



沈阳机床股份有限公司

SHENYANG MACHINE TOOL CO., LTD.

二〇〇九年半年度财务报告

二〇〇九年八月

# I、财务报表（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	999,946,411.43	738,557,312.11	791,171,703.04	667,918,833.87
应收票据	371,356,867.86	336,339,210.40	1,202,287,657.72	1,080,890,250.07
应收账款	1,337,645,456.95	889,673,789.12	1,218,509,212.24	760,718,077.65
预付款项	944,670,496.00	843,739,374.91	806,655,728.53	692,488,983.56
应收股利	-	117,831,987.83		222,123,000.00
应收利息	-	-		
其他应收款	239,372,877.18	771,403,657.52	205,408,987.38	636,091,889.96
买入返售金融资产				
存货	2,790,475,166.29	2,066,711,077.23	3,010,182,778.48	2,142,132,449.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	6,683,467,275.71	5,764,256,409.12	7,234,216,067.39	6,202,363,484.41
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	73,203,647.44	354,400,990.66	71,857,573.28	355,065,657.77
投资性房地产				
固定资产	1,447,950,684.78	708,449,304.89	1,501,965,918.93	703,297,801.50
在建工程	339,989,603.18	323,256,089.87	236,068,345.00	223,975,883.28
工程物资	0	-	4,304,258.00	4,304,258.00
固定资产清理	286,755.00	286,755.00		-
无形资产	401,365,341.22	349,852,580.04	204,829,552.74	150,389,021.57
开发支出	706,930.69			
商誉	1,097,572.74		1,097,572.74	
长期待摊费用	4,695,950.16	9,580,569.21	6,232,472.81	6,231,343.34
递延所得税资产	67,765,348.04	61,750,106.09	67,765,348.04	61,750,106.09
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,337,061,833.25	1,807,576,395.76	2,094,121,041.54	1,505,014,071.55
资产总计	9,020,529,108.96	7,571,832,804.88	9,328,337,108.93	7,707,377,555.96

法定代表人：关锡友

财务负责人：关欣

财务主管：金晓峰



## 资产负债表 (续)

编制单位: 沈阳机床股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位: (人民币) 元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	2,396,092,791.00	2,373,350,000.00	2,893,263,300.00	2,878,438,300.00
交易性金融负债				
应付票据	1,415,973,313.19	1,250,574,445.86	1,349,942,117.70	1,081,000,000.00
应付账款	2,304,742,950.59	1,669,439,239.07	2,867,013,495.29	2,033,926,346.71
预收款项	419,949,675.77	250,062,348.85	487,686,623.38	295,744,308.69
应付职工薪酬	77,567,367.49	51,150,768.14	83,637,422.96	54,202,976.39
应交税费	25,504,942.57	32,550,197.09	18,680,061.26	64,483,231.74
应付利息	3,127,990.26	3,127,990.26	3,127,990.26	3,127,990.26
应付股利	8,365,518.08	8,365,518.08	38,680,454.58	8,390,954.58
其他应付款	104,018,230.56	58,047,323.90	158,799,230.05	95,741,347.80
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	6,755,342,779.51	5,696,667,831.25	7,900,830,695.48	6,515,055,456.17
非流动负债:				
长期借款	760,000,000.00	610,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券				
长期应付款	188,818,351.20	189,247,663.52		-
专项应付款	-	146,000.00		180,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	-19,181,401.05	-24,280,858.33	2,422,442.75	-
非流动负债合计	929,636,950.15	775,112,805.19	42,422,442.75	40,180,000.00
负债合计	7,684,979,729.66	6,471,780,636.44	7,943,253,138.23	6,555,235,456.17
所有者权益 (或股东权益):				
实收资本 (或股本)	545,470,884.00	545,470,884.00	545,470,884.00	545,470,884.00
资本公积	380,496,433.90	380,496,433.90	380,496,433.90	380,496,433.90
减: 库存股				
盈余公积	79,681,461.15	79,681,461.15	79,681,461.15	79,681,461.15
一般风险准备				
未分配利润	219,415,536.06	94,403,389.39	266,546,101.27	146,493,320.74
外币报表折算差额	1,208,614.56		1,208,614.56	
归属于母公司所有者权益合计	1,226,272,929.67	1,100,052,168.44	1,273,403,494.88	
少数股东权益	109,276,449.63		111,680,475.82	
所有者权益合计	1,335,549,379.30	1,100,052,168.44	1,385,083,970.70	1,152,142,099.79
负债和所有者权益总计	9,020,529,108.96	7,571,832,804.88	9,328,337,108.93	7,707,377,555.96

法定代表人: 关锡友

财务负责人: 关欣

财务主管: 金晓峰



## 利 润 表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,443,084,615.02	1,968,458,155.70	2,858,464,743.29	2,580,758,415.14
其中：营业收入	2,443,084,615.02	1,968,458,155.70	2,858,464,743.29	2,580,758,415.14
二、营业总成本	2,485,511,139.72	2,019,868,471.65	2,792,905,139.83	2,536,380,768.10
其中：营业成本	2,058,189,730.88	1,700,079,623.77	2,405,388,775.27	2,239,064,345.95
营业税金及附加	4,305,768.36	3,700,745.43	3,558,598.84	465,808.61
销售费用	132,978,390.62	92,506,816.82	114,414,211.17	81,830,178.91
管理费用	215,686,191.16	153,865,623.38	219,732,056.11	177,217,190.91
财务费用	74,351,058.70	69,715,662.25	49,811,498.44	37,803,243.72
资产减值损失				
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以 “-”号填列）	1,346,074.16	-664,667.11	30,992.59	16,135,377.66
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	-41,080,450.54	-52,074,983.06	65,590,596.05	60,513,024.70
加：营业外收入	14,315,640.99	11,444,939.30	7,419,061.76	7,128,848.93
减：营业外支出	11,875,831.03	10,669,978.39	4,829,901.48	4,435,567.62
其中：非流动资产处 置损失				
四、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	-38,640,640.58	-51,300,022.15	68,179,756.33	63,206,306.01
减：所得税费用	10,893,950.82	789,909.20	17,621,199.78	13,455,737.70
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	-49,534,591.40	-52,089,931.35	50,558,556.55	49,750,568.31
归属于母公司所有者 的净利润	-47,130,565.21	-52,089,931.35	46,696,302.37	49,750,568.31
少数股东损益	-2,404,026.19	-	3,862,254.18	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.091	-0.095	0.086	0.091
（二）稀释每股收益	-0.091	-0.095	0.086	0.091

法定代表人：关锡友

财务负责人：关欣

财务主管：金晓峰



## 现金流量表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,700,812,138.11	2,073,009,410.53	3,085,225,394.61	2,630,543,756.53
收到的税费返还	32,113,736.44	-	50,981,715.96	
收到其他与经营活动有关的现金	2,249,099.96	206,517,151.40	442,320,738.50	402,569,686.83
经营活动现金流入小计	2,735,174,974.51	2,279,526,561.93	3,578,527,849.07	3,033,113,443.36
购买商品、接受劳务支付的现金	2,442,336,101.81	1,976,574,782.70	2,392,075,090.82	2,057,184,578.11
支付给职工以及为职工支付的现金	415,000,287.96	333,517,844.51	337,560,692.53	303,931,444.05
支付的各项税费	157,367,796.71	107,796,383.85	295,807,237.82	219,511,285.39
支付其他与经营活动有关的现金	382,090,271.49	623,904,671.58	503,980,629.47	405,276,713.63
经营活动现金流出小计	3,396,794,457.97	3,041,793,682.64	3,529,423,650.64	2,985,904,021.18
经营活动产生的现金流量净额	-661,619,483.46	-762,267,120.71	49,104,198.43	47,209,422.18
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-		
取得投资收益收到的现金	-	110,984,930.87		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,824,461.25	7,824,461.25	6,357,266.28	6,357,266.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-		
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	4,168,885.30	4,168,885.30
投资活动现金流入小计	7,824,461.25	118,809,392.12	10,526,151.58	10,526,151.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	390,682,035.67	176,998,896.67	113,718,716.29	96,008,302.15
投资支付的现金	-	-		
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	1,555,375.93	1,555,375.93
投资活动现金流出小计	390,682,035.67	176,998,896.67	115,274,092.22	97,563,678.08
投资活动产生的现金流量净额	-382,857,574.42	-58,189,504.55	-104,747,940.64	-87,037,526.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	2,791,794,709.94	2,528,528,194.40	860,000,000.00	824,663,490.64
收到其他与筹资活动有关的现金	186,000,000.00	186,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	2,977,794,709.94	2,714,528,194.40	860,000,000.00	824,663,490.64
偿还债务支付的现金	1,677,067,554.60	1,664,384,813.99	650,016,000.00	632,602,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,640,558.70	99,715,662.25	49,811,498.44	37,803,243.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	11,181,278.06	35,931,207.02		
筹资活动现金流出小计	1,792,889,391.36	1,800,031,683.26	699,827,498.44	670,405,643.72
筹资活动产生的现金流量净额	1,184,905,318.58	914,496,511.14	160,172,501.56	154,257,846.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	140,428,260.70	94,039,885.88	104,528,759.35	114,429,742.60
加：期初现金及现金等价物余额	129,625,155.66	19,230,203.30	742,490,535.24	666,875,336.90
六、期末现金及现金等价物余额	270,053,416.36	113,270,089.18	847,019,294.59	781,305,079.50

法定代表人：关锡友

财务负责人：关欣

财务主管：金晓峰



## 合并所有者权益变动表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2009年6月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	545,470,884.00	380,496,433.90	-	79,681,461.15		266,546,101.27	1,208,614.56	111,680,475.82	1,385,083,970.70	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	545,470,884.00	380,496,433.90	-	79,681,461.15		266,546,101.27	1,208,614.56	111,680,475.82	1,385,083,970.70	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-47,130,565.21		-2,404,026.19	-49,534,591.40	
（一）净利润						-47,130,565.21		-2,404,026.19	-49,534,591.40	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								-	-	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4. 其他										
上述（一）和（二）小计						-47,130,565.21		-2,404,026.19	-49,534,591.40	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期期末余额	545,470,884.00	380,496,433.90	-	79,681,461.15		219,415,536.06	1,208,614.56	109,276,449.63	1,335,549,379.30	

法定代表人：关锡友

财务负责人：关欣

财务主管：金晓峰



## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2009年6月30日

单位：（人民币）元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	545,470,884.00	413,586,888.66		126,524,095.53		197,846,415.43	622,265.01	65,739,085.34	1,349,789,633.97
加：会计政策变更		108,414,849.70				16,848,065.02		32,326,600.65	157,589,515.37
前期差错更正				-63,362,681.83		66,619,984.05			3,257,302.22
二、本年年初余额	545,470,884.00	522,001,738.36	-	63,161,413.70		281,314,464.50	622,265.01	98,065,685.99	1,510,636,451.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-141,505,304.46	-	16,520,047.45		-14,768,363.23	586,349.55	13,614,789.83	-125,552,480.86
（一）净利润						21,191,744.69		21,126,052.99	42,317,797.68
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						-	586,349.55	-	586,349.55
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他							586,349.55		586,349.55
上述（一）和（二）小计						21,191,744.69	586,349.55	21,126,052.99	42,904,147.23
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配		-108,414,849.70	-	18,489,147.65		-48,778,647.65	-	28,908,379.87	-109,795,969.83
1. 提取盈余公积				18,489,147.65		-18,489,147.65			-
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-30,289,500.00			-30,289,500.00
4. 其他		-108,414,849.70						28,908,379.87	-79,506,469.83
（五）所有者权益内部结转		-33,090,454.76	-	-1,969,100.20		12,818,539.73	-	-36,419,643.03	-58,660,658.26
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		-33,090,454.76	-	-1,969,100.20		12,818,539.73		-36,419,643.03	-58,660,658.26
四、本期期末余额	545,470,884.00	380,496,433.90	-	79,681,461.15		266,546,101.27	1,208,614.56	111,680,475.82	1,385,083,970.70

法定代表人：关锡友

财务负责人：关欣

财务主管：金晓峰



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2009年6月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	545,470,884.00	413,586,888.66		61,152,781.31		-3,193,419.96		1,017,017,134.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	545,470,884.00	413,586,888.66		61,152,781.31		-3,193,419.96		1,017,017,134.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						49,750,568.31		49,750,568.31
（一）净利润						49,750,568.31		49,750,568.31
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计						49,750,568.31		49,750,568.31
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	545,470,884.00	413,586,888.66		61,152,781.31		46,557,148.35		1,066,767,702.32

法定代表人：关锡友

财务负责人：关欣

财务主管：金晓峰



## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2009年6月30日

单位：（人民币）元

项目	上年金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	340,919,303.00	584,046,539.66		53,989,451.27		-16,293,127.94		962,662,165.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	340,919,303.00	584,046,539.66		53,989,451.27		-16,293,127.94		962,662,165.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	204,551,581.00	-170,459,651.00		7,163,330.04		13,099,707.98		54,354,968.02
（一）净利润						71,633,300.48		71,633,300.48
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计						71,633,300.48		71,633,300.48
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	34,091,930.00			7,163,330.04		-58,533,592.5		-17,278,332.46
1. 提取盈余公积				7,163,330.04		7,163,330.04		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	34,091,930.00					-51,370,262.46		-17,278,332.46
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	170,459,651.00	-170,459,651.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	170,459,651.00	-170,459,651.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	545,470,884.00	413,586,888.66		61,152,781.31		-3,193,419.96		1,017,017,134.01

法定代表人：关锡友

财务负责人：关欣

财务主管：金晓峰

## II、财务报表附注

### 一、公司简介

沈阳机床股份有限公司（以下称“本公司”），是由沈阳第一机床厂、中捷友谊厂和辽宁精密仪器厂三家联合发起，于 1993 年 5 月成立，经沈阳市经济体制改革委员会沈体改[1992]31 号文件批准设立的股份制企业。1996 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]112 号文件批准，向社会公开发行人民币普通股 5,400 万元，发行后公司总股本为 215,823,518 元，并在深圳证券交易所上市交易。

1997 年 6 月 10 日，本公司召开 1996 年度股东大会，会议决议通过 1996 年度公司利润分配方案：按年末股本总额 21,582.35 万股，每 10 股送红股 2 股，余额转入下一年；资本公积转增股本，每 10 股转增 1 股。实施该利润分配方案后，公司股本总额为 28,057.04 万股，其中，国有股 15,075.50 万股，占总股本的 53.73%；法人股 1,982.50 万股，占总股本的 7.07%；内部职工股 3,979.04 万股，占总股本的 14.18%；社会流通股 7,020 万股，占总股本的 25.02%。本公司重新在沈阳工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号为[2101001100783(1-1)]号。

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

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

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

根据沈阳机床(集团)有限责任公司与沈阳工业国有资产经营有限公司于 2006 年 12 月 12 日签署的《股权划转协议》，辽宁省人民政府《关于同意划转沈阳机床股份有限公司国有股权的批复》（辽政[2006]108 号），沈阳机床(集团)有限责任公司以行政划转方式受让沈阳工业国有资产经营有限公司持有的沈阳机床 14,240.74 万股国家股，受让沈阳机床股权分置改革中工业公司垫付对价 281.12 万股的追索权，以上两项合计股份 14,521.86 万股。上述股权过户手续于 2008 年 11 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。沈阳机床集团持有公司股份 229,569,690 股，占公司总股本

的 42.08%，成为公司第一大股东及实际控制人。

截止 2009 年 6 月 30 日，公司总股本为 545,470,884 股，其中有限售条件的流通股 11,129,786 股，占总股本的 2.04%；无限售条件的社会流通股 534,341,098 股，占总股本的 97.96%。沈阳机床集团持有 230,157,371 股，尚未支付对价 2,192,504 股。

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

## 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### （一）遵循企业会计准则的说明

本公司编制的本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）财务报表的编制基础

本公司 2006 年 12 月 31 日前执行原企业会计准则（财政部 财会〔2001〕7 号）和《企业会计制度》（财政部 财会〔2000〕25 号）及其补充规定，2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则（财政部 财会【2006】3 号）。

本财务报表以公司持续经营为基础进行列报。

### （三）会计期间

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）外币业务核算方法

本公司对发生的外币经济业务，采用业务发生时中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合本位币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的折算差额按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

### （六）现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

### （七）金融资产和金融负债

#### 1、金融工具的确认依据

金融资产和金融负债的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

#### 2、金融资产和金融负债的分类方法

金融资产在初始确认时划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金

融负债。

### 3、金融资产和金融负债的初始计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认成本。

### 4、金融资产和金融负债的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

### 5、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

(2) 坏账准备的核算方法和计提比例

资产负债表日，对应收款项进行减值测试，根据本公司的实际情况，将余额 100 万元以上的确定为单项金额重大的应收款项，余额 100 万元以下的确定为单项金额不重大的应收款项。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，计提坏账准备；对于单项金额不重大的应收款项以及单项金额重大的应收款项经单独测试后未发生减值的，按如下比例，采用账龄分析法计提坏账准备：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	15%
3 年以上	20%

① 如有证据表明某项应收款项收回的可能性不大，如债务单位现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等，全额计提坏账准备。对于以下几种情况不得全额计提坏账准备：

- A. 当年发生的应收款项；
- B. 已经计划对应收款项进行债务重组，或以其他方式进行重组的；
- C. 与关联方发生的应收款项，特别是母子公司交易或事项产生的应收款项；
- D. 其他已逾期，但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

② 坏账确认标准：

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

A. 债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

B. 债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

C. 涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

③关联方应收款项按期末余额的 6% 计提坏账准备。

#### **（八）存货核算方法**

1、存货分类：本公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、委托代销商品、库存商品等大类。

2、存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

3、存货取得和发出的计价方法：公司购入并验收入库原材料按计划成本计价，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；低值易耗品和包装物于领用时一次计入成本；产成品已经使用 ERP 的事业部采用标准成本核算，未使用 ERP 的事业部采用实际成本核算。

4、存货跌价准备的核算方法：

公司在期末对存货进行全面清查，对期末存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。对于存在减值的存货，按单项存货成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当期损益。

5、存货可变现净值的确定依据：

对于产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

对于需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

对于同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### **（九）长期股权投资的核算方法**

1、长期股权投资的初始计量：

（1）通过同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价的账面价值或发行权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。

（2）通过非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于享有被购买单

位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉，合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为当期损益。

(3) 除上述通过企业合并形成的长期股权投资外，长期股权投资通过支付现金、付出非货币性资产或发行权益性证券的方式取得的，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为对债务人的初始投资成本；长期股权投资是投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

## 2、长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

(1) 对子公司的投资，是指本公司持有的能够对被投资单位实施控制的权益性投资。本公司对子公司的投资采用成本法核算，合并会计报表时按权益法进行调整。

(2) 对合营企业的投资，是指本公司持有的能够与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资。本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

(3) 对联营企业的投资，是指本公司持有的能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。本公司对联营企业的投资采用权益法核算。

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

## (十) 固定资产及其折旧核算方法

### 1、固定资产确认标准

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过两个会计年度的物品。

### 2、固定资产的分类与计价

(1) 固定资产的分类：本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、仪器仪表和办公设备五大类。

(2) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、相关税费等，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

### 3、固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法，按固定资产的类别、规定使用年限、残值率 5%确定分类折旧率如下：

固定资产种类	折旧年限（年）	年折旧率（%）	预计残值率（%）
房屋及建筑物	20-40	2.375-4.75	5
机器设备	9--11	8.63-10.56	5
运输设备	5-7	13.57-19	5
仪器仪表	5-7	13.57-19	5
办公设备	3	31.67	5

#### （十一）在建工程核算方法

##### 在建工程计价

按实际成本法，与购建固定资产有关的专项借款利息及汇兑损益，在达到预定使用状态以前发生的计入在建工程价值；在达到预定使用状态之后发生的计入当期损益；所建造的在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并计提折旧，待办理竣工决算手续后再行调整。

#### （十二）无形资产核算方法

##### 1、无形资产的计价方法

（1）购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（3）自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

##### 2、无形资产的摊销

本公司对于使用寿命能够确定的无形资产自取得当月起在预计使用年限内采用直线法分期平均摊销，预计使用年限按照合同规定的受益年限与法定受益年限孰短确定；对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但至少于每一会计期间进行减值测试。

### （十三）长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产减值

本公司于会计期末检查长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产是否存在可能发生减值的迹象，如果发现上述资产存在减值迹象的，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

本公司对有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### （十四）借款费用的核算方法

#### 1、借款费用资本化的确认原则：

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

#### 2、借款费用资本化金额的计算方法

（1）公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### （十五）长期待摊费用核算方法

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

### （十六）收入确认原则

#### 1、销售商品

在商品所有权主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

#### 2、提供劳务

在交易的结果能够可靠估计时，按完工百分比法确认收入的实现；当交易的结果不能可靠估计时，按预计能够获得补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本计入当期损益。

### 3、让渡资产使用权

本公司因让渡资产使用权而发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠计量。

#### （十七）政府补助核算方法

政府补助是指从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助分别下列情况处理：

1、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确定为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### （十八）预计负债的确认与计量

1、预计负债确认原则：或有事项是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债计量方法：按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行计量。

#### （十九）所得税核算方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

#### （二十）合并财务报表的编制方法

1、合并范围：本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。本公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围，包括母公司控制的特殊目的的主体。但是，有证据表明不能控制被投资单位的除外。

（1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%以上的表决权；

（2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

（3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

（4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2、合并程序：本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润进行抵销，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### 三、税项

本公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等，税率分别为：

- 1、增值税：以产品、原材料销售收入为计税依据，执行 17% 的税率（计征时抵扣同期进项税额）。
- 2、营业税：以转让不动产、转让无形资产收入的 5% 计缴。
- 3、城建税：按流转税额的 7% 计缴。
- 4、教育费附加：按流转税额的 4% 计缴。
- 5、所得税：本公司和控股子公司执行 25% 的税率。

#### 四、合并报表的合并范围

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本 (万元)	持股比例	是否合并	主营业务
沈阳布卡特委博机床有限公司	沈阳高新区浑南产业区世纪路 1 号 B2005 室	关锡友	144 万美元	50.00%	是	数控机床、专用机床及机床附件的制造等
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	沈阳高新区浑南产业区南环路 1-1-202 号	关锡友	200 万美元	50.00%	是	激光切割机制造、售后服务
中捷机床有限公司	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	王胜	6,625	88.00%	是	机床制造，机械加工，设备维修等
沈阳数控机床有限责任公司	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	肖利伟	10,000	90.42%	是	机床及附件开发、制造、加工；机械修理等
沈阳机床银丰铸造有限公司	沈阳市近海经济开发区	韩圣春	12,000	70.00%	是	专业化铸、锻企业
沈阳机床集团西丰铸造有限公司	辽宁省铁岭市西丰县郜家店镇松树村	张孝勇	6,300	80.63%	是	专业化铸、锻企业
沈阳机床进出口有限责任公司	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	王胜	1,000	80.00%	是	自营和代理各类商品和技术的进出口，国内一般贸易
沈阳金利数控机床销售公司	沈阳市铁西区北二东路 10 号	肖利伟	200	50.00%	是	机床机械批发，机床技术咨询
沈阳机床进出口有限责任公司土耳其共和国伊斯坦布尔公司	土耳其伊斯坦布尔	张振威	40 万美元	100.00%	是	机床及机床相关产品的进出口贸易、仓储、分销服务、零售
沈阳机床股份有限公司加拿大分公司	秘西沙加	关锡友	60 万美元	100.00%	是	机床及机床相关产品的进出口贸易、仓储、分销服务、零售

#### 五、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

##### 1、货币资金

项目	2009.06.30	2008.12.31
现金	2,340,697.82	1,899,330.31
银行存款	267,712,758.54	127,725,825.35
其他货币资金	729,892,955.07	661,546,547.37
<b>合计</b>	<b>999,946,411.43</b>	<b>791,171,703.04</b>

注：其他货币资金主要为应付银行承兑票据保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据明细情况

项目	2009.06.30	2008.12.31
商业承兑汇票	729,000.00	
银行承兑汇票	370,627,867.86	1,202,287,657.72
<b>合计</b>	<b>371,356,867.86</b>	<b>1,202,287,657.72</b>

注：年初已贴现未到期的应收票据 98,909 万元已全部到期，期末无已贴现未到期应收票据。

### (2) 截至 2009 年 6 月 30 日，应收票据中大额票据明细情况列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
山东长星集团有限公司	2009 年 6 月 3 日	2009 年 12 月 3 日	4,000,000.00
浙江物产元通机电(集团)有限公司	2009 年 6 月 29 日	2009 年 12 月 29 日	3,000,000.00
宁波东力传动设备股份有限公司	2009 年 3 月 31 日	2009 年 9 月 30 日	2,931,000.00
成都万诚机电有限公司	2009 年 4 月 13 日	2009 年 10 月 13 日	2,750,000.00
新疆石油管理局资金中心	2009 年 3 月 23 日	2009 年 6 月 23 日	2,367,766.00
无锡市欧克机械有限公司	2009 年 6 月 12 日	2009 年 12 月 12 日	2,000,000.00
湖北三环成套贸易有限公司	2009 年 4 月 24 日	2009 年 10 月 24 日	2,000,000.00

## 3、应收账款

### (1) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	2008. 06. 30				2008. 12. 31			
	金额	比例	坏账准备	账面净额	金额	比例	坏账准备	账面净额
1 年以内	969,353,253.39	67.19%	41,723,963.98	927,629,289.41	948,740,161.00	71.68%	47,156,311.24	901,583,849.76
1-2 年	263,043,711.52	18.23%	10,912,693.96	252,131,017.55	194,212,993.54	14.67%	16,953,822.16	177,259,171.38
2-3 年	75,006,716.75	5.20%	18,644,541.96	56,362,174.79	61,441,451.77	4.64%	7,350,106.67	54,091,345.10
3 年以上	135,379,816.01	9.38%	33,856,840.82	101,522,975.19	119,252,646.65	9.01%	33,677,800.65	85,574,846.00
<b>合计</b>	<b>1,447,504,379.15</b>	<b>100%</b>	<b>105,138,040.72</b>	<b>1,337,645,456.95</b>	<b>1,323,647,252.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>105,138,040.72</b>	<b>1,218,509,212.24</b>

### (2) 按类别列示应收账款明细情况

账龄	2009. 06. 30			2008. 12. 31		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收账款	1,211,351,354.23	83.96%	90,470,691.14	1,113,304,202.17	84.11%	90,470,691.14
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款						

款						
其他不重要应收账款	231,432,143.44	16.04%	14,667,349.58	210,343,050.79	15.89%	14,667,349.58
<b>合计</b>	<b>1,442,783,497.67</b>	<b>100.00%</b>	<b>105,138,040.72</b>	<b>1,323,647,252.96</b>	<b>100%</b>	<b>105,138,040.72</b>

(3) 应收账款年末欠款前五名明细情况

单位名称	所欠金额	款项性质	占应收账款比例
南京颖元科技有限公司	33,635,000.00	货款	2.33%
大连华锐股份有限公司	31,321,400.00	货款	2.17%
沈阳迈尔斯通商贸有限公司	30,728,500.00	货款	2.13%
辽宁金运机电设备有限公司	26,044,966.58	货款	1.81%
青岛青机机电设备有限公司	25,111,159.45	货款	1.74%
<b>合计</b>	<b>146,841,026.03</b>		<b>10.18%</b>

(4) 应收账款年末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 4、预付账款

(1) 按账龄列示预付账款明细情况

账龄	2009. 06. 30		2008. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	502,682,299.83	53.21%	478,839,743.26	59.36%
1-2 年	387,942,851.57	41.07%	297,985,911.95	36.94%
2-3 年	29,775,011.57	3.15%	17,339,175.45	2.15%
3 年以上	24,270,333.03	2.57%	12,490,897.87	1.55%
<b>合计</b>	<b>944,670,496.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>806,655,728.53</b>	<b>100.00%</b>

(2) 预付账款年末余额中无预付关联方款项。

(3) 预付账款年末余额中无预付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 金额较大的预付款项明细情况

债务人名称	金额	款项性质	占总额比例
沈阳晟威机床有限公司	115,417,477.85	材料款	12.22%
辽宁众兴经济贸易有限公司	78,776,876.31	材料款	8.34%
哈尔滨轴承集团公司沈阳精密轴承配送中心	55,949,043.39	材料款	5.92%
沈阳金铭数控机床有限公司	45,168,400.00	材料款	4.78%
沈阳瀚邦机床有限公司	34,339,107.05	材料款	3.64%
<b>合计</b>	<b>329,650,904.60</b>		<b>34.90%</b>

## 5、其他应收款

(1) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	2009.06.30				2008.12.31			
	金额	比例	坏账准备	账面净额	金额	比例	坏账准备	账面净额
1 年以内	109,667,651.38	39.34%	6,620,377.75	103,047,273.63	128,657,872.57	52.55%	6,620,377.75	122,037,494.82
1-2 年	80,716,442.04	28.95%	4,423,477.75	76,292,964.29	50,009,365.43	20.43%	4,423,477.75	45,585,887.68
2-3 年	29,846,191.71	10.71%	368,010.81	29,478,180.90	2,453,828.18	1.00%	368,010.81	2,085,817.37
3 年以上	58,557,738.49	21.00%	28,003,280.13	30,554,458.36	63,703,067.64	26.02%	28,003,280.13	35,699,787.51
合计	<b>278,788,023.62</b>	<b>100%</b>	<b>39,415,146.44</b>	<b>239,372,877.18</b>	<b>244,824,133.82</b>	<b>100%</b>	<b>39,415,146.44</b>	<b>205,408,987.38</b>

(2) 按类别列示其他应收款明细情况

种类	2009.06.30			2008.12.31		
	账面金额	占总额比例	坏账准备	账面金额	占总额比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	208,170,309.70	74.67%	17,678,515.05	166,975,819.29	68.20%	17,678,515.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款						
其他不重要其他应收款	70,617,713.92	25.33%	21,736,631.39	77,848,314.54	31.80%	21,736,631.39
合计	<b>278,788,023.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>39,415,146.44</b>	<b>244,824,133.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>39,415,146.44</b>

(3) 其他应收款年末欠款前五名明细情况

单位名称	所欠金额	款项性质	占其他应收款比例
辽中桂丰制衣有限公司	36,000,000.00	往来款	13.14%
沈阳合金投资股份有限公司	20,000,000.00	垫付款	7.30%
交银金融租赁有限责任公司	14,000,000.00	融资租赁保证金	5.11%
沈阳金龙数控机床有限公司	6,648,629.20	往来款	2.43%
营口嘉信建筑工程有限公司	4,786,636.80	往来款	1.75%
合计	<b>81,435,266.00</b>		<b>29.71%</b>

(4) 其他应收款年末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

## 6、存货

## (1) 存货明细情况

项目	2009. 06. 30			2008. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	987,654,162.56	1,623,617.62	986,030,544.94	1,216,363,278.80	1,623,617.62	1,214,739,661.18
产成品	772,949,214.53	1,771,786.17	771,177,428.36	808,083,398.73	1,771,786.17	806,311,612.56
在产品	741,067,814.17		741,067,814.17	685,548,445.06		685,548,445.06
低值易耗品	128,568,973.98		128,568,973.98	176,830,025.45		176,830,025.45
自制半成品	163,630,404.84		163,630,404.84	126,753,034.2		126,753,034.23
<b>合计</b>	<b>2,793,870,570.08</b>	<b>3,395,403.79</b>	<b>2,790,475,166.29</b>	<b>3,013,578,182.27</b>	<b>3,395,403.79</b>	<b>3,010,182,778.48</b>

## (2) 存货跌价准备

项目	2008.12.31	本期计提额	本期减少额			2009.06.30
			转回额	转销额	合计	
原材料	1,623,617.62					1,623,617.62
产成品	1,771,786.17					1,771,786.17
在产品						
自制半成品						
<b>合计</b>	<b>3,395,403.79</b>					<b>3,395,403.79</b>

## 7、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

项目	2009. 06. 30		2008. 12. 31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资				
联营企业	66,850,020.60		65,503,946.44	
小计	66,850,020.60		65,503,946.44	
按成本法核算的长期股权投资	22,344,936.84	15,991,310.00	22,356,772.46	15,991,310.00
<b>合计</b>	<b>89,194,957.44</b>	<b>15,991,310.00</b>	<b>87,848,883.28</b>	<b>15,693,310.00</b>

## (2) 联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	生产型	沈阳经济技术开发区七号路 5 号	莫飞罗	数控系统、驱动系统、	3,614 万元	40.00%	40.00%

				数控机床电 柜制造等			
沈阳迈普锯床有限 公司	生产型	沈阳市东陵区深 井子镇镇北街 9-1 号	戈拉托尼	金属带锯床 及其被聘、 配件等	29 万美元	30.00%	30.00%
沈阳东宇环境工程 有限公司	生产型	沈阳市和平区文 体路小桥巷 2 号	庄宇洋	污水处理及 运营管理、 生活垃圾及 工业垃圾处 理及运营管 理等	1,813 万元	35.00%	35.00%
沈阳机床(集团) 成套设备有限责任 公司	生产型	沈阳经济技术开 发区开发大路 17 甲 1 号	关锡友	数控机床、 专用机床及 机床附件的 制造、销售 等	3,000 万元	20.00%	20.00%

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本年营业 收入总额	本年净 利润	关联关系	组织机构代码
沈阳东宇环境工程有 限公司	46,402.15	3,173.29			非企业合并方式取 得的子公司	70209534-X
沈阳菲迪亚数控有限 公司	7,074.81	4,617.47	380.54	-164.5	非企业合并方式取 得的子公司	73868615-X
沈阳迈普锯床有限公 司	642.98	608.44	0	-2.20	非企业合并方式取 得的子公司	74645348-7
沈阳机床(集团)成 套设备有限责任公司	10,779.77	7,869.09	5,599.22	1,005.37	非企业合并方式取 得的子公司	79846728-2

## (3)按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年权益增减额	期末余额
沈阳东宇环境工程有限公司	53,805,066.47	51,342,211.49		51,342,211.49
沈阳菲迪亚数控有限公司	10,100,000.00	9,869,991.78	-658,017.48	9,211,974.30
沈阳迈普锯床有限公司	720,000.00	103,629.92	-6,649.63	96,980.29
沈阳机床(集团)成套设备有限责 任公司	6,000,000.00	4,188,113.25	2,010,741.27	6,198,854.52
合 计	70,625,066.47	65,503,946.44	1,346,074.16	66,850,020.60

## (4)按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	投资比例	年初余额	本年权益 增减额	年末余额
沈阳铜网股份有限公司	3,000,000.00	5.00%	3,000,000.00		3,000,000.00
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	1,000,000.00	0.00%	1,000,000.00		1,000,000.00
沈阳北方证券公司	13,200,000.00	1.50%	15,018,000.00		15,018,000.00
丹东第一百货股份公司	750,000.00	2.50%	750,000.00		750,000.00

沈阳医药股份有限公司	198,000.00	0.30%	198,000.00		198,000.00
辽宁省外贸企联有限公司	100,000.00	15.00%	100,000.00		100,000.00
美洲有限公司	575,310.00	15.00%	575,310.00		575,310.00
沈阳机床铸造有限责任公司	1,103,626.84	11.73%	1,103,626.84		1,103,626.84
蛇口广源公司	100,000.00	15.00%	100,000.00		100,000.00
沈阳市合作银行	500,000.00	0.40%	500,000.00		500,000.00
沈阳机床工艺装备有限责任公司	11,835.62	0.00%			
<b>合计</b>	<b>20,538,772.46</b>		<b>22,344,936.84</b>	<b>0.00</b>	<b>22,344,936.84</b>

## (5) 长期股权投资减值准备

被投资单位	年初数	本年增加	本年减少	期末余额
辽宁省外贸企联有限公司	100,000.00			100,000.00
美洲有限公司	575,310.00			575,310.00
沈阳北方证券公司	15,018,000.00			15,018,000.00
沈阳医药股份有限公司	198,000.00			198,000.00
蛇口广源公司	100,000.00			100,000.00
<b>合计</b>	<b>15,991,310.00</b>			<b>15,991,310.00</b>

## 8、固定资产

## (1) 固定资产明细情况

项目	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 06. 30
<b>固定资产原价合计</b>	<b>2,685,852,738.85</b>	<b>56,972,715.97</b>	<b>19,216,452.59</b>	<b>2,723,609,002.23</b>
房屋及建筑物	298,282,180.27	98,189.70	-	298,380,369.97
机器设备	1,801,423,531.62	52,961,598.10	42,514.84	1,854,342,614.88
电子设备	249,319,756.33	2,040,001.31	13,906,585.43	237,453,172.21
运输设备	96,845,072.33		3,422,519.34	93,422,552.99
其他设备	239,982,198.30	1,872,926.86	1,844,832.98	240,010,292.18
<b>累计折旧合计</b>	<b>1,183,051,816.63</b>	<b>93,417,206.34</b>	<b>1,645,708.36</b>	<b>1,274,823,314.61</b>
房屋及建筑物	31,464,072.98	4,157,967.55	-	35,622,040.53
机器设备	956,380,725.26	73,853,524.19	20,527.80	1,030,213,721.65
电子设备	92,749,521.86	11,928,776.78	6,184.13	104,672,114.51
运输设备	42,196,830.58	325,063.13	825,240.93	41,696,652.78
其他设备	60,260,665.95	3,151,874.69	793,755.50	62,618,785.14
<b>固定资产减值准备累计金额合计</b>	<b>835,003.29</b>			<b>835,003.29</b>
房屋及建筑物				
机器设备	780,908.07			780,908.07
电子设备	10,909.22			10,909.22
运输设备	43,186.00			43,186.00
其他设备				
<b>固定资产账面价值合计</b>	<b>1,501,965,918.93</b>			<b>1,447,950,684.33</b>

房屋及建筑物	266,818,107.29			262,758,329.44
机器设备	844,261,898.29			823,347,985.16
电子设备	156,559,325.25			132,770,148.48
运输设备	54,605,055.75			51,682,714.21
其他设备	179,721,532.35			177,391,507.04

## (2) 固定资产减值准备

项目	2008. 12. 31	本期计提额	本期减少额			2009. 06. 30
			转回额	转销额	合计	
房屋及建筑物						
机器设备	780,908.07					780,908.07
电子设备	10,909.22					10,909.22
运输设备	43,186.00					43,186.00
其他设备						
<b>合计</b>	<b>835,003.29</b>					<b>835,003.29</b>

## 9、在建工程

## (1) 在建工程明细情况

项目	2008. 12. 31	本期增加	本期转固	本期其他减少	2009. 06. 30
功能部件园区项目	117,641,917.05	74,990,862.16			192,632,779.21
细河园区项目	38,064,461.66	7,735,179.04			45,799,640.70
其他项目	80,361,966.29	87,332,929.13	32,584,228.66	33,553,483.49	101,557,183.27
<b>合计</b>	<b>236,068,345.00</b>	<b>170,058,970.33</b>	<b>32,584,228.66</b>	<b>33,553,483.49</b>	<b>339,989,603.18</b>

注：在建工程本期较年初增加 44%，原因为功能部件园等项目投资。

## (2) 在建工程无减值准备

## 10、无形资产

项目	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 06. 30
<b>1、原值合计</b>	<b>214,223,422.68</b>	<b>202,725,751.81</b>	-	<b>416,949,174.49</b>
土地使用权	53,489,562.34	200,842,804.70		254,332,367.04
专有技术及专利权	158,747,070.48	1,658,554.29		160,405,624.77
软件	444,730.64	224,392.82		669,123.46
其他	1,542,059.22			1,542,059.22
<b>2、累计摊销合计</b>	<b>9,393,869.94</b>	<b>6,189,963.33</b>	-	<b>15,583,833.27</b>
土地使用权	1,496,505.52	1,704,660.51		3,201,166.03
专有技术及专利权	6,324,890.90	4,218,190.92		10,543,081.82
软件	428,522.80	5,266.67		433,789.47
其他	1,143,950.72	261,845.23		1,405,795.95
<b>3、减值准备合计</b>				

土地使用权				
专有技术及专利权				
软件				
其他				
<b>4、账面价值合计</b>	<b>204,829,552.74</b>	<b>196,535,788.48</b>		<b>401,365,341.22</b>
土地使用权	51,993,056.82	199,138,144.19		251,131,201.01
专有技术及专利权	152,422,179.58	-2,559,636.63		149,862,542.95
软件	16,207.84	219,126.15		235,333.99
其他	398,108.50	-261,845.23		136,263.27
<b>合计</b>	<b>204,829,552.74</b>	<b>196,535,788.48</b>		<b>401,365,341.22</b>

注：无形资产本期较年初增长 96%，原因为新增项目土地使用权。

#### 11、商誉

项目	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 06. 30
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	1,097,572.74			1,097,572.74
<b>合计</b>	<b>1,097,572.74</b>			<b>1,097,572.74</b>

注：公司的商誉为按新准则规定，以其他投资方式取得的控股子公司形成的股权投资差额。

#### 12、长期待摊费用

项 目	2009. 06. 30	2008. 12. 31
PDC 咨询费	1,693,199.77	2,257,599.79
EDS 咨询费	2,051,295.85	2,735,060.65
木型费	951,454.54	1,238,682.90
其他	0.00	1,129.47
<b>合 计</b>	<b>4,695,950.16</b>	<b>6,232,472.81</b>

#### 13、递延所得税资产

引起可抵扣暂时性差异的项目	2009. 06. 30	2008. 12. 31
应收账款	26,284,510.18	26,284,510.18
其他应收款	9,853,786.61	9,853,786.61
存货	848,850.95	848,850.95
固定资产	208,750.82	208,750.82
在建工程		
长期投资	3,997,827.50	3,997,827.50
无形资产		
可弥补亏损	13,300,139.01	13,300,139.01
内部未实现利润	13,271,482.97	13,271,482.97
<b>合 计</b>	<b>67,765,348.04</b>	<b>67,765,348.04</b>

#### 14、短期借款

##### (1) 短期借款明细情况

借款条件	2009. 06. 30	2008. 12. 31

信用借款	150,000,000.00	21,675,000.00
保证贷款	2,246,092,791.00	1,882,500,000.00
质押贷款		
已贴现未到期应收票据		989,088,300.00
<b>合计</b>	<b>2,396,092,791.00</b>	<b>2,893,263,300.00</b>

### 15、应付票据

项目	2009. 06. 30	2008. 12. 31
银行承兑汇票	1,415,973,313.19	1,349,942,117.70
<b>合计</b>	<b>1,415,973,313.19</b>	<b>1,349,942,117.70</b>

### 16、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

账 龄	2009. 06. 30	2008. 12. 31
1 年以内 (含 1 年)	1,899,985,407.57	2,432,180,000.61
1-2 年 (含 2 年)	223,761,571.92	300,102,746.85
2-3 年 (含 3 年)	64,134,398.96	80,108,189.57
3 年以上	116,861,572.14	54,622,558.26
<b>合 计</b>	<b>2,304,742,950.59</b>	<b>2,867,013,495.29</b>

(2) 应付账款年末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

### 17、预收账款

#### (1) 预收账款明细情况

账 龄	2009. 06. 30	2008. 12. 31
1 年以内 (含 1 年)	346,685,644.76	445,951,007.47
1-2 年 (含 2 年)	50,876,064.81	19,239,578.14
2-3 年 (含 3 年)	10,885,649.87	2,645,287.23
3 年以上	11,502,316.33	19,850,750.54
<b>合 计</b>	<b>419,949,675.77</b>	<b>487,686,623.38</b>

(2) 预收账款年末余额中无预收关联方的款项。

(3) 预收账款年末余额中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

### 18、应付职工薪酬

项目	2008. 12. 31	当年增加	当年减少	2009. 06. 30
工资、奖金、津贴和补贴	1,158,535.10	228,671,979.66	228,787,487.36	1,043,027.40
职工福利费	68,237.77	540,860.25	513,605.84	95,492.18
医疗保险费	5,229,372.76	20,999,716.80	21,789,808.16	4,439,281.40
基本养老保险费	22,937,003.50	60,399,458.41	61,746,610.64	21,589,851.27
失业保险费	1,120,812.55	5,839,139.11	5,659,343.39	1,300,608.27
工伤保险费	1,251,040.12	1,458,796.35	1,736,821.41	973,015.06
生育保险费	243,035.59	877,555.75	664,563.20	456,028.14
<b>社会保险费小计</b>	<b>30,781,264.52</b>	<b>93,574,666.42</b>	<b>91,597,146.80</b>	<b>28,758,784.14</b>
住房公积金	19,015,353.73	61,001,775.85	62,487,218.00	17,529,911.58
工会经费和职工教育经费	32,584,566.84	5,305,580.76	7,763,266.68	30,126,880.92
非货币性福利	-	-	-	-

因解除劳动合同给予的补偿	-	71,407.09	79,407.09	-8,000.00
内退人员职工薪酬	-	-	-	-
其他	29,465.00	-	8,193.73	21,271.27
<b>合计</b>	<b>83,637,422.96</b>	<b>385,166,270.03</b>	<b>391,236,325.50</b>	<b>77,567,367.49</b>

### 19、应交税费

项目	2008.12.31	当年增加	当年减少	2009.06.30
增值税	-20,079,329.64	695,024,457.49	675,596,462.53	-651,334.68
所得税	28,306,839.03	10,953,296.26	25,853,997.56	13,406,137.73
营业税	215,577.61	73,711.05	63,019.14	226,269.52
个人所得税	1,308,903.43	8,355,456.41	8,519,035.94	1,145,323.90
城建税	2,888,854.45	4,724,011.14	6,101,321.67	1,511,543.92
房产税	3,035,024.42	1,353,084.56	1,251,488.67	3,136,620.31
教育费附加	2,804,613.45	2,103,518.86	4,042,370.72	865,761.60
地方教育费附加	409.12	671,079.75	504,301.38	167,187.49
应交堤围防护费		-	-	-
其他	199,169.39	2,485,295.68	-3,012,967.71	5,697,432.78
<b>合计</b>	<b>18,680,061.26</b>	<b>725,743,911.20</b>	<b>718,919,029.89</b>	<b>25,504,942.57</b>

### 20、应付利息

项目	2009.06.30	2008.12.31
应付利息	3,127,990.26	3,127,990.26
<b>合计</b>	<b>3,127,990.26</b>	<b>3,127,990.26</b>

注：应付利息为本公司下属分公司沈阳第一机床厂与沈阳市盛京银行（原沈阳市商业银行）的短期借款的应付利息。

### 21、应付股利

类别	2009.06.30	2008.12.31	未支付原因
应付普通股股利	8,365,518.08	38,680,454.58	支付普通股股利
<b>合计</b>	<b>8,365,518.08</b>	<b>38,680,454.58</b>	

注：应付股利本期余额比年初余额减少 30,314,936.50 元，减少原因系控股子公司中捷机床有限公司支付股利所致。

### 22、其他应付款

#### (1) 其他应付款明细情况

项目	2009.06.30	2008.12.31
1 年以内	30,152,668.75	94,546,681.95
1 年以上	73,865,561.81	64,252,548.10
<b>合计</b>	<b>104,018,230.56</b>	<b>158,799,230.05</b>

(2) 其他应付款本期余额中无应付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

### 23、长期借款

贷款单位	2009.06.30	2008.12.31	借款期间	借款方式
交行北站支行	450,000,000.00		2008.12.12-2011.6.2	担保
中行和平支行	160,000,000.00	40,000,000.00	2007.2.6-2010.6.25	担保
交通银行沈阳北站支行	100,000,000.00		2 年	担保借款
交通银行沈阳北站支行	50,000,000.00		2 年	担保借款
<b>合计</b>	<b>760,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>		

注：长期借款本期较年初增加 72,000 万元，主要为改善债务结构所致。

#### 24、实收资本

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	242,526,270	44.46%				-231,396,484	-231,396,484	11,129,786	2.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股	230,772,484	42.31%				-230,546,453	-230,546,453	226,031	0.04%
3、其他内资持股	11,752,000	2.15%				-850,031	-850,031	10,901,969	2.00%
其中：境内非国有法人持股	11,128,000	2.04%				-1,040,000	-1,040,000	10,088,000	1.85%
境内自然人持股	624,000	0.11%				189,969	189,969	813,969	0.15%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,786					0	0	1,786	
二、无限售条件股份	302,944,614	55.54%				231,396,484	231,396,484	534,341,098	97.96%
1、人民币普通股	302,944,614	55.54%				230,925,840	230,925,840	533,870,454	97.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他						470,644	470,644	470,644	0.09%
三、股份总数	545,470,884	100.00%						545,470,884	100.00%

#### 25、资本公积

资本公积	2008.12.31	当年增加	当年减少	2009.06.30
股本溢价	170,956,749.08	-	-	170,956,749.08
其他资本公积	209,539,684.82	-	-	209,539,684.82
<b>合计</b>	<b>380,496,433.90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>380,496,433.90</b>

#### 26、盈余公积

盈余公积	2008.12.31	当年增加	当年减少	2009.06.30
法定盈余公积	79,681,461.15	-	-	79,681,461.15
合计	79,681,461.15	0.00	0.00	79,681,461.15

### 27、未分配利润

项目	金额	提取或分配股利
一、上年年末余额	266,546,101.27	
加：会计政策变更		
前期差错更正		
以前年度未确认的投资损失		
二、本年年初数		
加：本期净利润	-47,130,565.21	
盈余公积补亏(其他转入)		
减：提取盈余公积		
转作股本的普通股股利		
应付普通股股利		
三、年末未分配利润		
其中：拟分配现金股利	219,415,536.06	

### 28、少数股东权益

项目	年初金额 (万元)	本期少数 股东 损益增 减	其他 增减	期末金额(万元)
沈阳数控机床有限责任公司	1,070.53	-9.89		1,060.64
沈阳布卡特委博机床有限公司	1,446.94	-87.90		1,359.04
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	69.45	-40.79		28.66
中捷机床有限公司	3,327.48	359.18		3,686.66
沈阳金利数控机床销售公司		-		-
银丰铸造有限公司	2,266.98	-465.91		1,801.07
西丰铸造有限公司	-232.51	4.91		-227.60
合计	7,948.87	-240.40		7,708.47

注 1、由于沈阳机床进出口有限责任公司年初净资产为负数，因此期初少数股东权益为零。

注 2、沈阳金利数控机床销售公司是由沈阳机床股份有限公司投资 50%，其余 50%由控股子公司沈阳数控机床有限责任公司持有，因此，没有少数股东权益。

### 29、营业收入和营业成本

#### (1) 主营业务和其他业务

项目	收入		成本	
	2008 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	2,858,464,743.29	2,443,084,615.02	2,405,388,775.27	2,058,189,730.88
合计	2,858,464,743.29	2,443,084,615.02	2,405,388,775.27	2,058,189,730.88

## (2) 主营业务分产品列示

项目	收入		成本	
	2008 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
销售机床及备件	2,858,464,743.29	2,443,084,615.02	2,405,388,775.27	2,058,189,730.88
<b>合计</b>	<b>2,858,464,743.29</b>	<b>2,443,084,615.02</b>	<b>2,405,388,775.27</b>	<b>2,058,189,730.88</b>

## 30、财务费用

项目	2009 年上半年	2008 年上半年
手续费	3,002,403.69	1,642,417.66
利息支出	102,711,549.31	49,449,016.44
利息收入	-31,121,948.92	-8,412,149.86
其他	-240,945.38	7,132,214.19
<b>合计</b>	<b>74,351,058.70</b>	<b>49,811,498.44</b>

## 31、投资收益

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
按权益法核算确认的长期股权投资收益	1,346,074.16	30,992.59
<b>合计</b>	<b>1,346,074.16</b>	<b>30,992.59</b>

## 32、营业外收入

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1、处置固定资产净收益	555,931.68	6,350,324.82
2、债务重组利得	11,414,148.86	
3、政府补助	1,361,000.00	
4、盘盈利得	-	
5、罚款利得		47,378.14
6、其他利得	984,560.45	1,021,358.8
<b>合计</b>	<b>14,315,640.99</b>	<b>7,419,061.76</b>

## 33、营业外支出

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1、固定资产处理损失	84,885.27	183,365.00
2、非货币性资产交换损失		
3、对外捐赠支出	524,204.54	1,054,204.54
其中：公益性捐赠支出		
4、债务重组损失	924,630.27	
5、非常损失		

6、赔偿金及罚款	10,342,110.95	
7、其他		3,592,331.94
<b>合计</b>	<b>11,875,831.03</b>	<b>4,829,901.48</b>

#### 34、所得税

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
本期所得税费用	10,862,195.54	17,621,199.78
递延所得税费用	31,755.28	
<b>合计</b>	<b>10,893,950.82</b>	<b>17,621,199.78</b>

#### 35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2009 年上半年	2008 年上半年
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-49,534,591.40	50,558,556.55
加：资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,771,498.87	77,186,875.27
无形资产摊销	5,928,118.10	1,990,588.21
长期待摊费用摊销	318,281.01	1,248,165.24
待摊费用减少		
预提费用增加		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-456,020.00	-6,357,266.28
固定资产报废损失	63,986.91	-62.50
公允价值变动损失		
财务费用	74,351,058.70	49,811,498.44
投资损失	-1,346,074.16	
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	86,626,949.13	-908,948,844.26
经营性应收项目的减少	-265,800,463.67	394,898,657.04
经营性应付项目的增加	-622,542,226.95	388,716,030.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-661,619,483.46	49,104,198.43
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	2009 年上半年	2008 年上半年
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	188,818,351.20	
三、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	270,053,416.36	847,019,294.59
减: 现金的期初余额	129,625,155.66	742,490,535.24
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	140,428,260.70	104,528,759.35

### 36、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
收保证金、贴现款		7,428,095.10
收到其他单位暂借款和返还定金		28,000,000.00
个人借款		3,904,053.89
利息收入	2,249,099.96	
其他		402,988,589.50
<b>合计</b>	<b>2,249,099.96</b>	<b>442,320,738.50</b>

### 37、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
支付银行承兑汇票保证金	158,139,161.69	64,819,745.44
运输费	22,650,505.40	4,337,600.97
差旅费	1,185,458.41	35,632,384.91
销售服务费	61,943,322.68	6,708,140.65
展览及促销费	12,300,245.88	
业务招待费	11,082,883.14	13,987,160.77
保险费	2,929,088.77	9,606,297.09
办公费	5,168,417.54	13,398,999.96
技术开发费	14,380,996.17	
审计及咨询费	4,651,822.27	793,621.00
劳务费	44,111,509.73	32,950,539.43
租赁费	43,230,000.00	44,644,351.42
其他	316,859.81	277,101,787.83

合计	382,090,271.49	503,980,629.47
----	----------------	----------------

## 38、资产减值准备明细表

项目	2008. 12. 31	本期计提额	本期减少额			2009. 06. 30
			转回额	转销额	合计	
一、坏账准备合计	144,553,187.16					144,553,187.16
其中：应收账款	105,138,040.71					105,138,040.71
其他应收款	39,415,146.45					39,415,146.45
二、存货跌价准备合计	3,395,403.79					3,395,403.79
其中：库存商品	1,771,786.17					1,771,786.17
原材料	1,623,617.62					1,623,617.62
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	15,991,310.00					15,991,310.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备合计	835,003.29					835,003.29
其中：房屋、建筑物						
机器设备	780,908.07					780,908.07
仪器仪表	10,909.22					10,909.22
运输设备	43,186.00					43,186.00
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
十一、商誉减值准备						
十二、其他						
合计	164,774,904.24					164,774,904.24

## 六、母公司会计报表重要项目注释

## 1、应收账款

(1) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	2009. 06. 30				2008. 12. 31			
	金额	比例	坏账准备	账面净额	金额	比例	坏账准备	账面净额

1 年以内	729,413,216.58	75.75%	31,926,601.35	697,486,615.23	638,885,865.89	76.60%	31,926,601.35	606,959,264.54
1-2 年	69,806,880.41	7.25%	5,959,792.75	63,847,087.66	59,757,399.17	7.16%	5,959,792.75	53,797,606.42
2-3 年	34,571,890.19	3.59%	4,8180,577.91	30,391,312.28	27,912,629.38	3.35%	4,180,577.91	23,732,051.47
3 年以上	129,191,062.76	13.41%	31,242,288.81	97,948773.95	107,471,444.03	12.89%	31,242,288.81	76,229,155.22
<b>合计</b>	<b>962,983,049.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>73,309,260.82</b>	<b>889,673,789.12</b>	<b>834,027,338.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>73,309,260.82</b>	<b>760,718,077.65</b>

## (2) 按类别列示应收账款明细情况

账 龄	2009. 06. 30			2008. 12. 31		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大的应收账款	734,763,393.09	82.59%	56,318,635.08	684,012,021.72	82.01%	56,318,635.08
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款						
其他不重要应收账款	154,910,396.03	17.41%	16,990,625.74	150,015,316.75	17.99%	16,990,625.74
<b>合 计</b>	<b>889,673,789.12</b>	<b>100%</b>	<b>73,309,260.82</b>	<b>834,027,338.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>73,309,260.82</b>

## (3) 应收账款年末欠款前五名明细情况

单位名称	所欠金额	款项性质	占应收账款比例
南京颖元科技有限公司	33,635,000.00	货款	3.78%
青岛青机机电设备有限公司	23,065,632.22	货款	2.59%
沈阳博思机械设备有限公司	22,237,810.00	货款	2.50%
辽宁金运机电设备有限公司	21,980,966.58	货款	2.47%
陕西兴龙机电设备有限责任公司	21,949,640.00	货款	2.47%
<b>合 计</b>	<b>122,869,048.80</b>		<b>13.81%</b>

(4) 应收账款年末余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## 2、其他应收款

## (1) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	2009. 06. 30				2008. 12. 31			
	金额	比例	坏账准备	账面净额	金额	比例	坏账准备	账面净额
1 年以内	707,540,676.45	85.25%	35,574,471.92	671,966,204.53	625,017,228.86	89.98%	35,574,471.92	589,442,756.94
1-2 年	62,369,334.59	7.51%	4,255,320.21	58,114,014.38	42,010,455.69	6.05%	4,255,320.21	37,755,135.48
2-3 年	24,170,319.39	2.91%	318,885.69	23,851,433.70	2,126,327.33	0.31%	318,885.69	1,807,441.64
3 年以上	35,852,875.70	4.33%	18,380,870.79	17,472,004.91	25,467,426.69	3.67%	18,380,870.79	7,086,555.90
<b>合 计</b>	<b>829,933,206.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>58,529,548.61</b>	<b>771,403,657.52</b>	<b>694,621,438.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>58,529,548.61</b>	<b>636,091,889.96</b>

## (2) 按类别列示其他应收款明细情况

账龄	2009. 06. 30			2008. 12. 31		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	701,286,199.74	84.50%	50,996,084.57	661,653,749.21	95.25%	50,996,084.57
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款						
其他不重要其他应收款	128,647,006.39	15.50%	7,533,464.04	32,967,689.36	4.75%	7,533,464.04
<b>合计</b>	<b>829,933,206.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>58,529,548.61</b>	<b>694,621,438.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>58,529,548.61</b>

## (3) 其他应收款年末欠款前五名明细情况

单位名称	所欠金额	款项性质	占其他应收账款比例
沈阳合金投资股份有限公司	20,000,000.00	担保款	2.41%
交银金融租赁有限责任公司	14,000,000.00	融资租赁保证金	1.69%
沈阳金龙数控机床有限公司	6,648,629.20	往来款	0.80%
东大房屋有限公司	2,563,000.00	往来款	0.31%
中天房地产	1,005,533.89	往来款	0.12%
<b>合计</b>	<b>44,217,163.09</b>		

(4) 其他应收款年末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

## 3、长期投资 (1) 母公司长期投资明细情况

项目	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 06. 30
对子公司长期股权投资	282,398,722.96			282,398,722.96
对联营企业长期股权投资	61,315,833.17	-664,667.11		60,651,166.06
其他长期股权投资	22,344,936.84			22,344,936.84
减: 减值准备	15,991,310.00			15,991,310.00
<b>合计</b>	<b>355,065,657.77</b>	<b>-664,667.11</b>		<b>354,400,990.66</b>

## (2) 对子公司长期股权投资明细情况

单位名称	初始投资额	投资比例	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 06. 30
沈阳布卡特委博机床有限公司	5,873,435.85	50.00%	5,873,435.85			5,873,435.85
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	9,279,297.74	50.00%	9,279,297.74			9,279,297.74
沈阳数控机床有限责任公司	90,420,000.00	90.42%	90,420,000.00			90,420,000.00

中捷机床有限公司	58,300,000.00	88.00%	58,300,000.00			58,300,000.00
沈阳机床进出口有限责任公司	8,000,000.00	80.00%	8,000,000.00			8,000,000.00
沈阳金利数控机床销售公司	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00			1,000,000.00
沈阳机床股份有限公司加拿大分公司	4,775,536.37	100.00%	4,775,536.37			4,775,536.37
沈阳机床银丰铸造有限公司	57,613,430.00	70.00%	57,613,438.00			57,613,430.00
沈阳机床集团西丰铸造有限公司	47,137,023.00	80.63%	47,137,023.00			47,137,023.00
<b>小计</b>	<b>282,398,722.96</b>		<b>282,398,722.96</b>			<b>282,398,722.96</b>

## (3) 对联营企业长期股权投资明细情况

单位名称	初始投资额	投资比例	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 06. 30
沈阳东宇环境工程有限公司	53,805,066.47	35.00%	51,342,211.49			51,342,211.49
沈阳菲迪亚数控有限公司	10,100,000.00	40.00%	9,869,991.78	-658,017.48		9,211,974.30
沈阳迈普锯床有限公司	720,000.00	30.00%	103,629.92	-6,649.63		96,980.29
<b>小计</b>	<b>64,625,066.47</b>		<b>61,315,833.17</b>	<b>-664,667.11</b>		<b>60,651,166.06</b>

## (4) 其他股权投资明细情况

单位名称	初始投资额	投资比例	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 06. 30
沈阳铜网股份有限公司	3,000,000.00	5.00%	3,000,000.00			3,000,000.00
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00			1,000,000.00
沈阳北方证券公司	13,200,000.00	1.50%	15,018,000.00			15,018,000.00
丹东第一百货股份公司	750,000.00	2.50%	750,000.00			750,000.00
沈阳医药股份有限公司	198,000.00	0.30%	198,000.00			198,000.00
辽宁省外贸企联有限公司	100,000.00	15.00%	100,000.00			100,000.00
美洲有限公司	575,310.00	15.00%	575,310.00			575,310.00
沈阳机床铸造有限责任公司	1,103,626.84	11.73%	1,103,626.84			1,103,626.84
蛇口广源公司	100,000.00	15.00%	100,000.00			100,000.00
沈阳市合作银行	500,000.00	0.40%	500,000.00			500,000.00
<b>小计</b>	<b>20,526,936.84</b>		<b>22,344,936.84</b>			<b>22,344,936.84</b>

## (5) 长期投资减值准备明细情况

项目	2008. 12. 31	本期计提额	本期减少额			2009. 06. 30
			转回额	转销额	合计	
辽宁省外贸企联有限公司	100,000.00					100,000.00
美洲有限公司	575,310.00					575,310.00

沈阳北方证券公司	15,018,000.00				15,018,000.00
沈阳医药股份有限公司	198,000.00				198,000.00
蛇口广源公司	100,000.00				100,000.00
<b>合计</b>	<b>15,991,310.00</b>				<b>15,991,310.00</b>

#### 4、固定资产

项目	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 06. 30
<b>固定资产原价合计</b>	<b>1,412,253,843.61</b>	<b>513,476,092.39</b>	<b>436,821,439.40</b>	<b>1,488,908,496.60</b>
房屋及建筑物	33,092,869.36			33,092,869.36
机器设备	1,115,662,005.63	412,229,589.42	378,500,842.25	1,149,390,752.80
电子设备	62,519,158.83	78,365,189.84	45,721,201.33	95,163,147.34
运输设备	160,324,497.11	17,005,649.14	8,348,510.91	168,981,635.34
其他设备	40,655,312.68	5,875,663.99	4,250,884.91	42,280,091.76
<b>累计折旧合计</b>	<b>708,232,448.04</b>	<b>144,439,783.32</b>	<b>72,936,633.72</b>	<b>779,735,597.64</b>
房屋及建筑物	12,250,067.58			12,250,067.58
机器设备	584,854,019.16	102,905,792.71	51,870,632.52	635,889,179.35
电子设备	55,785,289.13	27,961,454.38	12,976,247.01	70,770,496.50
运输设备	26,074,945.42	9,052,435.91	4,138,230.99	30,989,150.34
其他设备	29,268,126.75	4,520,100.32	3,951,523.20	29,836,703.87
<b>固定资产减值准备累计金额合计</b>	<b>723,594.07</b>			<b>723,594.07</b>
房屋及建筑物				
机器设备	680,408.07			680,408.07
电子设备				
运输设备	43,186.00			43,186.00
其他设备				
<b>固定资产账面价值合计</b>	<b>706,297,801.50</b>	369,036,309.07	363,884,805.68	<b>708,449,304.89</b>
房屋及建筑物	20,842,801.78			20,842,801.78
机器设备	530,127,578.40	309,323,796.71	326,630,209.73	512,821,165.38
电子设备	6,733,869.70	50,403,735.46	32,744,954.32	24,392,650.84
运输设备	134,206,365.69	7,953,213.23	4,210,279.92	137,949,299.00
其他设备	11,387,185.93	1,355,563.67	299,361.71	12,443,387.89

#### 5、营业收入和营业成本

##### (1) 主营业务和其他业务

项目	收入		成本	
	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月

主营业务	1,968,458,155.70	2,580,758,415.14	1,700,079,623.77	2,239,064,345.95
合计	<b>1,968,458,155.70</b>	<b>2,580,758,415.14</b>	<b>1,700,079,623.77</b>	<b>2,239,064,345.95</b>

## (2) 主营业务分产品列示

项目	收入		成本	
	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
销售机床及备件	1,968,458,155.70	2,580,758,415.14	1,700,079,623.77	2,239,064,345.95
合计	<b>1,968,458,155.70</b>	<b>2,580,758,415.14</b>	<b>1,700,079,623.77</b>	<b>2,239,064,345.95</b>

## 3、公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	金 额	占公司主营业务收入的比例
青岛青机机电设备有限公司	73,309,408.52	3.72%
辽宁金运机电设备有限公司	60,295,665.58	3.06%
沈阳市金切机械设备有限公司	46,939,960.68	2.38%
江苏创扬机电设备股份有限公司	41,317,624.45	2.10%
温州市万通机电设备有限公司	33,028,823.25	1.68%
山东精诚数控设备有限公司	32,726,733.80	1.66%
合计	<b>287,618,216.28</b>	<b>14.61%</b>

## 6、资产减值准备明细表

项目	200812.31	本期计提额	本期减少额			2009.06.30
			转回额	转销额	合计	
一、坏账准备合计	131,838,809.43					131,838,809.43
其中：应收账款	73,309,260.82					73,309,260.82
其他应收款	58,529,548.61					58,529,548.61
二、存货跌价准备合计	1,771,786.17					1,771,786.17
其中：库存商品	1,771,786.17					1,771,786.17
原材料						
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	15,991,310.00					15,991,310.00
六、投资性房地产减值准备						

七、固定资产减值准备合计	723,594.07					723,594.07
其中：运输设备	43,186.00					43,186.00
机器设备	680,408.07					680,408.07
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
十一、商誉减值准备						
十二、其他						
<b>合计</b>	<b>150,436,908.89</b>					<b>150,436,908.89</b>

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1、本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
沈阳机床(集团)有限责任公司	控股股东	有限责任公司	沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号	关锡友	金属切削机床，数控系统及机械装备制造；国内一般商业贸易；房屋租赁，经济信息咨询服务	155,648	42.08%	42.08%	沈阳市国有资产监督管理委员会	24338125-8

#### 2、本公司的子公司情况

(金额单位：万元)

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

沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	控股子公司	中外合资	沈阳高新区浑南产业区南环路 1-1-202 号	陈惠仁	激光切割 机制造售 后服务	1,636.35	50.00	50.00	41072948-6
沈阳机床进出口有限责任公司	控股子公司	有限责任	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	王胜	自营和代理商品和技术的进出口	1,000.00	80.00	80.00	74648638-5
中捷机床有限公司	控股子公司	有限责任	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	王胜	机床制造、机械加工、设备维修	6,625.00	88.00	88.00	71576700-2
沈阳金利数控机床销售公司	控股子公司	有限责任	沈阳市铁西区北二东路 10 号	肖利伟	机床、机械批发、机床技术咨询	200.00	100.00	100.00	75552251-X
沈阳机床股份有限公司加拿大分公司	控股子公司	中方独资	20 VICE REGENT BLVD UNIT 1 ETOBICOKE. ON TARIO. CANADA · M9W 7A4	那永艳	进出口贸易(机床销售及售后服务)	477.55	100.00	100.00	
沈阳机床银丰铸造有限公司	控股子公司	有限责任公司	辽中县火车站 新区	韩圣春	国内一般商业贸易; 技术贸易	12,000.00	70.00	70.00	75075551-7
沈阳机床集团西丰铸造有限公司	控股子公司	有限责任公司	西丰县郜家店 镇松树村	张孝勇	铸件, 模具生产制造及销售, 国内外一般商业贸易; 技术贸易; 技术咨询。	6,300.00	74.82	74.82	77464664-9

## 3、本公司的子公司注册资本(或实收资本、股本)变化情况

(金额单位: 万元)

子公司名称	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 06. 30
中捷机床有限责任公司	6,625.00			6,625.00
数控机床有限公司	10,000.00			10,000.00
布卡特委博有限责任公司	1,174.69			1,174.69
普瑞玛有限责任公司	1,636.35			1,636.35
沈阳机床进出口有限公司	1,000.00			1,000.00
金利有限责任公司	200.00			200.00
银丰铸造有限责任公司	12,000.00			12,000.00
西丰铸造有限责任公司	6,300.00			6,300.00
沈阳机床股份有限公司加拿大分公司	477.55			477.55

## 4、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	生产型	沈阳经济技术开发区七号路 5 号	莫飞罗	数控系统、驱动系统、数控机床电柜制造等	3,614 万元	40.00%	40.00%
沈阳迈普锯床有限公司	生产型	沈阳市东陵区深井子镇镇北街 9-1 号	戈拉托尼	金属带锯床及其被聘、配件等	29 万美元	30.00%	30.00%
沈阳东宇环境工程有限公司	生产型	沈阳市和平区文体路小桥巷 2 号	庄宇洋	污水处理及运营管理、生活垃圾及工业垃圾处理及运营管理等	1,813 万元	35.00%	35.00%
沈阳机床(集团)成套设备有限责任公司	生产型	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	关锡友	数控机床、专用机床及机床附件的制造、销售等	3,000 万元	20.00%	20.00%

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
沈阳东宇环境工程有限公司	46,402.15	3,173.29	-	-	非企业合并方式取得的子公司	70209534-X
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	7,074.81	4,617.47	380.54	--164.5	非企业合并方式取得的子公司	73868615-X
沈阳迈普锯床有限公司	642.98	608.44	-	-2.20	非企业合并方式取得的子公司	74645348-7
沈阳机床(集团)成套设备有限责任公司	10,779.77	7,869.09	5,599.22	1,005.37	非企业合并方式取得的子公司	79846728-2

## 5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
沈阳机床第一设备动力有限公司	受同一控制人控制下的子公司	24338882-0
沈阳机床中捷设备动力有限公司	受同一控制人控制下的子公司	24338867-9
沈阳机床铸造有限责任公司	受同一控制人控制下的子公司	72097835-7
沈阳机床(集团)昆明有限公司	受同一控制人控制下的子公司	76705620-2
沈阳机床德国希斯公司	受同一控制人控制下的子公司	-

沈机集团昆明机床股份有限公司	受同一控制人控制下的子公司	62260219-6
云南 CY 集团有限公司	受同一控制人控制下的子公司	21657180-6
沈阳机床（集团）成套设备有限责任公司	受同一控制人控制下的子公司	79846728-2
沈阳中天环海饮用水有限公司	受同一控制人控制下的子公司	70208486-X
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	受同一控制人控制下的子公司	66250528-6
辽宁精密仪器厂	受同一控制人控制下的子公司	-

## （二）关联方交易

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

### 2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
				金额（万元）	占年度（同期）同类交易比例（%）	金额（万元）	占年度（同期）同类交易比例（%）
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	购买商品	整机	市场价格	72.50	0.97		
沈阳机床（集团）有限责任公司	水电汽	动力费	市场价格	182.35	36.47		
沈阳机床德国希斯公司	购买商品	零件	市场价格	416.93	1.01		
沈阳机床铸造有限责任公司	购买商品	材料	市场价格	507.23	1.69		
<b>合计</b>				<b>1179.03</b>		<b>87127.05</b>	

### 3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
				金额（万元）	占年度（同期）同类交易比例（%）	金额（万元）	占年度（同期）同类交易比例（%）
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	销售商品	整机	市场定价	7.46		244.26	0.09
沈阳机床（集团）成套设备有限责任公司	销售商品	材料	市场定价	1,463.85	0.60	3,893.42	1.36
沈阳机床集团德国希斯公司	销售商品	整机	市场定价	1,03.08	0.04		
云南 CY 集团有限公司	销售商品	整机	市场定价	373.97	0.15	0.01	

沈阳机床(集团)有限责任公司	销售商品	材料	市场定价	977.48	0.40		
沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	销售商品	材料	市场定价	134.76	0.06		
<b>合计</b>				<b>3,060.60</b>		<b>4,137.69</b>	

## 4、关联托管情况

无。

## 5、关联承包情况

无。

## 6、关联租赁情况

2007年9月11日，公司与沈阳机床（集团）有限责任公司签定了《土地房屋租赁协议》，并经公司2007年第三次临时股东大会决议通过，公司承租沈阳机床（集团）有限责任公司位于沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号数控机床产业园区的部分房屋及其对应的土地使用权，年租金为4,332万元，租赁期从2007年10月1日起租，期限20年。租赁期限内每满3个自然年度可调整租金一次，如果属于调高租金，则需双方同意，租金上涨幅度不得超过30%。本年公司已向集团公司支付2009年租金4,332万元。

## 7、关联担保情况

无。

## 8、关联方资产转让、债务重组情况。

无。

## 9、其他关联交易

无。

## 10、关联方应收应付款项

项 目	关联方	2009年6月金额 (万元)		2008年6月金额 (万元)	
		账面余额	占所属科目全部 余额的比重(%)	账面余额	占所属科目全部 余额的比重(%)
<b>应收账款</b>					
	沈阳机床(集团)成套设备有限责任公司	2,801.05	1.94		
	沈阳机床德国希斯公司	207.41	0.14		
	云南CY集团有限公司	433.18	0.34		
	沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	493.92	0.04		
	辽宁精密仪器厂	1.35			
	沈机集团昆明机床股份有限公司	352.98	0.24		

小计		<b>4,289.89</b>			
<b>预付账款</b>					
	沈阳机床（集团）成套设备有限责任公司	300.00	0.32		
	辽宁精密仪器厂	23.72	0.03		
小计		<b>323.72</b>			
<b>应付账款</b>					
	沈阳机床（集团）有限责任公司	557.26	0.24		
	沈阳机床第一设备动力有限公司	85.64	0.04		
	辽宁精密仪器厂	10.87	0.005		
	沈阳迈普锯床有限公司	1.72			
	沈阳机床（集团）成套设备有限责任公司	1.53			
小计		<b>657.02</b>			

#### 八、或有事项

报告期内公司没有需要说明的事项。

#### 九、承诺事项

沈阳机床（集团）有限责任公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易或者转让。该项承诺期期满后,沈阳机床（集团）有限责任公司在二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售有限售条件的股份。公司股东及实际控制人完全按照承诺履行。

#### 十、资产负债表日后事项

截止 2009 年 06 月 30 日, 本公司无应披露而未披露的资产负债表日后事项。

#### 十一、补充资料

##### (一) 净资产收益率和每股收益

1、根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007 年修订）》的规定, 公司净资产收益率和每股收益计算列示如下:

##### 1、净资产收益率

报告期利润	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润	-3.84%	-3.84%	3.51%	3.57%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.67%	-3.67%	3.43%	3.50%

##### 2、每股收益

报告期利润	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
-------	--------------	--------------

	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.086	-0.086	0.086	0.086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.091	-0.091	0.084	0.084

### (二) 非经常性损益项目明细表

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 1 号——非经常性损益（2007 年修订）》的规定，公司非经常性损益列示如下：

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1、非流动资产处置损益	486,317.58	6,166,959.82
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助	1,008,800.00	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托投资损益		
8、因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益	10,429,806.75	-
10、企业重组费用		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
14、除上述各项之外的其他营业外收支净额	-9,829,344.57	-3,577,799.54
15、中国证监会认定的其他非经常性损益项目		
所得税影响金额	365,720.94	1,587,581.21
少数股东损益影响数	344,230.20	
<b>合计</b>	<b>2,805,530.90</b>	<b>2,589,160.28</b>

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人, 财务负责人, 会计人员 (签名) 盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。

以上备查文件原稿均完整置于公司所在地

沈阳机床股份有限公司董事会

董事长: 关锡友

二〇〇九年八月二十日