

沈阳机床股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵彪、主管会计工作负责人周霞及会计机构负责人(会计主管人员)崔亚波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司 2018 年度、2019 年度连续两个会计年度经审计的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条的有关规定，公司股票继续实行退市风险警示。如果公司 2020 年度经审计的净利润继续为负值，公司股票将被暂停上市。公司董事会提醒广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	5
第三节公司业务概要.....	9
第四节经营情况讨论与分析.....	11
第五节重要事项	31
第六节股份变动及股东情况.....	45
第七节优先股相关情况.....	53
第八节可转换公司债券相关情况.....	54
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第十节公司治理	61
第十一节公司债券相关情况.....	67
第十二节 财务报告.....	68
第十三节 备查文件目录.....	221

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、沈阳机床、沈机股份	指	沈阳机床股份有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
沈机集团	指	沈阳机床（集团）有限责任公司
通用技术集团	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
普通车床	指	主要用车刀在工件上加工旋转表面的普通机床
普通钻、镗床	指	主要用钻头在工件上加工孔的普通机床和主要用镗刀在较复杂工件（如箱体）上镗孔的普通机床
数控机床	指	按加工要求预先编制的程序、由控制系统发出数字信息指令进行工作的各类机床

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张天右	林晓琳
联系地址	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号
电话	024-25190865	024-25190865
传真	024-25190877	024-25190877
电子信箱	smtcl410@smtcl.com	smtcl410@smtcl.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91210106243406830Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2006年12月12日 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签署《股权划转协议》，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1174及国务院国有资产监督管理委员会（国资产权 2008-751 号）文件，沈阳机床(集团)有限责任公司以行政划转方式受让沈阳工业国有资产经营有限公司持有的公司 14,240.74 万股国家股及公司股权分置改革中工业公司垫付对价 281.12 万股的追索权，以上两项合计股份 14,521.86 万股。2008 年 11 月 26 日，上述划转完成登记过户手续(由于公司 2007 年实施 10 送 1 转增 5 的股利分配政策，实际行政划转 23,234.98 万股)。公司控股股东变更为沈阳机床（集团）有限责任公司。</p> <p>2019 年 8 月 16 日，沈阳市中级人民法院作出（2019）辽 01 破申 14 号《民事裁定书》，依法裁定受理对沈阳机床股份有限公司进行重整的申请。按照法院批准后的破产重整草案权益变动完成后，沈机集团不再持有沈机股份股票；中国通用技术（集团）控股有限责任公司持有沈机股份 505,042,344 股股票，持股比例为 29.99%，通用技术集团成为公司控股股东，公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号
签字会计师姓名	汪娟、王巍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,002,138,346.66	5,014,891,507.55	-80.02%	4,189,236,907.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,988,269,764.45	-788,262,394.70	-279.10%	117,751,570.50

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,944,411,233.16	-773,984,592.38	-538.83%	-1,074,082,423.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,709,280.92	-56,913,955.87	33.74%	-1,123,268,765.45
基本每股收益（元/股）	-3.90	-1.03	-278.64%	0.15
稀释每股收益（元/股）	-3.90	-1.03	278.64%	0.15
加权平均净资产收益率	-210.34%	-167.47%	-42.87%	16.41%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	7,212,131,114.02	20,392,382,497.07	-64.63%	21,410,684,233.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,108,420,334.52	67,309,515.09	1,546.75%	864,829,367.56

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	443,495,189.15	281,185,660.17	218,968,204.75	58,489,292.59
归属于上市公司股东的净利润	-453,641,693.17	-956,461,975.08	-1,145,058,557.36	-433,107,538.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-452,634,326.81	-946,840,031.19	-1,139,757,114.13	-2,405,179,761.03
经营活动产生的现金流量净额	35,656,534.75	186,528,148.92	-47,998,557.98	-211,895,406.61

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,305,987,102.50	-47,024,115.96	1,578,787.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	48,872,144.29	82,662,008.86	41,726,288.86	
债务重组损益	7,679,043,443.24	-51,190,227.76	130,353,850.89	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-496,990,294.10			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,428.91		838,100.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,854,494.73			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,449,609.71	706,464.26	1,507,807.74	
处置长期股权投资产生的投资收益	36,846,624.96		1,242,275,783.96	
减：所得税影响额		-838,548.77	218,777,053.76	
少数股东权益影响额（税后）	-43,932,338.89	270,480.49	7,669,571.31	
合计	1,956,141,468.71	-14,277,802.32	1,191,833,993.74	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一)公司主要业务

沈阳机床股份有限公司属于装备制造行业，是国家重要的基础工业和战略性新兴产业，主要产品有i5智能机床设备、传统机床设备及相关零部件、工业服务、配套产品、行业工艺解决方案等。

经营模式上，公司采取传统销售、经营租赁、融资租赁、价值分享等多种方式为用户提供产品及服务，提供机床设备及生产力共享，结合行业解决方案和全生命周期的工业服务，与客户共创价值、共享价值。

(二) 机床行业的发展展望，行业竞争格局和发展趋势

我国制造业已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化产业结构及转换增长动力的攻坚期。随着中国制造业的不断发展壮大，被誉为“工业母机”的中国机床产业也不断壮大，已连续十余年成为世界第一机床制造和消费大国，但机床产业“大而不强”短板愈发明显。

2019年机床工具行业已经进入了新的发展阶段，所面临的国内外环境更为严峻和复杂，机床工具行业持续下行，行业亏损面扩大，特别是金属切削机床分行业下降更为严重，产业风险不断增大。

由于机床工具行业具有特殊的基础性和战略性地位，受到国家层面越来越多的重视。制造业领域技术升级和兼并重组正在进行中，将形成一批资产规模较大，国际竞争力较强的龙头企业。行业整合后，在行业战略规划研究、创新体系建设、培育有竞争力的市场主体、加强产学研用结合、实现核心技术自主可控诸多方面将会有新的举措。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	公司在重整期间，按照《重整计划》规定，处置拍卖部分固定资产，为快速变现补充流动资金，发生固定资产处置损失；同时，公司按照固定资产减值准备计提政策，计提了相应的减值准备，导致固定资产同比下降。
无形资产	公司按照无形资产减值准备计提政策，对年末无形资产进行全面减值测试，并按照账面价值与可收回金额的差额计提了相应的减值准备，导致无形资产同比下降。
在建工程	报告期在建工程转固定资产，导致在建工程减少
应收账款	公司原控股股东沈机集团及其部分下属企业进行司法重整，按照沈机集团《重整计划》清偿原则，非金融普通债权最高清偿率为 20%（分四年清偿），公司因此发生债权重整损失；同时，公司按照应收账款坏账准备计提政策，计提了相应的坏账准

	备，导致应收账款同比下降。
存货	按照《重整计划》规定，处置拍卖部分存货，为快速变现补充流动资金，发生存货处置损失；同时，公司按照存货跌价准备计提政策，计提了相应的跌价准备，导致存货同比下降。
预付账款	公司本期积极协调供应商供货，及时核销前期预付货款所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

沈阳机床作为一家历史悠久的企业，机床行业的领军者，拥有良好的品牌形象和口碑。公司拥有国内最为完备的机床产业园区和完整的业务布局，涵盖产品研发、机床制造、机床销售、行业解决方案、金融服务、功能部件等业务模块。

2019年公司成功进行司法重整，随着纾解沉重债务、剥离低效无效资产等工作的开展，制约企业发展的诸多因素正在逐步解除。引入中国通用技术集团战略投资工作完成后，公司已经进入央企麾下。公司此次顺利重组成功意义重大，它标志着公司正向全球领先的机床企业不断加速迈进，重塑新的产业格局已然可期。

公司作为国内机床行业的龙头，多年来以优质产品和服务在行业内树立了良好的品牌形象和口碑。公司以i5智能机床业务为核心，为客户提供产品、技术、管理、金融等服务，形成以产品定义与研发、机床制造、市场销售与服务、行业解决方案、全生命周期服务的完整业务闭环与全流程贯通的产业布局。

在技术研发方面，公司拥有涵盖数控系统应用开发、机床研发等多技术领域的复合人才队伍，公司坚持以市场为导向，以客户为中心，凭借企业内部多年来积累的研发、制造经验和产学研用为一体的产业创新联盟，不断进行技术创新与新产品研发。

在市场方面，公司销售和服务网络具有明显竞争优势，在行业内拥有良好的市场形象，具有品牌优势，使公司产品能多层次、多角度、多领域地参与市场竞争，客户资源规模较大。公司通过对传统优势产品进行技术升级、积极开发适应客户要求的新产品，提高了客户的忠诚度。公司主动适应市场，从而快速满足了下游客户的个性化需求，为扩大公司产品的市场占有率提供了有力支撑。

在人员方面，公司通过各类专项培养计划、双通道的职业发展方式，提高员工自我价值实现。内部人才培养与外部人才引进，构成了配置合理、高能高效的专业团队，为支撑公司业务发展提供了人才保障。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年中国制造业已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化产业结构及转换增长动力的攻坚期。机床工具行业面临的国内外环境更为严峻和复杂，机床工具行业持续下行，亏损加大，一些企业破产退出，产业风险不断增大。

在行业下行和经营持续困难的巨大压力下，在国家及省、市领导的带领帮助下，公司全体员工“不忘初心、牢记使命”在逆境中奋发图强，坚持以智能制造为核心，坚持经营和重整两不误，在保持持续经营的同时顺利完成了司法重整工作，正式进入中国通用技术集团旗下，由机床行业的“地方队”跃升为“国家队”，自此公司进入了崭新的历史阶段。

（一）2019年度总体经营情况

2019年度公司实现营业收入10.02亿元，同比下降80.02%；利润总额-30.88亿元。截止2019年末，公司总资产72.12亿元，归属于上市公司股东的净资产11.08亿元。

（二）2019年度主要工作情况

1、推进完成司法重整工作，实现公司凤凰涅槃

2019年，公司延续前一年度的资金紧张压力，导致生产投入严重不足，大量在手合同无法交付，经营日益困难严峻。2019年8月16日沈阳中院根据债权人申请，依法裁定受理公司重整一案。通过债权申报、方案制定等大量重整工作，最终于11月16日被沈阳中院裁定批准公司重整计划并于2019年12月31日执行完毕重整计划，前后仅用了4个多月时间。

通过司法重整工作，公司调整了债务结构，减轻了偿债负担，降低了资产负债率；调整了资本结构，引入战略投资者，公司控股股东发生变更。

公司的司法重整是在证监会停复牌新规下进行的，重整期间公司仅在召开债权人会议时停牌3日，充分维护了股东的权益。但与此同时，也大大增加了公司重整过程中信息保密的难度，增大了内幕信息泄露的风险。公司在与债权人、员工等沟通时，一方面注重规则的相关要求，一方面尽可能的准确传递公司状况，实现有效沟通。重整期间公司未发生内幕信息泄露等事件，为快速推进完成司法重整奠定基础。

2、确保公司稳定运行，生产经营活动持续开展

（1）保证公司资金稳定

在资金流持续偏紧的情况下，公司积极处置长期呆滞和无用资产变现，加大应收账款催收力度，将销售回款作为下属企业的主要业绩考核指标，确保应收账款规模稳中下降，增加公司资金流入。

2.维护人员队伍稳定

公司及时制定相关流程和措施，保证职工对于重整方案中与职工切身利益相关部分的知情权、表决权和监督权。对于与职工相关的重要信息，第一时间组织传达给员工。同时，深入一线了解员工基本需求，由领导干部与每一名员工开展谈心谈话，收集员工诉求、反馈和心声，并联系政府相关部门、重组各方、职工代表等，切实解决职工合理诉求。

（3）维护上下游合作关系

对于供应商，公司积极与其进行会谈，告知公司现状，解释公司政策，回答供货商普遍关心的问题，力求实现继续合作。对于代理商，公司召开代理商会议，深入了解并切实解决经销商及用户的合理诉求，加强对渠道的政策引导，恢复长期合作关系，尽最大努力提升

合同履约率，重建代理商信心。

(4) 保障公司生产供应不中断

抢抓有预付款合同，优先投入生产，确保按时交付；调整生产投入结构，增加生产投入相对较小、制造周期较短、回款周期较短的产品，减少生产投入较大、制造周期较长、因商业模式而回款周期较长的产品，提高资产周转效率。

3、推动公司核心业务持续发展，增强市场获得能力

(1) 优化机床销售业务体系建设

不断跟进市场变化，完善区域布局,拓展营销渠道。将区域市场进一步细分，针对不同区域发展新渠道，并拓展二级渠道开发，增强区域掌控力度，扩大市场覆盖面。通过实施价格策略与产品策略相结合方式，提升代理商粘性，稳定市场占有率。同时，不断加大对市场的服务支持力度，技术资源向售前倾斜；售后服务全力支持，面对要求尽全力响应。

(2) 推进5D智造谷等生产力服务平台建设

2019年，继续面向区域产业升级，与地方政府、产业基金合作，共同建设5D智能制造谷，全面服务属地产业升级发展。全年新增签约智能制造谷项目2家，累计签约达22家，对经济发达且产业集聚地区的覆盖面进一步加大。

4、注重产品开发，新产品新技术不断涌现

智能产品方面：针对五金卫浴行业，研发试制成功数控车床i5T1.1；开发面向增压器叶轮加工的小五轴立式加工中心i5M3.2，目前已经申报获批国家专利共计10余项；根据市场需求扩充钻攻中心i5M1.4的700规格、1000规格和1300规格；全新推出立式加工中心i5M4.5，使整机模态提升24%；升级数控车床i5T3.3和i5T5.2，有效提升了加工精度和质量。

传统产品方面：为汽车发动机4缸及以下缸体缸盖开发专机HMC40d，提升加工效率40%；新开发卧式加工中心HMC63n，成本降低近30%；全新设计龙门立加专机4种、镗车机床1种、固定工作台立加2种、双面卧加1种；完成新能源汽车前后副车架加工用五轴卧加、新能源电池行业用搅拌摩擦焊机床、重卡前轴板簧座加工所用双主轴龙门立加等3种技术方案的储备。

5、严格经营预算管控，强化公司运营能力

建立月度预算管理制度，以资金控制为切入点，多维度分解预算，制度控制、成本控制、资金控制多管齐下，压缩成本费用支出，改进回款周期、付款周期，消灭管理中出现的“跑冒滴漏”现象；推动预算关键要素标准化，建立预算编制、执行、计量、审计、分析、考核、改进、监督等完善的预算管理闭环体系；全面提高预算编制的环境保障工作，建立一系列的预算管理流程，建立健全的预算组织体系机构，明确预算决策机构、预算日常牵头机构、预算执行机构、预算监控机构和预算考评机构的职责。通过预算管控，有效提升运营能力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,002,138,346.66	100%	5,014,891,507.55	100%	-80.02%
分行业					
(1) 工业（机床主业）	683,803,582.03	68.23%	4,271,704,439.10	85.18%	-83.99%
(2) 工业（机床配套）	318,334,764.63	31.77%	743,187,068.45	14.82%	-57.17%
分产品					
数控机床	371,453,594.70	37.07%	3,849,086,473.91	76.75%	-90.35%
普通车床	27,382,201.40	2.73%	61,941,905.93	1.24%	-55.79%
普通钻、镗床	103,755,075.82	10.35%	166,513,883.81	3.32%	-37.69%
其他	499,547,474.74	49.85%	937,349,243.90	18.69%	-46.71%
分地区					
东北	481,615,167.72	48.06%	1,798,870,991.94	35.87%	-73.23%
东南	70,538,782.20	7.04%	177,588,780.57	3.54%	-60.28%
华北	101,593,168.26	10.14%	157,324,228.73	3.14%	-35.42%
华东	186,415,052.71	18.60%	1,099,159,567.71	21.92%	-83.04%
华南	61,741,127.60	6.16%	840,446,443.25	16.76%	-92.65%
华中	21,563,075.72	2.15%	176,953,638.04	3.53%	-87.81%
西北	9,608,645.69	0.96%	14,221,743.75	0.28%	-32.44%
西南	26,936,983.82	2.69%	56,639,889.40	1.13%	-52.44%
中南	9,576,196.43	0.96%	645,062,870.29	12.86%	-98.52%
国外	32,550,146.51	3.25%	48,623,353.87	0.97%	-33.06%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
(1) 工业（机床主业）	683,803,582.03	1,542,908,844.46	-125.64%	-83.99%	-51.69%	-150.88%
(2) 工业（机床配套）	318,334,764.63	439,078,676.65	-37.93%	-57.17%	-18.02%	-65.86%
分产品						

数控机床	371,453,594.70	873,122,532.23	-135.06%	-90.35%	-69.46%	-160.77%
普通钻、镗床	103,755,075.82	159,067,647.80	-53.31%	-37.69%	13.46%	-69.12%
其他	499,547,474.74	907,408,590.30	-81.65%	-46.71%	34.64%	-109.75%
分地区						
东北	481,615,167.72	953,276,269.24	-97.93%	-73.23%	-28.41%	-123.91%
华北	101,593,168.26	199,489,569.63	-96.36%	-35.42%	69.49%	-121.55%
华东	186,415,052.71	368,588,507.36	-97.72%	-83.04%	-54.63%	-123.81%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
机床类	销售量	万台	0.88	2.09	-57.90%
	生产量	万台	0.7	2.13	-67.14%
	库存量	万台	0.50	0.68	-26.47%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2019 年公司经营面临较大困境，进行了司法重整。报告期内收入规模大幅下降，相应机床产量、销量下降。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机床类	原材料	1,092,369,512.60	27.22%	2,732,393,803.55	46.99%	-60.02%
机床类	直接人工	156,954,829.40	3.91%	153,504,135.59	2.64%	2.25%
机床类	制造费用	289,021,308.36	7.20%	291,308,984.59	5.01%	-0.79%
机床类	外协加工费	4,563,194.10	0.11%	16,280,741.65	0.28%	-71.97%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(1) 处置子公司情况

2019年公司司法重整，按照重整计划司法拍卖部分资产及股权，其中包括沈阳普瑞玛激光切割机有限公司100%股权，沈阳数控机床有限责任公司100%股权，沈阳金利数控机床销售有限公司原由公司及沈阳数控机床有限责任公司各持股50.00%，因100%处置沈阳数控机床有限责任公司股权，原持有沈阳金利数控机床销售有限公司50%的股权一并转让至受让方沈阳机床（集团）有限责任公司，转让后沈阳金利数控机床销售有限公司变为公司的合营企业。

(2) 增加合并报表范围情况

为进一步推进5D智造谷等生产力服务平台建设，2019年公司新注册成立4家三级子公司及1家四级子公司，分别为武义优尼斯智能制造谷有限公司、优尼斯智能制造谷（赣江新区）有限公司、优尼斯智能制造谷（泰州）有限公司、优尼斯智能制造谷九江有限公司和辉县市优尼斯智能制造谷有限公司。

2019年公司收购下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司少数股东沈阳金融商贸开发区汇通小额贷款有限责任公司所持有的银丰铸造30%的股权，收购完成后，公司持有银丰铸造100%股权。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	228,575,620.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	赣州中科拓又达智能装备科技有限公司	67,782,954.02	6.76%
2	江苏科达利精密工业有限公司	44,137,931.20	4.40%
3	沈阳市金切机械设备有限公司	44,006,519.05	4.39%
4	沈阳鑫金切机床销售有限公司	41,789,000.48	4.17%
5	沈阳夏熠机电设备有限公司	30,859,215.73	3.08%
合计	--	228,575,620.48	22.80%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司与前五名客户无关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未存在直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	188,992,725.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	1.60%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	北京发那科机电有限公司	52,836,026.17	2.82%
2	广州数控设备有限公司	52,109,221.62	2.78%
3	沈阳安邦机电设备制造有限公司	30,821,029.27	1.65%
4	沈阳机床（集团）研究设计院有限公司 上海分公司	30,000,000.00	1.60%
5	济南圣泉集团股份有限公司	23,226,448.83	1.24%
合计	--	188,992,725.89	10.10%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与前五名供应商除沈阳机床（集团）研究设计院有限公司上海分公司外无关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未存在直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	370,985,036.88	462,681,875.77	-19.82%	
管理费用	945,414,085.60	398,148,267.86	137.45%	主要原因为公司按照《重整计划》规定，于本期计入重整费用及职工安置费等因素影响所致。
财务费用	465,534,703.37	858,789,060.34	-45.79%	公司于 2019 年 8 月 16 日进入司法重整程序后，原有金融贷款按照法律规定停止计息所致。
研发费用	224,564,802.60	64,490,895.91	248.21%	研发支出增加所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2019年在研国家级重大科技项目4项，企业级重点科技项目2项，具体情况如下：

1. 数控机床误差测量、分析与补偿技术

（1）研发目的：将开发的检测补偿技术应用到项目批量化制造立式加工中心主流数控系统中，研究在标准环境下满足批量化生产需求的整机空间位置误差补偿技术，形成一套高效高精度的误差在机（位）辨识的评价系统和方法；经过综合误差补偿后，批量化生产数控立式加工中心达到课题指南要求的几何精

度检测Cmk值和空间精度技术指标；生产满足几何精度检测Cmk 值和空间精度等技术指标的立式加工中心90台以上，其中不少于27 台配套国产滚动功能部件和数控系统。

(2) 项目进展：已通过验收。经过综合误差补偿后，批量化生产的数控立式加工中心达到了课题指南要求的技术指标；生产了满足技术指标的立式加工中心90台以上。完成了立式加工中心加工工艺一致性保障措施研究；完成了立式加工中心装配一致性工艺研究；完成了一项国家发明专利；完成了基于国产滚动功能部件和数控系统的综合误差补偿技术的应用研究；完成了基于项目批量化制造立式加工中心主流数控系统的综合误差快速检测与补偿技术，并实现批量化应用。

(3) 对公司未来发展的影响：课题将解决影响国内数控机床误差检测和补偿的瓶颈问题、以及大批量立式加工中心一致性制造技术问题，可有效地降低数控机床制造成本，提高数控机床制造精度、精度稳定性、生产效率，增加国产数控机床的国际竞争能力，使国产批量化数控机床在质量和技术水平上处于国际先进水平，显著提高机床的附加值和利润率，同时也满足我国航天、航空、汽车等战略行业对高档机床的迫切需求，因此，本课题的实施将具有重大社会和经济效益。

2.滚动直线导轨副高效生产线关键技术研究

(1) 研发目的：设计由高精度第四旋转轴、支撑座、圆盘尾座、油缸、强力夹等零件组成的快速夹紧夹具，通过高精度第四轴旋转可以对滑块的三个面进行一次装夹加工；第四轴的一端配置液压圆盘尾座，强大的抱死力使得第四轴更加稳固，提高系统刚性，保证滑块加工精度的稳定性。根据以上加工工艺，拟建设由多台立式加工中心组成的滑块高效加工生产线，其特点如下：应用国产i5数控系统；配置第四旋转轴满足多工位加工。集成以上高效加工技术，仅2次装夹就可完成滑块六个型面加工，制定最优工艺节拍，提供切削参数表，实现高效高精加工。

(2) 项目进展：已通过验收。完成了国产立式加工中心在滑块高效加工生产中的应用方案；完成了由多台国产立式加工中心组成的滑块高效加工线生产制造并交货；机床、数控系统、功能部件交付用户使用前，完成了在机床（系统、部件）制造企业处分别进行2000小时以上、10000小时以上、10000小时（刀库100万次）以上的模拟实际工况运行试验；机床MTBF达到2000小时；完成国家发明专利一项。

(3) 对公司未来发展的影响：此项目的研究，增强沈阳机床为用户提供加工生产线的能力建设，增强为滚动直线导轨副制造行业提供用户化、智能化、自动化加工车间解决方案的水平。不仅将满足国民经济增长对数控机床发展的需要，同时也将进一步稳定沈阳机床在国内机床行业的龙头地位。

3.高档数控机床与基础制造装备关键技术研究

(1) 研发目的：以航天钛合金构件为研究对象，以国产高档数控装备、国产数控系统和功能部件、国产数控刀具和工具系统为主体，以先进制造共性技术为支撑，以信息化集成生产管理为基础的国产成套装备与关键制造技术应用示范，在这个过程中，通过深入分析国产高档数控装备在航天钛合金等复杂零部件加工制造过程中存在的问题，建立装备可靠性数据库、加工数据库，为国产高档数控装配和共性技术的使用提供新的思路、为后续航太产品的研制提供基础支撑数据。该项目的研究可以为航天制造业、国产装备制造制造业以及其他相关产业提供基础，并为其他相关产业提供有利的借鉴。

(2) 项目进展：已完成验收。课题结合04专项航天钛合金构件国产高档数控装备与关键制造技术应用示范的课题实施,完成了2台HTC40100 μ m机床的研制和应用,机床在上海航天精密机械研究所已连续运行15个月,通过了北京国检中心对机床的整机检测和可靠性验证,MTBF到达1500小时以上。机床性能和效率都得到了客户的认可。该项目完成了任务书中各项指标，并于2019年7月12日顺利完成验收。

(3) 对公司未来发展的影响：

通过机床的生产制造及跟踪改进，产品从设计、生产计划、供应链、物流、装配、入库、发运、验证整个产品全生命周期的每一个环节重新设计和搭建，实现了生产方式的高效率、高质量、和管理水平的提升。

机床的可靠性得到很大的改善，能够保证长时间无故障运行并达到了用户要求的精度，使用户的产品质量得到了提升。有效的促进了企业的创新能力和关键部件质量提升。开拓了精密机床应用市场。

4.航天大型复杂结构件制造国产高档数控机床和数控系统示范工程研究

(1) 研发目的：面向国家科技重大专项和高新工程对带隔热层的大型结构功能一体化铝合金复杂构件高效柔性制造的迫切需求，以数字化管控系统为基础，集中示范应用高速龙门五轴加工中心、带 AB 轴的高速五轴加工中心、大型高效精密数控车铣复合加工中心等 5 台（套）04 专项前期成果装备，形成导弹结构功能一体化大型铝合金复杂构件集成制造的国产数控装备示范应用生产线和数控加工工艺技术体系，实现国产高档数控装备的规模化应用。本项目采取参考国内外先进技术自行开发的方式，针对大型铝合金复杂构件的加工进行适应性研究。基于现有机床原型，结合优化设计手段进行机床整体结构优化及主要功能部件结构优化，开展五轴高精度卧式车铣/加工中心加工、加工工艺、稳定性和可靠性等适用性研究。

(2) 项目进展：已完成验收。课题结合 04 专项航天大型复杂结构件制造国产高档数控机床和数控系统示范工程的课题实施，完成了 2 台 HTM80200 车铣加工中心的研制和应用，对国产数控系统和功能部件进行了应用验证，机床交付前完成了 2000 小时模拟工矿运行试验和刀库 100 万次模拟工况运行试验，通过了北京国检中心对机床的整机检测和可靠性验证，MTBF 到达 2000 小时以上。机床性能和效率都得到了客户的认可。该项目完成了任务书中各项指标，并于 2019 年 11 月 15 日顺利完成验收。

(3) 对公司未来发展的影响：本课题的实施紧紧围绕军工、航天、航空等重点行业，攻克了一系列的技术难题，使我公司的五轴系列产品无论是在设计水平、工艺装配手段，还是加工、检测及质量体系的实力都有显著的提高，单位技术能力，特别是创新能力有了提高。项目的产业化实施将带来产品性能价格比的提高，不仅可以满足当前国内外市场需求，还可以替代进口，打破国外垄断，为国家节约大量的资金，应用前景十分广阔。

通过本项目，其技术成果可为沈阳机床股份有限公司五轴车铣复合加工中心的开发提供有力支持，成果的行业推广应用将大大提高我国高档数控装备的设计制造水平和国际竞争力。

5. 汽车底盘零部件加工成套装备

(1) 研发目的：面向乘用车及商用车底盘扭力梁、前桥、后桥等关键零部件的高效柔性制造的迫切需求，通过与国内相关汽车底盘零部件生产的龙头企业密切合作，深入研究相关零部件的工艺要求，结合客户现场实际的生产瓶颈问题，以多主轴高效加工、集成自动化、智能化检测技术为基础，开发了双面卧式自动化加工单元、龙门式双主轴自动化加工单元、高精度行业专机等一系列针对汽车底盘零部件加工的成套装备。

(2) 项目进展：2019 年累计为行业重点客户累计交付相关行业零件加工的成套装备及自动化加工单元 50 余台套，目前正在进行第二轮的项目改进与新的方案开发。其中为某重点客户交付的加工汽车前桥的龙门式双主轴自动化加工单元，在客户现场进行了各类加工精度和效率的测试，均达到用户现场同类进口设备的水平，机床性能和效率都得到了客户的认可。

(3) 对公司未来发展的影响：本项目的实施紧紧围绕汽车底盘关键零部件加工的龙头企业，尤其是高端行业解决方案的开发，形成了良好的示范作用和辐射效应。使我公司的汽车底盘零部件加工成套装备无论是在设计水平、工艺装配手段，还是加工、检测及质量体系的实力都有显著的提高。公司针对汽车底盘零部件加工行业的技术能力，创新能力，特别是产品的市场获得能力有了很大提高。项目的产业化实施，不仅可以满足当前国内市场需求，还可以替代进口，打破国外垄断，为国家节约大量的资金，应用前景十分广阔。

6. 新能源汽车电池行业相关装备的研发

(1) 研发目的：新能源汽车作为汽车行业未来的发展方向，具有很广阔的市场前景和需求潜力。本项目根据新能源汽车电池极柱、托盘等关键零部件的自动高效制造的市场需求，通过与国内相关新能源汽车电池结构件生产的龙头企业密切合作，深入研究相关零部件的工艺要求，以集成车削、铣削、摩擦焊接等复合加工工艺、集成自动化、智能化检测技术为基础，开发了高效自动摩擦焊接设备、龙门式搅拌摩擦焊设备、电池极柱车铣一体自动化加工单元等针对新能源汽车电池行业生产需求的相关装备。

(2) 项目进展：2019 年累计为行业重点客户累计交付相关行业零件加工的成套装备及自动化加工单元 40 余台套。其中为某电池结构件生产企业交付的铜铝复合极柱摩擦焊设备，在客户现场进行生产质量的测试，通过了国内某电池生产龙头企业 and 外资某著名品牌车企的 DOE 质量认证，达到用户现场德国同类进

口设备的水平，机床性能和效率都得到了客户的认可。

(3) 对公司未来发展的影响：本项目的实施紧紧围绕新能源汽车电池行业结构件生产的龙头企业开展，形成了良好的示范作用和辐射效应。为公司进军新能源汽车电池制造装备行业积累了技术基础和客户资源。项目的产业化实施，不仅可以满足当前国内市场需求，还可以替代进口，打破国外垄断，为国家节约大量的资金，应用前景十分广阔。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	753	730	3.15%
研发人员数量占比	9.46%	8.76%	0.70%
研发投入金额（元）	101,557,192.29	189,327,885.14	-46.36%
研发投入占营业收入比例	10.13%	3.78%	6.35%
研发投入资本化的金额（元）	25,054,470.02	131,555,522.99	-80.96%
资本化研发投入占研发投入的比例	24.67%	69.49%	-44.82%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

受市场环境变化及企业产品更新换代影响，部分原有研发项目不能满足未来市场需求，因此在本期予以费用化。

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,018,135,914.16	3,924,810,295.45	-48.58%
经营活动现金流出小计	2,055,845,195.08	3,981,724,251.32	-48.37%
经营活动产生的现金流量净额	-37,709,280.92	-56,913,955.87	33.74%
投资活动现金流入小计	188,349,632.03	34,581,306.07	444.66%
投资活动现金流出小计	31,716,105.94	83,730,125.09	-62.12%
投资活动产生的现金流量净额	156,633,526.09	-49,148,819.02	418.69%
筹资活动现金流入小计	6,399,940,853.47	16,350,447,485.00	-60.86%
筹资活动现金流出小计	4,647,472,759.48	18,483,669,964.27	-74.86%
筹资活动产生的现金流量净额	1,752,468,093.99	-2,133,222,479.27	182.15%

现金及现金等价物净增加额	1,871,392,377.67	-2,239,285,254.16	183.57%
--------------	------------------	-------------------	---------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2019 年	2018 年	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-37,709,280.92	-56,913,955.87	+33.74%	本期经营造血能力较上年有所改善。
投资活动产生的现金流量净额	156,633,526.09	-49,148,819.02	+418.69%	本期处置部分固定资产及股权投资，导致现金流入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	1,752,468,093.99	-2,133,222,479.27	+182.15%	本期收到中国通用技术集团资本性投入及借款投入所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期计提的折旧及摊销、信用减值损失、资产减值损失等未体现在现金流量表中。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,112,556,187.45	29.29%	3,509,009,667.52	17.20%	12.09%	
应收账款	745,201,708.30	10.33%	4,754,372,493.90	23.31%	-12.98%	
存货	774,607,165.58	10.74%	6,145,441,425.98	30.13%	-19.39%	
长期股权投资	8,769,001.09	0.12%	10,813,230.42	0.05%	0.07%	
固定资产	1,638,315,629.63	22.72%	3,420,137,326.99	16.77%	5.95%	
在建工程	36,616,516.76	0.51%	97,014,953.26	0.48%	0.03%	
短期借款			10,882,641,541.69	53.35%	-53.35%	公司在重整期内，按照《重整计划》清偿原则，对金融债进行债转股清偿所致。
长期借款	29,300,000.00	0.41%	728,770,000.00	3.57%	-3.16%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	208,794,219.36	银行保证金、信用证保证金、被冻结的银行存款
固定资产	717,188,989.63	抵押受限
无形资产	135,882,346.34	抵押受限
长期应收款(含一年内到期的长期应收款)	19,770,137.56	融资租赁质押资产、项目保证金
合计	1,081,635,692.89	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
29,500,000.00	951,250,000.00	-96.90%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
沈阳机床银丰铸造有限公司	铸锻件生产销售	收购	29,500,000.00	30.00%	自筹	无	无	铸锻件	完成	0.00	0.00	否	2019年01月03日	2019-03号公告
合计	--	--	29,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
沈阳机床(集团)有限责任公司	公司部分存货、固定资产、长期股权投资	2019年12月4日	89,045	-22,244.02	根据公司的重整计划,公司集中剥离与未来业务规划方向存在偏	169.20%	司法拍卖	是	原公司控股股东	是	是	是	2019年12月04日	2019-122号公告

					离的资产，处置变现所筹集的资金将按照公司的重整计划用于支付重整费用、清偿债权以及补充流动资金。									
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海优尼斯工业服务有限公司	子公司	工业设备（除专项）、计算机软件的技术开发，计算机信息系统集成，从事货物及技术的进出口业务，机械设备领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，工业设计，	1240000000	1,353,585,713.50	-1,494,945,017.45	249,519,130.57	-2,068,135,261.04	-2,159,980,807.95

		<p>商务信息咨询，机械设备租赁（除金融租赁），广告设计、制作，电脑图文设计，网络科技领域内的技术服务，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），商务信息咨询，文化艺术交流策划，工业产品设计，企业管理咨询，展览展示服务，建筑装饰建设工程专项设计，建设工程监理服务，园林绿化，风景园林建设工程专业设计，销售：机械设备及配件、机电设备及配件、仪器仪表、润滑油、办公用品、工艺品、家具、建筑装饰材料、家居用品、电子产品、音响设</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		备、花卉苗木，以下限分支：仓储、运输、金属制品加工制造。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】						
沈阳优尼斯智能装备有限公司	子公司	智能机械设备、机床制造；机械加工；激光机、机器人产品的技术开发、制造；机械电子设备及配件销售；设备租赁；软件开发、销售及技术服务；商务信息咨询；企业管理咨询；智能制造技术咨询、技术服务、技术成果转让；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100000000	1,702,557,796.66	869,500,528.85	258,279,905.72	-2,301,442,635.41	-2,343,361,461.95

		营活动。)						
沈阳机床银丰铸造有限公司	子公司	铸件、锻件、机器零部件、机械备品备件、机床制造、销售；机械加工、销售；模具制造、销售；铸件与锻件检验、检测服务；普通货物道路运输；人力资源服务（不含劳务派遣）；国内一般商业贸易（涉及行政许可项目的，持证经营）；技术贸易（涉及行政许可项目的，持证经营）；技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100000000	876,540,230.17	329,554,402.18	180,461,870.42	-2,290,052,714.04	-2,292,893,181.87
沈阳机床(东莞)智能装备	子公司	智能机械设备制造，机床制造，机	400000000	792,715,548.96	-243,866,090.79	62,369,848.28	-656,754,070.63	-666,527,268.64

有限公司		机械加工，设备租赁，批发零售业，建筑装饰，室内装潢，经济信息咨询服务，货物及技术进出口，道路普通货运，珠宝首饰及黄金饰品的加工、销售、技术咨询服务；国内货运代理；物业租赁；物业管理。						
沈阳机床成套设备有限责任公司	子公司	数控机床、专用机床及机床附件的制造、销售及相关的技术咨询与服务；机械加工及检测；自营和代理各类和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	30000000	125,044,862.13	-313,825,524.85	147,632,434.02	-381,772,203.59	-384,899,095.62
沈阳机床西丰铸造有限公司	子公司	铸件、锻件、机器零部件、机械备件、机械备件、机	323000000	129,755,142.34	-35,594,723.08	84,502,991.40	-360,571,582.39	-364,316,136.37

		床制造、销售；机械加工、销售；模具制造、销售；铸件与锻件检验、检测服务；国内一般商业贸易；货物或技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	拍卖出售	2019 年公司进行司法重整，根据公司的重整计划，公司集中剥离与未来业务规划方向存在偏离的资产、股权。该子公司出售对公司整体生产经营与业绩不产生重要影响。
沈阳数控机床有限责任公司	拍卖出售	2019 年公司进行司法重整，根据公司的重整计划，公司集中剥离与未来业务规划方向存在偏离的资产、股权。该子公司出售对公司整体生产经营与业绩不产生重要影响。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

一、公司面临的风险

公司面临的^{最大}风险是行业下行风险，2020年年初爆发的新冠肺炎疫情，对我国经济必然造成较大冲击，春节后机床工具企业陆续复工复产，但恢复正常生产需较长时间。随着疫情全球爆发，形势愈发严重，2020年全球经济将大概率陷入衰退，行业市场需求将受到严重影响。另外，随着经济增长方式的转变，固定资产投资规模也很难再现过去的高速增长。而

作为投资拉动型商品的机床，短期内市场需求形势也难言反弹增长。

二、2020年工作计划

2020年，公司将以重整为契机，充分借鉴和学习中央企业先进的管理理念和经验，深入挖掘自身多年积累的深厚底蕴和潜力，聚焦机床主业，将企业持续做强做优做大。

（一）总体思路

以现有机床产品、技术、渠道、品牌为基础，积极协同中国通用技术集团的产业资源，有效利用资本市场的融资平台，做强做优做大机床主业，通过坚持不懈的长期努力，将公司打造成为具有自主核心技术和竞争力的机床制造与服务领域行业排头兵企业。

（二）重点工作

1. 聚焦主责主业，服务国家战略

公司将坚定不移地以机床为主业，努力提升产品档次，打造面向国家重点核心行业领域需求的高端精密机床和智能化、自动化装备，并面向广大社会存量用户提供高水准的工业服务，倾尽全力挡住进口、扩大市场占有率，创造“有利润的收入、有回款的利润”，实现规模、效益、现金流的有机平衡，培育企业核心竞争力，将主业逐步做强做优做大。

2. 聚焦细分市场，满足行业需求

公司将与渠道代理商等合作伙伴共同开拓市场、获取订单，一方面全力推进量大面广通用型产品的销售，同时聚焦制造产业集聚地区优化以i5智能机床及工业互联网为基础的生产力服务业务；另一方面针对不同行业领域的专业化定制需求，凭借自身多年积累的机床设计、工艺、制造及服务优势，以及基于i5工业互联网的工业数据信息收集、分析与处理能力，从行业、区域、产品、销售等多个维度渗透细分市场，基于通用型产品的制造成本能力，打造具备“专精特新”特色的智能化、自动化装备，为用户提供具有超高性价比的差异化个性化解决方案，服务人民美好生活。

3. 聚焦主导产品，推动技术进步

公司将在数控车床和加工中心等主导产品上持续发力，对标国际先进企业，掌握关键核心技术，研发制造新产品，进一步丰富产品功能，提升加工精度、主轴转速、快移速度等效率指标，快速投放市场以形成新的增长极；同时按照“有所为有所不为”的原则，提升核心关键零部件的标准化、模块化、通用化水平，优化工艺方法，提高工艺效率，将面向内部的制造工艺知识和面向市场的客户工艺知识逐渐固化，将散落在不同部门、不同人员的隐性知识编码化，形成系统化规范化的技术储备，打造企业的专有技术能力，满足用户多变需求。

4. 聚焦内部管理，推动管理提升

公司将进一步强化财务管控，细化全面预算，增强风险防范，眼睛向内、苦练内功，在内部管理上下功夫，努力做到“质量上追求零缺陷，成本上节约每一分钱，效率上节省每一秒钟”，将“质量零缺陷”作为一切工作的起点，全面提升实物质量和工作质量，在保证质量的前提下降低成本、加速周转，细化生产组织，盘活存量物料，推行精益生产，减少资源占用，形成从“质量提升”到“成本降低”到“周转加速”再到“质量提升”的螺旋式上升循环，跳出“同质化价格战”的泥沼，以“高质量、低成本、快周转”打造企业核心竞争力。

5. 聚焦改革创新，实现高质量发展

公司将着力改变粗放管理模式，把改革创新作为激发高质量发展潜能和动力的根本手段；推进三项制度改革，建立灵活高效的市场化经营机制，以盈利为核心做好加减法，激发微观主体活力，确保责权利统一；实施人才建设工程，聚天下之英才为我所用，向每一名员工赋能，彻底激发每一名员工的积极性和活力，以生产要素的价值贡献为主线，要素贡献由市场评价、薪酬按要素贡献分配，提升员工获得感、安全感、幸福感，服务员工全面发展；强化创新驱动，从管理创新、技术创新、机制创新等多方面入手，推进开源节流，迅速扭亏脱困，实现企业高质量发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年，不实施利润分配，不进行资本公积金转增股本

2018年，不实施利润分配，不进行资本公积金转增股本

2019年，不实施利润分配，不进行资本公积金转增股本

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	-2,988,269,764.45	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-788,262,394.70	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	117,751,570.50	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	沈阳机床（集团）有限责任公司	避免同业竞争	<p>一、对于沈机股份控制或拥有实际控制权的从事非 i5 机床业务的资产，力争自本承诺函生效之日起【36】个月内，通过收购上市公司非 i5 机床业务资产、由沈机集团协议托管及其他有利于上市公司全体股东利益的方式，本着促进上市公司健康发展及有利于上市公司全体股东利益的原则，积极研究、多措并举，妥善解决同业竞争问题。二、对于从沈机股份收购的非 i5 机床业务及相应资产，沈机集团将面向行业重新整合方案，力求通过“双创”，实行混合所有制改革等举措，将收购过来的加工、配套、装配等非 i5 机</p>	2017 年 11 月 16 日	36 个月	履行中

			床业务以租赁、参股、买断、承包等形式通过双创产业集群向社会化转移，构建社会化、小微化的智能制造产业集群。对于沈机集团昆明机床股份有限公司，沈机集团力争自本承诺函生效之日起【36】个月内，依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意，通过适当的方式消除同业竞争。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	沈阳机床（集团）有限责任公司	i5 相关资产注入承诺	沈机集团拟将 i5 在机床领域的全部相关技术、知识产权、产品组装生产线以及研发、生产人员全部择机注入沈阳机床。沈机集团保留 i5 通用技术的持续研发职能。沈机集团将对下属 i5 在机床领域	2017 年 06 月 02 日	至 2020 年 6 月 30 日	履行中

		<p>相关研发、生产相关机构进行梳理和重组，将拟注入公司的相关资产、业务进行集中，由沈阳机床在 2018 年末之前以现金方式或发行股份购买资产方式进行收购。2019 年 1 月 29 日，沈机集团对承诺进行变更，变更后为：沈机集团将 i5 在机床领域的全部相关技术、知识产权、产品组装生产线以及研发、生产人员在 2020 年 6 月 30 日前择机注入沈阳机床。沈机集团保留 i5 通用技术的持续研发职能。</p>			
承诺是否按时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

一、会计政策变更

（一）会计政策变更情况概述

公司自 2019 年 1 月 1 日起施行财政部 陆续发布的修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》及《企业会计准则第 12 号——债务重组》等新会计准则。

（二）会计政策变更对公司的影响

会计政策变更非上市公司自主政策变更，不会对公司当期和会计政策变更前公司总资产、总负债、净利润、所有者权益等产生重要影响。

二、更换会计师事务所

公司第八届第三十一次董事会及 2019 年第六次临时股东大会审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。根据公司未来发展需要，为了更好的推进公司审计工作，经综合评估，公司决定变更会计师事务所，拟聘请天职国际为公司 2019 年度财务会计报告和内部控制审计机构。公司已就更换会计师事务所事项与大华会计师事务所进行了事先沟通，征得了其理解和支持，大华会计师事务所知悉本事项并确认无异议。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）处置子公司情况

2019 年公司司法重整，按照重整计划司法拍卖部分资产及股权，其中包括沈阳普瑞玛激光切割机有限公司 100% 股权，沈阳数控机床有限责任公司 100% 股权，沈阳金利数控机床销售有限公司原由公司及各子公司及沈阳数控机床有限责任公司各持股 50.00%，因 100% 处置沈阳数控机床有限责任公司股权，原持有沈阳金利数控机床销售有限公司 50% 的股权一并转让至受让方沈阳机床（集团）有限责任公司，转让后沈阳金利数控机床销售有限公司变为公司的合营企业。

（2）增加合并报表范围情况

为进一步推进 5D 智造谷等生产力服务平台建设，2019 年公司新注册成立 4 家三级子公司及 1 家四级子公司，分别为武汉优尼斯智能制造谷有限公司、优尼斯智能制造谷（赣江新区）有限公司、优尼斯智能制造谷（泰州）有限公司、优尼斯智能制造谷九江有限公司和辉县市优尼斯智能制造谷有限公司。

2019 年公司收购下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司少数股东沈阳金融商贸开发区汇通小额贷款有限责任公司所持有的银丰铸造 30% 股权，收购完成后，公司持有银丰铸造 100% 股权。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	174
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪娟、王巍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司第八届第三十一次董事会及2019年第六次临时股东大会审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。根据公司未来发展需要，为了更好的推进公司审计工作，经综合评估，公司决定变更会计师事务所，聘请天职国际会计师事务所为公司2019年度财务会计报告和内部控制审计机构。公司已就更换会计师事务所事项与大华会计师事务所进行了事先沟通，征得了其理解和支持，大华会计师事务所知悉本事项并确认无异议。

原审计机构大华会计师事务所已连续多年为公司的财务报告和内部控制提供审计，在执业过程中坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，客观、公正、公允地反映公司财务报表及内部控制情况。根据公司未来发展需要，为了更好的推进公司审计工作，经综合评估，公司决定变更会计师事务所，拟聘请天职国际为公司2019年度财务会计报告和内部控制审计机构，审计费用依照市场公允、合理的定价原则，通过招投标程序并结合委托的工作量等情况授权公司管理层与天职国际确定其年度审计报酬为174万元，其中：年度财务报告审计费用105万，内部控制审计费用69万。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

1、公司第八届第三十一次董事会及2019年第六次临时股东大会审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。根据公司未来发展需要，为了更好的推进公司审计工作，经综合评估，公司决定变更会计师事务所，聘请天职国际为公司2019年度财务会计报告和内部控制审计机构。

2、2019年公司因重整事项，聘请中国国际金融股份有限公司作为公司财务顾问。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

√ 适用 □ 不适用

2019年公司进行了司法重整，并于报告期截止日前完成司法重整。

1、2019年7月12日，公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院《通知书》（[2019]辽01破申14-1号）。《通知书》称，沈阳美庭线缆销售有限公司以公司不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力，符合重整条件为由，向法院申请公司进行重整。（详见公司于2019年7月13日发布的《关于债权人申请公司重整的提示性公告》（公告编号：2019-56）

2、2019年8月16日，沈阳中院依法裁定受理对公司进行重整的申请，并指定沈阳机床股份有限公司清算组担任公司管理人（详见公司于2019年8月19日发布的《关于法院裁定受理公司进行重整暨股票被实施退市风险警示的公告》公告编号：2019-63）。

3、2019年11月13日、14日，公司召开了第一次债权人会议、出资人组会议，表决通过了公司重整计划草案及出资人权益调整方案（详见公司于2019年11月14日、15日、16日发布的《关于公司第一次债权人会议召开情况的公告》、《关于公司出资人组会议召开情况的公告》、《关于公司第一次债权人会议召开情况的补充公告》，公告编号：2019-107、2019-108、2019-114）。

4、2019年11月16日，沈阳中院作出（2019）辽01破18-2号《民事裁定书》，裁定批准公司重整计划，并终止公司重整程序（详见公司于2019年11月19日发布的《关于法院裁定批准公司、控股股东、全资子公司重整计划的公告》，公告编号：2019-117）。

5、2019年12月20日，公司按照重整计划进行资本公积金转增股本。公司以现有总股本765,470,884股为基数，按照每10股转增12股的比例转增合计918,565,060股。上述转增股票不向原股东分配，全部按照重整计划规定用于引入投资人和清偿债权人。变动后股份总数为1,684,035,944股。本次资本公积金转增股本完成后，公司股票价格不做除权处理。公司战略投资人中国通用技术（集团）控股有限责任公司持有公司股份505,042,344股股票，占转增后总股本的29.99%，成为公司控股股东。（详见公司于2019年12月17日、25日发布的《关于公司重整计划资本公积金转增股本事项实施的公告》、《关于公司重整计划资本公积金转增股本事项实施完毕、控股股东股份完成司法划转暨控股股东及实际控制人变更的公告》，公告编号：2019-128、2019-130）。

6、2019年12月31日，公司收到沈阳市中级人民法院（2019）辽01破18-5号《民事裁定书》，沈阳中院裁定终结公司重整程序。（详见公司于2020年1月2日发布的《关于公司重整计划执行完毕的公告》公告编号：2019-135）。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
盛京银行股份有限公司万泉支行	59,998.8	否	尚未收到审理结果	要求公司支付借款本金及违约金59,998.8万元。	一审未开庭。公司已在2019年重组过程中按照法院裁定预留出现金及股票偿债资源。	2019年11月22日	巨潮资讯网
中电通商融资租赁有限公司	20,657.88	否	2020年1月二审已判决	要求支付其与沈阳机床（东莞）智能装备有限公司《融资租赁合同》项下剩余全	2020年1月二审已判决。本公司做为担保方，已在2019年重组过	2019年08月06日	巨潮资讯网

				部租金、违约金、律师费、保全费等全部诉讼费用 20,657.88 万元。公司承担连带担保责任。	程中按照法院裁定预留现金及股票偿债资源。		
广州市昊志机电股份有限公司	1,371.2	否	原告撤诉	要求沈阳优尼斯智能装备有限公司支付货款、维修费、违约金共计 1371.20 万元。	原告撤诉	2019 年 08 月 21 日	巨潮资讯网
济南圣泉铸造材料有限公司	1,000	否	原告撤诉	要求公司向原告支付票面金额 1000 万元人民币及利息，沈阳机床银丰铸造有限公司、济南圣泉集团股份有限公司对上述票据款项 100 万元人民币及利息承担连带清偿责任。	原告撤诉	2019 年 08 月 19 日	巨潮资讯网
其他汇总	341.02	否	尚未收到审理结果	天润曲轴股份有限公司、费斯托（中国）有限公司、十堪普瑞实业公司等 7 家公司，合计要求公司支付货款等，金额合计 341.02 万元，目前案件正在审理中。	案件正在审理中	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期末，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
沈阳机床(集团)研究设计院有限公司	控股股东子公司	购买	材料、技术	市场价格	3,000.94	3,000.94	1.60%	4,120	否	电汇或票据	3,000.94	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈机集团(香港)有限公司	控股股东子公司	购买	材料、接受劳务	市场价格	1,296.79	1,296.79	0.69%	5,496	否	电汇或票据	1,296.79	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈机集团昆明机床股份有限公司	控股股东子公司	购买	材料、设备	市场价格	1,040.54	1,040.54	0.56%	2,000	否	电汇或票据	1,040.54	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈阳盈和投资有限公司	控股股东子公司	购买	材料、接受劳务	市场价格	433.95	433.95	0.23%	6,350	否	电汇或票据	433.95	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈机(上海)智能系统研发设计有限公司	控股股东子公司	购买	材料、劳务	市场价格	1,387.51	1,387.51	0.74%	30,440	否	电汇或票据	1,387.51	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈阳中捷镗铣床床有限公司	控股股东子公司	购买	材料	市场价格	330.73	330.73	0.18%		否	电汇或票据	330.73	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	控股股东子公司	购买	材料、接受劳务	市场价格	290.21	290.21	0.16%	1,300	否	电汇或票据	290.21	2019年03月01日	巨潮资讯网

沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	控股股东子公司	购买	材料、设备等	市场价格	702.41	702.41	0.38%	6,680	否	电汇或票据	702.41	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈机集团昆明机床股份有限公司	控股股东子公司	销售	备件	市场价格	1,873.81	1,873.81	1.87%	1,692	是	电汇或票据	1,873.81	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈机集团(香港)有限公司	控股股东子公司	销售	整机、备件等	市场价格	315.85	315.85	0.32%	1,330	否	电汇或票据	315.85	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈阳盈和投资有限公司	控股股东子公司	销售	整机、备件等	市场价格	785.83	785.83	0.78%	3,076	否	电汇或票据	785.83	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈阳中捷镗铣床有限公司	控股股东子公司	销售	整机、备件等	市场价格	1016.72	1,016.72	1.01%		否	电汇或票据	1016.72	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	控股股东子公司	销售	整机、备件等	市场价格	3,594.66	3,594.66	3.59%	24,197	否	电汇或票据	3,594.66	2019年03月01日	巨潮资讯网
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	控股股东子公司	销售	整机、备件等	市场价格	358.99	358.99	0.36%	2,280	否	电汇或票据	358.99	2019年03月01日	巨潮资讯网
合计				--	--	16,428.94	--	88,961	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				1.上述日常关联交易预计经公司第八届董事会第二十五次会议审议,并经公司二〇一九年第三次临时股东大会审议通过。2.公司与关联方发生的关联采购及关联销售行为,各关联方均属于受同一主体沈阳机床(集团)有限责任公司控制,总计实际发生金额未超出年初预算金额。3.公司与沈机集团昆明机床股份有限公司交易超过审批额度部分,未达到审议标准,无需履行董事会审批程序。4.中捷镗铣床有限公司2019年初时为沈阳机床华屹工业控股集团有限公司子公司,上市公司与其的关联交易额度统一在华屹公司下预计。2019年底,中捷镗铣床有限公司发生变更,从华屹公司下变更为沈机集团下子公司,单独列示交易金额,但其发生的交易金额与华屹公司合计未超年初预计数。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
沈阳机床(集团)有限责任公司	控股股东	销售	资产拍卖	司法拍卖	477,321.92	216,540.73	89,045	现金	-388,276.92	2019年12月05日	巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				<p>根据公司的重整计划,公司拟集中剥离与未来业务规划方向存在偏离的资产,处置变现所筹集的资金将按照公司的重整计划用于支付重整费用、清偿债权以及补充流动资金。2019年11月16日,公司将存货、固定资产、长期股权投资等拟处置资产在淘宝网司法拍卖网络平台上(网址:sf.taobao.com/)挂拍。2019年11月24日,第一次公开拍卖因无人出价已经流拍。2019年11月24日,公司再次将拟处置资产在淘宝网司法拍卖网络平台上挂拍。2019年12月2日,公司对拟处置资产进行第二次公开拍卖,竞买人沈阳机床(集团)有限责任公司以56,525万元竞买成功。</p> <p>根据银丰铸造、优尼斯智能装备的重整计划,银丰铸造、优尼斯智能装备拟通过公开处置程序剥离低效无效资产。2019年11月16日,银丰铸造、优尼斯智能装备分别将存货、固定资产等拟处置资产在淘宝网司法拍卖网络平台上挂拍。2019年11月24日,第一次公开拍卖均因无人出价已经流拍。2019年11月24日,银丰铸造、优尼斯智能装备再次将拟处置资产在淘宝网司法拍卖网络平台上挂拍。2019年12月2日,银丰铸造、优尼斯智能装备分别对拟处置资产进行第二次公开拍卖,竞买人沈机集团分别以17,520万元、15,000万元竞买成功。</p>							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>本次资产拍卖是执行公司、银丰铸造、优尼斯智能装备重整计划的需要。通过剥离与未来业务规划方向存在偏离的资产,加速不匹配资产的处置,实现资产优化配置,分离债务压力,为公司业务转型奠定良好基础。处置变现所筹集的资金将按照公司重整计划用于支付重整费用、清偿债权以及补充流动资金。通过资产结构的优化,降低生产成本、提高运营效率,激发企业活力、动力和竞争力,促使公司重回可持续健康发展轨道,以回馈上市公司股东、回报社会。</p>							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、报告期为缓解公司资金不足，支持公司在重整期间进行正常的生产经营活动，中国通用技术（集团）控股有限责任公司向公司提供共益债借款2.8亿元。

2、按照重整计划通用技术集团投入合计 18 亿元资金用于整体重整沈机股份，其中 12 亿元为出资款，6 亿元为 1 年期股东信用借款。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2019-81	2019 年 09 月 02 日	巨潮资讯网
沈阳机床股份有限公司重整计划	2019 年 11 月 15 日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

经营租赁收入41,466,164.16元，融资租赁收入4,195,127.94元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司报告年度暂无开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
沈阳机床银丰铸造有限公司	废气/颗粒物（粉尘）	布袋除尘处理排放	1	分布在厂区铸型车间	<20mg/m3	《大气污染物综合排放标准》	4.18t	21.7t	达标排放
沈阳机床股份有限公司	COD	经污水站处理后达标排放	1	均位于厂区内	69.2 mg/L	300mg/L	24.397t	36.66t	达标排放
沈阳机床股份有限公司	甲苯	经净化处理后达标有组织排放	41	均位于厂区内	<0.01 mg/L	40mg/L	8.134t	-	达标排放

防治污染设施的建设和运行情况

公司排放的废气主要是喷漆尾气，铸造粉尘，涂装作业均在配置尾气净化设施的喷漆间内进行，铸造粉尘经过旋风除尘+布袋除尘（或旋风除尘+滤筒除尘）设备处理后，经过净化处理的废气通过超过20米高的排气筒有组织的排放到大气。目前废气处理设施正常运行。

公司污水处理站收集处置的废水主要是生活废水和少量的生产废水。经过物理、化学以及生物污泥工艺处理达标后经市政污水管网排入沈阳西部污水处理厂。目前污水处理设施正常运行。

公司设置有危险废物储存间，储存间按照危废贮存场所设计规范建设。公司产生的各类废物均按照固废法规定委托具备资质的公司规范处置。

公司定期进行环境检测评价，检测结果显示公司废水、废气以及厂界噪声均符合国家标准，无超标排放。

排污费缴纳情况：按时足额缴纳排污费。

截止目前，未发生任何环境污染事故，未收到任何环保处罚。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及下属子公司目前无在建项目影响到环境环保。

突发环境事件应急预案

已委托沈阳环境科学研究院编制《沈阳机床银丰铸造有限公司突发环境事件应急预案》《沈阳机床银丰铸造有限公司突发环境事件风险评估》《沈阳机床银丰铸造有限公司环境应急资源调查报告》并按照规定在沈阳市生态环境局辽中分局进行突发环境事件应急预案备案登记

《沈阳机床股份有限公司突发环境事件应急预案》2016-11-1

《沈阳机床股份有限公司重大型数控机床生产基地突发环境事件应急预案》文号：HJ-2014-04

环境自行监测方案

公司每年委托第三方对公司进行环境检测，污水处置站安装在线检测系统，对污水中COD、氨氮进行检测，污水站化验室进行比对试验。

其他应当公开的环境信息

公司每年在沈阳企事业单位环境信息公开系统 进行环保方面信息公开。

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2019年8月27日，沈阳中院依法裁定受理对公司全资子公司沈阳机床银丰铸造有限公司（以下简称“银丰铸造”）、沈阳优尼斯智能装备有限公司（以下简称“优尼斯智能装备”）进行重整的申请，并分别指定沈阳机床银丰铸造有限公司清算组、沈阳优尼斯智能装备有限公司清算组担任银丰铸造管理人、优尼斯智能装备管理人（详见公司于2019年8月28日发布的《关于法院裁定受理全资子公司重整的公告》公告编号：2019-73）。

2、2019年11月14日，银丰铸造、优尼斯智能装备分别召开了第一次债权人会议，分别表决通过了银丰铸造、优尼斯智能装备的重整计划草案及出资人权益调整方案（详见公司于2019年11月14日、16日发布的《关于全资子公司第一次债权人会议召开情况的公告》、《关于全资子公司第一次债权人会议召开情况的补充公告》，公告编号：2019-110、2019-115）。2019年11月16日，法院裁定批准了银丰铸造、优尼斯智能装备的重整计划（详见公司于2019年11月19日发布的《关于法院裁定批准公司、控股股东、全资子公司重整计划的公告》，公告编号：2019-117）。

截止报告期末，银丰铸造、优尼斯智能装备处于重整计划执行阶段。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,121,500	3.28%				-22,000,000	-22,000,000	3,121,500	0.19%
2、国有法人持股	22,000,000	2.87%				-22,000,000	-22,000,000	0	0.00%
3、其他内资持股	3,121,500	0.41%						3,121,500	0.19%
其中：境内法人持股	3,120,000	0.41%						3,120,000	0.19%
境内自然人持股	1,500	0.00%						1,500	0.00%
二、无限售条件股份	740,349,384	96.72%			918,565,060	22,000,000	940,565,060	1,680,914,444	99.81%
1、人民币普通股	740,349,384	96.72%			918,565,060	22,000,000	940,565,060	1,680,914,444	99.81%
三、股份总数	765,470,884	100.00%			918,565,060		918,565,060	1,684,035,944	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年公司进行司法重整，沈机股份重整中实施出资人权益调整，以沈机股份现有总股本7.65 亿股为基数，按照每 10 股转增 12 股的比例转增合计约 9.19 亿股，转增后股数为1,684,035,944股。上述转增股份不向原股东分配，由战略投资人中国通用技术（集团）控股有限责任公司受让约 5.05 亿股；剩余约 4.14 亿股按照本重整计划规定用于清偿债权。具体内容详见公司相关公告。

2、2012年12月20日，公司收到中国证券监督管理委员会印发的《关于核准沈阳机床股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2012】1643号），核准公司非公开发行不超过22,000万股新股。沈阳机床(集团)有限责任公司认购2200万股。根据《非公开发行股票股份变动报告暨上市公告书》，上述发行中沈机集团认购的股票锁定期为自新增股份上市首日起36个月，拟上市流通时间为2016年5月14日。股份锁定到期后，沈机集团未办理解限业务，于2019年办理完成上述业务，2200万股股票于2019年解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年8月16日，沈阳市中级人民法院（以下简称“沈阳中院”或“法院”）依法裁定受理对沈阳机床股份有限公司（以下简称“沈机股份”或“公司”）进行重整的申请（详见公司于2019年8月19日发布的《关于法院裁定受理公司进行重整暨股票被实施退市风险警示的公告》公告编号：2019-63）。

2019年11月16日，公司收到沈阳中院送达的（2019）辽01破18-2号《民事裁定书》，裁定批准公司重整计划，并终止公司重整程序。重整计划中公司实施出资人权益调整，以沈机股份现有总股本7.65 亿股为基数，按照每 10 股转增 12 股的比例转增合计约 9.19 亿股，转增后股数为1,684,035,944股。

2、根据2012年公司《非公开发行股票股份变动报告暨上市公告书》，发行中沈机集团认购的股票锁定期为自新增股份上市

首日起36个月，拟上市流通时间为2016年5月14日。2019年11月29日公司发布2019-121号公告《沈阳机床股份有限公司关于限售股份解除限售的提示性公告》，公司及沈机集团已办理完解除限售业务。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司于2019年12月20日实施上述资本公积转增股本，转增股本上市日为2019年12月23日。具体内容详见公司相关公告。

2、报告期内2200万股解除限售股份可上市流通时间为2019年12月4日，具体内容详见公司相关公告。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈阳市风险投资公司	2,080,000			2,080,000	股权分置改革限售股	办理解限即可
中国有色冶金总公司辽宁分公司	1,040,000			1,040,000	股权分置改革限售股	办理解限即可
周霞	1,500			1,500	高管锁定股	高管锁定股
沈阳机床（集团）有限责任公司	22,000,000		22,000,000	0	增发限售到期解限	2019年12月4日
合计	25,121,500	0	22,000,000	3,121,500	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

一、公司资本公积金转增股本事项实施完毕

2019年8月16日，沈阳市中级人民法院（以下简称“沈阳中院”）作出（2019）辽01破申14号《民事裁定书》，依法裁定受理对沈阳机床股份有限公司（以下简称“沈机股份”或“公司”）进行重整的申请。2019年11月13日、14日，公司召开了第一次债权人会议、出资人组会议，表决通过了公司重整计划草案及出资人权益调整方案。2019年11月16日，沈阳中院作出（2019）辽01破18-2号《民事裁定书》，裁定批准公司重整计划，并终止公司重整程序。

根据公司重整计划、沈阳中院作出的（2019）辽01破18-4号《民事裁定书》和（2019）辽01破18-4-1号《协助执行通知书》，本次重整以现有总股本765,470,884股为基数，按照每10股转增12股的比例转增合计918,565,060股，总股本扩大至1,684,035,944股。上述转增股票不向原股东分配，全部按照重整计划规定用于引入投资人和清偿债权人。

公司于2019年12月17日发布了《关于公司重整计划资本公积金转增股本事项实施的公告》，对上述事项进行了说明。目前，公司重整计划所涉及的资本公积金转增股本事项已实施完成。

二、控股股东所持公司股份完成司法划转

2019年7月17日，沈阳中院依法裁定受理对公司的控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司（以下简称“沈机集团”）进行重整的申请，并指定沈阳机床（集团）有限责任公司清算组担任沈机集团管理人。2019年11月13日，沈机集团召开了第二次债权人会议，表决通过了沈机集团重整计划草案及出资人权益调整方案。2019年11月16日，沈阳中院裁定批准了沈机集团重整计划。

截止2019年12月31日，根据沈机集团重整计划，沈机集团持有的已被质押的1.15亿沈机股份股票已解除质押登记，并已提存至沈阳机床（集团）有限责任公司破产企业财产处置专用账户；沈机集团持有的未被质押的剩余0.76亿股沈机股份股票已向金融普通债权人账户分配或提存至沈阳机床（集团）有限责任公司破产企业财产处置专用账户。

三、公司控股股东及实际控制人变动情况

（一）本次权益变动涉及的公司股份数量及比例

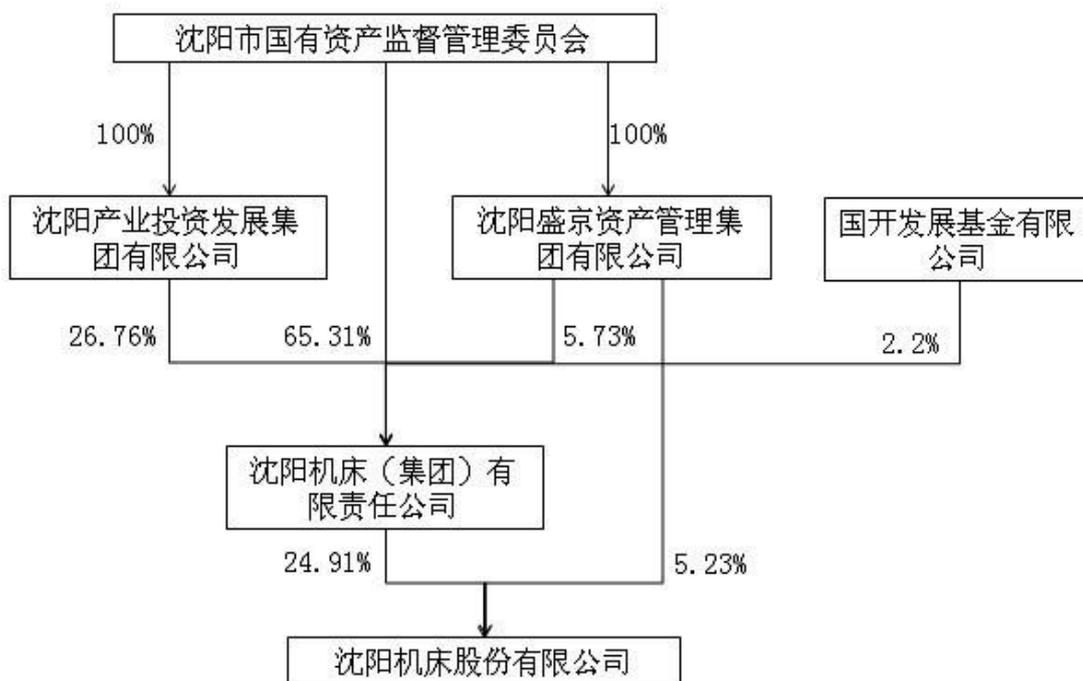
上述权益变动完成后，沈机股份相关股东持股比例变动情况如下表：

股东名称	本次权益变动前		本次权益变动后	
	持股数量（股）	持股比例	持股数量（股）	持股比例
沈机集团	190,671,780	24.91%	-	-
中国通用技术（集团） 控股有限责任公司	-	-	505,042,344	29.99%
沈阳机床（集团）有限 责任公司破产企业财产 处置专用账户	-	-	155,670,983	9.24%
沈阳机床股份有限公司 破产企业财产处置专用 账户	-	-	157,990,491	9.38%
沈阳盛京资产管理集团 有限公司	40,000,000	5.23%	43,064,422	2.56%
其他A股股东	534,799,104	69.87%	822,267,704	48.83%
总股本	765,470,884	100.00%	1,684,035,944	100.00%

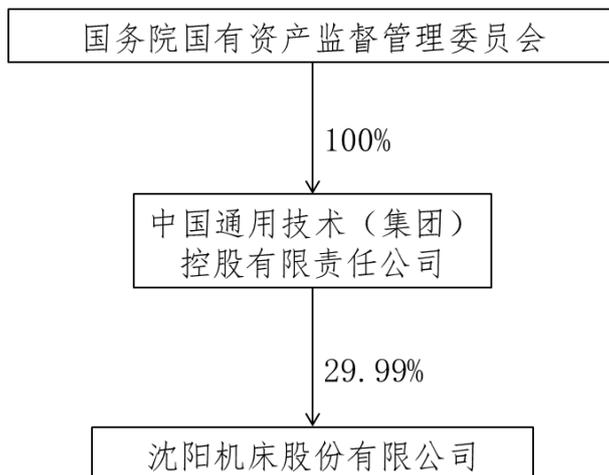
注：数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，为四舍五入所致

(二) 本次权益变动前后的股权控制结构的变化情况

本次权益变动前，公司控股股东沈机集团持有沈机股份190,671,780股股票，持股比例为24.91%，公司实际控制人为沈阳市国有资产监督管理委员会，变动前股权结构关系如下：



本次权益变动完成后，沈机集团不再持有沈机股份股票；中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称“通用技术集团”）持有沈机股份505,042,344股股票，持股比例为29.99%，通用技术集团成为公司控股股东，公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，股权结构关系如下：



3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	95,976	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	90,125	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有法人	29.99%	505,042,344	505,042,344		505,042,344		
沈阳机床股份有限公司破产企业财产处置专用账户	境内非国有法人	9.38%	157,990,491	157,990,491		157,990,491		
沈阳机床(集团)有限责任公司破产企业财产处置专用账户	境内非国有法人	9.24%	155,670,983	155,670,983		155,670,983		
中国进出口银行辽宁省分行	国有法人	3.00%	50,539,082	50,539,082		50,539,082		
兴业资产管理有限责任公司	境内非国有法人	2.87%	48,308,123	48,308,123		48,308,123		
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	2.63%	44,251,886	44,251,886		44,251,886		
沈阳盛京资产管理集团有限公司	国有法人	2.56%	43,064,422	43,064,422		43,064,422		
交通银行股份有限公司辽宁省分行	境内非国有法人	2.06%	34,684,519	34,684,519		34,684,519		
中国光大银行股份有限公司沈阳分行	境内非国有法人	2.05%	34,447,543	34,447,543		34,447,543		
国家开发银行	境内非国有法人	1.08%	18,123,140	18,123,140		18,123,140		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	沈机股份重整中实施出资人权益调整,以沈机股份现有总股本 7.65 亿股为基数,按照每 10 股转增 12 股的比例转增合计约 9.19 亿股。上述转增股份不向原股东分配,由战略投资人中国通用技术(集团)控股有限责任公司受让约 5.05 亿股;剩余约 4.14 亿股按照本重整计划规定用于清偿债权。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.中国通用技术(集团)控股有限责任公司是本公司的控股股东,关联属性为控股母公司,所持股份性质为国有法人股 2、公司前十名股东与本公司控股股东不存在关联关系。3、公司未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	505,042,344	人民币普通股	
沈阳机床股份有限公司破产企业财产处置专用账户	157,990,491	人民币普通股	
沈阳机床(集团)有限责任公司破产企业财产处置专用账户	155,670,983	人民币普通股	
中国进出口银行辽宁省分行	50,539,082	人民币普通股	
兴业资产管理有限公司	48,308,123	人民币普通股	
中国信达资产管理股份有限公司	44,251,886	人民币普通股	
沈阳盛京资产管理集团有限公司	43,064,422	人民币普通股	
交通银行股份有限公司辽宁省分行	34,684,519	人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司沈阳分行	34,447,543	人民币普通股	
国家开发银行	18,123,140	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1.中国通用技术(集团)控股有限责任公司是本公司的控股股东,关联属性为控股母公司,所持股份性质为国有法人股 2、公司前十名股东与本公司控股股东不存在关联关系。3、公司未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-------------	------	--------	--------

中国通用技术（集团）控股 有限责任公司	许宪平	1998 年 03 月 18 日	71092200-X	对外派遣实施境外工程所需的劳务人员;投资;资产经营、资产管理;进出口业务;承包境外工程和境内国际招标工程;设计和制作印刷品广告;广告业务;自有房屋出租。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、中国汽车研究院股份有限公司（股票简称：中国汽研，证券代码：601965），总股本 970,132,367 股，通用技术集团持有其 63.10%的股份。 2、通用环球医疗集团有限公司（股票简称：环球医疗，证券代码：HK.02666），总股本 1,716,304,580 股，通用技术集团间接持有其 37.73%股份。 3、中国医药健康产业股份有限公司（股票简称：中国医药，证券代码：600056），总股本 1,068,485,534 股,通用技术集团持有其 41.27%的股份			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
变更日期	2019 年 12 月 20 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000410&stockCode=000410&announcementId=1207169746&announcementTime=2019-12-17
指定网站披露日期	2019 年 12 月 17 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

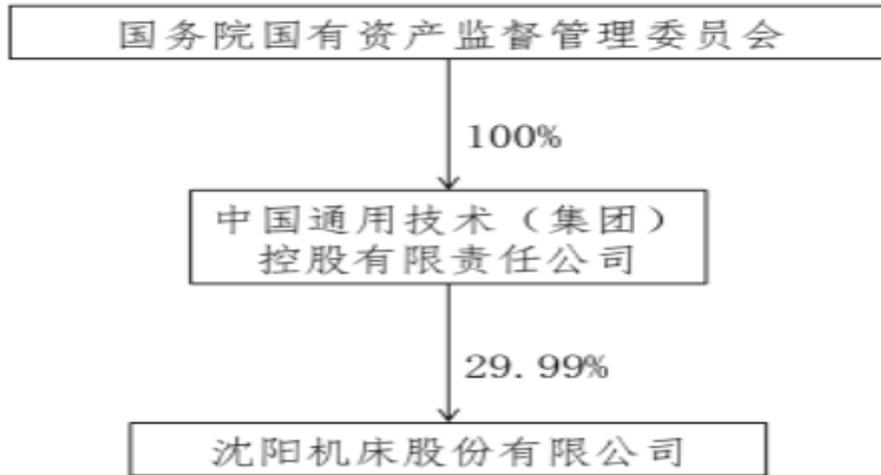
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	-		-	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	-			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	国务院国有资产监督管理委员会
变更日期	2019 年 12 月 20 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000410&stockCode=000410&announcementId=1207169746&announcementTime=2019-12-17
指定网站披露日期	2019 年 12 月 17 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
赵彪	董事长	现任	男	56	2015年06月01日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
徐仲	总裁,董事	现任	男	41	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
车欣嘉	董事	现任	男	57	2008年07月23日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
孙纯君	董事	现任	男	56	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
李卓	独立董事	现任	女	47	2013年06月13日	2019年06月13日	0	0	0	0	0
钟田丽	独立董事	现任	女	64	2015年03月27日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
张黎明	独立董事	现任	男	65	2016年05月24日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
李文华	监事会主席	现任	男	56	2011年08月22日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
鲁忠	监事	现任	男	52	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
栗皎	监事	现任	女	39	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
杨新伟	职工监事	现任	男	42	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
徐宝军	职工监事	现任	男	51	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
周霞	副总裁,财 务总监	现任	女	56	2017年12月08日	2020年07月17日	2,000	0	0	0	2,000
张天右	董事会秘书	现任	男	40	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
赵立志	工程建设总 指挥	现任	男	55	2008年07月23日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
董凌云	行政总监	现任	男	47	2009年08月26日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
刘晓春	OEM 管理 总监	离任	男	55	2013年07月19日	2019年02月22日	0	0	0	0	0
李双山	副总裁	离任	男	61	2011年08月22日	2019年10月31日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,000	0	0		2,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

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

刘晓春	OEM 管理总监	解聘	2019 年 02 月 22 日	工作调动
李双山	副总裁	任期满离任	2019 年 10 月 31 日	法定退休年龄

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

赵彪先生：董事长，男，1964年出生，中共党员，工学学士，高级工程师。曾任中捷友谊厂检验计量处计量员、室主任、处长，中捷友谊厂镗床装配分厂厂长、党支部书记（兼），中捷友谊厂生产制造部常务副部长，沈阳机床铸造有限责任公司常务副总经理、总经理、党委书记，沈阳机床（集团）有限责任公司第一分党委党委书记、纪委书记、工会主席，沈阳机床股份有限公司钻镗床总管理部副总经理，沈阳机床股份有限公司中捷钻镗床厂副总经理，沈阳机床股份有限公司副总裁，沈阳机床股份有限公司中捷钻镗床厂常务副总经理（主持工作）、总经理、党委书记，沈阳机床（集团）有限责任公司高级副总裁兼欧洲集群总裁、沈阳机床（集团）希斯有限公司总经理。现任沈阳机床股份有限公司董事长。

徐仲先生：董事、总裁，男，1979年出生，中共党员，硕士研究生学历，高级工程师。曾任中捷摇臂钻床厂技术员、室主任，沈阳机床股份有限公司中捷立式加工中心事业部制造部部长、加工车间主任、装配车间主任。沈阳机床股份有限公司总裁助理，沈阳机床股份有限公司钣焊分公司总经理、电装分公司总经理、沈一车床厂总经理、营销服务事业部总经理。现任沈阳机床股份有限公司董事、总裁。

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

孙纯君先生：董事，男，1964年出生，中共党员，工学学士，高级工程师。曾任中捷友谊厂镗床分厂施工员、团总支书记，中捷友谊厂厂办秘书，中捷友谊厂党办副处级秘书、副主任，中捷友谊厂总经办副主任，中捷摇臂钻床厂总调度长兼生产处长、副总经理、总经理，中捷机床有限公司总经理，沈阳机床股份有限公司部长、副总裁。现任沈阳机床（集团）有限责任公司高级副总裁兼CTO、副总经理，沈阳机床股份有限公司董事。

钟田丽女士：独立董事，女，1956年出生，中共党员，东北大学教授（博士生导师）。曾任东北大学工商管理学院教师、东北大学工商管理学院副院长、东北大学基础学院院长兼工商学院财务管理研究所所长、东北大学工商管理学院会计系主任。

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

张黎明先生：独立董事，男，1955年出生，中共党员。曾任沈阳市第一商业局、商业管理局，科员、副科长、科长、处长，沈阳交电总公司，党委书记、常务副总，沈阳商业城股份有限公司，董事、董秘、副总裁。

（二）监事

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

鲁忠先生：监事，男，1968年3月出生，中共党员，本科学历。曾任沈阳机床成套设备有限责任公司副总经理、财务总监，沈阳机床银丰铸造有限公司副总经理、财务总监。现任沈阳机床股份有限公司审计部部长、监事。

栗皎女士：监事，女，1981年8月出生，研究生学历，会计师。曾任中捷立式加工中心事业部财务部副部长，希斯机床（沈阳）有限责任公司财务总监；现任沈阳机床（集团）有限责任公司审计部部长、沈阳机床股份有限公司监事。

杨新伟先生：监事，男，1978年3月出生，中共党员，研究生学历。曾任沈阳机床股份有限公司人力资源部用工管理室主任，沈阳机床（集团）有限责任公司党委宣传部副部长，沈阳机床（集团）有限责任公司企业文化部副部长，现任沈阳机床（集团）有限责任公司工会主席、沈阳机床股份有限公司监事。

徐宝军先生：监事，男，1969年9月出生，中共党员，大专学历，高级技师。曾任沈阳第三机床厂十二车间车工，沈阳车床厂附具车间车工，沈阳数控机床有限责任公司装配车间数控车工。现任沈阳第一机床厂多功能产品线数控车工、沈阳机床股份有限公司监事。

（三）高级管理人员

徐仲先生有关资料见董事部分。

周霞女士：副总裁、财务总监，女，1964年出生，中共党员，硕士研究生学历，高级会计师。曾任沈阳东陵电梯厂主管会计，沈阳气体压缩机厂房产处主管会计、招待所主管会计、研究所主管会计、财务处主管会计，沈阳气体压缩机股份有限公司财务部副部长、部长，沈阳气体压缩机股份有限公司副总会计师兼财务部长，沈阳鼓风机集团财务部副部长，沈阳机床进出口有限责任公司财务总监，沈阳机床股份有限公司财务管理部总经理。现任沈阳机床股份有限公司副总裁、财务总监。

张天右先生：董事会秘书，男，1980年出生，中共党员，会计硕士。曾任沈阳第一机床厂财务部成本会计，沈阳机床（集团）有限责任公司资金管理部融资业务室主任，沈阳机床股份有限公司财务和考核部物管室主任，沈阳机床（集团）有限责任公司财务投资总部投资管理室主任，沈阳机床股份有限公司主轴分公司财务部部长，沈阳机床股份有限公司资金管理部部长。现任沈阳机床股份有限公司董事会秘书，资金管理部总经理。

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李文华	沈阳机床（集团）有限责任公司	党委副书记、 纪委书记兼 CHO	2009年11月04日		是
车欣嘉	沈阳机床（集团）有限责任公司	董事、工会主席	2013年05月27日		是
赵彪	沈阳机床（集团）有限责任公司	董事	2015年05月07日		否
孙纯君	沈阳机床（集团）有限责任公司	高级副总裁 兼 CTO、副 经理	2009年11月18日		是
栗皎	沈阳机床（集团）有限责任公司	审计部部长	2017年06月02日		是
杨新伟	沈阳机床（集团）有限责任公司	工会副主席	2017年06月02日		是
徐宝军	沈阳机床（集团）有限责任公司	数控车工	2017年12月01日		是

钟田丽	东北大学	教授	1982年10月01日		是
李卓	辽宁大学	教授	1999年07月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬决策程序严格按照公司制定《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》执行，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

依据国家有关薪酬管理方面的法律法规和公司薪酬管理办法确定。根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内公司共计支付董事、监事和高级管理人员报酬共 287.8万元。其中独立董事报酬 7.2万元每人。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵彪	董事长	男	56	现任	35.5	否
徐仲	总裁,董事	男	41	现任	35.5	否
车欣嘉	董事	男	57	现任		是
孙纯君	董事	男	56	现任		是
李卓	独立董事	女	47	现任	7.2	否
钟田丽	独立董事	女	64	现任	7.2	否
张黎明	独立董事	男	65	现任	7.2	否
李文华	监事会主席	男	56	现任		是
鲁忠	监事	男	52	现任	28	否
栗皎	监事	女	39	现任		是
杨新伟	职工监事	男	42	现任		是
徐宝军	职工监事	男	51	现任		是
周霞	副总裁,财务总监	女	56	现任	34.2	否
张天右	董事会秘书	男	40	现任	33	否
赵立志	工程建设总指挥	男	55	现任	33	否
董凌云	行政总监	男	47	现任	33	否
刘晓春	OEM 管理总监	男	55	离任	5.5	否

李双山	副总裁	男	61	离任	28.5	否
合计	--	--	--	--	287.8	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	5,870
主要子公司在职员工的数量（人）	2,095
在职员工的数量合计（人）	7,965
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,965
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4,169
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,089
销售人员	1,585
技术人员	753
财务人员	219
行政人员	1,319
合计	7,965
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	307
本科	2,072
大专	1,908
中专及以下	3,678
合计	7,965

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策力求体现工资管理的激励性、竞争性和公平性，通过逐步完善员工绩效考核体系，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，推动公司经营战略目标的实现。

3、培训计划

2019年公司培训工作下放至各分、子公司及事业部，由其根据培训需求统筹计划、执行，人力资源部

负责引导、监督、检查培训完成情况。公司各职能部门由人力资源部统一核定培训预算，统筹制定培训计划，根据培训需求，搭建具有全方位、分层次的普及型、基础型和提高型的培训课程。

2019年公司组织开展各项培训1126期次，4247课时，参训人员达12505人次。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和上市公司治理规范性文件的要求，不断提升规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符。

1、股东与股东大会

报告期内，公司共召开1次年度股东大会和6次临时股东大会。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，通过聘请律师出席见证，保证了股东大会的召集、召开、表决等程序均符合法规规定，充分保护股东的合法权益，尤其是中小投资者充分行使自己的权利，保证股东对公司重大事项的知情权与参与权。

2、董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》召集、召开董事会。公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会下设专门委员会各尽其职，勤勉尽责地履行职责，积极学习相关法律法规，按时出席董事会，认真审议各项议案，确保董事会运作高效和决策科学。

3、控股股东与上市公司

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，业务、资产、人员、财务等方面独立，与控股股东分开。控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，严格遵守其议事规则和公司制度。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，依法行使股东权利，并承担相应义务。

4、监事与监事会

公司监事会严格按照相关法律、法规的要求召集、召开监事会，对公司重大事项、财务状况、董事高管履职的情况等进行有效监督并发表独立意见，维护股东合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了有效的绩效评价和激励约束机制，设立了薪酬与考核委员会。公司将根据企业发展情况不断地完善和调整考核机制，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

6、利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权利，积极加强与相关利益者的合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，在实现经济效益的同时，也取得了良好的社会效益，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

7、信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。通过接听专线咨询电话、网上平台交流等方式增强信息披露的透明度，所有公告均指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行披露，以确保公司所有股东合法权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力

1、公司的业务独立情况。

公司具备独立、完整的生产、供应和销售系统和直接面向市场经营的能力，公司业务独立于控股股东及下属企业，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的交易。

2、公司的人员独立情况。

公司建立了独立的劳动、人事及工资管理制度与福利保障体系，公司高级管理人员专职在本公司工作领薪，不存在受控股股东干涉的现象，也没有在与公司业务相同或近似的其他企业担任法规禁止担任职务的情况。

3、公司的资产独立情况。

公司对所有资产拥有完全的控制支配权，权属清晰，不存在控股股东违规占用而损害公司利益的情况。

4、公司的财务独立情况。

公司建立了规范、独立的财务会计制度和财务管理制度，建立独立的财务会计部门。公司拥有独立的银行账号，不与控股股东共用账户，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

5、公司的机构独立情况。

公司拥有独立、完整、科学的机构设置，各机构均独立依法行使各自职权。各部门分工明确，互相配合，不存在混合经营、合署办公的情况。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	国资委	2019 年公司实施司法重整，引入中国通用技术（集团）控股有限责任公司作为战略投资人。作为中央直接管理的国有重要骨干企业，先进制造业为其核心主业之一，旗下拥有北京机床研究所、齐齐哈尔二机床集团、大连机床厂等机床相关产业公司，部分公司的产品、业务与上市公司存在交叉，构成同业竞争。	中国通用技术集团将发展高端数控机床摆在集团发展战略的首要位置，集团公司将仔细梳理旗下的机床相关产业，统筹考虑，合理布局，推动核心主业高质量发展。	加强集团机床行业整体规划与部署，形成科学合理的专业化分工协作格局。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.79%	2019 年 01 月 21 日	2019 年 01 月 22 日	巨潮资讯网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.71%	2019 年 02 月 15 日	2019 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.47%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 16 日	巨潮资讯网
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	30.44%	2019 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 02 日	巨潮资讯网
2018 年度股东大会	年度股东大会	30.33%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	巨潮资讯网
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	25.04%	2019 年 06 月 10 日	2019 年 06 月 11 日	巨潮资讯网
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	31.35%	2019 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 28 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李卓	11	1	10	0	0	否	0
钟田丽	11	1	10	0	0	否	0
张黎明	11	1	10	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司有关建议均被采纳。

公司独立董事充分行使国家法规和《公司章程》赋予的职权，关注公司运作的规范性，恪尽职守，勤勉尽责，积极出席公司董事会会议和股东大会，对公司经营决策和重大事项等方面提出了很多宝贵的意见和建议。公司管理层充分听取并采纳了独立董事的专业意见，独立董事为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专门委员恪尽职守，认真履行自身职责，完善公司治理，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

审计委员会共召开四次会议。对定期报告和公司变更会计师事务所事项进行了审议。审计委员会在年度报告财务审计后，听取审计机构对财务审计、内控审计工作的总结汇报，在加强内部管理、防范经营风险等方面提出客观意见，监督并促进公司不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制系统。

预算委员会定期召开会议，完善《年度全面预算编制方案》，定期对年度预算执行情况进行监督审核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员选聘、考评、激励与约束机制，对高级管理人员的考评采取年度考核的方式，实行结果考核与过程评价相统一、考核结果与奖惩相挂钩的考评机制，以确保公司高层管理人员更好的履行职责。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>对于存在下列因素的情况，可综合考虑确定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷。对于存在下列因素的情况，可综合考虑确定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）公司缺乏民主决策程序；（2）公司决策程序导致重大失误；（3）公司中高级管理人员流失严重；（4）媒体频现负面新闻，涉及面广，且负面影响一直未能消除；（5）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（6）公司内部控制重大缺陷未得到整改；（7）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）公司民主决策程序存在但不够完善；（2）公司决策程序导致出现一般失误；（3）公司违反企业内部规章，形成损失；（4）公司关键岗位业务人员流失严重；（5）媒体出现负面新闻，波及局部区域；（6）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（7）公司内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：缺陷影响大于或等于 2019 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%；重要缺陷：缺陷影响大于或等于 2019 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%的 20%；一般缺陷：缺陷影响小于 2019 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%的 20%。</p>	<p>重大缺陷：缺陷影响大于或等于 2019 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%；重要缺陷：缺陷影响大于或等于 2019 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%的 20%；一般缺陷：缺陷影响小于 2019 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%的 20%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2020]21850 号
注册会计师姓名	汪娟、王巍

审计报告

天职业字[2020]21850号

沈阳机床股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了沈阳机床股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入的确认	
2019 年度，贵公司营业收入 1,002,138,346.66 元，较 2018 年减少 4,012,753,160.89 元。由于营	针对贵公司收入确认，我们实施的审计程序包括：

<p>业收入为贵公司的关键业绩指标，且较上期相比下滑幅度为 80.02%，因此我们将其识别为关键审计事项。</p> <p>贵公司本期收入情况详见财务报表附注“三、（三十）收入”所述的会计政策及“六、（三十八）营业收入、营业成本”。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、与前任注册会计师沟通上年审计结果； 2、了解和评价管理层（以后简称“管理层”）与收入确认相关的关键内部控制的设计； 3、检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，结合其他与收入确认相关的支持性文件，包括但不限于销售订单、发货单、运输合同、发票等，评价收入确认政策是否合理，复核相关会计政策是否合理且一贯运用； 4、结合应收账款函证，抽样向客户函证本期销售额及退货情况；并对未回函的部分执行替代程序； 5、截止性测试，检查 2018 年、2019 年的产品销售记录和退货记录，了解其合理性与商业实质，评价收入是否记录在恰当的会计期间； 6、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报； 7、与治理层沟通审计结论。
---	---

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二）破产重组对企业影响的事项	
<p>2019 年沈阳中院裁定贵公司及原母公司沈阳机床（集团）有限责任公司进入破产重整程序；2019 年 11 月裁定贵公司及沈阳机床（集团）有限责任公司重整方案通过债权人会议表决通过并取得法院裁定；2019 年 12 月，贵公司对部分资产进行处置，通过司法拍卖手段快速变现处置资产一批；2019 年 12 月 31 日，裁定终结重整程序，至此，重整计划执行完毕。通过以上破产重整程序，共实现重组损益 2,335,093,034.90 元。</p> <p>本期作为债务人以现金及股票清偿债务形式形成的债务重组利得 8,645,884,685.90 元，计入投资收益；通过以资本公积抵偿债务方式增加股本 918,565,060.00 元，形成资本公积 2,873,982,876.20 元。</p> <p>另受公司原母公司沈阳机床（集团）有限责任公司及其他关联方破产的影响，导致贵公司作为债权人形成债务重组损失 966,841,242.66 元，计入投资收益。</p> <p>本期司法拍卖处置存货、固定资产等各项资产取得资金 890,450,000.00 元，形成损失共计 5,273,217,908.36 元。</p> <p>本期破产重整计入管理费用 70,732,499.98 元。</p> <p>以上事项对本年财务报表影响重大，因此我们将其</p>	<p>针对贵公司破产重组对企业损益影响事项的确认为，我们实施的程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、获取公司破产重整计划，以及与重整相关的《民事裁定书》； 2、检查破产重整是否按照破产法规定的程序执行，是否存在侵害其他债权人利益的行为； 3、以现金清偿的债务，获取债务重组清偿计算表，根据重整方案及选择的受偿方式，重新计算清偿金额，复核计算及会计处理准确性； 4、以股票清偿的债务，获取股票交割当日收盘价，结合受偿的股数，根据重整方案及选择的受偿方式，重新计算清偿金额，复核计算及会计处理准确性； 5、结合终结重整程序的日期，评价债务重组利得是否记录在恰当的会计期间； 6、检查与债务重组相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报； 7、向管理层了解司法拍卖目的及商业实质； 8、获取司法拍卖流程涉及的相关文件，包

<p>识别为关键审计事项。</p> <p>贵公司本期重大资产情况详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”及“十六、(十)其他”。</p> <p>贵公司本期债务重组收益情况详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释(三十二)股本、(三十三)资本公积、(四十四)其他收益、(四十五)投资收益和(四十八)资产处置收益”及“十六、其他重要事项(一)债务重组和(十)其他”。</p>	<p>包括破产重组计划、拍卖记录、成交记录、交易双方的资产交割记录；</p> <p>9、对处置损益进行重新计算；</p> <p>10、检查与重大资产处置相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报；</p> <p>11、与治理层沟通审计结论。</p>
--	---

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(三) 资产减值	
<p>2019 年度，贵公司计提信用减值损失 138,651.73 万元；计提资产减值损失 109,543.92 万元，涉及存货跌价损失、固定资产减值损失、无形资产减值损失及在建工程减值损失。</p> <p>以上事项金额对财务报表影响重大，因此我们将其识别为关键审计事项。</p> <p>贵公司本期资产减值情况详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释(四十七)资产减值损失”及“六、合并财务报表主要项目注释(四十六)信用减值损失”。</p>	<p>针对贵公司资产减值的问题，我们实施的程序包括：</p> <p>1、获取管理层对资产减值的专项说明；</p> <p>2、针对实物资产我们执行盘点程序，应收款项执行函证及替代测试程序；</p> <p>3、对存货可变现净值进行复核，取得可变现净值的计算依据，包括合同、定单价、销售费率等，对存货跌价准备重新计算；</p> <p>4、取得并复核管理层及专业机构减值测试结果；</p> <p>5、检查与资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报；</p> <p>6、与治理层沟通审计结论。</p>

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：汪娟

中国·北京

二〇二〇年四月二十八日

中国注册会计师：王巍

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,112,556,187.45	3,509,009,667.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	52,873,663.01	15,968,593.48
应收账款	745,201,708.30	4,754,372,493.90
应收款项融资	52,532,633.63	
预付款项	202,443,218.55	687,256,071.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,377,597.14	24,323,580.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	774,607,165.58	6,145,441,425.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	114,351,248.51	81,223,089.30
其他流动资产	339,914,331.77	261,304,274.25
流动资产合计	4,430,857,753.94	15,478,899,196.38
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		7,603,626.84
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	314,509,811.23	180,457,177.13
长期股权投资	8,769,001.09	10,813,230.42
其他权益工具投资	9,650,776.97	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,638,315,629.63	3,420,137,326.99
在建工程	36,616,516.76	97,014,953.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	478,833,467.45	807,468,618.72
开发支出	53,046,040.88	117,188,321.85
商誉		
长期待摊费用	45,887,873.77	54,909,919.55
递延所得税资产	195,644,242.30	217,890,125.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,781,273,360.08	4,913,483,300.69
资产总计	7,212,131,114.02	20,392,382,497.07
流动负债：		
短期借款		10,826,058,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	902,000.00	3,737,328,839.75
应付账款	1,117,577,472.93	1,753,672,480.30
预收款项	292,254,000.53	429,302,892.81

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	571,723,421.68	385,485,584.61
应交税费	34,400,560.60	75,327,213.99
其他应付款	1,615,270,915.33	502,614,095.36
其中：应付利息		97,569,517.77
应付股利		8,577,971.76
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	360,783,536.13	291,661,614.76
其他流动负债	52,853,418.58	
流动负债合计	4,045,765,325.78	18,001,450,721.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	29,300,000.00	728,770,000.00
应付债券		500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,916,796,336.16	868,066,111.88
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	118,290,523.36	143,937,674.71
递延所得税负债	5,821,469.58	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,070,208,329.10	2,240,773,786.59
负债合计	6,115,973,654.88	20,242,224,508.17
所有者权益：		
股本	1,684,035,944.00	765,470,884.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,448,401,943.55	1,347,631,083.50
减：库存股		
其他综合收益	2,391,776.97	
专项储备	10,720,781.71	3,067,894.85
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40
一般风险准备		
未分配利润	-5,150,397,323.11	-2,162,127,558.66
归属于母公司所有者权益合计	1,108,420,334.52	67,309,515.09
少数股东权益	-12,262,875.38	82,848,473.81
所有者权益合计	1,096,157,459.14	150,157,988.90
负债和所有者权益总计	7,212,131,114.02	20,392,382,497.07

法定代表人：赵彪

主管会计工作负责人：周霞

会计机构负责人：崔亚波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,952,271,253.86	3,483,577,213.02
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,670,503.39	3,186,800.40
应收账款	150,862,061.85	1,494,816,986.93
应收款项融资	41,887,066.10	
预付款项	31,720,983.71	132,747,966.57
其他应收款	1,540,027,798.91	5,532,589,318.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	205,653,733.09	2,324,267,713.09
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	40,151,651.21	
其他流动资产	36,489,085.64	17,682,807.92
流动资产合计	4,012,734,137.76	12,988,868,805.94
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		6,353,626.84
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	120,454,953.70	
长期股权投资	3,547,015,536.40	2,772,900,020.24
其他权益工具投资	7,641,776.97	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	661,376,866.59	1,047,541,616.05
在建工程	679,268.95	13,487,891.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	172,394,523.30	204,977,988.04
开发支出	53,046,040.88	86,381,628.40
商誉		
长期待摊费用	16,791,090.95	18,639,941.09
递延所得税资产	202,343,143.51	177,782,373.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,781,743,201.25	4,328,065,085.76
资产总计	8,794,477,339.01	17,316,933,891.70
流动负债：		
短期借款		10,066,058,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,775,823,330.57
应付账款	109,160,916.23	368,352,300.66

预收款项	96,069,924.80	220,801,444.31
合同负债		
应付职工薪酬	274,958,605.45	183,436,282.25
应交税费	3,058,215.39	45,943,852.59
其他应付款	1,175,498,580.87	143,998,993.22
其中：应付利息		84,349,517.77
应付股利		8,577,971.76
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	54,337,533.13	102,356,916.54
其他流动负债	13,300,763.61	
流动负债合计	1,726,384,539.48	14,906,771,120.14
非流动负债：		
长期借款		695,470,000.00
应付债券		500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,444,717,976.83	402,123,615.75
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	59,729,615.42	90,078,596.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,504,447,592.25	1,687,672,211.76
负债合计	3,230,832,131.73	16,594,443,331.90
所有者权益：		
股本	1,684,035,944.00	765,470,884.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,503,523,177.48	1,348,105,361.28
减：库存股		
其他综合收益	2,391,776.97	
专项储备	4,280,534.49	1,582,159.10

盈余公积	112,267,211.40	113,267,211.40
未分配利润	-742,853,437.06	-1,505,935,055.98
所有者权益合计	5,563,645,207.28	722,490,559.80
负债和所有者权益总计	8,794,477,339.01	17,316,933,891.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,002,138,346.66	5,014,891,507.55
其中：营业收入	1,002,138,346.66	5,014,891,507.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,012,826,364.95	5,543,225,748.60
其中：营业成本	1,981,987,521.11	3,729,111,294.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,340,215.39	30,004,354.18
销售费用	370,985,036.88	462,681,875.77
管理费用	945,414,085.60	398,148,267.86
研发费用	224,564,802.60	64,490,895.91
财务费用	465,534,703.37	858,789,060.34
其中：利息费用	510,617,929.63	910,765,635.77
利息收入	52,124,098.49	59,839,404.23
加：其他收益	-4,415,677,823.03	76,861,773.53
投资收益（损失以“-”号填列）	7,713,743,438.08	-1,218,449.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,044,229.33	-1,828,449.85

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	7,679,043,443.24	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,386,517,302.28	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,095,439,189.41	-271,324,842.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-844,415,438.19	-47,024,115.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,038,994,333.12	-771,039,875.42
加：营业外收入	5,128,613.88	8,830,428.98
减：营业外支出	53,853,090.88	53,513,957.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,087,718,810.12	-815,723,403.59
减：所得税费用	28,876,124.75	48,369,938.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,116,594,934.87	-864,093,342.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,116,594,934.87	-864,093,342.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-2,988,269,764.45	-788,262,394.70
2.少数股东损益	-128,325,170.42	-75,830,947.34
六、其他综合收益的税后净额	-3,742,147.71	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,742,147.71	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,742,147.71	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值	-3,742,147.71	

值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-3,120,337,082.58	-864,093,342.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,992,011,912.16	-788,262,394.70
归属于少数股东的综合收益总额	-128,325,170.42	-75,830,947.34
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-3.90	-1.03
(二) 稀释每股收益	-3.90	-1.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵彪

主管会计工作负责人：周霞

会计机构负责人：崔亚波

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	760,355,232.42	2,873,726,696.83
减：营业成本	983,962,009.07	2,322,021,917.05
税金及附加	16,108,887.85	20,092,044.17
销售费用	114,852,079.80	136,863,666.55
管理费用	517,532,267.29	146,102,225.12
研发费用	41,112,336.11	2,761,198.66
财务费用	237,579,228.14	320,741,632.19
其中：利息费用	278,745,916.52	370,949,931.87
利息收入	43,027,238.02	59,039,074.31
加：其他收益	-1,556,593,337.55	53,597,916.33
投资收益（损失以“-”号填列）	3,875,823,038.27	-1,218,449.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,044,229.33	-1,828,449.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	4,728,469,070.72	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	65,325,131.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-301,247,546.28	15,157,170.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-162,385,250.88	-44,604,774.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	770,130,459.64	-51,924,124.67
加：营业外收入	1,634,668.97	4,580,604.00
减：营业外支出	33,244,280.08	49,029,742.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	738,520,848.53	-96,373,263.34
减：所得税费用	-24,560,770.39	-9,857,069.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	763,081,618.92	-86,516,193.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	763,081,618.92	-86,516,193.37
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-3,742,147.71	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,742,147.71	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,742,147.71	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	759,339,471.21	-86,516,193.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,184,512,604.92	3,722,200,682.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,251,903.41	70,537,752.10
收到其他与经营活动有关的现金	826,371,405.83	132,071,861.09
经营活动现金流入小计	2,018,135,914.16	3,924,810,295.45
购买商品、接受劳务支付的现金	688,335,498.08	2,576,052,758.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,040,580,530.65	784,544,372.88
支付的各项税费	49,345,809.75	90,652,813.52
支付其他与经营活动有关的现金	277,583,356.60	530,474,306.49
经营活动现金流出小计	2,055,845,195.08	3,981,724,251.32
经营活动产生的现金流量净额	-37,709,280.92	-56,913,955.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,856,797.14	
取得投资收益收到的现金	644,428.91	610,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	157,206,565.61	33,971,306.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,641,840.37	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	188,349,632.03	34,581,306.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,457,105.94	82,480,125.09
投资支付的现金	10,259,000.00	1,250,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,716,105.94	83,730,125.09
投资活动产生的现金流量净额	156,633,526.09	-49,148,819.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,200,786,000.00	2,399,485.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	786,000.00	2,399,485.00
取得借款收到的现金	4,319,154,853.47	15,966,148,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	880,000,000.00	381,900,000.00
筹资活动现金流入小计	6,399,940,853.47	16,350,447,485.00
偿还债务支付的现金	4,496,968,849.71	17,305,926,914.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,695,744.65	887,063,623.39
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	48,808,165.12	290,679,426.56
筹资活动现金流出小计	4,647,472,759.48	18,483,669,964.27
筹资活动产生的现金流量净额	1,752,468,093.99	-2,133,222,479.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38.51	
五、现金及现金等价物净增加额	1,871,392,377.67	-2,239,285,254.16
加：期初现金及现金等价物余额	32,369,590.42	2,271,654,844.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,903,761,968.09	32,369,590.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	540,218,947.97	2,048,641,805.78
收到的税费返还	465,856.07	215,926.48
收到其他与经营活动有关的现金	497,201,928.84	717,339,480.66
经营活动现金流入小计	1,037,886,732.88	2,766,197,212.92
购买商品、接受劳务支付的现金	662,144,443.04	631,262,875.50
支付给职工以及为职工支付的现金	544,381,800.53	396,710,243.61
支付的各项税费	39,709,982.83	60,602,689.57
支付其他与经营活动有关的现金	766,547,076.18	207,428,158.51
经营活动现金流出小计	2,012,783,302.58	1,296,003,967.19
经营活动产生的现金流量净额	-974,896,569.70	1,470,193,245.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,998,637.51	
取得投资收益收到的现金	625,000.00	610,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,222,232.71	32,378,264.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	107,845,870.22	32,988,264.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,732,484.96	13,385,568.44
投资支付的现金		942,250,018.28
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,732,484.96	955,635,586.72
投资活动产生的现金流量净额	102,113,385.26	-922,647,321.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,200,000,000.00	
取得借款收到的现金	4,319,154,853.47	15,206,148,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	881,481,250.00	
筹资活动现金流入小计	6,400,636,103.47	15,206,148,000.00
偿还债务支付的现金	3,716,908,986.95	17,246,706,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,393,585.86	486,165,231.19
支付其他与筹资活动有关的现金	116,000.00	155,658,990.50
筹资活动现金流出小计	3,788,418,572.81	17,888,530,221.69
筹资活动产生的现金流量净额	2,612,217,530.66	-2,682,382,221.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37.36	
五、现金及现金等价物净增加额	1,739,434,383.58	-2,134,836,297.91
加：期初现金及现金等价物余额	6,937,135.92	2,141,773,433.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,746,371,519.50	6,937,135.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	765,470,884.00				1,347,631,083.50			3,067,894.85	113,267,211.40		-2,162,127,558.66		67,309,515.09	82,848,473.81	150,157,988.90	
加：会计政策变更							6,133,924.68						6,133,924.68		6,133,924.68	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	765,470,884.00				1,347,631,083.50		6,133,924.68	3,067,894.85	113,267,211.40		-2,162,127,558.66		73,443,439.77	82,848,473.81	156,291,913.58	
三、本期增减变动	918.5				3,100.		-3,742.	7,652.			-2,988.		1,034.	-95.11	939.86	

动金额(减少以“—”号填列)	65,06 0.00				770,86 0.05		147.71	886.86			269,76 4.45		976,89 4.75	1,349. 19	5,545. 56
(一)综合收益总额							-3,742, 147.71				-2,988, 269,76 4.45		-2,992, 011,91 2.16	-128,3 25,170 .42	-3,120, 337,08 2.58
(二)所有者投入和减少资本					4,019, 335,92 0.05								4,019, 335,92 0.05	32,763 ,658.9 2	4,052, 099,57 8.97
1.所有者投入的普通股					4,073, 982,87 6.20								4,073, 982,87 6.20	786,00 0.00	4,074, 768,87 6.20
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)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					-54,64 6,956. 15								-54,64 6,956. 15	31,977 ,658.9 2	-22,66 9,297. 23
(四)所有者权益内部结转	918,5 65,06 0.00				-918,5 65,060 .00										
1.资本公积转增资本(或股本)	918,5 65,06 0.00				-918,5 65,060 .00										
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															

	4.00				3.50			2	40		3.96		56		89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-9,257,457.77			-788,262,394.70		-797,519,852.47	-73,345,308.52	-870,865,160.99
（一）综合收益总额											-788,262,394.70		-788,262,394.70	-75,830,947.34	-864,093,342.04
（二）所有者投入和减少资本														2,399,485.00	2,399,485.00
1. 所有者投入的普通股														2,399,485.00	2,399,485.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）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															
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	765,470,884.00				1,347,631,083.50			3,067,894.85	113,267,211.40			-2,162,127.55	67,309,515.09	82,848,473.81				150,157,988.90		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	765,470,884.00				1,348,105,361.28			1,582,159.10	113,267,211.40	-1,505,935.05	5.98	722,490,559.80
加：会计政策变更							6,133,924.68					6,133,924.68
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	765,470,884.00				1,348,105,361.28		6,133,924.68	1,582,159.10	113,267,211.40	-1,505,935.05	5.98	728,624,484.48

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	918,565,060.00				3,155,417,816.20			-3,742,147.71	2,698,375.39	-1,000,000.00	763,081,618.92		4,835,020,722.80
（一）综合收益总额								-3,742,147.71			763,081,618.92		759,339,471.21
（二）所有者投入和减少资本					4,073,982,876.20								4,073,982,876.20
1. 所有者投入的普通股					4,073,982,876.20								4,073,982,876.20
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转	918,565,060.00				-918,565,060.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	918,565,060.00				-918,565,060.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收													

益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,698,375.39				2,698,375.39
1. 本期提取								4,462,361.54				4,462,361.54
2. 本期使用								-1,763,986.15				-1,763,986.15
(六) 其他									-1,000,000.00			-1,000,000.00
四、本期期末余额	1,684,035,944.00				4,503,523,177.48	2,391,776.97	4,280,534.49	112,267,211.40	-742,853,437.06			5,563,645,207.28

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	765,470,884.00				1,348,105,361.28			11,299,803.58	113,267,211.40	-1,419,418,862.61		818,724,397.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	765,470,884.00				1,348,105,361.28			11,299,803.58	113,267,211.40	-1,419,418,862.61		818,724,397.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-9,717,644.48		-86,516,193.37		-96,233,837.85
(一)综合收益总额										-86,516,193.37		-86,516,193.37
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							-9,717,644.48					-9,717,644.48
1. 本期提取							2,525,936.02					2,525,936.02
2. 本期使用							-12,243,580.50					-12,243,580.50
(六)其他												
四、本期期末余额	765,47				1,348,1		1,582,159	113,267	-1,505,93			722,490,55

额	0,884.			05,361.		.10	,211.40	5,055.98		9.80
	00			28						

三、公司基本情况

沈阳机床股份有限公司（以下简称“沈阳机床”、“公司”或“本公司”）由沈阳第一机床厂、中捷友谊厂和辽宁精密仪器厂三家联合发起，于1993年5月成立，经沈阳市经济体制改革委员会沈体改[1992]31号文件批准设立的股份制企业。1996年7月，经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]111号文件批准，向社会公开发行人民币普通股5,400万股，发行后公司总股本为215,823,518股并在深圳证券交易所上市交易。

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

1998年2月，经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]14号文件批准，本公司实施了每10股配2.307693股的方案。1998年3月，本公司配股资金全部到位。实施配股方案后股本总额为34,091.93万股，其中国有股18,554.45万股，占总股本的54.42%；法人股2,000.20万股，占总股本5.87%；社会流通股13,537.28万股，占总股本的39.71%。

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

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

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

2013年公司成功实施定向增发，共发行新股22,000万股。截止2018年12月31日，本公司总股本为765,470,884股，其中有限售条件流通股25,121,500股，占总股本的3.28%；无限售条件流通股740,349,384股，占总股本的96.72%。公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司持有公司股份为230,671,780股（尚有678,094股代垫股份未收回），占总股本的30.13%。

2019年8月16日，沈阳市中级人民法院（以下简称“沈阳中院”）作出（2019）辽01破申14号《民事裁定书》，依法裁定受理对沈阳机床股份有限公司（以下简称“沈机股份”或“公司”）进行重整的申请。2019年

11月13日、14日，公司召开了第一次债权人会议、出资人组会议，表决通过了公司重整计划草案及出资人权益调整方案。2019年11月16日，沈阳中院作出（2019）辽01破18-2号《民事裁定书》，裁定批准公司重整计划，并终止公司重整程序。根据公司重整计划以及沈阳中院作出的（2019）辽01破18-4号《民事裁定书》和（2019）辽01破18-4-1号《协助执行通知书》，本次重整以现有总股本765,470,884股为基数，按照每10股转增12股的比例转增合计918,565,060股，总股本扩大至1,684,035,944股。上述转增股票不向原股东分配，全部按照重整计划规定用于引入投资人和清偿债权人。通用技术集团出资受让沈机股份部分转增股票，最终持有沈机股份505,042,344股，占转增后总股本的29.99%。

公司现法定代表人：赵彪；

公司营业执照的统一社会信用代码：91210106243406830Q；

公司注册地址：沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号；

公司总部地址：沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号；

公司经营范围：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；设备租赁；珠宝首饰及黄金饰品加工、销售；黄金销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

公司母公司：中国通用技术（集团）控股有限责任公司；

公司实际控制人：国务院国有资产监督管理委员会；

本财务报表业经公司董事会2020年4月28日批准。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

序号	子公司全称	简称	公司级次	所属集团	备注
1	上海优尼斯工业服务有限公司	优工服	2	沈阳机床	
2	优尼斯智能制造谷(沈阳)有限公司	优智能沈阳	3	优工服	
3	优尼斯智能制造谷建湖有限公司	优智能建湖	3	优工服	
4	优尼斯工业服务建湖有限公司	优工服建湖	3	优工服	
5	马鞍山优尼斯智能制造谷有限公司	优智能马鞍山	3	优工服	
6	马鞍山优尼斯智能制造谷运营服务有限公司	优运务马鞍山	3	优工服	
7	优尼斯智能制造谷淄博有限公司	优智能淄博	3	优工服	
8	优尼斯智能制造谷如东有限公司	优智能如东	3	优工服	
9	优尼斯工业服务南通有限公司	优工服南通	3	优工服	
10	优尼斯智能制造谷(沛县)有限公司	优智能沛县	3	优工服	
11	优尼斯工业服务(徐州)有限公司	优工服徐州	3	优工服	
12	新乡优尼斯智能制造谷有限公司	优智能新乡	3	优工服	
13	辉县市优尼斯智能制造谷有限公司	优智能辉县	4	优工服	注1
14	新乡优尼斯工业服务有限公司	优工服新乡	3	优工服	

15	沈阳优尼斯智能刀具有限公司	优智能刀具沈阳	3	优工服	
16	优尼斯工业服务(淄博)有限公司	优工服淄博	3	优工服	
17	优尼斯智能制造谷高邮有限公司	优智能高邮	3	优工服	
18	优尼斯智能制造谷邯郸有限公司	优智能邯郸	3	优工服	
19	优尼斯智能制造谷襄阳有限公司	优智能襄阳	3	优工服	
20	诸暨优尼斯智能制造谷有限公司	优智能诸暨	3	优工服	
21	优尼斯智能制造(厦门)有限公司	优智能厦门	3	优工服	
22	朝阳优尼斯智能制造谷有限公司	优智能朝阳	3	优工服	
23	临沂优尼斯智能装备有限公司	优智能装备临沂	3	优工服	
24	优尼斯智能制造谷临沂有限公司	优智能临沂	3	优工服	
25	优尼斯智能制造谷(三明)有限公司	优智能三明	3	优工服	
26	武汉优尼斯智能制造谷有限公司	优智能武汉	3	优工服	注2
27	优尼斯智能制造谷(赣江新区)有限公司	优智能赣江	3	优工服	注3
28	优尼斯智能制造谷(泰州)有限公司	优智能泰州	3	优工服	注4
29	优尼斯智能制造谷九江有限公司	优智能九江	3	优工服	注5
30	沈阳优尼斯智能装备有限公司	优装备	2	沈阳机床	
31	沈阳机床(东莞)智能装备有限公司	东莞智能	2	沈阳机床	
32	沈机智享(东台)科技有限公司	智享(东台)	3	东莞智能	
33	沈机智享(东莞)电子科技有限公司	智享(东莞)	3	东莞智能	
34	优尼斯融资租赁(上海)有限公司	优租赁	2	沈阳机床	
35	沈阳机床银丰铸造有限公司	银丰铸造	2	沈阳机床	注6
36	沈阳机床西丰铸造有限公司	西丰铸造	3	银丰铸造	注7
37	沈阳机床成套设备有限责任公司	成套设备	2	沈阳机床	
38	希斯机床(沈阳)有限责任公司	希斯沈阳	2	沈阳机床	
39	沈阳布卡特委博机床有限公司	布卡特委博	2	沈阳机床	
40	沈阳至刚主轴技术有限公司	至刚主轴	2	沈阳机床	

注1: 优智能辉县系优智能新乡之子公司, 于2019年8月26日经新乡市辉县市市场监督管理局批准成立;

注2: 优智能武汉于2019年3月29日经武义县市场监督管理局批准成立, 有业务数据;

注3: 优尼斯智能制造谷(赣江新区)有限公司成立于2019年4月15日经赣江新区市场和质量监督管理局批准成立;

注4: 优尼斯智能制造谷(泰州)有限公司成立于2019年4月22日经泰州市行政审批局批准成立;

注5: 优尼斯智能制造谷九江有限公司成立于2019年6月17日经九江经济技术开发区市场监督管理局批准成立

注6: 银丰铸造2019年3月19日前分别由沈阳机床持股70.00%、沈阳金融商贸开发区汇通小额贷款有限责任公司持股30.00%, 后少数股东退出, 截至2019年12月31日, 银丰铸造为沈阳机床全资子公司;

注7: 西丰铸造的股东分别为银丰铸造与沈阳机床, 持股比例分别为84.27%与15.73%, 而银丰铸造系沈阳机床的全资子公司, 因此沈阳机床直接与间接持股比例之和为100.00%。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2019年12月31日止的2019年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司会计政策与会计估计均遵照中国会计准则执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业期限自1993年5月20日至2043年5月20日。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资

产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关

的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费

用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

关联方应收款项：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为6.00%。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

关联方应收款项：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为6.00%。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损

失进行估计。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注“三、（十）金融工具”进行处理。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项（包括应收账款和其他应收款）预期信用损失进行估计详见附注“三、（十二）应收账款”。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

17、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注“三、（十）金融工具”进行处理。

18、其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型“三、（十）金融工具”进行处理。

19、长期应收款

本公司《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“三、（二十九）”。

对于《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“三、（三十二）”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

采用预期信用损失的简化模型计提坏账准备的比例如下：

风险类型	坏账准备计提比例(%)
正常类	0.00
关注类	5.00
次级类	10.00-35.00
可疑类	35.00-90.00
损失类	90.00-100.00

注：正常、关注类资产减值准备率次年按照迁徙率重新测算计提比例。

关联方应收款项：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为6.00%。

20、长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22、固定资产

(1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	9-11	5.00	8.64-10.56
电子设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
运输设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
其他设备	年限平均法	3	5.00	31.67
融资租入固定资产：				
其中：房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	9-11	5.00	8.64-10.56
电子设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
运输设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
其他设备	年限平均法	3	5.00	31.67

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

23、在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调

整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、专有技术、软件及其他等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50年
专有技术及专利权	10年
软件	5年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

26、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之

间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当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。

27、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

29、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

30、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出后，确认无退货风险，收入金额能够可靠地计量，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2.确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3.提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

4.建造合同收入的确认依据和方法

（1）当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进

度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

6. 租赁业务收入

租赁收入“详见三、（三十二）”；开展租赁业务收取的手续费等，根据有关合同或协议，按照权责发生制确认收入。

31、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相

关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

33、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期

的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司于2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定，将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	公司于2019年8月29日召开的八届二十九次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	应收票据2019年12月31日列示金额52,873,663.01，2019年1月1日列示金额7,633,113.00元；应收账款2019年12月31日列示金额745,201,708.30元，2019年1月1日列示金额4,754,372,493.90元
本公司于2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定，将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	公司于2019年8月29日召开的八届二十九次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	应付票据2019年12月31日列示金额902,000.00元，2019年1月1日列示金额3,737,328,839.75元；应付账款2019年12月31日列示金额1,117,577,472.93元，2019年1月1日列示金额1,753,672,480.30元
本公司于2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定，“其他应付款”项目，根据“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目的期末余额合计数填列。其中的“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中	公司于2019年8月29日召开的八届二十九次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	2019年12月31日“其他应付款”中“应付利息”减少0.00元，“短期借款”增加0.00元，“一年内到期的非流动负债”增加0.00元；2019年1月1日“其他应付款”中“应付利息”减少97,569,517.77元，“短期借款”增加56,583,541.69元，“一年内到期的非流动负债”增加40,985,976.08元
本公司于2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定，将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	公司于2019年8月29日召开的八届二十九次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	资产减值损失本期列示金额-1,095,439,189.41元，上期列示金额-271,324,842.09元
本公司于2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定，母公司财务报表中将“应收票据及	公司于2019年8月29日召开的八届二十九次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	应收票据2019年12月31日列示金额13,670,503.39元，2019年1月1日列示金额10,000.00元；应收账款2019年12月31日列示金额150,862,061.85元，2019

应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示		年 1 月 1 日列示金额 1,494,816,986.93 元
本公司于 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定，母公司财务报表中将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	公司于 2019 年 8 月 29 日召开的八届二十九次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 3,775,823,330.57 元；应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 109,160,916.23 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 368,352,300.66 元
本公司于 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定，母公司财务报表中“其他应付款”项目，根据“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目的期末余额合计数填列。其中的“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中	公司于 2019 年 8 月 29 日召开的八届二十九次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	2019 年 12 月 31 日“其他应付款”中“应付利息”减少 0.00 元，“短期借款”增加 0.00 元，“一年内到期的非流动负债”增加 0.00 元；2019 年 1 月 1 日“其他应付款”中“应付利息”减少 84,349,517.77 元，“短期借款”增加 56,583,541.69 元，“一年内到期的非流动负债”增加 27,765,976.08 元
本公司于 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定，母公司财务报表中将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	公司于 2019 年 8 月 29 日召开的八届二十九次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	资产减值损失本期列示金额 -301,247,546.28 元，上期列示金额 15,157,170.61 元
本公司于 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。新增“信用减值损失”报表科目	公司于 2019 年 4 月 25 日召开的八届二十七次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	信用减值损失本期列示金额为 -1,386,517,302.28 元
本公司于 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以	公司于 2019 年 4 月 25 日召开的八届二十七次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	应收款项融资期末 2019 年 12 月 31 日列示金额 52,532,633.63 元；其他权益工具投资 2019 年 12 月 31 日列示金额 9,650,776.97 元

<p>及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</p>		
<p>本公司于 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。母公司财务报表中新增“信用减值损失”报表科目</p>	<p>公司于 2019 年 4 月 25 日召开的八届二十七次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》,本次会计政策变更无需提交股东大会审议。</p>	<p>信用减值损失本期列示金额为 65,325,131.92 元</p>
<p>本公司于 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。母公司财务报表中金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</p>	<p>公司于 2019 年 4 月 25 日召开的八届二十七次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》,本次会计政策变更无需提交股东大会审议。</p>	<p>应收款项融资期末 2019 年 12 月 31 日列示金额 41,887,066.10 元;</p>
<p>本公司于 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定,企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的</p>	<p>公司将于 2020 年 4 月 28 日召开的八届三十五次董事会审议通过《关于会计政策变更的议案》,本次会计政策变更无需提交股东大会审议。</p>	<p>营业外收入期末列示金额为 5,128,613.88 元;营业外支出期末列示金额为 53,853,090.88 元;投资收益期末列示金额为 7,713,743,438.08 元。</p>

债务重组，应根据准则规定进行调整。 企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。新债务重组准则规定债务重组损失或利得不得在营业外收入或支出中列示，按新金融工具准则规定，应计入至投资收益		
本公司于 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。	公司将于 2020 年 4 月 28 日召开的八届三十五次董事会审议通过《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	对财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,509,009,667.52	3,509,009,667.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,968,593.48	7,633,113.00	-8,335,480.48
应收账款	4,754,372,493.90	4,754,372,493.90	
应收款项融资		8,335,480.48	8,335,480.48
预付款项	687,256,071.05	687,256,071.05	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	24,323,580.90	24,323,580.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,145,441,425.98	6,145,441,425.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	81,223,089.30	81,223,089.30	
其他流动资产	261,304,274.25	261,304,274.25	
流动资产合计	15,478,899,196.38	15,478,899,196.38	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	7,603,626.84		-7,603,626.84
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	180,457,177.13	180,457,177.13	
长期股权投资	10,813,230.42	10,813,230.42	
其他权益工具投资		13,737,551.52	13,737,551.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,420,137,326.99	3,420,137,326.99	
在建工程	97,014,953.26	97,014,953.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	807,468,618.72	807,468,618.72	
开发支出	117,188,321.85	117,188,321.85	
商誉			
长期待摊费用	54,909,919.55	54,909,919.55	
递延所得税资产	217,890,125.93	217,890,125.93	

其他非流动资产			
非流动资产合计	4,913,483,300.69	4,919,617,225.37	6,133,924.68
资产总计	20,392,382,497.07	20,398,516,421.75	6,133,924.68
流动负债：			
短期借款	10,826,058,000.00	10,882,641,541.69	56,583,541.69
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,737,328,839.75	3,737,328,839.75	
应付账款	1,753,672,480.30	1,753,672,480.30	
预收款项	429,302,892.81	429,302,892.81	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	385,485,584.61	385,485,584.61	
应交税费	75,327,213.99	75,327,213.99	
其他应付款	502,614,095.36	405,044,577.59	-97,569,517.77
其中：应付利息	97,569,517.77		-97,569,517.77
应付股利	8,577,971.76	8,577,971.76	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	291,661,614.76	332,647,590.84	40,985,976.08
其他流动负债			
流动负债合计	18,001,450,721.58	18,001,450,721.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	728,770,000.00	728,770,000.00	

应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	868,066,111.88	868,066,111.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	143,937,674.71	143,937,674.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,240,773,786.59	2,240,773,786.59	
负债合计	20,242,224,508.17	20,242,224,508.17	
所有者权益：			
股本	765,470,884.00	765,470,884.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,347,631,083.50	1,347,631,083.50	
减：库存股			
其他综合收益		6,133,924.68	6,133,924.68
专项储备	3,067,894.85	3,067,894.85	
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40	
一般风险准备			
未分配利润	-2,162,127,558.66	-2,162,127,558.66	
归属于母公司所有者权益合计	67,309,515.09	73,443,439.77	6,133,924.68
少数股东权益	82,848,473.81	82,848,473.81	
所有者权益合计	150,157,988.90	156,291,913.58	6,133,924.68
负债和所有者权益总计	20,392,382,497.07	20,398,516,421.75	6,133,924.68

调整情况说明

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	15,968,593.48	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	8,335,480.48
可供出售金融资产	以成本计量(权益工	7,603,626.84	其他权益工具投	以公允价值计量且其变动	13,737,551.52

具) 资 计入其他综合收益

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,483,577,213.02	3,483,577,213.02	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,186,800.40	10,000.00	-3,176,800.40
应收账款	1,494,816,986.93	1,494,816,986.93	
应收款项融资		3,176,800.40	3,176,800.40
预付款项	132,747,966.57	132,747,966.57	
其他应收款	5,532,589,318.01	5,532,589,318.01	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,324,267,713.09	2,324,267,713.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,682,807.92	17,682,807.92	
流动资产合计	12,988,868,805.94	12,988,868,805.94	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	6,353,626.84		-6,353,626.84
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,772,900,020.24	2,772,900,020.24	
其他权益工具投资		12,487,551.52	12,487,551.52
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	1,047,541,616.05	1,047,541,616.05	
在建工程	13,487,891.99	13,487,891.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	204,977,988.04	204,977,988.04	
开发支出	86,381,628.40	86,381,628.40	
商誉			
长期待摊费用	18,639,941.09	18,639,941.09	
递延所得税资产	177,782,373.11	177,782,373.11	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,328,065,085.76	4,334,199,010.44	6,133,924.68
资产总计	17,316,933,891.70	17,323,067,816.38	6,133,924.68
流动负债：			
短期借款	10,066,058,000.00	10,122,641,541.69	56,583,541.69
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,775,823,330.57	3,775,823,330.57	
应付账款	368,352,300.66	368,352,300.66	
预收款项	220,801,444.31	220,801,444.31	
合同负债			
应付职工薪酬	183,436,282.25	183,436,282.25	
应交税费	45,943,852.59	45,943,852.59	
其他应付款	143,998,993.22	59,649,475.45	-84,349,517.77
其中：应付利息	84,349,517.77		-84,349,517.77
应付股利	8,577,971.76	8,577,971.76	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	102,356,916.54	130,122,892.62	27,765,976.08
其他流动负债			
流动负债合计	14,906,771,120.14	14,906,771,120.14	

非流动负债：			
长期借款	695,470,000.00	695,470,000.00	
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	402,123,615.75	402,123,615.75	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	90,078,596.01	90,078,596.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,687,672,211.76	1,687,672,211.76	
负债合计	16,594,443,331.90	16,594,443,331.90	
所有者权益：			
股本	765,470,884.00	765,470,884.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,348,105,361.28	1,348,105,361.28	
减：库存股			
其他综合收益		6,133,924.68	6,133,924.68
专项储备	1,582,159.10	1,582,159.10	
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40	
未分配利润	-1,505,935,055.98	-1,505,935,055.98	
所有者权益合计	722,490,559.80	728,624,484.48	6,133,924.68
负债和所有者权益总计	17,316,933,891.70	17,323,067,816.38	6,133,924.68

调整情况说明

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	3,186,800.40	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,176,800.40
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	6,353,626.84	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	12,487,551.52

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

35、其他

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务、提供服务或让渡资产使用权	3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、13.00%、16.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
印花税	按国家的有关具体规定计缴	
其他税项	其他税费按国家的有关具体规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
沈阳机床股份有限公司	15.00%
上海优尼斯工业服务有限公司	25.00%
沈阳优尼斯智能装备有限公司	15.00%
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	15.00%
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	25.00%
沈阳机床银丰铸造有限公司	15.00%
沈阳机床西丰铸造有限公司	25.00%
沈阳机床成套设备有限责任公司	15.00%
希斯机床（沈阳）有限责任公司	15.00%

沈阳布卡特委博机床有限公司	25.00%
沈阳至刚主轴技术有限公司	25.00%

2、税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳机床股份有限公司被认定为高新技术企业，有效期为2018年10月至2021年10月，在此期间享受15.00%的企业所得税税率优惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳机床成套设备有限责任公司被认定为高新技术企业，有效期为2017年10月至2020年10月，在此期间享受15.00%的所得税税率优惠。

沈阳机床银丰铸造有限公司于2019年10月取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局核发的高新技术企业证书（证书号：GR201921000543），根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。有效期为2019年10月至2021年10月，本报告期内企业所得税减按15%计征

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳机床（东莞）智能装备有限公司已通过高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2017年12月至2020年12月，在此期间享受15.00%的所得税税率优惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳优尼斯智能装备有限公司已通过高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2018年11月至2021年11月，在此期间享受15.00%的所得税税率优惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，希斯机床（沈阳）有限责任公司已通过高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2018年11月至2021年11月，在此期间享受15.00%的所得税税率优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	258,505.96	267,409.12
银行存款	1,903,503,462.13	32,102,181.30
其他货币资金	208,794,219.36	3,476,640,077.10
合计	2,112,556,187.45	3,509,009,667.52

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项208,794,219.36元，详细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行保证金	205,236,711.79	
银行承兑汇票保证金		3,464,213,421.22
信用证保证金	29,928.89	1,495,814.34
履约保证金		5,884,666.55
被冻结的银行存款	3,527,578.68	5,046,174.99
合计	208,794,219.36	3,476,640,077.10

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	52,873,663.01	7,633,113.00
合计	52,873,663.01	7,633,113.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	81,304.95	0.15%	81,304.95	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	54,922,023.58	99.85%	2,048,360.57	3.73%	52,873,663.01	7,633,113.00	100.00%			7,633,113.00
其中：										
商业承兑汇票	54,922,023.58	99.85%	2,048,360.57	3.73%	52,873,663.01	7,633,113.00	100.00%			7,633,113.00
合计	55,003,328.53	100.00%	2,129,665.52		52,873,663.01	7,633,113.00	100.00%			7,633,113.00

按单项计提坏账准备：81,304.95 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
商业承兑汇票	81,304.95	81,304.95	100.00%	票据到期未能兑付
合计	81,304.95	81,304.95	--	--

按组合计提坏账准备：2,048,360.57 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	54,922,023.58	2,048,360.57	3.73%
合计	54,922,023.58	2,048,360.57	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备		2,129,665.52				2,129,665.52
合计		2,129,665.52				2,129,665.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,111,303,024.78	
商业承兑票据		52,853,418.58
合计	1,111,303,024.78	52,853,418.58

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,264,317,183.41	76.43%	2,075,176,484.14	91.65%	189,140,699.27	36,093,001.05	0.63%	36,093,001.05	100.00%	0.00

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	698,226,985.26	23.57%	142,165,976.23	20.36%	556,061,009.03	5,638,448,937.09	99.37%	884,076,443.19	15.68%	4,754,372,493.90
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	655,645,743.98	22.13%	139,611,101.74	21.29%	516,034,642.24	4,092,966,157.73	72.13%	791,347,476.43	19.33%	3,301,618,681.30
按关联方组合计提坏账准备	42,581,241.28	1.44%	2,554,874.49	6.00%	40,026,366.79	1,545,482,779.36	27.24%	92,728,966.76	6.00%	1,452,753,812.60
合计	2,962,544,168.67	100.00%	2,217,342,460.37		745,201,708.30	5,674,541,938.14	100.00%	920,169,444.24		4,754,372,493.90

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	2,264,317,183.41	2,075,176,484.14	91.65%	预计部分无法收回
合计	2,264,317,183.41	2,075,176,484.14	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	110,654,170.41		
7-12 个月（含 12 个月）	70,486,560.10	3,524,328.01	5.00%
1-2 年（含 2 年）	196,755,596.66	19,675,559.69	10.00%
2-3 年（含 3 年）	158,891,059.57	23,833,658.91	15.00%
3-4 年（含 4 年）	43,018,892.29	21,509,446.15	50.00%
4-5 年（含 5 年）	23,856,779.79	19,085,423.82	80.00%
5 年以上	51,982,685.16	51,982,685.16	100.00%
合计	655,645,743.98	139,611,101.74	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	315,780,016.18
其中：0-6 个月（含 6 个月）	193,205,305.34
7-12 个月（含 12 个月）	122,574,710.84
1 至 2 年	595,243,807.31

2至3年	704,582,588.82
3年以上	1,346,937,756.36
3至4年	643,931,751.52
4至5年	466,057,370.66
5年以上	236,948,634.18
合计	2,962,544,168.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	36,093,001.05	2,039,185,412.60	101,929.51			2,075,176,484.14
按信用风险特征组合计提坏账准备	791,347,476.43		648,622,482.47		-3,113,892.22	139,611,101.74
按关联方组合计提坏账准备	92,728,966.76		90,167,561.66		-6,530.61	2,554,874.49
合计	920,169,444.24	2,039,185,412.60	738,891,973.64		-3,120,422.83	2,217,342,460.37

注1：其他变动减少原因为出售子公司减少；

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳精新再制造有限公司	148,125,961.71	5.00%	148,125,961.71
天津沈创机械贸易有限公司	82,028,118.67	2.77%	77,845,493.67
河北沈鑫机床销售有限公司	80,381,746.42	2.71%	78,464,879.55
辽宁瑞科工贸有限公司	78,853,832.65	2.66%	78,853,832.65
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	65,024,701.68	2.19%	65,024,701.68
合计	454,414,361.13	15.33%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	52,532,633.63	8,335,480.48
合计	52,532,633.63	8,335,480.48

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

坏账准备计提情况

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,053,340.00	1.97	1,053,340.00	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>52,532,633.63</u>	<u>98.03</u>			<u>52,532,633.63</u>
其中：银行承兑汇票	52,532,633.63	98.03			52,532,633.63
商业承兑汇票					
合计	<u>53,585,973.63</u>	<u>100.00</u>	<u>1,053,340.00</u>		<u>52,532,633.63</u>

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	118,122,558.84	58.35%	649,210,993.71	94.46%
1 至 2 年	74,452,048.07	36.78%	11,161,391.58	1.62%
2 至 3 年	6,684,070.18	3.30%	10,770,779.99	1.57%
3 年以上	3,184,541.46	1.57%	16,112,905.77	2.35%
合计	202,443,218.55	--	687,256,071.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项合计的比例 (%)
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	38,954,587.76	19.24
沈阳盖亚物资回收有限公司	15,171,793.76	7.49
沈阳第一机床厂有限公司	11,614,708.08	5.74
福州博诚机电设备有限公司	11,500,000.00	5.68
江苏优智享智能制造有限公司	11,380,651.87	5.62
合计	88,621,741.47	43.77

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,377,597.14	24,323,580.90
合计	36,377,597.14	24,323,580.90

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	8,457,050.18	20,099,168.85
押金、保证金	3,218,112.95	530,441.00
其他	186,948,187.92	118,256,414.65
合计	198,623,351.05	138,886,024.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	8,963,414.19		105,599,029.41	114,562,443.60
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,413,600.23		66,198,642.13	69,612,242.36
本期转回			2,752,565.22	2,752,565.22

其他变动			-19,176,366.83	-19,176,366.83
2019 年 12 月 31 日余额	12,377,014.42		149,868,739.49	162,245,753.91

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	74,472,087.36
其中：0-6 个月（含 6 个月）	68,411,859.29
7-12 个月（含 12 个月）	6,060,228.07
1 至 2 年	13,484,540.64
2 至 3 年	7,567,491.96
3 年以上	103,099,231.09
3 至 4 年	775,322.18
4 至 5 年	1,639,264.65
5 年以上	100,684,644.26
合计	198,623,351.05

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	105,599,029.41	66,198,642.13	2,752,565.22		-19,176,366.83	149,868,739.49
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,963,414.19	2,718,381.56				11,681,795.75
关联方其他应收款		695,218.67				695,218.67
合计	114,562,443.60	69,612,242.36	2,752,565.22		-19,176,366.83	162,245,753.91

本期其他应收款坏账其他变动减少为出售子公司减少。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
沈阳普瑞玛激光切割机械有限公司	其他	11,586,977.81	1-2 年	5.83%	695,218.67
北京中通华德技术有限公司	其他	9,083,334.95	5 年以上	4.57%	9,083,334.95
青岛青机机电设备有限公司	其他	8,000,000.00	5 年以上	4.03%	8,000,000.00
沈阳维恩斯自动化有限公司	其他	6,432,433.82	1-2 年	3.24%	643,243.38
上海彪炳机械设备有限公司	其他	5,760,000.00	5 年以上	2.90%	5,760,000.00
合计	--	40,862,746.58	--	20.57%	24,181,797.00

5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	165,260,951.23	15,360,564.79	149,900,386.44	949,481,299.46	74,720,560.78	874,760,738.68
在产品	106,570,259.57	16,548,445.77	90,021,813.80	1,147,808,945.64		1,147,808,945.64
库存商品	999,942,785.47	493,338,427.73	506,604,357.74	3,912,795,769.56	18,735,222.48	3,894,060,547.08
发出商品	1,172,843.22		1,172,843.22	158,478,668.69		158,478,668.69
低值易耗品	19,088,981.70	711,522.91	18,377,458.79	45,170,114.55	11,299,458.04	33,870,656.51
自制半成品	9,128,357.89	598,052.30	8,530,305.59	36,461,869.38		36,461,869.38
合计	1,301,164,179.08	526,557,013.50	774,607,165.58	6,250,196,667.28	104,755,241.30	6,145,441,425.98

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	74,720,560.78	15,360,564.79		74,720,560.78		15,360,564.79
在产品		16,548,445.77				16,548,445.77
库存商品	18,735,222.48	486,712,188.66		12,108,983.41		493,338,427.73
低值易耗品	11,299,458.04	711,522.91		11,299,458.04		711,522.91
自制半成品		598,052.30				598,052.30
合计	104,755,241.30	519,930,774.43		98,129,002.23		526,557,013.50

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他债权投资	63,303,234.63	
一年内到期的长期应收款	51,048,013.88	81,223,089.30
合计	114,351,248.51	81,223,089.30

其他说明：

一年内到期的长期应收款说明：

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	53,544,087.42	83,506,480.76
减：未实现融资收益	4,646,573.54	7,739,391.46
账面余额	<u>48,897,513.88</u>	<u>75,767,089.30</u>
减：坏账准备		
应收融资租赁款净额	<u>48,897,513.88</u>	<u>75,767,089.30</u>
保证金	2,150,500.00	5,456,000.00
合计	<u>51,048,013.88</u>	<u>81,223,089.30</u>

一年内到期的应收债务重组清偿款说明：

项目	期末余额	期初余额
应收债务重组清偿款	67,343,866.64	
减：坏账准备	4,040,632.01	
应收债务重组清偿款净额	<u>63,303,234.63</u>	
合计	<u>63,303,234.63</u>	

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	339,878,900.89	259,945,605.84
预缴税款	35,430.88	1,358,668.41
合计	339,914,331.77	261,304,274.25

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	75,717,386.10	1,481,336.75	74,236,049.35	147,206,450.53	1,462,684.10	145,743,766.43	0.85-11.13%
其中：未实现 融资收益	-7,238,900.76		-7,238,900.76	-12,932,128.17		-12,932,128.17	
保证金	101,412,071.82		101,412,071.82	115,936,500.00		115,936,500.00	
应收债务重组款	269,375,466.58	16,162,528.01	253,212,938.57				
减：一年内到期的 长期应收款	-118,391,880.52	-4,040,632.01	-114,351,248.51				
破产重整分期收 款							
减：一年内到期的 长期应收款				-81,223,089.30		-81,223,089.30	
合计	328,113,043.98	13,603,232.75	314,509,811.23	181,919,861.23	1,462,684.10	180,457,177.13	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,462,684.10			1,462,684.10
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	12,140,548.65			12,140,548.65

2019 年 12 月 31 日余额	13,603,232.75			13,603,232.75
--------------------	---------------	--	--	---------------

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
沈阳菲迪 亚数控机 床有限公 司	10,813,23 0.42			-2,044,22 9.33						8,769,001 .09	
沈阳东宇 环境工程 有限公司	51,330,20 8.23									51,330,20 8.23	51,330,20 8.23
小计	62,143,43 8.65			-2,044,22 9.33						60,099,20 9.32	51,330,20 8.23
合计	62,143,43 8.65			-2,044,22 9.33						60,099,20 9.32	51,330,20 8.23

其他说明

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
沈阳铜网股份有限公司		3,000,000.00
江苏优智享智能制造有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
沈阳优尼斯联创力合工业服务有限公司	125,000.00	
沈阳优尼斯企业管理咨询有限公司	500,000.00	
优尼斯工业服务高邮有限公司	134,000.00	
沈阳机床铸造有限公司		1,103,626.84
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	7,641,776.97	7,133,924.68
丹东第一百货股份有限公司		750,000.00
盛京银行股份有限公司		500,000.00
合计	9,650,776.97	13,737,551.52

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
沈阳北方证券公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
沈阳铜网股份有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
江苏优智享智能制造有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
沈阳机床铸造有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	625,000.00				非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
丹东第一百货股					非交易性权益工	不适用

份有限公司					具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	
美洲有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
盛京银行股份有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
沈阳医药股份有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
辽宁省外贸企联有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
蛇口广源机床工具有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
合计	625,000.00					

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,638,315,629.63	3,420,137,326.99
合计	1,638,315,629.63	3,420,137,326.99

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	960,831,142.51	4,098,498,450.96	70,586,059.70	40,360,744.17	62,577,147.41	5,232,853,544.75
2.本期增加金额	7,676,529.14	280,345,888.24	10,633,111.28	918,775.72	8,554,565.93	308,128,870.31
(1) 购置	4,291,566.00	12,891,917.33	10,633,111.28	918,775.72	4,271,776.31	33,007,146.64
(2) 在建工程转入	3,384,963.14	52,765,135.16			4,250,310.99	60,400,409.29
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入		214,688,835.75			32,478.63	214,721,314.38
3.本期减少金额	8,644.00	2,681,102,837.25	21,117,422.67	18,405,598.30	44,695,421.45	2,765,329,923.67
(1) 处置或报废		2,351,928,824.14	17,803,419.36	17,858,270.08	41,553,714.84	2,429,144,228.42
(2) 其他转出	8,644.00	329,174,013.11	3,314,003.31	547,328.22	3,141,706.61	336,185,695.25
4.期末余额	968,499,027.65	1,697,741,501.95	60,101,748.31	22,873,921.59	26,436,291.89	2,775,652,491.39
二、累计折旧						
1.期初余额	185,018,481.16	1,486,979,093.88	42,228,314.09	34,670,202.94	55,587,673.61	1,804,483,765.68
2.本期增加金额	19,328,421.76	342,351,374.22	2,349,885.25	843,323.09	2,689,323.99	367,562,328.31
(1) 计提	19,328,421.76	342,351,374.22	2,349,885.25	843,323.09	2,689,323.99	367,562,328.31
3.本期减少金额	3,386.79	1,236,348,404.41	20,052,603.01	16,188,282.25	42,072,065.04	1,314,664,741.50
(1) 处置或报废		1,197,719,753.02	16,898,599.72	15,668,320.45	39,089,242.34	1,269,375,915.53

(2) 其他转出	3,386.79	38,628,651.39	3,154,003.29	519,961.80	2,982,822.70	45,288,825.97
4.期末余额	204,343,516.13	592,982,063.69	24,525,596.33	19,325,243.78	16,204,932.56	857,381,352.49
三、减值准备						
1.期初余额		8,232,452.08				8,232,452.08
2.本期增加金额		287,832,991.03	606,880.06	757,980.35	2,211,034.49	291,408,885.93
(1) 计提		287,832,991.03	606,880.06	757,980.35	2,211,034.49	291,408,885.93
3.本期减少金额		19,685,828.74				19,685,828.74
(1) 处置或报废		19,685,828.74				19,685,828.74
4.期末余额		276,379,614.37	606,880.06	757,980.35	2,211,034.49	279,955,509.27
四、账面价值						
1.期末账面价值	764,155,511.52	828,379,823.89	34,969,271.92	2,790,697.46	8,020,324.84	1,638,315,629.63
2.期初账面价值	775,812,661.35	2,603,286,905.00	28,357,745.61	5,690,541.23	6,989,473.80	3,420,137,326.99

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	602,736,331.25	152,667,420.96	156,938,705.10	293,130,205.19

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,401,441.16
机器设备	744,938,123.13

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,616,516.76	97,014,953.26

合计	36,616,516.76	97,014,953.26
----	---------------	---------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产改扩建	40,167,839.61	6,284,464.21	33,883,375.40	82,099,365.28		82,099,365.28
其他	2,955,692.02	222,550.66	2,733,141.36	14,915,587.98		14,915,587.98
合计	43,123,531.63	6,507,014.87	36,616,516.76	97,014,953.26		97,014,953.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产改扩建		82,099,365.28	3,474,330.83	45,405,856.50		40,167,839.61						其他
其他		14,915,587.98	3,912,551.23	14,994,552.79	877,894.40	2,955,692.02						其他
合计		97,014,953.26	7,386,882.06	60,400,409.29	877,894.40	43,123,531.63	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
生产改扩建	6,284,464.21	评估减值
其他	222,550.66	评估减值
合计	6,507,014.87	--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计

一、账面原值					
1.期初余额	189,602,196.76		909,735,096.65	48,610,702.27	1,147,947,995.68
2.本期增加金额			20,492,184.58	5,962,563.20	26,454,747.78
(1) 购置				522,383.36	522,383.36
(2) 内部研发			20,492,184.58	4,562,285.44	25,054,470.02
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入				877,894.40	877,894.40
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	189,602,196.76		930,227,281.23	54,573,265.47	1,174,402,743.46
二、累计摊销					
1.期初余额	38,207,990.71		235,691,030.87	46,847,027.07	320,746,048.65
2.本期增加金额	3,788,265.48		81,228,087.21	581,958.28	85,598,310.97
(1) 计提	3,788,265.48		81,228,087.21	581,958.28	85,598,310.97
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	41,996,256.19		316,919,118.08	47,428,985.35	406,344,359.62
三、减值准备					
1.期初余额			19,733,328.31		19,733,328.31
2.本期增加金额			269,491,588.08		269,491,588.08
(1) 计提			269,491,588.08		269,491,588.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			289,224,916.39		289,224,916.39

四、账面价值					
1.期末账面价值	147,605,940.57		324,083,246.76	7,144,280.12	478,833,467.45
2.期初账面价值	151,394,206.05		654,310,737.47	1,763,675.20	807,468,618.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 69.19%。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
伺服刀塔	20,901,955.33	1,176,067.02						22,078,022.35
i5 智能产品全生命周期管理系统项目	10,924,528.00					1,490,566.00		9,433,962.00
“百变金刚”i5M8 智能多轴立式加工中心研发项目	12,302,464.02					12,302,464.02		
i5M4.5 冷却系统改进项目	11,938,775.33					11,938,775.33		
国产高档数控机床在带隔热层的大型结构复杂件加工的验证应用示范线	7,035,409.83	517,044.50				7,552,454.33		
高档数控机床大型结构支撑铸件研究开发与技术辐射	4,271,688.63	2,880,212.68			6,483,203.36	469,198.98		199,498.97
智能激光项目	16,154,142.89	1,886,001.20			4,562,285.44	13,477,858.65		

其他	33,659,357.82	95,097,866.89			14,008,981.22	93,413,685.93		21,334,557.56
合计	117,188,321.85	101,557,192.29			25,054,470.02	140,645,003.24		53,046,040.88

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入办公楼装修	909,108.57	4,978,989.09	1,058,640.24	708,399.94	4,121,057.48
厂区、库房维修改造	15,459,044.02	578,788.53	3,726,212.99		12,311,619.56
毛坯库	9,610,880.95		252,917.88		9,357,963.07
融资租赁服务费	25,141,141.39		13,865,592.52		11,275,548.87
停车场改造	2,652,835.12		69,811.44		2,583,023.68
其他	1,136,909.50	8,027,331.37	2,925,579.76		6,238,661.11
合计	54,909,919.55	13,585,108.99	21,898,754.83	708,399.94	45,887,873.77

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	965,855,029.80	137,043,559.55	955,850,307.34	160,600,814.04
内部交易未实现利润	53,544,048.84	5,329,681.34	46,916,067.03	4,018,310.47
可抵扣亏损	355,140,009.44	53,271,001.41	355,140,009.44	53,271,001.42
合计	1,374,539,088.08	195,644,242.30	1,357,906,383.81	217,890,125.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现亏损	28,036,447.46	5,821,469.58		
合计	28,036,447.46	5,821,469.58		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		195,644,242.30		217,890,125.93
递延所得税负债		5,821,469.58		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,596,235,643.70	280,386,804.52
可抵扣亏损	6,866,520,360.99	420,826,104.26
合计	9,462,756,004.69	701,212,908.78

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
以后年度弥补的亏损	6,866,520,360.99	420,826,104.26	
合计	6,866,520,360.99	420,826,104.26	--

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		789,224,495.82
保证借款		5,642,770,103.65
信用借款		4,450,646,942.22
合计		10,882,641,541.69

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	902,000.00	198,546,839.75
银行承兑汇票		3,538,782,000.00
合计	902,000.00	3,737,328,839.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	817,283,274.31	1,346,753,956.61
暂估应付账款	300,294,198.62	406,918,523.69
合计	1,117,577,472.93	1,753,672,480.30

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
何硕（沈阳）精密机械有限公司	103,042,070.42	未到结算期
沈阳盖亚物资回收有限公司	30,331,152.40	未到结算期
沈阳锦德机械厂	22,161,768.79	未到结算期
沈阳瀚邦机床有限公司	16,067,773.61	未到结算期
安庆市阳光机械制造有限公司	13,388,034.57	未到结算期
合计	184,990,799.79	--

22、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	292,254,000.53	429,302,892.81
合计	292,254,000.53	429,302,892.81

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

沈机集团（香港）有限公司	97,232,109.64	尚未达到结算条件
江苏斯勒威机床有限公司	3,911,600.70	尚未达到结算条件
沧州市任沧机电有限公司	3,228,744.00	尚未达到结算条件
烟台鸿雁机床设备有限公司	1,767,150.79	尚未达到结算条件
湖北三环成套工业有限公司	4,271,268.04	尚未达到结算条件
合计	110,410,873.17	--

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	172,364,550.02	712,938,710.58	806,777,161.17	78,526,099.43
二、离职后福利-设定提存计划	213,121,034.59	81,219,437.95	228,844,048.71	65,496,423.83
三、辞退福利		428,888,168.29	1,187,269.87	427,700,898.42
合计	385,485,584.61	1,223,046,316.82	1,036,808,479.75	571,723,421.68

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	80,734,476.03	530,571,391.77	572,434,352.19	38,871,515.61
2、职工福利费		44,705,833.63	44,452,973.65	252,859.98
3、社会保险费	2,700,250.87	59,974,588.50	58,328,570.68	4,346,268.69
其中：医疗保险费	845,864.95	51,297,493.35	48,976,610.49	3,166,747.81
工伤保险费	1,732,298.05	6,369,680.00	7,127,441.10	974,536.95
生育保险费	122,087.87	2,307,415.15	2,224,519.09	204,983.93
4、住房公积金	65,551,102.38	66,489,897.64	118,068,000.68	13,972,999.34
5、工会经费和职工教育经费	23,378,720.74	11,196,999.04	13,493,263.97	21,082,455.81
合计	172,364,550.02	712,938,710.58	806,777,161.17	78,526,099.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	211,958,930.86	78,975,467.26	226,090,689.11	64,843,709.01
2、失业保险费	1,162,103.73	2,243,970.69	2,753,359.60	652,714.82
合计	213,121,034.59	81,219,437.95	228,844,048.71	65,496,423.83

其他说明：

辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
人员安置费	1,187,269.87	427,700,898.42
合计	1,187,269.87	427,700,898.42

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	427,428.36	34,718,446.31
企业所得税	21,887,963.20	22,200,210.94
个人所得税	7,199,042.75	8,982,732.00
城市维护建设税	126,817.95	4,062,458.36
营业税		77,800.00
土地使用税	643,313.31	1,437,528.64
房产税	1,021,156.20	3,403,898.07
教育费附加	78,373.15	235,332.72
环境保护税	61,554.02	
其他	2,954,911.66	208,806.95
合计	34,400,560.60	75,327,213.99

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		8,577,971.76
其他应付款	1,615,270,915.33	396,466,605.83
合计	1,615,270,915.33	405,044,577.59

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		8,577,971.76
合计		8,577,971.76

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

部分限售股股利尚未支付。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	8,675,660.89	16,395,124.53
押金及保证金	19,100,920.60	24,143,004.19
代收款（生育津贴/保险理赔/工伤赔款等）	470,033.63	3,502,961.33
信息咨询费/技术服务费	12,421,467.81	13,655,823.83
应付职工集资款本金		1,952,027.76
应付职工集资款利息		5,083,483.09
工会会费	1,185,702.94	1,201,273.54
代收补助款及联合研发单位款项	303,183,539.00	238,430,539.00
其他	1,270,233,590.46	92,102,368.56
合计	1,615,270,915.33	396,466,605.83

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
建湖县高新技术经济区管理委员会财经局	27,698,500.00	未达到结转条件
山东博山经济技术开发区管委会	25,000,000.00	未达到结转条件
湖北钟瑞祥投资有限公司	23,400,000.00	未达到结转条件
茅箭区国库收付中心	22,500,000.00	未达到结转条件
朝阳柳城经济开发区财政局	10,000,000.00	未达到结转条件
新乡经济技术开发区管理委员会	3,000,000.00	未达到结转条件
河北中宇阀门有限公司	1,000,000.00	未达到结转条件
浙江新思维机床有限公司	1,000,000.00	未达到结转条件

合计	113,598,500.00	--
----	----------------	----

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,055,683.94	36,670,838.84
一年内到期的长期应付款	356,727,852.19	271,601,752.00
1 年内到期的应付债券利息		24,375,000.00

27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认票据	52,853,418.58	
合计	52,853,418.58	

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	29,300,000.00	33,300,000.00
信用借款		695,470,000.00
合计	29,300,000.00	728,770,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款为本公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司以其房产提供的抵押担保，金额为 29,300,000.00 元。

利率区间： 4.90%-5.88%

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付债券		500,000,000.00
合计		500,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
中期票据	100.00	2015/4/7	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00					0.00
合计	--	--	--								

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,914,996,336.16	868,066,111.88
专项应付款	1,800,000.00	
合计	1,916,796,336.16	868,066,111.88

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	451,024,068.48	547,699,212.56
应付债务重组款	1,779,418,330.45	500,000,000.00
应付债权投资款		42,900,000.00
应付保证金	41,281,789.42	49,068,651.32
减：一年内到期的长期应付款	356,727,852.19	271,601,752.00
合计	1,914,996,336.16	868,066,111.88

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
厦门市科学技术局公共技术服务平台项目		1,800,000.00		1,800,000.00	研发专项拨款

合计		1,800,000.00		1,800,000.00	--
----	--	--------------	--	--------------	----

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	143,937,674.71	12,733,800.00	38,380,951.35	118,290,523.36	详见下表
合计	143,937,674.71	12,733,800.00	38,380,951.35	118,290,523.36	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
5D 智能制造谷补贴	32,771,200.00	12,428,800.00		5,267,200.00			39,932,800.00	与资产相关
产品升级换代及产业化项目	31,360,000.00			3,920,000.00			27,440,000.00	与资产相关
重大型数控机床生产基地建设项目	30,240,000.00			7,560,000.00			22,680,000.00	与资产相关
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项	26,120,762.60			16,765,209.84		-375,713.71	8,979,839.05	与资产相关
东台市城东新区设备补贴	11,843,978.70			1,340,827.80			10,503,150.90	与资产相关
数控化机床功能部件及立式加工中心产业化项目	3,704,000.00			1,852,000.00			1,852,000.00	与资产相关
沈阳市专利技术补助资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
垃圾处理补贴	700,000.00	300,000.00		300,000.00			700,000.00	与收益相关
其他	5,697,733.41	5,000.00		1,000,000.00			4,702,733.41	与资产相关
合计	143,937,674.71	12,733,800.00		38,005,237.64		-375,713.71	118,290,523.36	

其他说明：

注1：本公司下属子公司上海优尼斯工业服务有限公司与厦门产业技术研究院签署《闽西南智能制造共享服务平台项目》，贯彻落实省委省政府关于推进闽西南协同发展的战略部署，本期收到专项资金1,228,800.00元，确认递延收益1,228,800.00元。

注2：本公司下属子公司上海优尼斯工业服务有限公司与浙江省诸暨市经济开发区管理委员会签署《沈

阳机床 诸暨5D智造谷协议》，加快完善诸暨市工业部署规划，本期收到专项资金4,000,000.00元，确认递延收益4,000,000.00元。

注3：本公司下属子公司上海优尼斯工业服务有限公司与安徽省马鞍山市博望高新技术产业开发区管理委员会签署《沈阳机床 博望5D智能制造谷协议》，加快完善博望区工业部署规划，本期收到专项资金7,200,000.00元，确认递延收益7,200,000.00元。

注4：本公司下属子公司沈阳机床西丰铸造有限公司本期收到西丰县政府垃圾处理补贴300,000.00元，本期确认递延收益300,000.00元。

注5：根据《工业和信息化部产业发展促进中心关于退回国家科技重大专项（民口）已验收课题应退回资金有关事宜的通知》（产发函（2019）216号）的要求，公司将已验收课题应退回的中央财政资金于本期退回。其中，“HTC2550hs高速数控车床及车削中心”课题本期退回29,000.00元，“HTM40100卧式铣床（车床）复合加工中心”课题本期退回12,400.00元，“千台国产数控车床可靠性提升工程”课题本期退回128,500.00元，“飞机复杂结构件数控加工单元技术与装备”课题本期退回190,013.71元。

注6：根据2019年2月28日工业和信息化部产业发展促进中心在北京组织召开“重卡桥壳柔性加工工艺研究及生产线”课题财务验收会的相关要求，公司将已验收课题应退回的中央财政资金于本期退回，本项目退回资金为15,800.00元。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	765,470,884.00			918,565,060.00		918,565,060.00	1,684,035,944.00

其他说明：

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	25,121,500.00				-22,000,000.00	-22,000,000.00	3,121,500.00
1.国家持股							
2.国有法人持股	22,000,000.00				-22,000,000.00	-22,000,000.00	
3.其他内资持股	<u>3,121,500.00</u>						<u>3,121,500.00</u>
其中：境内法人持股	3,120,000.00						3,120,000.00
境内自然人持股	1,500.00						1,500.00
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股	740,349,384.00			918,565,060.00	22,000,000.00	940,565,060.00	1,680,914,444.00
1.人民币普通股	740,349,384.00			918,565,060.00	22,000,000.00	940,565,060.00	1,680,914,444.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							

4.其他							
股份合计	765,470,884.00			918,565,060.00		918,565,060.00	1,684,035,944.00

注1：2019年7月17日，沈阳市中级人民法院依法裁定受理对公司控股股东沈机集团进行重整的申请。2019年11月13日，沈机集团召开了第二次债权人会议，表决通过了沈机集团重整计划草案及出资人权益调整方案。2019年11月16日，沈阳市中级人民法院裁定批准了沈机集团重整计划。

根据沈机集团重整计划，重整后沈机集团不再持有公司的股权，其持有的公司1.15亿股股权抵偿给质权人中国建设银行股份有限公司沈阳铁西支行，其余约0.76亿股全部用于清偿债权人。其中限售条件流通股数量为22,000,000股，占重整前总股本比例2.874%。

注2：2019年8月16日，沈阳市中级人民法院依法裁定受理对沈阳机床进行重整的申请。2019年11月16日，公司收到沈阳中院送达的（2019）辽01破18-2号《民事裁定书》，裁定批准公司重整计划，并终止公司重整程序。重整计划中公司实施出资人权益调整，以沈阳机床现有总股本7.65亿股为基数，按照每10股转增12股的比例转增合计约9.19亿股，转增后股数为1,684,035,944.00股。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,086,064,037.85	4,073,982,876.20	918,565,060.00	4,241,481,854.05
其他资本公积	261,567,045.65	-54,646,956.15		206,920,089.50
合计	1,347,631,083.50	4,019,335,920.05	918,565,060.00	4,448,401,943.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期收购子公司银丰铸造少数股权增加资本公积-124,963,321.81元；

注2：本期处置子公司沈阳数控机床有限责任公司对成套设备20.00%的股权增加资本公积70,316,365.66元；

注3：本期资本公积转增股本减少918,565,060.00元；

注4：本期战略投资方中国通用技术（集团）控股有限责任公司投入12.00亿元，增加资本公积；

注5：本期破产重整，金融机构债转股增加资本公积金额2,873,982,876.20元。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其	6,133,924.68	-3,742,147.71				-3,742,147.71		2,391,776.9

其他综合收益								7
其他权益工具投资公允价值变动	6,133,924.68	-3,742,147.71				-3,742,147.71		2,391,776.97
其他综合收益合计	6,133,924.68	-3,742,147.71				-3,742,147.71		2,391,776.97

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,067,894.85	11,108,995.34	3,456,108.48	10,720,781.71
合计	3,067,894.85	11,108,995.34	3,456,108.48	10,720,781.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本企业为机械制造企业，按上年度实际营业收入为依据，采取超额累退方式提取专项储备，本期减少系实际使用所致。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,267,211.40			113,267,211.40
合计	113,267,211.40			113,267,211.40

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,162,127,558.66	-1,373,865,163.96
调整后期初未分配利润	-2,162,127,558.66	-1,373,865,163.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,988,269,764.45	-788,262,394.70
期末未分配利润	-5,150,397,323.11	-2,162,127,558.66

调整期初未分配利润明细：

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

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	683,803,582.03	1,542,908,844.46	4,271,704,439.10	3,193,487,665.38
其他业务	318,334,764.63	439,078,676.65	743,187,068.45	535,623,629.16
合计	1,002,138,346.66	1,981,987,521.11	5,014,891,507.55	3,729,111,294.54

是否已执行新收入准则

 是 否**39、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	572,834.14	4,755,225.46
教育费附加	521,731.31	3,394,775.11
房产税	11,044,060.70	9,521,830.66
土地使用税	5,273,365.52	5,043,714.16
车船使用税	30,696.72	53,395.00
印花税	5,435,272.17	6,678,118.82
环境保护税	376,424.64	524,694.74
其他	1,085,830.19	32,600.23
合计	24,340,215.39	30,004,354.18

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	79,514,388.14	128,925,810.90
销售服务费	122,576,662.38	88,361,749.30
运输费	38,423,994.04	52,186,894.14
差旅费	19,936,208.61	31,855,586.32
养老保险	12,806,256.96	23,782,410.42
展览费	6,982,674.61	3,320,505.42
租赁费	7,415,046.55	10,558,249.11
商品维修	16,247,032.50	19,062,461.59

物料消耗	1,071,203.82	14,959,426.86
住房公积金	11,021,893.65	12,442,843.10
广告宣传费	6,343,490.24	7,686,033.97
办公费	14,063,314.82	11,155,087.90
劳务费	5,431,521.55	11,679,771.55
业务招待费	8,358,796.63	15,811,256.24
医疗保险	8,077,890.84	11,455,109.73
其他	12,714,661.54	19,438,679.22
合计	370,985,036.88	462,681,875.77

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	154,044,512.72	147,404,509.27
生产保障费	65,630,177.54	67,985,391.34
折旧费	79,336,081.41	39,683,494.25
间接管理费用	22,903,217.01	16,008,418.52
破产重组费	70,732,499.98	
养老保险	21,877,831.33	26,787,791.28
职工经费	7,089,605.86	6,503,063.61
辞退福利费	428,536,214.59	
职工福利费	11,085,622.54	9,409,519.48
住房公积金	16,220,855.57	11,400,376.13
医疗保险	12,528,094.08	11,963,919.94
办公费	6,345,982.91	6,289,200.16
差旅费	12,766,009.76	12,336,462.20
业务招待费	5,009,640.76	5,972,310.09
其他	31,307,739.54	36,403,811.59
合计	945,414,085.60	398,148,267.86

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
基于 i5 数控系统智能化车床的研发	90,781,881.72	17,805,978.19

雕铣机产品研究开发项目		13,760,765.05
基于二次开发平台的专用数控系统开发与 应用	11,303,608.11	5,439,869.94
高档数控机床大型结构支撑铸件研究开 发与技术辐射	15,831,324.66	4,271,688.63
提高高档铸件尺寸精度的研发	10,249,566.44	3,085,458.20
提高铁水冶金质量的研发	40,918,487.99	2,927,306.51
出口高端机床铸件的研发	44,790,322.61	2,891,368.28
其他	10,689,611.07	14,308,461.11
合计	224,564,802.60	64,490,895.91

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	483,074,124.27	624,246,879.55
减：利息收入	52,124,098.49	59,839,404.23
汇兑损益	-1,461,801.75	-2,919,931.85
银行手续费	8,502,673.98	10,782,760.65
贴现息	27,543,805.36	286,518,756.22
合计	465,534,703.37	858,789,060.34

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
5D 智能制造谷补贴	4,547,200.00	
产品升级换代及产业化项目	3,920,000.00	3,920,000.00
重大型数控机床生产基地建设项目	7,560,000.00	7,560,000.00
高档数控机床与基础制造装备科技重大 专项	16,765,209.84	
数控化机床功能部件及立式加工中心产 业化项目	1,852,000.00	1,852,000.00
垃圾处理补贴	300,000.00	300,000.00
其他	938,395.40	
建湖 I5 智能生态谷	4,444,800.00	4,444,800.00
东台"3C 共享生态圈示范基地"项目	1,340,827.80	

融资租赁贴息补助	758,100.00	
2019 年沈阳市科技计划项目补助资金	750,000.00	
马鞍山博望 5D 智能制造谷项目补贴	720,000.00	
个税代扣代缴手续费返还	659,419.21	1,179,311.02
厦门火炬高新技术产业管理委员会 5D 智能制造补助	102,400.00	
2019 年度职工职业培训补贴	73,382.40	
产业发展专项-2018 年度产业发展兑现	40,000.00	
专利补贴	5,000.00	74,070.00
马鞍山博望区职业技能竞赛	1,000.00	
创新能力		148,561.45
博山 5D 智制造谷		6,000,000.00
淮海经济区 5D 智能制造谷		2,100,000.00
基于 i5 数控系统智能化车床研发		1,000,000.00
高速/精密数控机床可靠性设计与性能试验技术		5,488,000.00
飞机复杂结构件数控加工单元技术与装备		13,628,072.68
千台国产数控车床可靠性提升工程		19,961,031.23
柔性组合加工单元用专用型数控系统二次开发、配套应用及产业化推广		3,419,666.59
机床高速主轴单元测试技术研究及		373,100.00
基于 i5 数控系统可重构平台型智能机床研制		750,000.00
东台市城东新区管委会设备补贴		223,471.30
增值税返还		3,686,489.26
研发补贴		533,200.00
东莞市小微上规模企业奖励		100,000.00
沈阳市科技局双培育项目奖励款		100,000.00
沈阳市科学技术协会项目奖励款		20,000.00
债务重组处置存货	-4,460,455,557.68	
合计	-4,415,677,823.03	76,861,773.53

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,044,229.33	-1,828,449.85
处置长期股权投资产生的投资收益	36,846,624.96	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	625,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-746,829.70	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资收益	19,428.91	
可供出售金融资产等取得的投资收益		610,000.00
债务重组收益	7,679,043,443.24	
合计	7,713,743,438.08	-1,218,449.85

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-66,859,677.14	
长期应收款坏账损失	-12,140,548.65	
应收票据坏账损失	-2,129,665.52	
应收账款坏账损失	-1,300,293,438.96	
应收款项融资坏账损失	-1,053,340.00	
一年内到期的非流动资产坏账损失	-4,040,632.01	
合计	-1,386,517,302.28	

47、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-8,100,926.10	-252,311,333.74
二、存货跌价损失	-519,930,774.43	-19,013,508.35
七、固定资产减值损失	-291,408,885.93	
九、在建工程减值损失	-6,507,014.87	
十二、无形资产减值损失	-269,491,588.08	
合计	-1,095,439,189.41	-271,324,842.09

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		1,566,910.16
固定资产处置损失	-844,415,438.19	
无形资产处置损失		-48,591,026.12
合计	-844,415,438.19	-47,024,115.96

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得		771,095.54	
政府补助	4,094,409.64	5,800,235.33	4,094,409.64
罚款收入	230,209.24	1,056,234.40	230,209.24
其他	803,995.00	1,202,863.71	803,995.00
合计	5,128,613.88	8,830,428.98	5,128,613.88

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
企业上云实施方案政府补贴	沈阳市经济技术开发区管委会	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
失业保险援企稳岗补贴	沈阳经济开发区人社局	补助	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否	614,453.00	5,056,898.28	与收益相关
2018 年度增值税增长奖励金	沈阳市工业和信息化局	奖励		否	否	530,946.00		与收益相关
沈阳市科技计划政府补贴	沈阳市科学技术局	补助		否	否	200,000.00		与收益相关
高新技术企业认定补助	沈阳市科学技术局	补助		否	否	200,000.00		与收益相关

沈阳市财政局增值税增长一次性奖励金	沈阳市财政局	奖励		否	否	101,000.00		与收益相关
沈阳市先进院士专家工作站	沈阳市科学技术协会	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
沈阳市科学技术局高层次创新人才计划项目拨款 10 万	沈阳市科学技术局	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
高新技术企业认定企业来资助	东莞市财政局松山湖分局	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
东莞市财政国库东莞市工业和信息化局 0298 小升规奖励项目	东莞市工业和信息化局	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
松山湖管委会奖励金	东莞市财政局松山湖分局	奖励		否	否	29,940.64		与收益相关
市科协讲比活动表彰经费拨款	沈阳市科学技术协会	奖励		否	否	14,000.00		与收益相关
用工补贴款	沈阳市辽中区财政事务服务中心	补助		否	否	3,000.00		与收益相关
专利补助	辽宁省知识产权局	补助		否		1,070.00		与收益相关
国际市场开拓专项资金	省财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
职工职业培训补贴	上海市人力资源和社会保障局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		253,440.00	与收益相关
其他							189,897.05	与收益相关

合计						4,094,409.64	5,800,235.33	
----	--	--	--	--	--	--------------	--------------	--

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失		51,961,323.30	
对外捐赠	10,000.00	20,000.00	10,000.00
非流动资产处置损失合计：	369,276.93	476,817.30	369,276.93
其中：固定资产处置损失	369,276.93	476,817.30	369,276.93
赔偿金及罚款	53,440,827.23	1,055,816.55	53,440,827.23
其他	32,986.72		32,986.72
合计	53,853,090.88	53,513,957.15	53,853,090.88

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	808,771.53	11,575,548.73
递延所得税费用	28,067,353.22	36,794,389.72
合计	28,876,124.75	48,369,938.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-3,087,718,810.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-463,157,821.52
子公司适用不同税率的影响	-280,648,829.40
调整以前期间所得税的影响	1,149,230.31
非应税收入的影响	-1,429,452,418.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	386,471,196.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,703,223,542.19
归属于合营企业和联营企业的损益	306,634.40

以前年度可抵扣亏损已确认递延所得税资产但本年不符合条件冲回	110,984,590.19
所得税费用	28,876,124.75

52、其他综合收益

详见附注（三十四）其他综合收益。

53、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
罚款收入	276,019.86	1,056,234.40
政府补助	70,153,438.78	68,416,866.35
利息收入	52,124,098.49	59,839,404.23
备用金收回	401,449.97	613,462.18
保证金收回	1,694,733.00	2,145,893.93
债务重组处置存货	701,721,665.73	
合计	826,371,405.83	132,071,861.09

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金支付	13,541,347.92	118,626,380.23
销售服务费	16,410,827.25	52,269,777.12
运输费	12,018,273.29	34,675,409.95
差旅费	27,752,290.45	43,620,105.38
其他技术开发费	4,917,819.36	12,782,992.32
展览费	929,414.52	4,815,593.69
劳务费	12,950,690.34	18,174,100.34
办公费	10,343,511.66	17,401,694.27
咨询费	81,009,222.95	19,433,567.76
业务招待费	11,652,527.49	21,745,980.50
商品维修费	6,248,436.53	20,568,896.90
修理费	6,238,834.03	9,172,079.71

广告宣传费	85,469.30	7,418,148.32
房屋租赁费	20,909,637.56	70,911,535.79
通勤费	3,428,665.35	
捐赠支出	10,000.00	
其他	49,136,388.60	78,858,044.21
合计	277,583,356.60	530,474,306.49

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		339,000,000.00
其他融资款	880,000,000.00	42,900,000.00
合计	880,000,000.00	381,900,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费	48,808,165.12	190,679,426.56
支付债务重组款		100,000,000.00
合计	48,808,165.12	290,679,426.56

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-3,116,594,934.87	-864,093,342.04
加：资产减值准备	2,481,956,491.69	271,324,842.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	367,562,328.31	363,713,299.92
无形资产摊销	85,598,310.97	71,543,200.30
长期待摊费用摊销	21,898,754.83	7,746,264.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	844,415,438.19	47,024,115.96

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	369,276.93	476,817.30
财务费用（收益以“－”号填列）	510,617,929.63	910,765,635.77
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,713,743,438.08	1,218,449.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	22,245,883.63	36,794,389.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,821,469.58	
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,949,032,488.20	-650,087,548.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,500,034,856.30	-36,078,173.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-996,924,136.23	-217,261,907.24
经营活动产生的现金流量净额	-37,709,280.92	-56,913,955.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,903,761,968.09	32,369,590.42
减：现金的期初余额	32,369,590.42	2,271,654,844.58
现金及现金等价物净增加额	1,871,392,377.67	-2,239,285,254.16

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,650,698.94
其中：	--
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	-22,616.61
沈阳数控机床有限责任公司	20,673,315.55
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	8,858.57
其中：	--
沈阳金利数控机床销售有限公司	8,858.57
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	20,641,840.37

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,903,761,968.09	32,369,590.42
其中：库存现金	258,505.96	267,409.12
可随时用于支付的银行存款	1,903,503,462.13	32,102,181.30
三、期末现金及现金等价物余额	1,903,761,968.09	32,369,590.42

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	208,794,219.36	银行保证金、信用证保证金、被冻结的银行存款
固定资产	717,188,989.63	抵押受限
无形资产	135,882,346.34	抵押受限
长期应收款(含一年内到期的长期应收款)	19,770,137.56	融资租赁质押资产、项目保证金
合计	1,081,635,692.89	--

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	359.15	6.9762	2,505.50
欧元	65.20	7.8155	509.57
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	38,005,237.64	递延收益、其他收益	38,005,237.64
计入其他收益的政府补助	6,772,497.01	其他收益	6,772,497.01
计入营业外收入的政府补助	4,094,409.64	营业外收入	4,094,409.64
减：退回的政府补助	375,713.71	递延收益	
合计	48,496,430.58		48,872,144.29

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
HTC2550hs 高速数控车床及车削中心	29,000.00	注 1
HTM40100 卧式铣床（车床）复合加工中心	12,400.00	注 1
千台国产数控车床可靠性提升工程	128,500.00	注 1
飞机复杂结构件数控加工单元技术与装备	190,013.71	注 1
重卡桥壳柔性加工工艺研究及生产线项目	15,800.00	注 2
合计	375,713.71	

其他说明：

注1：详见六、（三十一）递延收益注5之说明。

注2：详见六、（三十一）递延收益注6之说明。

58、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 其他说明

公司本期未发生同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司		100.00%	出售	2019年12月21日	工商变更登记日期	14,430,882.27						
沈阳数控机床有限责任公司	32,809,537.59	100.00%	出售	2019年12月21日	工商变更登记日期	22,229,691.08						
沈阳金利数控机床销售有限公司		50.00%	注	2019年12月21日	数控机床工商变更登记日期	186,051.61	50.00%	1,000,000.00	-186,051.61	186,051.61	约定的交易对价	

其他说明：

注：沈阳金利数控机床销售有限公司原由沈阳机床及沈阳数控机床有限责任公司各持股50.00%，因100.00%处置沈阳数控机床有限责任公司股权，原持有沈阳金利数控机床销售有限公司50.00%的股权一并转让至受让方沈阳机床（集团）有限责任公司，转让后沈阳金利数控机床销售有限公司变为沈阳机床的合营企业

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
本期新设子公司导致合并范围增加的情况详见“一、（二）公司合并范围”

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沈阳布卡特委博机床有限公司	沈阳	沈阳高新区浑南产业区世纪路1号B2005室	制造业	50.00%		投资设立
上海优尼斯工业服务有限公司	上海	上海市普陀区大渡河路388弄5号23层	贸易型	100.00%		投资设立
沈阳机床银丰铸造有限公司	沈阳	辽中县火车站新区	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
沈阳机床西丰铸造有限公司	铁岭	辽宁省铁岭市西丰县郜家店镇松树村	制造业	15.73%	84.27%	同一控制下企业合并
沈阳机床成套设备有限责任公司	沈阳	沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号	制造业	80.00%		同一控制下企业合并
希斯机床（沈阳）有限责任公司	沈阳	沈阳经济技术开发区沈西三东路6号	制造业	70.00%		投资设立
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	上海	上海市普陀区同曾路800弄4号803室	租赁业	51.00%		投资设立
沈阳优尼斯智能装备有限公司	沈阳	辽宁省沈阳经济技术开发区十一号街3甲1-2号	制造业	100.00%		投资设立

沈阳至刚主轴技术有限公司	沈阳	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1-1 号	制造业	100.00%		投资设立
沈阳机床(东莞)智能装备有限公司	东莞	东莞市松山湖高新技术产业开发区新竹路 2 号和堂-总部一号 2 栋	制造业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本报告期无子公司的持股比例不同于表决权比例

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司持有沈阳布卡特委博机床公司 50.00% 股权，外方授权中方在日常经营管理中进行决策，公司拥有实际控制权，因此纳入合并范围

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
希斯机床(沈阳)有限责任公司	30.00%	-28,832,062.32		-29,060,993.50
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	49.00%	-74,808,685.75		97,481,681.62

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
希斯机床(沈阳)有限责任公司	57,706,571.38	65,267,464.84	122,974,036.22	219,844,014.54		219,844,014.54	110,382,723.90	104,604,891.01	214,987,614.91	216,343,524.87		216,343,524.87
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	164,995,272.30	221,375,864.65	386,371,136.95	73,000,555.88	119,747,748.49	192,748,304.37	305,986,493.63	329,243,861.41	635,230,355.04	124,423,182.61	160,758,013.83	285,181,196.44

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
希斯机床(沈阳)有限责任公司	19,128,670.45	-96,106,874.39	-96,106,874.39	-8,508,715.97	56,143,590.57	-4,727,615.67	-4,727,615.67	47,182,980.13
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	36,539,351.10	-156,426,326.02	-156,426,326.02	80,930,084.74	62,701,211.81	2,349,021.22	2,349,021.22	139,704,225.10

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

沈阳机床成套设备有限责任公司原沈阳机床持有80.00%、沈阳数控机床有限责任公司持有20.00%，合并层面实际为沈阳机床的全资子公司，本期因100.00%处置沈阳数控机床有限责任公司股权，沈阳数控机床有限责任公司持有沈阳机床成套设备有限责任公司20.00%的股权一并转让至受让方沈阳机床(集团)有限责任公司，最终由沈阳机床对沈阳机床成套设备有限责任公司的持股比例变为80.00%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-70,316,365.66
差额	70,316,365.66
其中：调整资本公积	70,316,365.66

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	东北	沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号	数控系统、驱动系统、数控机床电柜制造	49.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	沈阳菲迪亚数控机床有限公司
流动资产	32,748,627.55	27,347,410.44
非流动资产	456,266.18	558,280.17
资产合计	33,204,893.73	27,905,690.61
流动负债	15,308,973.13	5,837,873.47
负债合计	15,308,973.13	5,837,873.47
少数股东权益	8,769,001.09	10,813,230.42
归属于母公司股东权益	9,126,919.51	11,254,586.72
按持股比例计算的净资产份额	8,769,001.09	10,813,230.42
对联营企业权益投资的账面价值	8,769,001.09	10,813,230.42
营业收入	15,007,749.47	13,243,309.71
净利润	-4,171,896.54	-3,731,530.30
综合收益总额	-4,171,896.54	-3,731,530.30
财务费用	39,390.43	33,727.52

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

截至报表日，联营企业沈阳东宇环境工程有限公司已处于吊销状态，无法获取企业的财务信息，账面已全额计提长期股权投资减值准备。

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

截至报表日，公司的合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明

同附注“九、（四）3.不important合营企业和联营企业的汇总财务信息”，截至报表日，由于无法获取企业的财务信息，因此无法披露合营企业或联营企业发生的超额亏损信息。

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

截至报表日，公司未发生与合营企业投资相关的未确认承诺

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截至报表日，公司未发生与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、长期应收款、应付账款、应收票据及长期应付款等。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类**1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值****(1) 2019年12月31日**

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	2,112,556,187.45			2,112,556,187.45
应收票据	52,873,663.01			52,873,663.01
应收账款	745,201,708.30			745,201,708.30
应收款项融资			52,532,633.63	52,532,633.63
其他应收款	36,377,597.14			36,377,597.14
一年内到期的非流动资产	114,351,248.51			114,351,248.51
其他权益工具投资			9,650,776.97	9,650,776.97
长期应收款	314,509,811.23			314,509,811.23

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其	持有至到期	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
	变动计入当期损益的	投资			
	金融资产				
货币资金			3,509,009,667.52		3,509,009,667.52
应收票据			15,968,593.48		15,968,593.48
应收账款			4,754,372,493.90		4,754,372,493.90
其他应收款			24,323,580.90		24,323,580.90
一年内到期的非流动资产			81,223,089.30		81,223,089.30

可供出售金融资产		7,603,626.84	7,603,626.84
长期应收款	180,457,177.13		180,457,177.13

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			
应付票据		902,000.00	902,000.00
应付账款		1,117,577,472.93	1,117,577,472.93
其他应付款		1,615,270,915.33	1,615,270,915.33
一年内到期的非流动负债		360,783,536.13	360,783,536.13
长期借款		29,300,000.00	29,300,000.00
长期应付款		1,916,796,336.16	1,916,796,336.16

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		10,826,058,000.00	10,826,058,000.00
应付票据		3,737,328,839.75	3,737,328,839.75
应付账款		1,753,672,480.30	1,753,672,480.30
其他应付款		502,614,095.36	502,614,095.36
一年内到期的非流动负债		291,661,614.76	291,661,614.76
长期借款		728,770,000.00	728,770,000.00
长期应付款		868,066,111.88	868,066,111.88

(二) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他权益工具投资等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2019年12月31日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额15.33%（2018年：29.02%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十二、关联方及关联方交易（六）关联方交易所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（三）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务,长期借款合同义务到期期限为一年以内 4,055,683.94元,一年以上29,300,000元;融资租赁合同义务的到期期限为一年以内270,515,311.32元,一年以上180,508,757.16元;关联方借款合同义务的到期期限为一年以内 880,000,000.00元。

（四）市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险,如权益工具投资价格风险。

1.利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2019年12月31日,本公司长期带息债务中,以人民币计价的固定利率合同金额为1,406,160,124.89元,浮动利率合同金额为209,808,756.86元。

下表为利率风险的敏感性分析,反映了在其他变量不变的假设下,利率发生合理、可能的变动时,将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00%	1,049,043.78	1,049,043.78

接上表:

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00%	1,880,487.30	1,880,487.30

注:上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动,并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

2.汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、加元和土耳其里拉)依然存在汇

率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	10%/ (10%)	250.55/ (250.55)	250.55/ (250.55)
人民币对欧元	10%/ (10%)	50.96/(50.96)	50.96/(50.96)

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	10%/ (10%)	286.95/ (286.95)	286.95/ (286.95)
人民币对欧元	10%/ (10%)	47.22/(47.22)	47.22/(47.22)

3.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

十一、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本、回购已发行股份或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求的约束。2019年度和2018年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指有息负债（不含长期应付款）和调整后资本加有息负债的比率。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
短期借款		10,882,641,541.69
长期借款	29,300,000.00	728,770,000.00
应付债券		500,000,000.00
一年内到期的非流动负债	4,055,683.94	61,045,838.84
一年内到期的非流动负债（金融债权留债）		
长期应付款（金融债权留债）	1,297,018,089.18	
<u>有息负债小计</u>	<u>1,330,373,773.12</u>	<u>12,172,457,380.53</u>
<u>调整后资本</u>	<u>1,108,420,334.52</u>	<u>73,443,439.77</u>
加：有息负债	1,330,373,773.12	12,172,457,380.53

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
有息负债和资本合计	2,438,794,107.64	12,245,900,820.30
杠杆比率	54.55%	99.40%

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）其他债权投资			52,532,633.63	52,532,633.63
（三）其他权益工具投资		7,641,776.97	2,009,000.00	9,650,776.97
持续以公允价值计量的资产总额		7,641,776.97	54,541,633.63	62,183,410.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等

5、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司本年度不存在公允价值计量各层次之间转换的情形

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司本年度未发生的估值技术变更的情形

十三、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	北京市丰台区西三环中路 90 号 23-28 层	商务服务业	750,000.00 万元	29.99%	29.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八（一）在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八（四）在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	联营企业
沈阳金利数控机床销售有限公司	合营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳机床（集团）有限责任公司	原母公司
沈阳机床（集团）有限责任公司精密数控机床分公司	原母公司之分公司
沈阳机床（集团）有限责任公司钻镗分公司	原母公司之分公司
沈阳机床（集团）有限责任公司航空航天分公司	原母公司之分公司

沈阳机床（集团）有限责任公司大型数控车床分公司	原母公司之分公司
沈机集团昆明机床股份有限公司	原母公司之子公司
昆明昆机通用设备有限责任公司	原母公司之 2 级子公司
昆明道斯机床有限公司	原母公司之子公司之合营企业
西安交大赛尔机泵成套设备有限责任公司	原母公司之子公司之联营企业
沈机集团昆明机床股份有限公司铸造分公司	原母公司之子公司之分公司
云南 CY 集团有限公司	原母公司之子公司
云南云机集团进出口有限公司	原母公司之 2 级子公司
云南昆变电气有限公司	原母公司之 2 级子公司
云南 CY 集团通海树脂砂铸造厂	原母公司之 2 级子公司
云南 CY 集团工贸有限公司	原母公司之 2 级子公司
云南 CY 集团商贸有限公司	原母公司之 2 级子公司
长沙云机机床销售有限公司	原母公司之 2 级子公司
成都云机机床销售有限公司	原母公司之 2 级子公司
无锡云机机床销售有限公司	原母公司之 2 级子公司
济南云沈机机床销售有限公司	原母公司之 2 级子公司
佛山云机机床销售有限公司	原母公司之 2 级子公司
西安云沈机床销售有限公司	原母公司之 2 级子公司
云机商贸（北京）有限公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳机床（集团）希斯有限公司	原母公司之子公司
沈阳机床实业有限公司	原母公司之联营公司
辽宁科林物业服务有限公司	原母公司之联营公司子公司
沈阳中天餐饮服务管理有限公司	原母公司之联营公司子公司
中天环海饮用水有限公司原母公司	原母公司之联营公司子公司
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	沈阳机床董事孙纯君担任法人
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	沈阳机床董事孙纯君担任法人
沈阳机床中捷设备动力有限公司	原母公司之子公司
沈阳机床（集团）昆明有限公司	原母公司之子公司
沈机集团（香港）有限公司	原母公司之子公司
希斯泰克有限责任公司	原母公司之 2 级子公司
沈机国际有限公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	原母公司之 3 级子公司
沈阳机床股份有限公司加拿大公司	原母公司之子公司
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	原母公司之子公司

沈阳盈和投资有限公司	原母公司之子公司
沈阳精新再制造有限公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳精力传动设备有限公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳蜂鸟股权投资基金管理有限公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳机床铸造有限责任公司	原母公司之子公司
沈阳机床智能工业（集团）有限责任公司	原母公司之子公司
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	原母公司之子公司
沈阳机床进出口有限责任公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳机床进出口有限责任公司美国公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳机床进出口有限责任公司土耳其公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳沈机通用机械制造有限公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	原母公司之子公司
沈阳第一机床厂有限公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳中捷航空航天机床有限公司	原母公司之 2 级子公司
中捷机床有限公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳沈一重装精工有限公司	原母公司之 2 级子公司
沈阳中捷镗铣床有限公司	原母公司之子公司
创慧投资管理有限公司	原母公司持股 45%子公司（并表）
智能云科信息科技有限公司	创慧投资持股 34.92%，关锡友任法人
云科智能制造（沈阳）有限公司	原母公司持股 45%子公司之持股公司
云科智能伺服控制技术有限公司	母公司持股 45%子公司之持股公司
北京创慧股权投资管理企业（有限合伙）	创慧投资持股 99%
沈阳盛京资产管理集团有限公司	持股 2.56%的法人股东
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	原母公司之子公司
沈阳数控机床有限责任公司	原母公司之子公司
沈阳宏润聚诚实业有限公司	原母公司之子公司
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	现母公司
中国邮电器材集团有限公司	现母公司之子公司
中国新兴集团有限责任公司	现母公司之子公司
中国轻工业品进出口集团有限公司	现母公司之子公司
中国技术进出口集团有限公司	现母公司之子公司
中国机械进出口（集团）有限公司	现母公司之子公司
中国海外经济合作有限公司	现母公司之子公司

中国仪器进出口集团有限公司	现母公司之子公司
中国通用咨询投资有限公司	现母公司之子公司
通用技术集团工程设计有限公司	现母公司之子公司
通用技术集团国际物流有限公司	现母公司之子公司
中国医药健康产业股份有限公司	现母公司之子公司
通用技术集团医药控股有限公司	现母公司之子公司
通用天方药业集团有限公司	现母公司之子公司
美康中成药保健品进出口有限公司	现母公司之子公司
重庆医药健康产业有限公司	现母公司之联营企业
中国汽车工程研究院股份有限公司	现母公司之子公司
中国纺织科学研究院有限公司	现母公司之子公司
北京机床研究所有限公司	现母公司之子公司
齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司	现母公司之子公司
哈尔滨量具刀具集团有限责任公司	现母公司之子公司
通用技术集团财务有限责任公司	现母公司之子公司
通用技术集团投资管理有限公司	现母公司之子公司
北京通用时代房地产开发有限公司	现母公司之子公司
昌黎县黄金海岸中技宾馆服务有限公司	现母公司之子公司
通用技术集团资产管理有限公司	现母公司之子公司
通用（北京）投资基金管理有限公司	现母公司之子公司
通用技术集团物业管理有限公司	现母公司之子公司
通用顺天堂（北京）医药有限公司	现母公司之联营企业
兆华贸易株式会社	现母公司之子公司
通用技术集团香港国际资本有限公司	现母公司之子公司
通用技术英国有限责任公司	现母公司之子公司
宏洋船务有限公司	现母公司之子公司
通用技术集团意大利公司	现母公司之子公司
欧洲机械进出口有限公司	现母公司之子公司
通用技术欧洲德玛斯有限公司	现母公司之子公司
华洋（亚太）国际有限公司	现母公司之子公司
珍瑞控股有限公司	现母公司之子公司
中国机械进出口（集团）有限公司（境外）	现母公司之子公司
中国海外经济合作有限公司（境外）	现母公司之子公司
通用技术集团大连机床有限责任公司	现母公司之子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
沈阳机床（集团） 有限责任公司	购买材料		2,000,000.00	否	26,863.84
沈阳机床（集团） 有限责任公司大型 数控车床分公司	购买材料			否	1,115,496.23
沈阳机床（集团） 有限责任公司精密 数控机床分公司	购买材料			否	62,528,517.68
沈阳机床（集团） 有限责任公司钻镗 分公司	购买材料			否	25,577,740.40
沈阳机床（集团） 有限责任公司航空 航天分公司	购买材料	39,413.79		否	
云南昆变电气有限 公司	购买材料	4,700.85		否	92,400.00
沈阳菲迪亚数控机 床有限公司	购买材料、设备			否	2,120.69
沈阳机床（集团） 研究设计院有限公 司	购买材料	9,401.71	41,200,000.00	否	
沈阳机床（集团） 研究设计院有限公 司上海分公司	购买技术	30,000,000.00		否	14,523,732.48
沈机集团（香港） 有限公司	购买材料、接受劳 务	710,103.11	54,960,000.00	否	96,974,869.84
沈阳瑞施达国际贸 易有限公司	购买材料、接受劳 务	12,257,784.11		否	26,389,558.85
辽宁科林物业服务 有限公司	接受劳务			否	4,131.07
沈阳机床实业有限 公司	接受劳务			否	1,674,008.65
沈阳中天餐饮服务	接受劳务			否	300,659.84

管理有限公司					
沈阳中天环海饮用水有限公司	购买饮用水			否	475,306.69
沈机集团昆明机床股份有限公司	购买材料、设备	10,405,407.07	20,000,000.00	否	3,797,019.44
沈阳精新再制造有限公司	购买材料、接受劳务	40,884.74		否	10,979,414.61
沈阳精力传动设备有限公司	购买材料、接受劳务	4,278,125.46		否	47,791,084.89
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	购买材料、接受劳务	20,512.82		否	85,691.13
云科智能制造（沈阳）有限公司	购买材料、接受劳务		63,500,000.00	否	54,177,808.43
智能云科信息科技有限公司	购买材料、接受劳务	955,139.90		否	33,490.57
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	购买材料、接受劳务	13,875,072.38	304,400,000.00	否	178,607,173.25
沈阳中捷镗铣床有限公司	购买材料	3,307,336.95		否	688,775.23
沈阳沈机通用机械制造有限公司	购买材料、设备	2,902,123.96	13,000,000.00	否	1,548,523.04
沈阳第一机床厂有限公司	购买材料、设备、接受劳务	4,968,582.98	66,800,000.00	否	23,239,230.96
中捷机床有限公司	购买材料、设备、接受劳务	2,055,531.08		否	24,937,713.54
沈阳机床进出口有限责任公司	购买材料			否	161,637.93

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	销售备件、提供劳务	220,577.94	36,732.77
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	销售备件、提供劳务	108,685.34	75,090.71
云南 CY 集团有限公司	销售整机、备件		448,090.45
云南昆变电气有限公司	销售整机、备件		55,478.62
沈阳机床（集团）有限责任公司	提供劳务	2,080.39	4,031,405.91

司			
沈阳机床（集团）有限责任公司大型数控车床分公司	提供劳务		127,752.20
沈阳机床（集团）有限责任公司航空航天分公司	提供劳务		2,369,812.00
沈阳机床（集团）有限责任公司精密数控机床分公司	提供劳务		45,307,434.96
沈阳机床（集团）有限责任公司钻镗分公司	提供劳务		13,122,671.21
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	提供劳务	83,345.54	70,016.39
沈机集团昆明机床股份有限公司	销售备件	18,466,989.87	13,458,276.44
昆明昆机通用设备有限责任公司	销售备件	271,104.95	680,470.54
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	销售整机、提供劳务	3,158,545.14	11,754,851.25
沈阳中捷镗铣床有限公司	销售整机、备件等	10,167,202.94	15,383,061.56
沈阳精力传动设备有限公司	销售整机、备件	1,293,033.13	9,039,811.78
沈阳精新再制造有限公司	销售整机、备件	6,425,764.70	80,046,922.22
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	销售整机、备件	139,460.22	593,840.62
云科智能伺服控制技术有限公司	销售整机、备件		704,846.03
云科智能制造（沈阳）有限公司	销售整机、备件		33,664,477.38
智能云科信息科技有限公司	销售整机、备件		32,743.96
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	提供劳务	34,198.14	76,973.75
沈阳机床实业有限公司	提供劳务等		125,415.85
通用技术集团大连机床有限责任公司	销售整机、备件等	40,548.67	
沈阳第一机床厂有限公司	销售整机、备件等	17,483,112.87	25,285,584.98
沈阳沈一重装精工有限公司	销售整机、备件等	272,984.53	430,698.19
沈阳中捷航空航天机床有限公司	销售整机、备件等	2,031,193.07	2,481,964.27
中捷机床有限公司	销售整机、备件等	16,159,289.95	40,877,630.71
沈阳机床进出口有限责任公司	销售整机、备件等	1,508,806.65	14,224,737.30
沈阳沈机通用机械制造有限公	销售整机、备件等	2,081,128.13	718,114.55

司			
---	--	--	--

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
沈阳机床实业有限公司	土地、房屋建筑物		10,909.09
沈阳精力传动设备有限公司	机器设备	1,966,409.19	2,596,154.76
沈阳第一机床厂有限公司	土地、房屋建筑物	19,651.38	15,597,237.23
创慧投资管理有限公司	机器设备		959,581.44
沈阳机床华屹工业控股集团 有限公司	机器设备、运输设备		158,673,657.75
沈阳机床金鼎资产管理有限 公司	机器设备		1,002,084.30
合计		1,986,060.57	178,839,624.57

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
沈阳中捷镗铣床有限公司	运输工具	49,266.10	28,362.07
沈阳机床（集团）有限责任公 司	土地，房屋建筑		56,865,696.02
沈阳机床华屹工业控股集团 有限公司	土地，房屋建筑	54,849,940.02	
沈阳机床（集团）有限责任公 司	运输工具		80,341.89
沈阳机床中捷设备动力有限 公司	土地，房屋建筑		13,523.81
合计		54,899,206.12	56,987,923.79

关联租赁情况说明

本公司作为出租方关联方租赁情况说明：

1) 2019年度，沈阳第一机床厂有限公司向本公司租赁细河厂区生产厂房，含税租金为2.14万元，不含税租金1.97万元。

2) 2019年度，沈阳精力传动设备有限公司向本公司租赁机器设备，含税租金223.52万元，不含税租金196.64万元。

关联方租赁情况说明：

1) 2019年度，沈阳中捷镗铣床有限公司向本公司下属子公司沈阳机床成套设备有限公司出租汽车1辆，

含税租金共计5.64万元，不含税租金4.93万元。

2) 2019年度，本公司租赁沈阳机床华屹工业控股集团有限公司办公区域、生产区域，面积合计为278,824.78m²，租赁单价为0.56元/m²/天；租赁成品存放地27,355.00m²，租赁单价为0.26元/m²/天；租赁地下停车位43个，租赁单价为4,620.00元/位/年；本年度预计集团公司年度租金含税合计5,978.64万元，不含税租金 5,484.99 万元。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	280,000,000.00	2019年09月02日	2020年09月01日	
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	600,000,000.00	2019年12月25日	2020年12月24日	
拆出				
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	11,586,977.81			无拆借起止日

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳机床（集团）有限责任公司	销售存货	701,721,665.73	
沈阳机床（集团）有限责任公司	销售固定资产	155,561,999.54	
沈阳机床（集团）有限责任公司	处置股权	33,166,334.73	
合计		890,450,000.00	

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,662,000.00	3,266,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沈阳机床(集团)有限责任公司	816,645.39	48,998.72	11,016,076.77	660,964.61
应收账款	沈阳机床(集团)有限责任公司钻镗分公司	58,266.20	3,495.97		
应收账款	沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	5,476,825.26	328,609.52	5,953,470.50	357,208.23
应收账款	沈阳机床(集团)设计研究院有限公司上海分公司	436,500.00	26,190.00	281,925.00	16,915.50
应收账款	云南CY集团有限公司	14,558,789.89	14,558,789.89	14,566,756.53	874,005.39
应收账款	云机商贸(北京)有限公司	300.00	300.00	300.00	18.00
应收账款	云南云机集团进出口有限公司	2,310.00	2,310.00	2,310.00	138.60
应收账款	沈阳瑞施达国际贸易有限公司	65,024,701.68	65,024,701.68	61,541,105.53	3,692,466.33
应收账款	沈阳精新再制造有限公司	148,125,961.71	148,125,961.71	140,865,411.93	8,451,924.72
应收账款	沈阳精力传动设备有限公司	30,955,713.73	30,955,713.73	27,623,076.45	1,657,384.59
应收账款	沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	2,894,271.06	173,656.26	2,685,740.06	161,144.40
应收账款	沈机集团昆明机床股份有限公司	14,675,347.21	14,675,347.21	9,231,375.42	553,882.53
应收账款	沈机集团昆明机床股份有限公司铸造分公司	7,005,560.72	7,005,560.72	8,005,560.72	480,333.64
应收账款	昆明昆机通用设备有限责任公司	1,343,096.55	1,343,096.55	1,034,826.59	62,089.60
应收账款	沈阳第一机床厂有	2,705,479.39	162,328.76	297,730,294.03	17,863,817.64

	限公司				
应收账款	中捷机床有限公司	2,011,098.64	120,665.93	225,346,862.34	13,520,811.74
应收账款	沈阳中捷航空航天机床有限公司	8,954,577.80	537,274.68	8,839,929.92	530,395.80
应收账款	沈阳沈一重装精工有限公司	527,180.13	31,630.80	232,061,054.02	13,923,663.24
应收账款	沈阳机床进出口有限责任公司美国公司	59,873,230.40	59,873,230.40	58,709,061.40	3,522,543.68
应收账款	沈阳机床进出口有限责任公司土耳其公司	10,666,797.31	10,666,797.31	10,486,006.97	629,160.42
应收账款	沈阳机床进出口有限责任公司	1,176,425.31	70,585.52	270,313,254.79	16,218,795.29
应收账款	沈阳沈机通用机械制造有限公司	1,784,181.43	107,050.88	1,320,177.36	79,210.64
应收账款	云科智能制造（沈阳）有限公司			1,052,826.80	63,169.61
应收账款	云科智能伺服控制技术有限公司			197,015.01	11,820.90
应收账款	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	6,800,225.99	408,013.56	6,343,412.88	380,604.77
应收账款	沈阳机床股份有限公司加拿大公司	453,721.19	453,721.19	453,721.19	27,223.27
应收账款	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	806,177.15	48,370.63	929,459.98	55,767.60
应收账款	沈阳中捷镗铣床有限公司	8,068,965.50	484,137.93	148,891,767.17	8,933,506.03
应收账款	沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	18,602.02	1,116.12		
应收账款	沈阳数控机床有限责任公司	4,270.00	4,270.00		
应收账款	沈阳金利数控机床销售公司	385,850.51	385,850.51		
应收账款	通用技术集团大连机床有限责任公司	45,820.00	2,749.20		
预付款项	沈机集团（香港）有限公司	7,836.00		7,836.00	

预付款项	沈阳瑞施达国际贸易有限公司	4,650,416.68	4,246,766.78	160,208,424.17	
预付款项	沈阳精力传动设备有限公司	4,051,768.73	3,808,751.32	2,262,773.44	
预付款项	沈阳第一机床厂有限公司	11,614,708.08		5,621,613.05	
预付款项	沈阳沈一重装精工有限公司	36.43		6,285,070.00	
预付款项	沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	1,063,480.00		63,480.00	
预付款项	沈阳机床(集团)设计研究院有限公司上海分公司			7,230,072.18	
预付款项	智能云科信息科技有限公司			376,800.00	
预付款项	云科智能制造(沈阳)有限公司			3,315,902.20	
预付款项	云南 CY 集团有限公司	45,408.00	45,408.00	45,408.00	
预付款项	沈机(上海)智能系统研发设计有限公司	38,954,587.76		167,569,595.28	
预付款项	沈机集团昆明机床股份有限公司	50,000.00		1,930,000.00	
预付款项	沈阳沈机通用机械制造有限公司	24,712.00			
预付款项	中捷机床有限公司			1,974,311.52	
预付款项	沈阳中捷镗铣床有限公司	1,348.16		9,039,807.68	
其他应收款	沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	11,586,977.81	695,218.67		
一年内到期的非流动资产	沈阳第一机床厂有限公司	22,142,586.97	1,328,555.23		
一年内到期的非流动资产	沈阳沈一重装精工有限公司	12,750,523.09	765,031.38		
一年内到期的非流动资产	中捷机床有限公司	10,931,685.08	655,901.09		
一年内到期的非流动资产	沈阳机床进出口有限责任公司	13,435,000.45	806,100.03		

一年内到期的非流动资产	沈阳沈机通用机械制造有限公司	90,134.36	5,408.05		
一年内到期的非流动资产	沈阳中捷镗铣床有限公司	7,715,804.61	462,948.27		
一年内到期的非流动资产	沈阳机床（集团）有限责任公司	278,132.08	16,687.94		
长期应收款	沈阳第一机床厂有限公司	66,427,760.93	3,985,665.66		
长期应收款	沈阳沈一重装精工有限公司	38,251,569.25	2,295,094.16		
长期应收款	中捷机床有限公司	32,795,055.29	1,967,703.33		
长期应收款	沈阳机床进出口有限责任公司	40,305,001.36	2,418,300.08		
长期应收款	沈阳沈机通用机械制造有限公司	270,403.09	16,224.18		
长期应收款	沈阳中捷镗铣床有限公司	23,147,413.77	1,388,844.82		
长期应收款	沈阳机床（集团）有限责任公司	834,396.24	50,063.77		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	沈阳机床（集团）有限责任公司	1,566,984.79	121,335.99
应付账款	云南昆变电气有限公司	264,427.76	329,002.29
应付账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	105,623.93	144,834.58
应付账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	14,942,478.22	9,326.12
应付账款	智能云科信息科技有限公司	152,200.00	
应付账款	云科智能制造（沈阳）有限公司		13,266,273.88
应付账款	沈机集团（香港）有限公司	17,773,689.39	6,329,571.00
应付账款	沈阳瑞施达国际贸易有限公司	7,965,336.51	11,814,497.95
应付账款	沈阳精新再制造有限公司		38,462.39

应付账款	沈阳精力传动设备有限公司	148,862.88	54,541.31
应付账款	沈阳第一机床厂有限公司	1,621,012.60	5,560,963.82
应付账款	中捷机床有限公司	4,697,042.45	7,726,691.26
应付账款	沈阳沈一重装精工有限公司	114,389.75	2,311,171.00
应付账款	沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	8,550.00	14,550.00
应付账款	沈阳沈机通用机械制造有限公司	4,257,582.84	3,431,619.96
应付账款	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	1,277,172.96	729,237.00
应付账款	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	1,006,769.41	1,006,769.41
应付账款	沈阳机床（集团）希斯有限公司		610,964.53
应付账款	沈阳数控机床有限责任公司	297,704.99	
应付账款	沈阳中捷镗铣床有限公司	2,932,464.01	3,281,560.14
应付账款	沈阳金利数控机床销售公司	1,873.03	
预收款项	沈机集团（香港）有限公司	97,232,109.64	97,232,109.64
预收款项	云科智能制造（沈阳）有限公司		231,852.80
预收款项	沈阳机床（集团）希斯有限公司		22,406.50
预收款项	云南 CY 集团有限公司	1,867.51	1,867.51
预收款项	沈阳机床进出口有限责任公司		522,333.80
预收款项	沈阳沈机通用机械制造有限公司		314,733.06
预收款项	沈阳第一机床厂有限公司	2,653,456.01	
预收款项	中捷机床有限公司	1,745,253.54	806,574.19
预收款项	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	2,000.00	
其他应付款	沈阳数控机床有限责任公司	10,000,000.00	
其他应付款	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	884,528,833.33	
一年内到期的非流动负债	沈阳第一机床厂有限公司	68,186.92	
一年内到期的非流动负债	沈阳机床（集团）有限责任公司	234,300.19	

一年内到期的非流动负债	沈阳中捷镗铣床有限公司	64,311.85	
长期应付款	沈机集团（香港）有限公司	5,694.02	
长期应付款	沈阳机床（集团）有限责任公司	1,080,072.96	
长期应付款	沈阳第一机床厂有限公司	341,518.32	
长期应付款	中捷机床有限公司	459,225.73	
长期应付款	沈阳瑞施达国际贸易有限公司	21,718.59	
长期应付款	沈阳沈一重装精工有限公司	771,675.65	
长期应付款	沈阳数控机床有限责任公司	1,083,487.49	
长期应付款	沈阳中捷镗铣床有限公司	331,829.08	
长期应付款	云南昆变电气有限公司	10,384.62	

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

融资租赁业务对公司近年利润影响如下：

1. 公司下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司于2016年9月15日与交银金融租赁有限责任公司签署《融资租赁合同》，将价值1.01亿元的生产设备，以“售后租回”方式向交银金融租赁有限责任公司办理融资租赁业务，融资金额为1.01亿元。融资期限36个月，2019年9月15日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下： 单位：万元

年度	2016年	2017年	2018年	2019年
减少利润金额	126.66	417.16	268.75	99.85

- 2 公司下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司于2017年2月23日与交银金融租赁有限责任公司签署三份《融资租赁合同》，分别将价值553万元、650万元、1,300万元的设备，以“售后租回”方式向交银金融租赁有限责任公司办理融资租赁业务，融资金额为371万元、541万元、848万元。融资期限分别为29个月、32个月、36个月，于2019年7月15日、2019年10月15日、2020年2月15日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下： 单位：万元

年度	2017年	2018年	2019年	2020年
减少利润金额	85.48	39.25	13.40	0.26

3. 公司下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司于2017年5月9日与交银金融租赁有限责任公司签署《融资租赁合同》，分别将价值494万元、817万元、603万元的设备，以“售后租回”方式向交银金融租赁有限责任公司办理融资租赁业务，融资金额为413万元、428万元、455万元。融资期限分别为33个月、17个月、34个月，于2020年2月15日、2018年10月15日、2020年3月15日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下： 单位：万元

年度	2017年	2018年	2019年	2020年
减少利润金额	34.36	38.78	16.36	1.74

4. 公司下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司于2017年7月15日与交银金融租赁有限责任公司签署《融资租赁合同》，将价值842万元的设备，以“售后租回”方式向交银金融租赁有限责任公司办理融资租赁业务，融资金额为616万元。融资期限33个月，2020年3月15日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下： 单位：万元

年度	2017年	2018年	2019年	2020年
减少利润金额	13.85	21.21	12.17	1.54

5. 公司下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司于2017年7月13日与交银金融租赁有限责任公司签署《融资租赁合同》，将价值764万元的设备，以“售后租回”方式向交银金融租赁有限责任公司办理融资租赁业务，融资金额为601万元。融资期限35个月，2020年6月15日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下： 单位：万元

年度	2017年	2018年	2019年	2020年
减少利润金额	11.47	21.63	13.42	3.40

6. 公司下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司于2017年8月14日与交银金融租赁有限责任公司签署《融资租赁合同》，将价值1,619万元的设备，以“售后租回”方式向交银金融租赁有限责任公司办理融资租赁业务，融资金额为1,368万元。融资期限36个月，2020年8月15日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下： 单位：万元

年度	2017年	2018年	2019年	2020年
减少利润金额	20.83	50.95	32.97	11.16

7. 公司下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司于2018年6月29日与国银金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，将价值1.51亿元的设备，以“售后租回”方式向国银金融租赁股份有限公司办理融资租赁业务，融资金额为1.28亿元。融资期限60个月，2023年6月29日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下： 单位：万元

年度	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年
减少利润金额	364.14	698.80	570.79	432.87	288.79	89.18

8. 公司下属子公司上海优尼斯工业服务有限公司于2018年6月29日与国银金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，将价值2,833.07万元的设备，以“售后租回”方式向国银金融租赁股份有限公司办理融资租赁业务，融资金额为2,200万元。融资期限60个月，2023年6月29日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下： 单位：万元

年度	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年
减少利润金额	64.04	120.11	98.10	74.40	49.64	15.33

9 公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司于2018年6月29日与国银金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，将价值1.89亿元的设备，以“售后租回”方式向国银金融租赁股份有限公司办理融资租赁业务，融资金额为1.89亿元。融资期限60个月，2023年6月29日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下： 单位：万元

年度	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年
减少利润金额	535.67	1,031.82	842.80	639.16	426.41	146.18

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.盛京银行股份有限公司万泉支行

盛京银行股份有限公司万泉支行分别于2019年10月、11月将本公司诉至法院，请求支付借款本金及违约金共计59,998.80万元，目前案件正在审理中。公司已在2019年破产重组过程中按照法院裁定预留出现金及股票偿债资源。

2.天润曲轴股份有限公司

天润曲轴股份有限公司于2019年8月将子公司沈阳成套设备有限责任公司诉至法院，请求支付货款294.3万元，目前案件正在审理中。

3.十堪普瑞实业有限公司

十堪普瑞实业有限公司于2019年1月将本公司诉至法院，请求支付货款及利息等14.31万元，目前案件正在审理中。

4.费斯托（中国）有限公司

费斯托（中国）有限公司于2019年5月将子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司及本公司诉至法院，请求支付货款及利息10.00万元，目前案件正在审理中。

5.东莞市方长实业有限公司、长春市克立兹自动化设备制造有限公司、沈阳华莱特机电设备有限公司、汉华易美（天津）图像技术有限公司

东莞市方长实业有限公司等4家公司分别将本公司及东莞智能装备、成套设备、沈一车诉至法院，请求支付货款22.41万元，目前案件正在审理中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截止资产负债表日，本公司无需披露的其他事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 重要的非调整事项

1.控股子公司被申请破产清算情况

2020年3月6日，沈阳机床收到持股比例50.00%的控股子公司沈阳布卡特委博机床有限公司的《告知书》。《告知书》称布卡特委博已收到沈阳市中级人民法院《通知书》[(2020)辽01破申1-1号]，其债权人

西安华欧精密机械有限责任公司以布卡特委博不能清偿到期债务且资不抵债，符合破产清算条件为由，向法院提出进行破产清算。

2.风险提示

布卡特委博破产清算申请是否被法院受理，是否进入破产清算程序尚存在重大不确定性。如果布卡特委博破产清算申请被法院受理，将进入破产清算程序，沈阳机床对其 5,873,435.85 元投资成本和 12,563,009.14 元债权存在无法收回风险，2020 年度业绩可能受到影响。

（二）利润分配情况

截至报告报出日，公司未就利润分配做出决议。

（三）销售退回

截至报告报出日，公司未发生销售退回。

（四）其他

无。

十六、其他重要事项

1、债务重组

（一）债务重组

1.债务人

沈阳机床股份有限公司

（1）债务重组事由

2019年7月12日，申请人沈阳美庭线缆销售有限公司以被申请人沈阳机床不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力，符合重整条件为由，向辽宁省沈阳市中级人民法院申请沈阳机床进行破产重整。

2019年8月16日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019)辽01破申14号《民事裁定书》及(2019)辽01破18-1号《决定书》，裁定受理债权人沈阳美庭线缆销售有限公司对沈阳机床的重整申请，《决定书》显示指定沈阳机床股份有限公司清算组担任沈阳机床管理人。

2019年11月16日，受理沈阳机床破产重整案的辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019)辽01破18-2号《民事裁定书》，裁定批准《沈阳机床股份有限公司重整计划》，终止沈阳机床重整程序。

2019年12月31日，受理沈阳机床破产重整案的辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019)辽01破18-5号，裁定终结沈阳机床重整程序，至此，破产重整执行完毕。

（2）重整计划主要条款

根据《辽宁省沈阳市中级人民法院民事裁定书》[(2019)辽01破18-2号]裁定通过的《沈阳机床股份有限公司重整计划》，此次破产重整共涉及四类债权，分别为有财产担保债权、职工债权、税款债权以及普通债权，其中，税款债权涉及税收滞纳金及工会经费滞纳金的，作为普通债权；普通债权分为金融普通债权及非金融债权。对于各类债权的清偿方案，具体如下：

1) 有财产担保债权

有财产担保债权在债务人特定财产的清算价值范围内全额留债清偿，留债期限7年，留债利率按原贷款利率基础上下浮20%或不高于法院裁定批准重整计划后最近一期人民银行1年期贷款市场报价利率下浮20%两者孰低予以确定，每半年结息一次，结息日为每年度6月20日和12月20日，次日为付息还款日，前3年只付息不还本，从第4年开始，按照等额本息方式清偿，本金跟随付息安排一年清偿两次，本重整计划项下，2020年视为第一年，之后完整的公历年度为第二年，以此类推，留债期间保留原有财产担保关系。

2) 职工债权

职工债权及社保债权将在重整计划执行期内一次性以现金方式清偿。

3) 税款债权

税款债权将在重整计划执行期内一次性以现金方式清偿。

4) 普通债权

为最大限度地保护普通债权人的合法权益，本次将引入投资人通过多种方式提高普通债权的清偿比例。具体安排为每家债权人优先在50万（含本数）范围内获得一次性现金清偿，超出50万元的部分，区分金融普通债权和非金融普通债权，按照以下方式分别清偿：

①针对金融普通债权

金融普通债权在50万元以上的部分通过留债、以股抵债方式予以清偿：

A.留债清偿。以5%的比例按照以下方式留债清偿：

留债期限7年，留债利率按原贷款利率基础上下浮20%或不高于法院裁定批准重整计划后最近一期人民银行1年期贷款市场报价利率下浮20%两者孰低予以确定，每半年结息一次，结息日为每年度6月20日和12月20日，次日为付息还款日，前3年只付息不还本，从第4年开始，按照等额本息方式清偿，本金跟随付息安排一年清偿两次，本重整计划项下，2020年视为第一年，之后完整的公历年度为第二年，以此类推。

B.股票清偿。对于未获留债的金融普通债权，有沈阳机床资本公积转增股本中413,522,680股股票进行清偿，每100元普通债权予以可分得2.99股沈阳机床的股票。重整后，沈阳机床金融普通债权人在沈阳机床的持股比例约为25%。

每家债权人受让的准确股票数量以证券登记部门实际划转为准，对于零碎股按“进1法”处理，即不足1股按照1股进行调整，所需额外股票由战略投资人提供。

②针对非金融普通债权

非金融普通债权在50万元以上的部分，债权人可以且仅可以选择以下一种方式获得清偿：

A.按15%的清偿比例在重整计划执行期限内获得一次性现金清偿，其余部分豁免；

B.按30%的清偿比例在三年内分期清偿，其余部分豁免。即2020年支付5%，2021年支付10%，2022年支付15%，每年最后一个月20日为付款日。

非金融普通债权分期清偿期间不计息。非金融普通债权人应当自重整计划批准之日起10日内按照本重整计划规定向管理人书面明确拟选择的清偿方式，到期仍未向管理人提交书面确认文件的，视为按照第一种方式获得清偿。

5) 暂未确认债权处理

已依法申报但在沈阳机床重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经沈阳中院裁定确认后，根据沈阳中院裁定确认的债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的清偿方式予以清偿。

6) 未申报债权的处理

根据《破产法》有关规定，未申报债权的在沈阳机床重整计划执行期间内不得行使权利，沈阳机床重整计划执行完毕后，未申报债权人主张的债权必须获得法院生效判决或仲裁机构生效裁决确认。同时，为保障沈阳机床及广大债权人的利益，未申报债权按照重整计划规定的非金融普通债权第一种清偿方案获得清偿。

自重整计划执行期满3年内，仍未补充申报或提出债权清偿请求的，视为债权人放弃债权获得清偿的权利，沈阳机床不再负责清偿。

沈阳优尼斯智能装备有限公司

(1) 债务重组事由

2019年8月21日，沈阳兴鸣珠液压设备制造有限公司以沈阳优尼斯智能装备有限公司不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力，符合重整条件为由，向本院申请对沈阳优尼斯智能装备有限公司进行重整。

2019年8月27日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019)辽01破申28号《民事裁定书》，裁定受理沈阳兴鸣珠液压设备有限公司对优装备的重整申请。

2019年11月16日，受理优装备破产重整案的辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019)辽01破19-2号《民事裁定书》，裁定批准《沈阳优尼斯智能装备有限公司重整计划》，终止优装备重整程序。

截止本报告报出日，优装备重整程序尚未终结，破产重整尚未执行完毕。

(2) 重整计划主要条款

根据《辽宁省沈阳市中级人民法院民事裁定书》[(2019)辽01破19-2号]裁定通过的《沈阳优尼斯智能装备有限公司重整计划》，此次破产重整共涉及四类债权，分别为有财产担保债权、职工债权、税款债权以及普通债权，其中，税款债权涉及税收滞纳金及工会经费滞纳金的，作为普通债权。对于各类债权的清偿方案，具体如下：

1) 有财产担保债权

有财产担保债权在债务人特定财产的清算价值范围内优先受偿。对担保财产清算价值范围内的债权进行全额留债清偿。具体如下：

①留债期限：5年；

②留债利率：在原贷款利率基础上下浮20.00%且不高于法院裁定批准本重整计划后最近一期人民银行1年期贷款市场报价利率下浮20.00%确定（取两者较低者）；

③还款方式：每半年结息，结息日为每年度6月20日和12月20日，次日为付息还款日；

④清偿方式：前3年只付息不还本，从第4年开始，按照等额本息方式清偿，本金跟随付息安排一年清偿两次；本重整计划项下，2020年视为第一年，之后完整的公历年度为第二年；

⑤担保方式：留债期间保留原财产担保关系。

2) 职工债权

职工债权将在本重整计划执行期限内一次性以现金方式清偿。

3) 税款债权

税款债权将在本重整计划执行期限内依法清偿。

4) 普通债权

为最大限度地保护普通债权人的合法权益，对于沈阳机床对优装备的27.24亿元债权，按49.00%的比例

进行转股清偿，全部转为重整后优装备的股权，未获清偿的部分全部豁免。

对于其他普通债权，每家债权人50.00万元以下部分，全额一次性现金清偿；50.00万元以上部分，按50.00%的清偿比例分5年等比例清偿，其余部分豁免，每年12月20日为付款日，分期清偿期间不计息。

5) 暂未确认债权处理

已依法申报但在优装备重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经沈阳中院裁定确认后，根据沈阳中院裁定确认的债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的清偿方式予以清偿。

6) 未申报债权的处理

根据《破产法》有关规定，未申报债权的在优装备重整计划执行期间内不得行使权利，优装备重整计划执行完毕后，经法院生效判决或仲裁机构的生效裁决确认，未申报债权人向优装备主张权利，可按照重整计划规定的同类债权的清偿方案获得清偿。

自重整计划执行期满3年内，仍未补充申报或提出债权受偿请求的，视为债权人放弃债权获得清偿的权利，优装备不再负责清偿。

截止本报告报出日，优装备重整程序尚未终结，破产重整尚未执行完毕，因此尚不能确认债务重组利得。

沈阳机床银丰铸造有限公司

(1) 债务重组事由

2019年8月21日，沈阳善睿贸易有限公司以沈阳机床银丰铸造有限公司不能清偿到期债务、资产不足以清偿全部债务，符合重整条件为由，向本院申请对沈阳机床银丰铸造有限公司进行重整。

2019年8月27日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019)辽01破申29号《民事裁定书》，裁定受理沈阳善睿贸易有限公司对银丰铸造的重整申请。

2019年11月16日，受理银丰铸造破产重整案的辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019)辽01破20-2号《民事裁定书》，裁定批准《沈阳机床银丰铸造有限公司重整计划》，终止银丰铸造重整程序。

截止本报告报出日，银丰铸造重整程序尚未终结，破产重整尚未执行完毕。

(2) 重整计划主要条款

根据《辽宁省沈阳市中级人民法院民事裁定书》[(2019)辽01破20-2号]裁定通过的《沈阳机床银丰铸造有限公司重整计划》，此次破产重整共涉及四类债权，分别为有财产担保债权、职工债权、税款债权以及普通债权，其中，税款债权涉及税收滞纳金及工会经费滞纳金的，作为普通债权。对于各类债权的清偿方案，具体如下：

1) 有财产担保债权

有财产担保债权在债务人特定财产的清算价值范围内优先受偿。对担保财产清算价值范围内的债权进行全额留债清偿。具体如下：

①留债期限：5年；

②留债利率：在原贷款利率基础上下浮20.00%且不高于法院裁定批准本重整计划后最近一期人民银行1年期贷款市场报价利率下浮20.00%确定（取两者较低者）；

③还款方式：每半年结息，结息日为每年度6月20日和12月20日，次日为付息还款日；

④清偿方式：前3年只付息不还本，从第4年开始，按照等额本息方式清偿，本金跟随付息安排一年清

偿两次；本重整计划项下，2020年视为第一年，之后完整的公历年度为第二年；

⑤银丰铸造按照本重整计划实施完毕留债后，有财产担保债权人应当配合接触担保措施。

2) 职工债权

职工债权将在本重整计划执行期限内一次性以现金方式清偿。

3) 税款债权

税款债权将在本重整计划执行期限内依法清偿。

4) 普通债权

为最大限度地保护普通债权人的合法权益，对于沈阳机床对优装备的29.21亿元债权，按约11.00%的比例进行转股清偿，全部转为重整后优装备的股权，未获清偿的部分全部豁免。

对于其他普通债权，每家债权人50.00万元以下部分，全额一次性现金清偿；50.00万元以上部分，按50.00%的清偿比例分5年等比例清偿，其余部分豁免，每年12月20日为付款日，分期清偿期间不计息。

5) 暂未确认债权处理

已依法申报但在银丰铸造重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经沈阳中院裁定确认后，根据沈阳中院裁定确认的债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的清偿方式予以清偿。

6) 未申报债权的处理

根据《破产法》有关规定，未申报债权的在银丰铸造重整计划执行期间内不得行使权利，银丰铸造重整计划执行完毕后，经法院生效判决或仲裁机构的生效裁决确认，未申报债权人向优装备主张权利，可按照重整计划规定的同类债权的清偿方案获得清偿。

自重整计划执行期满3年内，仍未补充申报或提出债权受偿请求的，视为债权人放弃债权获得清偿的权利，银丰铸造不再负责清偿。

截止本报告报出日，银丰铸造重整程序尚未终结，破产重整尚未执行完毕，因此尚不能确认债务重组利得。

(3) 债务重组收益情况

债务重组方式	债务账面价值	债务重组收益	所有者权益增加额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	680,175,034.21	75,572,537.17	75,572,537.17
债务转为资本	12,947,869,690.84	8,570,312,148.73	11,444,295,024.93

2. 债权人

为推动振兴制造业，积极帮助沈阳机床改革脱困和步入健康发展轨道，2017年11月23日，国务院国资委、发改委、工信部、财政部、人社部、中国人民银行、银监会（现银保监会）、证监会联合发布《关于印发〈沈阳机床厂综合改革方案〉的通知》（国资财管[2017]1222号）。

2019年7月17日、7月22日裁定受理沈阳机床（集团）有限责任公司及其下属八家公司重整，并分别指定清算组担任管理人。

按照沈阳机床（集团）有限责任公司及下属八家公司《重整计划》，结合债权人向沈机集团九家公司申报债权的实际情况，沈机集团九家公司债权分为有财产担保债权、职工债权、税款债权和普通债权四类。

(1) 有财产担保债权

根据战略投资人的总体业务规划，重整后沈机集团不再持有沈阳机床股权。为此，对于以沈机集团持有沈阳机床的1.15亿股股权作为质押物的有财产担保债权人，其被担保债权金额合计20.36亿元，本次将根据《上市公司国有股权监督管理办法》第三十二条规定，按照沈阳机床在沈机集团重整受理日前30个交易日的每日加权平均价格的算术平均值确定的价格，即6.88元/股的价格将已质押的1.15亿股抵债给该有财产担保债权人，合计可抵债金额约7.91亿元，剩余未获清偿部分作为普通债权按照本重整计划获得清偿。

对于其他有财产担保债权人，被担保债权在担保财产清算价值范围内全额留债。对于担保财产拟处置的，被担保债权人在留债后，需解除对担保财产的抵押或质押措施。留债的具体安排如下：

1) 留债主体：沈机集团

2) 留债期限：7年；

3) 留债利率：在原贷款利率基础上下浮20%且不高于法院裁定批准本重整计划后最近一期人民银行1年期贷款市场报价利率下浮20%确定（取两者较低者）；

4) 还款方式：每半年结息，结息日为每年度6月20日和12月20日次日为付息还款日；

5) 清偿方式：前3年只付息不还本，从第4年开始，按照等额本息方式清偿，本金跟随付息安排一年清偿两次，本重整计划项下，2020年视为第一年，之后完整的公历年度为第二年，以此类推；

（2）职工债权

职工债权将在本重整计划规定期限内以现金方式一次性清偿。

（3）税款债权

税款债权将在本重整计划规定期限内以现金方式一次性清偿。

（4）普通债权

为最大限度地保护普通债权人的合法权益，根据沈机集团九家公司的实际情况，本重整计划，将对普通债权的清偿比例做较大幅度的提高，按照沈机集团九家公司负债统一清偿原则，按照以下方式进行清偿：

每家债权人50万元以下部分（含本数）在本重整计划规定期限内一次性现金清偿完毕，超出50万元的部分，区分金融普通债权和非金融普通债权，按照以下方式由沈机集团进行分别清偿：

1) 金融普通债权

金融普通债权在50万元以上的部分通过现金、以沈机集团所持上市公司股票抵债以及以沈机集团重整后股权抵债三种方式予以清偿。

其中：按照4%的比例在重整计划规定期限内以现金方式分批次清偿；未获现金清偿的债权部分，以沈机集团持有的沈阳机床未质押的0.76亿股股票清偿，每100元债权预计可分得0.33股股票，按照9元/股的价格进行抵债；未获以上两种方式清偿剩余债权部分，以重整后的沈机集团的股权进行清偿，获得除通用技术集团持股以外的剩余全部股权。

在非金融普通债权人全部选择按照方案一或方案三获得清偿的情况下，预计金融普通债权人每100元债权获得4.53股至5.44股重整后沈机集团的注册资本，重整后沈机集团的注册资本约26.14亿元至28.18亿元，金融债权人的持股比例约为39%-43%。

综上所述，金融普通债权通过50万元以下部分现金清偿，50万元以上部分现金和股权清偿，考虑重整后沈机集团基本面发生变化，在每股以2.58元抵债的情况下，金融普通债权的综合清偿比例约18%-20%。按照上述方式清偿后，未获清偿的金融普通债权，沈机集团不再承担清偿责任，债权人可依据《企业破产法》第92条的规定，就未获清偿的部分向其他连带债务人进行追偿。

2) 非金融普通债权

非金融普通债权在50万元以上的部分，债权人可以且仅可以选择以下一种方式，由沈机集团统一负责清偿：

①按10%的清偿比例在本重整计划规定期限内获得一次性现金清偿，其余部分豁免。

②按15%的清偿比例在两年内分期清偿，其余部分豁免。即2020年支付6%，2021年支付9%。每年最后一个月20日为付款日。

③按20%的清偿比例在四年内分期清偿，其余部分豁免。即2020年支付5%，2021年支付5%，2022年支付5%，2023年支付5%。每年最后一个月20日为付款日。

非金融普通债权人应当自重整计划批准之日起30日内向管理人书面明确选择的清偿方式，到期仍未向管理人提交书面确认文件的，视为按照第一种方式获得清偿。

3) 重整关联普通债权

对于沈机集团九家公司之间的关联债权，本次重整中不占用偿债资源，待沈机集团按照本重整计划对下属八家公司实施吸收合并后内部处理。对于沈机集团九家公司可能涉及的其他罚款、罚金等债权，全部根据最高人民法院《全国法院破产审判工作会议纪要》的精神作为劣后债权。

(5) 暂未确认债权的处理

已依法申报但在沈机集团九家公司重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经沈阳中院裁定确认后，根据沈阳中院裁定确认后债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的清偿方案予以清偿。

(6) 未申报债权的处理

根据《破产法》有关规定，未申报债权在沈机集团九家公司重整计划执行期间不得行使权利。重整计划执行完毕后，未申报债权人所主张的债权必须获得法院生效判决或仲裁机构生效裁决确认。同时，为保证重整后沈机集团股权结构稳定性，未申报普通债权参照重整计划规定的非金融普通债权的第一种清偿方案获得清偿。

自重整计划执行期限届满3年，仍未补充申报或提出债权受偿请求的，视为债权人放弃获得清偿的权利，沈机集团九家公司不再承担清偿责任。

(7) 债务重组损失情况

债务重组方式	债权账面价值	债权重组损失	所有者权益增加额
以低于债权账面价值接受现金清偿	1,250,709,470.42	966,841,242.66	-966,841,242.66
合计	1,250,709,470.42	966,841,242.66	-966,841,242.66

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司根据提供产品的不同，分为四个报告分部：数控机床分部、普通车床分部、普通钻、镗床分部及其他。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	数控机床	普通车床	普通钻、镗床	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	371,453,594.70	27,382,201.40	103,755,075.82	499,547,474.74		1,002,138,346.66
二、分部间交易收入	337,647,617.59	24,890,148.32	94,312,330.43	454,083,678.61	-910,933,774.95	
三、对联营和合营企业的投资收益				-2,044,229.33		-2,044,229.33
四、资产减值损失	-406,036,577.73	-29,931,532.51	-113,414,855.88	-546,056,223.29		-1,095,439,189.41
五、信用减值损失	-513,927,880.09	-37,884,885.00	-143,551,245.50	-691,153,291.69		-1,386,517,302.28
六、折旧费和摊销费	176,085,986.76	12,980,415.38	49,184,649.62	236,808,342.35		475,059,394.11
七、利润总额（亏损总额）	-2,956,483,004.45	-217,941,121.63	-825,810,067.97	-3,976,011,108.81	4,888,526,492.74	-3,087,718,810.12

八、所得税费用	10,703,253.07	789,004.70	2,989,651.60	14,394,215.38		28,876,124.75
九、净利润（净亏损）	-2,967,186,257.52	-218,730,126.33	-828,799,719.57	-3,990,405,324.19	4,888,526,492.74	-3,116,594,934.87
十、资产总额	4,936,600,168.77	363,908,121.99	1,378,899,900.58	6,638,961,590.93	-6,106,238,668.25	7,212,131,114.02
十一、负债总额	3,131,472,009.04	230,840,671.50	874,688,306.59	4,211,344,180.28	-2,332,371,512.53	6,115,973,654.88
十二、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他						
现金费用						
2. 对联营企业和合营企业的						
长期股权投资						
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额						
期初余额/上期发生额						
一、对外交易收入	3,849,086,473.91	61,941,905.93	166,513,883.81	937,349,243.90		5,014,891,507.55
二、分部间交易收入	2,509,258,213.49	40,380,551.92	108,552,076.82	611,067,406.54	-3,269,258,248.77	
三、对联营和合营企业的投资收益				-1,828,449.85		-1,828,449.85
四、资产减值损失	208,250,323.69	3,351,294.40	9,009,039.01	50,714,184.99		271,324,842.09
五、信用减值损失						
六、折旧费和摊销费	340,018,512.31	5,471,790.47	14,709,413.11	82,803,048.88		443,002,764.77
七、利润总额（亏损总额）	-693,642,792.89	-11,162,533.48	-30,007,420.26	-168,919,444.10	88,008,787.14	-815,723,403.59
八、所得税费用	37,125,444.40	597,445.86	1,606,069.90	9,040,978.29		48,369,938.45
九、净利润（净亏损）	-730,768,237.29	-11,759,979.34	-31,613,490.16	-177,960,422.39	88,008,787.14	-864,093,342.04
十、资产总额	18,922,120,496.78	304,506,592.86	818,582,745.59	4,608,011,657.02	-4,260,838,995.18	20,392,382,497.07
十一、负债总额	16,664,418,235.51	268,174,236.59	720,913,136.31	4,058,204,443.83	-1,469,485,544.07	20,242,224,508.17
十二、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费						

以外的其他						
现金费用						
2. 对联营企业和合营企业的						
长期股权投资						
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额						

3、其他

租赁

1. 交银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司		528,435.07	528,435.07

(2) 其他融资租赁信息

① 各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、（十三）。

② 以后年度将支付的最低租赁付款额

无。

③ 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20160097-2号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：36个月

租赁物总价款：120,967,200.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共36期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

2. 交银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
-------	------	------	-------

交银金融租赁有限责任公司	2,991.05	156,557.83	153,566.78
--------------	----------	------------	------------

(2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、（十三）。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	240,130.81

③ 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170010-1、20170010-2、20170010-3号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：29个月、32个月、36个月

租赁物总价款：5,535,500.00元、6,500,000.00元、12,998,000.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，分别为 29期、32期、36期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

3.交银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	4,960.73	121,001.01	116,040.28

(2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、（十三）。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	330,691.59

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170037-2、20170037-3号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：33个月、34个月

租赁物总价款：4,941,805.56元、6,026,000.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，分别为33期、34期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

4.交银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	4,706.94	92,670.73	87,963.79

(2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、（十三）。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	283,790.25

③ 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170053号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：33个月

租赁物总价款：8,417,000.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共33期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

5.交银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	15,153.32	121,472.40	106,319.08

(2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、（十三）。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	524,136.51

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170063号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：35个月

租赁物总价款：7,641,900.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共 35期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

6.交银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	57,446.82	329,903.05	272,456.23

(2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、（十三）。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	1,549,523.31

③租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170074号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：36个月

租赁物总价款：16,190,700.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共36期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

7.国银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	9,694,658.38	15,505,046.91	5,810,388.53

(2) 其他融资租赁信息

①以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	29,328,437.24
1年以上2年以内（含2年）	29,328,437.24
2年以上3年以内（含3年）	29,328,437.24
3年以上	14,664,218.62

②租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：国金租【2018】租字第（B-058）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60个月

租赁物总价款：128,899,241.15元

年租息率：同期银行贷款基准利率上浮12%

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金每季度支付一期，共20期。首期租金在起租日所在月后第3个月的16日支付，以后每季度的对应日支付下一期租金。

8.国银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	1,666,269.45	2,664,929.98	998,660.53

(2) 其他融资租赁信息

①以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	10,081,650.32

1年以上2年以内（含2年）	5,040,825.16
2年以上3年以内（含3年）	5,040,825.16
3年以上	2,520,412.58

②租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：国金租【2018】租字第（B-057）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：上海优尼斯工业服务有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60个月

租赁物总价款：28,330,710.09元

年租息率：同期银行贷款基准利率上浮12%

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金每季度支付一期，共20期。首期租金在起租日所在月后第3个月的16日支付，以后每季度的对应日支付下一期租金。

9.国银金融租赁有限责任公司

（1）未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	14,314,769.04	22,894,170.80	8,579,401.76

（2）其他融资租赁信息

①以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	86,610,541.20
1年以上2年以内（含2年）	43,305,270.60
2年以上3年以内（含3年）	43,305,270.60
3年以上	21,652,635.30

②租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：国金租【2018】租字第（B-056）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：沈阳机床（东莞）智能装备有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60个月

租赁物总价款：189,096,123.60元

年租息率：同期银行贷款基准利率上浮12%

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金每季度支付一期，共20期。首期租金在起租日所在月后第3个月的16日支付，以后每季度的对应日支付下一期租金。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	305,095,309.21	58.45%	305,095,309.21	100.00%		18,999,641.05	1.09%	18,999,641.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	216,917,536.92	41.55%	66,055,475.07	30.45%	150,862,061.85	1,730,098,391.40	98.91%	235,281,404.47	13.60%	1,494,816,986.93
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	195,127,551.69	37.38%	64,748,075.93	33.18%	130,379,475.76	966,257,767.97	55.24%	189,450,967.05	19.61%	776,806,800.92
按关联方组合计提坏账准备	21,789,985.23	4.17%	1,307,399.14	6.00%	20,482,586.09	763,840,623.43	43.67%	45,830,437.42	6.00%	718,010,186.01
合计	522,012,846.13	100.00%	371,150,784.28		150,862,061.85	1,749,098,032.45	100.00%	254,281,045.52		1,494,816,986.93

按单项计提坏账准备：305,095,309.21

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	305,095,309.21	305,095,309.21	100.00%	预计无法收回

按组合计提坏账准备：64,748,075.93

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

0-6 个月（含 6 个月）	24,995,135.69		0.00%
7-12 个月（含 12 个月）	11,586,643.54	579,332.18	5.00%
1-2 年（含 2 年）	35,996,781.35	3,599,678.14	10.00%
2-3 年（含 3 年）	51,801,646.59	7,770,246.99	15.00%
3-4 年（含 4 年）	31,679,356.42	15,839,678.21	50.00%
4-5 年（含 5 年）	10,544,238.39	8,435,390.70	80.00%
5 年以上	28,523,749.71	28,523,749.71	100.00%
合计	195,127,551.69	64,748,075.93	--

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	107,128,369.13
其中：0-6 个月（含 6 个月）	73,538,028.48
7-12 个月（含 12 个月）	33,590,340.65
1 至 2 年	82,407,596.17
2 至 3 年	105,995,472.23
3 年以上	226,481,408.60
3 至 4 年	79,688,235.54
4 至 5 年	39,182,193.61
5 年以上	107,610,979.45
合计	522,012,846.13

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	18,999,641.05	286,197,597.67	101,929.51			305,095,309.21
按信用风险特征组合计提坏账准备	189,450,967.05		124,702,891.12			64,748,075.93

按关联方组合计提坏账准备	45,830,437.42		44,523,038.28			1,307,399.14
合计	254,281,045.52	286,197,597.67	169,327,858.91			371,150,784.28

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁瑞科工贸有限公司	47,403,390.52	9.08%	47,403,390.52
沈阳精力传动设备有限公司	28,765,819.13	5.51%	28,765,819.13
常州机电集团机床有限公司	15,344,567.22	2.94%	15,344,567.22
江西国贸企业发展有限公司	15,133,852.78	2.90%	15,133,852.78
相合(昆山)机械贸易有限公司	14,960,000.00	2.87%	2,244,000.00
合计	121,607,629.65	23.30%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,540,027,798.91	5,532,589,318.01
合计	1,540,027,798.91	5,532,589,318.01

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,888,960.41	9,251,263.07
押金、保证金		274,001.00
单位往来款	1,621,408,023.28	5,875,908,463.10
其他	162,214,846.60	86,871,224.17
合计	1,789,511,830.29	5,972,304,951.34

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	356,086,709.63		83,628,923.70	439,715,633.33
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,974,302.23		65,121,468.76	67,095,770.99
本期转回	254,574,807.72		2,752,565.22	257,327,372.94
2019 年 12 月 31 日余额	103,486,204.14		145,997,827.24	249,484,031.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,687,478,755.86
其中：0-6 个月（含 6 个月）	1,687,177,714.65
7-12 个月（含 12 个月）	301,041.21
1 至 2 年	462,584.00
2 至 3 年	7,076,494.43
3 年以上	94,493,996.00
3 至 4 年	667,364.58
4 至 5 年	1,394,017.96
5 年以上	92,432,613.46
合计	1,789,511,830.29

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	83,628,923.70	65,121,468.76	2,752,565.22			145,997,827.24
按信用风险特征组合 计提坏账准备	3,532,201.84	1,974,302.23				5,506,504.07
关联方其他应收款	352,554,507.79		254,574,807.72			97,979,700.07
合计	439,715,633.33	67,095,770.99	257,327,372.94			249,484,031.38

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海优尼斯工业服务有限公司	其他	1,141,434,818.72	2-5 年	63.78%	68,486,089.12
沈阳机床成套设备有限责任公司	其他	242,011,240.24	1-5 年	13.52%	14,520,674.41
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	其他	78,741,340.65	1-5 年	4.40%	4,724,480.44
希斯机床（沈阳）有限责任公司	其他	63,467,275.56	1-5 年	3.55%	3,808,036.53
沈阳机床银丰铸造有限公司	其他	56,532,000.06	1-5 年	3.16%	3,391,920.00
合计	--	1,582,186,675.23	--	88.41%	94,931,200.50

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,544,119,971.16	5,873,435.85	3,538,246,535.31	2,776,070,998.01	13,984,208.19	2,762,086,789.82
对联营、合营企业投资	60,099,209.32	51,330,208.23	8,769,001.09	62,143,438.65	51,330,208.23	10,813,230.42
合计	3,604,219,180.48	57,203,644.08	3,547,015,536.40	2,838,214,436.66	65,314,416.42	2,772,900,020.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
沈阳数控机床有限责任公司	101,484,822.92		101,484,822.92				
上海优尼斯工业服务有限公司	1,240,000,000.00					1,240,000,000.00	
沈阳机床银丰铸造有限公司	61,151,327.14	350,566,225.30	90,651,327.14			321,066,225.30	

沈阳机床西丰铸造有限公司	48,596,600.66						48,596,600.66	
沈阳机床成套设备有限责任公司	25,406,647.12						25,406,647.12	
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	0.00		0					
沈阳布卡特委博机床有限公司	0.00						0.00	5,873,435.85
沈阳金利数控机床销售公司	1,000,000.00					-1,000,000.00		
希斯机床（沈阳）有限责任公司	21,000,000.00						21,000,000.00	
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	162,294,031.03						162,294,031.03	
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	400,000,000.00						400,000,000.00	
沈阳优尼斯智能装备有限公司	691,153,360.95	1,309,883,031.20	691,153,360.95				1,309,883,031.20	
沈阳至刚主轴技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	2,762,086,789.82	1,660,449,256.50	883,289,511.01			-1,000,000.00	3,538,246,535.31	5,873,435.85

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
沈阳金利数控机床销售公司										
二、联营企业										
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	10,813,230.42			-2,044,229.33						8,769,001.09

沈阳东宇 环境工程 有限公司	0.00									0.00	51,330,20 8.23
小计	10,813,23 0.42			-2,044,22 9.33						8,769,001 .09	51,330,20 8.23
合计	10,813,23 0.42			-2,044,22 9.33						8,769,001 .09	51,330,20 8.23

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	567,401,137.05	726,980,689.24	2,255,633,056.29	1,872,204,099.63
其他业务	192,954,095.37	256,981,319.83	618,093,640.54	449,817,817.42
合计	760,355,232.42	983,962,009.07	2,873,726,696.83	2,322,021,917.05

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,044,229.33	-1,828,449.85
处置长期股权投资产生的投资收益	-850,479,973.42	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	625,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		610,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-746,829.70	
处置其他债权投资取得的投资收益	4,728,469,070.72	
合计	3,875,823,038.27	-1,218,449.85

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,305,987,102.50	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	48,872,144.29	
债务重组损益	7,679,043,443.24	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-496,990,294.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,428.91	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,854,494.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,449,609.71	
处置长期股权投资产生的投资收益	36,846,624.96	
少数股东权益影响额	-43,932,338.89	
合计	1,956,141,468.71	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-210.34%	-3.90	-3.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-348.03%	-6.46	-6.46

第十三节 备查文件目录

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

沈阳机床股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十九日