

# 沈阳机床股份有限公司

## 2022 年半年度报告

**【2022 年 8 月】**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人安丰收、主管会计工作负责人秦琴及会计机构负责人(会计主管人员)夏桂园声明：保证本半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	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	15
第五节	环境和社会责任	17
第六节	重要事项	20
第七节	股份变动及股东情况	26
第八节	优先股相关情况	29
第九节	债券相关情况	30
第十节	财务报告	31

## 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、沈阳机床	指	沈阳机床股份有限公司
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日-6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
通用技术集团	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
沈机集团	指	沈阳机床（集团）有限责任公司（或“通用技术集团沈阳机床有限责任公司”）
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、公司简介

股票简称	*ST 沈机	股票代码	000410
变更前的股票简称（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（如有）	沈阳机床		
公司的外文名称（如有）	SHENYANG MACHINE TOOL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	安丰收		

### 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	smtc1410@gt.cn	smtc1410@gt.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	863,699,616.68	838,211,369.91	3.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,976,951.59	-178,462,344.18	106.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-142,823,555.92	-202,088,940.68	29.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-65,341,101.68	-123,389,240.36	47.04%
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.11	109.09%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.11	109.09%
加权平均净资产收益率	不适用	-64.95%	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,038,371,827.98	2,994,332,205.09	1.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-485,615,367.44	-497,623,907.36	2.41%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	113,319,374.37	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,472,157.75	
债务重组损益	13,670,040.48	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-532,203.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,571,454.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-480,083.35	
少数股东权益影响额（税后）	220,232.75	
合计	153,800,507.51	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。





## 第三节 管理层讨论与分析

### 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产业。主要产品包括数控机床设备、普通机床设备及相关零部件、工业服务、配套产品等，业务涵盖产品研发、机床制造、机床销售、行业解决方案、金融服务、功能部件等多个模块。

公司主营业务包括产品研发、机床制造、销售服务、行业解决方案、机床零部件配套等，可面向机械制造核心领域提供量大面广的通用型机床，面向行业客户提供个性化的解决方案，面向行业内企业提供铸件和主轴等关键功能部件。

#### （二）2022 年上半年公司所属行业发展情况

机床行业是充分竞争行业，市场集中度低，行业竞争激烈。公司以服务国家战略为导向，以推动企业高质量发展为主题，聚焦机床核心主业，对标一流，深化改革，提质增效，推动产品向中高端为主转变。

从短期看，我国 6 月 PMI 综合指数和新订单已重回扩张区间，制造业开始逐渐恢复正常生产。此外，钢材、铜等大宗商品价格开始趋势性下降，也将从产业链上游改善我国制造业的盈利状况。因此，我国制造业利润增速也有望逐渐得以修复，从而带动金属切削机床产量降幅逐渐收窄。而从中长期看，对比欧美等发达国家，我国机床数控化率家仍有较大提升空间，产业链的国产化替代也在持续进行，新能源汽车、5G 及半导体等新兴行业的快速发展，对机床工具产品提出了很多新的要求，并使创新成为驱动行业和企业发展的迫切需求。

### 二、核心竞争力分析

#### 1. 实力雄厚的科技创新主体

公司拥有涵盖机床研发、工艺设计等多技术领域的复合人才队伍，先后承担、完成了多项数控机床领域的重要科研课题与尖端产品研发工作，具有完善的中间试验条件，拥有较为先进的研发试验测试设备，拥有主导产品关键技术知识产权，实施“揭榜挂帅”机制，进一步提升科技创新力，具备为国家重点项目和国民经济各部门提供成套技术装备的能力。

#### 2. 长期积累与沉淀的制造工艺

公司经过多年的工艺技术沉淀，构建了机床制造工艺技术体系，涵盖铸造、加工、装配、喷漆、测量以及测试工艺技术等，形成了较为全面的工艺技术能力，专有的制造技术，满足数控车、加工中心等产品的生产制造要求。

#### 3. 公司销售和服务网络具有明显竞争优势

经过多年的市场耕耘，公司形成全面覆盖中国工业各个细分市场的销售网络。在主要城市设立主渠道，可为客户提供销售、售后、技术支持一体服务，更加贴近用户

#### 4. 高素质的行业人才队伍

基于“打造一支结构科学、专业突出、国际化的人才队伍”的人才价值观，公司致力于经营管理人才、专业技术人才、科技人才、技能人才“四支队伍”建设，实施开放多维的人才培养模式，储备优秀人才。公司强化人才梯队建设，培育工匠精神，孕育了享受国务院特殊津贴获得者、全国劳动模范、全国五一劳动奖章获得者、专业领域领军人物、大工匠、全国技术能手等高层次技术人才和高技能人才，为公司高质量发展提供了坚实的高素质行业人才队伍。

#### 5. 国有上市公司平台优势

公司可借助上市平台，优化公司的财务结构，降低公司的财务杠杆，减轻公司的现金流压力。上市平台对公司品牌的溢价有深刻的影响，有利于市场品牌的推广，在商务合作中更具优势。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	863,699,616.68	838,211,369.91	3.04%	
营业成本	724,335,334.13	767,566,612.20	-5.63%	
销售费用	34,220,684.31	46,424,000.08	-26.29%	
管理费用	85,953,993.44	120,618,002.46	-28.74%	
财务费用	28,949,243.85	43,643,927.52	-33.67%	本期利息费用减少所致
所得税费用	2,367,052.31	94,070.21	2,416.26%	本期递延所得税变动所致
研发投入	12,532,557.41	11,012,858.93	13.80%	
经营活动产生的现金流量净额	-65,341,101.68	-123,389,240.36	47.04%	本期经营性付款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,394,142.10	244,110,881.12	-100.57%	本期未发生其他投资活动所致
筹资活动产生的现金流量净额	2,023,508.96	165,210,199.51	-98.78%	本期筹资收款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-64,711,734.82	285,931,840.27	-122.63%	受上述综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动情况

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	863,699,616.68	100%	838,211,369.91	100%	3.04%
分行业					
(1)工业 (机床主机)	644,184,839.99	74.58%	645,850,342.94	77.05%	-0.26%
(2)工业 (机床配套)	219,514,776.69	25.42%	192,361,026.97	22.95%	14.12%
分产品					
数控机床	575,890,060.65	66.68%	565,999,474.45	67.52%	1.75%
普通车床	35,264,302.73	4.08%	27,988,306.42	3.34%	26.00%
普通钻、镗床	21,730,775.83	2.52%	55,354,166.51	6.60%	-60.74%
其他	230,814,477.47	26.72%	188,869,422.53	22.53%	22.21%
分地区					
东北	250,754,217.61	29.03%	183,719,566.86	21.92%	36.49%
东南	115,005,557.96	13.32%	67,929,876.58	8.10%	69.30%
华北	71,707,322.58	8.30%	79,289,809.45	9.46%	-9.56%
华东	268,011,648.08	31.03%	312,973,730.15	37.34%	-14.37%
华南	50,470,818.43	5.84%	40,259,154.88	4.80%	25.36%
华中	26,850,001.54	3.11%	49,629,125.21	5.92%	-45.90%
西北	12,885,102.54	1.49%	26,935,605.53	3.21%	-52.16%
西南	19,843,634.94	2.30%	21,632,089.58	2.58%	-8.27%
中南	43,018,086.56	4.98%	53,736,152.85	6.41%	-19.95%
国外	5,153,226.44	0.60%	2,106,258.82	0.25%	144.66%

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						
工业 (机床主机)	644,184,839.99	524,048,432.00	18.65%	-0.26%	-11.40%	10.23%
工业 (机床配套)	219,514,776.69	200,286,902.13	8.76%	14.12%	13.73%	0.31%
分产品						
数控机床	575,890,060.65	468,428,570.40	18.66%	1.75%	-10.63%	11.26%
其他	230,814,477.47	207,589,443.12	10.06%	22.21%	17.70%	3.44%
分地区						
东北	250,754,217.61	220,421,666.82	12.10%	36.49%	35.85%	0.41%
东南	115,005,557.96	98,196,243.37	14.62%	69.30%	70.50%	-0.60%
华东	268,011,648.08	228,572,748.01	14.72%	-14.37%	-16.91%	2.61%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	34,836,201.16	1.15%	94,814,895.50	3.17%	-2.02%	
应收账款	290,722,835.09	9.57%	284,999,734.85	9.52%	0.05%	
合同资产	14,034,699.96	0.46%	7,357,784.29	0.25%	0.21%	
存货	708,897,521.40	23.33%	671,399,109.30	22.42%	0.91%	
长期股权投资	5,167,408.18	0.17%	5,642,887.54	0.19%	-0.02%	
固定资产	923,819,359.62	30.41%	825,833,040.00	27.58%	2.83%	
在建工程	55,076,537.76	1.81%	105,496,139.01	3.52%	-1.71%	
合同负债	108,895,894.94	3.58%	266,643,169.53	8.90%	-5.32%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、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	6,234,357.21	银行保证金、诉讼冻结及封存账户资金
应收款项融资	7,094,640.91	质押开票
存货	162,723.00	法院封存
固定资产	60,206,546.67	重整相关抵押资产、法院查封等
合计	73,698,267.79	

## 六、投资状况分析

### 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
15,616,763.72	38,500,000.00	-59.45%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**适用 不适用**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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
银丰铸造技术改造环保升级项目	自建	是	铸造	15,616,763.72	90,010,224.72	自筹	75.00%	51,380,000.00	0.00	项目正在改造中，一期大件车间刚投入试生产	2021年5月29日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	15,616,763.72	90,010,224.72	--	--	51,380,000.00	0.00	--	--	--

**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。

**七、重大资产和股权出售**

## 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、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：万元

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
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。）	3,000.00	12,799.09	-30,864.38	8,394.17	334.22	387.24
沈阳机床银丰铸造有限公司（单体）	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。）	10,000.00	78,950.63	33,186.81	24,774.57	-791.05	-791.05
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；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。）	32,300.00	12,567.84	-5,749.85	12,261.49	848.37	864.48
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	子公司	智能机械设备制造，机床制造，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。（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。）	40,000.00	40,948.42	-35,145.06	3,958.48	992.24	992.73

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
希斯机床（沈阳）有限责任公司	破产清算	36,951,312.39

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）公司面临的主要风险

#### 1. 市场竞争风险

我国机床工具市场已经成为世界机床行业竞争最激烈的市场之一，国际强手纷纷抢滩中国市场。近年来，海外竞争对手的营销策略已开始发生变化，更多的选择在中国本土建厂，有效降低了产品成本，挤压了国产机床份额。

#### 2. 国际疫情蔓延、国内疫情反复加剧供应链紧张

受国内外疫情影响，供应链不稳定不确定因素显著增多。若未来疫情未能持续有效控制，可能影响公司采购、销售相关供应链，影响公司产销安排，对公司经营生产提出了严重的挑战。

#### 3. 对下游行业依赖的风险

机床行业是为下游行业提供生产设备的行业，下游制造业的固定资产投资需求态势直接影响机床行业的供需状况，而固定资产投资需求直接受制于国家宏观经济发展形势和国民经济增长幅度的制约，周期性明显。若未来国内外宏观经济走势、市场需求、疫情管控等因素发生变化，则会影响公司经营业绩。

### （二）下一步工作安排及应对措施

#### 1. 坚持以高质量党建引领企业高质量发展为主线，进一步强化党建与经营工作深度融合

一是围绕创新驱动发展理念，深入发掘公司创新能力，不断增强创新自主能力和意识；二是围绕经营中心工作常态化举办“共创共赢”客户开放日活动，深化“现场就是市场”专项行动，建设“品牌宣传素材库”，不断提升客户满意度和客户体验；三是结合深入开展“关注细节 擦亮品牌”活动、合理化建议活动、“质量年”活动，不断深化“5+N”型班组建设，不断提高经营管控能力。

#### 2. 持续提升技术创新能力

一是加速推进高端产品研发，着力打造公司的战略产品。二是加速推进主营产品升级换代，加快立加 VMC-Q 的 2 代机型、排刀机 CHK46、针对阀门、汽车摩托车行业的立加产品、针对盘类零件的车床产品等新产品上市。三是进一步聚焦新能源等重点行业，提升为客户提供成套解决方案的能力和综合竞争力。

#### 3. 持续提升市场获得能力

一是以“提高客户满意度”为目标开展营销工作、管理工作；二是进一步加强市场宣传力度，精准定位地方展会，宣传视频，定制化客户培训；三是加大服务纵深，加强客户粘性；四是行业市场纵深推广，丰富行业地图，行业机新产品投放市场；五是从销、产、供、研、管各环节，提高服务客户的能力。

#### 4. 持续提升企业经营能力

一是制造环节精准管理，加强产供销协同，调节出产节奏，均衡出产，进一步提升产品交货能力，进一步压缩产品交付周期；二是着力降低生产制造费用，提高企业盈利能力；三是切实提升产品质量，严控产品外部故障率，强化供应商质量管控力度，重点强化外购件质量。

#### 5. 持续提升企业管理能力

一是借助信息化提升管理水平，通过 ERP 系统持续将企业的生产经营活动紧密集成，坚持“严、细、实”的工作要求，实现企业内外部资源的整合和优化；二是加强内控建设，优化管理流程，全方位改善工作方法，科学统筹工作内容，务求实效，提高效率；三是加强预算管控和资金统筹，控制和压缩各项费用支出。

#### 6. 统筹疫情防控与安全生产

一是精准防控、坚持常态化防控措施，提升疫情防控能力水平；二是加强技术、工艺规范，从源头和过程消除安全隐患；三是用智能化硬件提升安全管理水平，完善安全风险分级管控机制；四是压实责任，以考促学，落实安全生产责任制。

## 第四节 公司治理

### 一、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	会议决议
第一次临时股东大会	临时股东大会	33.80%	2022年1月27日	2022年1月28日	审议通过了《关于公司计提预计负债的议案》
第二次临时股东大会	临时股东大会	35.55%	2022年3月16日	2022年3月17日	审议通过了《二〇二二年度预计日常关联交易的议案》《关于向通用技术集团财务公司申请综合授信额度暨关联交易的议案》
第三次临时股东大会	临时股东大会	43.60%	2022年3月23日	2022年3月24日	审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》《关于公司2022年非公开发行A股股票方案的议案》《关于公司2022年度非公开发行A股股票预案的议案》《关于公司2022年度非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司与中国通用技术（集团）控股有限责任公司签署〈附生效条件的非公开发行股票之认购协议〉的议案》《关于公司本次非公开发行A股股票涉及关联交易的议案》《关于公司2022年度非公开发行A股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》《关于〈沈阳机床股份有限公司未来三年（2022-2024年）股东回报规划〉的议案》《关于批准控股股东免于发出要约增持公司股份的议案》《关于授权公司董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》《关于重新制定〈沈阳机床股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》《关于重新制定〈沈阳机床股份有限公司独立董事工作规则〉的议案》《关于重新制定〈沈阳机床股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》《关于重新制定〈沈阳机床股份有限公司募集资金使用管理办法〉的议案》
二〇二一年度股东大会	年度股东大会	41.20%	2022年5月6日	2022年5月7日	审议通过了《2021年度董事会工作报告》《2021年度监事会工作报告》《2021年度报告及摘要》《2021年度决算报告及2022年预算报告》《2021年度利润分配预案》《关于授权管理层办理二〇二二年度授信额度的议案》《关于向通用技术集团申请借款额度暨关联交易的议案》

#### 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



## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

## 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 四、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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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 否

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	14mg/L	污水综合排放标准 (DB21/1627-2008 ) 300mg/L	1.697t	36.66t	达标排放
沈阳机床股份有限公司	非甲烷总烃	经过滤纸盒+活性炭双层吸附净化处理后+15米高排气筒有组织排放	2	均位于厂区内	2.33mg/m3	工业涂装工序挥发性有机物排放标准 (DB21/316 0-2019) 60mg/Nm3	0.0745t	-	达标排放
沈阳机床股份有限公司	非甲烷总烃	经过滤纸盒+活性炭双层吸附净化处理后+15米高排气筒有组织排放	10	均位于厂区内	3.66 mg/m3	工业涂装工序挥发性有机物排放标准 (DB21/316 0-2019) 60mg/Nm3	0.1170t	-	达标排放
沈阳机床银丰铸造有限公司	废气/颗粒 (粉尘)	布袋除尘器+15米高排气筒有组织排放	9	分布在厂区铸型车间	<120mg/m3	《大气污染物综合排放标准》	6.9000t	21.7t	达标排放
沈阳机床西丰铸造有限公司	废气/颗粒 (烟尘)	脱硫设施+旋风除尘器+30米高排气筒有组织排放	1	锅炉房	<120mg/m3	《大气污染物综合排放标准》	2.4t	15.19 万 m3	达标排放
沈阳机床西丰铸造有限公司	废气/粉尘	布袋除尘器+15米高排气筒有组织排放	14	分布在厂区铸型车间	<120mg/m3	《大气污染物综合排放标准》	9.1656t	54.1 万 m3	达标排放

#### 1、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，经过净化处理的废气通过超过 15 米高的排气筒有组织的排放到大气，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，生产废水全部作为危险废物外委处置。生活废水经过 BAF 生物滤膜+AO 深层处理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。目前工业废水处理站正在建设中，建成后将缩减工业废水（乳化液）的外委处置量，全面提升污水处理站处理效率。

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。

## 2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2022 年公司在建项目为沈阳机床银丰铸造有限公司技术改造环保升级项目

2022 年 3 月 9 日，已取得沈环辽中审字【2022】6 号《关于沈阳机床银丰铸造有限公司技术改造环保升级项目环境影响报告表的批复》。

## 3、突发环境事件应急预案

按照国家环保、安全法律法规，沈阳机床股份有限公司及下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司、沈阳机床西丰铸造有限公司分别编制了突发环境事件应急预案，并向各自上级环保主管部门备案，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防止重大事故的蔓延及污染，有效地组织抢险和救助，保障员工人身安全及公司财产安全，同时，在企业内部定期开展现场应急预案培训、预案演练，以全面提升公司及子公司应对突发环境事件的能力。

## 4、环境自行监测方案

公司及子公司根据环境主管部门要求，定期开展环境监测，制定了相应的自我监测方案和监测计划，委托具有资质的第三方按照排污许可证要求的检测项目、周期和检测方法进行废水、废气、噪声的检测，并及时将环境监测结果上报环保主管部门及环境信息公开。

## 5、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

## 6、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和沈阳机床股份有限公司官网进行环保方面信息公开。  
<http://218.61.71.247/enterpriseopen/enterpriseCenter/reglogin.aspx>

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1. 公司使用光伏电，按光伏用电量 3000 万 kwh/年计算，每年可减少 CO2 排放量 1.27479 万吨。

2. 沈阳银丰铸造有限公司正在进行技术改造环保升级项目，主要针对银丰老化的设备设施进行更新，将冲天炉升级改造为电炉，不使用焦炭熔化工工艺改为电熔化工艺，从而实现污染因子二氧化硫、二氧化碳减量排放。

### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司暂未出具社会责任报告。

## 第六节 重要事项

### 一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

1. 2022 年 1 月，公司持股比例 50%的原控股子公司沈阳布卡特委博机床有限公司收到沈阳市中级人民法院的《民事裁定书》[(2020)辽 01 破 2-4 号]。《民事裁定书》显示：“沈阳布卡特委博机床有限公司破产财产已分配完毕，管理人已向法院提交破产财产分配报告，管理人的申请符合法律规定，依据《中华人民共和国企业破产法》第一百二十条第二款之规定，裁定终结沈阳布卡特委博机床有限公司破产程序。”

2. 2022 年 1 月，公司子公司希斯机床（沈阳）有限责任公司收到沈阳市铁西区人民法院《民事裁定书》(2022)辽 0106 破申 2 号。民事裁定书显示法院裁定受理沈阳中晟自动化设备有限公司以希斯沈阳公司无力偿还到期债务、资产不足以清偿全部债务为由向法院提出的破产清算申请。

根据沈阳市铁西区人民法院《决定书》(2022)辽 0106 破 2-1 号。经沈阳市中级人民法院诉讼证据鉴定中心摇号随机选取，依照《中华人民共和国企业破产法》第十三条、第二十二第一款、第二十四条第一款，《最高人民法院关于审理企业破产案件指定管理人的规定》第二十条、第二十七条之规定，指定辽宁成功金盟律师事务所担任希斯机床（沈阳）有限责任公司管理人，崔增平为负责人。

## 八、诉讼事项

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
山东省博山经济开发区管理委员会诉优尼斯智能制造谷淄博有限公司、上海优尼斯工业服务有限公司、淄博慧投智能科技合伙企业(有限合伙)、沈阳机床股份有限公司	4,500.00 及利息	是	一审未开庭	一审未开庭	尚未判决	2022年5月10日	巨潮资讯网
浙江省诸暨经济开发区管理委员会诉诸暨优尼斯智能智造谷有限公司、上海优尼斯工业服务有限公司、沈阳机床股份有限公司买卖合同纠纷案	2,521.39	是	一审未开庭	一审未开庭	尚未判决	2022年3月17日	巨潮资讯网
浙江省武义经济开发区管理委员会诉上海优尼斯工业服务有限公司、沈阳机床股份有限公司	2,922.42	是	二审审理中	案件正在审理中	尚未判决	2021年6月26日	巨潮资讯网
福建梅列经济开发区管理委员会诉上海优尼斯工业服务有限公司、优尼斯智能制造谷(三明)有限公司、沈阳机床股份有限公司合同纠纷案	2,242.19	是	二审审理中	案件正在审理中	尚未判决	2021年11月3日	巨潮资讯网
沈阳沈鑫巴士汽车客运有限公司诉沈阳机床股份有限公司租赁合同纠纷案	1,779.53	否	一审审理中	案件正在审理中	尚未判决	2022年3月17日	巨潮资讯网
河北博路天宝石油设备制造有限公司诉沈阳机床股份有限公司	744.44	否	一审审理中	一审审理中	尚未判决	2021年6月26日	巨潮资讯网

其他诉讼事项

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
合同纠纷	1,562.52	是	尚未判决	案件正在审理中	尚未判决	2022年05月10日	巨潮资讯网

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，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。

## 十一、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)有限责任公司	控股子公司	购买	购买材料、设备及接受劳务等	公允市价	参照市场价格	12,975.48	18.45%	29,140	否	电汇或票据	市场价格	2022年3月28日	巨潮资讯网
中国通用咨询投资有限公司	控股子公司	购买	购买材料	公允市价	参照市场价格	19,891	28.28%	65,150	否	电汇或票据	市场价格	2022年2月28日	巨潮资讯网
通用技术集团大连机床有限责任公司	控股子公司	购买	购买材料	公允市价	参照市场价格	184.22	0.27%	252	否	电汇或票据	市场价格	2022年2月28日	巨潮资讯网
天津中海国际货运有限公司	控股股东孙公司	购买	运输费用	公允市价	参照市场价格	112.8	0.16%	1,943	否	电汇或票据	市场价格	2022年2月28日	巨潮资讯网
沈阳机床(集团)有限责任公司	控股子公司	销售	销售备件、提供劳务等	公允市价	参照市场价格	3,839.66	4.45%	16,832	否	电汇或票据	市场价格	2022年2月28日	巨潮资讯网
优尼斯智能制造谷高邮有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司	销售	销售整机、备件	公允市价	参照市场价格	1,606.95	1.86%	0	否	电汇或票据	市场价格	2022年8月30日	巨潮资讯网

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
通用技术集团大连机床有限责任公司	控股股东子公司	销售	销售备件	公允市价	参照市场价格	1,555.54	1.81%	5,071	否	电汇或票据	市场价格	2022年2月28日	巨潮资讯网
齐齐哈尔二机床(集团)有限责任公司	控股股东子公司	销售	销售备件	公允市价	参照市场价格	702.99	0.82%	5,071	否	电汇或票据	市场价格	2022年2月28日	巨潮资讯网
北京工研精机股份有限公司	控股股东孙公司	销售	销售备件	公允市价	参照市场价格	11.01	0.02%	0	否	电汇或票据	市场价格	2022年8月30日	巨潮资讯网
朝阳优尼斯智能制造谷有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司	销售	销售备件、提供劳务等	公允市价	参照市场价格	10.18	0.02%	0	否	电汇或票据	市场价格	2022年8月30日	巨潮资讯网
合计				--	--	40,889.83	--	123,459	--	--	--	--	--
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)				<p>1. 公司日常关联交易经 9 届 25 次董事会审议通过,并经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>2. 部分小额关联交易未达到审议披露标准。</p> <p>3. 优尼斯智能制造谷高邮有限公司为公司原合并报表范围内子公司上海优尼斯工业服务有限公司子公司。公司与优尼斯智能制造谷高邮有限公司的交易合同于 2021 年签署,由于 2021 年 12 月上海优尼斯工业服务有限公司进入破产程序,故公司与优尼斯智能制造谷高邮有限公司构成关联关系。上述合同签署时不构成关联交易,无需履行审议披露程序。</p>									
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额(万元)	存款利率 范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存入 金额(万元)	本期合计取出 金额(万元)	
通用技术集团 财务有限责任 公司	控股股东 子公司	250,000	0.55%-1.65%	9,251.86	287,455.57	293,675.41	3,032.02

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率 范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷款 金额(万元)	本期合计还款 金额(万元)	
中国通用技术 (集团)控股 有限责任公司	控股股东	80,000	3.5%	80,000			80,000

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

根据沈阳机床股份有限公司及下属各分、子公司生产经营实际需要，公司向沈阳机床（集团）有限责任公司租赁房屋、成品存放地及车位，2022 年度支付租赁金额约为 1,617.51 万元（含税）。

为提高公司房产使用率，根据沈阳机床集团下属子公司生产经营实际需要，公司将细河园区生产基地部分房屋出租给沈阳机床集团下属子公司，2022 年度收取租赁金额约为 838.92 万元（含税）。

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
关于与沈阳机床集团土地、房屋租赁的关联交易议案	2022 年 6 月 8 日	巨潮资讯网

## 十二、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

报告期内，公司实现经营租赁收入 34,594,161.81 元，融资租赁收入 27,314.37 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

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022 年 1 月 10 日、2022 年 1 月 27 日公司召开第九届董事会第二十三次会议及 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司计提预计负债的议案》。2017 年至 2019 年上半年期间，公司为优工业或其下属子公司履行按期提供设备义务进行担保，担保事项涉及合同金额合计约 3.75 亿元。由于公司 2019 年经历司法重整，按照《破产法》的相关规定，结合公司重整计划及测算，公司目前预计需承担担保损失金额为 1.28 亿元。2021 年优工业破产清算，公司需计提预计负债，计提预计负债金额为公司前述可能承担的担保损失金额。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

详见本节七破产重整相关事项。

## 第七节 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	3,120,000	0.19%						3,120,000	0.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,120,000	0.19%						3,120,000	0.19%
其中：境内法人持股	3,120,000	0.19%						3,120,000	0.19%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,680,915,944	99.81%						1,680,915,944	99.81%
1.人民币普通股	1,680,915,944	99.81%						1,680,915,944	99.81%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
三、股份总数	1,684,035,944	100.00%						1,684,035,944	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国有色冶金总公司辽宁分公司	1,040,000			1,040,000	首发前限售股	办理解限即可
沈阳市风险投资公司	2,080,000			2,080,000	首发前限售股	办理解限即可
合计	3,120,000	0	0	3,120,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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	64,547	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							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		
中国建设银行股份有限公司辽宁省分行	境内非国有法人	7.42%	125,037,895			125,037,895		
中国进出口银行辽宁省分行	国有法人	3.00%	50,539,082			50,539,082		
兴业资产管理有限公司	境内非国有法人	2.87%	48,308,123			48,308,123		
沈阳国科经营管理有限公司	国有法人	2.57%	43,320,058			43,320,058		
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		
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		
上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行	境内非国有法人	1.66%	28,016,573			28,016,573		
中国工商银行股份有限公司辽宁省分行	境内非国有法人	1.44%	24,302,073			24,302,073		
营口银行股份有限公司沈阳分行	境内非国有法人	1.25%	20,984,414			20,984,414		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
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、公司前十名其他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。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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	505,042,344
中国建设银行股份有限公司辽宁省分行	125,037,895	人民币普通股	125,037,895
中国进出口银行辽宁省分行	50,539,082	人民币普通股	50,539,082
兴业资产管理有限公司	48,308,123	人民币普通股	48,308,123
沈阳国科经营管理有限公司	43,320,058	人民币普通股	43,320,058
交通银行股份有限公司辽宁省分行	34,684,519	人民币普通股	34,684,519
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	34,447,543
上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行	28,016,573	人民币普通股	28,016,573
中国工商银行股份有限公司辽宁省分行	24,302,073	人民币普通股	24,302,073
营口银行股份有限公司沈阳分行	20,984,414	人民币普通股	20,984,414
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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、公司前十名其他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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	34,836,201.16	94,814,895.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	2,078,655.00
应收账款	290,722,835.09	284,999,734.85
应收款项融资	229,617,034.65	163,858,353.37
预付款项	99,319,443.65	93,638,638.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,891,458.24	35,376,005.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	708,897,521.40	671,399,109.30
合同资产	14,034,699.96	7,357,784.29
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	91,571,545.22	93,182,563.23
其他流动资产	104,012,686.03	153,405,369.61
流动资产合计	1,604,903,425.40	1,600,111,108.84

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	60,114,477.94	60,685,550.76
长期股权投资	5,167,408.18	5,642,887.54
其他权益工具投资	11,767,999.11	12,230,040.22
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	923,819,359.62	825,833,040.00
在建工程	55,076,537.76	105,496,139.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	164,083,985.44	171,638,180.98
开发支出	2,683,442.74	385,048.42
商誉		
长期待摊费用	31,721,717.09	31,002,414.71
递延所得税资产	179,033,474.70	181,307,794.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,433,468,402.58	1,394,221,096.25
资产总计	3,038,371,827.98	2,994,332,205.09
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	64,803,095.65	54,142,399.33
应付账款	895,105,545.13	717,103,759.98
预收款项	704,820.00	806,083.40
合同负债	108,895,894.94	266,643,169.53
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	91,875,880.70	154,870,870.95
应交税费	7,240,094.74	6,265,764.73
其他应付款	897,172,484.07	870,487,221.89
其中：应付利息		



项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应付股利		
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	194,229,600.27	180,010,367.26
其他流动负债	33,666,742.28	71,981,697.20
流动负债合计	2,293,694,157.78	2,322,311,334.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	1,119,437,788.82	1,107,217,625.51
长期应付职工薪酬		
预计负债	105,932,600.00	105,932,600.00
递延收益	26,883,816.60	34,402,707.27
递延所得税负债	1,521,389.71	1,428,547.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,253,775,595.13	1,248,981,480.32
负债合计	3,547,469,752.91	3,571,292,814.59
所有者权益：		
股本	1,684,035,944.00	1,684,035,944.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,429,002,563.55	4,429,002,563.55
减：库存股	3,260,400.00	3,260,400.00
其他综合收益	4,017,999.11	4,480,040.22
专项储备	12,822,054.77	11,328,425.33
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40
一般风险准备		
未分配利润	-6,725,500,740.27	-6,736,477,691.86
归属于母公司所有者权益合计	-485,615,367.44	-497,623,907.36
少数股东权益	-23,482,557.49	-79,336,702.14
所有者权益合计	-509,097,924.93	-576,960,609.50
负债和所有者权益总计	3,038,371,827.98	2,994,332,205.09

法定代表人：安丰收

主管会计工作负责人：秦琴

会计机构负责人：夏桂园

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	34,037,524.93	94,786,982.61
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	100,000.00
应收账款	80,608,690.19	68,397,606.49
应收款项融资	112,474,033.21	69,031,179.86
预付款项	26,897,535.82	20,562,906.25
其他应收款	551,708,260.19	605,665,804.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	324,813,586.13	307,371,552.91
合同资产	8,869,667.35	3,446,700.12
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	55,212,801.63	55,212,801.63
其他流动资产	3,440,223.69	23,048,607.22
流动资产合计	1,198,062,323.14	1,247,624,141.47
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	40,247,955.85	40,247,955.85
长期股权投资	2,810,705,851.92	2,811,181,331.28
其他权益工具投资	11,767,999.11	12,230,040.22
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	456,668,368.46	465,493,633.44
在建工程	6,642,091.53	3,439,246.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	102,344,560.74	104,313,545.64
开发支出	2,449,187.07	385,048.42
商誉		
长期待摊费用	28,089,328.22	26,710,831.01
递延所得税资产	186,355,449.35	189,079,923.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,645,270,792.25	3,653,081,556.18

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
资产总计	4,843,333,115.39	4,900,705,697.65
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,527,301.65	2,500,000.00
应付账款	148,503,275.15	121,467,185.79
预收款项		
合同负债	95,770,810.96	151,877,002.58
应付职工薪酬	22,404,897.78	59,972,329.25
应交税费	3,521,718.39	1,477,653.83
其他应付款	975,938,738.68	894,697,162.27
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	119,989,972.65	125,725,171.98
其他流动负债	23,752,122.44	37,163,539.06
流动负债合计	1,399,408,837.70	1,394,880,044.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	901,650,171.42	900,753,555.99
长期应付职工薪酬		
预计负债	105,932,600.00	105,932,600.00
递延收益	22,702,173.57	28,442,173.35
递延所得税负债	96,990.51	96,990.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,030,381,935.50	1,035,225,319.85
负债合计	2,429,790,773.20	2,430,105,364.61
所有者权益：		
股本	1,684,035,944.00	1,684,035,944.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,484,123,797.48	4,484,123,797.48
减：库存股	3,260,400.00	3,260,400.00
其他综合收益	4,017,999.11	4,480,040.22

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
专项储备	5,597,088.63	4,843,883.16
盈余公积	112,267,211.40	112,267,211.40
未分配利润	-3,873,239,298.43	-3,815,890,143.22
所有者权益合计	2,413,542,342.19	2,470,600,333.04
负债和所有者权益总计	4,843,333,115.39	4,900,705,697.65

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	863,699,616.68	838,211,369.91
其中：营业收入	863,699,616.68	838,211,369.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	890,888,562.13	1,011,087,754.44
其中：营业成本	724,335,334.13	767,566,612.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,427,297.03	7,337,568.33
销售费用	34,220,684.31	46,424,000.08
管理费用	85,953,993.44	120,618,002.46
研发费用	8,002,009.37	25,497,643.85
财务费用	28,949,243.85	43,643,927.52
其中：利息费用	32,682,374.06	45,028,065.01
利息收入	365,370.27	3,732,997.74
加：其他收益	16,176,889.43	1,851,471.07
投资收益（损失以“-”号填列）	50,145,873.51	-185,993.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-475,479.36	-818,942.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-201,340.73	-1,158,098.81
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）	-26,474,694.97	5,710,663.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-68,528.32	-74,381.30

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,590,594.20	-165,574,624.58
加：营业外收入	1,035,006.91	422,822.89
减：营业外支出	1,219,821.94	17,780,247.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,405,779.17	-182,932,048.97
减：所得税费用	2,367,052.31	94,070.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,038,726.86	-183,026,119.18
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,038,726.86	-183,026,119.18
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	10,976,951.59	-178,462,344.18
2. 少数股东损益	-938,224.73	-4,563,775.00
六、其他综合收益的税后净额	-462,041.11	-248,527.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-462,041.11	-248,527.23
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-462,041.11	-248,527.23
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	-462,041.11	-248,527.23
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	9,576,685.75	-183,274,646.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,514,910.48	-178,710,871.41
归属于少数股东的综合收益总额	-938,224.73	-4,563,775.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	-0.11
（二）稀释每股收益	0.01	-0.11

法定代表人：安丰收

主管会计工作负责人：秦琴

会计机构负责人：夏桂园

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	588,196,909.65	540,828,764.38
减：营业成本	505,711,652.56	462,165,163.84
税金及附加	6,416,769.20	4,389,271.91
销售费用	27,092,316.41	21,895,939.33
管理费用	43,101,533.44	52,722,251.90
研发费用	2,344,402.43	3,608,700.32
财务费用	28,676,055.42	28,300,653.78
其中：利息费用	29,324,823.45	31,240,045.74
利息收入	360,477.22	2,251,655.77
加：其他收益	13,732,309.03	5,785,183.83
投资收益（损失以“-”号填列）	-17,327,238.60	151,722.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-475,479.36	-818,942.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	20,040,323.51	2,214,852.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-44,953,060.96	-87,754.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-53,653,486.83	-24,189,212.73
加：营业外收入	200.89	317,822.77
减：营业外支出	971,395.00	352.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-54,624,680.94	-23,871,742.54
减：所得税费用	2,724,474.27	487,122.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,349,155.21	-24,358,864.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,349,155.21	-24,358,864.61
（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	-462,041.11	-248,527.23
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-462,041.11	-248,527.23
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	-462,041.11	-248,527.23
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-57,811,196.32	-24,607,391.84
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	2022 年半年度	2021 年半年度
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	304,443,651.58	340,459,360.20
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	52,307,687.53	17,772,309.74
收到其他与经营活动有关的现金	9,785,218.89	8,136,437.25
经营活动现金流入小计	366,536,558.00	366,368,107.19
购买商品、接受劳务支付的现金	144,144,499.17	118,274,103.12
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	218,037,525.50	295,110,830.88
支付的各项税费	14,634,657.00	15,852,443.32
支付其他与经营活动有关的现金	55,060,978.01	60,519,970.23
经营活动现金流出小计	431,877,659.68	489,757,347.55
经营活动产生的现金流量净额	-65,341,101.68	-123,389,240.36

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		164,112.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		248,809,844.00
投资活动现金流入小计		248,973,956.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,384,352.90	4,863,075.27
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,789.20	
投资活动现金流出小计	1,394,142.10	4,863,075.27
投资活动产生的现金流量净额	-1,394,142.10	244,110,881.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	32,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	32,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,776,491.04	32,789,800.49
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		
筹资活动现金流出小计	29,976,491.04	34,789,800.49
筹资活动产生的现金流量净额	2,023,508.96	165,210,199.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-64,711,734.82	285,931,840.27
加：期初现金及现金等价物余额	93,313,578.77	585,277,658.31
六、期末现金及现金等价物余额	28,601,843.95	871,209,498.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	117,813,304.55	177,919,482.16
收到的税费返还	25,864,276.30	
收到其他与经营活动有关的现金	36,583,540.69	4,632,408.20
经营活动现金流入小计	180,261,121.54	182,551,890.36



项目	2022 年半年度	2021 年半年度
购买商品、接受劳务支付的现金	69,054,130.32	32,103,192.97
支付给职工以及为职工支付的现金	102,279,044.41	163,325,769.77
支付的各项税费	9,492,637.39	8,605,753.21
支付其他与经营活动有关的现金	36,103,641.07	48,795,133.76
经营活动现金流出小计	216,929,453.19	252,829,849.71
经营活动产生的现金流量净额	-36,668,331.65	-70,277,959.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		164,112.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		248,809,844.00
投资活动现金流入小计		248,973,956.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,890.45	4,371,520.63
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	266,890.45	4,371,520.63
投资活动产生的现金流量净额	-266,890.45	244,602,435.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,197,845.17	31,613,668.71
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,197,845.17	31,613,668.71
筹资活动产生的现金流量净额	-28,197,845.17	168,386,331.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-65,133,067.27	342,710,807.70
加：期初现金及现金等价物余额	93,302,737.99	358,724,131.42
六、期末现金及现金等价物余额	28,169,670.72	701,434,939.12

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,684,035,944.00				4,429,002,563.55	3,260,400.00	4,480,040.22	11,328,425.33	113,267,211.40		-6,736,477,691.86		-497,623,907.36	-79,336,702.14	-576,960,609.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,684,035,944.00				4,429,002,563.55	3,260,400.00	4,480,040.22	11,328,425.33	113,267,211.40		-6,736,477,691.86		-497,623,907.36	-79,336,702.14	-576,960,609.50
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-462,041.11	1,493,629.44			10,976,951.59		12,008,539.92	55,854,144.65	67,862,684.57
(一) 综合收益总额							-462,041.11				10,976,951.59		10,514,910.48	-938,224.73	9,576,685.75
(二) 所有者投入和减少资本														57,136,874.72	57,136,874.72
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													57,136,874.72	57,136,874.72
(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							1,493,629.44				1,493,629.44	-344,505.34	1,149,124.10	
1. 本期提取							4,327,493.80				4,327,493.80	92,535.36	4,420,029.16	
2. 本期使用							-2,833,864.36				-2,833,864.36	-437,040.70	-3,270,905.06	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,684,035,944.00				4,429,002,563.55	3,260,400.00	4,017,999.11	12,822,054.77	113,267,211.40		-6,725,500,740.27	-485,615,367.44	-23,482,557.49	-509,097,924.93

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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	1,684,035,944.00				4,429,002,563.55	3,260,400.00	3,086,791.87	11,044,103.27	113,267,211.40		-5,873,157,789.71	364,018,424.38	-16,794,440.22	347,223,984.16
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,684,035,944.00				4,429,002,563.55	3,260,400.00	3,086,791.87	11,044,103.27	113,267,211.40		-5,873,157,789.71	364,018,424.38	-16,794,440.22	347,223,984.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-248,527.23	722,115.20			-178,462,344.18	-177,988,756.21	-4,441,258.11	-182,430,014.32
（一）综合收益总额							-248,527.23				-178,462,344.18	-178,710,871.41	-4,563,775.00	-183,274,646.41
（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. 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							722,115.20				722,115.20	122,516.89	844,632.09	
1. 本期提取							3,880,944.63				3,880,944.63	134,537.43	4,015,482.06	
2. 本期使用							-3,158,829.43				-3,158,829.43	-12,020.54	-3,170,849.97	
（六）其他														
四、本期期末余额	1,684,035,944.00				4,429,002,563.55	3,260,400.00	2,838,264.64	11,766,218.47	113,267,211.40		-6,051,620,133.89	186,029,668.17	-21,235,698.33	164,793,969.84

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	1,684,035,944.00				4,484,123,797.48	3,260,400.00	4,480,040.22	4,843,883.16	112,267,211.40	-3,815,890,143.22		2,470,600,333.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,684,035,944.00				4,484,123,797.48	3,260,400.00	4,480,040.22	4,843,883.16	112,267,211.40	-3,815,890,143.22		2,470,600,333.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-462,041.11	753,205.47		-57,349,155.21		-57,057,990.85
（一）综合收益总额							-462,041.11			-57,349,155.21		-57,811,196.32
（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							753,205.47				753,205.47
1. 本期提取							1,094,844.30				1,094,844.30
2. 本期使用							-341,638.83				-341,638.83
（六）其他											
四、本期期末余额	1,684,035,944.00				4,484,123,797.48	3,260,400.00	4,017,999.11	5,597,088.63	112,267,211.40	-3,873,239,298.43	2,413,542,342.19

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	1,684,035,944.00				4,484,123,797.48	3,260,400.00	3,086,791.87	4,787,658.00	112,267,211.40	-1,019,771,569.15		5,265,269,433.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,684,035,944.00				4,484,123,797.48	3,260,400.00	3,086,791.87	4,787,658.00	112,267,211.40	-1,019,771,569.15		5,265,269,433.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-248,527.23	-131,211.43		-24,358,864.61		-24,738,603.27
（一）综合收益总额							-248,527.23			-24,358,864.61		-24,607,391.84
（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								-131,211.43				-131,211.43
1. 本期提取								832,643.46				832,643.46
2. 本期使用								-963,854.89				-963,854.89
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,684,035,944.00				4,484,123,797.48	3,260,400.00	2,838,264.64	4,656,446.57	112,267,211.40	-1,044,130,433.76		5,240,530,830.33



### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

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，系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（现名称变更为通用技术集团沈阳机床有限责任公司，以下简称“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），沈机集团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 元派发放现金红利（含税，扣税后个人股东、投资基金每 10 股派发现金红利 0.35 元）。本次分红派息方案实施后沈阳机床股本总额为 545,470,884 股。

2013 年公司成功实施定向增发，共发行新股 22,000 万股。截至 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。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”）出资受让沈阳机床部分转增股票，最终持有沈阳机床 505,042,344 股，占转增后总股本的 29.99%。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司总股本为 1,684,035,944 股，公司控股股东通用技术集团持有公司股份为 505,042,344 股，占总股本的 29.99%。

公司现法定代表人：安丰收；

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于 2022 年 8 月 29 日批准报出。

## （二）公司合并范围

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 2022 年 6 月 30 日，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	沈阳优尼斯智能装备有限公司	优装备	2	沈阳机床	
2	沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	东莞智能	2	沈阳机床	
3	沈机智享（东台）科技有限公司	智享（东台）	3	东莞智能	
4	沈机智享（东莞）电子科技有限公司	智享（东莞）	3	东莞智能	
5	优尼斯融资租赁（上海）有限公司	优租赁	2	沈阳机床	
6	沈阳机床银丰铸造有限公司	银丰铸造	2	沈阳机床	
7	沈阳机床西丰铸造有限公司	西丰铸造	3	银丰铸造	注
8	沈阳机床成套设备有限责任公司	成套设备	2	沈阳机床	
9	沈阳至刚主轴技术有限公司	至刚主轴	2	沈阳机床	

注：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“八、合并范围的变更”和“九、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

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 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、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 4、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以及持有的其他权益工具投资公允价值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或留存收益。

(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或留存收益。

## 5、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。

## 6、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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司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。

## 8、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。

## 9、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公司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，并在公司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。

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，公司应当按照未来 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，公司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，公司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，公司应当按其摊余成本（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，公司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。

如果公司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。

## 10、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。

## 11、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。

## 12、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。

## 13、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”。

## 14、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

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 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。

### 15、合同资产

#### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

#### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的合同资产，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。

### 16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（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，是指公司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。

公司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，无论出售后公司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对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详见附注“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、（三十四）收入”。

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、（三十八）租赁”。

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  
不适用

## 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。

### (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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 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、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 26、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、专有技术及专利权、软件等，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合理地摊销，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
专有技术及专利权	10
软件	5

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。

## 27、长期资产减值

公司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）公司经营所处的经济、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，从而对公司产生不利影响；（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。

## 28、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。

## 29、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 30、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。

### 31、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

### 32、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。

### 33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

### 34、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。

### 35、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。

## 36、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## 37、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

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、13.00%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2.00%

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
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	25.00
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
沈阳优尼斯智能装备有限公司	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，沈阳机床被认定为高新技术企业，有效期为2021年9月至2024年9月，在本报告期享受15.00%的企业所得税税率优惠。

沈阳机床成套设备有限责任公司于2020年9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：GR202021000558），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2020年9月至2023年9月，本报告期内企业所得税减按15%计征。

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2022年10月，本报告期内企业所得税减按15%计征。

## 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	23,754.04	6,422.52
银行存款	28,578,089.91	93,307,156.25
其他货币资金	6,234,357.21	1,501,316.73
合计	34,836,201.16	94,814,895.50

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项6,234,357.21元，详细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,799,164.00	
被冻结的银行存款	3,361,019.52	1,316,978.41
封存账户资金	74,173.69	184,338.32
合计	6,234,357.21	1,501,316.73

### 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		2,078,655.00
合计	0.00	2,078,655.00

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	100.00%	81,304.95	100.00%	0.00	81,304.95	3.76%	81,304.95	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收票据						2,078,655.00	96.24%			2,078,655.00
其中：										
商业承兑汇票						2,078,655.00	96.24%			2,078,655.00
合计	81,304.95	100.00%	81,304.95	100.00%	0.00	2,159,959.95	100.00%	81,304.95	3.76%	2,078,655.00

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
应收票据坏账准备	81,304.95	81,304.95	100%	预计无法收回

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	81,304.95					81,304.95
合计	81,304.95					81,304.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 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	2,256,705,311.29	87.03%	2,192,795,396.08	97.17%	63,909,915.21	2,222,405,620.52	87.13%	2,159,251,884.45	97.16%	63,153,736.07
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	336,307,949.39	12.97%	109,495,029.51		226,812,919.88	328,182,568.93	12.87%	106,336,570.15		221,845,998.78
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	307,200,325.85	11.85%	107,748,572.09	35.07%	199,451,753.76	299,109,216.44	11.73%	104,592,169.00	34.97%	194,517,047.44
按关联方组合计提坏账准备	29,107,623.54	1.12%	1,746,457.42	6.00%	27,361,166.12	29,073,352.49	1.14%	1,744,401.15	6.00%	27,328,951.34
合计	2,593,013,260.68	100.00%	2,302,290,425.59	88.79%	290,722,835.09	2,550,588,189.45	100.00%	2,265,588,454.60	88.83%	284,999,734.85

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	2,256,705,311.29	2,192,795,396.08	97.17%	预计部分无法收回
合计	2,256,705,311.29	2,192,795,396.08		

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备

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）	134,892,127.22		
7-12 个月（含 12 个月）	10,771,839.71	538,591.99	5.00%
1-2 年（含 2 年）	24,646,620.54	2,464,662.05	10.00%
2-3 年（含 3 年）	21,101,955.56	3,165,293.33	15.00%
3-4 年（含 4 年）	20,794,544.00	10,397,272.00	50.00%
4-5 年（含 5 年）	19,052,430.58	15,241,944.48	80.00%
5 年以上	75,940,808.24	75,940,808.24	100.00%
合计	307,200,325.85	107,748,572.09	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	181,970,988.73
0-6 个月（含 6 个月）	164,028,303.68
7-12 个月（含 12 个月）	17,942,685.05
1 至 2 年	80,565,114.57
2 至 3 年	373,621,977.64
3 年以上	1,956,855,179.74
3 至 4 年	555,770,602.30
4 至 5 年	146,440,096.45
5 年以上	1,254,644,480.99
合计	2,593,013,260.68

**(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	2,159,251,884.45	32,799,066.08	11,402,410.39		12,146,855.94	2,192,795,396.08
按信用风险特征组合计提坏账准备	104,592,169.00	5,022,685.51		32,214.00	-1,834,068.42	107,748,572.09
按关联方组合计提坏账准备	1,744,401.15	2,056.27				1,746,457.42
合计	2,265,588,454.60	37,823,807.86	11,402,410.39	32,214.00	10,312,787.52	2,302,290,425.59

注：“其他变动”系子公司破产清算不纳入合并范围以及合并层面调整对希斯沈阳计提的减值损失所致。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,214.00

## (4) 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
上海优尼斯工业服务有限公司	1,430,603,271.48	55.17%	1,373,379,140.62
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	61,721,859.62	2.38%	61,721,859.62
沈阳机床进出口有限责任公司 美国公司	56,411,955.72	2.18%	56,411,955.72
辽宁瑞科工贸有限公司	50,535,077.31	1.95%	50,535,077.31
马鞍山优尼斯智能制造谷有限公司	39,832,300.00	1.54%	38,239,008.00
合计	1,639,104,464.13	63.22%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	229,617,034.65	163,858,353.37
合计	229,617,034.65	163,858,353.37

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 1. 坏账准备计提情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
应收票据-银行承兑汇票	229,906,474.65	100.00	289,440.00	0.13	229,617,034.65
合计	229,906,474.65	100.00	289,440.00	0.13	229,617,034.65

## 2. 期末已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额	备注
应收票据-银行承兑汇票	7,094,640.91	质押开票
合计	7,094,640.91	

## 3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
应收票据-银行承兑汇票	785,091,552.63	20,230,101.32	
合计	785,091,552.63	20,230,101.32	

## 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	62,800,699.68	63.23%	53,117,568.86	56.72%
1 至 2 年	12,516,596.67	12.60%	9,640,111.65	10.30%
2 至 3 年	9,404,757.66	9.47%	7,411,690.07	7.92%
3 年以上	14,597,389.64	14.70%	23,469,267.88	25.06%
合计	99,319,443.65		93,638,638.46	

## (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	34,670,661.76	34.91
机械工业第六设计研究院有限公司	12,579,802.53	12.67
江苏维尔思机械有限公司	8,358,000.00	8.42
沈阳海克机床有限公司	5,795,915.49	5.84
国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	3,468,597.26	3.49
合计	64,872,977.04	65.33

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,891,458.24	35,376,005.23
合计	31,891,458.24	35,376,005.23

## (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	3,723,022.12	3,748,268.81
押金、保证金	2,039,644.52	3,055,453.89
往来款及其他	562,835,656.96	551,850,975.47
合计	568,598,323.60	558,654,698.17

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	8,388,878.84		514,889,814.10	523,278,692.94
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	647,249.04		175,092.45	822,341.49
本期转回			169,044.00	169,044.00
其他变动	-7,750.15		12,782,625.08	12,774,874.93
2022 年 6 月 30 日余额	9,028,377.73		527,678,487.63	536,706,865.36

注：“其他变动”系子公司破产清算不纳入合并范围以及合并层面调整对希斯沈阳计提的减值损失所致。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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,742,149.40
其中：0-6 个月（含 6 个月）	9,988,262.26
7-12 个月（含 12 个月）	7,753,887.14
1 至 2 年	53,947,637.54
2 至 3 年	26,345,343.99
3 年以上	470,563,192.67
3 至 4 年	26,362,930.77
4 至 5 年	342,559,564.28
5 年以上	101,640,697.62
合计	568,598,323.60

### 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	514,889,814.10	175,092.45	169,044.00		12,782,625.08	527,678,487.63
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,388,077.40	397,004.85			-7,750.00	8,777,332.25
关联方其他应收款	801.44	250,244.19			-0.15	251,045.48
合计	523,278,692.94	822,341.49	169,044.00		12,774,874.93	536,706,865.36

注：“其他变动”系子公司破产清算不纳入合并范围以及合并层面调整对希斯沈阳计提的减值损失所致。

## 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	往来款	373,663,305.86	0-5年(含5年)5年以上	65.72%	358,716,773.64
希斯机床(沈阳)有限责任公司	往来款	14,184,646.26	0-5年(含5年)	2.49%	13,333,567.49
北京中通华德技术有限公司	往来款	9,083,334.95	5年以上	1.60%	9,083,334.95
青岛青机机电设备有限公司	往来款	8,000,000.00	5年以上	1.41%	8,000,000.00
沈阳维恩斯自动化有限公司	往来款	5,856,650.70	3-4年(含4年)	1.03%	2,928,325.35
合计		410,787,937.77		72.25%	392,062,001.43

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	227,896,377.89	26,469,310.17	201,427,067.72	191,139,392.12	58,448,469.06	132,690,923.06
在产品	52,392,383.31	1,109,822.04	51,282,561.27	73,332,517.41	9,394,688.90	63,937,828.51
库存商品	660,816,352.10	235,998,184.13	424,818,167.97	698,588,508.09	318,342,208.09	380,246,300.00
发出商品	10,518,332.25		10,518,332.25	83,960,054.58		83,960,054.58
低值易耗品	7,851,773.90	2,686,619.27	5,165,154.63	7,058,259.10	4,628,859.13	2,429,399.97
自制半成品	19,965,734.31	4,279,496.75	15,686,237.56	12,697,954.75	4,563,351.57	8,134,603.18
合计	979,440,953.76	270,543,432.36	708,897,521.40	1,066,776,686.05	395,377,576.75	671,399,109.30

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	58,448,469.06			21,610,914.80	10,368,244.09	26,469,310.17
在产品	9,394,688.90			1,683,016.56	6,601,850.30	1,109,822.04
库存商品	318,342,208.09			76,419,179.15	5,924,844.81	235,998,184.13
低值易耗品	4,628,859.13			1,190,514.84	751,725.02	2,686,619.27
自制半成品	4,563,351.57			283,854.82		4,279,496.75
合计	395,377,576.75			101,187,480.17	23,646,664.22	270,543,432.36

注1：本年度“转回或转销”主要原因系领用、销售存货，相应跌价准备予以转销。

注2：“其他变动”系由于子公司破产清算不纳入合并范围所致。

存货跌价准备情况



项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	本期已领用、销售
在产品	成本与可变现净值孰低	本期已领用、销售
库存商品	成本与可变现净值孰低	本期已领用、销售
低值易耗品	成本与可变现净值孰低	本期已领用、销售
自制半成品	成本与可变现净值孰低	本期已领用、销售

## 8、合同资产

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
应收质保金	14,338,492.80	303,792.84	14,034,699.96	7,593,048.81	235,264.52	7,357,784.29
合计	14,338,492.80	303,792.84	14,034,699.96	7,593,048.81	235,264.52	7,357,784.29

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	68,528.32			按预期信用损失率计提
合计	68,528.32			——

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,067,764.12	2,683,749.92
一年内到期的应收债务重组清偿款	89,503,781.10	90,498,813.31
合计	91,571,545.22	93,182,563.23

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	27,429,372.12	28,078,844.12
减：未实现融资收益	2,254,546.03	2,288,032.23
账面余额	25,174,826.09	25,790,811.89
减：坏账准备	23,107,061.97	23,107,061.97
应收融资租赁款净额	2,067,764.12	2,683,749.92
合计	2,067,764.12	2,683,749.92

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	95,216,788.41	96,275,333.30
减：坏账准备	5,713,007.31	5,776,519.99
应收债务重组清偿款净额	<u>89,503,781.10</u>	<u>90,498,813.31</u>
合计	<u>89,503,781.10</u>	<u>90,498,813.31</u>

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	103,951,630.90	153,405,369.61
预缴税款	61,055.13	
合计	104,012,686.03	153,405,369.61

## 11、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	25,174,826.09	23,107,061.97	2,067,764.12	25,864,368.62	23,107,061.97	2,757,306.65	11.79%-16.02%
其中：未实现融资收益	-2,254,546.03		-2,254,546.03	-2,298,835.50		-2,298,835.50	
应收债务重组款	159,168,360.68	9,550,101.64	149,618,259.04	160,756,178.01	9,645,370.67	151,110,807.34	
减：一年内到期的长期应收款	120,391,614.50	28,820,069.28	91,571,545.22	122,066,145.19	28,883,581.96	93,182,563.23	
合计	63,951,572.27	3,837,094.33	60,114,477.94	64,554,401.44	3,868,850.68	60,685,550.76	

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,868,850.68			3,868,850.68
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
其他变动	-31,756.35			-31,756.35
2022 年 6 月 30 日余额	3,837,094.33			3,837,094.33

注：“其他变动”系子公司破产清算不纳入合并范围所致。

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

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面余额）	本期增减变动								期末余额（账面余额）	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	5,642,887.54			-475,479.36						5,167,408.18	
沈阳东宇环境工程有限公司	51,330,208.23									51,330,208.23	51,330,208.23
小计	56,973,095.77			-475,479.36						56,497,616.41	51,330,208.23
合计	56,973,095.77			-475,479.36						56,497,616.41	51,330,208.23

## 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	8,630,162.08	8,630,162.08
智美智能科技（苏州）有限公司	106,359.52	218,611.58
盛京银行股份有限公司	3,031,477.51	3,381,266.56
合计	11,767,999.11	12,230,040.22

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
上海爱姆意机电设备连锁有限公司		7,630,162.08			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
智美智能科技（苏州）有限公司			893,640.48		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		2,531,477.51			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		10,161,639.59	893,640.48			

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	923,819,359.62	825,833,040.00
合计	923,819,359.62	825,833,040.00

## (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	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	781,183,190.30	909,949,973.03	50,273,577.25	22,237,288.49	22,126,997.13	1,785,771,026.20
2. 本期增加金额	65,342,234.24	85,465,625.40			107,222.99	150,915,082.63
(1) 购置		30,081,574.38			107,222.99	30,188,797.37
(2) 在建工程转入	65,342,234.24	28,348,756.48				93,690,990.72
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入		27,035,294.54				27,035,294.54
3. 本期减少金额	39,183,515.23	8,883,215.57	1,190,196.57	213,763.63	635,569.71	50,106,260.71
(1) 处置或报废		7,820,213.30				7,820,213.30
(2) 其他转出	39,183,515.23	1,063,002.27	1,190,196.57	213,763.63	635,569.71	42,286,047.41
4. 期末余额	807,341,909.31	986,532,382.86	49,083,380.68	22,023,524.86	21,598,650.41	1,886,579,848.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	189,581,624.38	491,926,290.40	24,689,733.42	20,202,941.04	16,403,690.36	742,804,279.60
2. 本期增加金额	9,225,932.82	18,124,294.29	108,466.30	196,906.25	678,288.48	28,333,888.14
(1) 计提	9,225,932.82	18,124,294.29	108,466.30	196,906.25	678,288.48	28,333,888.14
3. 本期减少金额	15,409,889.76	7,803,180.46	1,130,686.85	199,963.26	602,904.43	25,146,624.76
(1) 处置或报废		7,324,295.68				7,324,295.68
(2) 其他转出	15,409,889.76	478,884.78	1,130,686.85	199,963.26	602,904.43	17,822,329.08
4. 期末余额	183,397,667.44	502,247,404.23	23,667,512.87	20,199,884.03	16,479,074.41	745,991,542.98
三、减值准备						
1. 期初余额	3,873,138.42	209,392,079.24	828,671.27	765,412.50	2,274,405.17	217,133,706.60
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额		363,143.38			1,617.70	364,761.08
(1) 处置或报废		175,013.01				175,013.01
(2) 其他转出		188,130.37			1,617.70	189,748.07
4. 期末余额	3,873,138.42	209,028,935.86	828,671.27	765,412.50	2,272,787.47	216,768,945.52
四、账面价值						
1. 期末账面价值	620,071,103.45	275,256,042.77	24,587,196.54	1,058,228.33	2,846,788.53	923,819,359.62
2. 期初账面价值	587,728,427.50	208,631,603.39	24,755,172.56	1,268,934.95	3,448,901.60	825,833,040.00

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	4,291,566.00	203,849.28	3,873,138.42	214,578.30	
机器设备	333,273,515.88	131,138,096.62	134,529,830.97	67,605,588.29	
运输设备	767,543.71	621,150.09	60,325.79	86,067.83	
电子设备	761,094.00	667,436.35	52,034.88	41,622.77	
其他设备	3,052,860.43	2,891,119.90	64,859.22	96,881.31	
合计	342,146,580.02	135,521,652.24	138,580,189.28	68,044,738.50	

## (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	240,719,229.30
机器设备	56,073,893.07
合计	296,793,122.37

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,076,537.76	105,496,139.01
合计	55,076,537.76	105,496,139.01

## (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	55,076,537.76		55,076,537.76	105,465,966.60		105,465,966.60
其他				30,172.41		30,172.41
合计	55,076,537.76		55,076,537.76	105,496,139.01		105,496,139.01

## (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	156,126,771.36	105,465,966.60	43,278,747.96	93,660,818.31	7,358.49	55,076,537.76		部分 完工				自有 资金
其他	35,000.00	30,172.41		30,172.41				已完 工				自有 资金
合计	156,161,771.36	105,496,139.01	43,278,747.96	93,690,990.72	7,358.49	55,076,537.76						

## 6、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	149,166,991.71		920,864,924.63	54,070,974.55	1,124,102,890.89
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			115,074,603.29		115,074,603.29
(1) 处置					
(2) 其他转出			115,074,603.29		115,074,603.29
4. 期末余额	149,166,991.71		805,790,321.34	54,070,974.55	1,009,028,287.60
二、累计摊销					
1. 期初余额	38,520,497.76		399,898,375.44	49,954,240.10	488,373,113.30
2. 本期增加金额	1,489,780.68		5,487,184.32	577,230.54	7,554,195.54
(1) 计提	1,489,780.68		5,487,184.32	577,230.54	7,554,195.54
3. 本期减少金额			12,991,704.33		12,991,704.33

(1) 处置					
(2) 其他转出			12,991,704.33		12,991,704.33
4. 期末余额	40,010,278.44		392,393,855.43	50,531,470.64	482,935,604.51
三、减值准备					
1. 期初余额			463,464,962.69	626,633.92	464,091,596.61
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			102,082,898.96		102,082,898.96
(1) 处置					
(1) 其他转出			102,082,898.96		102,082,898.96
4. 期末余额			361,382,063.73	626,633.92	362,008,697.65
四、账面价值					
1. 期末账面价值	109,156,713.27		52,014,402.18	2,912,869.99	164,083,985.44
2. 期初账面价值	110,646,493.95		57,501,586.50	3,490,100.53	171,638,180.98

## 17、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	转为存货	
高档数控机床大型结构支撑铸件研究开发与技术辐射	199,498.97						199,498.97
i5 智能产品全生命周期管理系统项目	185,549.45						185,549.45
***数控机床（手动换挡）		577,588.56			312,730.03		264,858.53
***系列卧式数控车床研发项目		600,250.17				350,933.83	249,316.34
***新材料研发		215,768.43					215,768.43
数控机床产品可靠性与性能测评及增长技术研究		208,003.33					208,003.33
立加产品制造能力提升		171,436.51					171,436.51
数控车床制造工艺能力提升		105,166.50					105,166.50
***装配工艺吊装优化		421,575.40			354,797.79		66,777.61



****高精度数控车床		426,096.66			387,299.69		38,796.97
****卧式双主轴车床		333,766.60				307,228.58	26,538.02
****数控车床（教学机）		554,928.76			535,690.92		19,237.84
**系列立式车床研发项目		518,105.96				518,105.96	
****卧式加工中心研发项目		1,167,162.29			264,677.28	902,485.01	
****自动化单元		402,324.84			402,324.84		
行业新产品		5,640,584.66				5,640,584.66	
其他		932,494.24					932,494.24
合计	385,048.42	12,275,252.91			2,257,520.55	7,719,338.04	2,683,442.74

## 18、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
毛坯库	8,852,127.31		126,458.94		8,725,668.37
停车场改造	2,443,400.80		34,905.72		2,408,495.08
厂区、库房维修改造	1,686,444.52	49,000.00	386,494.31		1,348,950.21
功能部件园区迁建	14,521,228.27	2,026,196.74	471,343.09		16,076,081.92
其他	3,499,213.81		336,692.30		3,162,521.51
合计	31,002,414.71	2,075,196.74	1,355,894.36		31,721,717.09

## 19、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	751,391,093.07	121,125,300.78	767,711,439.20	123,573,352.70
内部交易未实现利润	30,914,483.44	4,637,172.50	29,756,269.96	4,463,440.49
可抵扣亏损	355,140,009.44	53,271,001.42	355,140,009.44	53,271,001.42
合计	1,137,445,585.95	179,033,474.70	1,152,607,718.60	181,307,794.61

## (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	8,542,531.05	1,521,389.71	8,877,046.87	1,428,547.54
合计	8,542,531.05	1,521,389.71	8,877,046.87	1,428,547.54

## (3) 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	3,184,198,875.42	3,404,829,995.57
可抵扣亏损	9,409,354,431.42	9,320,199,265.93
合计	12,593,553,306.84	12,725,029,261.50

## (4) 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
2022	103,095,642.00	112,741,681.32	
2023	290,320,455.56	291,851,384.92	
2024	7,708,838,704.40	7,733,323,543.44	
2025	665,350,191.51	672,590,783.52	
2026	507,901,939.79	509,691,872.73	
2027	133,847,498.16		
合计	9,409,354,431.42	9,320,199,265.93	

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	64,803,095.65	54,142,399.33
合计	64,803,095.65	54,142,399.33

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
应付材料款及暂估	895,105,545.13	717,103,759.98
合计	895,105,545.13	717,103,759.98

## (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	87,443,542.68	未到结算期
济南圣泉集团股份有限公司	53,084,442.16	未到结算期
沈阳瀚邦机床有限公司	15,972,959.25	未到结算期
广州市昊志机电股份有限公司	12,275,829.60	未到结算期
沈阳盖亚物资回收有限公司	9,947,378.40	未到结算期
合计	178,724,152.09	

## 22、预收款项

## 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	704,820.00	806,083.40
合计	704,820.00	806,083.40

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	108,895,894.94	266,643,169.53
合计	108,895,894.94	266,643,169.53

## 24、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	74,195,451.43	142,331,160.20	184,250,035.04	32,276,576.59
二、离职后福利-设定提存计划	7,175,999.11	19,881,483.65	25,495,468.08	1,562,014.68
三、辞退福利	73,499,420.41	592,942.62	16,055,073.60	58,037,289.43
合计	154,870,870.95	162,805,586.47	225,800,576.72	91,875,880.70

## (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	58,429,798.34	118,562,125.22	155,442,761.41	21,549,162.15
2、职工福利费	411,015.16	4,461,376.51	4,476,952.67	395,439.00
3、社会保险费	859,835.75	11,762,874.19	11,777,671.29	845,038.65

其中：医疗保险费	240,193.37	9,988,517.02	9,991,537.09	237,173.30
工伤保险费	613,662.15	1,736,793.63	1,744,806.11	605,649.67
生育保险费	5,980.23	37,563.54	41,328.09	2,215.68
4、住房公积金	223,802.70	4,835,591.90	4,862,271.22	197,123.38
5、工会经费和职工教育经费	14,270,999.48	2,709,192.38	7,690,378.45	9,289,813.41
合计	74,195,451.43	142,331,160.20	184,250,035.04	32,276,576.59

### (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	7,124,437.84	19,277,515.13	24,892,203.92	1,509,749.05
2、失业保险费	51,561.27	603,968.52	603,264.16	52,265.63
合计	7,175,999.11	19,881,483.65	25,495,468.08	1,562,014.68

### (4) . 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	16,055,073.60	58,037,289.43
合计	16,055,073.60	58,037,289.43

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,242,271.18	3,144,455.77
企业所得税	916,960.75	916,960.75
城市维护建设税	51,856.39	24,247.15
代扣代缴个人所得税	1,279,834.40	635,244.06
房产税	631,686.93	879,027.77
土地使用税	1,832,440.28	312,440.28
环境保护税	80,817.52	110,377.25
教育费附加	37,040.29	19,962.84
其他	167,187.00	223,048.86
合计	7,240,094.74	6,265,764.73

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	897,172,484.07	870,487,221.89
合计	897,172,484.07	870,487,221.89

## (1) 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
拆借本息	801,400,000.00	801,600,000.00
代收补助款及联合研发单位款项		7,957,200.00
押金、保证金	10,662,906.58	13,791,671.22
应付滞纳金及赔偿款	7,462,802.87	6,275,622.09
信息咨询费/技术服务费	1,517,739.72	2,183,405.50
代收代付款	1,816,494.67	2,692,446.75
运费	335,115.68	2,641,321.26
应付股权款	22,500,000.00	2,500,000.00
其他	51,477,424.55	30,845,555.07
合计	897,172,484.07	870,487,221.89

## 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
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	800,000,000.00	未到结算期
合计	800,000,000.00	

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	194,229,600.27	180,010,367.26
合计	194,229,600.27	180,010,367.26

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认票据	20,230,101.32	37,734,852.00
待转销项税额	13,436,640.96	34,246,845.20
合计	33,666,742.28	71,981,697.20

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,119,437,788.82	1,107,217,625.51
合计	1,119,437,788.82	1,107,217,625.51

## (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
----	------	------

应付债务重组款	1,271,074,186.48	1,276,551,391.77
应付保证金	9,924,496.01	10,676,601.00
应付售后回租款	32,668,706.60	
减：一年内到期的长期应付款	194,229,600.27	180,010,367.26
合计	1,119,437,788.82	1,107,217,625.51

### 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	105,932,600.00	105,932,600.00	
合计	105,932,600.00	105,932,600.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：主要为本公司为优工业及其下属公司出具履约担保责任书、承诺书、担保函等事项，计提预计负债合计为 12,805.13 万元。其中，对马鞍山优尼斯智能制造谷有限公司/马鞍山优尼斯智能制造谷运营服务有限公司担保事项确认的预计负债 2,211.87 万元，已通过债转股及留债的方式处理。

### 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
与资产相关政府补助	33,702,707.27		7,668,890.67	26,033,816.60	详见下表
与收益相关政府补助	700,000.00	300,000.00	150,000.00	850,000.00	详见下表
合计	34,402,707.27	300,000.00	7,818,890.67	26,883,816.60	

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
产品升级换代及产业化项目	19,600,000.00			1,959,999.78			17,640,000.22	与资产相关
重大型数控机床生产基地建设项目	7,560,000.00			3,780,000.00			3,780,000.00	与资产相关
东台市城东新区设备补贴	5,260,533.92			1,928,890.89			3,331,643.03	与资产相关
垃圾处理补贴	700,000.00	300,000.00		150,000.00			850,000.00	与收益相关
其他	1,282,173.35						1,282,173.35	与资产相关
合计	34,402,707.27	300,000.00		7,818,890.67			26,883,816.60	

### 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	1,684,035,944.00						1,684,035,944.00

### 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）	4,222,082,474.05			4,222,082,474.05
其他资本公积	206,920,089.50			206,920,089.50
合计	4,429,002,563.55			4,429,002,563.55

### 34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
调整普通金融债权形成的库存股	3,260,400.00			3,260,400.00
合计	3,260,400.00			3,260,400.00

### 35、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他综合收益	4,480,040.22	-462,041.11				-462,041.11		4,017,999.11
其他权益工具投资公允价值变动	4,480,040.22	-462,041.11				-462,041.11		4,017,999.11
其他综合收益合计	4,480,040.22	-462,041.11				-462,041.11		4,017,999.11

### 36、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	11,328,425.33	4,327,493.80	2,833,864.36	12,822,054.77
合计	11,328,425.33	4,327,493.80	2,833,864.36	12,822,054.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期专项储备系根据财政部、安全监管总局制定的“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知财企[2012]16 号”的规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采用超额累退方式逐月提取。

注 2：本期减少的专项储备主要是用于完善、改造和维护安全防护设施设备。

### 37、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

### 38、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	-6,736,477,691.86	-5,873,157,789.71
调整后期初未分配利润	-6,736,477,691.86	-5,873,157,789.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,976,951.59	-178,462,344.18
期末未分配利润	-6,725,500,740.27	-6,051,620,133.89

### 39、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	644,184,839.99	524,048,432.00	645,850,342.94	591,455,244.49
其他业务	219,514,776.69	200,286,902.13	192,361,026.97	176,111,367.71
合计	863,699,616.68	724,335,334.13	838,211,369.91	767,566,612.20

与履约义务相关的信息：

不适用

### 40、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	462,341.74	582,653.25
教育费附加	331,274.57	456,652.24
房产税	3,914,596.86	3,158,039.54
土地使用税	3,594,643.22	2,295,938.71
车船使用税	6,425.04	8,429.20
印花税	946,191.58	669,054.52
环境保护税	171,824.02	166,800.87
合计	<u>9,427,297.03</u>	<u>7,337,568.33</u>



## 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	16,041,208.46	26,051,150.32
销售服务费	5,653,788.03	4,543,161.26
养老保险	2,696,007.80	2,959,802.34
差旅费	1,950,486.27	1,720,701.41
商品维修费	1,801,285.21	2,333,180.32
医疗保险	1,318,760.82	1,662,488.22
劳务费	1,063,857.67	1,698,695.07
租赁费	956,884.96	1,590,592.48
住房公积金	799,116.52	1,035,258.44
业务招待费	68,952.97	80,456.59
物料消耗	34,834.33	78,168.32
办公费	40,146.18	227,812.73
运输费	126,440.36	197,758.72
其他	1,668,914.73	2,244,773.86
合计	34,220,684.31	46,424,000.08

## 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	29,258,186.99	38,525,043.21
生产保障费	7,823,914.89	14,199,278.40
折旧费	6,221,272.56	22,671,175.69
养老保险	5,924,721.84	6,081,053.59
间接管理费用	4,225,424.45	5,901,804.65
医疗保险	2,995,103.81	3,840,584.42
职工福利费	2,209,190.33	2,779,741.87
住房公积金	1,585,514.70	1,935,857.71
工会经费	843,659.22	925,061.93
办公费	491,860.70	756,228.40
差旅费	309,228.30	365,288.28
业务招待费	95,109.18	90,441.27
其他	23,970,806.47	22,546,443.04
合计	85,953,993.44	120,618,002.46

## 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
****数控车床（教学机）	535,690.92	
****自动化单元	402,324.84	
****高精度数控车床	387,299.69	
***装配工艺吊装优化	354,797.79	
****数控车床（手动换挡）	312,730.03	
****卧式加工中心研发项目	264,677.28	
****立式加工中心研发项目	84,636.60	
****卧加产品电气技术及效率提升	49,140.93	
铸件硬度影响因素研究	40,336.00	
****卧加产品工艺技术提升	35,928.83	
****检测工艺技术提升	33,068.93	

高精度机床铸件石墨形态研究	25,210.00	
铸件尺寸精度影响因素研究	18,156.50	
**产品制造技术提升	8,348.28	
车床电主轴综合性能测试数字化平台研制与标准制定	7,961.17	
卧车产品稳定性提升	7,906.28	
工业互联自动化运车平台优化与数据分析	7,742.53	
车床机械主轴单元装配工艺提升	7,424.52	
****制造技术提升	7,325.95	
****的零件全流程质量检测数字化平台研制	6,509.30	
数控转台及转台交换机构	2,245.28	
SUC2590DGM4 龙门立加专机产品研发		2,694,305.68
CAK 产品核心零部件研发及质量提升		1,045,802.62
CAK 产品市场专业化		952,206.64
SUC1200VM7 龙门式数控加工中心		936,317.10
SUC8114sw 单面卧式钻孔专机		206,809.34
SUC3000DHT7 数控车床		187,233.26
HMC63n 卧式加工中心		117,558.73
SUC2000HT5 数控车床		38,826.11
SUC8216dq 数控两端面加工中心		16,326.42
SUC12000VM8 加长型数控铣床		3,870.14
2021SGKY03-015 大型零件和机床综合精度同步测试		3,822.90
SUC2500vm11 龙门式数控加工中心		476.93
内部研发无形资产摊销	5,402,547.72	19,294,087.98
合计	8,002,009.37	25,497,643.85

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,682,374.06	45,028,065.01
减：利息收入	365,370.27	3,732,997.74
汇兑损益	-3,454,807.65	663,743.01
银行手续费	87,047.71	1,685,117.24
合计	28,949,243.85	43,643,927.52

#### 45、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
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项	7,944,600.00	
重大型数控机床生产基地建设项目	3,780,000.00	3,780,000.00
产品升级换代及产业化项目	1,959,999.78	1,959,999.78
东台市城东新区设备补贴款	1,928,890.89	2,175,790.78
以工代训补贴	349,080.00	
垃圾处理补贴	150,000.00	175,000.00
个税代扣代缴手续费返还	64,318.76	60,891.69
知识产权战略推进项目资金		21,000.00
首台套保险		148,800.00
5D 智能制造谷补贴		421,440.00
债务重组处置资产		-6,891,451.18
合计	16,176,889.43	1,851,471.07

## 46、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	-475,479.36	-818,942.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		164,112.39
债务重组收益	13,670,040.48	468,836.97
处置子公司产生的投资收益	36,951,312.39	
合计	50,145,873.51	-185,993.44

## 47、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	-653,297.50	643,846.34
应收票据坏账损失		191,050.00
应收账款坏账损失	-26,421,397.47	4,875,767.28
应收款项融资坏账损失	600,000.00	
合计	-26,474,694.97	5,710,663.62

## 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-50,000.00
十二、合同资产减值损失	-68,528.32	-24,381.30
合计	-68,528.32	-74,381.30

## 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
政府补助	359,587.08	72,540.85	359,587.08
罚没利得	635,416.50	74,702.00	635,416.50
其他	40,003.33	275,580.04	40,003.33
合计	1,035,006.91	422,822.89	1,035,006.91

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
援企稳岗补贴	沈阳市社会保险事业服务中心社保基金	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	309,587.08	74,972.00	与收益相关
先进集体表彰奖励	西丰县人民政府	奖励	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	50,000.00		与收益相关
风险储备金支持稳定就业补贴	鞍山市人力资源管理服务中心	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		568.85	与收益相关
减：退回的政府补贴		补助		否	否		3,000.00	与收益相关
合计						359,587.08	72,540.85	

## 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
赔偿金及罚款	1,219,821.94	17,780,242.67	1,219,821.94
其他		4.61	
合计	1,219,821.94	17,780,247.28	1,219,821.94

## 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	-109.77	45,897.93
递延所得税费用	2,367,162.08	48,172.28
合计	2,367,052.31	94,070.21

## (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	12,405,779.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,860,866.88
子公司适用不同税率的影响	798,474.48
调整以前期间所得税的影响	-109.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	525,372.99
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	-888,874.17
归属于合营企业和联营企业的损益	71,321.90
所得税费用	2,367,052.31

## 52、其他综合收益

详见附注“六、合并财务报表主要项目注释（三十八）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
保证金收回及其他	8,152,763.20	3,777,682.20
政府补助	1,083,058.74	604,215.03
利息收入	378,516.95	3,732,997.74
备用金收回	101,000.00	9,342.28
罚款收入	69,880.00	12,200.00
合计	9,785,218.89	8,136,437.25

## (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
房屋租赁费	9,124,699.76	6,012,344.17
劳务费	4,739,799.60	5,781,220.37
咨询费	4,519,269.52	7,076,545.47
差旅费	3,679,736.76	8,896,987.29
保证金支付	3,462,920.00	7,171,762.46
修理费	3,095,218.37	2,326,704.34
销售服务费	2,479,771.68	2,265,615.81
运输费	2,173,881.23	1,207,507.92
办公费	801,892.52	1,217,198.96
通勤费	301,062.50	432,210.00
业务招待费	183,992.15	219,390.26
展览费	20,900.00	11,617.79
广告宣传费	5,000.01	1,000.00
商品维修费		627,835.13
其他	20,472,833.91	17,272,030.26
合计	55,060,978.01	60,519,970.23

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地补偿款		248,809,844.00
合计		248,809,844.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司破产清算不纳入合并范围	9,789.20	
合计	9,789.20	

## (5) 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
售后回租项目款	32,000,000.00	
合计	32,000,000.00	

## 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	10,038,726.86	-183,026,119.18
加：资产减值准备	26,543,223.29	-5,636,282.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,333,888.14	57,510,801.79
使用权资产折旧		56,574,793.38
无形资产摊销	7,554,195.54	24,676,066.05
长期待摊费用摊销	1,355,894.36	5,530,110.19
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,682,374.06	45,028,065.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,145,873.51	185,993.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,274,319.91	487,200.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	92,842.17	-439,027.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,851,747.88	93,111,861.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-187,227,364.11	-3,804,206.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,008,419.49	-213,588,495.95

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-65,341,101.68	-123,389,240.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	28,601,843.95	871,209,498.58
减: 现金的期初余额	93,313,578.77	585,277,658.31
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-64,711,734.82	285,931,840.27

## (2) 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	28,601,843.95	93,313,578.77
其中: 库存现金	23,754.04	6,422.52
可随时用于支付的银行存款	28,578,089.91	93,307,156.25
三、期末现金及现金等价物余额	28,601,843.95	93,313,578.77

## 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	6,234,357.21	银行保证金、诉讼冻结及封存账户资金
存货	162,723.00	法院封存
固定资产	60,206,546.67	重整相关抵押资产、法院查封等
应收款项融资	7,094,640.91	质押开票
合计	73,698,267.79	

## 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			
欧元	82.99	7.0084	581.63
港币			
日元	3,587.00	0.0491	176.25
韩元	1,600.00	0.0052	8.25

(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
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项	7,944,600.00	其他收益	7,944,600.00
重大型数控机床生产基地建设项目	3,780,000.00	其他收益	3,780,000.00
产品升级换代及产业化项目	1,959,999.78	其他收益	1,959,999.78
东台市城东新区设备补贴款	1,928,890.89	其他收益	1,928,890.89
以工代训补贴	349,080.00	其他收益	349,080.00
垃圾处理补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
援企稳岗补贴	309,587.08	营业外收入	309,587.08
先进集体表彰奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
合计	16,472,157.75		16,472,157.75

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 4、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

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

### 5、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：



2022 年 1 月 28 日，沈阳市铁西区人民法院（以下简称“法院”）作出《民事裁定书》（2022 辽 0106 破申 2 号），裁定受理债权人向法院提出希斯沈阳破产清算申请；2022 年 1 月 29 日，法院指定辽宁成功金盟律师事务所担任希斯沈阳管理人。由于希斯沈阳已被法院指定的破产管理人接管，故本期不纳入合并范围。

## 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%		同一控制企业下合并
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%	同一控制企业下合并
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%		同一控制企业下合并
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	上海	上海市普陀区同普路 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开发大路 17 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	广东省东莞市松山湖园区新竹路 4 号 2 栋 101 室	制造业	100.00%		投资设立

#### (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
沈阳机床成套设备有限责任公司	20.00%	774,485.99		-61,728,767.55
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	49.00%	-1,667,400.62		34,394,201.21

#### (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
沈阳机床成套设备有限责任公司	127,708,592.38	282,258.41	127,990,850.79	436,634,688.56		436,634,688.56	114,368,629.00	316,193.83	114,684,822.83	427,576,009.41		427,576,009.41
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	39,732,686.88	47,772,781.57	87,505,468.45	17,228,089.97		17,228,089.97	42,448,805.94	51,446,382.04	93,895,187.98	9,474,363.00	10,736,461.00	20,210,824.00

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
沈阳机床成套设备有限责任公司	83,941,670.03	3,872,429.95	3,872,429.95	-2,973,049.75	100,436,653.68	1,498,461.56	1,498,461.56	1,792,992.89
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	3,598,971.39	-3,406,985.50	-3,406,985.50	-1,165,294.01	11,845,443.45	-6,903,805.55	-6,903,805.55	559,584.20

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 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

无

### 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	16,077,972.32	16,823,064.89
非流动资产	317,135.81	333,880.19
资产合计	16,395,108.13	17,156,945.08
流动负债	5,849,377.16	5,640,848.06
非流动负债		
负债合计	5,849,377.16	5,640,848.06
少数股东权益	10,545,730.97	11,516,097.02
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	5,167,408.18	5,642,887.54
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,167,408.18	5,642,887.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	43,805.31	156,524.91
净利润	-970,366.05	-1,671,311.83
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-970,366.05	-1,671,311.83
本年度收到的来自联营企业的股利		

#### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

同附注“八、（四）3. 不重要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。

### 4、重要的共同经营

公司无重要的共同经营。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

### 6、其他

无。

## 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，如应收票据、应收账款、长期应收款、应付票据、应付账款及长期应付款等。

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）2022 年 6 月 30 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	34,836,201.16			<u>34,836,201.16</u>
应收票据				—
应收账款	290,722,835.09			<u>290,722,835.09</u>
应收款项融资			229,617,034.65	<u>229,617,034.65</u>
其他应收款	31,891,458.24			<u>31,891,458.24</u>
一年内到期的非流动资产	91,571,545.22			<u>91,571,545.22</u>
其他权益工具投资			11,767,999.11	<u>11,767,999.11</u>
长期应收款	60,114,477.94			<u>60,114,477.94</u>

(2) 2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	94,814,895.50			<u>94,814,895.50</u>
应收票据	2,078,655.00			<u>2,078,655.00</u>
应收账款	284,999,734.85			<u>284,999,734.85</u>
应收款项融资			163,858,353.37	<u>163,858,353.37</u>
其他应收款	35,376,005.23			<u>35,376,005.23</u>
一年内到期的非流动资产	93,182,563.23			<u>93,182,563.23</u>
其他权益工具投资			12,230,040.22	<u>12,230,040.22</u>
长期应收款	60,685,550.76			<u>60,685,550.76</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 年 6 月 30 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
应付票据		64,803,095.65	<u>64,803,095.65</u>
应付账款		895,105,545.13	<u>895,105,545.13</u>
其他应付款		897,172,484.07	<u>897,172,484.07</u>
一年内到期的非流动负债		194,229,600.27	<u>194,229,600.27</u>
长期借款			—
长期应付款		1,119,437,788.82	<u>1,119,437,788.82</u>

(2) 2021 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
应付票据		54,142,399.33	<u>54,142,399.33</u>
应付账款		717,103,759.98	<u>717,103,759.98</u>
其他应付款		870,487,221.89	<u>870,487,221.89</u>
一年内到期的非流动负债		180,010,367.26	<u>180,010,367.26</u>
长期借款			—
长期应付款		1,107,217,625.51	<u>1,107,217,625.51</u>

## （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。本公司基于对客户的财务状况、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 2022 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款原值合计 1,639,104,464.13 元，其中对上海优尼斯工业服务有限公司应收账款原值 1,430,603,271.48 元，前五大客户应收账款原值占本公司应收账款总额的比例为 63.22%。

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、关联方关系及其方交易（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，关联方借款合同义务的到期期限为一年以内 800,000,000.00 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) 截至 2022 年 6 月 30 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 992,641,370.83 元，浮动利率合同金额为 0.00 元。

## 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、日元和韩元）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)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	10%/(10%)		
人民币对欧元	10%/(10%)	58.16/(58.16)	58.16/(58.16)
人民币对日元	10%/(10%)	17.63/(17.63)	17.63/(17.63)
人民币对韩元	10%/(10%)	0.82/(0.82)	0.82/(0.82)

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	10%/(10%)	2.25/(2.25)	2.25/(2.25)
人民币对欧元	10%/(10%)	63.79/(63.79)	63.79/(63.79)
人民币对日元	10%/(10%)	20.96/(20.96)	20.96/(20.96)
人民币对韩元	10%/(10%)	0.91/(0.91)	0.91/(0.91)

### 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、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			229,617,034.65	229,617,034.65
（三）其他权益工具投资	3,031,477.51		8,736,521.60	11,767,999.11
持续以公允价值计量的资产总额	3,031,477.51		238,353,556.25	241,385,033.76
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

第一层次输入值是公司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。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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。

### 6、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级之间转换的情形。

### 7、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。



## 十二、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%

### 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

### 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	母公司下属企业
沈机集团昆明机床股份有限公司	母公司下属企业
昆明昆机通用设备有限责任公司	母公司下属企业
沈机集团昆明机床股份有限公司铸造分公司	母公司下属企业之分公司
云南 CY 集团有限公司	母公司下属企业
云南 CY 集团机床制造有限公司	母公司下属企业
云南云机集团进出口有限公司	母公司下属企业
云南昆变电气有限公司	母公司下属企业
云机商贸（北京）有限公司	母公司下属企业
沈阳机床实业有限公司	母公司下属企业之联营公司
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	母公司下属企业之联营公司
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	母公司下属企业之联营公司之分公司
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	母公司下属企业
沈阳精新再制造有限公司	母公司下属企业
沈阳精力传动设备有限公司	母公司下属企业
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	母公司下属企业
沈阳中捷航空航天机床有限公司	母公司下属企业
云科智能制造（沈阳）有限公司	母公司下属企业之持股公司
智能云科信息科技有限公司	母公司下属企业之持股公司
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	母公司下属企业
齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司	母公司下属企业
通用技术集团财务有限责任公司	母公司下属企业
通用技术集团大连机床有限责任公司	母公司下属企业
中国国际广告有限公司	母公司下属企业
辽宁电力中心医院	母公司下属企业
沈阳中天环海饮用水有限公司	母公司下属企业之联营公司子公司
创慧投资管理有限公司	母公司下属企业之联营公司
天津中海国际货运有限公司	母公司下属企业
通用技术集团大连机床（瓦房店）有限责任公司	母公司下属企业
中国通用咨询投资有限公司	母公司子公司

北京工研精机股份有限公司	母公司下属企业
齐二机床集团大连瓦机数控机床有限公司	母公司下属企业
上海悠渡机电设备有限公司	母公司下属企业
沈阳第一机床厂工业服务有限公司	母公司下属企业之联营公司
上海优尼斯工业服务有限公司	公司下属处于破产清算过程企业
优尼斯智能制造谷(沈阳)有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
沈阳优尼斯智能刀具有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
马鞍山优尼斯智能制造谷有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
马鞍山优尼斯智能制造谷运营服务有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
优尼斯智能制造谷(沛县)有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
优尼斯智能制造谷建湖有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
优尼斯工业服务建湖有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
优尼斯智能制造谷如东有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
优尼斯智能制造谷淄博有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
优尼斯智能制造谷高邮有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
希斯机床(沈阳)有限责任公司	公司下属处于破产清算过程企业

注 1: 根据工商信息显示, 沈阳机床(集团)有限责任公司已于 2022 年 8 月 10 日将名称变更为通用技术集团沈阳机床有限责任公司。

注 2: 云南 CY 集团有限公司、云南 CY 集团机床制造有限公司、云南云机集团进出口有限公司、云南昆变电气有限公司、云机商贸(北京)有限公司、沈阳精新再制造有限公司、沈阳精力传动设备有限公司年初为本公司关联方, 至本报告报出日, 已与公司无关联关系。

## 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、设备及接受劳务等	129,754,780.71	291,400,000.00	否	59,810,910.24
中国通用咨询投资有限公司	购买材料	198,910,004.98	651,500,000.00	否	425,106.21
云科智能制造(沈阳)有限公司	购买材料	4,238,938.06			
沈机(上海)智能系统研发设计有限公司	购买材料、设备	2,453,401.13			1,907,205.33
沈阳机床实业有限公司	其他采购、接受劳务等	2,004,899.96			3,531,483.82
通用技术集团大连机床(瓦房店)有限责任公司	购买材料	1,632,481.46			
天津中海国际货运有限公司	运输费用	1,128,040.35	19,430,000.00	否	
沈阳中天环海饮用水有限公司	其他采购	53,447.02			68,011.36
通用技术集团大连机床有限责任公司	购买材料	209,734.52	2,520,000.00	否	797,167.25
智能云科信息科技有限公司	接受劳务				13,917.70
沈阳精力传动设备有限公司	购买材料				1,238.39

## 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）有限责任公司	销售备件、提供劳务等	35,728,548.90	41,917,647.25
优尼斯智能制造谷高邮有限公司	销售整机、备件	16,069,469.14	
通用技术集团大连机床有限责任公司	销售备件	15,555,432.08	9,010,235.34
齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司	销售备件	7,029,897.78	6,703,121.19
沈阳中捷航空航天机床有限公司	销售备件、提供劳务等	2,668,053.67	5,512,193.14
北京工研精机股份有限公司	销售备件	110,098.67	
朝阳优尼斯智能制造谷有限公司	销售备件、提供劳务等	101,807.95	
沈机集团昆明机床股份有限公司	销售备件、提供劳务		671,566.05
沈阳精新再制造有限公司	销售整机、备件等		37,342.45
沈阳机床实业有限公司	提供劳务		11,159.44
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	提供劳务		2,141.21

## (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（集团）有限责任公司	土地、设备、房屋建筑物	4,823,609.49	396,905.04

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
沈阳机床（集团）有限责任公司	土地，房屋建筑物			市场价格	7,512,046.52	
合计					7,512,046.52	

## (3) 关联担保情况

## (1) 本公司作为担保方

2022年1月10日、2022年1月27日公司召开第九届董事会第二十三次会议及2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司计提预计负债的议案》。2017年至2019年上半年期间，公司为优工业或其下属子公司履行按期提供设备义务进行担保，担保事项涉及合同金额合计约3.75亿元。由于公司2019年经历司法重整，按照《破产法》的相关规定，结合公司重整计划及测算，公司目前预计需承担担保损失金额为1.28亿元。2021年优工业破产清算，公司需计提预计负债，计提预计负债金额为公司前述可能承担的担保损失金额。

## (4) 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	600,000,000.00	2019年12月25日	2022年12月25日	拆借本金
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	200,000,000.00	2021年06月30日	2023年06月29日	拆借本金
拆出				

## (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	2,706,645.00	3,879,123.30

## (6) 其他关联交易

(1)截至 2022 年 6 月 30 日，本公司在通用技术集团财务有限责任公司的银行存款余额为 30,320,210.14 元；2022 年度 1-6 月存款利息收入 373,072.86 元。

(2)公司下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司于 2022 年 1 月 26 日与通用技术集团财务有限责任公司签署《售后回租租赁合同》，将价值 3,200 万元的设备，以“售后租回”方式向通用技术集团财务有限责任公司办理融资业务，融资金额为 3,200 万元，年租息率 2.48%，融资期限 36 个月。

## 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	上海优尼斯工业服务有限公司	1,430,603,271.48	1,373,379,140.62	1,430,606,839.57	1,373,382,566.00
应收账款	马鞍山优尼斯智能制造谷有限公司	39,832,300.00	38,239,008.00	40,832,300.00	39,199,008.00
应收账款	沈阳精力传动设备有限公司	32,712,096.01	32,612,442.12	32,712,096.01	32,612,442.12
应收账款	沈阳精新再制造有限公司	29,746,863.67	29,746,863.67	29,746,863.67	29,638,101.47
应收账款	优尼斯智能制造谷建湖有限公司	24,642,674.14	23,656,967.17	27,842,674.14	26,728,967.17
应收账款	希斯机床（沈阳）有限责任公司	16,757,873.98	15,752,401.54		
应收账款	优尼斯智能制造谷淄博有限公司	15,684,682.71	15,057,295.40	15,684,682.71	15,057,295.40
应收账款	云南 CY 集团有限公司	14,558,328.96	14,558,328.96	14,558,328.96	14,558,328.96
应收账款	沈阳机床（集团）有限责任公司	12,565,678.19	4,153,356.03	12,849,997.05	4,184,011.19
应收账款	沈机集团昆明机床股份有限公司	11,486,214.96	11,486,214.96	11,486,214.96	11,486,214.96
应收账款	优尼斯智能制造谷如东有限公司	10,484,816.98	10,065,424.30	10,484,816.98	10,065,424.30
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	7,005,560.72	7,005,560.72
应收账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	5,381,825.26	322,909.52	5,381,825.26	322,909.52
应收账款	优尼斯智能制造谷（沈阳）有限公司	5,139,385.03	4,933,809.63	5,139,385.03	4,933,809.63

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	齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司	2,079,435.12	124,766.11	4,513,702.62	270,822.16
应收账款	通用技术集团大连机床有限责任公司	6,998,440.70	419,906.44	3,737,481.90	224,248.91
应收账款	沈阳中捷航空航天机床有限公司	2,607,436.50	156,446.19	2,580,000.00	154,800.00
应收账款	优尼斯智能制造谷（沛县）有限公司	1,805,880.00	1,733,644.80	1,805,880.00	1,733,644.80
应收账款	沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	1,571,174.54	94,270.48	1,571,174.54	94,270.47
应收账款	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	997,125.30	59,827.52	997,125.30	59,827.52
应收账款	沈阳机床实业有限公司	264,318.96	15,859.14	765,072.64	45,904.36
应收账款	云科智能制造（沈阳）有限公司	457,792.76	27,467.56	681,335.56	40,212.33
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	436,500.00	26,190.00
应收账款	马鞍山优尼斯智能制造谷运营服务有限公司	286,900.00	275,424.00	286,900.00	275,424.00
应收账款	北京工研精机股份有限公司	124,411.50	7,464.69		
应收账款	沈阳第一机床厂工业服务有限公司	74,805.11	4,488.31	74,805.11	4,488.31
应收账款	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	70,674.09	4,240.44	90,388.00	5,423.28
应收账款	齐二机床集团大连瓦机数控机床有限公司	41,008.00	2,460.48	41,008.00	41,008.00
应收账款	沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	18,602.02	1,116.12	18,602.02	1,116.12
应收账款	上海悠渡机电设备有限公司	12,200.00	732.00	12,200.00	12,200.00
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	2,310.00
应收账款	云机商贸（北京）有限公司	300.00	300.00	300.00	300.00
预付款项	希斯机床（沈阳）有限责任公司	50,300,098.88	47,282,092.95		
预付款项	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	34,670,661.76		42,377,377.76	
预付款项	上海优尼斯工业服务有限公司	9,436,956.76	9,059,478.48	9,436,956.76	9,059,478.48
预付款项	沈阳精力传动设备有限公司	3,741,642.49	3,741,642.49	3,741,642.49	3,741,642.49
预付款项	云南CY集团机床制造有限公司	775,800.00			
预付款项	云科智能制造（沈阳）有限公司	318,902.20		318,902.20	

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
预付款项	优尼斯工业服务建湖有限公司	100,000.00	96,000.00	100,000.00	96,000.00
预付款项	沈机集团昆明机床股份有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
预付款项	马鞍山优尼斯智能制造谷运营服务有限公司	50,000.00	48,000.00	50,000.00	48,000.00
预付款项	云南 CY 集团有限公司	45,408.00	45,408.00	45,408.00	45,408.00
预付款项	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司			63,480.00	
预付款项	沈阳机床（集团）有限责任公司	20,000.00		205,792.06	
其他应收款	上海优尼斯工业服务有限公司	373,663,305.86	358,716,773.64	373,506,782.46	358,566,511.16
其他应收款	希斯机床（沈阳）有限责任公司	14,184,646.26	13,333,567.49		
其他应收款	优尼斯智能制造谷（沈阳）有限公司	4,185,942.69	4,018,504.98	4,185,942.69	4,018,504.98
其他应收款	沈阳机床（集团）有限责任公司	4,184,091.35	251,045.48		
其他应收款	云科智能制造（沈阳）有限公司	2,997,000.00	2,997,000.00	2,997,000.00	2,997,000.00
其他应收款	通用技术集团财务有限责任公司			13,357.22	801.44
长期应收款	沈阳机床（集团）有限责任公司	63,951,572.27	3,837,094.33	64,480,844.71	3,868,850.68
一年内到期的非流动资产	沈阳机床（集团）有限责任公司	95,216,788.41	5,713,007.31	96,275,333.30	5,776,519.99

## （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
应付票据	通用技术集团财务有限责任公司	64,803,095.65	54,142,399.33
应付账款	中国通用咨询投资有限公司	213,233,506.20	36,073,532.25
应付账款	沈阳机床（集团）有限责任公司	116,934,724.11	15,106,686.60
应付账款	上海优尼斯工业服务有限公司	34,134,739.85	34,585,712.56
应付账款	云科智能制造（沈阳）有限公司	4,495,858.87	1,312,688.87
应付账款	通用技术集团大连机床（瓦房店）有限责任公司	1,016,364.83	564,865.00
应付账款	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	411,272.00	405,860.50
应付账款	天津中海国际货运有限公司	457,095.00	148,299.46
应付账款	通用技术集团大连机床有限责任公司	237,000.00	
应付账款	沈阳机床（集团）有限责任公司钻镗分公司	207,369.79	
应付账款	云南昆变电气有限公司	150,403.42	150,403.42
应付账款	沈阳优尼斯智能刀具有限公司	127,006.04	122,135.54
应付账款	沈阳机床实业有限公司	64,106.56	265,165.56
应付账款	优尼斯工业服务建湖有限公司	61,306.31	61,306.31
应付账款	沈阳中天环海饮用水有限公司	39,788.00	40,289.50
应付账款	沈阳精力传动设备有限公司	174.85	174.85
应付账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司		12,127,750.00

合同负债	沈阳机床（集团）有限责任公司	327,433.38	1,007,804.53
合同负债	云科智能制造（沈阳）有限公司	21,625.55	187,975.93
合同负债	朝阳优尼斯智能制造谷有限公司	26,882.30	
合同负债	优尼斯智能制造谷高邮有限公司		1,365,193.93
其他应付款	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	800,000,000.00	800,000,000.00
其他应付款	希斯机床（沈阳）有限责任公司	20,030,363.09	
其他应付款	沈阳机床（集团）有限责任公司	13,359,050.25	5,152,068.82
其他应付款	沈阳机床实业有限公司	6,460.00	2,221,348.49
其他应付款	上海优尼斯工业服务有限公司		274,620.00
一年内到期的非流动负债	通用技术集团财务有限责任公司	10,897,329.10	
一年内到期的非流动负债	沈阳机床（集团）有限责任公司	2,366,207.17	2,366,207.17
一年内到期的非流动负债	昆明昆机通用设备有限责任公司	930,174.70	930,174.70
一年内到期的非流动负债	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	100,352.00	100,352.00
一年内到期的非流动负债	云南昆变电气有限公司	10,384.62	10,384.62
一年内到期的非流动负债	沈阳机床实业有限公司	2,000.00	2,000.00
长期应付款	通用技术集团财务有限责任公司	21,771,377.50	
长期应付款	云科智能制造（沈阳）有限公司	1,226,000.00	1,226,000.00
长期应付款	沈阳机床（集团）有限责任公司	649,086.07	649,086.07
长期应付款	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	103,652.00	103,652.00
长期应付款	智能云科信息科技有限公司	222,760.00	222,760.00

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 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  
无。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 山东省博山经济开发区管理委员会诉讼

2022 年 5 月，山东省博山经济开发区管理委员会诉优尼斯智能制造谷淄博有限公司、上海优尼斯工业服务有限公司、淄博慧投智能科技合伙企业（有限合伙）、沈阳机床，请求返还本金、利息等 5,966.71 万元，其中沈阳机床涉诉金额 4,506 万元，目前案件正在审理中。

#### 2. 浙江省诸暨经济开发区管理委员会诉讼

2022 年 3 月，浙江省诸暨经济开发区管理委员会诉诸暨优尼斯智能制造谷有限公司、上海优尼斯工业服务有限公司、沈阳机床，请求返还本金、利息等 4,182.86 万元，其中沈阳机床涉诉金额 2,521.39 万元，目前案件正在审理中。

#### 3. 浙江省武义经济开发区管理委员会诉讼

2021 年 3 月，浙江省武义经济开发区管理委员会将上海优尼斯工业服务有限公司、沈阳机床诉至法院，请求返还本金、利息及其他费用共计 2,922.42 万元，目前案件正在审理中。

#### 4. 福建梅列经济开发区管理委员会诉讼

2021 年 7 月，福建梅列经济开发区管理委员会将优尼斯智能制造谷（三明）有限公司、上海优尼斯工业服务有限公司、沈阳机床诉至法院，请求返还本金、利息及其他费用共计 2,242.19 万元，目前案件正在审理中。

#### 5. 沈阳沈鑫巴士汽车客运有限公司诉讼

2021 年 7 月，沈阳沈鑫巴士汽车客运有限公司将沈阳机床诉至法院，请求返还租车本金、利息及相关损失共计 1,779.53 万元，目前案件正在审理中。

#### 6. 河北博路天宝石油设备制造有限公司诉讼

2021 年 5 月，河北省邢台市中级人民法院（2021）冀 05 民辖终 58 号裁定，河北博路天宝石油设备制造有限公司诉沈阳机床案件移送至辽宁省沈阳经济技术开发区人民法院处理，目前案件正在审理中。

#### 7. 天津易盛泰精密部件有限公司诉讼

2022 年 6 月，天津易盛泰精密部件有限公司诉沈阳机床（东莞）智能装备有限公司，请求支付货款及损失等 232.14 万元，目前案件正在审理中。

#### 8. 众业达电气（沈阳）有限公司诉讼

2022 年 2 月，众业达电气（沈阳）有限公司诉沈阳机床、沈阳机床电装分公司、沈阳机床（集团）有限责任公司买卖合同纠纷案，请求支付货款利息等 125.49 万元，目前案件正在审理中。

#### 9. 杨胜达诉讼

2021 年 3 月，杨胜达诉沈阳机床劳动争议纠纷案，请求支付 62.80 万元，目前案件正在审理中。

#### 10. 沈际诉讼



2022 年 3 月，沈际诉沈阳机床、沈阳机床沈一车床厂劳动争议纠纷案，请求支付 55.78 万元，目前案件正在审理中。

#### 11. 昆明陆陆工贸有限公司诉讼

2022 年 5 月，昆明陆陆工贸有限公司因票据追索权纠纷诉沈阳机床，请求支付 50.00 万元，目前案件正在审理中。

注：除上述案件，公司涉诉案件标的金额均为 50 万元以下，相关案件正在审理中。

### (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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

2022 年半年度不进行利润分配

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、债务重组

本报告期内，无重要债务重组事项。

### 2、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

本期无资产置换事项。

#### (2) 其他资产置换

### 3、年金计划

本期无年金计划。

### 4、终止经营

本期无需披露的终止经营事宜。

## 5、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) 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	575,890,060.65	35,264,302.73	21,730,775.83	230,814,477.47		863,699,616.68
二、分部间交易收入	489,441,012.46	33,417,614.38	16,431,651.75	200,887,911.77	-740,178,190.36	
三、对联营和合营企业的投资收益				-475,479.36		-475,479.36
四、资产减值损失	-45,692.71	-2,797.97	-1,724.18	-18,313.46		-68,528.32
五、信用减值损失	-17,652,565.08	-1,080,944.86	-666,106.19	-7,075,078.84		-26,474,694.97
六、折旧费和摊销费	24,833,213.26	1,520,647.79	937,062.52	9,953,054.47		37,243,978.04
七、利润总额（亏损总额）	-63,785,316.54	-3,905,857.85	-2,406,890.67	-25,564,904.68	108,068,748.91	12,405,779.17
八、所得税费用	1,578,282.40	96,645.23	59,555.29	632,569.39		2,367,052.31
九、净利润（净亏损）	-63,785,243.34	-3,905,853.36	-2,406,887.91	-25,564,875.34	105,701,586.81	10,038,726.86
十、资产总额	12,672,284,069.02	775,980,160.49	478,179,053.91	5,079,001,749.81	-15,967,073,205.25	3,038,371,827.98
十一、负债总额	11,154,192,650.04	683,020,689.53	420,895,022.51	4,470,556,663.56	-13,181,195,272.73	3,547,469,752.91

## 6、外币折算

本公司 2022 年 1-6 月计入当期损益的汇兑收益 3,454,807.65 元。

## 7、租赁

### 1. 公司作为出租人

公司为提高房产、设备使用率，根据沈机集团下属子公司生产经营实际需要，公司将重大型数控机床生产基地部分土地房屋、设备出租给沈机集团下属子公司，2022 年半年度产生租赁收入金额为 482.36 万元。

### 2. 公司作为承租人

公司根据生产经营实际需要，向沈机集团进行短期租赁房屋、土地，2022 年半年度发生租赁费用为 751.20 万元。

## 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	1,144,280,000.38	91.66%	1,111,550,601.89	97.14%	32,729,398.49	1,117,876,208.45	92.83%	1,086,021,958.07	97.15%	31,854,250.38
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	104,164,606.49	8.34%	56,285,314.79		47,879,291.70	86,351,231.88	7.17%	49,807,875.77		36,543,356.11
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	94,767,905.44	7.59%	55,721,512.72	58.80%	39,046,392.72	73,848,653.44	6.13%	49,057,721.08	66.43%	24,790,932.36
按关联方组合计提坏账准备	9,396,701.05	0.75%	563,802.07	6.00%	8,832,898.98	12,502,578.44	1.04%	750,154.69	6.00%	11,752,423.75
合计	1,248,444,606.87	100.00%	1,167,835,916.68	93.54%	80,608,690.19	1,204,227,440.33	100.00%	1,135,829,833.84	94.32%	68,397,606.49

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	37,255,195.10
其中：0-6 个月（含 6 个月）	32,402,967.10
7-12 个月（含 12 个月）	4,852,228.00
1 至 2 年	29,681,688.75
2 至 3 年	78,968,956.54
3 年以上	1,102,538,766.48
3 至 4 年	42,532,719.91
4 至 5 年	84,686,168.15
5 年以上	975,319,878.42
合计	1,248,444,606.87

**(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	1,086,021,958.07	29,511,487.54	6,050,618.65		2,067,774.93	1,111,550,601.89
按信用风险特征组合计提坏账准备	49,057,721.08	6,663,791.64				55,721,512.72
按关联方组合计提坏账准备	750,154.69	-186,352.62				563,802.07
合计	1,135,829,833.84	35,988,926.56	6,050,618.65		2,067,774.93	1,167,835,916.68

注：“其他变动”系子公司破产清算不纳入合并范围所致。

**(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
上海优尼斯工业服务有限公司	770,802,162.54	61.74%	739,970,076.04
辽宁瑞科工贸有限公司	50,535,077.31	4.05%	50,535,077.31
沈阳精力传动设备有限公司	30,508,742.06	2.44%	30,508,742.06
常州机电集团机床有限公司	14,989,111.75	1.20%	14,989,111.75
相合(昆山)机械贸易有限公司	14,950,000.00	1.20%	14,950,000.00
合计	881,785,093.66	70.63%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	551,708,260.19	605,665,804.38
合计	551,708,260.19	605,665,804.38

## 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	3,371,092.77	3,427,473.92
单位往来款	948,766,358.79	1,050,944,724.30
其他	156,182,945.16	159,352,149.05
合计	1,108,320,396.72	1,213,724,347.27

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	41,619,152.59		566,439,390.30	608,058,542.89
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	332,759.97		150,262.48	483,022.45
本期转回	2,750,756.09			2,750,756.09
其他变动			-49,178,672.72	-49,178,672.72
2022 年 6 月 30 日余额	39,201,156.47		517,410,980.06	556,612,136.53

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	期末余额
1 年以内(含 1 年)	287,614,179.63
其中：0-6 个月(含 6 个月)	9,823,546.51
7-12 个月(含 12 个月)	277,790,633.12
1 至 2 年	325,157,402.49
2 至 3 年	39,969,922.73
3 年以上	455,578,891.87
3 至 4 年	19,188,837.68
4 至 5 年	342,471,516.68
5 年以上	93,918,537.51
合计	1,108,320,396.72

## 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	566,439,390.30	150,262.48			-49,178,672.72	517,410,980.06
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,120,803.78	332,759.97				5,453,563.75
关联方其他应收款	36,498,348.81		2,750,756.09			33,747,592.72
合计	608,058,542.89	483,022.45	2,750,756.09		-49,178,672.72	556,612,136.53

## 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	往来款	372,533,402.58	0-5年(含5年)5年以上	33.61%	357,632,066.49
沈阳机床(东莞)智能装备有限公司	往来款	294,838,803.59	0-2年(含2年)	26.60%	17,690,328.22
沈阳机床成套设备有限责任公司	往来款	246,606,672.47	0-3年(含3年)	22.25%	14,796,400.35
希斯机床(沈阳)有限责任公司	往来款	14,184,646.26	0-3年(含3年)	1.28%	13,333,567.49
沈阳机床西丰铸造有限公司	往来款	9,328,782.35	5年以上	0.84%	559,726.94
合计		937,492,307.25		84.58%	404,012,089.49

## 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	2,977,246,535.31	171,708,091.57	2,805,538,443.74	2,998,246,535.31	192,708,091.57	2,805,538,443.74
对联营、合营企业投资	56,497,616.41	51,330,208.23	5,167,408.18	56,973,095.77	51,330,208.23	5,642,887.54
合计	3,033,744,151.72	223,038,299.80	2,810,705,851.92	3,055,219,631.08	244,038,299.80	2,811,181,331.28

## (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		
希斯机床(沈阳)有限责任公司							
沈阳机床银丰铸造有限公司	671,066,225.30					671,066,225.30	
沈阳机床西丰铸造有限公司						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	

优尼斯融资租赁（上海）有限公司	39,182,540.12								39,182,540.12	123,111,490.91
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	1,659,883,031.20								1,659,883,031.20	
沈阳至刚主轴技术有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
合计	2,805,538,443.74								2,805,538,443.74	171,708,091.57

## （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	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	5,642,887.54			-475,479.36							5,167,408.18	
沈阳东宇环境工程有限公司												51,330,208.23
小计	5,642,887.54			-475,479.36							5,167,408.18	51,330,208.23
合计	5,642,887.54			-475,479.36							5,167,408.18	51,330,208.23

## 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	574,041,305.59	494,927,610.33	535,483,470.01	460,854,101.08
其他业务	14,155,604.06	10,784,042.23	5,345,294.37	1,311,062.76
合计	588,196,909.65	505,711,652.56	540,828,764.38	462,165,163.84

与履约义务相关的信息：

不适用

## 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	-475,479.36	-818,942.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-20,000,000.00	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		164,112.39
债务重组收益	3,148,240.76	806,553.12
合计	-17,327,238.60	151,722.71



## 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	113,319,374.37	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,472,157.75	
债务重组损益	13,670,040.48	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-532,203.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,571,454.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-480,083.35	
少数股东权益影响额	220,232.75	
合计	153,800,507.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	不适用	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.08	-0.08

沈阳机床股份有限公司董事会

二〇二二年八月二十九日