關聯方	4,782,294.31	4,425,928.75
小計	487,420,832.81	398,544,464.32
減：壞賬準備	155,495,696.39	185,547,357.79
合計	<u>331,925,136.42</u>	<u>212,997,106.53</u>

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1、 應收賬款(續)

(2) 應收賬款按賬齡分析如下：

類別	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
1年以內(含1年)	285,151,648.94	135,923,002.67
1年至2年(含2年)	55,994,242.51	73,253,832.15
2年至3年(含3年)	34,123,038.26	68,656,121.72
3年以上	112,151,903.10	120,711,507.78
小計	487,420,832.81	398,544,464.32
減：壞賬準備	155,495,696.39	185,547,357.79
合計	<u>331,925,136.42</u>	<u>212,997,106.53</u>

賬齡自應收賬款確認日起開始計算。

(3) 應收賬款按種類披露

種類	註	2013年				2012年			
		賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	(5)	2,525,000.00	0.52	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備的應收賬款*									
組合1	(6)	480,113,538.50	98.50	155,495,696.39	32.39	394,118,535.57	98.89	185,547,357.79	47.08
組合2	(11)	4,782,294.31	0.98	-	-	4,425,928.75	1.11	-	-
組合小計		<u>484,895,832.81</u>	<u>99.48</u>	<u>155,495,696.39</u>	<u>32.07</u>	<u>398,544,464.32</u>	<u>100.00</u>	<u>185,547,357.79</u>	<u>46.56</u>
合計		<u>487,420,832.81</u>	<u>100.00</u>	<u>155,495,696.39</u>	<u>-</u>	<u>398,544,464.32</u>	<u>100.00</u>	<u>185,547,357.79</u>	<u>-</u>

註\*：此類包括單項測試未發生減值的應收賬款

本公司並無就上述已計提壞賬準備的應收賬款持有任何抵押品。

除了以記賬本位幣計價部分外，應收賬款包括以下其他貨幣金額：

幣種	外幣金額	2013年		外幣金額	2012年	
		折算率	人民幣金額		折算率	人民幣金額
美元	403,195.00	6.0969	2,458,239.58	301,294.10	6.2855	1,893,784.06

(4) 年末無單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1、 應收賬款(續)

(5) 年末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款：

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	金額單位：人民幣元
				計提理由
應收貨款	2,525,000.00	-	-	運用個別方式評估，持有抵押品，無需計提

(6) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	2013年			2012年		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
1年以內	280,613,354.63	58.45	14,030,667.73	131,741,073.92	33.43	6,501,908.41
1至2年	55,564,742.51	11.57	16,669,422.75	73,253,832.15	18.59	21,976,149.65
2至3年	34,123,038.26	7.11	20,473,822.96	68,656,121.72	17.42	42,601,673.03
3年以上	109,812,403.10	22.87	104,321,782.95	120,467,507.78	30.56	114,467,626.70
合計	<u>480,113,538.50</u>	<u>100.00</u>	<u>155,495,696.39</u>	<u>394,118,535.57</u>	<u>100.00</u>	<u>185,547,357.79</u>

(7) 本年壞賬準備轉回情況。

以下為以前年度計提壞賬準備的比例為95%或以上，但在本年全額收回，或在本年收回比例超過95%的應收賬款。

應收賬款內容	收回原因	確定原壞賬準備的依據	收回前累計	
			已計提壞賬準備金額	轉回壞賬準備的金額
應收貨款(28家)	積極協商、催收成功	賬齡3年以上，組合計提壞賬	16,253,354.68	16,157,065.53
應收貨款(7家)	實物抵款	賬齡3年以上，組合計提壞賬	4,183,743.10	4,183,743.10
合計			<u>20,437,097.78</u>	<u>20,340,808.63</u>

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1、 應收賬款(續)

(8) 本年實際發生的應收賬款核銷情況。

應收賬款內容	核銷金額	核銷原因	款項是否因 關聯交易產生
應收貨款(1家)	1,205,500.00	終審裁決對方無需支付剩餘貨款	否
應收貨款(20家)	4,095,554.97	與對方達成協議，豁免部分應收款項	否
合計	5,301,054.97		

(9) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司 關係	金額	金額單位：人民幣元 佔應收賬款 總額的比例(%)	
			賬齡	
第一名	第三方	39,015,259.40	1年以內	8.00
第二名	第三方	18,270,283.50	1年以內	3.75
第三名	第三方	14,597,595.99	1年以內	2.99
第四名	第三方	13,620,603.14	1年以內	2.79
第五名	第三方	10,668,000.00	1年以上	2.19
合計		96,171,742.03		19.72

由於第三方客戶的名稱涉及本集團的商業機密，本公司未披露其具體名稱。

(10) 上述餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

(11) 應收關聯方款項

單位名稱	附註	與本公司關係	金額單位：人民幣元 佔應收賬款 總額的比例(%)	
			金額	
昆明道斯	六、6	合營企業	4,538,294.31	0.93
長沙賽爾	六、6	子公司	244,000.00	0.05
合計			4,782,294.31	0.98

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1、 應收賬款(續)

(12) 因轉讓應收賬款債權而予以終止確認的應收款項情況

金額單位：人民幣元

交易對手	交易內容	轉讓應收賬款 的賬面餘額	轉讓前累計 已計提的壞賬 準備金額	轉讓應收賬款 的賬面淨值	轉讓價格	與終止確認 相關的利得
債權受讓方1	出售23家客戶的應收賬款	11,357,076.92	10,737,223.07	619,853.85	7,700,000.00	7,080,146.15
債權受讓方2	轉讓1家客戶的應收賬款	2,145,000.00	2,037,750.00	107,250.00	2,145,000.00	2,037,750.00
債權受讓方3	轉讓1家客戶的應收賬款	2,470,000.00	2,346,500.00	123,500.00	2,470,000.00	2,346,500.00
債權受讓方4	轉讓2家客戶的應收賬款	2,006,500.00	1,333,400.00	673,100.00	2,006,500.00	1,333,400.00
債權受讓方5	轉讓1家客戶的應收賬款	1,568,000.00	681,000.00	887,000.00	1,300,000.00	413,000.00
債權受讓方6	轉讓1家客戶的應收賬款	1,055,000.00	1,002,250.00	52,750.00	1,055,000.00	1,002,250.00
債權受讓方7	轉讓1家客戶的應收賬款	761,000.00	722,950.00	38,050.00	380,500.00	342,450.00
	合計	<u>21,362,576.92</u>	<u>18,861,073.07</u>	<u>2,501,503.85</u>	<u>17,057,000.00</u>	<u>14,555,496.15</u>

為了盡快回收資金，減輕公司的現金流壓力，本公司於2013年12月與七家第三方分別達成應收賬款轉讓協議。根據這些協議的約定，本公司將數筆或單筆應收賬款債權分別轉讓給相應的債權受讓方。商定的轉讓價格等於這些應收賬款的原值或應收賬款原值的50%–85%。轉讓交易中涉及的應收賬款的賬面原值、淨值和轉讓價格請參見上表。七家債權受讓方均不是本公司或本集團的關聯方，也沒有持有本公司5%(含5%)以上表決權股份。由於債權受讓方的名稱涉及本集團的商業機密，本集團未披露其具體名稱。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、 其他應收款

(1) 其他應收款按客戶類別分析如下：

客戶類別	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
第三方	8,649,446.10	15,620,182.68
關聯方	9,435,488.73	7,591,194.33
小計	18,084,934.83	23,211,377.01
減：壞賬準備	2,394,670.06	4,248,775.21
合計	<u>15,690,264.77</u>	<u>18,962,601.80</u>

(2) 其他應收款按賬齡分析如下：

賬齡	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
1年以內(含1年)	8,326,463.10	12,054,246.27
1年至2年(含2年)	1,220,328.75	4,246,989.15
2年至3年(含3年)	2,470,899.83	3,268,260.68
3年以上	6,067,243.15	3,641,880.91
小計	18,084,934.83	23,211,377.01
減：壞賬準備	2,394,670.06	4,248,775.21
合計	<u>15,690,264.77</u>	<u>18,962,601.80</u>

賬齡自其他應收款確認日起開始計算。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、 其他應收款(續)

(3) 其他應收款按種類分析如下：

金額單位：人民幣元

種類	註	2013年				2012年			
		賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備的其他應收款*									
組合1	(5)	8,649,446.10	47.83	2,394,670.06	27.69	15,620,182.68	67.30	4,248,775.21	27.20
組合2	(10)	9,435,488.73	52.17	-	-	7,591,194.33	32.70	-	-
組合小計		18,084,934.83	100.00	2,394,670.06	13.24	23,211,377.01	100.00	4,248,775.21	18.30
合計		18,084,934.83	100.00	2,394,670.06	-	23,211,377.01	100.00	4,248,775.21	-

註\*：此類包括單項測試未發生減值的其他應收款

本公司並無就上述已計提壞賬準備的其他應收款持有任何抵押品。

除了以記賬本位幣計價部分外，其他應收款包括以下其他貨幣金額：

幣種	2013年			2012年		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
港元	2,025.87	0.7862	1,592.74	-	-	-

(4) 年末無單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款。

(5) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

金額單位：人民幣元

賬齡	2013年			2012年		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
1年以內	6,482,168.70	74.94	324,208.44	11,027,548.68	70.60	620,840.87
1至2年	193,631.16	2.24	96,815.38	2,087,071.85	13.36	1,122,372.19
2至3年	310,982.53	3.60	310,982.53	1,121,452.70	7.18	1,121,452.70
3年以上	1,662,663.71	19.22	1,662,663.71	1,384,109.45	8.86	1,384,109.45
合計	8,649,446.10	100.00	2,394,670.06	15,620,182.68	100.00	4,248,775.21

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 2、 其他應收款(續)

(6) 本年本公司無發生重大的其他應收款壞賬準備轉回或收回。

(7) 本年本公司無發生重大其他應收款的核銷情況。

(8) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司 關係	金額	金額單位：人民幣元	
			賬齡	佔應收賬款 總額的比例(%)
西安賽爾	子公司	7,660,306.76	一年以上	42.35
昆明道斯	合營企業	1,775,181.97	一年以上	9.82
蘭州蘭石集團有限公司	第三方	480,000.00	一年以內	2.65
四川省南充華欣建築工程 有限公司昆明分公司	第三方	425,418.30	一年以內	2.35
包鋼集團機械設備製造有限公司	第三方	400,000.00	一年以內	2.21
合計		<u>10,740,907.03</u>		<u>59.38</u>

(9) 上述餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

(10) 其他應收關聯方款項情況

單位名稱	附註	與本公司關係	金額單位：人民幣元	
			金額	佔應收賬款 總額的比例(%)
西安賽爾	六、6	子公司	7,660,306.76	42.35
昆明道斯	六、6	合營企業	<u>1,775,181.97</u>	<u>9.82</u>
合計			<u>9,435,488.73</u>	<u>52.17</u>

於2013年12月31日，本公司對其他應收關聯方款項進行個別評估，認為無需計提壞賬準備。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3、 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
對子公司的投資	24,693,265.85	24,693,265.85
對合營企業的投資	44,449,919.40	43,631,371.02
對聯營企業的投資	13,440,673.03	14,348,530.66
其他長期股權投資	2,000,000.00	2,000,000.00
小計	84,583,858.28	84,673,167.53
減：減值準備	2,000,000.00	2,000,000.00
合計	<u>82,583,858.28</u>	<u>82,673,167.53</u>

(2) 長期股權投資本年變動情況分析如下：

被投資單位	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位 持股比例(%)	在被投資單位表 決權比例(%)	在被投資單位 持股比例與 表決權比例 不一致的說明	減值準備	金額單位：人民幣元	
									本年計提 減值準備	本年現金紅利
<b>權益法—合營公司</b>										
昆明道斯	24,739,533.99	43,631,371.02	818,548.38	44,449,919.40	50.00	50.00	-	-	-	678,688.42
<b>權益法—聯營公司</b>										
西安瑞特	14,000,000.00	14,348,530.66	(907,857.63)	13,440,673.03	23.34	23.34	-	-	-	-
<b>成本法—子公司</b>										
西安賽爾	21,693,265.85	21,693,265.85	-	21,693,265.85	45.00	60.00	註	-	-	-
通用設備	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
小計	24,693,265.85	24,693,265.85	-	24,693,265.85	-	-	-	-	-	-
<b>成本法—其他長期股權投資</b>										
雲南澄江銅材廠	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	40.00	40.00	-	2,000,000.00	-	-
合計	<u>65,432,799.84</u>	<u>84,673,167.53</u>	<u>(89,309.25)</u>	<u>84,583,858.28</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>678,688.42</u>

註： 本公司對該等公司的表決權比例是根據本公司在該等公司的董事會所佔的表決權比例確定。本公司能夠對該等公司的財務和經營決策實施控制，因此本公司將該等公司視作本公司之子公司，並採用成本法核算。

(3) 重要合營企業和聯營企業信息：

重要合營企業和聯營企業信息詳細參見附註五、8(3)。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4、 應付賬款的債務調整

為了減輕公司的經營負擔，本公司自2013年下半年開始，與部分供應商進行協商，要求供應商對過往採購形成的應付賬款予以折讓。最終本公司與52家供應商分別簽訂了《債務重組協議》。根據這些協議的規定，供應商同意按一定的折扣比例調整本公司的未付貨款，折讓部分的金額佔原未付貨款的比例一般在10%–35%之間。相關供應商確認放棄對打折部分的權屬，不再主張該部分貨款的相關權利。債務重組協議涉及的供應商都不是本公司或本集團的關聯方，也沒有持有本公司5%(含5%)以上表決權股份。

債務重組協議涉及的應付賬款的原賬面價值合計為人民幣107,770,137.20元(見下表)，根據上述協議，債務調整後本公司需要支付的應付賬款餘額合計為人民幣86,297,612.78元，本公司因而調減應付賬款人民幣21,472,524.42元，並同時將相應的利得確認為營業外收入(見附註五、42(3))。

供應商名稱	債務調整前餘額	債務調整後餘額	折讓金額
滄州明源機床機械製造有限公司	13,489,152.46	10,184,601.65	3,304,550.81
昆明澤辰科技有限責任公司	5,844,835.89	4,091,385.12	1,753,450.77
昆明成量鑫經貿有限公司	3,658,116.53	2,560,681.57	1,097,434.96
昆明宇峰經貿有限公司	3,368,722.31	2,358,105.62	1,010,616.69
昆明昌慶工貿有限公司	5,014,259.69	4,011,407.75	1,002,851.94
其他47家供應商	76,395,050.32	63,091,431.07	13,303,619.25
合計	<u>107,770,137.20</u>	<u>86,297,612.78</u>	<u>21,472,524.42</u>

### 5、 營業收入、營業成本

#### (1) 營業收入、營業成本

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
主營業務收入	904,415,910.30	893,723,388.17
其中：銷售商品收入	885,634,063.16	878,417,939.16
提供勞務收入	18,781,847.14	15,305,449.01
其他業務收入	<u>12,163,420.32</u>	<u>4,599,825.16</u>
營業收入合計	<u>916,579,330.62</u>	<u>898,323,213.33</u>
營業成本	<u>729,393,037.66</u>	<u>723,846,145.54</u>

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 5、 營業收入、營業成本(續)

##### (2) 營業收入(分業務)

業務名稱	2013年		2012年	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
機床產品銷售及服務	<u>916,579,330.62</u>	<u>729,393,037.66</u>	<u>898,323,213.33</u>	<u>723,846,145.54</u>

金額單位：人民幣元

##### (3) 2013年前五名客戶的營業收入情況

單位名稱	2013年	
	營業收入	佔營業收入總額的比例(%)
第一名	33,346,375.53	3.64
第二名	29,709,743.58	3.24
第三名	29,256,222.24	3.19
第四名	23,333,333.34	2.55
第五名	<u>19,836,572.67</u>	<u>2.16</u>
合計	<u>135,482,247.36</u>	<u>14.78</u>

金額單位：人民幣元

由於客戶的名稱涉及本集團的商業機密，本公司未披露2013年前五名客戶的具體名稱。

#### 6、 投資收益

項目	2013年		2012年	
	金額	佔總資產比例(%)	金額	佔總資產比例(%)
權益法核算的長期股權投資收益	589,379.17	0.00	1,055,320.73	0.00

金額單位：人民幣元

按權益法核算的長期股權投資收益情況如下：

被投資單位	2013年		2012年	
	金額	佔總資產比例(%)	金額	佔總資產比例(%)
昆明道斯	1,497,236.80	0.00	1,131,147.36	0.00
西安瑞特	<u>(907,857.63)</u>	<u>0.00</u>	<u>(75,826.63)</u>	<u>0.00</u>
合計	<u>589,379.17</u>	<u>0.00</u>	<u>1,055,320.73</u>	<u>0.00</u>

金額單位：人民幣元

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 7、 現金流量表相關情況

#### (1) 現金流量表補充資料

補充資料	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
<b>1· 將淨利潤(淨虧損以()填列)調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤(淨虧損以()填列)	5,690,167.34	(62,585,333.32)
加：資產減值準備(轉回以()填列)	(5,371,878.70)	31,778,078.70
固定資產折舊	38,815,567.88	38,219,852.02
無形資產攤銷	3,035,967.78	2,063,049.17
長期待攤費用攤銷	818,964.62	426,098.88
遞延收益攤銷	(1,935,300.00)	(205,300.00)
處置固定資產的損失(收益以()填列)	(390,543.99)	494,930.32
財務費用(收益以()填列)	4,295,000.71	(182,576.38)
投資收益	(589,379.17)	(1,055,320.73)
遞延所得稅資產的增加	(970,880.80)	(15,186,488.12)
應付賬款債務調整利得	(21,472,524.42)	-
存貨的減少(增加以()填列)	216,597,004.38	(18,396,429.41)
經營性應收項目的增加	(292,145,158.65)	(119,453,867.27)
經營性應付項目的增加(減少以()填列)	(12,142,223.64)	154,493,051.21
經營活動產生的現金流量淨額	<u>(65,765,216.66)</u>	<u>10,409,745.07</u>
<b>2· 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的年末餘額	131,661,936.74	71,927,250.50
減：現金的年初餘額	71,927,250.50	143,087,572.52
現金及現金等價物淨增加額(減少以()填列)	<u>59,734,686.24</u>	<u>(71,160,322.02)</u>

#### (2) 現金和現金等價物的構成

項目	金額單位：人民幣元	
	2013年	2012年
一、現金	131,661,936.74	71,927,250.50
其中：庫存現金	618,407.91	295,446.95
可隨時用於支付的銀行存款	<u>131,043,528.83</u>	<u>71,631,803.55</u>

註： 以上披露的現金不含使用受限制的貨幣資金及期限短的投資的金額。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、淨流動資產

項目	金額單位：人民幣元			
	2013年 本集團	2012年 本集團	2013年 本公司	2012年 本公司
流動資產	1,697,860,498.32	1,535,239,783.32	1,360,663,648.26	1,222,382,929.57
減：流動負債	<u>1,286,039,072.01</u>	<u>1,091,593,503.93</u>	<u>978,266,545.42</u>	<u>797,303,103.68</u>
淨流動資產	<u>411,821,426.31</u>	<u>443,646,279.39</u>	<u>382,397,102.84</u>	<u>425,079,825.89</u>

## 十二、總資產減流動負債

項目	金額單位：人民幣元			
	2013年 本集團	2012年 本集團	2013年 本公司	2012年 本公司
資產總計	2,793,270,204.96	2,548,752,225.10	2,414,670,110.06	2,187,269,380.31
減：流動負債	<u>1,286,039,072.01</u>	<u>1,091,593,503.93</u>	<u>978,266,545.42</u>	<u>797,303,103.68</u>
總資產減流動負債	<u>1,507,231,132.95</u>	<u>1,457,158,721.17</u>	<u>1,436,403,564.64</u>	<u>1,389,966,276.63</u>

## 補充資料

### 1、 2013年非經常性損益明細表

項目	金額單位：人民幣元	
	金額	
非流動資產處置損益	1,123,606.41	
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	4,222,272.70	
應付賬款債務調整利得	21,472,524.42	
應收賬款債權轉讓利得	14,555,496.15	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(2,630,478.37)	
所得稅影響額	(5,811,513.20)	
少數股東權益影響額	(397,567.81)	
合計	<u>32,534,340.30</u>	

### 2、 淨資產收益率及每股收益

本集團按照證監會頒佈的《公開發行證券公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露》(2010年修訂)以及會計準則相關規定計算的淨資產收益率和每股收益如下：

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	0.56	0.0140	0.0140
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	(1.90)	(0.0473)	(0.0473)

## 備查文件目錄

- 一、 載有公司法定代表人、公司財務負責人簽名並蓋章的財務報表
- 二、 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告正本
- 三、 報告期內在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、 2013年年度報告
- 五、 董事、高級管理人員對2013年年度報告的書面確認意見
- 六、 監事會對董事會編製的《2013年年度報告》的書面審核意見

沈機集團昆明機床股份有限公司  
王興  
董事長  
2014年3月28日

附： 董事、高級管理人員對2013年年度報告的書面確認意見

### 聲明

本公司董事會、董事、高級管理人員保證本公司2013年年度報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

聲明人簽字：

董事：

王興  
高明輝  
楊雄勝

張曉毅  
葉農  
陳富生

張濤  
張澤順  
于成廷

關欣  
周東紅  
唐春勝

高級管理人員：

常寶強  
金曉峰

朱祥  
羅濤

周國興

許昆平

沈機集團昆明機床股份有限公司  
董事會  
2014年3月28日

附： 監事會對董事會編製的《2013年年度報告》的書面審核意見

# 備查文件目錄

## 審核意見

本監事會對董事會編製的《2013年年度報告》(下稱「年報」)進行了審核，提出意見如下：

- 1、 年報編製和審議程序符合法律、法規、公司章程和公司內部管理制度的各項規定；
- 2、 年報的內容和格式符合中國證監會和上海證券交易所的各項規定，所包含的信息能從各個方面真實地反映出公司當年度的經營管理和財務狀況等事項；
- 3、 在提出本意見前，沒有發現參與年報編製和審議的人員有違反保密規定的行為。

監事：

邵 里

樊 宏

蔡哲民

秦建中

沈機集團昆明機床股份有限公司  
監事會  
2014年3月28日