

沈阳机床股份有限公司

2024 年年度报告

【2025 年 4 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐永明、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	10
第四节	公司治理	26
第五节	环境和社会责任	44
第六节	重要事项	47
第七节	股份变动及股东情况	57
第八节	优先股相关情况	62
第九节	债券相关情况	63
第十节	财务报告	64

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内中国证监会指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

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	2024 年
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（更名前）通用技术集团沈阳机床有限责任公司（更名后）
普通车床	指	主要用车刀在工件上加工旋转表面的普通机床
普通钻、镗床	指	主要用钻头在工件上加工孔的普通机床和主要用镗刀在较复杂工件（如箱体）上镗孔的普通机床
数控机床	指	按加工要求预先编制的程序、由控制系统发出数字信息指令进行工作的各类机床

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	沈阳机床	股票代码	000410
变更前的股票简称（如有）	-		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沈阳机床股份有限公司		
公司的中文简称	沈阳机床		
公司的外文名称（如有）	SHENYANG MACHINE TOOL CO, LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	-		
公司的法定代表人	徐永明		
注册地址	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号		
注册地址的邮政编码	110142		
公司注册地址历史变更情况	-		
办公地址	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号		
办公地址的邮政编码	110142		
公司网址	http://www.smtcl.com		
电子信箱	smtcl410@gt.cn; smtcl-overseas-sales@gt.cn（销售邮箱）		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91210106243406830Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2003 年 9 月 30 日，经国务院国资委出具的《关于沈阳金杯汽车股份有限公司等 3 家上市公司国家股划转有关问题的批复》（国资产权函[2003]269 号）批准，沈阳市国有资产经营有限公司持有的发行人 18,554.4503 万股国家股划归沈阳工业公司持有。此后沈阳工业公司成为公司第一大股东。

	<p>2006年12月12日 沈阳机床(集团)有限责任公司与沈阳工业国有资产经营有限公司签署《股权划转协议》，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1174及国务院国有资产监督管理委员会（国资产权2008-751号）文件，沈阳机床(集团)有限责任公司以行政划转方式受让沈阳工业国有资产经营有限公司持有的公司14,240.74万股国家股及公司股权分置改革中工业公司垫付对价281.12万股的追索权，以上两项合计股份14,521.86万股。2008年11月26日，上述划转完成登记过户手续(由于公司2007年实施10送1转增5的股利分配政策，实际行政划转23,234.98万股)。公司控股股东变更为沈阳机床(集团)有限责任公司。2019年8月16日，沈阳市中级人民法院作出(2019)辽01破申14号《民事裁定书》，依法裁定受理对沈阳机床股份有限公司进行重整的申请。按照法院批准后的破产重整草案权益变动完成后，沈机集团不再持有公司股票；中国通用技术(集团)控股有限责任公司持有公司505,042,344股股票，持股比例为29.99%，通用技术集团成为公司控股股东，公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。2022年，公司非公开发行股份后，中国通用技术(集团)控股有限责任公司持有公司885,753,003股股票，持股比例为42.9%，仍为公司控股股东。</p>
--	---

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层
签字会计师姓名	盖大江、邹洪雨

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业收入（元）	1,503,850,639.32	1,501,401,473.96	0.16%	1,670,288,166.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,060,291.79	34,756,961.87	-79.69%	25,755,983.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-222,800,319.83	-247,647,483.98	10.03%	-186,423,505.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,226,074.77	148,050,311.11	-120.42%	-258,022,160.89
基本每股收益（元/股）	0.0034	0.0168	-79.76%	0.01
稀释每股收益（元/股）	0.0034	0.0168	-79.76%	0.01
加权平均净资产收益率	0.67%	3.38%	-2.71%	-
	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减	2022年末
总资产（元）	3,249,151,857.85	3,170,940,138.20	2.47%	3,605,684,243.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,053,154,794.41	1,044,391,575.07	0.84%	1,011,059,112.37

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	1,503,850,639.32	1,501,401,473.96	公司营业收入
营业收入扣除金额（元）	37,294,316.06	43,690,525.58	材料收入、租赁收入、仓储收入等
营业收入扣除后金额（元）	1,466,556,323.26	1,457,710,948.38	公司营业收入扣除后金额

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	370,131,605.02	370,726,074.90	259,236,710.03	503,756,249.37
归属于上市公司股东的净利润	-40,634,006.08	-40,181,675.39	-42,440,722.60	130,316,695.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-50,038,633.95	-43,126,370.08	-51,498,552.08	-78,136,763.72
经营活动产生的现金流量净额	-112,139,354.87	-2,353,880.60	-133,063,739.32	217,330,900.02

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,130,833.62	23,762,674.62	37,009,489.06	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营	209,331,328.34	215,613,667.95	33,463,186.85	

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,639,737.15	5,833,467.22	22,870,667.21	
债务重组损益	15,547,557.06	38,046,171.77	124,674,700.65	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-3,619,912.95	-770,865.61	-2,286,848.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-138,688.43	256,810.48	-2,641,087.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		94,669.88	64,318.76	
少数股东权益影响额（税后）	1,030,243.17	432,150.46	974,937.78	
合计	229,860,611.62	282,404,445.85	212,179,488.66	--

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、报告期内公司所处行业情况

机床作为“工业母机”，其技术水平直接影响制造业的整体水平，是制造业的核心，被广泛应用于汽车、航空航天、能源、电子等领域。机床行业具有明显的周期性，通常与宏观经济和制造业投资周期同步。经济繁荣时，制造业投资增加，机床需求上升；经济衰退时，制造业投资紧缩，机床需求下降。此外，技术进步和产业升级也会影响行业周期。

近年，国家出台了一系列政策，推进机床行业向高端化、智能化、绿色化、数字化转型发展，推动机床与工业互联网的深度融合，在制造源头提升生产效率和制造精度，引导企业加大对数控系统、物联网、人工智能等的投入，推进大规模设备更新和技术升级改造，推动机床制造加快转型升级。国家将高端数控机床列为重点支持领域，提供资金、税收优惠和政策扶持。加速推进高端机床国产化替代，减少对进口设备的依赖；鼓励企业加大研发投入，提升技术水平，增强了国内机床企业在国际市场的竞争力。

2024 年，机床行业在技术进步、市场需求、政策支持和国际竞争等多重因素推动下，经历了显著变化。领先企业通过技术创新和市场拓展，进一步巩固了行业地位。

二、报告期内公司从事的主要业务

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，主导产品包括卧式车床、立式车床、卧式加工中心、立式加工中心、行业专机自动线等。

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。

公司销售模式为渠道经销与客户直销结合，生产模式为以销定产，主要业绩驱动因素为各下游行业市场需求，企业业绩与市场有效需求同向变动。

三、核心竞争力分析

1. 持续强化企业科技创新主体地位

公司持续保持在研发机构条件及技术水平上的国内领先地位，进一步深化在数控机床领域的研究与开发。2024 年公司承担并完成了多项国家、省部级科研项目。持续优化中间试验条件，引进国际先进的研发试验测试设备，确保在主导产品关键技术上保持知识产权优势。国家级企业技术中心的地位得到巩固，企业技术创新和科技投入的主体地位进一步加强，自主创新能力显著提升，为核心技术的突破提供了坚实保障。

2. 深化制造工艺的积累与创新

公司在多年工艺技术沉淀的基础上，进一步构建和完善了机床制造工艺技术体系。2024 年公司在多项工艺技术上实现了新的突破。通过大力推进技术改造升级，进一步提升了制造能力和技术水平，满足了高端数控车床和加工中心等产品的生产需求，巩固了在制造工艺技术方面的核心竞争力。

3. 拓展与优化国内营销渠道

公司继续深耕国内市场，进一步扩展和优化各个细分市场的营销渠道，通过流量型签约代理、项目型授权代理、行业型战略代理等模式，2024 年公司在轨道交通、航天航空、工程机械和汽车等领域的

客户群体得到了进一步扩大。通过在主要区域增设主渠道，进一步贴近用户提供高效服务，为客户提供更加全面和高效的销售、售后和技术支持的一体化服务，极大提升了客户满意度和市场占有率。

4. 打造高素质的行业人才队伍

公司进一步开放和优化人才培养模式。2024 年公司强化了人才梯队建设，培育了更多具备工匠精神的高素质人才。通过内部培训和外部引进，成功培养了一批掌握先进技术和工艺的操作技能人才，这些人才为提升企业核心竞争力和自主创新能力提供了坚实的人才保障。

四、主营业务分析

1、概述

2024 年，公司上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕“研发、技改、市场”工作主线和“一二三四五”总体工作思路，以细、严、实的工作作风，结硬寨、打呆仗，进一步巩固了改革成果，推动公司进一步向价值创造更强、效率效益更高、结构布局更优的发展方式转变，在“十四五”规划的关键之年蓄力新的一跃，构建出向中高端转型发展的新格局，走出生态优先绿色发展的新路子，迈出全面深化改革、创新发展的坚实一步。

1、2024 年度主要经营指标完成情况

全年营业收入 15.04 亿元，实现归属于上市公司股东净利润 706.03 万元。

2、2024 年度重点工作总结

（一）上市公司质量稳步提升，治理水平迈上新台阶

一是推进重大资产重组项目取得标志性成果。2024 年公司推进重大资产重组项目顺利被深圳证券交易所受理，取得了阶段性成果和实质性进展，助力公司迈向高质量发展新阶段。二是推进投资者关系管理再上新台阶。不断强化投资者关系管理，增强资本市场认同，公司市值显著提升。

（二）重点领域客户捷报频传，双循环发展再谱华章

一是创新打造“灯塔标杆”营销模式，在竞争红海中脱颖而出。聚焦“三航一机”、船舶、煤电、通用设备、仪器仪表、轴承等重点行业及关键领域，瞄准头部企业持续深耕，领导班子带队全力拼抢市场，通过优质服务、快速响应及灵活的解决方案，抢占头部客户。二是抢抓海外市场增长机遇，海外收入再创新高。推进国内国际双循环发展，锁定重点出口目标，拓展海外市场规模。三是加强营销体系建设，多措并举协同发力，实现三级管理，大客户资源有效提升，直销、分销双管齐下，带动合同规模增长。四是开展重点客户管家式服务，推进用户体验再升级，全方位拓展租赁业务，探索新商业模式。

（三）创新驱动发展成效显著，科技创新成果丰硕

一是承接国家重大项目取得新突破，服务国家战略能力持续增强。二是加速推进高端产品研发，主机产品向高端转型升级实现新跨越。开展了六类高端整机产品研发，更加注重高端布局，不断丰富高端产品矩阵，推动向高端化转型升级。三是持续推进核心功能部件研发，核心功能部件自制迈上新台阶。

（四）坚定不移实施精品战略，提质增效取得新成效

一是聚焦实物质量提升成效显著。持续夯实以质量体系为中心、产品质量及服务质量为重点的“一个中心两个点”工作成果，着力提升产品实物质量。二是推动质量管控水平持续提高。深入推广“零缺陷”文化和“双归零”方法，进一步夯实零缺陷质量理念。三是质量管理特色名片熠熠生辉，QC 小组硕果累累，斩获众多奖项。四是持续推进精益改善提质增效。针对资源配置、过程控制、效率提升、业内对标等开展精益改善标杆项目，极大提升生产经营质量。

（五）推进布局优化结构调整，健康发展再上新台阶

一是开展制造能力专业化整合，优化内部资源配置。二是推动铸造资源共享，推进铸件提质上量。三是加强供应链全链管理，持续推进采购提质降本。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,503,850,639.32	100%	1,501,401,473.96	100%	0.16%
分行业					
工业（机床主机）	1,148,492,486.27	76.37%	1,071,576,077.85	71.37%	7.18%
工业（机床配套）	355,358,153.05	23.63%	429,825,396.11	28.63%	-17.32%
分产品					
数控机床	999,251,657.58	66.45%	949,850,423.52	63.26%	5.20%
普通车床	61,954,343.80	4.12%	71,037,290.80	4.73%	-12.79%
普通钻、镗床	44,709,644.93	2.97%	26,989,437.21	1.80%	65.66%
其他	397,934,993.01	26.46%	453,524,322.43	30.21%	-12.26%
分地区					
华北	168,054,851.07	11.17%	142,395,975.13	9.48%	18.02%
东北	555,387,914.25	36.93%	501,588,596.80	33.41%	10.73%
华东	403,368,975.49	26.82%	444,266,607.90	29.59%	-9.21%
华中	118,932,805.59	7.91%	132,099,537.92	8.80%	-9.97%
华南	179,313,163.27	11.92%	145,275,125.33	9.68%	23.43%
西南	53,751,027.20	3.57%	100,736,638.71	6.71%	-46.64%
西北	12,925,884.09	0.86%	22,658,768.62	1.51%	-42.95%
海外	12,116,018.36	0.81%	12,380,223.55	0.82%	-2.13%
分销售模式					
直销	697,200,093.57	46.36%	658,377,534.38	43.85%	5.90%
分销	806,650,545.75	53.64%	843,023,939.58	56.15%	-4.31%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑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）	1,148,492,486.27	1,027,577,881.17	10.53%	7.18%	6.07%	0.94%
工业（机床配套）	355,358,153.05	353,966,456.65	0.39%	-17.32%	-19.69%	2.93%
分产品						
数控机床	999,251,657.58	889,277,410.53	11.01%	5.20%	3.37%	1.58%
其他	397,934,993.01	394,692,955.63	0.81%	-12.26%	-14.48%	2.58%
分地区						
华北	168,054,851.07	153,301,269.36	8.78%	18.02%	15.97%	1.62%
东北	555,387,914.25	530,620,435.38	4.46%	10.73%	10.20%	0.46%
华东	403,368,975.49	371,484,150.78	7.90%	-9.21%	-9.70%	0.50%
华南	179,313,163.27	150,841,280.30	15.88%	23.43%	14.05%	6.92%
分销售模式						
直销	697,200,093.57	647,070,297.95	7.19%	5.90%	1.85%	3.69%
分销	806,650,545.75	734,474,039.87	8.95%	-4.31%	-5.13%	0.79%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
机床类	销售量	万台	0.59	0.67	-11.94%
	生产量	万台	0.5	0.57	-12.28%
	库存量	万台	0.28	0.38	-26.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机床类	原材料	886,306,163.55	86.25%	826,333,066.37	85.30%	7.26%
机床类	直接人工	68,583,804.48	6.67%	63,406,169.75	6.54%	8.17%
机床类	制造费用	72,687,913.14	7.08%	79,054,963.13	8.16%	-8.05%

说明

公司自 2024 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》相关规定，并对可比期间信息进行追溯调整。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司吸并沈阳至刚主轴技术有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司、沈阳机床西丰铸造有限公司三个法人单位，法人主体减少至 5 个。公司成立优装备、至刚主轴事业部并全面承接公司原优装备、至刚主轴子公司业务。公司全资子公司银丰铸造完成对西丰铸造的吸并，公司组织架构进行相应调整。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	568,603,819.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.81%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	21.10%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	317,303,572.11	21.10%
2	客户 2	77,563,716.31	5.16%
3	客户 3	68,878,835.47	4.58%
4	客户 4	55,840,697.03	3.71%
5	客户 5	49,016,998.93	3.26%
合计	--	568,603,819.85	37.81%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	818,351,679.64
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	56.21%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	699,009,017.26	56.21%
2	供应商 2	53,632,510.46	4.31%
3	供应商 3	36,411,570.56	2.93%
4	供应商 4	15,050,540.20	1.21%
5	供应商 5	14,248,041.16	1.15%
合计	--	818,351,679.64	65.80%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	78,971,986.27	83,108,204.98	-4.98%	
管理费用	195,329,125.66	186,087,165.10	4.97%	
财务费用	27,318,147.77	27,289,521.35	0.10%	
研发费用	19,718,058.55	7,784,159.97	153.31%	本期研发项目费用化部分增加所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响

数控机床可靠性及一致性提升技术研究与应用	围绕公司主营产品开展可靠性及一致性提升技术研究与应用，建立起数控机床可靠性的基础理论与技术体系，突破数控机床可靠性关键“卡脖子”共性技术，促进产学研技术创新体系深度融合，提升科技创新能力。	顺利通过辽宁省相关部门组织的专家组验收。	通过项目实施，构建测试评价技术能力、测试平台，掌握数控机床可靠性一致性关键制造技术，完善保障体系，提升产品竞争力。	突破关键制造技术，促进公司产品升级换代，提升产品市场竞争力。
典型减材装备及关键功能部件质量与可靠性评价服务平台	围绕公司产品加工中心、精密车床、数控刀架等性能与可靠性试验技术研究，制定工艺服务模块功能设计方案，提供试验产品、工艺数据等，完成典型减材装备及关键功能部件质量与可靠性服务平台建设。	该项目按计划有序实施阶段。	通过项目实施，形成卧加、立加、卧车等产品制造技术规范，提高产品竞争力；促进产学研合作，提升科研创新能力，突破可靠性“卡脖子”关键技术，支持国家制造业高质量发展。	突破关键制造技术，促进公司产品升级换代，提升产品市场竞争力。
高性能立式五轴加工中心	面向国家重点行业，开发 630 规格、800 规格高性能立式五轴加工中心，应用于实现替代同类进口机床的目的，落实沈阳机床立式五轴加工中心战略核心产品的布局，服务国家战略。	该项目完成 630 规格、800 规格共 4 台样机应用验证工作，已通过专家组技术验收。	完成开发高性能立式五轴加工中心，产品技术指标参数达到国际同类产品先进水平。	研发高性能立式五轴加工中心产品，提高品牌影响力，提升公司五轴立加产品竞争力。
高精度卧式数控车床	面向国家重点行业，以高精度回转类零件为主要加工对象，研发两款高精度卧式数控车床产品，主要技术参数、可靠性与精度稳定性达到当前国际先进水平，并形成批量生产能力，满足国家战略需求。	该项目完成配置电主轴及配置静压主轴 2 台样机应用验证工作，已通过专家组技术验收。	完成开发高精度卧式数控车床，产品技术指标参数达到国际同类产品先进水平。	研发高档卧车产品，提高品牌影响力，提高公司高档卧车市场占有率。
高性能 VMC1100P 立式加工中心	对标日德等产品，开发高性能型立式加工中心 VMC1100P，以满足高精度零件加工的需求，全面提升 VMC 系列产品的市场占有率和产品竞争力。	该项目完成样机制造，已顺利通过项目验收。	完成开发高性能 VMC1100P 立式加工中心，产品技术指标参数达到国际同类产品先进水平。	研发高性能立式加工中心产品，全面提升 VMC 系列产品的市场竞争力
高性能 HMC63P 卧式加工中心	对标日德等产品，开发高性能卧式加工中心 HMC63P，以满足高端市场高性能卧式加工中心产品的需求，全面提升 HMC 系列产品的市场占有率和产品竞争力。	该项目完成样机制造，已顺利通过项目验收。	完成开发高性能 HMC63P 卧式加工中心，产品技术指标参数达到国际同类产品先进水平。	研发高性能卧式加工中心产品，全面提升 HMC 系列产品的市场竞争力。

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	227	210	8.10%
研发人员数量占比	9.98%	7.92%	2.06%
研发人员学历结构			
本科	163	161	1.24%
硕士	45	28	60.71%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	41	18	127.78%
30~40 岁	97	114	-14.91%

公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	81,100,794.89	60,416,108.38	34.24%

研发投入占营业收入比例	5.39%	4.02%	1.37%
研发投入资本化的金额 (元)	12,660,898.57	1,690,567.69	648.91%
资本化研发投入占研发投入 的比例	15.61%	2.80%	12.81%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

根据研发项目进度，本期确认为无形资产的研发支出增加所致。

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,444,769,022.63	1,737,576,225.08	-16.85%
经营活动现金流出小计	1,474,995,097.40	1,589,525,913.97	-7.21%
经营活动产生的现金流量净额	-30,226,074.77	148,050,311.11	-120.42%
投资活动现金流入小计	12,744,650.16	40,301,661.31	-68.38%
投资活动现金流出小计	86,805,843.74	32,516,195.04	166.96%
投资活动产生的现金流量净额	-74,061,193.58	7,785,466.27	-1,051.27%
筹资活动现金流入小计	767,529,530.43	260,000,000.00	195.20%
筹资活动现金流出小计	612,296,398.52	610,851,967.46	0.24%
筹资活动产生的现金流量净额	155,233,131.91	-350,851,967.46	144.24%
现金及现金等价物净增加额	50,945,820.57	-195,016,190.08	126.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额：主要为历史担保支出增加等原因所致。

投资活动产生的现金流量净额：主要为本期处置固定资产收到现金减少、支付技改项目款增加等综合影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额：主要为公司本期取得外部借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

受本期支付以前年度计提的预计负债等因素影响，净利润与经营活动现金流量存在差异。

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	443,798,159.08	13.66%	385,900,771.97	12.17%	1.49%	
应收账款	316,640,346.31	9.75%	326,322,337.43	10.29%	-0.54%	
合同资产	64,292,799.36	1.98%	51,791,717.42	1.63%	0.35%	
存货	565,681,610.40	17.41%	609,897,254.44	19.23%	-1.82%	
投资性房地产	241,840,714.92	7.44%	232,199,648.36	7.32%	0.12%	
固定资产	782,980,723.49	24.10%	691,641,794.78	21.81%	2.29%	
在建工程	2,618,208.00	0.08%	113,621,793.54	3.58%	-3.50%	
使用权资产	11,420,195.75	0.35%	22,840,391.63	0.72%	-0.37%	
短期借款	580,755,669.50	17.87%	161,069,503.70	5.08%	12.79%	
合同负债	137,266,994.13	4.22%	126,201,297.69	3.98%	0.24%	
租赁负债			11,874,564.10	0.37%	-0.37%	

境外资产占比较高

□适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）								
2. 衍生金融资产								
3. 其他债权投资								
4. 其他权益工具投资	11,136,231.65		-701,811.55					10,434,420.10
5. 其他非流动金融资产	216,649,104.03					87,260,005.39		129,389,098.64
金融资产小计	227,785,335.68		-701,811.55			87,260,005.39		139,823,518.74
投资性房地产								

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
生产性生物资产								
其他								
上述合计	227,785,335.68		-701,811.55			87,260,005.39		139,823,518.74
金融负债	0							0

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末余额		
	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	21,227,380.82	使用	诉讼冻结、保证金等
应收票据	25,810,116.88	处置	抵押
固定资产	12,879,360.14	处置	抵押
存货	8,926,735.66	处置	封存
合计	68,843,593.50	——	——

七、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
67,136,000.00	121,780,000.00	-44.87%

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

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	非公开发行	2022年10月28日	150,000	148,904.68	0.1	149,995.93	100.53%	0	0	0.00%	0	-	0
合计	--	--	150,000	148,904.68	0.1	149,995.93	100.53%	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2203号文核准，公司以非公开发行方式发行人民币普通股（A股）股票380,710,659股，每股发行价人民币3.94元，募集资金总额1,499,999,996.46元，扣除本次发行费用人民币10,953,213.89元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币1,489,046,782.57元，募集资金在扣除相关发行费用后拟全部用于补充流动资金。根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（天职业字[2022]41833号），2022年10月12日公司实际入账募集资金金额1,491,999,996.46元（扣除保荐及承销费用含税额8,000,000.00元），截至2024年12月31日止，公司累计使用募集资金为人民币1,499,959,324.57元，其中2024年1至12月度累计使用募集资金为人民币1,017.04元，募集资金余额为人民币0.00元（含利息收入7,959,328.11元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
补充流动资金	2022年10月28日	补充流动资金	补流	否	149,200	149,200	0.1	149,995.93	100.53%	2024年09月26日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	149,200	149,200	0.1	149,995.93	--	--	0		--	--
超募资金投向														
无	2022年10月28日	无	补流	否	0	0	0	0	0.00%	2024年09月26日	0	0	不适用	否
超募资金投向小计				--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	149,200	149,200	0.1	149,995.93	--	--	0	0	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金余额为 0 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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。）	30,000,000.00	261,280,579.76	-259,627,650.78	339,676,235.84	18,814,512.71	21,423,420.35
沈阳机床银丰铸造有限公司	子公司	许可项目：检验检测服务，道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：黑色金属铸造，锻件及粉末冶金制品制造，机械零件、零部件销售，数控机床制造，数控机床销售，金属切削机床制造，金属切削机床销售，金属切削加工服务，模具制造，模具销售，劳务服务（不含劳务派遣），国内贸易代理，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，技术进出口，货物进出口，销售代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100,000,000.00	772,502,877.39	114,395,584.81	371,248,387.69	-53,595,802.02	-55,498,202.20

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（东莞）智能装备有限公司	子公司	一般项目：数控机床销售；数控机床制造；机械设备租赁；金属切削机床制造；金属切削机床销售；工业机器人安装、维修；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电子元器件零售；机械电气设备销售；工业自动控制系统装置销售；电子元器件批发；机械零件、零部件销售；机械零件、零部件加工；租赁服务（不含许可类租赁服务）；国内货物运输代理；非居住房地产租赁；财务咨询；信息技术咨询服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	400,000,000.00	235,535,198.13	-455,875,635.50	35,172,895.34	-26,364,712.48	-26,088,982.06

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
沈阳至刚主轴技术有限公司	吸收合并	无
沈阳优尼斯智能装备有限公司	吸收合并	无
沈阳机床西丰铸造有限公司	吸收合并	无

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司面临的主要风险

1、宏观经济波动风险

2024 年，全球经济延续温和复苏，去通胀取得明显进展，美联储开启降息周期。中国在全球主要经济体中增速依然靠前，对世界经济增长仍发挥重要作用。2025 年，全球不确定性因素增加，经济下行风险加大。

2、政策风险

2025 年国内制造业仍将是发展重心。从制造业投资看，财政部表示将结合 2025 年经济社会发展目标，实施更积极的财政政策，加大力度支持大规模设备更新，有助于支持制造业投资高增长。

3、行业竞争加剧风险

公司是国内机床产品的重要生产商之一。虽然公司在生产技术工艺、销售布局、产品质量等方面具有独特的竞争优势，但随着行业的发展以及国际品牌的不断本土化，行业内品牌企业之间的竞争更加激烈，进一步挤压市场上同质产品盈利空间。如果公司不能持续提高产品竞争力，将可能面临在市场竞争中处于劣势的风险，进而影响经营结果。

4、市场需求转变的风险

在当前机床行业的快速发展之下，高端市场需求层出不穷，各应用领域对于机床设备的要求越来越精准，对配件及机械设备的定制型需求不断提升。对公司来说，面对特定需求市场，针对性推出产品可以赢得更多的潜在市场份额。根据需求进行定制产品，有利于增强公司产品的市场竞争能力。

5、技术开发和新产品产业化风险

公司所处产业属于技术密集型产业，技术的更新迭代速度较快，科技成果产业化要求较高。在技术选择上，受到国家产业、行业政策变动影响，不同技术路径的发展有某种程度上的不可确定性，因此公司在技术开发和新产品的产业化过程中将面临一定风险。如果未能准确把握市场切入点，将研发成果及时转化市场产品，可能会降低研发投入回报率，影响公司经营质量。

6、原材料价格波动：机床制造所需的金属等原材料价格波动较大，可能对公司的生产成本和利润造成影响。

（二）2025 年工作计划

1. 推进产品升级和结构调整，向中高端加速迈进

一是加速中高端产品研发，推进高性能立式五轴、立加、卧加等产品试制及市场应用。二是持续提高项目型占比及成套成线解决方案能力。三是开展更具行业属性的产品技术改进和储备性研发，强化行业聚焦，寻求新的增长点。四是加强基础工艺研究，进一步提升产品制造一致性、可靠性和精度保持性。五是推进技改项目如期、保质保量落地，充分释放技改产能。

2. 聚焦细分行业及重点客户，全力开拓市场

一是持续关注研究三航、新能源汽车、燃油车、教育等重点行业应用，锁定头部客户、央企客户、海外客户等大体量、可持续合作伙伴，以点带面突破市场。二是聚焦细分行业，提出“一揽子”行业解决方案，不断提高客户粘性及提升交钥匙工程的能力，提升项目型产品合同占比。三是储蓄推动国内国际双循环，抓住出口增长机遇，提升海外收入。四是持续提升客户服务体验感，持续夯实服务质量，提升客户复购率。

3. 强化质量管理，以精品赢得客户口碑

一是推进“零缺陷”质量变革行动走深走实，进一步完善质量管理体系，将“质量为王”落实到生产经营过程。二是推进质量管理向供应商延展，实施源头治理，确保入口关零件质量。三是坚持精品行动，持续提升关键工序能力，利用技改成果提高产品精度、一致性及稳定性。四是持续培育零缺陷质量文化，建立与客户需求相匹配的服务能力和快速响应机制，提升客户满意度。

4. 系统扎实练内功，深化精益管理

一是以精益标杆为工具、精益立项为载体，进一步优化资源配置，动态调整人员、设备、场地、工序等生产要素，全面改善系统流动性，实现资源有效利用。二是优化生产计划模式，生产储备前移，由

主机向光机、原材料和在途延伸，标准型计划和订单型计划互补，进一步稳定生产周期。三是用信息化手段强化生产过程控制，压缩低效无效资产，严控“两金”规模。

5. 推进供应链提质提效，打造高效稳定的供应链体系

一是持续完善采购体系建设，开展多维度降本。优化制度流程，提升采购效率，持续提高集中采购比例，发挥资源优势，降低采购成本，切实提高产品毛利率。二是强化精准采购理念，保障物资供应。将采购关口前移，与营销、研发部门协同，建立设计与采购选型快速响应机制，健全供应链风险预警和应对机制，加强管控瓶颈物资货期，严控物资入口质量，提升物资供货能力。三是持续优化整合供应商资源，打造供需共同体。培养国产战略供应资源，推进核心功能部件的国产化替代，提升关键零件自主配套能力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年04月26日	公司	网络平台线上交流	个人	投资者	公司发展规划、运营状况	巨潮资讯网
2024年06月12日	公司	实地调研	机构	中信证券、农银汇理、通用技术创业投资等	公司发展规划、运营状况	巨潮资讯网
2024年07月02日	公司	实地调研	机构	中兵投资、工银瑞信、中信证券	公司发展规划、运营状况	巨潮资讯网
2024年09月12日	公司	网络平台线上交流	个人	投资者	公司发展规划、运营状况	巨潮资讯网
2024年09月26日	公司	实地调研	机构	常州投资、国调创新、国调战新等	公司发展规划、运营状况	巨潮资讯网
2024年12月31日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司发展规划、运营状况	-

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和证监会有关法律法规的要求，结合公司实际情况，进一步完善公司法人治理结构，提高公司内部管理和治理水平。

1、股东与股东大会

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》有关规定召集、召开年度股东大会和临时股东大会，保障公司所有股东，特别是中小股东享有的合法权益。各项议案均予以通过，表决结果合法有效。

2、董事与董事会

报告期内，公司共召开 12 次董事会，董事会的召集、召开程序符合《公司法》《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位董事的任职符合《公司法》《公司章程》等相关法律法规对董事任职资格的要求。公司董事会下设战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计与风险委员会、预算管理委员会五个专门委员会，能在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥重要作用。

3、控股股东与上市公司

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务，公司拥有独立的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构运作独立。控股股东行为规范，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

4、监事与监事会

报告期内，公司共召开 11 次监事会，会议的召集、召开、表决程序严格按照相关法律法规规定。公司监事勤勉尽责，按时出席股东大会、列席董事会，积极履行监督职责，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制

公司结合实际，已建立较完善的董事及高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司董事会设立薪酬与考核委员会，对公司的董事、高级管理人员的履职情况进行有效考核和监督。

6、公司和相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

7、信息披露与透明度

报告期内，公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》等规章制度，本着公开、公平、公正的原则，做到真实、准确、及时、完整地披露公司信息，同时做好保密工作，确保所有股东平等获得信息。报告期内，未出现投资者投诉情况和因为信息披露不规范受到监管部门关注或批评的情况。

8、投资者关系

公司高度重视投资者关系管理工作，积极加强与投资者的信息沟通，公司董事会办公室负责投资者关系的日常管理工作，报告期内通过两次业绩说明会、投资者互动平台、接听投资者提问电话等方式与投资者开展交流，切实加强和投资者的沟通与互动。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

(一) 资产独立

公司与控股股东之间资产关系明晰,不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产,公司对所有的资产拥有完全的控制支配权,不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

(二) 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》规定合法产生,公司的所有高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬,不存在财务人员在关联单位交叉任职的情况;公司员工的薪酬、社会保险等独立管理,具有较完善的管理制度和体系。

(三) 财务独立

公司设置了独立的财务部门,配备了专职财务人员,并根据现行的会计准则及相关法规,结合公司实际情况制定了财务与会计管理制度,建立独立、完整的财务核算体系,能够独立做出财务决策。公司在银行独立开立账户,依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

(四) 机构独立

公司的办公机构和生产经营场所与控股股东分开,不存在混合经营或机构重叠的情况。公司各职能部门独立履行其职能,不受控股股东或其他股东的干预。

(五) 业务独立

公司主业属于装备制造行业,目前已形成卧式车床、立式车床、卧式加工中心、立式加工中心及行业专机自动线等为主的产品家族。业务独立于控股股东及其控制的其他企业,不存在依赖或受制于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	中国通用技术(集团)控股有限责任	国资委	2019 年公司实施司法重整,引入中国通用技术(集	通用技术集团于 2019 年 12 月 16 日出具的沈阳机床股份有限公司详	公司拟向通用技术集团沈阳机床有限责任公司发行股份购买其持有的沈阳中

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
		公司		团)控股 有限责任公司作为战略投资人。作为中央直接管理的国有重要骨干企业, 先进制造业为其核心主业之一, 部分公司的产品、业务与上市公司存在交叉, 构成同业竞争。	式权益变动报告书第六章相关内容“针对本次权益变动完成后通用技术集团所控制企业与上市公司存在的部分业务重合情况, 通用技术集团将自本次权益变动完成之日起 5 年内, 结合企业实际情况 以及所处行业特点与发展状况, 以相关监管部门认可的方式履行相关决策程序, 妥善解决部分业务重合的情况。 2024 年 11 月 29 日, 公司收到通用技术集团出具的《关于避免与沈阳机床股份有限公司同业竞争的补充承诺函》, 结合解决同业竞争承诺的工作进展, 拟就前次承诺事项延期至 2029 年 12 月 20 日并补充部分承诺内容。	捷航空航天机床有限公司 100%股权、沈阳机床中捷友谊厂有限公司 100%股权, 拟向通用技术集团机床有限公司发行股份购买其持有的天津市天锻压力机有限公司 78.45%股权, 同时向不超过 35 名特定对象发行股份募集配套资金。截至 2024 年末, 公司处于深交所第一轮问询函反馈过程中。截至年度报告披露日, 公司发行股份购买资产并募集配套资金已经并购重组委员会审核通过。本次交易是通用技术集团落实前述承诺的重要举措。后续将有利于解决通用技术集团内部部分同业竞争问题, 有效维护公司及公司中小股东的合法权益。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度股东大会	年度股东大会	54.53%	2024 年 05 月 10 日	2024 年 05 月 11 日	审议通过以下议案： 1. 《2023 年度董事会工作报告》 2. 《2023 年度监事会工作报告》 3. 《2023 年度报告及摘要》 4. 《2023 年度决算报告》 5. 《2023 年度利润分配预案》 6. 《关于向通用财务公司申请综合授信额度及通用沈机集团租赁业务额度暨关联交易的议案》 7. 《关于授权管理层办理 2024 年度授信额度的议案》 8. 《2024 年度预计日常关联交易的议案》 9. 《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金符合相关法律、法规规定的议案》 10. 逐项审议《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》 10.01 发行股份购买资产 10.02 募集配套资金 10.03 发行股份的种类、面值和上市地点 10.04 发行对象和认购方式 10.05 定价基准日和发行价格 10.06 交易对价及定价依据 10.07 发行数量

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
					10.08 锁定期安排 10.09 滚存未分配利润的安排 10.10 过渡期间损益归属 10.11 业绩承诺和补偿 10.12 发行价格调整机制 10.13 相关资产办理权属转移的合同义务和违约责任 10.14 发行股份的种类、面值和上市地点 10.15 发行对象和发行方式 10.16 定价基准日及发行价格 10.17 发行数量 10.18 锁定期安排 10.19 募集配套资金的用途 10.20 滚存未分配利润的安排 10.21 决议有效期 11.《关于<沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》 12.《关于公司与交易对方签订附生效条件的<发行股份购买资产协议><发行股份购买资产协议之补充协议><业绩补偿协议>的议案》 13.《关于本次重组符合<上市公司重大资产重组管理办法>第十一条及四十三条规定的议案》 14.《关于本次重组符合<上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求>第四条规定的议案》 15.《关于本次重组相关主体不存在<上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管>第十二条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》 16.《关于本次重组构成关联交易的议案》 17.《关于本次重组不构成<上市公司重大资产重组管理办法>第十三条规定的议案》 18.《关于本次重组履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》 19.《关于本次重组符合<上市公司证券发行注册管理办法>第十一条规定的议案》 20.《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》 21.《关于批准本次发行股份购买资产并募集配套资金相关的审计报告、资产评估报告及备考审阅报告的议案》 22.《关于本次交易摊薄即期回报情况及相关填补措施的议案》 23.《关于提请股东大会批准交易对方及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案》 24.《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次交易相关事宜的议案》 25.《关于<沈阳机床股份有限公司未来三年（2025年-2027年）股东回报规划>的议案》 26.《关于本次重组信息公开前公司股票价格波动情况的说明的议案》
2024年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.59%	2024年08月07日	2024年08月08日	审议通过以下议案： 1.《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金符合相关法律、法规规定的议案（更新稿）》 2.《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》 3.《关于<沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）>及其摘要

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
					的议案》 4. 《关于本次重组符合<上市公司重大资产重组管理办法>第十一条及四十三条规定的议案（更新稿）》 5. 《关于本次重组符合<上市公司监管指引第 9 号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求>第四条规定的议案（更新稿）》 6. 《关于本次重组相关主体不存在<上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管>第十二条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案（更新稿）》 7. 《关于本次重组构成关联交易的议案》 8. 《关于本次重组不构成<上市公司重大资产重组管理办法>第十三条规定的议案（更新稿）》 9. 《关于本次重组履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案（更新稿）》 10. 《关于本次重组符合<上市公司证券发行注册管理办法>第十一条规定的议案（更新稿）》 11. 《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》 12. 《关于批准本次发行股份购买资产并募集配套资金相关的更新报告期审计报告、备考审阅报告的议案》 13. 《关于本次交易摊薄即期回报情况及相关填补措施的议案（更新稿）》 14. 《关于提请股东大会批准交易对方及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案》 15. 《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次交易相关事宜的议案》 16. 《关于<沈阳机床股份有限公司未来三年（2025 年-2027 年）股东回报规划>的议案》 17. 《关于吸收合并全资子公司的议案》
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.42%	2024 年 10 月 15 日	2024 年 10 月 16 日	审议通过以下议案： 1. 《关于吸收合并全资子公司的议案》 2. 《关于新增 2024 年度日常关联交易额度的议案》
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.63%	2024 年 12 月 18 日	2024 年 12 月 19 日	审议通过以下议案： 1. 《关于拟变更会计师事务所的议案》 2. 《关于控股股东避免同业竞争承诺延期履行的议案》

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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
安丰收	男	58	董事长	现任	2021 年 07 月 02 日	2025 年 01 月 24 日	0	0	0	0	0

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
徐永明	男	46	董事、总经理	现任	2023年07月27日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
张旭	男	57	董事	现任	2021年05月28日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
付月朋	男	52	董事	现任	2022年11月23日	2025年01月24日	0	0	0	0	0
袁知柱	男	43	独立董事	现任	2021年05月28日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
王英明	男	50	独立董事	现任	2020年08月04日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
哈刚	男	58	独立董事	现任	2022年11月23日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
由海燕	男	56	监事会主席	现任	2021年05月28日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
吴祥文	男	58	监事	现任	2023年07月27日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
鲁忠	男	56	监事	现任	2020年08月04日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
张永	男	41	职工监事	现任	2020年08月03日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
桑会庆	男	40	职工监事	现任	2020年08月03日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
刘成明	男	43	副总经理	现任	2020年08月04日	2025年02月05日	0	0	0	0	0
秦琴	女	41	总会计师	现任	2020年08月04日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
于春明	男	43	副总经理	现任	2020年08月04日	2025年04月17日	0	0	0	0	0
张天右	男	44	董事会秘书	现任	2020年08月04日	2026年07月26日	0	0	0	0	0
刘晓春	男	59	副总经理	离任	2020年08月04日	2024年05月29日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘晓春	副总经理	离任	2024年05月29日	工作调动

2、任职情况

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

(1) 董事

安丰收先生：1966 年出生，中共党员，管理学硕士，高级会计师职称。曾任中国仪器进出口(集团)公司总经理、党委副书记，中国通用技术(集团)控股有限责任公司风险管控和信息管理总部总经理，中国海外经济合作总公司调研经理，沈阳机床(集团)有限责任公司副总经理、总会计师，现任通用技

术集团机床有限责任公司副总经理，通用技术集团沈阳机床有限责任公司及沈阳机床股份有限公司党委书记、董事长。

徐永明先生：1978 年出生，中共党员，本科学历，正高级工程师。曾任沈阳菲迪亚数控机床有限公司总经理、通用技术集团沈阳机床有限责任公司副总经理，现任沈阳机床股份有限公司董事、总经理、党委副书记、总法律顾问、首席合规官。

张旭先生：1967 年出生，中共党员，本科学历，硕士研究生学位，高级工程师职称。曾任中国技术进出口集团有限公司董事、副总经理、总经理。现任中国通用技术（集团）控股有限责任公司派驻二级公司专职董事，通用技术集团机床有限公司、通用技术集团大连机床有限公司、通用技术集团沈阳机床有限责任公司及沈阳机床股份有限公司董事。

付月朋先生：1972 年出生，中共党员，本科学历。曾任煤炭工业济南设计研究院有限公司董事、总会计师、党委委员，通用技术集团工程设计有限公司董事、总会计师、党委委员，中国通用咨询投资有限公司总会计师，中国通用咨询投资有限公司总会计师、党委委员，现任通用技术集团沈阳机床有限责任公司总会计师、党委委员，沈阳机床股份有限公司董事。

哈刚先生：1966 年出生，中共党员，本科学历，硕士学位。辽宁中医药大学教授、硕士生导师，沈阳机床股份有限公司独立董事。

王英明先生：1974 年出生，中共党员，硕士研究生学历，副教授职称。曾任三橡股份有限公司独立董事、辽宁华信律师事务所兼职律师，辽宁恒敬律师事务所兼职律师。现任辽宁大学法学院副教授，辽宁观策律师事务所兼职律师，辽宁省教育厅法律顾问，葫芦岛仲裁委员会仲裁员，沈阳仲裁委员会仲裁员，沈阳机床股份有限公司、北方华锦化学工业股份有限公司、沈阳惠天热电股份有限公司独立董事。

袁知柱先生：1981 年出生，中共党员，博士研究生学历，教授职称，博士生导师。曾任东北大学工商管理学院会计系讲师、副教授。现任东北大学工商管理学院会计系主任、教授，本钢板材股份有限公司、沈阳机床股份有限公司独立董事。

（2）监事

由海燕先生：1968 年出生，中共党员，研究生学历，工学学士，高级政工师。曾任齐二机床董事长、党委书记；哈量集团党委书记、董事长兼任哈量集团总经理。现任中国通用技术（集团）控股有限责任公司派驻二级公司专职董监事，通用技术集团大连机床有限责任公司董事，天津第一机床有限公司监事，齐二机床集团有限公司董事，沈阳机床股份有限公司监事会主席。

吴祥文先生：男，1966 年 9 月出生，中共党员，硕士学位，高级工程师。曾任齐二机床纪委书记、党委委员，通用技术集团大连机床有限责任公司党委书记。现任中国通用技术（集团）控股有限责任公司派驻二级公司专职董监事，通用技术集团机床有限公司董事，通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司董事，沈阳机床股份有限公司监事。

鲁忠先生：1968 年出生，中共党员，本科学历，正高级会计师。曾任沈阳机床成套设备有限责任公司副总经理、财务总监，沈阳机床银丰铸造有限公司副总经理、财务总监，沈阳机床股份有限公司审计和法律部部长。现任沈一车床厂党委副书记、纪委书记，沈阳机床股份有限公司监事。

张永先生：1983 年出生，中共党员，本科学历，高级政工师、经济师。曾任沈阳机床（集团）有限责任公司党委工作部综合室主任、组织人力资源部党建室主任；沈阳机床股份有限公司党群工作部负责人，现任沈阳机床股份有限公司党群人力资源部党支部书记、部长，工会副主席，沈阳机床股份有限公司职工监事。

桑会庆先生：1984 年出生，中共党员，本科学历，高级技师、高级工程师。曾任沈阳机床股份有限公司中捷立加分公司施工员、施工组组长。现任沈阳机床股份有限公司优装备事业部立加装配车间班组长，沈阳机床股份有限公司职工监事。

（3）高管

刘成明先生：1981 年出生，中共党员，博士研究生，高级经济师。曾任沈阳机床（集团）有限责任公司团委书记，沈阳机床（集团）有限责任公司组织人力资源部部长、总部机关党委副书记、统战部部长。现任沈阳机床股份有限公司党委副书记、副总经理、工会主席。

秦琴女士：1983 年出生，中共党员，硕士研究生，正高级会计师。曾任沈阳机床股份有限公司会计核算部部长，行业事业部财务总监。现任沈阳机床股份有限公司总会计师。

于春明先生：1981 年出生，中共党员，硕士研究生，正高级工程师。曾任沈阳机床股份有限公司工业服务事业部技术总监，上海优尼斯工业设备销售有限公司副总经理，沈阳优尼斯智能装备有限公司党委书记、纪委书记、总经理。现任沈阳机床股份有限公司副总经理、安全总监。

张天右先生：1980 年出生，中共党员，会计硕士。曾任沈阳机床股份有限公司主轴分公司财务部部长，沈阳机床股份有限公司资金管理部部长。现任沈阳机床股份有限公司董事会秘书、办公室主任。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张旭	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	派驻二级公司专职董事	2021 年 01 月 01 日		是
由海燕	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	派驻二级公司专职董监事	2021 年 01 月 01 日		是
吴祥文	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	派驻二级公司专职董监事	2021 年 01 月 01 日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
安丰收	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	党委书记、董事长	2020 年 07 月 01 日		否
安丰收	通用技术集团机床有限责任公司	副总经理	2021 年 07 月 01 日		是
张旭	通用技术集团大连机床有限责任公司	董事	2021 年 04 月 01 日		否
张旭	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	董事	2021 年 06 月 01 日		否
张旭	通用技术集团机床有限公司	董事	2021 年 08 月 01 日		否
哈刚	辽宁中医药大学	教授、硕士生导师	1987 年 07 月 01 日		是
袁知柱	东北大学	工商管理学院会计系主任、教授	2023 年 01 月 01 日		是
袁知柱	本钢板材股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月 21 日		是
王英明	辽宁大学	法学院副教授	1997 年 07 月 01 日		是
王英明	辽宁观策律师事务所	兼职律师	2018 年 09 月 01 日		是
王英明	辽宁省教育厅	法律顾问	2020 年 05 月 01 日		否
王英明	葫芦岛仲裁委员会	仲裁员	2019 年 05 月 01 日		否
王英明	沈阳仲裁委员会	仲裁员	2019 年 09 月 01 日		否
王英明	北方华锦化学工业股份有限公司	独立董事	2024 年 05 月 08 日		是
王英明	沈阳惠天热电股份有限公司	独立董事	2024 年 09 月 12 日		是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
由海燕	通用技术集团大连机床有限责任公司	董事	2024 年 05 月 01 日		否
由海燕	天津第一机床有限公司	监事	2021 年 09 月 01 日		否
由海燕	齐二机床集团有限公司	董事	2012 年 12 月 01 日		否
吴祥文	通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	董事	2021 年 11 月 01 日		否
吴祥文	通用技术集团机床有限公司	董事	2022 年 12 月 01 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬决策程序严格按照公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》执行，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。报告期内，根据公司薪酬福利改革与调整的相关要求，为强化职业经理人领导人员的薪酬与激励管理，公司制定了《沈阳机床股份有限公司职业经理人领导人员薪酬激励管理办法（试行）》，职业经理人薪酬按照此制度执行。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

(3) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内公司共计支付董事、监事和高级管理人员报酬共 464.12 万元。其中独立董事报酬 7.2 万元（税后）每人。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
安丰收	男	58	董事长	现任	0	是
徐永明	男	47	董事、总经理	现任	77.58	否
张旭	男	57	董事	现任	0	是
付月朋	男	52	董事	现任	0	是
袁知柱	男	43	独立董事	现任	8.95	否
王英明	男	50	独立董事	现任	8.95	否
哈刚	男	58	独立董事	现任	8.95	否
由海燕	男	56	监事会主席	现任	0	是
吴祥文	男	58	监事	现任	0	是
鲁忠	男	56	监事	现任	37.6	否
张永	男	41	职工监事	现任	39.8	否
桑会庆	男	40	职工监事	现任	17.86	否
刘成明	男	43	副总经理	现任	61.81	否
秦琴	女	41	总会计师	现任	62.72	否
于春明	男	43	副总经理	现任	62.83	否
张天右	男	44	董事会秘书	现任	50.97	否
刘晓春	男	59	副总经理	离任	26.1	否

合计	--	--	--	--	464.12	--
----	----	----	----	----	--------	----

其他情况说明

□适用 □不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
十届六次董事会	2024年04月01日	2024年04月02日	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金符合相关法律、法规规定的议案》 《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》 《关于〈沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》 《关于公司与交易对方签订附生效条件的〈发行股份购买资产协议之补充协议〉〈业绩补偿协议〉的议案》 《关于本次重组符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条及四十三条规定的议案》 《关于本次重组符合〈上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求〉第四条规定的议案》 《关于本次重组相关主体不存在〈上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管〉第十二条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》 《关于本次重组构成关联交易的议案》 《关于本次重组不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的议案》 《关于本次重组履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》 《关于本次重组符合〈上市公司证券发行注册管理办法〉第十一条规定的议案》 《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》 《关于批准本次发行股份购买资产并募集配套资金相关的审计报告、资产评估报告及备考审阅报告的议案》 《关于本次交易摊薄即期回报情况及相关填补措施的议案》 《关于提请股东大会批准交易对方及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案》 《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次交易相关事宜的议案》 《关于〈沈阳机床股份有限公司未来三年（2025年-2027年）股东回报规划〉的议案》 《暂不召开临时股东大会的议案》
十届七次董事会	2024年04月16日	2024年04月17日	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 《2023年度董事会工作报告》 《2023年度总经理工作报告》 《2023年度报告及摘要》 《2023年度决算报告》 《2023年度利润分配预案》 《2023年环境、社会及管治（ESG）报告》 《2023年度内部控制自我评价报告》 《2023年度内控体系工作报告》 《关于向通用财务公司申请综合授信额度及通用沈机集团租赁业务额度暨关联交易的议案》

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			10. 《关于授权管理层办理 2024 年度授信额度的议案》 11. 《关于通用技术集团财务有限责任公司风险评估报告的议案》 12. 《2023 年度计提减值准备和核销应收账款的议案》 13. 《2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告》 14. 《关于会计政策变更的议案》 15. 《2024 年度预计日常关联交易的议案》 16. 《2023 年度独立董事述职报告》 17. 《关于 2023 年度干部考核有关事宜的议案》 18. 《关于经理层 2024 年度经营业绩评价方案及目标值的议案》 19. 《关于召开 2023 年度股东大会的议案》 20. 听取《2023 年度预算执行情况报告》 21. 听取《中审众环会计师事务所对公司 2023 年度管理建议书》 22. 听取《公司 2023 年度董事会决议执行情况报告》 23. 听取《公司 2023 年度董事会授权事项行权情况报告》
十届八次 董事会	2024 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 30 日	审议通过：1. 《2024 年一季度报告》
十届九次 董事会	2024 年 07 月 22 日	2024 年 07 月 23 日	审议通过： 1. 《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金符合相关法律、法规规定的议案（更新稿）》 2. 《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》 3. 《关于〈沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》 4. 《关于本次重组符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条及四十三条规定的议案（更新稿）》 5. 《关于本次重组符合〈上市公司监管指引第 9 号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求〉第四条规定的议案（更新稿）》 6. 《关于本次重组相关主体不存在〈上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管〉第十二条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案（更新稿）》 7. 《关于本次重组构成关联交易的议案》 8. 《关于本次重组不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的议案（更新稿）》 9. 《关于本次重组履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案（更新稿）》 10. 《关于本次重组符合〈上市公司证券发行注册管理办法〉第十一条规定的议案（更新稿）》 11. 《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》 12. 《关于批准本次发行股份购买资产并募集配套资金相关的更新报告期审计报告、备考审阅报告的议案》 13. 《关于本次交易摊薄即期回报情况及相关填补措施的议案（更新稿）》 14. 《关于提请股东大会批准交易对方及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案》 15. 《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次交易相关事宜的议案》 16. 《关于〈沈阳机床股份有限公司未来三年（2025 年-2027 年）股东回报规划〉的议案》 17. 《关于吸收合并全资子公司的议案》 18. 《关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》
十届十次 董事会	2024 年 08 月 29 日	2024 年 08 月 30 日	审议通过： 1. 《2024 年半年度报告及摘要》 2. 《关于通用技术集团财务有限责任公司风险评估报告的议案》 3. 《关于 2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 4. 《关于调整公司组织架构的议案》 5. 《关于修订〈沈阳机床股份有限公司董事会授权决策方案〉的议案》

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			6. 《关于修订〈沈阳机床股份有限公司重大经营管理事项清单〉的议案》 7. 《关于公司采购设备暨关联交易的议案》
十届十一次董事会	2024年08月30日	2024年09月03日	审议通过： 1. 《关于批准本次交易相关加期资产评估报告的议案》 2. 《关于〈沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》
十届十二次董事会	2024年09月13日	2024年09月14日	审议通过： 1. 《关于吸收合并全资子公司的议案》 2. 《关于新增2024年度日常关联交易额度的议案》 3. 《关于召开2024年第二次临时股东大会的议案》
十届十三次董事会	2024年09月24日	2024年09月25日	审议通过：1. 《关于转让所持子公司股权的议案》
十届十四次董事会	2024年10月28日	2024年10月29日	审议通过： 1. 《2024年三季度报告》 2. 《关于调整公司组织架构的议案》
十届十五次董事会	2024年11月29日	2024年11月30日	审议通过： 1. 《关于拟变更会计师事务所的议案》 2. 《关于控股股东避免同业竞争承诺延期履行的议案》 3. 《关于公司与通用技术齐齐哈尔二机床有限责任公司房屋租赁的日常关联交易议案》 4. 《关于召开2024年第三次临时股东大会的议案》
十届十六次董事会	2024年12月16日	2024年12月17日	审议通过： 1. 《关于接受控股股东以委托贷款方式拨付国有资本经营预算资金暨关联交易的议案》 2. 《关于经理层2024年度经营业绩评价优化方案的议案》
十届十七次董事会	2024年12月25日	2024年12月26日	审议通过： 1. 《关于新增2024年度日常关联交易额度的议案》 2. 《关于公司2025年度董事会工作计划的议案》 3. 《关于公司董事会专门委员会2024年度工作总结及2025年度召开计划的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
安丰收	12	11	1	0	0	否	4
徐永明	12	9	3	0	0	否	2
张旭	12	0	11	1	0	否	1
付月朋	12	3	9	0	0	否	1
哈刚	12	1	11	0	0	否	3
王英明	12	1	11	0	0	否	3
袁知柱	12	1	11	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求开展工作，对提交审议的各项议案进行深入讨论交流和调研，根据公司实际情况，对公司的发展战略、经营决策提出了相关意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、有效、及时、高效，维护了公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计与风险委员会	袁知柱、王英明、安丰收	7	2024年01月17日	1. 听取《2023年度内部审计工作报告》2. 听取《2024年度内部审计工作计划》3. 会计师事务所针对2023年度报告审计安排及进展等相关事项做汇报沟通。	审议通过议案	无	无
			2024年04月16日	1. 《2023年度报告及摘要》2. 《2023年度募集资金存放与使用情况专项报告》3. 《2023年度内部控制自我评价报告》4. 《会计师事务所2023年度履职情况评估报告暨审计与风险委员会履行监督职责情况的报告》	审议通过议案	无	无
			2024年04月29日	1. 《2024年第一季度报告》2. 听取《2024年第一季度内部审计工作报告》	审议通过议案	无	无
			2024年08月29日	1. 《2024年半年度报告及摘要》2. 《2024年半年度募集资金使用情况检查报告》3. 听取《2024年第二季度内部审计工作报告》	审议通过议案	无	无
			2024年10月28日	1. 《2024年三季度报告》2. 听取《2024年第三季度内部审计工作报告》	审议通过议案	无	无
			2024年11月29日	1. 《关于拟变更会计师事务所的议案》	审议通过议案	无	无
			2024年12月25日	1. 听取《2024年内部审计工作报告》2. 听取《2025年度内部审计工作计划》3. 会计师事务所针对2024年度报告审计安排及进展等相关事项做汇报沟通。	审议通过议案	无	无
薪酬与考核委员会	哈刚、王英明、袁知柱、安丰收、付月朋	2	2024年04月16日	1. 《关于2023年度干部考核有关事宜的议案》2. 《关于经理层2024年度经营业绩评价方案及目标值的议案》	审议通过议案	无	无
			2024年12月16日	1. 《关于经理层2024年度经营业绩评价优化方案的议案》	审议通过议案	无	无
战略与投资委	安丰收、徐	7	2024年03月19日	1. 《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联	审议通过议案	无	无

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
委员会	永明、张旭、付月朋			交易方案的议案》			
			2024年07月22日	1.《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》2.《关于吸收合并全资子公司的议案》	审议通过议案	无	无
			2024年08月29日	1.《关于调整公司组织架构的议案》	审议通过议案	无	无
			2024年09月13日	1.《关于吸收合并全资子公司的议案》	审议通过议案	无	无
			2024年09月24日	1.《关于转让所持子公司股权的议案》	审议通过议案	无	无
			2024年10月28日	1.《关于调整公司组织架构的议案》	审议通过议案	无	无
			2024年11月29日	1.《关于控股股东避免同业竞争承诺延期履行的议案》	审议通过议案	无	无
预算管理委员会	徐永明、张旭、付月朋	1	2024年04月16日	1.听取2023年度预算执行情况报告	审议通过议案	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	1,496
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	779
报告期末在职员工的数量合计(人)	2,275
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,401
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	137
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,408
销售人员	347
技术人员	227
财务人员	89
行政人员	204
合计	2,275
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	127

本科	816
大专	529
中专及以下	803
合计	2,275

2、薪酬政策

公司持续深化薪酬制度改革，精准提升“工效挂钩”系列机制效能，实现工资总额与经营业绩联动管控，聚焦进一步强化各类人员包括管理人员、辅助人员、技术人员及营销管理人员月度薪酬与经营效益联动效果，制定并实施工效挂钩方案，建立“浮动绩效参与经营业绩联动”的联动机制，实现了全员范围的工效挂钩。开创性的实施超额利润分享机制，实现业绩考核与激励水平“双对标”。

3、培训计划

公司教育培训工作由人力资源部门归口管理，公司及下属单位分级执行。聚焦公司“十四五”规划，紧紧围绕公司主责主业和高质量发展要求，在全面谋划和推进各类人才培养工作的同时，通过创新开展“马组”系列人才培养工程，依托实训基地着力从公司发展、业务需求、人才储备三个维度开展培养培训工作。2024年，组织开展77项培训，累计6985人次，共计785.5课时。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司分红政策的制定及执行符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并充分发挥了作用，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

鉴于报告期末合并报表的累计未分配利润为负，公司2024年度不实施利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	报告期末合并报表的累计未分配利润为负，公司2024年度不实施利润分配，也不进行资本公积金转增股本。由于公司
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	本年度未对现金分红政策进行调整变更

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的有关规定，持续完善内部控制制度建设，强化董事会监督职权，增强合规经营意识，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。报告期内，公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准一般包含以下因素：</p> <p>(1) 是否涉及任何舞弊行为；</p> <p>(2) 是否存在会计基础缺陷；</p> <p>(3) 是否存在财务报告相关的关键信息系统缺陷；</p> <p>(4) 是否对公司的经营管理造成重大影响；</p> <p>(5) 控制缺陷在未来可能产生的影响。</p> <p>对于存在下列因素的情况，可综合考虑确定为重大缺陷：</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下，具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 公司缺乏民主决策程序；</p> <p>(2) 公司决策程序导致重大失误；</p> <p>(3) 公司中高级管理人员流失严重；</p> <p>(4) 媒体频现负面新闻，涉及面广，且负面影响一直未能消除；</p> <p>(5) 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>(6) 公司内部控制重大缺陷未得到整</p>

	<p>(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 公司审计和风险委员会和内审机构对内部控制的监督无效；</p> <p>(5) 其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷。</p> <p>对于存在下列因素的情况，可综合考虑确定为重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>改；</p> <p>(7) 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 公司民主决策程序存在但不够完善；</p> <p>(2) 公司决策程序导致出现一般失误；</p> <p>(3) 公司违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>(4) 公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>(5) 媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>(6) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(7) 公司内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：缺陷影响大于或等于 2024 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%。重要缺陷：缺陷影响大于或等于 2024 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1% 的 20%。一般缺陷：缺陷影响小于 2024 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1% 的 20%。</p>	<p>重大缺陷：缺陷影响大于或等于 2024 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%。重要缺陷：缺陷影响大于或等于 2024 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1% 的 20%。一般缺陷：缺陷影响小于 2024 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1% 的 20%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，沈阳机床于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》；
《中华人民共和国环境噪声污染防治法》；
《中华人民共和国大气污染防治法》；
《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》；
《中华人民共和国水污染防治法》；
《建设项目环境保护管理条例》；
《辽宁省环境保护条例》；
《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）；
《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》（DB21/3160-2019）；
《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）；
《铸造工业大气污染物排放标准》（GB39726-2020）；
《辽宁省污水综排放标准》（DB21/1627-2008）；
《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）；
《国家危险废物名录（2025年版）》；
《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）

环境保护行政许可情况

1. 沈阳机床股份有限公司自 2020 年 8 月 14 日取得排污许可证，2024 年 1 月 3 日重新申请并取得排污许可证，编号为 91210106243406830Q001U；
2. 银丰铸造有限公司自 2020 年 05 月 28 日取得排污许可证，编号为 912101227507555170001Q；
3. 西丰铸造有限公司自 2020 年 7 月 28 日取得排污许可证，2023 年 7 月 1 日完成变更，编号为 91211223774646649Q001Q

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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	工业废水	COD	经污水处理站处理后达标排放	1	均位于厂区内	14.6mg/L	污水综合排放标准（DB21/1627-2008） 300mg/L	0.4106t	36.66t	达标排放
沈阳机床股份有限公司	涂装废气	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	2.41mg/m ³	工业涂装工序挥发性有机物排放标准（DB21/3160-2019） 60mg/Nm ³	0.0576t	0.9793t	达标排放

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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	涂装废气	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	3	均位于厂区内	2.58mg/m ³	工业涂装工序挥发性有机物排放标准 (DB21/316 0-2019) 60mg/Nm ³	0.0864t	0.9793t	达标排放
沈阳机床股份有限公司	涂装废气	非甲烷总烃	二级活性炭+15米高排气筒有组织排放	1	厂区内	2.09mg/m ³	工业涂装工序挥发性有机物排放标准 (DB21/316 0-2019) 60mg/Nm ³	0.0007t	0.9793t	达标排放
沈阳机床银丰铸造有限公司	工业废气	废气/颗粒(粉尘)	布袋除尘器+15米高排气筒有组织排放	27	分布在厂区铸型车间	4.3mg/m ³	《铸造工业大气污染物排放标准》(GB39726-2020)	17.55t	21.7t	达标排放
沈阳机床西丰铸造有限公司	锅炉废气	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	0mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》	0t	15.19t	-
沈阳机床西丰铸造有限公司	工业废气	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	0mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》	0t	54.1t	-

对污染物的处理

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，生产废水经过工业污水处理站浓缩后减量化处理，大幅缩减工业废水（乳化液）的外委处置量，全面提升污水处理站处理效率。

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。危险废物管理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。

环境自行监测方案

公司定期委托有资质的第三方进行环境监测评价，监测结果显示公司废水、废气以及厂界噪声均符合地方标准，无超标排放。

其中，废水每半年完成一次监测；废气每半年完成一次无组织监测，每年完成一次有组织监测；噪声每季度完成一次监测。

截止目前，未发生任何环境污染事故，未收到任何环保处罚。

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，并及时完成更新，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。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司 2024 年环保费投入了 455.8651 万元，主要包括环保技改费、环保危废处理费、环保设备维修等费用，环境税缴纳 2.4780 万元。通过持续加大环保投入，对废气、废水进行持续的深度治理，对危废和一般固废进行合规处置，最大化降低对环境的影响，实现生产经营与环境和谐共生的良性发展。

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. 公司采取合同能源管理的模式合作，由第三方投资建设屋顶光伏电站，公司按优惠价格使用光伏电量。使用 487.34 万 kwh/年光伏用电量，年可减排二氧化碳 0.2714 万吨；

2. 公司积极建立能源管理体系，培育 13 名能源体系内审员，开展 GB/T 23331-2020/ISO 50001:2018 能源管理体系认证审核并顺利通过评审，取得认证证书，公司将持续开展能源精细化管理，全电力同比降低 14.2495%，相当于减少二氧化碳 0.5946 万吨。

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

其他应当公开的环境信息

1. 公司在已取得省级“绿色工厂”及三项“绿色设计产品”的基础上，获得“国家级绿色工厂”、“辽宁省绿色供应链管理企业”、沈阳市“无废工厂”荣誉。

2. 沈阳机床银丰铸造有限公司开展环境、职业健康安全、能源管理体系系认证，取得管理体系认证证书。公司及子公司全部通过质量、环境、职业健康安全、能源管理“四体系”认证。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司已披露《2024 环境、社会及管治报告》，详见公司公告。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

进一步做好消费帮扶助力乡村振兴工作，强化责任意识和担当意识，帮扶购买国资央企定点帮扶县和对口支援县优质农产品累计 16.4 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	避免同业竞争	<p>鉴于，中国通用技术（集团）控股有限责任公司作为沈阳机床股份有限公司的控股股东，为避免与上市公司的同业竞争，曾于2019年12月16日向上市公司出具《关于避免与沈阳机床股份有限公司同业竞争的承诺函》，承诺自取得上述股票完成权益变动之日（2019年12月20日）起5年内，结合企业实际情况以及所处行业特点与发展状况，以相关监管部门认可的方式履行相关决策程序妥善解决部分业务重合的情况。处理重合业务的过程中，公司将充分尊重和保障上市公司中小股东的利益，并在获得上市公司股东大会及所有相关证券监督管理部门、证券交易所同意后，积极推动实施。自原承诺函出具以来，本公司持续积极探索业务整合和资产重组等方式以解决同业竞争问题。结合目前履行同业竞争承诺的工作进展，本公司对原承诺事项进行延期。</p>	2024年12月18日	5年	<p>2019年，通用技术集团作为战略投资人通过参与公司司法重整的方式获得公司约50,500万股股票，占公司股份总数的29.99%。作为公司控股股东，为避免与公司的同业竞争，曾于2019年12月16日出具《关于避免与沈阳机床股份有限公司同业竞争的承诺函》（以下称“原承诺函”）。自原承诺函出具以来，通用技术集团对所控制的与公司业务重合的企业进行了梳理。2023年10月上市公司发布重大资产重组预案，上市公司拟发行股份购买通用技术集团沈阳机床有限责任公司持有的沈阳机床中捷友谊厂有限公司100%股权、沈阳中捷航空航天机床有限公司100%股权和通用技术集团机床有限公司持有的天津市天锻压力机有限公司78.45%股权并同步募集配套资金（以下简称“本次交易”或“本次重组”）。本次重组是通用技术集团落实原承诺函的重要举措，解决部分同业竞争问题。本次重组已于2024年8月29日获得深交所受理，并于10月21日公告首轮问询回复报告，目前正在根据深交所进一步审核意见对审核问询函回复文件进行修改、补充。上市公司及通用技术集团正在全力推进本次重组。虽然通用技术集团持续积极探索业务整合和资产重组等方式以解决同业竞争问题，但通用技术集团所控制机床企业业务种类较多、涉及人员较多、存在一些尚待解决规范的历史遗留问题，暂不符合注入上市公司条件，业务梳理、规范、完成审批程序等需要较长时间，预计至原承诺函到期日（2024年12月20日），尚不具备彻底解决与公司业务重合的条件。且通用技术集团所控制机床企业目前多数盈利状况有待提升，如注入上市公司，不利于上市公司发展，不利于中小股东利益。根据《上市公司监管指引第4号——上市公司及其相关方承诺》，违反承诺的情形包括未按承诺的履约事项、履约方式、履约时限、履约条件等履行承诺。为避免出现超期未履行完毕承诺从而违反承诺函的情况，通用技术集团拟就即将到期的原承诺函进行延期和补充内容。</p>
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1. 变更前公司所采用的会计政策

变更前公司采用财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

2. 变更后公司所采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照《解释第 18 号》的相关规定执行。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司吸并沈阳至刚主轴技术有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司、沈阳机床西丰铸造有限公司三个法人单位，法人主体减少至 5 个。公司成立优装备、至刚主轴事业部并全面承接公司原优装备、至刚主轴子公司业务。公司全资子公司银丰铸造完成对西丰铸造的吸并，公司组织架构进行相应调整。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	盖大江、邹洪雨
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于原聘任的中审众环已连续 2 年为公司提供审计服务，审计服务合同已到期，综合考虑公司业务发展和审计工作需要，公司变更会计师事务所，聘请致同所为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、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
希斯机床（沈阳）有限责任公司	2,000	否	二审已判决	案件已判决	二审已判决	2024 年 01 月 13 日	巨潮资讯网
浙江省诸暨经济开发区管理委员会	2,518.72	是	二审已判决	案件已判决	二审已判决	2022 年 03 月 17 日	巨潮资讯网
山东省博山经济开发区管理委员会	4,506	是	一审未判决	案件正在审理中	一审未判决	2022 年 05 月 10 日	巨潮资讯网
莒南县人民政府	5,073.25	是	二审已判决	案件已判决	二审已判决	2024 年 01 月 13 日	巨潮资讯网
十堰市茅箭区人民政府	2,286.8	是	一审已判决	案件已判决	一审已判决	2024 年 01 月 13 日	巨潮资讯网

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
沈阳沈鑫巴士汽车客运有限公司诉	1,546.58	否	二审已判决	案件已判决，生效判决金额438.07万元	二审已判决	2023年08月25日	巨潮资讯网
科尔尼机械与供应公司	9,325.84	否	一审未判决	案件正在审理中	一审未判决	2024年09月13日	巨潮资讯网
其他汇总	305.04	否	尚未收到审理结果	案件正在审理	尚未判决		巨潮资讯网

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、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的情况。

十四、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
中国通用咨询投资有限公司	控股股东子公司	购买	购买材料及加工费等	市场价格	49,311.75	49,311.75	35.69%	63,435.00	否	电汇或票据	49,311.75	2024-04-18	巨潮资讯网
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	控股股东子公司	购买	购买材料、设备、加工费等	市场价格	16,414.28	16,414.28	11.88%	23,969.00	否	电汇或票据	16,414.28	2024-04-18	巨潮资讯网
通用技术集团大连机床有限责任公司	控股股东子公司	购买	购买材料及加工费	市场价格	911.44	911.44	0.66%	1,457.00	否	电汇或票据	911.44	2024-04-18	巨潮资讯网
通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	控股股东子公司	购买	购买材料、其他采购	市场价格	388.59	388.59	0.28%	184.00	是	电汇或票据	388.59	2024-04-18	巨潮资讯网
通用技术集团机床工程研究院有限公司	控股股东子公司	购买	购买材料及加工费	市场价格	144.55	144.55	0.10%	1,240.00	否	电汇或票据	144.55	2024-04-18	巨潮资讯网
中国轨道装备工程有限公司	控股股东下属公司	购买	购买设备	市场价格	2,088.50	2,088.50	1.51%		是	电汇或票据	2,088.50	2025-04-24	巨潮资讯网
通用技术集团工程设计有限公司	控股股东下属公司	购买	其他采购	市场价格	361.98	361.98	0.26%		是	电汇或票据	361.98	2025-04-24	巨潮资讯网
中国通信建设第五工程局有限公司	控股股东下属公司	购买	其他采购	市场价格	146.76	146.76	0.11%		是	电汇或票据	146.76	2025-04-24	巨潮资讯网
中国仪器进出口集团有限公司	控股股东子公司	购买	其他采购	市场价格	84.51	84.51	0.06%		是	电汇或票据	84.51	2025-04-24	巨潮资讯网
中国国际广告有限公司	控股股东下属公司	购买	其他采购	市场价格	48.54	48.54	0.04%		是	电汇或票据	48.54	2025-04-24	巨潮资讯网
辽宁电力中心医院	控股股东下属公司	购买	其他采购	市场价格	42.81	42.81	0.03%		是	电汇或票据	42.81	2025-04-24	巨潮资讯网
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	控股股东子公司	销售	销售整机和备件、提供劳务、其他	市场价格	19,857.31	19,857.31	13.20%	34,248.00	否	电汇或票据	19,857.31	2024-04-18	巨潮资讯网
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	销售整机和备件	市场价格	5,871.61	5,871.61	3.90%	12,682.00	否	电汇或票据	5,871.61	2024-04-18	巨潮资讯网
中国通用咨询投资有限公司	控股股东子公司	销售	销售整机和备件、其他	市场价格	2,531.27	2,531.27	1.68%	4,425.00	否	电汇或票据	2,531.27	2024-04-18	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
通用技术集团机床工程研究院有限公司	控股股东子公司	销售	销售整机和备件、其他	市场价格	2,594.49	2,594.49	1.73%	5,170.00	否	电汇或票据	2,594.49	2024-04-18	巨潮资讯网
通用技术齐齐哈尔二机床有限责任公司	控股股东子公司	销售	销售整机和备件	市场价格	832.32	832.32	0.55%	7,100.00	否	电汇或票据	832.32	2024-04-18	巨潮资讯网
通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	控股股东子公司	销售	销售整机和备件	市场价格	31.65	31.65	0.02%	905.00	否	电汇或票据	31.65	2024-04-18	巨潮资讯网
通用技术集团天津第一机床有限公司	控股股东子公司	销售	销售整机和备件	市场价格	11.18	11.18	0.01%	240.00	否	电汇或票据	11.18	2024-04-18	巨潮资讯网
中国国际广告有限公司	控股股东下属公司	销售	其他销售	市场价格	0.53	0.53	0.00%		是	电汇或票据	0.53	2025-04-24	巨潮资讯网
合计				--	--	101,674.07	--	155,055.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				1. 上述日常关联交易已经公司十届董事会第七、十、十二次会议审议，并经公司股东大会审议通过。 2. 公司与关联方发生的关联采购及关联销售行为，各关联方均属于受同一主体中国通用技术（集团）控股有限责任公司控制，总计实际发生金额未超出年度预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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	0.35%-2.5%	37,089.40	2,175,397.43	2,170,002.97	42,483.86

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)	
通用技术集团财务有限责任公司	控股股东子公司	20,000	2.45%-2.8%	0	17,391.08	1,019.01	16,372.07
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	控股股东	6,000	2.44%	0	6,000		6,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额 (万元)	实际发生额 (万元)
通用技术集团财务有限责任公司	控股股东子公司	授信	138,000	51,217.23

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 公司拟向通用技术集团沈阳机床有限责任公司发行股份购买其持有的沈阳中捷航空航天机床有限公司 100%股权、沈阳机床中捷友谊厂有限公司 100%股权，拟向通用技术集团机床有限公司发行股份购买其持有的天津市天锻压力机有限公司 78.45%股权。

(2) 根据公司客户的需求，公司计划从通用技术集团沈阳机床有限责任公司采购设备，预计金额含税合计 3,400 万元。

(3) 通用技术集团拟通过委托贷款方式拨付国有资本经营预算资金 6,000 万元，通过具备资质的关联方通用技术集团财务有限责任公司向公司发放，贷款期限 3 年，贷款利率为 2.44%，具备条件时转为通用技术集团对公司的股权投资。

(4) 公司与通用技术集团沈阳机床有限责任公司签署三年期租赁合同，租赁期限为 2023-2025 年度。在租赁期限内，房屋、成品存放地及车位租赁单价不变，具体租赁金额根据每年度实际使用面积计算。

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
沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书	2024 年 10 月 21 日	巨潮资讯网
沈阳机床股份有限公司采购设备暨关联交易的公告	2024 年 08 月 21 日	巨潮资讯网
关于接受控股股东以委托贷款方式拨付国有资本经营预算资金暨关联交易的公告	2024 年 12 月 17 日	巨潮资讯网
关于公司与通用技术齐齐哈尔二机床有限责任公司房屋租赁的日常关联交易公告	2024 年 11 月 30 日	巨潮资讯网

十五、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

2024 年，公司实现租赁收入 28,107,181.69 元（包含房租经营租赁及场地租赁等）。

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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2024 年 4 月 1 日，公司召开第十届董事会第六次会议，审议通过了《关于〈沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，上述议案在提交董事会审议之前已经公司独立董事专门会议审议通过；2024 年 4 月 1 日，公司与各交易对方签署了《发行股份购买资产协议之补充协议》及《业绩补偿协议》。

2024 年 4 月 28 日，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于沈阳机床股份有限公司资产重组和配套融资有关事项的批复》（国资产权[2024]142 号），原则同意公司本次资产重组和配套融资的总体方案。2024 年 5 月 10 日，公司召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于〈沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司与交易对方签订附生效条件的〈发行股份购买资产协议〉〈发行股份购买资产协议之补充协议〉〈业绩补偿协议〉的议案》等与本次交易相关的议案，关联股东通用技术集团已回避表决。

2024 年 7 月 22 日，公司召开第十届董事会第九次会议，审议通过了本次交易更新报告期审计报告、备考审阅报告以及《关于〈沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，上述议案于 2024 年 8 月 7 日经股东大会审议通过。

2024 年 8 月 30 日，公司召开第十届董事会第十一次会议，审议通过了《关于批准本次交易相关加期资产评估报告的议案》《关于〈沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》。

2024 年 10 月 21 日，公司披露《关于深圳证券交易所〈关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函〉的回复》《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等与本次交易相关的公告。

公司于 2024 年 8 月 29 日收到深圳证券交易所出具的《关于受理沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请文件的通知》（深证上审[2024]245 号），深圳证券交易所对公司报送的发行股份购买资产并募集配套资金报告书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

深圳证券交易所并购重组审核委员会于 2025 年 3 月 28 日召开 2025 年第 3 次并购重组审核委员会审议会议，对公司重大资产重组的申请进行了审议。根据深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所并购重组审核委员会 2025 年第 3 次审议会议结果公告》，本次会议的审议结果为：本次交易符合重组条件和信息披露要求。

公司本次重组事项尚需获得中国证券监督管理委员会同意注册的决定后方可实施，该事项能否通过上述注册以及最终通过时间均存在不确定性。公司将严格按照相关法律法规的规定和要求履行信息披露义务，敬请广大投资者关注公司后续公告并注意投资风险。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司吸并沈阳至刚主轴技术有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司、沈阳机床西丰铸造有限公司三个法人单位，法人主体减少至 5 个。公司成立优装备、至刚主轴事业部并全面承接公司原优装备、至刚主轴子公司业务。公司全资子公司银丰铸造完成对西丰铸造的吸并，公司组织架构进行相应调整。

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	383,830,659	18.59%						383,830,659	18.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股	380,710,659	18.44%						380,710,659	18.44%
3、其他内资持股	3,120,000	0.15%						3,120,000	0.15%
其中：境内法人持股	3,120,000	0.15%						3,120,000	0.15%
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	81.41%						1,680,915,944	81.41%
1、人民币普通股	1,680,915,944	81.41%						1,680,915,944	81.41%
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	2,064,746,603	100.00%						2,064,746,603	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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	76,758	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	81,770	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、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	42.90%	885,753,003	0	380,710,659	505,042,344	不适用	0
中国建设银行股份有限公司辽宁省分行	境内非国有法人	2.25%	46,367,292	-46,623,188	0.00	46,367,292	不适用	0
兴业资产管理有限公司	境内非国有法人	1.99%	41,112,523	-7,195,600	0.00	41,112,523	不适用	0
沈阳国科经营管理有限公司	国有法人	1.61%	33,320,058	-10,000,000	0.00	33,320,058	不适用	0
中国工商银行股份有限公司辽宁省分行	境内非国有法人	1.18%	24,302,073	0	0.00	24,302,073	不适用	0
营口银行股份有限公司沈阳分行	境内非国有法人	1.02%	20,984,414	0	0.00	20,984,414	不适用	0
李斌	境内自然人	0.72%	14,811,000	-225,800	0.00	14,811,000	不适用	0
邓丽君	境内自然人	0.66%	13,558,610	13,558,610	0.00	13,558,610	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.58%	11,962,708	3,359,025	0.00	11,962,708	不适用	0
朝阳银行股份有限公司	境内非国有法人	0.54%	11,065,909	-483,300	0.00	11,065,909	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			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 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	505,042,344	人民币普通股	50,504,234
中国建设银行股份有限公司辽宁省分行	46,367,292	人民币普通股	46,367,292
兴业资产管理有限公司	41,112,523	人民币普通股	41,112,523
沈阳国科经营管理有限公司	33,320,058	人民币普通股	33,320,058
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
李斌	14,811,000	人民币普通股	14,811,000
邓丽君	13,558,610	人民币普通股	13,558,610
香港中央结算有限公司	11,962,708	人民币普通股	11,962,708
朝阳银行股份有限公司	11,065,909	人民币普通股	11,065,909
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1. 中国通用技术（集团）控股有限责任公司是本公司的控股股东，关联属性为控股母公司，所持股份性质为国有法人股。 2. 公司前十名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		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	于旭波	1998 年 03 月 18 日	71092200-X	对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；投资；资产经营、资产管理；进出口业务；承包境外工程和境内国际招标工程；设计和制作印刷品广告；广告业务；自有房屋出租。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经

				相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>(一) 控股上市公司</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 中国医药健康产业股份有限公司（股票简称：中国医药，证券代码：600056.SH），总股本 1,495,879,748 股，通用技术集团直接或间接持有其 43.38% 股份。 2. 重药控股股份有限公司（股票简称：重药控股，证券代码：000950.SZ），总股本 1,728,184,696 股，通用技术集团间接持有其 38.47% 股份。 3. 通用环球医疗集团有限公司（股票简称：环球医疗，证券代码：2666.HK），总股本 1,891,539,661 股，通用技术集团间接持有其 40.10% 股份。 4. 中成进出口股份有限公司（股票简称：中成股份，证券代码：000151.SZ），总股本 337,370,728 股，通用技术集团间接持有其 39.79% 股份。 5. 伟能集团国际控股有限公司（股票简称：伟能集团，证券代码：1608.HK），总股本 6,683,150,524 股，通用技术集团间接持有其 49.24% 股份。 6. 中纺标检验认证股份有限公司（股票简称：中纺标，证券代码：873122.BJ），总股本 92,242,108 股，通用技术集团间接持有其 72.95% 股份。 <p>(二) 参股上市公司</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 中银国际证券股份有限公司（股票简称：中银证券，证券代码：601696.SH），总股本 2,778,000,000 股，通用技术集团持有其 2.20% 股份。 2. 上海汇丽建材股份有限公司（股票简称：汇丽 B，证券代码：900939.SH），总股本 181,500,000 股，通用技术集团持有其 5.45% 股份。 			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

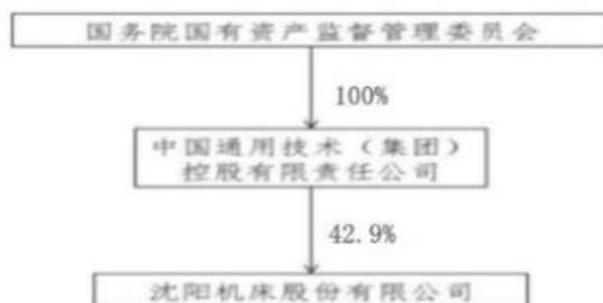
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	张玉卓		11100000000019545	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	-			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

控股股东中国通用技术(集团)控股有限责任公司认购公司 2022 年度非公开发行股份 380,710,659 股,中国通用技术(集团)控股有限责任公司承诺本次认购的股份自上市首日起三十六个月内不得转让。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 22 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2025）第 110A015522 号
注册会计师姓名	盖大江、邹洪雨

沈阳机床股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了沈阳机床股份有限公司（以下简称沈阳机床公司）财务报表包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了沈阳机床公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报告五、25 和财务报告七、41。

1、事项描述

沈阳机床公司主要产品为数控机床、普通车床、普通钻、镗床及其他产品。沈阳机床公司 2024 年度营业收入 150,385.06 万元。由于营业收入为沈阳机床公司关键业绩指标且金额重大，存在沈阳机床

公司管理层(以下简称管理层)为了达到特定目标或期望而操作收入确认的固有风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解及评价与收入确认相关内部控制设计的有效性，并测试关键内部控制运行的有效性；
- (2) 通过抽样检查销售合同、销售政策及与管理层的访谈，对与收入确认有关的控制权转移时点进行分析，进而评价收入确认的方法是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 将本期的营业收入与上期的营业收入进行比较，分析产品销售结构、总额及价格变动是否异常，计算本期重要产品的毛利率，并与上期比较分析异常变动的原因；
- (4) 抽样检查与确认收入相关的销售合同、发运单、销售发票、签收单、安装验收报告等重要凭证，与销售收入记录进行核对；
- (5) 对重大和新增客户销售的业务执行交易函证，证实交易发生情况；
- (6) 对临近资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，验证销售收入是否记录于恰当的会计期间。

(二) 存货可变现净值的确定

相关信息披露详见财务报告五、13 及财务报告七、8。

1、事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日，沈阳机床公司存货余额为 72,289.64 万元，存货跌价准备为 15,721.48 万元，存货账面价值为 56,568.16 万元，2024 年度沈阳机床公司计提存货跌价准备为 3,100.18 万元。

沈阳机床公司管理层将存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。由于存货金额重大，且存货可变现净值的确定涉及管理层复杂及重大判断，我们将存货可变现净值的确定识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货可变现净值的确定执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解及评价与存货可变现净值的确定相关的内部控制的设计的有效性，并测试了关键控制执行有效性；
- (2) 对存货实施了监盘，确定期末存货数量，并观察保管状态；

(3) 获取了存货跌价准备计算表并复核管理层的存货减值测试，复核管理层减值测试所依据的基础数据的准确性，评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性；

(4) 选取项目评价存货估计售价的合理性，复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格等一致；

(5) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费所作估计的合理性；

(6) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括沈阳机床公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估沈阳机床公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算沈阳机床公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督沈阳机床公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

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

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	443,798,159.08	385,900,771.97
结算备付金		
拆出资金		

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	218,695,399.79	26,158,500.00
应收账款	316,640,346.31	326,322,337.43
应收款项融资	129,389,098.64	216,649,104.03
预付款项	25,925,430.62	46,939,184.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,321,355.87	17,704,130.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	565,681,610.40	609,897,254.44
其中：数据资源		
合同资产	64,292,799.36	51,791,717.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	84,057,235.34	77,435,188.51
流动资产合计	1,866,801,435.41	1,758,798,188.76
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		
长期股权投资		
其他权益工具投资	10,434,420.10	11,136,231.65
其他非流动金融资产		
投资性房地产	241,840,714.92	232,199,648.36
固定资产	782,980,723.49	691,641,794.78
在建工程	2,618,208.00	113,621,793.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,420,195.75	22,840,391.63
无形资产	115,677,877.84	119,795,235.81
其中：数据资源		
开发支出	10,834,509.54	10,755,245.72
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	40,357,019.93	41,661,043.12
递延所得税资产	158,640,260.84	160,944,072.80

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产	7,546,492.03	7,546,492.03
非流动资产合计	1,382,350,422.44	1,412,141,949.44
资产总计	3,249,151,857.85	3,170,940,138.20
流动负债：		
短期借款	580,755,669.50	161,069,503.70
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	337,064,397.50	401,726,307.81
应付账款	338,050,385.33	313,680,705.00
预收款项		
合同负债	137,266,994.13	126,201,297.69
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	50,952,752.66	81,261,542.64
应交税费	8,185,636.80	5,682,125.89
其他应付款	51,061,615.18	50,243,077.56
其中：应付利息		
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	265,555,106.52	404,580,142.85
其他流动负债	131,351,028.21	21,813,398.58
流动负债合计	1,900,243,585.83	1,566,258,101.72
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		11,874,564.10
长期应付款	285,588,399.50	465,931,215.95
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,904,626.73	102,551,007.93
递延收益	19,132,789.17	30,629,817.51
递延所得税负债	3,053,192.37	5,641,261.99
其他非流动负债		

项目	期末余额	期初余额
非流动负债合计	347,679,007.77	616,627,867.48
负债合计	2,247,922,593.60	2,182,885,969.20
所有者权益：		
股本	2,064,746,603.00	2,064,746,603.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,530,083,578.44	5,530,083,578.44
减：库存股	4,479,746.00	4,479,746.00
其他综合收益	2,844,257.09	3,440,796.90
专项储备	15,874,504.17	13,575,036.81
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40
一般风险准备		
未分配利润	-6,669,181,613.69	-6,676,241,905.48
归属于母公司所有者权益合计	1,053,154,794.41	1,044,391,575.07
少数股东权益	-51,925,530.16	-56,337,406.07
所有者权益合计	1,001,229,264.25	988,054,169.00
负债和所有者权益总计	3,249,151,857.85	3,170,940,138.20
法定代表人：徐永明	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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	373,402,792.17	322,052,510.29
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	147,437,231.37	1,000,000.00
应收账款	169,143,302.34	132,294,502.96
应收款项融资	87,053,033.85	164,047,987.68
预付款项	15,290,051.49	35,595,824.22
其他应收款	1,298,508,806.95	926,394,201.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	389,314,879.71	315,510,330.13
其中：数据资源		
合同资产	31,035,635.42	20,872,429.70
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,942,286.46	10,805,686.89
流动资产合计	2,534,128,019.76	1,928,573,473.67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资	1,096,472,872.42	2,766,355,903.62
其他权益工具投资	10,434,420.10	11,136,231.65
其他非流动金融资产		
投资性房地产	234,192,583.05	232,199,648.36
固定资产	336,282,240.21	237,818,453.98
在建工程	433,899.37	78,801,623.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,420,195.75	22,840,391.63
无形资产	101,572,640.51	73,437,219.48
其中：数据资源		
开发支出	5,116,350.59	7,644,273.35
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	38,890,270.73	38,842,095.92
递延所得税资产	187,479,123.01	189,659,474.70
其他非流动资产	7,546,492.03	7,546,492.03
非流动资产合计	2,029,841,087.77	3,666,281,808.04
资产总计	4,563,969,107.53	5,594,855,281.71
流动负债：		
短期借款	559,808,594.03	150,155,833.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	251,239,689.53	301,669,261.12
应付账款	113,845,392.49	99,485,757.35
预收款项		
合同负债	112,191,518.66	107,727,838.77
应付职工薪酬	37,997,271.60	31,590,003.06
应交税费	989,206.96	1,668,610.14
其他应付款	28,482,318.88	22,633,902.85
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	263,422,615.47	269,553,558.71
其他流动负债	98,040,178.74	16,977,096.91
流动负债合计	1,466,016,786.36	1,001,461,862.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

项目	期末余额	期初余额
租赁负债		11,874,564.10
长期应付款	285,588,399.50	465,931,215.95
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,904,626.73	102,551,007.93
递延收益	11,224,455.71	20,256,487.36
递延所得税负债	3,053,192.37	4,883,853.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	339,770,674.31	605,497,129.02
负债合计	1,805,787,460.67	1,606,958,991.26
所有者权益：		
股本	2,064,746,603.00	2,064,746,603.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,585,204,812.37	5,585,204,812.37
减：库存股	4,479,746.00	4,479,746.00
其他综合收益	2,844,257.09	3,440,796.90
专项储备	9,526,611.75	4,249,253.79
盈余公积	112,267,211.40	112,267,211.40
未分配利润	-5,011,928,102.75	-3,777,532,641.01
所有者权益合计	2,758,181,646.86	3,987,896,290.45
负债和所有者权益总计	4,563,969,107.53	5,594,855,281.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	1,503,850,639.32	1,501,401,473.96
其中：营业收入	1,503,850,639.32	1,501,401,473.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,715,287,024.89	1,727,190,848.09
其中：营业成本	1,381,544,337.82	1,409,536,800.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,405,368.82	13,384,995.88
销售费用	78,971,986.27	83,108,204.98
管理费用	195,329,125.66	186,087,165.10
研发费用	19,718,058.55	7,784,159.97

项目	2024 年度	2023 年度
财务费用	27,318,147.77	27,289,521.35
其中：利息费用	32,231,384.12	35,952,427.03
利息收入	3,824,652.69	7,591,927.85
加：其他收益	238,914,992.33	217,821,488.09
投资收益（损失以“-”号填列）	14,577,048.48	44,609,432.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-734,704.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-5,718.48
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）	670,466.57	3,512,748.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-34,136,363.26	-24,499,273.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,130,833.62	13,798,449.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,720,592.17	29,453,470.82
加：营业外收入	4,068,697.08	3,481,634.50
减：营业外支出	4,207,385.51	2,617,401.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,581,903.74	30,317,704.26
减：所得税费用	236,927.88	1,132,106.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,344,975.86	29,185,598.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,344,975.86	29,185,598.17
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.归属于母公司股东的净利润	7,060,291.79	34,756,961.87
2.少数股东损益	4,284,684.07	-5,571,363.70
六、其他综合收益的税后净额	-596,539.81	-1,238,087.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-596,539.81	-1,238,087.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-596,539.81	-1,238,087.78
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	-596,539.81	-1,238,087.78
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	10,748,436.05	27,947,510.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,463,751.98	33,518,874.09
归属于少数股东的综合收益总额	4,284,684.07	-5,571,363.70
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0034	0.0168
（二）稀释每股收益	0.0034	0.0168

法定代表人：徐永明

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	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	1,019,960,095.86	997,837,277.60
减：营业成本	940,490,016.88	898,784,175.93
税金及附加	6,027,147.02	6,781,601.35
销售费用	60,300,124.78	66,579,795.25
管理费用	113,286,325.49	89,300,709.40
研发费用	12,458,690.15	2,608,475.49
财务费用	4,518,728.74	4,639,560.68
其中：利息费用	30,546,474.02	33,062,338.38
利息收入	25,899,312.81	28,388,055.29
加：其他收益	229,568,425.16	214,830,801.06
投资收益（损失以“-”号填列）	5,546,089.74	25,841,391.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-734,704.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-5,718.48
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）	-20,697,691.14	-7,592,393.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,204,000.08	-47,080,830.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,193,250.01	2,778,587.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,285,136.49	117,920,515.38
加：营业外收入	698,688.87	1,293,338.85
减：营业外支出	252,262.31	389,087.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,731,563.05	118,824,767.00
减：所得税费用	454,962.12	1,706,254.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	90,276,600.93	117,118,512.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	90,276,600.93	117,118,512.19
（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	-596,539.81	-1,238,087.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-596,539.81	-1,238,087.78
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	-596,539.81	-1,238,087.78
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		
六、综合收益总额	89,680,061.12	115,880,424.41
七、每股收益		

项目	2024 年度	2023 年度
(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	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,222,005,178.30	1,468,105,292.62
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	1,519,196.81	4,389,727.10
收到其他与经营活动有关的现金	221,244,647.52	265,081,205.36
经营活动现金流入小计	1,444,769,022.63	1,737,576,225.08
购买商品、接受劳务支付的现金	926,782,625.38	1,061,314,938.18
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	371,386,936.69	380,382,746.82
支付的各项税费	29,293,651.92	51,626,715.99
支付其他与经营活动有关的现金	147,531,883.41	96,201,512.98
经营活动现金流出小计	1,474,995,097.40	1,589,525,913.97
经营活动产生的现金流量净额	-30,226,074.77	148,050,311.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		16,548.81
取得投资收益收到的现金	500,000.00	1,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,244,650.16	39,285,112.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,744,650.16	40,301,661.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,805,843.74	30,056,378.03
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		2,459,817.01
投资活动现金流出小计	86,805,843.74	32,516,195.04
投资活动产生的现金流量净额	-74,061,193.58	7,785,466.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

项目	2024 年度	2023 年度
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	707,529,530.43	260,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	767,529,530.43	260,000,000.00
偿还债务支付的现金	561,229,960.73	563,845,405.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,813,234.02	32,194,209.58
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	16,253,203.77	14,812,352.65
筹资活动现金流出小计	612,296,398.52	610,851,967.46
筹资活动产生的现金流量净额	155,233,131.91	-350,851,967.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42.99	
五、现金及现金等价物净增加额	50,945,820.57	-195,016,190.08
加：期初现金及现金等价物余额	371,624,957.69	566,641,147.77
六、期末现金及现金等价物余额	422,570,778.26	371,624,957.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	817,277,691.08	985,475,465.73
收到的税费返还		3,153,321.43
收到其他与经营活动有关的现金	248,839,913.87	252,182,495.85
经营活动现金流入小计	1,066,117,604.95	1,240,811,283.01
购买商品、接受劳务支付的现金	681,868,586.30	801,134,762.80
支付给职工以及为职工支付的现金	169,641,172.98	169,483,251.80
支付的各项税费	10,203,004.95	20,063,898.72
支付其他与经营活动有关的现金	239,218,620.49	174,556,007.06
经营活动现金流出小计	1,100,931,384.72	1,165,237,920.38
经营活动产生的现金流量净额	-34,813,779.77	75,573,362.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		16,548.81
取得投资收益收到的现金	500,000.00	1,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,923,546.84	11,063,564.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,003,838.78	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,427,385.62	12,080,113.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,985,659.58	26,043,145.69
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	71,985,659.58	26,043,145.69
投资活动产生的现金流量净额	-67,558,273.96	-13,963,032.15
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	624,416,651.81	260,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	684,416,651.81	260,000,000.00
偿还债务支付的现金	488,227,288.29	522,779,564.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,344,218.49	31,526,872.59
支付其他与筹资活动有关的现金	16,253,203.77	14,812,352.65
筹资活动现金流出小计	534,824,710.55	569,118,790.19
筹资活动产生的现金流量净额	149,591,941.26	-309,118,790.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21.67	

项目	2024 年度	2023 年度
五、现金及现金等价物净增加额	47,219,865.86	-247,508,459.71
加：期初现金及现金等价物余额	307,776,696.01	555,285,155.72
六、期末现金及现金等价物余额	354,996,561.87	307,776,696.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	2,064,746,603.00				5,530,083,578.44	4,479,746.00	3,440,796.90	13,575,036.81	113,267,211.40		-6,676,241,905.48	1,044,391,575.07	-56,337,406.07	988,054,169.00
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	2,064,746,603.00				5,530,083,578.44	4,479,746.00	3,440,796.90	13,575,036.81	113,267,211.40		-6,676,241,905.48	1,044,391,575.07	-56,337,406.07	988,054,169.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-596,539.81	2,299,467.36			7,060,291.79	8,763,219.34	4,411,875.91	13,175,095.25
（一）综合收益总额							-596,539.81				7,060,291.79	6,463,751.98	4,284,684.07	10,748,436.05
（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														

项目	2024 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													
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								2,299,467.36					2,299,467.36	127,191.84		2,426,659.20

项目	2024 年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	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														
项储备																	
1. 本期提取								9,020,066.33					9,020,066.33		370,035.35		9,390,101.68
2. 本期使用								-6,720,598.97					-6,720,598.97		-242,843.51		-6,963,442.48
(六)其他																	
四、本期末余额	2,064,746,603.00				5,530,083,578.44	4,479,746.00	2,844,257.09	15,874,504.17	113,267,211.40		-6,669,181,613.69		1,053,154,794.41		-51,925,530.16		1,001,229,264.25

上期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	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	2,064,746,603.00				5,530,083,578.44	4,479,746.00	4,401,725.78	13,761,448.20	113,267,211.40		-6,710,721,708.45		1,011,059,112.37		-37,313,986.45		973,745,125.92
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年期初余额	2,064,746,603.00				5,530,083,578.44	4,479,746.00	4,401,725.78	13,761,448.20	113,267,211.40		-6,710,721,708.45		1,011,059,112.37		-37,313,986.45		973,745,125.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-960,928.88	-186,411.39			34,479,802.97		33,332,462.70		-19,023,419.62		14,309,043.08
(一)综合收益总额							-	1,238,087.78			34,756,961.87		33,518,874.09		-5,571,363.70		27,947,510.39

项目	2023 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												
(二)所有者投入和减少资本														-13,569,809.40	-13,569,809.40
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														-13,569,809.40	-13,569,809.40
(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															
						277,158.90								-277,158.90	

项目	2023 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											
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						277,158.90				-277,158.90				
6. 其他														
(五) 专项储备								-186,411.39				-186,411.39	117,753.48	-68,657.91
1. 本期提取								9,976,130.74				9,976,130.74	329,412.86	10,305,543.60
2. 本期使用								10,162,542.13				-10,162,542.13	-211,659.38	-10,374,201.51
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,064,746,603.00				5,530,083,578.44	4,479,746.00	3,440,796.90	13,575,036.81	113,267,211.40	-6,676,241,905.48		1,044,391,575.07	-56,337,406.07	988,054,169.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	2,064,746,603.00				5,585,204,812.37	4,479,746.00	3,440,796.90	4,249,253.79	112,267,211.40	-3,777,532,641.01		3,987,896,290.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

项目	2024 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								
二、本年期初余额	2,064,746,603.00				5,585,204,812.37	4,479,746.00	3,440,796.90	4,249,253.79	112,267,211.40	-3,777,532,641.01		3,987,896,290.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-596,539.81	5,277,357.96		-1,234,395,461.74		-1,229,714,643.59
（一）综合收益总额							-596,539.81			90,276,600.93		89,680,061.12
（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								1,296,723.44				1,296,723.44
1. 本期提取								2,728,184.89				2,728,184.89
2. 本期使用								-1,431,461.45				-1,431,461.45
（六）其他								3,980,634.52		-1,324,672,062.67		-1,320,691,428.15
四、本期期末余额	2,064,746,603.00				5,585,204,812.37	4,479,746.00	2,844,257.09	9,526,611.75	112,267,211.40	-5,011,928,102.75		2,758,181,646.86

上期金额

单位：元

项目	2023 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	2,064,746,603.00				5,585,204,812.37	4,479,746.00	4,401,725.78	5,918,622.27	112,267,211.40	-3,894,373,994.30		3,873,685,234.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

项目	2023 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								
二、本年期初余额	2,064,746,603.00				5,585,204,812.37	4,479,746.00	4,401,725.78	5,918,622.27	112,267,211.40	-3,894,373,994.30		3,873,685,234.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-960,928.88	-1,669,368.48		116,841,353.29		114,211,055.93
（一）综合收益总额							-1,238,087.78			117,118,512.19		115,880,424.41
（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. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转							277,158.90			-277,158.90		
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							277,158.90			-277,158.90		
6. 其他												
（五）专项储备								-1,669,368.48				-1,669,368.48
1. 本期提取								1,982,897.53				1,982,897.53
2. 本期使用								-3,652,266.01				-3,652,266.01
（六）其他												
四、本期期末余额	2,064,746,603.00				5,585,204,812.37	4,479,746.00	3,440,796.90	4,249,253.79	112,267,211.40	-3,777,532,641.01		3,987,896,290.45

三、公司基本情况

沈阳机床股份有限公司（以下简称“沈阳机床”、“公司”或“本公司”）由沈阳第一机床厂、中捷友谊厂和辽宁精密仪器厂三家联合发起，于 1993 年 5 月成立，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。公司控股股东通用技术集团沈阳机床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%。

2022 年 1 月 27 日，公司召开第九届董事会第二十四次会议审议通过了申请非公开发行股票的相关议案；2022 年 3 月 23 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过了非公开发行股票的相关议案。2022 年 9 月 5 日，中国证监会发行审核委员会审核通过本次非公开发行股票的申请，公司于 2022 年 9 月 23 日收到中国证监会出具的《关于核准沈阳机床股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2022）2203 号），核准本次非公开发行不超过 505,210,783 股新股。本次非公开发行由通用技术集团全额认购，发行数量为 380,710,659 股，本次发行完成后公司总股本变更为 2,064,746,603 股。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司总股本为 2,064,746,603 股，其中公司控股股东通用技术集团持有公司股份为 885,753,003 股，占总股本的 42.90%。

公司现法定代表人：徐永明；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。

本公司及各子公司（统称“本公司”）主要从事机床产品研发、机床制造、销售服务、行业解决方案、机床零部件配套等。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 4 月 22 日决议批准报出。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 4 户，详见财务报告九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年减少 3 户，详见财务报告九“其他原因导致的合并范围的变动”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见财务报告五、16、财务报告五、19、财务报告五、21 和财务报告五、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	1 亿元以上
重要的在建工程	1,000 万元以上
重要的资本化研发项目	500 万元以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变

动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

（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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见财务报告五、12。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：信用风险组合

应收账款组合 2：关联方组合

C、合同资产

合同资产组合 1: 信用风险组合

合同资产组合 2: 关联方组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1: 信用风险组合

其他应收款组合 2: 关联方组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义

最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品及自制半成品、库存商品、低值易耗品、发出商品、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用月末一次加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合

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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见财务报告五、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

采用成本模式的投资性房地产的折旧或摊销方法：本公司按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
土地使用权	50	5.00	1.90

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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	年限平均法	3	5.00	31.67

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见财务报告五、20。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见财务报告五、20。

18、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
专有技术及专利权	10	直线法	
软件	5	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见财务报告五、20。

20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、研发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23、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，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

(4) 辞退福利的会计处理方法

本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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，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本公司已将该商品的实物转移给客户，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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司数控机床类业务收入确认的具体方法如下：

公司数控机床业务属于在某一时点履行的履约义务，对于承担安装义务的数控机床，公司将产品送至合同约定交货地点，设备已交付且安装调试完毕后，取得客户确认的安装验收报告，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

对于不承担安装义务的数控机床，内销收入在公司将产品送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关、取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

本公司功能部件类业务收入确认的具体方法如下：

公司功能部件业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关、取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

26、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司

将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时

间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

29、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见财务报告五、30。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该

租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

30、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见财务报告五、20

31、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	2024 年度影响金额
财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。	销售费用	-9,460,787.67
财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。	营业成本	9,460,787.67

执行上述会计政策对 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并利润表项目 (2023 年度)	调整前	调整金额	调整后
销售费用	93,845,987.28	-10,737,782.30	83,108,204.98
营业成本	1,398,799,018.51	10,737,782.30	1,409,536,800.81

财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定，并进行追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

32、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3、5、6、9、13
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、15

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
沈阳机床银丰铸造有限公司	25
沈阳机床成套设备有限责任公司	15

沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	25
沈机机床销售（东台）有限公司	25

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，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 2023 年 12 月 20 日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备案并公示，证书编号为 GR202321002926，有效期三年。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。本报告期内企业所得税减按 15% 计征。

根据财政部、国家税务总局印发的《关于工业母机企业增值税加计抵减政策的通知》（财税〔2023〕25 号）的有关规定，沈阳机床被认定为先进工业母机制造企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对生产销售先进工业母机主机、关键功能部件、数控系统的增值税一般纳税人，本报告期内允许按当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减企业应纳增值税税额。

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021 年第 13 号）相关规定，沈阳机床属于制造业企业，在开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部联合印发《关于提高集成电路和工业母机企业研发费用加计扣除比例的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委 工业和信息化部公告 2023 年第 44 号）相关规定，沈阳机床属于工业母机企业，在开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 120% 在税前扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 220% 在税前摊销。

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	798.12	18,056.01
银行存款	881,181.18	712,877.35
其他货币资金	21,059,974.57	14,275,814.28
存放财务公司款项	421,856,205.21	370,894,024.33
合计	443,798,159.08	385,900,771.97

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
诉讼冻结	14,477,974.57	14,275,814.28
保函保证金	6,582,000.00	
活期存款或短期存款利息	167,406.25	
合计	21,227,380.82	14,275,814.28

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
银行承兑票据	190,695,399.79	
商业承兑票据	28,000,000.00	26,158,500.00
合计	218,695,399.79	26,158,500.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	218,695,399.79	100.00%			218,695,399.79	26,158,500.00	100.00%			26,158,500.00
其中：										
商业承兑汇票	28,000,000.00	12.80%			28,000,000.00	26,158,500.00	100.00%			26,158,500.00
银行承兑汇票	190,695,399.79	87.20%			190,695,399.79					
合计	218,695,399.79	100.00%			218,695,399.79	26,158,500.00	100.00%			26,158,500.00

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	190,695,399.79		

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	28,000,000.00		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		114,606,301.50
商业承兑票据		21,000,000.00
合计		135,606,301.50

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	197,804,692.02	236,754,103.09
其中：0-6个月（含6个月）	140,557,285.37	196,959,933.18
7-12个月（含12个月）	57,247,406.65	39,794,169.91
1至2年	50,963,425.15	15,945,646.76
2至3年	9,481,531.19	7,162,349.72
3年以上	2,262,578,391.35	2,275,218,094.91
3至4年	6,420,819.89	40,849,673.23
4至5年	37,780,992.16	353,361,257.37
5年以上	2,218,376,579.30	1,881,007,164.31
合计	2,520,828,039.71	2,535,080,194.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	2,149,222,680.67	85.26%	2,090,291,511.66	97.26%	58,931,169.01	2,150,313,971.77	84.82%	2,090,923,712.76	97.24%	59,390,259.01
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	371,605,359.04	14.74%	113,896,181.74	30.65%	257,709,177.30	384,766,222.71	15.18%	117,834,144.29	30.62%	266,932,078.42
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	344,031,817.33	13.65%	112,241,769.22	32.63%	231,790,048.11	349,183,427.95	13.78%	115,699,176.60	33.13%	233,484,251.35
按关联方组合计提坏账准备	27,573,541.71	1.09%	1,654,412.52	6.00%	25,919,129.19	35,582,794.76	1.40%	2,134,967.69	6.00%	33,447,827.07
合计	2,520,828,039.71	100.00%	2,204,187,693.40		316,640,346.31	2,535,080,194.48	100.00%	2,208,757,857.05		326,322,337.43

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海优尼斯工业服务有限公司	1,385,798,478.12	1,330,366,538.99	1,385,798,478.12	1,330,366,538.99	96.00%	破产清算
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	61,721,859.62	61,721,859.62	61,721,859.62	61,721,859.62	100.00%	预计无法收回
沈阳机床进出口有限责任公司美国公司	59,535,100.80	59,535,100.80	60,424,183.59	60,424,183.59	100.00%	预计无法收回
辽宁瑞科工贸有限公司	47,295,945.52	47,295,945.52	50,452,424.68	50,452,424.68	100.00%	预计无法收回
马鞍山优尼斯智能制造谷有限公司	39,832,300.00	38,239,008.00	39,832,300.00	38,239,008.00	96.00%	预计无法收回
其他	556,130,287.71	553,765,259.83	550,993,434.66	549,087,496.78	99.65%	预计无法收回
合计	2,150,313,971.77	2,090,923,712.76	2,149,222,680.67	2,090,291,511.66		

按组合计提坏账准备：按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

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）	124,367,582.49		
7-12 个月（含 12 个月）	56,137,113.47	2,806,855.67	5.00%
1 年以内小计	180,504,695.96	2,806,855.67	1.56%
1 至 2 年	48,229,925.15	4,822,992.52	10.00%
2 至 3 年	8,971,431.18	1,345,714.68	15.00%
3 至 4 年	3,540,965.87	1,770,482.95	50.00%
4 至 5 年	6,445,378.74	5,156,302.97	80.00%
5 年以上	96,339,420.43	96,339,420.43	100.00%
合计	344,031,817.33	112,241,769.22	

按组合计提坏账准备：按关联方组合计提坏账准备的应收账款

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）	16,189,702.88	971,382.19	6.00%
7-12 个月（含 12 个月）	1,110,293.18	66,617.59	6.00%
1 年以内小计	17,299,996.06	1,037,999.78	6.00%
1 至 2 年	2,733,500.00	164,010.00	6.00%
2 至 3 年			6.00%
3 至 4 年	471,053.51	28,263.21	6.00%
4 至 5 年	1,034,260.06	62,055.60	6.00%
5 年以上	6,034,732.08	362,083.93	6.00%
合计	27,573,541.71	1,654,412.52	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
应收账款	2,208,757,857.05	3,793,494.50	6,012,497.24	2,351,160.91		2,204,187,693.40
合计	2,208,757,857.05	3,793,494.50	6,012,497.24	2,351,160.91		2,204,187,693.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
天津沈创机械贸易有限公司	5,493,341.20	销售回款	货币资金及债务抵消	单项认定
上海迈壹实业有限公司	285,250.66	销售回款	货币资金	单项认定
湖南金辰阳机床销售服务有限公司	106,770.00	销售回款	货币资金	单项认定
合肥林峰机床设备有限公司	85,000.01	销售回款	货币资金	单项认定
铁岭市亿源铜业有限责任公司	30,000.00	销售回款	债务抵消	单项认定
沈阳梁溪机床有限公司	9,404.00	销售回款	货币资金	单项认定
杭州国盛机电设备有限公司	2,731.37	销售回款	货币资金	单项认定
合计	6,012,497.24			

(4) 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	2,351,160.91

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
沈阳俊峰数控机床有限公司	货款	1,308,351.13	债务豁免	已履行相关程序	否
吴忠仪表有限责任公司	货款	372,000.00	司法和解	已履行相关程序	否
沈阳煜林数控设备制造有限公司	货款	256,000.07	债务豁免	已履行相关程序	否
常州机电集团机床有限公司	货款	140,950.00	债务豁免	已履行相关程序	否
重庆索乾机电设备有限公司	货款	140,076.00	司法和解	已履行相关程序	否
辽宁园方机械制造有限公司	货款	61,054.71	债务豁免	已履行相关程序	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
昆山市万顺机电设备有限公司	货款	52,000.00	司法和解	已履行相关程序	否
湖北文字机电设备有限公司	货款	15,943.00	债务豁免	已履行相关程序	否
湘潭地通汽车制品有限公司	货款	4,786.00	债务豁免	已履行相关程序	否
合计		2,351,160.91			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海优尼斯工业服务有限公司	1,385,798,478.12		1,385,798,478.12	53.57%	1,330,366,538.99
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	61,721,859.62		61,721,859.62	2.39%	61,721,859.62
沈阳机床进出口有限责任公司美国公司	60,424,183.59		60,424,183.59	2.34%	60,424,183.59
辽宁瑞科工贸有限公司	50,452,424.68		50,452,424.68	1.95%	50,452,424.68
大连华锐重工集团股份有限公司	45,749,410.36	14,030,145.28	59,779,555.64	2.31%	836,257.55
合计	1,604,146,356.37	14,030,145.28	1,618,176,501.65	62.56%	1,503,801,264.43

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收质保金	66,278,865.50	1,986,066.14	64,292,799.36	53,601,302.70	1,809,585.28	51,791,717.42
减：列示于其他非流动资产 的合同资产						
合计	66,278,865.50	1,986,066.14	64,292,799.36	53,601,302.70	1,809,585.28	51,791,717.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提 坏账准备	66,278,865.50	100.00%	1,986,066.14	3.00%	64,292,799.36	53,601,302.70	100.00%	1,809,585.28	3.38%	51,791,717.42
其中：										
按信用风险 特征组合计 提坏账准备	64,835,227.92	97.82%	1,899,447.88	2.93%	62,935,780.04	48,842,568.20	91.12%	1,524,061.21	3.12%	47,318,506.99
按关联方组 合计提坏账 准备	1,443,637.58	2.18%	86,618.26	6.00%	1,357,019.32	4,758,734.50	8.88%	285,524.07	6.00%	4,473,210.43
合计	66,278,865.50	100.00%	1,986,066.14		64,292,799.36	53,601,302.70	100.00%	1,809,585.28		51,791,717.42

按组合计提坏账准备：按信用风险组合计提坏账准备的合同资产

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）	36,166,821.56		
7-12 个月（含 12 个月）	19,364,767.02	968,238.37	5.00%
1 年以内小计	55,531,588.58	968,238.37	1.74%
1 至 2 年	9,286,727.84	928,672.78	10.00%
2 至 3 年	16,911.50	2,536.73	15.00%
合计	64,835,227.92	1,899,447.88	

按组合计提坏账准备：按关联方组合计提坏账准备的合同资产

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）	1,443,637.58	86,618.26	6.00%
7-12 个月（含 12 个月）			
1 年以内小计	1,443,637.58	86,618.26	6.00%
合计	1,443,637.58	86,618.26	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	176,480.86			
合计	176,480.86			---

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	129,389,098.64	216,649,104.03
合计	129,389,098.64	216,649,104.03

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	405,483,554.07	
合计	405,483,554.07	

(3) 其他说明

本公司及所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该公司及所属部分子公司的银行承兑汇票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。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,321,355.87	17,704,130.23
合计	18,321,355.87	17,704,130.23

(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	3,190,089.55	3,381,029.96
押金、保证金	2,458,800.00	1,780,393.47
往来款及其他	604,425,917.53	602,747,621.84
合计	610,074,807.08	607,909,045.27

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,275,375.16	1,755,318.24
其中：0-6 个月	2,063,705.01	1,495,226.25
7-12 个月	211,670.15	260,091.99
1 至 2 年	995,359.47	1,674,102.21
2 至 3 年	1,553,081.66	7,793,538.58
3 年以上	605,250,990.79	596,686,086.24
3 至 4 年	7,129,921.92	65,034,277.09
4 至 5 年	64,518,229.25	74,617,329.20
5 年以上	533,602,839.62	457,034,479.95
合计	610,074,807.08	607,909,045.27

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	599,444,726.71	97.48%	584,323,600.15		15,121,126.56	599,742,813.79	97.47%	584,597,809.63		15,145,004.16
其中：										
按组合计提坏账准备	10,630,080.37	69.89%	7,429,851.06		3,200,229.31	8,166,231.48	68.66%	5,607,105.41		2,559,126.07
其中：										
信用风险特征组合	10,630,080.37	69.89%	7,429,851.06		3,200,229.31	8,086,101.83	69.28%	5,602,297.63		2,483,804.20
关联方组合						80,129.65	6.00%	4,807.78		75,321.87
合计	610,074,807.08		591,753,451.21		18,321,355.87	607,909,045.27		590,204,915.04		17,704,130.23

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	5,607,105.41		584,597,809.63	590,204,915.04
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,822,745.65		353,030.43	2,175,776.08
本期转回			627,239.91	627,239.91
2024 年 12 月 31 日余额	7,429,851.06		584,323,600.15	591,753,451.21

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

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	373,692,221.67	2-5 年（含 5 年）5 年以上	61.25%	358,744,532.82
希斯机床（沈阳）有限责任公司	往来款	66,452,051.94	2-5 年（含 5 年）5 年以上	10.89%	66,452,051.94
北京中通华德技术有限公司	往来款	9,083,334.95	5 年以上	1.49%	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	1.31%	8,000,000.00
Multi-D Systems (Hong Kong) Limited	往来款	6,387,114.48	5 年以上	1.05%	6,387,114.48
合计		463,614,723.04		75.99%	448,667,034.19

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,472,720.12	90.54%	34,337,476.89	73.16%
1 至 2 年	294,887.74	1.14%	8,018,288.30	17.08%
2 至 3 年	4,900.00	0.02%	570.00	
3 年以上	2,152,922.76	8.30%	4,582,849.54	9.76%
合计	25,925,430.62		46,939,184.73	

单位：元

(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	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
云科智能制造（沈阳）有限公司	10,398,614.16	40.11
中国通用咨询投资有限公司	4,119,452.50	15.89
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	3,312,232.38	12.78
辽宁振硕科技有限公司	2,472,000.00	9.54
沈阳三铭重工机械有限公司	990,347.99	3.82
合 计	21,292,647.03	82.14

8、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	96,364,120.71	3,746,291.68	92,617,829.03	139,136,778.99	16,219,575.96	122,917,203.03
在产品	65,440,860.62	2,017,911.72	63,422,948.90	56,549,358.71	3,558,132.07	52,991,226.64
库存商品	405,089,474.71	139,989,542.09	265,099,932.62	509,689,980.80	170,424,785.73	339,265,195.07
合同履约成本	3,659,491.64		3,659,491.64	1,248,755.15		1,248,755.15
发出商品	124,594,276.98	1,095,829.49	123,498,447.49	66,345,867.18	852,158.82	65,493,708.36
低值易耗品	12,210,129.41	6,088,674.16	6,121,455.25	17,187,120.07		17,187,120.07
自制半成品	15,538,030.05	4,276,524.58	11,261,505.47	15,073,542.87	4,279,496.75	10,794,046.12
合计	722,896,384.12	157,214,773.72	565,681,610.40	805,231,403.77	195,334,149.33	609,897,254.44

(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	16,219,575.96	2,441,481.24		14,914,765.52		3,746,291.68
在产品	3,558,132.07	1,941,920.02		3,482,140.37		2,017,911.72
库存商品	170,424,785.73	19,801,037.92		50,236,281.56		139,989,542.09
低值易耗品		6,088,674.16				6,088,674.16
自制半成品	4,279,496.75	305.83		3,278.00		4,276,524.58
发出商品	852,158.82	728,425.08		484,754.41		1,095,829.49
合计	195,334,149.33	31,001,844.25		69,121,219.86		157,214,773.72

存货跌价准备和合同履约成本减值准备（续）

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
原材料	产品估计售价减去至完工将要发生的成本、相关费用及税金	已经消耗
在产品	产品估计售价减去至完工将要发生的成本、相关费用及税金	已经消耗
库存商品	估计售价减去相关费用及税金	已经出售
低值易耗品	产品估计售价减去至完工将要发生的成本、相关费用及税金	
自制半成品	产品估计售价减去至完工将要发生的成本、相关费用及税金	已经消耗
发出商品	估计售价减去相关费用及税金	已经出售

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	7,124,058.49	3,339,001.17
增值税留抵税额	76,933,176.85	72,352,791.14
发行费用 (预付券商、会计师、律师费用)		1,743,396.20
合计	84,057,235.34	77,435,188.51

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
盛京银行股份有限公司	656,496.96	417,598.71	238,898.25		156,496.96			
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	9,777,923.14	10,718,632.94		-940,709.80	8,777,923.14		500,000.00	
智美智能科技有限公司（苏州）有限公司						-1,000,000.00		
合计	10,434,420.10	11,136,231.65	238,898.25	-940,709.80	8,934,420.10	-1,000,000.00	500,000.00	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	3,779,309.47	3,779,309.47										3,779,309.47	3,779,309.47
沈阳东宇环境工程有限公司	51,330,208.23	51,330,208.23										51,330,208.23	51,330,208.23
小计	55,109,517.70	55,109,517.70										55,109,517.70	55,109,517.70
合计	55,109,517.70	55,109,517.70										55,109,517.70	55,109,517.70

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	278,224,464.11	34,591,111.03		312,815,575.14
2. 本期增加金额	41,729,224.90	7,519,200.00		49,248,424.90
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入\无形资产	41,729,224.90	7,519,200.00		49,248,424.90
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	25,510,975.57	4,004,007.99		29,514,983.56
(1) 处置				
(2) 其他转出	25,510,975.57	4,004,007.99		29,514,983.56
4. 期末余额	294,442,713.44	38,106,303.04		332,549,016.48
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	70,527,784.79	10,088,141.99		80,615,926.78
2. 本期增加金额	15,940,206.57	3,033,158.56		18,973,365.13
(1) 计提或摊销	6,718,942.90	690,224.48		7,409,167.38
(2) 固定资产/无形资产转入	9,221,263.67	2,342,934.08		11,564,197.75
3. 本期减少金额	7,633,367.35	1,247,623.00		8,880,990.35
(1) 处置				
(2) 其他转出	7,633,367.35	1,247,623.00		8,880,990.35
4. 期末余额	78,834,624.01	11,873,677.55		90,708,301.56
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	215,608,089.43	26,232,625.49		241,840,714.92
2. 期初账面价值	207,696,679.32	24,502,969.04		232,199,648.36

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	782,980,723.49	691,641,794.78
固定资产清理		
合计	782,980,723.49	691,641,794.78

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	565,747,627.11	567,787,181.62	23,520,607.83	47,152,080.61	21,120,239.03	1,225,327,736.20
2. 本期增加金额	71,510,390.55	138,630,138.06	269,955.89	11,538,834.83	7,767,147.57	229,716,466.90
（1）购置		1,684,061.94	113,274.34	64,592.92	108,751.32	1,970,680.52
（2）在建工程转入	45,999,414.98	134,815,159.10	156,681.55	9,551,116.52	7,658,396.25	198,180,768.40
（3）企业合并增加						
（4）其他增加	25,510,975.57	2,130,917.02		1,923,125.39		29,565,017.98
3. 本期减少金额	71,544,959.77	53,586,886.52	978,393.72	140,693.83	48,454.38	126,299,388.22
（1）处置或报废		32,359,804.89	556,643.29	140,693.83	48,454.38	33,105,596.39
（2）其他转出	71,544,959.77	21,227,081.63	421,750.43			93,193,791.83

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
4. 期末余额	565,713,057.89	652,830,433.16	22,812,170.00	58,550,221.61	28,838,932.22	1,328,744,814.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	138,877,449.68	238,997,835.69	18,379,991.03	20,235,513.82	15,807,338.44	432,298,128.66
2. 本期增加金额	20,806,628.19	41,624,863.35	844,129.66	783,651.80	1,142,369.71	65,201,642.71
（1）计提	13,173,260.84	41,624,863.35	844,129.66	783,651.80	1,142,369.71	57,568,275.36
（2）其他增加	7,633,367.35					7,633,367.35
3. 本期减少金额	9,929,387.37	31,716,190.91	886,504.16	107,931.46	45,975.66	42,685,989.56
（1）处置或报废		14,825,570.07	485,841.26	107,931.46	45,975.66	15,465,318.45
（2）其他转出	9,929,387.37	16,890,620.84	400,662.90			27,220,671.11
4. 期末余额	149,754,690.50	248,906,508.13	18,337,616.53	20,911,234.16	16,903,732.49	454,813,781.81
三、减值准备						
1. 期初余额	3,873,138.42	94,258,564.35	707,071.82	376,458.34	2,172,579.83	101,387,812.76
2. 本期增加金额		3,280,065.14				3,280,065.14
（1）计提		3,280,065.14				3,280,065.14
3. 本期减少金额		13,694,578.48	13,304.98	9,446.46	238.40	13,717,568.32
（1）处置或报废		12,993,576.21	13,208.56	9,446.46	238.40	13,016,469.63
（2）其他转出		701,002.27	96.42			701,098.69
4. 期末余额	3,873,138.42	83,844,051.01	693,766.84	367,011.88	2,172,341.43	90,950,309.58
四、账面价值						
1. 期末账面价值	412,085,228.97	320,079,874.02	3,780,786.63	37,271,975.57	9,762,858.30	782,980,723.49
2. 期初账面价值	422,997,039.01	234,530,781.58	4,433,544.98	26,540,108.45	3,140,320.76	691,641,794.78

说明 1：房屋建筑物其他增加 25,510,975.57 元系本期部分投资性房地产改变用途，转入固定资产所致；机器设备其他增加 2,130,917.02 元主要系本期部分存货自用转固定资产所致；电子设备其他增加 1,923,125.39 元系研发项目完结转入所致。

说明 2：房屋及建筑物其他转出 71,544,959.77 元，其中 41,729,224.90 元系本期部分资产改变用途，由固定资产转入投资性房地产所致；29,815,734.87 元系下属子公司厂区技术改造升级，固定资产转入在建工程所致。机器设备其他转出 21,227,081.63 元系下属子公司、事业部机器设备改造，固定资产转入在建工程所致。运输设备其他转出 421,750.43 元系下属子公司厂区技术改造升级，部分厂区内运输设备转入在建工程所致。

(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	147,047,781.77	70,316,029.11	61,379,498.02	15,352,254.64	
运输设备	1,389,675.85	1,319,693.30	17,351.19	52,631.36	
电子设备	432,211.75	408,299.57	4,635.56	19,276.62	
其他	2,036,184.98	1,909,743.97	19,281.78	107,159.23	
合计	155,197,420.35	74,157,615.23	65,293,904.97	15,745,900.15	

(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
机器设备	22,567,271.36

(4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,618,208.00	113,621,793.54
合计	2,618,208.00	113,621,793.54

(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	2,840,648.03	222,440.03	2,618,208.00	113,805,472.51	222,440.03	113,583,032.48
其他				38,761.06		38,761.06
合计	2,840,648.03	222,440.03	2,618,208.00	113,844,233.57	222,440.03	113,621,793.54

(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	318,351,100.00	113,805,472.51	97,384,228.00	198,142,007.34	10,207,045.14	2,840,648.03		个别未完工				自有资金
其他	80,000.00	38,761.06		38,761.06				已完工				自有资金
合计	318,431,100.00	113,844,233.57	97,384,228.00	198,180,768.40	10,207,045.14	2,840,648.03						

说明：其他减少 10,207,045.14 元系在建工程转固中不符合固定资产确认条件，按性质转入无形资产、长期待摊费用等支出。

(3) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	35,555,269.99	35,555,269.99
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	35,555,269.99	35,555,269.99
二、累计折旧		
1. 期初余额	12,714,878.36	12,714,878.36
2. 本期增加金额	11,420,195.88	11,420,195.88
(1) 计提	11,420,195.88	11,420,195.88
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	24,135,074.24	24,135,074.24
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	11,420,195.75	11,420,195.75
2. 期初账面价值	22,840,391.63	22,840,391.63

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

16、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	114,575,880.68	304,891.67	808,419,131.85	53,201,189.78	976,501,093.98

2. 本期增加金额	4,004,007.99	12,660,898.57		141,509.43	16,806,415.99
（1）购置				141,509.43	141,509.43
（2）内部研发		12,660,898.57			12,660,898.57
（3）企业合并增加					
（4）其他增加	4,004,007.99				4,004,007.99
3. 本期减少金额	7,519,200.00				7,519,200.00
（1）处置					
（2）其他转出	7,519,200.00				7,519,200.00
4. 期末余额	111,060,688.67	12,965,790.24	808,419,131.85	53,342,699.21	985,788,309.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	34,381,616.32	2,540.76	408,946,998.28	51,868,426.62	495,199,581.98
2. 本期增加金额	3,527,676.10	456,552.78	10,856,983.60	906,295.56	15,747,508.04
（1）计提	2,280,053.10	456,552.78	10,856,983.60	906,295.56	14,499,885.04
（2）其他增加	1,247,623.00				1,247,623.00
3. 本期减少金额	2,342,934.08				2,342,934.08
（1）处置					
（2）其他转出	2,342,934.08				2,342,934.08
4. 期末余额	35,566,358.34	459,093.54	419,803,981.88	52,774,722.18	508,604,155.94
三、减值准备					
1. 期初余额			361,382,063.73	124,212.46	361,506,276.19
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置					
4. 期末余额			361,382,063.73	124,212.46	361,506,276.19
四、账面价值					
1. 期末账面价值	75,494,330.33	12,506,696.70	27,233,086.24	443,764.57	115,677,877.84
2. 期初账面价值	80,194,264.36	302,350.91	38,090,069.84	1,208,550.70	119,795,235.81

说明：无形资产其他增加 4,004,007.99 元系本期部分资产改变用途，由投资性房地产转入无形资产所致。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
功能部件园区迁建	23,882,997.68		1,817,706.81		22,065,290.87
厂区、库房维修改造	4,851,059.18	4,717,768.38	408,316.76		9,160,510.80
毛坯库	8,346,291.54		252,917.87		8,093,373.67
其他	4,580,694.72		3,542,850.13		1,037,844.59
合计	41,661,043.12	4,717,768.38	6,021,791.57		40,357,019.93

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	637,375,113.40	95,606,267.01	640,446,064.06	96,066,909.61
内部交易未实现利润	16,819,062.60	2,522,859.39	17,642,131.00	2,646,319.65
可抵扣亏损	391,532,998.87	58,729,949.83	391,532,998.87	58,729,949.83
租赁负债	11,874,564.11	1,781,184.61	23,256,890.10	3,488,533.52
其他权益工具投资公允价值变动			82,401.29	12,360.19
合计	1,057,601,738.98	158,640,260.84	1,072,960,485.32	160,944,072.80

(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
其他权益工具投资公允价值变动	8,934,420.10	1,340,163.01	9,718,632.94	1,457,794.94
使用权资产	11,420,195.75	1,713,029.36	22,840,391.63	3,426,058.74
内部交易未实现亏损			4,494,573.34	757,408.31
合计	20,354,615.85	3,053,192.37	37,053,597.91	5,641,261.99

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		158,640,260.84		160,944,072.80
递延所得税负债		3,053,192.37		5,641,261.99

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,825,555,414.57	2,873,886,489.32
可抵扣亏损	4,235,954,307.85	8,685,438,174.33
合计	7,061,509,722.42	11,559,324,663.65

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		4,276,870,651.57	
2025 年	191,804,627.91	353,105,804.77	
2026 年	51,474,979.54	51,598,409.39	
2027 年	69,587,267.71	146,027,952.94	
2028 年	115,011,863.82	129,424,143.99	
2029 年	3,258,753,773.83	3,179,089,416.63	
2030 年	304,079,124.98	304,079,124.98	
2031 年	195,718,601.47	195,718,601.47	
2032 年	49,524,068.59	49,524,068.59	
合计	4,235,954,307.85	8,685,438,174.33	

19、其他非流动资产

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
股权投资成本	7,546,492.03		7,546,492.03	7,546,492.03		7,546,492.03
合计	7,546,492.03		7,546,492.03	7,546,492.03		7,546,492.03

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项 目	年末余额		
	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	21,227,380.82	使用	诉讼冻结、保证金等
应收票据	25,810,116.88	处置	抵押
固定资产	12,879,360.14	处置	抵押
存货	8,926,735.66	处置	封存
合 计	68,843,593.50	—	—

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	580,755,669.50	161,069,503.70
合计	580,755,669.50	161,069,503.70

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	337,064,397.50	401,726,307.81
合计	337,064,397.50	401,726,307.81

23、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	338,050,385.33	313,680,705.00
合计	338,050,385.33	313,680,705.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海优尼斯工业服务有限公司	34,134,739.85	破产清算未终结未结算
沈阳数控机床有限责任公司	10,000,000.00	未到结算期
智尚优享（上海）机床销售有限公司	9,312,334.70	清算未终结未结算
合计	53,447,074.55	

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	51,061,615.18	50,243,077.56
合计	51,061,615.18	50,243,077.56

(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
押金、保证金	7,296,612.49	7,817,002.72
应付滞纳金	7,356,867.93	9,954,515.20
信息咨询费/技术服务费	1,347,474.72	1,362,474.72
代收代付款	1,156,953.15	2,480,288.34
应付股权款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	32,903,706.89	27,628,796.58
合计	51,061,615.18	50,243,077.56

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
希斯机床（沈阳）有限责任公司	3,455,363.09	破产清算未终结未结算
合计	3,455,363.09	

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算商品销售款	137,266,994.13	126,201,297.69
合计	137,266,994.13	126,201,297.69

26、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	46,562,821.71	293,737,721.27	300,607,554.47	39,692,988.51
二、离职后福利-设定提存计划	1,123,313.76	36,900,812.45	37,197,793.08	826,333.13
三、辞退福利	33,575,407.17	9,042,873.73	32,184,849.88	10,433,431.02
合计	81,261,542.64	339,681,407.45	369,990,197.43	50,952,752.66

(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	36,697,565.23	236,188,341.57	239,709,010.25	33,176,896.55
2、职工福利费	395,439.00	9,343,607.46	9,680,841.46	58,205.00
3、社会保险费	844,690.80	21,925,534.84	22,613,455.93	156,769.71
其中：医疗保险费	260,341.24	19,406,747.59	19,523,819.15	143,269.68
工伤保险费	582,164.82	2,461,387.54	3,030,052.33	13,500.03
生育保险费	2,184.74	57,399.71	59,584.45	
4、住房公积金	224,274.35	10,874,359.39	10,997,411.00	101,222.74
5、工会经费和职工教育经费	8,034,452.33	2,729,052.19	4,924,031.41	5,839,473.11
其他短期薪酬	366,400.00	12,676,825.82	12,682,804.42	360,421.40
合计	46,562,821.71	293,737,721.27	300,607,554.47	39,692,988.51

(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	1,085,898.18	35,787,588.34	36,056,171.44	817,315.08
2、失业保险费	37,415.58	1,113,224.11	1,141,621.64	9,018.05

合计	1,123,313.76	36,900,812.45	37,197,793.08	826,333.13
----	--------------	---------------	---------------	------------

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,283,908.17	1,163,910.31
企业所得税		2,007,708.62
个人所得税	308,776.08	1,414,161.93
城市维护建设税	252,049.89	56,438.01
印花税	460,842.38	294,179.09
房产税	383,853.87	377,227.31
土地使用税	312,440.28	312,440.28
教育费附加	108,122.01	40,081.54
地方教育费附加	72,081.33	8,178.23
环境保护税	2,353.19	6,590.97
车船使用税	1,209.60	1,209.60
合计	8,185,636.80	5,682,125.89

28、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	253,680,542.41	393,197,816.85
一年内到期的租赁负债	11,874,564.11	11,382,326.00
合计	265,555,106.52	404,580,142.85

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据背书未终止确认款项	113,512,543.89	5,434,500.00
待转销项税额	17,838,484.32	16,378,898.58
合计	131,351,028.21	21,813,398.58

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,189,086.82	24,378,173.65
减：未确认的融资费用	-314,522.71	-1,121,283.55
减：一年内到期的租赁负债	-11,874,564.11	-11,382,326.00
合计		11,874,564.10

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	285,588,399.50	465,931,215.95
合计	285,588,399.50	465,931,215.95

(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	479,268,941.91	859,129,032.80
应付长期借款	60,000,000.00	
小计	539,268,941.91	859,129,032.80
减：一年内到期长期应付款	253,680,542.41	393,197,816.85
合计	285,588,399.50	465,931,215.95

32、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	39,904,626.73	102,551,007.93	
合计	39,904,626.73	102,551,007.93	

注：预计负债系本公司为原子公司上海优尼斯工业服务有限公司及其下属公司出具履约担保责任书、承诺书、担保函等事项，根据公司破产重整方案参考非金融普通债权预计偿付比例确认金额。

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,629,817.51	848,600.00	12,345,628.34	19,132,789.17	
合计	30,629,817.51	848,600.00	12,345,628.34	19,132,789.17	--

34、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	2,064,746,603.00						2,064,746,603.00

35、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）	5,323,163,488.94			5,323,163,488.94
其他资本公积	206,920,089.50			206,920,089.50
合计	5,530,083,578.44			5,530,083,578.44

36、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	4,479,746.00			4,479,746.00
合计	4,479,746.00			4,479,746.00

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	3,440,796.90					-596,539.81	2,844,257.09
其他权益工具投资公允价值变动	3,440,796.90					-596,539.81	2,844,257.09
其他综合收益合计	3,440,796.90					-596,539.81	2,844,257.09

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-596,539.81元，均为归属于母公司股东的其他综合收益。

38、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	13,575,036.81	9,020,066.33	6,720,598.97	15,874,504.17
合计	13,575,036.81	9,020,066.33	6,720,598.97	15,874,504.17

注：（1）本期专项储备系根据财政部、应急管理部制定的“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[2022]136号”的规定，机械制造企业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。

（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。

39、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

40、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	-6,676,241,905.48	-6,710,721,708.45
调整后期初未分配利润	-6,676,241,905.48	-6,710,721,708.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,060,291.79	34,756,961.87
其他综合收益结转留存收益		277,158.90
期末未分配利润	-6,669,181,613.69	-6,676,241,905.48

41、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	1,466,556,323.26	1,357,406,206.00	1,457,710,948.38	1,383,948,216.88
其他业务	37,294,316.06	24,138,131.82	43,690,525.58	25,588,583.93
合计	1,503,850,639.32	1,381,544,337.82	1,501,401,473.96	1,409,536,800.81

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,503,850,639.32	公司营业收入	1,501,401,473.96	公司营业收入
营业收入扣除项目合计金额	37,294,316.06	材料收入、租赁收入、仓储收入等	43,690,525.58	材料收入、租赁收入、仓储收入等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.48%		2.91%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	37,294,316.06	材料收入、租赁收入、仓储收入等	43,690,525.58	材料收入、租赁收入、仓储收入等
与主营业务无关的业务收入小计	37,294,316.06	材料收入、租赁收入、仓储收入等	43,690,525.58	材料收入、租赁收入、仓储收入等

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不存在此项	0.00	不存在此项
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	1,466,556,323.26	公司营业收入扣除后金额	1,457,710,948.38	公司营业收入扣除后金额

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
数控机床	999,251,657.58	889,277,410.53	949,850,423.52	860,303,154.06
普通车床	61,954,343.80	57,579,270.80	71,037,290.80	63,933,907.21
普通钻、镗床	44,709,644.93	39,994,700.86	26,989,437.21	23,776,529.78
其他	397,934,993.01	394,692,955.63	453,524,322.43	461,523,209.76
按经营地区分类				
其中：				
华北	168,054,851.07	153,301,269.36	142,395,975.13	132,195,293.49
东北	555,387,914.25	530,620,435.38	501,588,596.80	481,507,739.28
华东	403,368,975.49	371,484,150.78	444,266,607.90	411,371,484.93
华中	118,932,805.59	108,571,982.39	132,099,537.92	133,174,899.54
华南	179,313,163.27	150,841,280.30	145,275,125.33	132,255,281.29
西南	53,751,027.20	44,253,307.35	100,736,638.71	86,899,542.51
西北	12,925,884.09	11,408,514.37	22,658,768.62	18,161,533.44
海外	12,116,018.36	11,063,397.89	12,380,223.55	13,971,026.33
按销售渠道分类				
其中：				
直接销售	697,200,093.57	647,070,297.95	658,377,534.38	635,315,696.12
通过经销商销售	806,650,545.75	734,474,039.87	843,023,939.58	774,221,104.69
合计	1,503,850,639.32	1,381,544,337.82	1,501,401,473.96	1,409,536,800.81

42、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	851,457.24	1,230,113.81
教育费附加	629,419.81	956,500.72
房产税	5,057,857.22	5,332,849.56
土地使用税	4,178,251.72	4,178,251.72
车船使用税	14,039.36	15,754.96
印花税	1,647,210.22	1,583,769.01
环境保护税	27,133.25	87,756.10
合计	12,405,368.82	13,384,995.88

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	117,024,873.45	109,240,649.31
生产保障费	31,917,717.39	32,635,119.55
折旧费	22,861,284.56	26,162,322.86
间接管理费用	12,703,024.87	9,823,728.04
差旅费	1,763,257.72	2,178,099.95
办公费	770,203.59	809,053.45
劳务外包费	234,200.32	156,254.72
业务招待费	74,451.20	135,585.80
其他	7,980,112.56	4,946,351.42
合计	195,329,125.66	186,087,165.10

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,188,308.13	58,259,509.13
销售服务费	6,130,682.02	8,257,509.28
差旅费	5,638,387.77	5,434,991.93
展览费	689,983.55	1,601,314.68
业务招待费	502,417.10	837,476.49
广告宣传费	324,822.51	1,018,300.46
办公费	294,255.01	264,461.67
其他	7,203,130.18	7,434,641.34
合计	78,971,986.27	83,108,204.98

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	11,318,753.22	1,649,312.28
职工薪酬	5,692,329.10	4,716,905.10
测试化验加工费	1,156,122.83	889,347.13

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	535,240.25	306,104.81
差旅费	358,073.01	3,998.38
燃料动力费	67,613.24	4,800.00
知识产权及资料费	50,073.60	20,596.24
其他	539,853.30	193,096.03
合计	19,718,058.55	7,784,159.97

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,231,384.12	35,952,427.03
减：利息资本化		
利息收入	-3,824,652.69	-7,591,927.85
汇兑损益	-1,145,128.06	-1,196,244.60
手续费及其他	56,544.40	125,266.77
合计	27,318,147.77	27,289,521.35

47、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
政府补助	211,317,432.47	216,067,180.44
增值税进项加计抵减	27,513,522.83	1,659,637.77
代扣代缴税费手续费返还	84,037.03	94,669.88
合计	238,914,992.33	217,821,488.09

48、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		-734,704.04
处置长期股权投资产生的投资收益		9,964,225.41
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	500,000.00	1,000,000.00
债务重组收益	15,547,557.06	38,046,171.77
其他	-1,470,508.58	-3,666,260.86
合计	14,577,048.48	44,609,432.28

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,219,002.74	724,483.87
其他应收款坏账损失	-1,548,536.17	-565,175.87
一年内到期的非流动资产坏账损失		3,353,440.89
合计	670,466.57	3,512,748.89

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-30,679,817.26	-15,423,044.85
二、长期股权投资减值损失		-3,779,309.47
四、固定资产减值损失	-3,280,065.14	-4,052,263.06
六、在建工程减值损失		-222,440.03
十一、合同资产减值损失	-176,480.86	-1,022,216.11
合计	-34,136,363.26	-24,499,273.52

51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	3,130,833.62	13,798,449.21

52、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
无需支付的应付款项	2,320,526.23	491,666.22	2,320,526.23
罚没利得	1,344,049.04	1,494,777.88	1,344,049.04
与企业日常经营活动无关的政府补助		607,422.96	
其他	404,121.81	887,767.44	404,121.81
合计	4,068,697.08	3,481,634.50	4,068,697.08

53、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	3,974,173.91	2,617,400.40	3,974,173.91
其他	233,211.60	0.66	233,211.60
合计	4,207,385.51	2,617,401.06	4,207,385.51

54、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	415,913.80	
递延所得税费用	-178,985.92	1,132,106.09
合计	236,927.88	1,132,106.09

(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	11,581,903.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,737,285.56
子公司适用不同税率的影响	-12,456,408.18
调整以前期间所得税的影响	415,913.80
非应税收入的影响	-75,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,637,145.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,304,366.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	26,547,879.09
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,265,521.27
所得税费用	236,927.88

55、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
政府补助	198,296,111.00	219,593,272.96
收到沈机集团房租	9,882,596.94	4,028,801.84
保证金收回	4,289,050.00	5,148,318.00
利息收入	3,734,663.80	8,343,269.36
代收代支	1,285,259.07	2,947,203.73
罚款收入	568,069.03	972,329.36
保险理赔	403,000.00	1,116,558.42
个税手续费返还	87,372.42	99,009.48
备用金收回	47,888.00	158,441.47
法院划扣收回		21,119,375.44
其他	2,650,637.26	1,554,625.30
合计	221,244,647.52	265,081,205.36

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
担保损失流出	62,646,381.20	3,381,592.07
保证金支付	13,336,944.00	6,638,433.10
运营平台服务费	11,669,506.12	12,195,232.58
差旅费	9,475,607.35	13,025,783.33
咨询费	8,747,085.40	6,547,976.00
销售服务费	6,527,872.50	5,953,520.55
房屋租赁费	5,724,072.20	6,036,645.18
修理费	3,742,192.43	3,545,435.77
运输费	2,060,134.38	1,284,930.42
办公费	1,367,472.27	2,120,720.66
展览费	721,815.07	1,668,597.13
业务招待费	610,011.10	920,637.69

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	418,613.97	942,935.04
银行冻结及诉讼划扣	202,160.29	291,189.26
其他	20,282,015.13	31,647,884.20
合计	147,531,883.41	96,201,512.98

(2) 与投资活动有关的现金

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		2,459,817.01
合计		2,459,817.01

(3) 与筹资活动有关的现金

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
通用技术集团借款	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付沈机集团土地房屋租赁款	16,253,203.77	14,812,352.65
合计	16,253,203.77	14,812,352.65

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

56、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	11,344,975.86	29,185,598.17
加：资产减值准备	34,136,363.26	24,499,273.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,977,442.74	70,447,172.14
使用权资产折旧	11,420,195.88	12,714,878.36
无形资产摊销	14,499,885.04	15,163,987.73
长期待摊费用摊销	6,021,791.57	3,404,548.20
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）	-3,130,833.62	-13,798,449.21

补充资料	本期金额	上期金额
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）	32,231,427.11	35,952,427.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,577,048.48	-44,609,432.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,303,811.96	-1,732,164.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,588,069.62	2,448,757.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,535,826.78	8,775,074.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-204,635,862.11	259,088,552.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,904,485.43	-249,977,164.34
信用减值损失	-670,466.57	-3,512,748.89
经营活动产生的现金流量净额	-30,226,074.77	148,050,311.11
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	422,570,778.26	371,624,957.69
减：现金的期初余额	371,624,957.69	566,641,147.77
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	50,945,820.57	-195,016,190.08

（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	422,570,778.26	371,624,957.69
其中：库存现金	798.12	18,056.01
可随时用于支付的银行存款	422,569,980.14	371,606,901.68
三、期末现金及现金等价物余额	422,570,778.26	371,624,957.69

57、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			798.12
其中：美元			
欧元	82.99	7.5257	624.56
港币			
韩元	1,600.00	0.0049	7.84
日元	3,587.00	0.0462	165.72
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	2,303,732.92
低价值租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	2,722,109.29
与租赁相关的现金流出总额	18,759,947.54

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	28,107,181.69	0.00
合计	28,107,181.69	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	63,379,848.72	47,731,707.39
人工费	9,349,123.31	9,808,278.01
其他	8,371,822.86	2,876,122.98
合计	81,100,794.89	60,416,108.38
其中：费用化研发支出	19,182,818.30	7,478,055.16
资本化研发支出	61,917,976.59	52,938,053.22

1、符合资本化条件的研发项目

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	其他	
****产品研制		11,377,549.70				3,139,940.71	2,526,708.38	5,710,900.61
****技术研究与 应用		4,397,105.91					2,104,690.27	2,292,415.64
****质量与可靠 性评价服务平台	181,753.50	11,372,067.70				1,473,431.74	7,984,208.67	2,096,180.79
高性能****技术 攻关		555,257.18				152,583.20		402,673.98
高精度****在** 及**上的应用验 证	15,274.07	2,026,533.92				191,808.01	1,580,176.96	269,823.02
铸件****技术研 究与应用		508,050.85				500,792.51		7,258.34
****可靠性及一 致性提升技术研 究与应用	3,604,098.20	19,319,935.50			3,048,842.45	5,905,096.21	13,970,095.04	
高性能****立式 加工中心	318,678.08	1,623,328.93			460,271.00		1,481,736.01	
****成套加工装 备研制与应用	255,909.87	548,755.88			384,341.52	35,398.23	384,926.00	
****数控*床研发 项目	1,191,972.21				1,191,972.21			
高性能****卧式 加工中心	384,518.89	1,451,618.30			643,950.55		1,192,186.64	
高精度****数控* 床	870,744.91	2,096,532.71			1,332,989.28	649,287.05	985,001.29	
****加工中心	813,021.34	6,713,568.16			2,350,671.85	690,099.53	4,485,818.12	
****应用测试		581,640.39				581,640.39		
数控**及**交换 机构		778,804.55				778,804.55		
数控**机床		964,827.29				377,756.74	587,070.55	
****卧式**加工		5,280,762.20			264,949.10	244,399.72	4,771,413.38	

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	其他	
中心								
****工艺研究与改进		1,423,012.27				460,713.24	962,299.03	
****加工技术与****及应用		6,071,932.16				156,252.38	5,915,679.78	
****技术研究及工艺标准化项目		807,660.53				807,660.53		
****性能提升工艺研究		681,611.69				680,406.38	1,205.31	
****工艺研究与产品应用		919,419.79				919,419.79		
****去应力方法及工艺对机床基础结构件应力变化的影响	354,856.89				354,856.89			
****铸件质量的品质系数	1,157,354.39				1,157,354.39			
****机床铸件实用生产技术	1,470,699.33				1,470,699.33			
其他	136,364.04	1,600,819.28				1,437,327.39	244,598.77	55,257.16
合计	10,755,245.72	81,100,794.89			12,660,898.57	19,182,818.30	49,177,814.20	10,834,509.54

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
****质量与可靠性评价服务平台	90%	2025年08月01日	开发技术在产品上的应用	2023年07月	专项决议会议记录, 科技项目任务书
****技术研究与应用	35%	2026年09月01日	开发技术在产品上的应用	2024年03月	专项决议会议记录, 科技项目任务书

重要资本化研发项目

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

单位：万元

子公司名称	注册资本	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	10,000.00	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	制造业	100.00%		同一控制企业下合并
沈阳机床成套设备有限责任公司	3,000.00	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	制造业	80.00%		同一控制企业下合并
沈阳机床(东莞)智能装备有限公司	40,000.00	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00%		投资设立
沈机机床销售(东台)有限公司	1,000.00	江苏省东台市	江苏省东台市	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%	4,284,684.07		-51,925,530.16

(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	255,252,387.48	6,028,192.28	261,280,579.76	520,908,230.54		520,908,230.54	191,800,959.16	421,765.57	192,222,724.73	473,909,755.08		473,909,755.08

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	339,676,235.84	21,423,420.35	21,423,420.35	13,989,183.94	296,070,704.69	16,215,505.54	16,215,505.54	-1,029,635.09

2、其他原因导致的合并范围的变动

2024 年因公司战略发展需要，本公司对组织结构进行调整，分别吸收合并下属子公司沈阳至刚主轴技术有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司，组织形式由子公司变更为事业部。本公司下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司吸收合并其下属子公司沈阳机床西丰铸造有限公司。

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	辽宁省沈阳市	数控系统、驱动系统、数控机床电柜制造	49.00%		权益法

(2) 重要合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	12,708,666.88	12,936,517.31
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	236,411.02	267,717.18
资产合计	12,945,077.90	13,204,234.49
流动负债	5,928,468.86	5,491,358.02
非流动负债		
负债合计	5,928,468.86	5,491,358.02
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	7,016,609.04	7,712,876.47
按持股比例计算的净资产份额	3,438,138.43	3,779,309.47
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-3,438,138.43	-3,779,309.47
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	204,150.45	
财务费用		
所得税费用		
净利润	-696,267.43	-1,499,395.96
终止经营的净利润		

	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
其他综合收益		
综合收益总额	-696,267.43	-1,499,395.96
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

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。

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益							
产品升级换代及产业化项目	11,760,000.00			3,920,000.00		7,840,000.00	与资产相关
数控机床可靠性及一致性提升技术研究与应用	5,967,687.36			4,707,146.76		1,260,540.60	与资产相关
高精角接触球轴承在主轴及机床上的应用验证	600,000.00					600,000.00	与资产相关

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
典型减材装备及关键功能部件质量与可靠性评价服务平台	1,800,000.00	200,000.00		1,253,484.89		746,515.11	与资产相关
固定资产技改项目投资补贴	128,800.00					128,800.00	与资产相关
东台市城东新区设备补贴	2,434,685.22			1,147,766.89		1,286,918.33	与资产相关
固投补助项目资金	7,338,644.93			717,229.80		6,621,415.13	与资产相关
垃圾处理补贴	600,000.00			600,000.00			与收益相关
沈阳中科数控技术“复杂曲面自适应”项目		487,500.00				487,500.00	与收益相关
高端机床用滚珠丝杠副研制与应用研究项目研发经费		111,100.00				111,100.00	与收益相关
超精密全陶瓷球轴承高性能制造理论与方法项目经费		50,000.00				50,000.00	与收益相关
合计	30,629,817.51	848,600.00		12,345,628.34		19,132,789.17	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
产业扶持资金	195,000,000.00	200,000,000.00
数控机床可靠性及一致性提升技术研究与应用	4,707,146.76	1,032,312.64
产品升级换代及产业化项目	3,920,000.00	3,920,000.00
嵌入式软件增值税退税	1,519,196.81	1,060,935.45
沈阳市工业和信息化局-首台套补助	1,491,900.00	
典型减材装备及关键功能部件质量与可靠性评价服务平台	1,253,484.89	
东台市城东新区设备补贴	1,147,766.89	822,927.28
固投补助项目资金	717,229.80	425,005.07
垃圾处理补贴收入	600,000.00	400,000.00
稳岗补贴	463,907.32	577,422.96
财政支持资金	397,500.00	4,770,000.00
离休干部医药费补助资金	73,300.00	107,600.00
高企补助	15,000.00	
取水在线监测设备奖励款	8,000.00	10,000.00
扩岗补贴	3,000.00	
2023 年金融专项款（增发项目）补助		3,000,000.00

会计科目	本期发生额	上期发生额
复工复产补贴		200,000.00
知识产权优势、示范企业补助		200,000.00
出口信用保险补贴		46,000.00
西丰县人民政府纳税进步显著企业十强		30,000.00
支持区属企业政策资金（支持扩大企业产能）		30,000.00
沈阳市知识产权运营服务体系建设项目资金		29,800.00
沈阳市职业技能提升行动补贴性职业技能培训项目补贴		12,600.00
合计	211,317,432.47	216,674,603.40

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 风险管理目标和政策

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、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，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、信用记录及其他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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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的账面金额。本公司还因提供财务

担保而面临信用风险，详见财务报告七、32 预计负债”中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 63.64%（2023 年：63.39%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 75.99%（2023 年：76.36%）。

2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2024 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行授信额度为 9.77 亿元（2023 年 12 月 31 日：10.16 亿元。）

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）

项 目	期末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	58,075.57			58,075.57
应付票据	33,706.44			33,706.44
应付账款	33,805.04			33,805.04
其他应付款	5,106.16			5,106.16
一年内到期的非流动负债	26,586.96			26,586.96
其他流动负债（不含递延收益）	13,135.10			13,135.10
长期应付款		28,558.84		28,558.84
对外提供的担保	3,990.46			3,990.46
金融负债和或有负债合计	174,405.73	28,558.84		202,964.57

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	上年年末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	16,106.95			16,106.95
应付票据	40,172.63			40,172.63
应付账款	31,368.07			31,368.07

其他应付款	5,024.31			5,024.31
一年内到期的非流动负债	40,538.69			40,538.69
其他流动负债（不含递延收益）	2,181.34			2,181.34
租赁负债		1,218.91		1,218.91
长期应付款		46,593.12		46,593.12
对外提供的担保	10,255.10			10,255.10
金融负债和或有负债合计	145,647.09	47,812.03		193,459.12

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。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费用，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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

于 2024 年 12 月 31 日，本公司的带息债务金额为 1,095,862,685.49 元（上年末：949,334,229.49 元）。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

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、韩元、日元）依然存在外汇风险。

2024 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

（单位：人民币元）

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
欧元			624.56	652.24
韩元			7.84	8.80
日元			165.72	180.07
合 计			798.12	841.11

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。

但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2024 年 12 月 31 日，对于本公司以外币计价的货币资金，假设人民币对欧元/日元/韩元升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 79.81 元（2023 年 12 月 31 日：约 84.11 元）。

(2) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2024 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 69.18%（2023 年 12 月 31 日：68.84%）。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）其他权益工具投资	656,496.96		9,777,923.14	10,434,420.10
（二）应收款项融资			129,389,098.64	129,389,098.64
持续以公允价值计量的负债总额	656,496.96		139,167,021.78	139,823,518.74
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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：
第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期应付款等。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国通用技术（集团）控股有限公司	北京市丰台区	商务服务业	750,000.00	42.90%	42.90%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报告九、1。

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财务报告九、3。

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
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	母公司下属企业
通用技术集团昆明机床股份有限公司	母公司下属企业
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	母公司下属企业之联营公司
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
通用技术齐齐哈尔二机床有限责任公司	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
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	母公司下属企业
北京工研精机股份有限公司	母公司下属企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
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
智尚优享（上海）机床销售有限公司	公司下属处于清算过程企业
中国海外经济合作有限公司	母公司下属企业
通用技术高新材料集团有限公司	母公司下属企业
通用技术集团机床工程研究院有限公司	母公司下属企业
通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	母公司下属企业
中国机械进出口（集团）有限公司	母公司下属企业
中国仪器进出口集团有限公司	母公司下属企业
中仪国际招标有限公司	母公司下属企业
北京机床研究所有限公司	母公司下属企业
通用技术集团数字智能科技有限公司	母公司下属企业
辽宁中邮普泰移动通信设备有限责任公司	母公司下属企业
中国轨道装备工程有限公司	母公司下属企业
哈尔滨哈量集团电子商务有限公司	母公司下属企业
通用技术集团天津第一机床有限公司	母公司下属企业
沈阳机床中捷友谊厂有限公司	母公司下属企业
优尼斯智能制造（厦门）有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
优尼斯智能制造谷邯郸有限公司	公司下属处于破产清算过程企业的下属公司
通用技术集团工程设计有限公司	母公司下属企业
中国通信建设第五工程局有限公司	母公司下属企业
国家机床质量监督检验中心	母公司下属企业
通用技术集团国测时栅科技有限公司	母公司下属企业
通用技术集团大连机床进出口有限公司	母公司下属企业
中国环球租赁有限公司	母公司下属企业
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
优尼斯工业服务（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（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

因本公司关联方股权结构调整、关联关系变更等原因，沈机实业发展（辽宁）有限公司、沈阳普瑞玛激光切割机有限公司、沈阳中天环海饮用水有限公司、大连瓦机数控机床有限公司自 2024 年 1 月 1 日起不再属于本公司关联方。

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
中国通用咨询投资有限公司	购买材料及加工费等	493,040,894.65		否	485,107,482.29
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	购买材料、设备等	163,729,691.81		否	174,138,603.45
中国轨道装备工程有限公司	购买设备	20,884,955.74		是	181,651.37
云科智能制造（沈阳）有限公司	购买材料及加工费	18,322,167.99		否	15,568,609.12
通用技术集团大连机床（瓦房店）有限责任公司	购买材料及加工费	5,241,281.69		否	7,627,888.29
通用技术集团大连机床有限责任公司	购买材料及加工费	3,873,157.29		否	2,451,310.33
通用技术集团工程设计有限公司	其他采购	3,619,804.75		是	
通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	购买材料、其他采购	2,083,508.26		是	265,118.84
哈尔滨哈量集团电子商务有限公司	购买材料、其他采购	1,802,357.23		否	136,114.64
中国通信建设第五工程局有限公司	其他采购	1,467,574.53		是	
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	购买材料及加工费	906,194.69		否	929,617.73
中国仪器进出口集团有限公司	其他采购	845,132.75		是	1,584,070.80
通用技术集团机床工程研究院有限公司	购买材料及加工费	703,981.44		否	549,428.42
国家机床质量监督检验中心	其他采购	686,792.44		是	
中国国际广告有限公司	其他采购	485,386.83		是	357,644.93
辽宁电力中心医院	其他采购	428,113.14		是	104,968.00
沈阳机床中捷友谊厂有限公司	购买材料及加工费	413,153.99		否	
中仪国际招标有限公司	购买材料、其他采购	76,569.90		否	5,384.07
北京机床研究所有限公司	购买材料及加工费	54,773.96		否	62,495.72
通用技术集团国测时栅科技有限公司	购买材料及加工费	33,805.30		否	
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	购买材料及加工费	615.05		否	20,815.05
沈机实业发展（辽宁）有限公司	购买劳务等			否	6,153,070.89
沈阳中捷航空航天机床有限公司	其他采购			否	2,035,398.23
辽宁中邮普泰移动通信设备有限责任公司	其他采购			否	281,815.01
沈阳中天环海饮用水有限公司	其他采购			否	152,147.29
天津中海国际货运有限公司	其他采购			否	59,832.11

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
中国机械进出口（集团）有限公司	其他采购			否	38,207.55
通用技术新材料集团有限公司	其他采购			否	31,699.11
朝阳优尼斯智能制造谷有限公司	购买材料及加工费			否	3,982.30
通用技术集团数字智能科技有限公司	购买材料及加工费			否	3,506.44
通用技术集团财务有限责任公司	其他采购			否	100.00

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
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	销售整机和备件、提供劳务、其他	96,073,102.04	78,160,819.97
沈阳机床中捷友谊厂有限公司	销售整机和备件、提供劳务、其他	93,049,234.93	21,858,171.95
通用技术集团大连机床进出口有限公司	销售整机和备件	23,636,460.19	
通用技术集团机床工程研究院有限公司	销售整机和备件、其他	22,508,230.26	
中国通用咨询投资有限公司	销售整机和备件、其他	20,122,450.81	
通用技术集团大连机床（瓦房店）有限责任公司	销售整机和备件	18,805,452.54	845,783.34
通用技术集团大连机床有限责任公司	销售整机和备件	16,274,167.74	15,057,494.12
沈阳中捷航空航天机床有限公司	销售整机和备件、提供劳务、其他	9,450,718.41	27,771,871.41
通用技术齐齐哈尔二机床有限责任公司	销售整机和备件	8,323,185.65	31,416,123.32
中仪国际招标有限公司	销售整机和备件	5,190,265.50	2,932,083.18
北京工研精机股份有限公司	销售整机和备件	3,436,641.23	32,283.20
优尼斯智能制造谷高邮有限公司	销售整机和备件	2,904,953.16	95,436.28
优尼斯智能制造（厦门）有限公司	销售整机和备件	1,477,347.56	36,483.00
云科智能制造（沈阳）有限公司	销售整机和备件、其他	759,730.00	2,632,654.90
通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	销售整机和备件	316,519.44	685,840.71
通用技术集团天津第一机床有限公司	销售整机和备件	111,833.64	301,093.45
智尚优享（上海）机床销售有限公司	提供劳务	56,603.76	
优尼斯智能制造谷建湖有限公司	销售整机和备件	49,557.52	225,925.65
朝阳优尼斯智能制造谷有限公司	销售整机和备件、其他	47,054.00	28,472.50
优尼斯智能制造谷邯郸有限公司	销售整机和备件	34,207.93	2,424,883.69

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国国际广告有限公司	其他销售	5,309.73	
中国轨道装备工程有限公司	销售整机和备件		13,340,707.94
通用技术集团昆明机床股份有限公司	销售整机和备件		4,305,787.60
优尼斯智能制造谷（沛县）有限公司	提供劳务、其他		14,601.77

1. 上述日常关联交易已经公司十届董事会第七、十、十二次会议审议，并经公司股东大会审议通过。
2. 公司与关联方发生的关联采购及关联销售行为，各关联方如属于受同一主体中国通用技术（集团）控股有限责任公司控制的，总计实际发生总金额未超出年度预计总金额。

(2) 关联租赁情况

①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
优尼斯智能制造（厦门）有限公司	设备租赁	223,008.87	
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	土地、房屋建筑物	10,668,914.58	8,891,835.27

②本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期应支付的租赁款项	上期应支付的租赁款项
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	土地、房屋建筑物	16,253,203.77	14,812,352.65

公司作为承租方当年新增的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	本期增加	上期增加
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	土地、房屋建筑物		35,555,269.99

公司作为承租方当年承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	租赁资产种类	本期利息支出	上期利息支出
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	土地、房屋建筑物	806,760.84	1,290,934.46

(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》。本公司作为担保方，为上海优尼斯工业服务有限公司及其下属公司出具履约担保责任书、承诺书、担保函等事项提供担保，截至本期末预计负债余额为3,990.46万元。

②本公司作为被担保方

无。

(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	60,000,000.00	2024年12月20日	2027年12月20日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	11,000,000.00	2024年05月24日	2025年05月24日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2024年05月30日	2025年05月30日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	7,400,000.00	2024年06月17日	2025年06月17日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	16,100,000.00	2024年06月24日	2025年06月24日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	6,000,000.00	2024年07月12日	2025年07月12日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	12,600,000.00	2024年07月24日	2025年07月24日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	5,053,734.80	2024年08月13日	2025年08月13日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	10,664,198.84	2024年08月22日	2025年08月22日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	4,715,748.68	2024年09月12日	2025年09月12日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	10,418,592.19	2024年09月25日	2025年09月25日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2024年09月26日	2025年09月26日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	4,653,082.24	2024年10月21日	2025年10月21日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	10,792,005.94	2024年10月24日	2025年10月24日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	4,649,937.66	2024年11月14日	2025年11月14日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	10,249,513.31	2024年11月25日	2025年11月25日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	1,660,802.88	2024年12月12日	2025年12月12日	拆借本金
通用技术集团财务有限责任公司	7,642,727.79	2024年12月25日	2025年12月25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
关键管理人员薪酬	4,641,200.00	5,084,500.00

(6) 其他关联交易

1) 财务公司存款情况

2024年初，公司在通用技术集团财务有限责任公司存款余额 37,089.40 万元，本年累计增加

2,175,397.43 万元，累计减少 2,170,002.97 万元，截至 2024 年末，公司在通用技术集团财务有限责任公司存款余额 42,483.86 万元，其中存放财务公司款项 42,185.62 万元、存款应计利息 16.74 万元、其他货币资金 281.50 万元。

2) 存款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
通用技术集团财务有限责任公司	3,800,860.34	7,555,566.11

3) 借款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	48,800.00	1,951,250.00
通用技术集团财务有限责任公司	1,538,902.86	

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	1,385,798,478.12	1,330,366,538.99	1,385,798,478.12	1,330,366,538.99
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	39,832,300.00	38,239,008.00
应收账款	优尼斯智能制造谷建湖有限公司	18,442,674.14	17,704,967.17	18,442,674.14	17,704,967.17
应收账款	希斯机床（沈阳）有限责任公司	14,790,567.18	14,790,567.18	14,790,567.18	14,790,567.18
应收账款	优尼斯智能制造谷淄博有限公司	13,276,482.71	12,745,423.40	13,276,482.71	12,745,423.40
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	通用技术齐齐哈尔二机床有限责任公司	7,228,514.13	433,710.85	7,223,266.69	433,396.00
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	5,157,573.03	4,951,270.11	5,157,573.03	4,951,270.11
应收账款	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	2,785,403.95	167,124.24	3,621,025.58	217,261.53

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	通用技术集团大连机床有限责任公司	2,707,755.10	162,465.31	2,086,987.00	125,219.22
应收账款	北京工研精机股份有限公司	1,874,641.00	112,478.46		
应收账款	通用技术集团大连机床进出口有限公司	1,497,400.00	89,844.00		
应收账款	云科智能制造（沈阳）有限公司	1,450,974.85	87,058.49	2,107,535.56	126,452.13
应收账款	通用技术集团机床工程研究院有限公司	1,146,770.00	68,806.20		
应收账款	通用技术集团大连机床（瓦房店）有限责任公司	909,114.60	54,546.88	955,735.20	57,344.11
应收账款	沈阳机床中捷友谊厂有限公司	863,000.00	51,780.00	3,079,624.93	184,777.50
应收账款	沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	708,895.62	42,533.74	978,895.62	58,733.74
应收账款	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	618,721.30	618,721.30	618,721.30	618,721.30
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	通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	211,035.00	12,662.10	1,093,000.00	65,580.00
应收账款	通用技术集团天津第一机床有限公司	126,372.00	7,582.32	340,235.60	20,414.14
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	70,674.09	4,240.44
应收账款	智尚优享（上海）机床销售有限公司	60,000.00	3,600.00		
应收账款	中国通用咨询投资有限公司	39,861.00	2,391.66		
应收账款	沈阳中捷航空航天机床有限公司			6,520,000.00	391,200.00
应收账款	通用技术集团昆明机床股份有限公司			1,553,074.10	93,184.45
应收账款	大连瓦机数控机床有限公司			41,008.00	2,460.48
应收账款	沈阳普瑞玛激光切割机有限公司			18,602.02	1,116.12

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
应收款项融资	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	35,994,594.20			
应收款项融资	通用技术齐齐哈尔二机床有限责任公司	3,490,759.35			
应收款项融资	通用技术集团大连机床有限责任公司	3,346,828.99			
应收款项融资	沈阳中捷航空航天机床有限公司	2,208,793.22			
应收款项融资	中国通用咨询投资有限公司	1,936,608.66			
应收款项融资	通用技术集团天津第一机床有限公司	197,000.00			
预付款项	云科智能制造（沈阳）有限公司	10,398,614.16		4,176,902.20	
预付款项	中国通用咨询投资有限公司	4,119,452.50			
预付款项	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	3,312,232.38		5,421,752.00	
预付款项	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	88.00		695.00	
预付款项	中国轨道装备工程有限公司			14,160,000.00	
预付款项	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司			1,024,000.00	
预付款项	中国机械进出口（集团）有限公司			849,000.00	
预付款项	通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司			814,649.84	
预付款项	中国海外经济合作有限公司			491,100.00	
预付款项	中国仪器进出口集团有限公司			382,000.00	
预付款项	通用技术集团机床工程研究院有限公司			61,555.00	
其他应收款	上海优尼斯工业服务有限公司	373,692,221.67	358,744,532.82	374,289,161.58	359,317,595.13
其他应收款	希斯机床（沈阳）有限责任公司	66,452,051.94	66,452,051.94	66,452,051.94	66,452,051.94
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	云科智能制造（沈阳）有限公司	3,315,902.20	3,315,902.20	2,997,000.00	2,997,000.00
其他应收款	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

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
其他应收款	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
其他应收款	通用技术集团财务有限责任公司			80,129.65	4,807.78
合同资产	通用技术集团机床工程研究院有限公司	814,750.00	48,885.00		
合同资产	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	258,100.00	15,486.00	48,500.00	2,910.00
合同资产	中国环球租赁有限公司	198,451.30	11,907.08		
合同资产	通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	172,336.28	10,340.18	77,500.00	4,650.00
合同资产	通用技术齐齐哈尔二机床有限责任公司			2,158,000.00	129,480.00
合同资产	沈阳中捷航空航天机床有限公司			1,737,500.00	104,250.00
合同资产	中仪国际招标有限公司			674,734.50	40,484.07
合同资产	云科智能制造（沈阳）有限公司			62,500.00	3,750.00

(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
短期借款	通用技术集团财务有限责任公司	163,720,736.83	
应付票据	中国通用咨询投资有限公司	88,888,495.99	
应付票据	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	4,784,917.09	
应付票据	中国通信建设第五工程局有限公司	982,200.00	
应付票据	云科智能制造（沈阳）有限公司	33,050.00	
应付账款	中国通用咨询投资有限公司	79,241,691.07	51,299,885.94
应付账款	上海优尼斯工业服务有限公司	34,134,739.85	34,134,739.85
应付账款	智尚优享（上海）机床销售有限公司	9,312,334.70	9,312,334.70
应付账款	云科智能制造（沈阳）有限公司	5,652,271.39	10,457,150.39
应付账款	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	5,515,308.42	17,458,322.67
应付账款	通用技术集团大连机床有限责任公司	2,257,870.10	945,424.69
应付账款	通用技术集团大连机床（瓦房店）有限责任公司	781,344.04	5,940,152.88
应付账款	通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	741,966.62	129,584.25
应付账款	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	394,575.00	475,454.65
应付账款	哈尔滨哈量集团电子商务有限公司	340,286.83	49,728.82
应付账款	通用技术集团工程设计有限公司	283,000.00	
应付账款	中国通信建设第五工程局有限公司	163,700.00	
应付账款	沈阳优尼斯智能刀具有限公司	127,006.04	127,006.04
应付账款	沈阳机床中捷友谊厂有限公司	123,312.00	
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	通用技术集团国测时栅科技有限公司	28,164.60	
应付账款	通用技术集团机床工程研究院有限公司	17,828.31	36,339.47

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	沈阳中捷航空航天机床有限公司		230,000.00
应付账款	中仪国际招标有限公司		6,084.00
应付账款	沈机实业发展（辽宁）有限公司		9,978.12
合同负债	通用技术集团机床工程研究院有限公司	11,524,247.81	
合同负债	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	2,691,415.92	155,646.19
合同负债	通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	2,016,106.19	
合同负债	中国环球租赁有限公司	1,526,548.67	
合同负债	优尼斯智能制造谷建湖有限公司	39,561.09	39,561.09
合同负债	优尼斯智能制造谷高邮有限公司	16,991.15	
合同负债	朝阳优尼斯智能制造谷有限公司	11,107.08	8,875.22
合同负债	中仪国际招标有限公司		1,374,543.17
其他应付款	希斯机床（沈阳）有限责任公司	3,455,363.09	3,455,363.09
其他应付款	优尼斯工业服务（淄博）有限公司	38,400.00	
其他应付款	优尼斯智能制造（厦门）有限公司	36,000.00	
其他应付款	沈机实业发展（辽宁）有限公司		34.00
长期应付款	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	60,000,000.00	
一年内到期长期应付款	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	44,733.33	
一年内到期长期应付款	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	8,430.82	332,973.86
一年内到期长期应付款	沈机实业发展（辽宁）有限公司		2,000.00

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

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

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

山东省博山经济开发区管理委员会向淄博市博山区人民法院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）、沈阳机床一案，请求法院判决被告偿还借款、退还投资补贴及承担违约损失等约 5,966.71 万元，并请求法院判决公司对上述诉讼请求承担连带责任。其中沈阳机床涉诉金额 4,506 万元。因该案发生于上海优尼斯工业服务有限公司被上海市第三中级人民法院裁定破产清算之后，公司提出管辖权异议后，该案被裁定移送上海市第三中级人民法院处理，目前案件处于一审未判决状态。公司已参考破产重整方案非金融普通债权偿付比例就担保义务确认预计负债。

②科尼尔公司诉讼

本公司原子公司沈阳机床进出口有限责任公司的美国子公司（以下简称 进出口美国子公司）与科尼尔公司合同、业务纠纷发生诉讼，科尼尔公司在美国提起诉讼，其以人格混同理由同时起诉本公司、通用技术集团沈阳机床有限责任公司。美利坚合众国阿拉巴马州北区联邦地区法院南部分庭（“美国阿拉巴马联邦法院”）于 2022 年 8 月 2 日作出的案号为 2:19-cv-1828-ACA 号案项下的《最终命令及缺席判决》（以下简称《最终判决》）。根据《最终判决》内容，强制进出口美国子公司及连带申请人本公司、通用技术集团沈阳机床有限责任公司向申请人支付 13,073,480.53 美元，暂计人民币 93,258,366.01 元（以 2024 年 7 月 23 日中国人民银行公布的美元兑人民币汇率中间价 1:7.1334 计算）和自 2022 年 8 月 2 日起至执行终结前所适用的逾期利息。截至资产负债表日，此案件尚在审理中。

（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、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 22 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：数控机床分部、普通车床分部、普通钻、镗床分部及其他。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	数控机床	普通车床	普通钻、镗床	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	999,251,657.58	61,954,343.80	44,709,644.93	397,934,993.01		1,503,850,639.32
分部间交易收入	731,877,062.40	55,115,560.71	50,728,941.35	123,665,233.80	-961,386,798.26	
销售费用	64,863,415.64	4,097,197.64	3,044,309.34	7,232,882.09	-265,818.44	78,971,986.27
利息收入	19,636,428.69	1,322,898.60	1,078,482.52	8,407,079.79	-26,620,236.91	3,824,652.69
利息费用	31,967,174.68	1,505,838.85	1,256,127.32	25,829,058.61	-28,326,815.34	32,231,384.12
信用减值损失	5,658,409.82	-52,502.35	-38,851.87	-4,896,589.03		670,466.57
资产减值	-16,100,981.50	-476,198.90	-423,706.88	-17,135,475.98		-34,136,363.26

项目	数控机床	普通车床	普通钻、镗床	其他	分部间抵销	合计
损失						
折旧费和摊销费	45,249,796.68	2,524,401.31	2,173,245.12	46,971,872.12		96,919,315.23
利润总额	81,903,630.63	1,445,402.47	556,496.73	-76,284,883.46	3,961,257.37	11,581,903.74
资产总额	5,493,437,718.57	374,300,790.16	306,611,892.25	2,897,862,821.87	-5,823,061,365.00	3,249,151,857.85
负债总额	4,216,584,745.23	257,014,769.16	214,392,685.69	2,608,740,522.03	-5,048,810,128.51	2,247,922,593.60

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	80,739,162.67	81,951,976.16
其中：0-6个月	38,719,487.07	74,988,008.77
7-12个月	42,019,675.60	6,963,967.39
1至2年	24,732,312.04	7,856,120.00
2至3年	4,543,251.55	2,398,116.04
3年以上	2,073,920,760.05	1,191,684,895.21
3至4年	2,289,323.54	20,969,224.37
4至5年	33,265,446.53	90,997,739.15
5年以上	2,038,365,989.98	1,079,717,931.69
合计	2,183,935,486.31	1,283,891,107.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,978,581,154.58	90.60%	1,922,703,641.98	97.18%	55,877,512.60	1,121,808,485.22	87.38%	1,090,976,318.72	97.25%	30,832,166.50
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	205,354,331.73	9.40%	92,088,541.99	44.84%	113,265,789.74	162,082,622.19	12.62%	60,620,285.73	37.40%	101,462,336.46
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	190,983,001.86	8.74%	91,226,262.19	47.77%	99,756,739.67	145,109,971.81	11.30%	59,601,926.70	41.07%	85,508,045.11
按关联方组合计提坏账准备	14,371,329.87	0.66%	862,279.80	6.00%	13,509,050.07	16,972,650.38	1.32%	1,018,359.03	6.00%	15,954,291.35
合计	2,183,935,486.31	100.00%	2,014,792,183.97		169,143,302.34	1,283,891,107.41	100.00%	1,151,596,604.45		132,294,502.96

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海优尼斯工业服务有限公司	770,783,974.54	739,952,615.56	1,309,457,067.86	1,257,078,785.14	96.00%	破产清算
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	599,836.70	599,836.70	61,721,859.62	61,721,859.62	100.00%	预计无法收回
沈阳机床进出口有限责任公司美国公司	6,644,697.31	6,644,697.31	60,424,183.59	60,424,183.59	100.00%	预计无法收回
辽宁瑞科工贸有限公司	47,295,945.52	47,295,945.52	50,452,424.68	50,452,424.68	100.00%	预计无法收回
马鞍山优尼斯智能制造谷有限公司	-	-	39,832,300.00	38,239,008.00	96.00%	预计无法收回
其他	296,484,031.15	296,483,223.63	456,693,318.83	454,787,380.95	99.58%	预计无法收回
合计	1,121,808,485.22	1,090,976,318.72	1,978,581,154.58	1,922,703,641.98		

按组合计提坏账准备：按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

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）	35,527,488.02		
7-12个月（含12个月）	41,113,890.42	2,055,694.54	5.00%
1年以内小计	76,641,378.44	2,055,694.54	2.68%
1至2年	21,998,812.04	2,199,881.21	10.00%
2至3年	4,543,251.55	681,487.73	15.00%
3至4年	1,074,069.52	537,034.76	50.00%
4至5年	4,866,631.77	3,893,305.41	80.00%
5年以上	81,858,858.54	81,858,858.54	100.00%
合计	190,983,001.86	91,226,262.19	

按组合计提坏账准备：按关联方组合计提坏账准备的应收账款

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）	3,191,999.05	191,519.95	6.00%
7-12个月（含12个月）	905,785.18	54,347.11	6.00%
1年以内小计	4,097,784.23	245,867.06	6.00%
1至2年	2,733,500.00	164,010.00	6.00%
2至3年			
3至4年	471,053.50	28,263.21	6.00%
4至5年	1,034,260.06	62,055.60	6.00%
5年以上	6,034,732.08	362,083.93	6.00%
合计	14,371,329.87	862,279.80	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
坏账准备	1,151,596,604.45	1,974,827.61	6,006,696.38	1,961,377.13	869,188,825.42	2,014,792,183.97
合计	1,151,596,604.45	1,974,827.61	6,006,696.38	1,961,377.13	869,188,825.42	2,014,792,183.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
天津沈创机械贸易有限公司	5,493,341.20	销售回款	货币资金及债务抵消	单项认定
上海迈壹实业有限公司	285,250.66	销售回款	货币资金	单项认定
湖南金辰阳机床销售服务有限公司	106,770.00	销售回款	货币资金	单项认定
合肥林峰机床设备有限公司	81,930.52	销售回款	货币资金	单项认定
铁岭市亿源铜业有限责任公司	30,000.00	销售回款	债务抵消	单项认定
沈阳梁溪机床有限公司	9,404.00	销售回款	货币资金	单项认定
合计	6,006,696.38			

说明：其他 869,188,825.42 元系本期吸收合并子公司，从子公司转入的坏账准备金额。

(4) 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	1,961,377.13

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
沈阳俊峰数控机床有限公司	货款	1,308,351.13	债务豁免	已履行相关程序	否
吴忠仪表有限责任公司	货款	372,000.00	司法和解	已履行相关程序	否
常州机电集团机床有限公司	货款	140,950.00	债务豁免	已履行相关程序	否
重庆索乾机电设备有限公司	货款	140,076.00	司法和解	已履行相关程序	否
合计		1,961,377.13			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海优尼斯工业服务有限公司	1,309,457,067.86		1,309,457,067.86	59.10%	1,257,078,785.14
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	61,721,859.62		61,721,859.62	2.79%	61,721,859.62
沈阳机床进出口有限责任公司美国公司	60,424,183.59		60,424,183.59	2.73%	60,424,183.59
辽宁瑞科工贸有限公司	50,452,424.68		50,452,424.68	2.28%	50,452,424.68
马鞍山优尼斯智能制造谷有限公司	39,832,300.00		39,832,300.00	1.80%	38,239,008.00
合计	1,521,887,835.75		1,521,887,835.75	68.70%	1,467,916,261.03

2、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	147,437,231.37		147,437,231.37			
商业承兑汇票				1,000,000.00		1,000,000.00
合计	147,437,231.37		147,437,231.37	1,000,000.00		1,000,000.00

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		88,271,371.06
商业承兑票据		
合计		88,271,371.06

按坏账计提方法分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	147,437,231.37	100.00			147,437,231.37
其中:					
商业承兑汇票					
银行承兑汇票	147,437,231.37	100.00			147,437,231.37
合计	147,437,231.37	100.00			147,437,231.37

续:

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,000,000.00	100.00			1,000,000.00
其中:					
商业承兑汇票	1,000,000.00	100.00			1,000,000.00
银行承兑汇票					
合计	1,000,000.00	100.00			1,000,000.00

按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目: 银行承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
银行承兑汇票	147,437,231.37					

组合计提项目: 商业承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票				1,000,000.00		

3、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,298,508,806.95	926,394,201.80
合计	1,298,508,806.95	926,394,201.80

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	3,041,612.50	3,139,115.80
押金、保证金	1,828,000.00	915,000.00
往来款及其他	1,955,946,519.05	1,557,992,010.69
合计	1,960,816,131.55	1,562,046,126.49

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	177,086,184.99	846,258,866.26
其中：0-6个月	126,473,348.88	846,079,156.81
7-12个月	50,612,836.11	179,709.45
1至2年	626,073,803.73	5,994,131.09
2至3年	2,075,385.15	33,188,647.16
3年以上	1,155,580,757.68	676,604,481.98
3至4年	27,840,057.36	136,859,139.87
4至5年	136,331,978.87	88,876,435.52
5年以上	991,408,721.45	450,868,906.59
合计	1,960,816,131.55	1,562,046,126.49

3) 按坏账计提方法分类披露

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	589,064,477.39		573,959,887.63	97.44%	15,104,589.76	587,547,821.83		572,419,354.47	97.43%	15,128,467.36
其中：										
按组合计提坏账准备	1,371,751,654.16		88,347,436.97	6.44%	1,283,404,217.19	974,498,304.66		63,232,570.22	6.49%	911,265,734.44
其中：										
信用风险特征组合	8,722,577.13		6,565,692.35	75.27%	2,156,884.78	6,695,165.82		5,164,381.88	77.14%	1,530,783.94
关联方组合	1,363,029,077.03		81,781,744.62	6.00%	1,281,247,332.41	967,803,138.84		58,068,188.34	6.00%	909,734,950.50
合计	1,960,816,131.55		662,307,324.60		1,298,508,806.95	1,562,046,126.49		635,651,924.69		926,394,201.80

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	63,232,570.22		572,419,354.47	635,651,924.69
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	24,995,952.32		318,902.20	25,314,854.52
本期转回			585,294.61	585,294.61
其他变动	118,914.43		1,806,925.57	1,925,840.00
2024 年 12 月 31 日余额	88,347,436.97		573,959,887.63	662,307,324.60

说明：其他 1,925,840.00 元系本期吸收合并子公司，从子公司转入的坏账准备金额。

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	635,651,924.69	25,314,854.52	585,294.61		1,925,840.00	662,307,324.60
合计	635,651,924.69	25,314,854.52	585,294.61		1,925,840.00	662,307,324.60

其他 1,925,840.00 元系本期吸收合并子公司，从子公司转入的坏账准备金额。

5) 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
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	往来款	716,249,953.72	0-5 年（含 5 年） 5 年以上	36.53%	42,974,997.22
沈阳机床银丰铸造有限公司	往来款	408,983,517.97	0-5 年（含 5 年）	20.86%	24,539,011.08
上海优尼斯工业服务有限公司	往来款	373,692,221.67	2-5 年（含 5 年） 5 年以上	19.06%	358,744,532.82
沈阳机床成套设备有限责任公司	往来款	237,795,605.34	0-5 年（含 5 年） 5 年以上	12.13%	14,267,736.32

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
希斯机床（沈阳）有限责任公司	往来款	63,901,004.61	2-5 年（含 5 年） 5 年以上	3.26%	63,901,004.61
合计		1,800,622,303.31		91.84%	504,427,282.05

4、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	1,096,472,872.42		1,096,472,872.42	2,814,952,504.28	48,596,600.66	2,766,355,903.62
对联营、合营企业投资	55,109,517.70	55,109,517.70		55,109,517.70	55,109,517.70	
合计	1,151,582,390.12	55,109,517.70	1,096,472,872.42	2,870,062,021.98	103,706,118.36	2,766,355,903.62

（1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
沈阳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	0.00	48,596,600.66		-48,596,600.66				0.00
沈阳机床成套设备有限责任公司	25,406,647.12						25,406,647.12	
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	2,766,355,903.62	48,596,600.66		-48,596,600.66		-1,669,883,031.20	1,096,472,872.42	

说明：其他减少系本期组织结构调整，母公司吸收合并子公司，子公司组织形式变更为事业部所致。

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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												
	0.00										0.00	
小计											0.00	
二、联营企业												
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	0.00	3,779,309.47									0.00	3,779,309.47
沈阳东宇环境工程有限公司	0.00	51,330,208.23									0.00	51,330,208.23
小计	0.00	55,109,517.70									0.00	55,109,517.70
合计		55,109,517.70										55,109,517.70

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

5、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	988,098,044.34	917,951,246.44	967,732,184.11	880,182,570.72
其他业务	31,862,051.52	22,538,770.44	30,105,093.49	18,601,605.21
合计	1,019,960,095.86	940,490,016.88	997,837,277.60	898,784,175.93

6、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		-734,704.04
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	24,121,492.03
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	500,000.00	1,000,000.00
债务重组（重整）收益	5,673,100.46	3,277,117.39
其他	-627,011.72	-1,822,514.12
合计	5,546,089.74	25,841,391.26

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
非流动性资产处置损益	3,130,833.62	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	209,331,328.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,639,737.15	
债务重组损益	15,547,557.06	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-3,619,912.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-138,688.43	
少数股东权益影响额（税后）	1,030,243.17	
合计	229,860,611.62	--

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	0.67%	0.0034	0.0034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.26%	-0.11	-0.11

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用