



**沈阳机床股份有限公司**

**2018 年年度报告**

**2019 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

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。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	57
第十节 公司债券相关情况.....	64
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	200

## 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	2018 年
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
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
普通钻床	指	主要用钻头在工件上加工孔的普通机床
普通镗床	指	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
备品、备件	指	设备维修所需要的备用物品和零部件

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91210106243406830Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	沈阳机床(集团)有限责任公司与沈阳工业国有资产经营有限公司于 2006 年 12 月 12 日签署《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。

#### 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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	周龙、李甜甜

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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	5,014,891,507.55	4,189,236,907.84	19.71%	6,243,792,555.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	-788,262,394.70	117,751,570.50	-769.43%	-1,403,329,308.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-773,984,592.38	-1,074,082,423.24	27.94%	-1,431,602,839.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	-56,913,955.87	-1,123,268,765.45	94.93%	-1,935,685,167.56
基本每股收益（元/股）	-1.03	0.15	-786.67%	-1.830
稀释每股收益（元/股）	-1.03	0.15	-786.67%	-1.830

加权平均净资产收益率	-167.47%	16.41%	-183.88%	-103.34%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	20,392,382,497.07	21,410,684,233.20	-4.76%	24,798,383,742.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	67,309,515.09	864,829,367.56	-92.22%	658,502,802.28

## 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	1,638,835,018.68	1,700,528,241.78	865,697,667.50	809,830,579.59
归属于上市公司股东的净利润	12,789,859.97	12,458,140.97	-200,589,774.44	-612,920,621.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,687,821.16	19,731,286.12	-205,316,599.56	-598,087,100.10
经营活动产生的现金流量净额	-356,576,297.84	-77,030,114.25	54,241,819.75	322,450,636.47

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-47,024,115.96	1,578,787.36	1,759,151.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	82,662,008.86	41,726,288.86	33,391,121.96	

债务重组损益	-51,190,227.76	130,353,850.89	-427,727.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		838,100.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	706,464.26	1,507,807.74	-653,341.82	
处置长期股权投资产生的投资收益		1,242,275,783.96		
减：所得税影响额	-838,548.77	218,777,053.76	5,383,210.23	
少数股东权益影响额（税后）	270,480.49	7,669,571.31	412,462.43	
合计	-14,277,802.32	1,191,833,993.74	28,273,531.05	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主要业务

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

经营模式上，公司采取传统销售、经营租赁、融资租赁、价值分享等多种方式为用户提供产品及服务，与客户共创价值、共享价值。

#### （二）机床行业发展展望，行业竞争格局和发展趋势

2018 年我国发展面临多年少有的国内外复杂严峻形势，外有中美国际贸易摩擦，内有实体经济下行压力。受宏观经济形势影响，2018 年国内机床行业市场规模继续萎缩。虽然上半年国内机床市场需求下降趋势出现放缓迹象，但下半年却仍未见触底，情势反而更加恶化。机床下游两大重点产业汽车和消费电子都出现了近年来的首次下滑。同时，由于固定资产投资增速持续疲软，机床增量市场更是萎缩严重，在这样的大背景下，机床行业分化更加明显，行业企业加速转型，提质增效，机床产品智能化、网络化、数字化成为新的发展方向，践行智能制造理念、提供完整及优质的工业服务的重要性突显。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要是报告期内新增智能制造谷设备安装工程项目所致。
货币资金	主要是报告期内偿还到期银行借款所致。
预付账款	主要是报告期内预付供应商货款增加所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在业务发展方面，公司加快推动企业由传统制造商向“以智能制造为核心的工业服务商”转型，着力推进四大核心业务。一是构建以客户需求为中心的机床销售服务平台，为客户提供多品牌、全品类机床产品与服务；二是面对区域产业升级需求，全力打造生产力平台，提升 5D 智造谷运营质量和效率，同时在 5D 智造谷之外，持续扩大 i5 智能工厂覆盖范围，完善智能制造平台网络布局；三是围绕运营的机床设备，为客户提供面向产品全生命周期的服务支持和面向加工过程的技术支持；四是依托智能终端，通过 isesol 云平台收集数据，并进行分析与处理，形成独特的工业数据产品，实现数据产品化、商品化。

在技术研发方面，公司拥有国家级企业技术中心及涵盖数控系统开发、机床研发等多技术领域的复合人才队伍，凭借行业内唯一的高档数控机床国家重点实验室及产品中试基地、产学研用为一体的产业创新联盟、国家高速复合数控机床创新平台，围绕目标行业，持续开展技术研发，深入挖掘行业特点，研究和储备客户工艺，完善产品功能，拓展产品应用，开发有行业针对性的产品，实现良好的产品迭代，强化智能机床行业属性，增加细分品类，助推产品核心竞争力突破。

在市场方面，围绕公司的核心业务，重整销售布局。面向全国优化整合区域子公司，并向市场提供展示中心（品牌管理、智能展示、人员培训等）、服务中心（备件、增值业务）、技术中心（操作者培训、行业技术推广等）和全生命周期服务（提供机床及工艺解决方案、二手机床回购等）。同时，市场端继续推进混合所有制改革，放开经营管理权，激发前端销售团队经营活力。

在人员方面，公司自成立以来一直重视人才的引进和培养，多年的积累和沉淀，使公司技术、管理、生产等高素质人员储备充足，有着良好的人才基础。关键岗位人员和管理干部逐步年轻化的趋势为企业未来发展注入了长久活力，为公司战略发展提供了坚实的人力资源保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018 年是公司出售资产及业务整合后全面发展的一年，面对复杂多变的宏观经济环境和严峻的市场形势，公司以党的十九大精神为指引，深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，紧紧围绕“深化改革，加快转型，实现高质量发展”的中心任务，坚持国有企业党的领导，战略措施进一步落地、业务转型进一步推进、体制机制改革进一步深化。

2018 年中国经济稳中有变，变中有忧，下行压力巨大。特别是进入 2018 年下半年，中美贸易战阴云笼罩，对多个行业的负面影响持续发酵。从制造业看，机床下游两大重点产业汽车和消费电子都出现了近年来首次下滑。在金融收缩的背景下，众多制造业企业也出现了资金紧张局面。下游行业的不景气及固定资产投资增速持续疲软，使得机床增量市场萎缩严重，2018 年下半年起，国内机床市场需求突然断崖式下滑。沈阳机床在此环境中求生存、求发展，充分利用智能制造、工业互联网等先进技术，提升产品技术水平、加速布局智能业务，走过了艰难奋进的 2018 年。

#### （一）2018 年总体经营情况

2018 年度公司实现营业收入 50.15 亿元，上年同期为 41.89 亿元；归属于上市公司股东的净利润为-7.88 亿元，上年同期为 1.18 亿元。截止 2018 年末，公司总资产 203.92 亿元，归属于上市公司股东的净资产为 6,730.95 万元。

#### （二）2018 年度主要工作情况

##### 1. 生产力服务平台建设稳步推进

公司有针对性的面向区域产业升级，积极与地方政府、产业基金等合作，打造全国范围内的 5D 智造谷项目。截止 2018 年年末，已正式签约智能制造谷项目 20 个，已吸引 22 家区域核心企业入驻。

##### 2. 全生命周期服务不断拓展

公司为客户提供工业耗材、延保、备品备件、管理咨询等服务，实现服务产品化、商品化。面向管理咨询、自动化升级改造、维修及工业材料等服务领域，注册成立 5 家团队持股的混合所有制公司，激发服务业务的市场活力。

##### 3. 产融结合等创新商业模式迅速发展

公司积极与国银租赁等第三方金融机构进行战略合作，联合开展经营性租赁、融资租赁、设备余值联合处置等业务，实现优势互补、达到多方共赢。2018 年 6 月 29 日，与国银金融租赁股份有限公司合作开展的二期项目落地，项目金额 3.39 亿元。至此，两期项目共计合作金额 8.16 亿元，有力的支撑了公司业务发展。

##### 4. 综合改革平稳推进

创新推动市场端混改、制造端双创。成立若干面向市场的运营服务类公司，以团队持股方式尝试混合

所有制经营，提升市场获取能力和经营效率。目前围绕 5D 智造谷项目，已注册成立 8 家运营服务公司。在制造端，试点加工业务双创，装配业务阿米巴、独立核算。目前 i5 制造端已完成 3 个加工团队“双创”项目，均已稳定运营。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 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	5,014,891,507.55	100%	4,189,236,907.84	100%	19.71%
分行业					
(1) 工业（机床主业）	4,271,704,439.10	85.18%	3,833,652,637.07	91.51%	11.43%
(2) 工业（机床配套）	743,187,068.45	14.82%	355,584,270.77	8.49%	109.00%
分产品					
i5 机床销售	1,506,194,029.50	30.03%	1,417,129,979.76	33.83%	6.28%
非 i5 机床销售	2,344,593,949.82	46.76%	1,860,984,062.96	44.42%	25.99%
服务类	420,916,459.78	8.39%	555,538,594.35	13.26%	-24.23%
其他业务	743,187,068.45	14.82%	355,584,270.77	8.49%	109.00%
分地区					
东北	1,798,870,991.94	35.87%	1,036,392,746.37	24.74%	73.57%
东南	177,588,780.57	3.54%	136,083,396.03	3.25%	30.50%
华北	157,324,228.73	3.14%	217,037,345.75	5.18%	-27.51%
华东	1,099,159,567.71	21.92%	1,361,802,941.89	32.51%	-19.29%
华南	840,446,443.25	16.76%	533,991,309.08	12.75%	57.39%
华中	176,953,638.04	3.53%	175,028,560.31	4.18%	1.10%
西北	14,221,743.75	0.28%	42,390,611.08	1.01%	-66.45%
西南	56,639,889.40	1.13%	140,348,153.54	3.35%	-59.64%

中南	645,062,870.29	12.86%	404,948,298.46	9.67%	59.30%
国外	48,623,353.87	0.97%	141,213,545.33	3.37%	-65.57%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
(1) 工业（机床主业）	4,271,704,439.10	3,193,487,665.38	25.24%	11.43%	11.96%	-0.36%
(2) 工业（机床配套）	743,187,068.45	535,623,629.16	27.93%	109.00%	111.78%	-0.95%
分产品						
销售类	3,850,787,979.32	2,881,685,554.88	25.17%	17.47%	13.06%	2.92%
其中：i5 机床销售	1,506,194,029.50	1,109,703,028.33	26.32%	6.28%	3.84%	1.73%
非 i5 机床销售	2,344,593,949.82	1,771,982,526.55	24.42%	25.99%	19.72%	3.95%
其他业务	743,187,068.45	535,623,629.16	27.93%	109.00%	111.78%	-0.95%
分地区						
东北	1,798,870,991.94	1,331,651,132.94	25.97%	73.57%	73.20%	0.16%
华东	1,099,159,567.71	812,490,474.20	26.08%	-19.29%	-18.96%	-0.30%
华南	840,446,443.25	627,203,360.44	25.37%	57.39%	59.76%	-1.11%
中南	645,062,870.29	481,123,610.35	25.41%	59.30%	61.35%	-0.95%

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	2018 年	2017 年	同比增减
机床类	销售量	万台	2.09	1.68	24.40%
	生产量	万台	2.13	1.71	24.56%
	库存量	万台	0.68	0.53	28.30%

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截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 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	2,732,393,803.55	46.99%	2,409,183,822.17	43.38%	13.42%
机床类	直接人工	153,504,135.59	2.64%	147,170,001.22	2.65%	4.30%
机床类	制造费用	291,308,984.59	5.01%	279,519,480.82	5.03%	4.22%
机床类	外协加工费	16,280,741.65	0.28%	16,350,936.42	0.29%	-0.43%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

公司投资设立沈阳奥立德企业管理股份有限公司，导致合并报表范围变化。

#### (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）	1,451,485,704.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.16%

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	国银金融租赁股份有限公司	407,692,308.29	8.13%
2	湖北三环成套工业有限公司	387,050,194.72	7.72%
3	沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	258,729,834.69	5.16%
4	抚顺市宏易经贸有限公司	203,807,071.77	4.06%

5	十堰圣伟屹智能制造有限公司	194,206,295.38	3.88%
合计	--	1,451,485,704.85	28.95%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

沈阳机床华屹工业控股集团有限公司为公司关联方，除上述公司外，本公司与其余 4 家客户无关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未存在直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	771,637,703.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.49%
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	16.62%

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	沈阳机床（集团）有限责任公司	450,076,410.72	16.62%
2	北京发那科机电有限公司	110,573,979.44	4.08%
3	广州数控设备有限公司	83,151,222.39	3.07%
4	沈阳志能机床销售有限公司	70,210,802.29	2.59%
5	何硕（沈阳）精密机械有限公司	57,625,288.79	2.13%
合计	--	771,637,703.63	28.49%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

沈阳机床（集团）有限责任公司为公司控股股东。除上述公司外，本公司与其余 4 家供应商无关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未存在直接或间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	462,681,875.77	646,871,505.75	-28.47%	
管理费用	398,148,267.86	481,828,843.65	-17.37%	
财务费用	858,789,060.34	1,013,781,056.38	-15.29%	
研发费用	64,490,895.91	108,988,687.51	-40.83%	主要是本期研发投入费用化金额减少所致。

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018 年在研重大科技项目 4 项，具体情况如下。

### 1. 数控机床误差测量、分析与补偿技术

(1) 研发目的：将开发的检测补偿技术应用到项目批量化制造立式加工中心主流数控系统中，研究在标准环境下满足批量化生产需求的整机空间位置误差补偿技术，形成一套高效高精度的误差在机（位）辨识的评价系统和方法；经过综合误差补偿后，批量化生产数控立式加工中心达到课题指南要求的几何精度检测 Cmk 值和空间精度技术指标；生产满足几何精度检测 Cmk 值和空间精度等技术指标的立式加工中心 90 台以上，其中不少于 27 台配套国产滚动功能部件和数控系统。

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

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

### 2. 滚动直线导轨副高效生产线关键技术研究

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

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

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

### 3. 高档数控机床与基础制造装备关键技术研究



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

(2) 项目进展：已完成全部研究内容，待验收。

课题结合 04 专项航天钛合金构件国产高档数控装备与关键制造技术应用示范的课题实施，完成了 2 台 HTC40100 $\mu$ n 机床的研制和应用，机床在上海航天精密机械研究所已连续运行 15 个月，通过了北京国检中心对机床的整机检测和可靠性验证，MTBF 到达 1500 小时以上。机床性能和效率都得到了客户的认可。

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

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

#### 4. 航天大型复杂结构件制造国产高档数控机床和数控系统示范工程研究

(1) 研发目的：面向国家科技重大专项和高新工程对带隔热层的大型结构功能一体化铝合金复杂构件高效柔性制造的迫切需求，以数字化管控系统为基础，集中示范应用高速龙门五轴加工中心、带 AB 轴的高速五轴加工中心、大型高效精密数控车铣复合加工中心等 5 台（套）04 专项前期成果装备，形成导弹结构功能一体化大型铝合金复杂构件集成制造的国产数控装备示范应用生产线和数控加工工艺技术体系，实现国产高档数控装备的规模化应用。

在总结并借鉴本单位以前相关专项项目的研究基础上，采取参考国内外先进技术自行开发的方式，针对大型铝合金复杂构件的加工进行适应性研究。基于现有机床原型，结合优化设计手段进行机床整体结构优化及主要功能部件结构优化；同时对动力主轴关键零件精密加工制造技术研究、车铣复合动力主轴的精密装配技术研究、五轴数控机床及功能部件可靠性技术三个方面进行系统主要研究。

(2) 项目进展：

完成了国产卧式五轴车铣复合加工中心设计方案；目前正处于生产制造阶段中的系统调试。

(3) 对公司未来发展的影响：

课题开发的 HTM80 系列卧式铣车（车铣）复合加工中心，各项技术指标均达到国际先进水平，未来通过实施大规模产业化，将带来极大的社会效益与经济效益，提振我公司高端数控机床制造业信心，打破西方制造强国在高端数控机床制造领域对我国的制约。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	730	1,047	-30.28%

研发人员数量占比	8.76%	8.82%	-0.06%
研发投入金额（元）	189,327,885.14	327,542,960.72	-42.20%
研发投入占营业收入比例	3.78%	7.82%	-4.04%
研发投入资本化的金额（元）	131,555,522.99	158,004,341.20	-16.74%
资本化研发投入占研发投入的比例	69.49%	48.24%	21.25%

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

由于上一年度公司出售部分资产，报告期合并报表范围发生变化，同时本报告期公司资金流趋紧，导致公司本年度研发投入金额减少，研发投入总额占营业收入的比重较上年下降。

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

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,924,810,295.45	3,342,700,414.23	17.41%
经营活动现金流出小计	3,981,724,251.32	4,465,969,179.68	-10.84%
经营活动产生的现金流量净额	-56,913,955.87	-1,123,268,765.45	94.93%
投资活动现金流入小计	34,581,306.07	7,560,164,983.10	-99.54%
投资活动现金流出小计	83,730,125.09	1,131,764,166.60	-92.60%
投资活动产生的现金流量净额	-49,148,819.02	6,428,400,816.50	-100.76%
筹资活动现金流入小计	16,350,447,485.00	14,170,164,807.70	15.39%
筹资活动现金流出小计	18,483,669,964.27	17,610,466,284.60	4.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,133,222,479.27	-3,440,301,476.90	37.99%
现金及现金等价物净增加额	-2,239,285,254.16	1,864,211,028.40	-220.12%

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	主要是公司一方面加大回款催缴力度，适时调整回款与绩效考核政策，另一方加强资金预算管理，严控各项成本费用支出，节约现金流所致。
投资活动产生的现金流量净额	主要是本期公司固定资产投资减少，以及公司上期收到控股股东支付的非经营性资金占款共同影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额	主要是本期偿还银行借款本金及利息较上期减少所致。
---------------	--------------------------

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

报告期内公司一方面加大回款催缴力度，适时调整回款与绩效考核政策，另一方加强资金预算管理，严控各项成本费用支出，节约现金流，经营活动产生的现金流量净额较上年有明显改善。然而由于公司财务费用支出较大，及非付现的减值、折旧摊销金额较大，造成公司经营活动产生的现金净流量与本年净利润存在重大差异。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,509,009,667.52	17.21%	5,839,187,982.56	27.27%	-10.06%	
应收账款	4,754,372,493.90	23.31%	4,909,867,813.02	22.93%	0.38%	
存货	6,145,441,425.98	30.14%	5,504,130,781.28	25.71%	4.43%	
长期股权投资	10,813,230.42	0.05%	12,641,680.27	0.06%	-0.01%	
固定资产	3,420,137,326.99	16.77%	3,003,514,663.24	14.03%	2.74%	
在建工程	97,014,953.26	0.48%	62,387,678.07	0.29%	0.19%	
短期借款	10,826,058,000.00	53.09%	10,269,486,000.00	47.96%	5.13%	
长期借款	728,770,000.00	3.57%	53,359,862.76	0.25%	3.32%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
银行承兑汇票保证金	3,464,213,421.22	银行承兑汇票保证金

信用证保证金	1,495,814.34	开具信用证
履约保证金	5,884,666.55	投标保证金
被冻结的银行存款	5,046,174.99	诉讼冻结
应收票据	760,000,000.00	借款质押票据
固定资产	1,457,447,587.57	借款抵押、融资租赁资产
无形资产	139,351,905.20	借款抵押资产
长期应收款（含一年内到期的长期应收款）	194,769,732.76	融资租赁质押资产、项目保证金
合计	6,028,209,302.63	—

为取得短期借款，本公司下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司以应收票据提供质押担保，金额分别为 360,000,000.00、400,000,000.00 元。该票据已在合并层面抵消。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
951,250,000.00	1,273,153,360.95	-25.28%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海优尼斯工业服务有限公司	机械设备及配件的销售与服务	增资	740,000,000.00	100.00%	自有资金	本公司	无	机床相关	完成	0.00	0.00	否	2018年03月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fullt">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fullt</a>

														ext?sz mb000 410
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	智能机械装备制造，机械加工	增资	200,000,000.00	100.00%	自有资金	本公司	无	机床相关	完成	0.00	0.00	否	2018年 03月 30日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szmb000410
沈阳至刚主轴技术有限公司	机械设备技术开发，技术转让、咨询、服务、维护及销售，机械设备制造	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	本公司	无	机床相关	完成	0.00	0.00	否		
合计	--	--	950,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (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	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	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
2013	非公开发行	118,689.44	0.36	118,714.62	0	66,246.07	55.81%	0	截至 2018 年 12 月 31 日,公司募集资金已全部使用完毕,公司募集资金专用账户已全部注销。	0
合计	--	118,689.44	0.36	118,714.62	0	66,246.07	55.81%	0	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

公司本次通过非公开发行方式共募集资金总额为 122,760 万元,扣除发行费用后共募集资金净额为 118,689 万元。截至 2018 年 12 月 31 日,公司募集资金已全部使用完毕,公司募集资金专用账户已全部注销。报告期内,未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况;未发生募集资金投资项目实施方式调整情况。2018 年度,公司已经按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放及实际使用情况,不存在募集资金管理违规的情况。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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	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										
重大型数控机床生产基地建设项目	否	12,638	12,638		12,638	100.00%	2013 年 12 月 31 日		否	否

偿还银行贷款项目	否	34,618	34,618		34,618	100.00%			是	否
、数控车床及立式、卧式加工中心技术改造及扩产项目	是	49,454	2,900.29		2,900.29	100.00%			否	是
数控机床核心功能部件技术改造及扩产项目	是	19,232	40.3		40.3	100.00%			否	是
企业信息化改造项目	否	2,747	2,747	0.36	2,772.18	100.92%	2016年 04月19 日		是	否
补充流动资金	是	0	65,745.85		65,745.85	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	118,689	118,689.4 4	0.36	118,714.6 2	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	118,689	118,689.4 4	0.36	118,714.6 2	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	“重大型数控机床生产基地建设项目”、“数控车床及立式、卧式加工中心技术改造及扩产项目”及“数控机床核心功能部件技术改造及扩产项目”的可行性研究完成于 2012 年 4 月，公司于 2013 年 5 月完成非公开发行。募集资金到位后，国际、国内的宏观经济形势，机床行业整体发展态势均发生了较大变化。中国经济步入新常态，传统产品产能过剩，用户需求快速升级，未来的经济增长由原来的依靠固定资产投资转入创新驱动。鉴于上述情况，“重大型数控机床生产基地建设项目”达产后，收益状况未达到原项目可行性报告预计；“数控车床及立式、卧式加工中心技术改造及扩产项目”及“数控机床核心功能部件技术改造及扩产项目”已不宜继续投入进行产能扩张，公司变更上述两个项目，永久补充流动资金。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	因国际、国内的宏观经济形势及机床行业整体发展态势的变化，“数控车床及立式、卧式加工中心技术改造及扩产项目”及“数控机床核心功能部件技术改造及扩产项目”已不宜继续投入进行产能扩张。与此同时，公司进行了战略调整，坚决转型升级，未来将发挥智能制造和服务的先行优势，深化推行向现代工业服务商转型，以核心技术创新为基础，进行商业模式、盈利模式的持续创新，催生新的社会化商业体系。鉴于此，公司经过综合评估，为了能够充分有效的利用资金，拟终止对“数控车床及立式、卧式加工中心技术改造及扩产项目”及“数控机床核心功能部件技术改造及扩产项目”的建设，并将剩余资金永久补充流动资金。本事项已经分别于 2015 年 3 月 11 日、3 月 27 日召开的七届七次董事会及公司 2015 年度第二次临时股东大会审议通过。									
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	适用									

实施方式调整情况	<p>以前年度发生</p> <p>由于市场形势的变化，增发项目中，尚未完成的“数控车床及立式、卧式加工中心技术改造及扩产项目”及“数控机床核心功能部件技术改造及扩产项目”已不再具有可行性。2015年3月11日，公司第七届七次董事会审议通过《使用部分募集资金永久补充流动资金议案》，公司终止上述两个项目的投资建设，并将两个项目的剩余资金及相应利息以及已完成的两个项目结余资金合计 66,246 万元全部用于补充流动资金。（详见公司于 2015 年 3 月 12 日发布的 2015-14 号公告）2015 年 3 月 28 日，此项议案通过了 2015 年度第二次临时股东大会的审议。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2013 年 7 月 5 日经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，公司用募集资金 126,380,000 元置换预先已投入重大型数控机床生产基地项目的自筹资金。该事项经公司 2013 年 7 月 22 日召开的 2013 年度第 3 次临时股东大会审议通过。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2013 年 12 月 30 日召开第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司继续使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金，总额为人民币 593,000,000 元，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还到募集资金专用账户。2014 年 1 月 16 日召开的 2014 年第一次临时股东大会通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。截至 2015 年 1 月 6 日，公司已将暂时用于补充流动资金的 593,000,000 元全部归还至公司募集资金专用账户，并将归还募集资金的有关情况通知了保荐机构和保荐代表人。2015 年 1 月 7 日公司召开第七届董事会第六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意继续使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金，总额为人民币 593,000,000 元，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。2015 年 1 月 23 日召开的 2015 年第一次临时股东大会通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。2015 年 3 月 28 日，公司 2015 年度第二次临时股东大会审议通过《使用部分募集资金永久补充流动资金议案》，包括上述 593,000,000 元在内的 66,246.07 万元募集资金用于永久补充流动资金。</p>
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 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部使用完毕，公司募集资金专用账户已全部注销。
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。



## 六、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

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海优尼斯工业服务有限公司	子公司	工业设备（除专项）、计算机软件的技术开发，计算机信息系统集成，从事货物及技术的进出口业务，机械设备领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，工业设计，商务信息咨询，机械设备租赁（除金融租赁），广告设计、制作，电脑图文设计，网络科技领域内的技术服务，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），商务信息咨询，文化艺术交流	1,240,000,000.00	3,733,231,780.81	664,536,768.90	1,215,052,291.77	-324,830,959.27	-323,492,060.81

		策划, 工业产品设计, 企业管理咨询, 展览展示服务, 建筑装饰 建设工程专项设计, 建设工程 监理服务, 园林绿化, 风景园林 建设工程专业设计, 销售: 机械 设备及配件、机电设备及配 件、仪器仪表、润滑油、办公用 品、工艺品、家具、建筑装饰材 料、家居用品、电子产品、音响 设备、花卉苗木, 以下限分 支: 仓储、运输、金属制品加工 制造。【依法须经批准的项 目, 经相关部门批准后方可开 展经营活动】						
沈阳优尼斯 智能装备有 限公司	子公司	智能机械设备、 机床制造; 机械 加工; 激光机、 机器人产品的 技术开发、制 造; 机械电子设 备及配件销售; 设备租赁; 软件 开发、销售及技 术服务; 商务信 息咨询; 企业管 理咨询; 智能制 造技术咨询、技 术服务、技术成 果转让; 自营和 代理各类商品 和技术的进出	602,980,893.05	5,180,001,624.80	537,058,295.13	2,510,120,241.09	-129,106,928.24	-151,249,196.05

		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。)						
沈阳机床银丰铸造有限公司	子公司	铸件、锻件、机器零部件、机械备品备件、机床制造、销售；机械加工、销售；模具制造、销售；铸件与锻件检验、检测服务；国内一般商业贸易（涉及行政许可项目的，持证经营）；技术贸易（涉及行政许可项目的，持证经营）；技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)	120,000,000.00	3,705,806,142.88	-297,134,842.73	458,752,065.19	-218,932,556.31	-226,131,672.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 一、公司可能面临的风险

目前我国宏观经济基本保持平稳运行，但国内经济下行压力加大，经济运行不稳定不确定因素明显增加，外部输入性风险上升，导致有效投资增长乏力，实体经济困难加大，机床行业市场需求持续下降，行业竞争激烈。因此，宏观经济环境波动及机床市场需求萎缩是当前机床企业面临的主要经营风险。

2018 年受国家金融“严监管”政策调控影响，制造业面临较为严酷的融资环境，融资成本不断上升，制造业众多企业也出现了资金紧张局面，2019 年行业仍将面临一定资金风险。

### 二、2019 年工作计划

2019 年公司将在强化经营管理的同时，持续全面推进公司综合改革，推进各项核心业务，以市场化机制打造服务型组织，稳步向“以智能制造为核心的工业服务商”转型。

#### （一）推进公司核心业务发展

##### 1. 机床销售与服务

构建以客户需求为中心的机床销售服务平台，为客户提供多品牌、全品类的机床产品与服务，满足客户对生产加工的各项需求。在全国试点公司、团队、战投混合持股的区域子公司，放开经营管理权，激发销售团队活力。

##### 2. 生产力服务

全力打造新型生产力服务平台，提升 5D 智造谷运营质量和效率，服务区域产业升级，借助分享、经营租赁、融资租赁等新商业模式，推进 i5 智能机床商业化进程。2019 年计划加大建设 5D 智能制造谷和智能工厂力度。

##### 3. 全生命周期服务

围绕 5D 智造谷及智能工厂的众多机床设备，梳理洞悉客户加工过程的服务需求点，借助公司深厚的技术积累及供应链整合能力，为客户提供更好的全生命周期服务支持。

##### 4. 大数据产品

公司将通过 i5 智能设备和安装 iBox 的其他数控设备，进行工业数据信息收集、分析与处理，借助加工制造领域的丰厚沉淀，面向机床设计者、用户、零件及工艺系统供应商、工业服务商、租赁公司等客户，提供针对性的数据产品。

#### （二）深入推进综合改革，不断完善经营管理

##### 1. 进一步推进公司市场化体制机制改革

由职能管控机制转向业务驱动、股权激励的市场化机制，打造服务型组织；在市场端，继续推进混合所有制改革，对销售、服务类业务尝试成立混合所有制公司；在制造端，加速团队与员工双创，公司以市场化原则为创业公司提供设备、厂房等资源，提升制造效率，降低制造成本，共享改革成果。

##### 2. 优化人力资源结构，深化全面预算管理

进一步完善人力资源体系建设，以市场化机制和服务型组织为基础，全面优化人力资源配置和人才选

聘、激励、培养及转岗机制；以降本增效为目标，严格控制成本费用，对采购、制造、销售业务全流程进一步完善精细化管理。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年03月23日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?tzzgxxx?symb000410">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?tzzgxxx?symb000410</a>
接待次数	1		
接待机构数量	7		
接待个人数量	0		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

2016 年，不实施利润分配，不进行资本公积金转增股本

2017 年，不实施利润分配，不进行资本公积金转增股本

2018 年，不实施利润分配，不进行资本公积金转增股本

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	-788,262,394.70	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	117,751,570.50	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	-1,403,329,308.89	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	沈阳机床（集团）有限责任公司	避免同业竞争	<p>一、对于沈机股份控制或拥有实际控制权的从事非 i5 机床业务的资产，力争自本承诺函生效之日起【36】个月内，通过收购上市公司非 i5 机床业务资产、由沈机集团协议托管及其他有利于上市公司全体股东利益的方式，本着促进上市公司健康发展及有利于上市公司全体股东利益的原则，积极研究、多措并举，妥善解决同业竞争问题。二、对于从沈机股份收购的非 i5 机床业务及相应资产，沈机集团将面向行业重新整合方案，力求通过“双创”，实行混合所有制改革等举措，将收购过来的加工、配套、装配等非 i5 机床业务以租赁、参股、买断、承包等形式通过双创产业集群向社会化转移，构建社会化、小微化的智能制造产业群。对于沈机集团昆明机床股份有限公司，沈机集团力争自本承诺函生效之日起【36】个月内，依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意，通过适当的方式消除同业竞争。</p>	2017 年 11 月 16 日	36 个月	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	沈阳机床（集团）有限责任公司	i5 相关资产注入承诺	沈机集团拟将 i5 在机床领域的全部相关技术、知识产权、产品组装生产线以及研发、生产人员全部择机注入沈阳机床。沈机集	2017 年 06 月 02 日	至 2020 年 6 月 30 日	履行中

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

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

### 一、董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明

审计师在审计报告中提出的与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。公司董事会认为，对审计师出具带持续经营相关的重大不确定性事项段无保留意见审计报告表示理解，并提请投资者注意投资风险。上述事项主要是对公司持续经营能力提醒财务报表使用者关注，该事项不存在明显违反会计准则、制度及相关信息披露的规定的情况。

针对审计报告中的上述事项，公司董事会和管理层采取以下措施，改善公司经营状况：

1. 公司开展实施经营“百日行动”，通过抢抓有预付款合同，抢抓主营业务外部合同，加大力度催回应收账款，处置长期呆滞和无用资产变现有效增加收入规模与运营资金。强化现金流管理，细化资金支出



安排，在保障企业基本稳定生存条件下，杜绝一切浪费，降低一切可以降低的费用。

2. 公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司同债权人积极沟通，已召开债委会，各债权银行按照债委会一致意见，对沈机集团及其下属公司调整结息周期，坚决不抽贷、不断贷、不压贷，到期授信不减额，并采取再融资、展期、续贷、调整还款期限、调整结息周期等方式，最大限度缓解公司到期债务压力，有效确保公司经营稳定。

3. 公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司正在积极推进综合改革。2019 年 1 月沈阳市人民政府与中国通用技术（集团）控股有限责任公司签订《关于战略重组沈阳机床（集团）有限责任公司框架协议》。沈阳市人民政府和中国通用技术集团将在国家八部委及辽宁省政府的支持下，共同推进沈机集团综合改革。沈机集团通过改革重组，彻底解决历史遗留问题等措施，建立规范的、市场化的公司治理结构和组织架构，聚焦先进装备制造业，打造具有全球竞争力的世界一流机床企业。公司控股股东的综合改革，必将有效提升公司运营质量和效率，提升公司盈利能力。

## 二、独立董事关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明

1. 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，该审计报告客观地反映了公司实际的财务状况，我们对审计报告无异议。

2. 我们同意《董事会关于对非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，我们将督促公司董事会和管理层采取有效措施，努力提升公司持续经营能力。并将持续关注相关事项进展情况，维护公司和广大投资者的利益。

## 三、监事会关于董事会非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明的意见

公司监事会认为，审计报告中带持续经营重大不确定性段落提醒财务报表使用者关注的事项是客观存在的，该事项不属于中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号-非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

《董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》符合实际情况，拟采取的消除该事项及其影响的具体措施是可行的。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司投资设立沈阳奥立德企业管理股份有限公司，导致合并报表范围变化。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(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	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	周龙、李甜甜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

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

本年度，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，审计费用为69万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索 引
武汉光谷科威晶激光技术有限公司	1,067.07	否	要求公司支付货款 1,067.07 万元，目前案件正在审理中。	尚未收到审理结果	二审未判决	2019 年 04 月 29 日	
山东大王金泰集团有限公司	679.24	否	要求公司支付货款 679.24 万元，目前案件正在审理中。	尚未收到审理结果	已上诉	2019 年 04 月 29 日	
江苏威尔曼科技有限公司	199.9	否	要求支付货款 199.90 万元，目前案件正在审理中。	尚未收到审理结果	重审二审未判决	2019 年 04 月 29 日	

沈阳工业大学兴科中小企业服务中心	190.98	否	要求公司支付货款 190.98 万元，目前案件正在审理中。	尚未收到审理结果	尚未判决	2019 年 04 月 29 日	
瓦房店轴承股份有限公司	172.46	否	要求公司支付货款 172.46 万元，目前案件正在审理中。	尚未收到审理结果	尚未判决	2019 年 04 月 24 日	
东华软件股份公司	128.62	否	要求公司支付货款 128.62 万元，目前案件正在审理中。	尚未收到审理结果	尚未判决	2019 年 04 月 29 日	
沈阳市赛隆机械厂	121.6	否	要求公司支付货款 121.60 万元，目前案件正在审理中。	尚未收到审理结果	尚未判决	2019 年 04 月 29 日	
浙江国耀传动技术有限公司	111.06	否	要求公司支付货款 111.06 万元，目前案件正在审理中。	尚未收到审理结果	尚未判决	2019 年 04 月 29 日	
其他汇总	459.55	否	昆山波英特精密制冷机械有限公司、衡水电机股份有限公司、新乡市起重设备厂有限责任公司销售分公司等 13 家公司，合计要求公司支付货款等，金额合计 459.54 万元，目前案件正在审理中。	尚未收到审理结果	尚未判决	2019 年 04 月 29 日	

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
沈机(上海)智能系统研发设计有限公司	母公司具有控制权的子公司	购买	材料、设备	市场价格	17,860.72	17,860.72	6.59%	86,429	否	电汇或票据	17,860.72	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈机集团(香港)有限公司	控股股东子公司	购买	材料、设备、技术	市场价格	12,336.44	12,336.44	4.55%	14,468	否	电汇或票据	12,336.44	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳盈和投资有限公司	控股股东子公司	购买	材料、设备	市场价格	5,885.62	5,885.62	2.17%	7,000	否	电汇或票据	5,885.62	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	控股股东子公司	购买	材料、设备等	市场价格	4,886.57	4,886.57	1.80%	17,967	否	电汇或票据	4,886.57	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	控股股东子公司	购买	材料、设备	市场价格	171.02	171.02	0.06%	100	是	电汇或票据	171.02	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	母公司具有控制权的子公司	购买	材料、设备	市场价格	1,452.37	1,452.37	0.54%	2,974	否	电汇或票据	1,452.37	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳机床(集团)有限责任公司	控股股东	购买	材料、接受劳务	市场价格	8,924.86	8,924.86	3.29%	18,310	否	电汇或票据	8,924.86	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn

沈机集团昆明机床股份有限公司	控股股东子公司	购买	材料、设备	市场价格	379.70	379.70	0.14%	500	否	电汇或票据	379.70	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	联营企业	购买	材料、设备	市场价格	0.21	0.21	0.00%	35	否	电汇或票据	0.21	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
云南CY集团有限公司	控股股东子公司	购买	材料、设备	市场价格	9.24	9.24	0.00%	2,000	否	电汇或票据	9.24	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳机床实业有限公司	(原)控股股东子公司	购买	接受劳务	市场价格	245.41	245.41	0.09%	380	否	电汇或票据	245.41	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
创慧投资管理有限公司	控股股东子公司	购买	材料、设备	市场价格	5,421.13	5,421.13	2.00%	10,056	否	电汇或票据	5,421.13	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	控股股东子公司	销售	整机、备件等	市场价格	8,445.89	8,445.89	1.68%	23,277	否	电汇或票据	8,445.89	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈机集团昆明机床股份有限公司	控股股东子公司	销售	备件、提供劳务	市场价格	1,413.87	1,413.87	0.28%	2,367	否	电汇或票据	1,413.87	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳盈和投资有限公司	控股股东子公司	销售	整机、备件等	市场价格	8,968.06	8,968.06	1.79%	7,715	是	电汇或票据	8,968.06	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈机集团(香港)有限公司	控股股东子公司	销售	整机、备件	市场价格	1,175.49	1,175.49	0.23%	5,000	否	电汇或票据	1,175.49	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	控股股东子公司	销售	整机、备件等	市场价格	1,494.29	1,494.29	0.30%	3,940	否	电汇或票据	1,494.29	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳机床(集团)有限责任公司	控股股东	销售	整机、备件等	市场价格	6,495.91	6,495.91	1.30%	10,452	否	电汇或票据	6,495.91	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
云南CY	控股股	销售	整机、备	市场价	50.36	50.36	0.01%	152	否	电汇或	50.36	2018年	www.c

集团有限公司	东子公司		件	格						票据		01月31日	ninfo.com.cn
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	联营企业	销售	提供劳务	市场价格	7.00	7.00	0.00%	0	是	电汇或票据	7.00	2019年03月01日	www.cninfo.com.cn
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	母公司具有控制权的子公司	销售	备件、提供劳务	市场价格	7.70	7.70	0.00%	0	是	电汇或票据	7.70	2019年03月01日	www.cninfo.com.cn
沈阳实业有限公司	（原）控股股东子公司	销售	提供劳务等	市场价格	12.54	12.54	0.00%	0	是	电汇或票据	12.54	2019年04月29日	www.cninfo.com.cn
创慧投资管理有限公司	控股股东子公司	销售	整机、备件	市场价格	3,440.21	3,440.21	0.69%	7,580	否	电汇或票据	3,440.21	2018年01月31日	www.cninfo.com.cn
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	母公司具有控制权的子公司	销售	整机、备件	市场价格	11.18	11.18	0.00%	0	是	电汇或票据	11.18	2019年03月01日	www.cninfo.com.cn
合计					--	--	89,095.79	--	220,702	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				1.上述日常关联交易预计分别经公司八届董事会第十次会议、第十八次会议、第二十一次会议审议，并分别经公司 2017 年度股东大会、2018 年度第四次临时股东大会、2018 年度第五次临时股东大会审议通过。2.公司与关联方发生的关联采购及关联销售行为，各关联方均属于受同一主体沈阳机床（集团）有限责任公司控制，总计实际发生金额未超出年初预算金额。3.公司部分日常关联交易金额未达到经审计净资产 0.5%，无需履行董事会审批程序。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 公司第八届董事会第十二次会议于 2018 年 2 月 28 日召开，会议审议并通过了公司《租赁集团公司土地、房屋的关联交易议案》。支付沈机集团年度租金预计合计为 6,257.38 万元。

(2) 公司第八届董事会第十三次会议于 2018 年 3 月 29 日召开，会议审议并通过了公司《关于控股股东拟向公司提供委托贷款的关联交易议案》。沈机集团拟向我公司提供总额不超过 10 亿元人民币的委托贷款，主要用于公司生产经营周转。

(3) 公司第八届董事会第十五次会议于 2018 年 5 月 7 日召开，会议审议并通过了公司《关于向沈机集团出租土地房屋的关联交易议案》。公司拟将重大型数控机床生产基地部分土地房屋出租给沈机集团，重大型数控机床生产基地地址位于沈阳经济技术开发区沈西三东路 6 号，预计公司年租赁收入为 1,675.77 万元。

(4) 公司第八届董事会第二十一次会议于 2018 年 12 月 12 日召开，会议审议并通过了公司《关于向关联方出租设备的日常关联交易议案》。公司拟将重大型数控机床生产基地部分设备出租给公司的控股股东沈机集团及其下属子公司，预计租赁收入为 16,031.84 万元。12 月 25 日对交易标的基本情况、定价依据、协议主要内容、关联交易的目的影响等进行了补充说明。

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租赁集团公司土地、房屋的关联交易的公告	2018 年 03 月 01 日	巨潮资讯网
关于控股股东拟向公司提供委托贷款的关联交易公告	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
关于向沈机集团出租土地房屋的关联交易公告	2018 年 05 月 08 日	巨潮资讯网
关于向关联方出租设备的日常关联交易公告	2018 年 12 月 13 日	巨潮资讯网
关于向关联方出租设备的关联交易补充公告	2018 年 12 月 26 日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司经营租赁收入 22,082.59 万元，融资租赁收入 592.84 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
沈阳机床（集团）有 限责任公司	2018 年 03 月 01 日	24,000	2018 年 02 月 28 日	24,000	连带责任保 证	1 年	否	是
沈阳机床（集团）有 限责任公司	2018 年 01 月 31 日	100,000	2018 年 04 月 12 日	100,000	连带责任保 证	5+N 年	否	是
沈阳机床（集团）有 限责任公司	2018 年 01 月 31 日	80,000	2018 年 03 月 27 日	42,000	连带责任保 证	2 年	否	是
中捷机床有限公司	2018 年 01 月 31 日	35,000	2018 年 03 月 05 日	35,000	连带责任保 证	1 年	否	是



沈阳机床（集团）有限责任公司	2018年03月29日	128,000				2年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			367,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				201,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			367,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				201,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	2016年09月19日	50,000	2016年09月19日	18,749	连带责任保证	5年	否	否
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	2018年01月31日	250,000	2018年02月26日	6,759.58	连带责任保证	1年	否	否
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	2018年01月31日	150,000			连带责任保证			
上海优尼斯工业服务有限公司	2018年01月31日	10,000	2018年01月01日	4,290	连带责任保证	6年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			410,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				11,049.58
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			460,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				29,798.58
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			777,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				212,049.58
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			827,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				230,798.58
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3,428.91%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				201,000				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				205,290				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				227,433.11				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				227,433.11				

对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）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。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司报告年度暂无开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
沈阳机床银丰铸造有限公司	废气/颗粒物（粉尘）	布袋除尘处理排放	1	分布在厂区铸型车间	<20mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》	8.98t	21.7t	达标排放

沈阳机床股份有限公司	COD	经污水站处理后达标排放	1	均位于厂区内	52.65 mg/L	300mg/L	26.75t	36.66t	达标排放
沈阳机床股份有限公司	甲苯	经净化处理后达标有组织排放	22	均位于厂区内	<0.01 mg/L	40mg/L	14.70t	-	达标排放

#### 防治污染设施的建设和运行情况

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

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

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

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

排污费缴纳情况：按时足额缴纳排污费。

截止目前，未发生任何环境污染事故，未收到任何环保处罚。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

沈环保审字[2004]第 213 号 2004/11/16

关于《沈阳机床银丰铸造有限公司年加工 8 万吨铸铁件及 8000 吨锻件生产建设项目环境影响报告书》的审批意见已通过审批

沈环保审字[2007]227 号 2007/10/09

关于沈阳机床银丰铸造有限公司建设项目环境保护验收意见已通过验收申请

突发环境事件应急预案

已委托沈阳环境科学研究院编制《沈阳机床银丰铸造有限公司突发环境事件应急预案》《沈阳机床银丰铸造有限公司突发环境事件风险评估》《沈阳机床银丰铸造有限公司环境应急资源调查报告》

并按照规定在沈阳市生态环境局辽中分局进行突发环境事件应急预案备案登记

《沈阳机床股份有限公司突发环境事件应急预案》2016-11-1

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

环境自行监测方案

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

其他应当公开的环境信息

公司每年在沈阳企事业单位环境信息公开系统 进行环保方面信息公开。

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,238,500	3.30%				-117,000	-117,000	25,121,500	3.28%
1、国有法人持股	22,000,000	2.87%						22,000,000	2.87%
2、其他内资持股	3,238,500	0.43%				-117,000	-117,000	3,121,500	0.41%
其中：境内法人持股	3,120,000	0.41%						3,120,000	0.41%
境内自然人持股	118,500	0.02%				-117,000	-117,000	1,500	0.00%
二、无限售条件股份	740,232,384	96.70%				117,000	117,000	740,349,384	96.72%
1、人民币普通股	740,232,384	96.70%				117,000	117,000	740,349,384	96.72%
三、股份总数	765,470,884	100.00%						765,470,884	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1. 报告期初公司原董事王莉所持股份107000股为高管锁定股，已于2018年1月23日解除限售。
2. 报告期初公司原监事杨文辉所持股份10000股为高管锁定股，已于2018年1月24日解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王莉	107,000	107,000	0	0	高管锁定股	2018年1月23日
杨文辉	10,000	10,000	0	0	高管锁定股	2018年1月24日
沈阳机床（集团）有限责任公司	22,000,000			22,000,000	增发限售	限售期已满，办理解限即可
沈阳市风险投资公司	2,080,000			2,080,000	股权分置改革限售股	办理解限即可
中国有色冶金总公司辽宁分公司	1,040,000			1,040,000	股权分置改革限售股	办理解限即可
周霞	1,500			1,500	高管锁定股	高管锁定股
合计	25,238,500	117,000	0	25,121,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 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	113,711	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	110,841	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈阳机床（集团）有限责任公司	国有法人	30.13%	230,671,780	0	22,000,000	208,671,780	质押	115,000,000
平安信托有限责任公司—金蕴 21 期（泓璞 1 号）集合资金信托	其他	0.46%	3,516,400	3,516,400	0	3,516,400		
余双利	境内自然人	0.31%	2,403,598	1,744,900	0	2,403,598		
钟振鑫	境内自然人	0.30%	2,300,000	0	0	2,300,000		
马雨迪	境内自然人	0.30%	2,272,000	1,012,000	0	2,272,000		
沈阳市风险投资公司	境内非国有法人	0.27%	2,080,000	0	2,080,000	0		
许旭锐	境内自然人	0.22%	1,647,051	745,051	0	1,647,051		
宁波贝斯特航空技术工程有限公司	境内非国有法人	0.21%	1,610,000	1,610,000	0	1,610,000		
余瑞国	境内自然人	0.20%	1,495,000	1,495,000	0	1,495,000		
林秀伟	境内自然人	0.19%	1,431,900	211,900	0	1,431,900		
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、公司持股 5% 以上（含 5%）的股东仅沈阳机床（集团）有限责任公司一家，是本公司的控股股东，关联属性为控股母公司，所持股份性质为国有法人股。2、公司前十名股东与本公司控股股东不存在关联关系。3、公司未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
沈阳机床（集团）有限责任公司	208,671,780	人民币普通股						
平安信托有限责任公司—金蕴 21 期（泓璞 1 号）集合资金信托	3,516,400	人民币普通股						
余双利	2,403,598	人民币普通股						
钟振鑫	2,300,000	人民币普通股						
马雨迪	2,272,000	人民币普通股						
许旭锐	1,647,051	人民币普通股						

宁波贝斯特航空技术工程有限公司	1,610,000	人民币普通股	
余瑞国	1,495,000	人民币普通股	
林秀伟	1,431,900	人民币普通股	
赵敏	1,325,300	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司持股 5% 以上（含 5%）的股东仅沈阳机床（集团）有限责任公司一家，是本公司的控股股东，关联属性为控股母公司，所持股份性质为国有法人股。2、公司前十名股东与本公司控股股东不存在关联关系。3、公司未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东余双利通过融资融券账户持有股票 1,127,398 股，许旭锐通过融资融券账户持有股票 841,551 股，林秀伟通过融资融券账户持有股票 1,431,900 股。		

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：地方国有控股

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
沈阳机床（集团）有限责任公司	关锡友	1995 年 12 月 18 日	91210106243381258Q	金属切削机床，数控系统及机械设备制造，国内一般商业贸易，技术贸易，房屋租赁，设备租赁、经济信息咨询服务，自营和代理各类商品和技术的进出口。
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	公司未获知实际控制人报告期内控制其他境内外上市公司的股权情况			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人



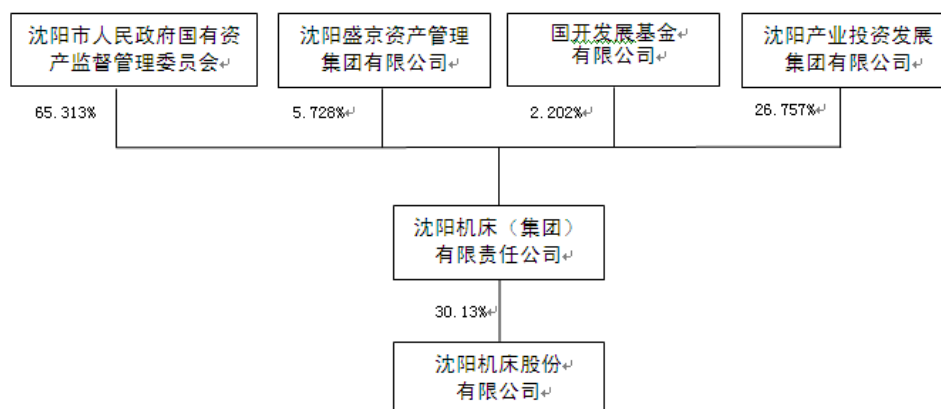
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
沈阳市国有资产监督管理委员会	-		112101007643724298	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	公司未获知实际控制人报告期内控制其他境内外上市公司的股权情况			

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末 持股数 (股)
赵彪	董事长	现任	男	55	2015年06月01日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
徐仲	总裁,董事	现任	男	40	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
车欣嘉	董事	现任	男	56	2008年07月23日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
孙纯君	董事	现任	男	55	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
李卓	独立董事	现任	女	46	2013年06月13日	2019年06月13日	0	0	0	0	0
钟田丽	独立董事	现任	女	63	2015年03月27日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
张黎明	独立董事	现任	男	64	2016年05月24日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
李文华	监事会主席	现任	男	55	2011年08月22日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
鲁忠	监事	现任	男	51	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
栗皎	监事	现任	女	38	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
杨新伟	职工监事	现任	男	41	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
徐宝军	职工监事	现任	男	50	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
周霞	副总裁,财务总监	现任	女	55	2017年12月08日	2020年07月17日	2,000	0	0	0	2,000
李双山	副总裁	现任	男	60	2011年08月22日	2019年10月31日	0	0	0	0	0
张天右	董事会秘书	现任	男	39	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
赵立志	工程建设总指挥	现任	男	54	2008年07月23日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
董凌云	行政总监	现任	男	46	2009年08月26日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
刘晓春	OEM管理总监	现任	男	54	2013年07月19日	2019年02月22日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,000	0	0	0	2,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 三、任职情况

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

## （一）董事

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

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

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

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

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

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

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

## （二）监事

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

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

部部长、监事。

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

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

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

### （三）高级管理人员

徐仲先生有关资料见董事部分。

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

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

李双山先生：副总裁，男，1959 年出生，中共党员，在职研究生，教授、研究员级高级会计师。曾任沈阳电缆厂财务科副科长，沈阳市机械工业管理局财务处副处长、处长、副总会计师，沈阳市机械国有资产经营公司副总经理，沈阳机电装备集团副总经理、总会计师，沈阳日报报业集团总会计师、副总经理，沈阳机床股份有限公司董事、财务总监、副总裁。现任沈阳机床股份有限公司副总裁。

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

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

刘晓春先生：OEM 管理总监，男，1965 年出生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任中捷友谊厂价检员、设计员、销售员，中捷机床有限公司车间副主任、主任，中捷机床有限公司副部长，沈阳菲迪亚数控机床有限公司副总经理，中捷机床有限公司党委书记兼副总经理。现任沈阳机床股份有限公司 OEM 管

理总监。

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
李文华	沈阳机床（集团）有限责任公司	党委副书记、纪委书记兼 CHO	2009 年 11 月 04 日		是
车欣嘉	沈阳机床（集团）有限责任公司	董事、工会主席	2013 年 05 月 27 日		是
赵彪	沈阳机床（集团）有限责任公司	董事	2015 年 05 月 07 日		否
孙纯君	沈阳机床（集团）有限责任公司	高级副总裁兼 CTO、副总经理	2009 年 11 月 18 日		是
栗皎	沈阳机床（集团）有限责任公司	审计部部长	2017 年 06 月 02 日		是
杨新伟	沈阳机床（集团）有限责任公司	工会副主席	2017 年 06 月 02 日		是
徐宝军	沈阳机床（集团）有限责任公司	数控车工	2017 年 12 月 01 日		否

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

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

##### 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

##### 3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内公司共计支付董事、监事和高级管理人员报酬共 326.60 万元。其中独立董事报酬 7.2 万元每人。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵彪	董事长	男	55	现任	37.5	否
徐仲	总裁,董事	男	40	现任	37.5	否
车欣嘉	董事	男	56	现任		是
孙纯君	董事	男	55	现任		是
李卓	独立董事	女	46	现任	7.2	否
钟田丽	独立董事	女	63	现任	7.2	否
张黎明	独立董事	男	64	现任	7.2	否
李文华	监事会主席	男	55	现任		是
鲁忠	监事	男	51	现任	29.25	否
栗皎	监事	女	38	现任		是
杨新伟	职工监事	男	41	现任		是
徐宝军	职工监事	男	50	现任	0	是
周霞	副总裁,财务总监	女	55	现任	33.95	否
李双山	副总裁	男	60	现任	35.7	否
张天右	董事会秘书	男	39	现任	29.25	否
赵立志	工程建设总指挥	男	54	现任	33.95	否
董凌云	行政总监	男	46	现任	33.95	否
刘晓春	OEM 管理总监	男	54	现任	33.95	否
合计	--	--	--	--	326.6	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	6,191
主要子公司在职员工的数量（人）	2,147
在职员工的数量合计（人）	8,338
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,338
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,698
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,255

销售人员	1,538
技术人员	730
财务人员	170
行政人员	1,645
合计	8,338
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	352
本科	2,241
大专	1,942
中专及以下	3,803
合计	8,338

## 2、薪酬政策

为使全体员工共享企业发展成果，公司结合企业实际和内外部环境，不断改革和完善薪酬分配、福利和保险制度。公司薪酬政策力求体现工资管理的激励性、竞争性和公平性。员工薪酬水平综合考虑了同行业的薪酬水平，兼顾岗位价值、工作绩效和个人能力的基础上予以确定。

## 3、培训计划

公司致力于加强人才队伍建设，重视人才培养，建立了完整的培训体系，根据经营和管理的需要，通过定期与不定期、内培与外培相结合的培训方式，搭建具有全方位、分层次的普及型、基础型和提高型的培训课程，不断提高员工知识技能和素质。通过有计划的培训，对员工潜力进一步的发掘，推动公司和个人不断进步，实现公司和员工个人双赢。

2018 年，公司全年人均参训 1.57 期次，人均参训 20.76 课时/人。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和上市公司治理规范性文件的要求，不断提升规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度。公司法人治理结构符合证监会发布的《上市公司治理准则》的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集股东会，报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会和 5 次临时股东大会。公司股东大会的相关议程均符合法规规定，现场有见证律师出具法律意见书，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位。

#### 2、控股股东与上市公司

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、资产、人员、财务等方面与控股股东分开。公司董事会、监事会和内部机构依据其议事规则和公司制度独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利。

#### 3、董事与董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》召集、召开董事会，公司董事会审议事项均在董事会职权范围内。董事会下设专门委员会各尽其职。公司全体董事诚实守信，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极学习相关法律法规，不断提高履职水平。

#### 4、监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》召集、召开监事会，监事会对公司重大事项、财务状况、董事高管履职的情况进行监督，独立有效的行使监督和检查的职能。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司已经建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核。公司将根据企业发展情况不断地完善和调整考核机制。

#### 6、利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极促进与相关利益者合作，加强与各方的沟通交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 7、信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，充分重视信息披露事务管理，及时履行信息披露义

务。公司通过接听专线咨询电话、回复公司邮箱中的电子邮件、网上平台交流等方式增强信息披露的透明度，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够公平地获取信息。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### 1、业务独立性

公司具备独立的生产、供应和销售体系，公司业务独立于控股股东及下属企业，不存在对控股股东的依赖。

### 2、人员独立性

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，公司的研发、采购、生产、销售和行政管理人员完全独立，均与公司签订了劳动聘用合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。公司高级管理人员没有在控股股东或其他股东单位担任任何职务及领取薪酬。

### 3、资产独立性

公司资产独立，权属清晰，不存在控股股东非经营性占用公司资产的情况。

### 4、机构独立性

公司拥有独立、完整的法人治理结构，各部门分工明确，互相配合，具有良好运作机制和较高的运作效率。

### 5、财务独立性

公司设有完全独立的财务部门，拥有独立的会计核算体系、健全的财务管理制度，公司独立在银行开户，依法独立纳税。控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	沈阳机床（集团）有限责任公司	地方国资委	历史原因	1.对于沈机股份控制或拥有实际控制权的从事非 i5 机床业务的资产，力争自本承诺函生效之日起 36 个月内，通过收购上市公司非 i5 机床业务资产、由本公司协议托管及其他有利于上市公司全体股东利益	1.为彻底解决同业竞争问题，符合沈机股份规范要求，2017 年 10 月 26 日沈机集团对原承诺进行变更，依据研究制定综合创新改革方案，本着有利于上市公司全体股东利益，沈机集团拟通过非上市公司资产

			的方式,本着促进上市公司健康发展及有利于上市公司全体股东利益的原则,积极研究、多措并举,妥善解决同业竞争问题。对于从沈机股份收购的非 i5 机床业务及相应资产,本公司将面向行业重新整合方案,力求通过“双创”,实行混合所有制改革等举措,将收购过来的加工、配套、装配等非 i5 机床业务以租赁、参股、买断、承包等形式通过双创产业集群向社会化转移,构建社会化、小微化的智能制造产业集群。2.对于沈机集团昆明机床股份有限公司,本公司力争自本承诺函生效之日起 36 个月内,依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意,通过适当的方式消除同业竞争。	出售、资产注入、租赁、参股、买断、承包等形式通过双创产业集群向社会化转移,构建社会化、小微化的智能制造产业集群。积极研究、多措并举,妥善解决同业竞争问题。对于沈机集团昆明机床股份有限公司,将依据国家及相关地区法律法规的规定及行业主管部门的批复同意,通过适当的方式消除同业竞争。
--	--	--	---	--

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	30.58%	2018 年 02 月 26 日	2018 年 02 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204431767?announceTime=2018-02-27">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204431767?announceTime=2018-02-27</a>
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.37%	2018 年 03 月 15 日	2018 年 03 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfonew/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204479277?announceTime=2018-03-16">http://www.cninfo.com.cn/cninfonew/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204479277?announceTime=2018-03-16</a>
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.19%	2018 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204626333?announceTime=2018-04-14">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204626333?announceTime=2018-04-14</a>
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	31.71%	2018 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/12">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/12</a>

					04981936?announceTime=2018-05-23
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	30.73%	2018 年 07 月 19 日	2018 年 07 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205207395?announceTime=2018-07-20">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1205207395?announceTime=2018-07-20</a>
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	30.92%	2018 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205698870&amp;announcementTime=2018-12-29">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205698870&amp;announcementTime=2018-12-29</a>

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李卓	12	1	11	0	0	否	0
钟田丽	12	0	11	1	0	否	0
张黎明	12	1	11	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司有关建议均被采纳。

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司独立董事工作规则》等有关法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司经营决策和重大事项等方面提出了很多宝贵的意见和建议。对公司报告期内需要独立董事发表独立意见的事项出具了独立、公正的独立意见。公司管理层充分听取并采纳了独立董事的专业意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

### 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2018 年，董事会各专门委员恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，并召开了相应专门委员会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

报告期内，战略委员会结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司长期发展战略进行审议并提出建议。

审计委员会在年度报告财务审计后，听取审计机构对财务审计、内控审计工作的总结汇报，就相关问题同年审会计师进行了深入探讨，为公司加强内部管理、防范经营风险提出客观建议，监督并促进公司不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制体系。

预算委员会定期召开会议。为实现全年经营目标，提升资产运营效率，优化资源配置，防范企业经营风险，预算委员会起草《年度全面预算编制方案》，并对年度预算执行情况进行监督审核。

### 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩，实行结果考核与过程评价相统一、考核结果与奖惩相挂钩的考评机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 29 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	1.对于存在下列因素的情况，可综合考虑确定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷。2.对于存在下列因素的情况，可综合考虑确定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3.一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	1.具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）公司缺乏民主决策程序；（2）公司决策程序导致重大失误；（3）公司中高级管理人员流失严重；（4）媒体频现负面新闻，涉及面广，且负面影响一直未能消除；（5）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（6）公司内部控制重大缺陷未得到整改；（7）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。2.具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）公司民主决策程序存在但不够完善；（2）公司决策程序导致出现一般失误；（3）公司违反企业内部规章，形成损失；（4）公司关键岗位业务人员流失严重；（5）媒体出现负面新闻，波及局部区域；（6）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（7）公司内部控制重要缺陷未得到整改。3.一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷:缺陷影响大于或等于 2018 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 2018 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 2018 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%的 20%	重大缺陷:缺陷影响大于或等于 2018 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 2018 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 2018 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%的 20%
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，沈阳机床公司于 2018 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	2019 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2019]007061 号
注册会计师姓名	周龙、李甜甜

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2019]007061号

沈阳机床股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了沈阳机床股份有限公司(以下简称沈阳机床)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于沈阳机床,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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注三所述,沈阳机床 2018 年发生净亏损 864,093,342.04 元,且于 2018 年 12 月 31 日,沈阳机床流动负债高于流动资产 2,522,551,525.20 元,2018 年年末资产负债率 99.26%。如财务报表附注三(二)所述,这些事项或情况,连同财务报表附注六所示的其他事项,表明存在可能导致对沈阳机床持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对

财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们将收入的确认作为审计中识别的关键审计事项：

#### （一）事项描述

如财务报表附注四、（二十三）及附注六、注释 33 所示，沈阳机床 2018 年度营业总收入 5,014,891,507.55 元，较 2017 年增加 19.71%。由于营业收入确认对沈阳机床财务报表产生重大影响，因而我们将此确定为关键审计事项。

#### （二）审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- ①了解、测试和评价与沈阳机床收入确认的相关内部控制制度；
- ②复核沈阳机床收入确认的会计政策是否适当，以及是否得到有效执行；
- ③选取销售收入样本，检查其销售合同、发货单、运输合同等，根据获取的证据综合评定收入的实现；
- ④执行销售截止测试，以确定销售收入是否按权责发生制核算、是否存在跨期现象；
- ⑤结合应收账款、预收款项及收入函证，以及检查期后回款来进一步核实收入实现的真实性；
- ⑥检查沈阳机床销售收入在财务报告中的列报与披露是否充分、适当。

基于获取的审计证据，我们认为沈阳机床管理层对 2018 年收入确认的账务处理、列报与披露是适当的。

#### 五、其他信息

沈阳机床管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 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。

#### 六、管理层和治理层对财务报表的责任

沈阳机床管理层(以下简称管理层)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、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的财务报告过程。

#### 七、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告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不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：周龙

（项目合伙人）

中国注册会计师：李甜甜

二〇一九年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2018 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	3,509,009,667.52	5,839,187,982.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	4,770,341,087.38	4,964,095,355.98
其中：应收票据	15,968,593.48	54,227,542.96
应收账款	4,754,372,493.90	4,909,867,813.02
预付款项	687,256,071.05	374,558,230.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,323,580.90	25,622,573.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,145,441,425.98	5,504,130,781.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	81,223,089.30	90,254,938.54
其他流动资产	261,304,274.25	285,420,770.89
流动资产合计	15,478,899,196.38	17,083,270,632.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	7,603,626.84	6,353,626.84

持有至到期投资		
长期应收款	180,457,177.13	101,088,930.09
长期股权投资	10,813,230.42	12,641,680.27
投资性房地产		
固定资产	3,420,137,326.99	3,003,514,663.24
在建工程	97,014,953.26	62,387,678.07
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	807,468,618.72	705,100,892.18
开发支出	117,188,321.85	149,703,508.13
商誉		
长期待摊费用	54,909,919.55	31,938,106.40
递延所得税资产	217,890,125.93	254,684,515.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,913,483,300.69	4,327,413,600.87
资产总计	20,392,382,497.07	21,410,684,233.20
流动负债：		
短期借款	10,826,058,000.00	10,269,486,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	5,491,001,320.05	4,723,223,101.86
预收款项	429,302,892.81	409,069,653.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	385,485,584.61	239,945,985.42
应交税费	75,327,213.99	70,232,516.30
其他应付款	502,614,095.36	333,216,995.27
其中：应付利息	97,569,517.77	73,125,000.00
应付股利	8,577,971.76	8,577,971.76
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	291,661,614.76	2,856,816,875.40
其他流动负债		
流动负债合计	18,001,450,721.58	18,901,991,127.27
非流动负债：		
长期借款	728,770,000.00	53,359,862.76
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	868,066,111.88	779,813,765.32
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	143,937,674.71	154,496,327.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,240,773,786.59	1,487,669,956.04
负债合计	20,242,224,508.17	20,389,661,083.31
所有者权益：		
股本	765,470,884.00	765,470,884.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,347,631,083.50	1,347,631,083.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,067,894.85	12,325,352.62
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40
一般风险准备		
未分配利润	-2,162,127,558.66	-1,373,865,163.96
归属于母公司所有者权益合计	67,309,515.09	864,829,367.56
少数股东权益	82,848,473.81	156,193,782.33

所有者权益合计	150,157,988.90	1,021,023,149.89
负债和所有者权益总计	20,392,382,497.07	21,410,684,233.20

法定代表人：赵彪

主管会计工作负责人：周霞

会计机构负责人：赵华

## 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	3,483,577,213.02	5,694,941,213.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,498,003,787.33	1,542,604,698.30
其中：应收票据	3,186,800.40	28,015,581.96
应收账款	1,494,816,986.93	1,514,589,116.34
预付款项	132,747,966.57	93,204,677.85
其他应收款	5,532,589,318.01	6,457,029,259.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,324,267,713.09	1,930,524,305.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,682,807.92	25,528,574.42
流动资产合计	12,988,868,805.94	15,743,832,729.24
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,353,626.84	6,353,626.84
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,772,900,020.24	1,824,728,470.09
投资性房地产		
固定资产	1,047,541,616.05	1,187,622,641.64
在建工程	13,487,891.99	20,579,372.73
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	204,977,988.04	230,305,677.18
开发支出	86,381,628.40	103,053,909.20
商誉		
长期待摊费用	18,639,941.09	22,509,377.15
递延所得税资产	177,782,373.11	167,925,303.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,328,065,085.76	3,563,078,377.98
资产总计	17,316,933,891.70	19,306,911,107.22
流动负债：		
短期借款	10,066,058,000.00	10,226,586,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	4,144,175,631.23	3,801,360,332.01
预收款项	220,801,444.31	234,754,450.38
应付职工薪酬	183,436,282.25	162,542,756.78
应交税费	45,943,852.59	40,741,271.65
其他应付款	143,998,993.22	141,722,939.93
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	102,356,916.54	2,733,671,829.77
其他流动负债		
流动负债合计	14,906,771,120.14	17,341,379,580.52
非流动负债：		
长期借款	695,470,000.00	
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	402,123,615.75	504,421,601.09
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	90,078,596.01	142,385,527.96
递延所得税负债		



其他非流动负债		
非流动负债合计	1,687,672,211.76	1,146,807,129.05
负债合计	16,594,443,331.90	18,488,186,709.57
所有者权益：		
股本	765,470,884.00	765,470,884.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,348,105,361.28	1,348,105,361.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,582,159.10	11,299,803.58
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40
未分配利润	-1,505,935,055.98	-1,419,418,862.61
所有者权益合计	722,490,559.80	818,724,397.65
负债和所有者权益总计	17,316,933,891.70	19,306,911,107.22

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,014,891,507.55	4,189,236,907.84
其中：营业收入	5,014,891,507.55	4,189,236,907.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,814,550,590.69	5,554,024,662.62
其中：营业成本	3,729,111,294.54	3,105,134,238.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	30,004,354.18	25,546,788.31
销售费用	462,681,875.77	646,871,505.75
管理费用	398,148,267.86	481,828,843.65
研发费用	64,490,895.91	108,988,687.51
财务费用	858,789,060.34	1,013,781,056.38
其中：利息费用	910,765,635.77	1,007,584,617.99
利息收入	59,839,404.23	42,682,001.47
资产减值损失	271,324,842.09	171,873,542.95
加：其他收益	76,861,773.53	34,406,482.49
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,218,449.85	1,242,719,260.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,828,449.85	-394,623.95
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-47,024,115.96	1,578,787.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-771,039,875.42	-86,083,224.92
加：营业外收入	8,830,428.98	152,418,605.20
减：营业外支出	53,513,957.15	13,237,140.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-815,723,403.59	53,098,240.08
减：所得税费用	48,369,938.45	-55,255,022.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-864,093,342.04	108,353,262.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-864,093,342.04	692,192,727.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-583,839,465.16
归属于母公司所有者的净利润	-788,262,394.70	117,751,570.50
少数股东损益	-75,830,947.34	-9,398,307.90
六、其他综合收益的税后净额		-3,324,405.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,324,405.53
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-3,324,405.53
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		-3,324,405.53
6.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	-864,093,342.04	105,028,857.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-788,262,394.70	114,427,164.97
归属于少数股东的综合收益总额	-75,830,947.34	-9,398,307.90
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-1.03	0.15
(二) 稀释每股收益	-1.03	0.15

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

法定代表人：赵彪

主管会计工作负责人：周霞

会计机构负责人：赵华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,873,726,696.83	3,515,138,604.54
减：营业成本	2,322,021,917.05	2,962,539,317.71
税金及附加	20,092,044.17	16,992,587.56
销售费用	136,863,666.55	323,950,965.60

管理费用	146,102,225.12	243,625,283.82
研发费用	2,761,198.66	47,848,344.20
财务费用	320,741,632.19	586,248,421.20
其中：利息费用	370,949,931.87	607,808,944.28
利息收入	59,039,074.31	39,518,321.20
资产减值损失	-15,157,170.61	164,471,311.79
加：其他收益	53,597,916.33	26,275,503.42
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,218,449.85	798,459,175.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,828,449.85	-394,623.95
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-44,604,774.85	1,910,355.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-51,924,124.67	-3,892,592.85
加：营业外收入	4,580,604.00	48,766,384.67
减：营业外支出	49,029,742.67	12,064,614.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-96,373,263.34	32,809,177.02
减：所得税费用	-9,857,069.97	-64,956,816.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-86,516,193.37	97,765,993.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-86,516,193.37	386,918,287.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-289,152,294.05
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-86,516,193.37	97,765,993.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,722,200,682.26	3,268,556,972.58
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	70,537,752.10	26,886,482.16
收到其他与经营活动有关的现金	132,071,861.09	47,256,959.49
经营活动现金流入小计	3,924,810,295.45	3,342,700,414.23
购买商品、接受劳务支付的现金	2,576,052,758.43	2,534,400,882.35

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		
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	784,544,372.88	948,183,193.80
支付的各项税费	90,652,813.52	44,746,880.65
支付其他与经营活动有关的现金	530,474,306.49	938,638,222.88
经营活动现金流出小计	3,981,724,251.32	4,465,969,179.68
经营活动产生的现金流量净额	-56,913,955.87	-1,123,268,765.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,838,100.00
取得投资收益收到的现金	610,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,971,306.07	1,824,470.70
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		7,547,502,412.40
投资活动现金流入小计	34,581,306.07	7,560,164,983.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,480,125.09	328,474,243.53
投资支付的现金	1,250,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		803,289,923.07
投资活动现金流出小计	83,730,125.09	1,131,764,166.60
投资活动产生的现金流量净额	-49,148,819.02	6,428,400,816.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,399,485.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,399,485.00	
取得借款收到的现金	15,966,148,000.00	14,116,591,596.80
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	381,900,000.00	53,573,210.90
筹资活动现金流入小计	16,350,447,485.00	14,170,164,807.70
偿还债务支付的现金	17,305,926,914.32	16,338,213,522.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	887,063,623.39	1,007,176,658.52
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	290,679,426.56	265,076,103.99
筹资活动现金流出小计	18,483,669,964.27	17,610,466,284.60
筹资活动产生的现金流量净额	-2,133,222,479.27	-3,440,301,476.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-619,545.75
五、现金及现金等价物净增加额	-2,239,285,254.16	1,864,211,028.40
加：期初现金及现金等价物余额	2,271,654,844.58	407,443,816.18
六、期末现金及现金等价物余额	32,369,590.42	2,271,654,844.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,048,641,805.78	2,409,960,349.71
收到的税费返还	215,926.48	5,143,861.53
收到其他与经营活动有关的现金	717,339,480.66	39,746,203.29
经营活动现金流入小计	2,766,197,212.92	2,454,850,414.53
购买商品、接受劳务支付的现金	631,262,875.50	2,489,205,819.63
支付给职工以及为职工支付的现金	396,710,243.61	462,217,842.58
支付的各项税费	60,602,689.57	25,323,958.90
支付其他与经营活动有关的现金	207,428,158.51	888,849,988.21
经营活动现金流出小计	1,296,003,967.19	3,865,597,609.32
经营活动产生的现金流量净额	1,470,193,245.73	-1,410,747,194.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,838,100.00
取得投资收益收到的现金	610,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他	32,378,264.77	766,840.70

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		7,412,277,669.40
投资活动现金流入小计	32,988,264.77	7,423,882,610.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,385,568.44	24,733,276.74
投资支付的现金	942,250,018.28	182,000,000.00
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		600,768,400.38
投资活动现金流出小计	955,635,586.72	807,501,677.12
投资活动产生的现金流量净额	-922,647,321.95	6,616,380,932.98
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	15,206,148,000.00	14,483,391,596.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,206,148,000.00	14,483,391,596.80
偿还债务支付的现金	17,246,706,000.00	17,091,462,607.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	486,165,231.19	608,001,794.24
支付其他与筹资活动有关的现金	155,658,990.50	147,934,911.93
筹资活动现金流出小计	17,888,530,221.69	17,847,399,313.97
筹资活动产生的现金流量净额	-2,682,382,221.69	-3,364,007,717.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		29.82
五、现金及现金等价物净增加额	-2,134,836,297.91	1,841,626,050.84
加：期初现金及现金等价物余额	2,141,773,433.83	300,147,382.99
六、期末现金及现金等价物余额	6,937,135.92	2,141,773,433.83

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----



	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	765,470,884.00				1,347,631,083.50			12,325,352.62	113,267,211.40		-1,373,865,163.96	156,193,782.33	1,021,023,149.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	765,470,884.00				1,347,631,083.50			12,325,352.62	113,267,211.40		-1,373,865,163.96	156,193,782.33	1,021,023,149.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-9,257,457.77				-788,262,394.70	-73,345,308.52	-870,865,160.99
（一）综合收益总额											-788,262,394.70	-75,830,947.34	-864,093,342.04
（二）所有者投入和减少资本												2,399,485.00	2,399,485.00
1. 所有者投入的普通股												2,399,485.00	2,399,485.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五)专项储备												86,153.82	-9,171,303.95	
1. 本期提取												1,067,646.50	12,345,177.16	
2. 本期使用												-981,492.68	-21,516,481.11	
(六)其他														
四、本期期末余额	765,470,884.00				1,347,631,083.50			3,067,894.85	113,267,211.40			-2,162,127,558.66	82,848,473.81	150,157,988.90

上期金额

单位：元

项目	上期													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	765,470,884.00				1,246,261,202.33			3,324,405.53	21,795,833.48	113,267,211.40		-1,491,616,734.46	165,526,513.45	824,029,315.73
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	765,470,884.00				1,246,261,202.33		3,324,405.53	21,795,833.48	113,267,211.40		-1,491,616,734.46	165,526,513.45	824,029,315.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					101,369,881.17		-3,324,405.53	-9,470,480.86			117,751,570.50	-9,332,731.12	196,993,834.16
(一)综合收益总额							9,393,401.79				117,751,570.50	-9,398,307.90	117,746,664.39
(二)所有者投入和减少资本					101,369,881.17								101,369,881.17
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					101,369,881.17								101,369,881.17
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存													

收益													
5. 其他													
(五) 专项储备							-9,470,480.86				65,576.78	-9,404,904.08	
1. 本期提取							18,029,132.35				1,006,888.18	19,036,020.53	
2. 本期使用							-27,499,613.21				-941,311.40	-28,440,924.61	
(六) 其他							-12,717,807.32					-12,717,807.32	
四、本期期末余额	765,470,884.00				1,347,631,083.50		12,325,352.62	113,267,211.40		-1,373,865,163.96	156,193,782.33	1,021,023,149.89	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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



	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	765,470,884.00				1,248,301,275.48			12,670,131.72	113,267,211.40	-1,517,184,855.66	622,524,646.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	765,470,884.00				1,248,301,275.48			12,670,131.72	113,267,211.40	-1,517,184,855.66	622,524,646.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					99,804,085.80			-1,370,328.14		97,765,993.05	196,199,750.71
（一）综合收益总额										97,765,993.05	97,765,993.05
（二）所有者投入和减少资本					99,804,085.80						99,804,085.80
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					99,804,085.80						99,804,085.80
（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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	765,470,884.00				1,348,105,361.28				11,299,803.58	113,267,211.40	-1,419,418,862.61	818,724,397.65

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

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

1997 年 6 月 28 日，本公司召开 1996 年度股东大会，会议决议通过 1996 年度公司利润分配方案：按年末股本总额 21,582.35 万股，每 10 股送红股 2 股；资本公积转增股本，每 10 股转增 1 股。实施该利润分配方案后，公司股本总额为 28,057.04 万股，其中，国有股 15,075.50 万股，占总股本的 53.73%；法人股 1,982.50 万股，占总股本的 7.07%；内部职工股 3,979.04 万股，占总股本的 14.18%；社会流通股 7,020 万股，占总股本的 25.02%。本公司在沈阳工商行政管理局变更登记注册，企业法人统一社会信用代码为 91210106243406830Q。

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

2006 年 2 月 14 日，根据辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会《关于沈阳机床股份有限公司股权

分置改革有关问题的批复》（辽国资经营[2006]21号），非流通股控股股东沈阳工业国有资产经营有限公司和其他非流通股股东向持有本公司流通A股股东支付4,467.3万股股票对价（其中沈阳工业国有资产经营有限公司代未参与股权分置改革的非流通股股东垫付对价331.98万股），即流通A股股东每持有10股流通A股获得3.3股股票对价。股权分置改革后，总股本仍为34,091.93万股，其中国有股14,189.88万股，占总股本的41.62%；法人股1,897.81万股，占总股本5.57%；社会流通股18,004.24万股，占总股本的52.81%。

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

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

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

## 2. 经营范围

机械设备制造，机床制造，机械加工，进出口贸易（持证经营）；国内一般商业贸易（国家专营、专卖、专控除外）批发、零售；代购、代销、代储、代运；经济信息咨询服务；承包境外机械行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需要的劳务人员；普通货运；设备租赁；珠宝首饰及黄金饰品加工、销售；黄金销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 3. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属装备制造行业，主要产品为机床产品及配件。

## 4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年4月25日批准报出。

## 5. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共十四户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
上海优尼斯工业服务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00



沈阳优尼斯智能装备有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
沈阳机床银丰铸造有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
沈阳机床西丰铸造有限公司	控股子公司	二级	94.19	94.19
沈阳机床成套设备有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
希斯机床（沈阳）有限责任公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
沈阳数控机床有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
沈阳布卡特委博机床有限公司	控股子公司	二级	50.00	50.00
沈阳金利数控机床销售有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
沈阳至刚主轴技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
沈阳奥立德企业管理股份有限公司	控股子公司	二级	69.60	69.60

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九、在其他主体中的权益 1 在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户：

名称	变更原因
沈阳奥立德企业管理股份有限公司	投资设立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

截止 2018 年 12 月 31 日，公司 2018 年发生净亏损-864,093,342.04 元，且于 2018 年 12 月 31 日，沈阳机床流动负债高于流动资产 2,522,551,525.20 元，资产负债率为 99.26%；且公司遇到了以下困难：

1. 2019 年机床行业市场需求持续下滑，市场规模继续萎缩，主要下游行业景气度不高，公司经营不稳定不确定因素明显增加，公司面临一定的经营风险。
2. 公司所处制造业面临较为严酷的融资环境，融资成本不断上升，公司资金压力持续增加，生产投入

不足，公司面临一定的资金风险。

本公司采取以下措施以维持本公司的持续经营：

1. 公司开展实施经营“百日行动”，通过抢抓有预付款合同，抢抓主营业务外部合同，加大力度催回应收账款，处置长期呆滞和无用资产变现有效增加收入规模与运营资金。强化现金流管理，细化资金支出安排，在保障企业基本稳定生存条件下，杜绝一切浪费，降低一切可以降低的费用。

2. 公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司同债权人积极沟通，已召开债委会，各债权银行按照债委会一致意见，对沈机集团及其下属公司调整结息周期，坚决不抽贷、不断贷、不压贷，到期授信不减额，并采取再融资、展期、续贷、调整还款期限、调整结息周期等方式，最大限度缓解公司到期债务压力，有效确保公司经营稳定。

3. 公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司正在积极推进综合改革。2019年1月沈阳市人民政府与中国通用技术（集团）控股有限责任公司签订《关于战略重组沈阳机床（集团）有限责任公司框架协议》。沈阳市政府和中国通用技术集团将在国家八部委及辽宁省政府的支持下，共同推进沈机集团综合改革。沈机集团通过改革重组，彻底解决历史遗留问题，建立规范的、市场化的公司治理结构和组织架构，必将有效提升公司运营质量和效率，提升公司盈利能力。

因此，本公司管理层认为以持续经营基础编制 2018 年度财务报表是合理的。以上可能对持续经营能力产生重大疑虑的事项存在重大不确定性。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司会计政策与会计估计均遵照中国会计准则执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

##### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

##### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### 5、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

#### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商

誉) 在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内, 若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的, 则调整合并资产负债表的期初数; 将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的, 视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资, 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、其他综合收益以及其他净资产变动, 分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内, 若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的, 则不调整合并资产负债表期初数; 将该子公司或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; 该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的, 与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内, 本公司处置子公司或业务, 则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表; 该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时, 对于处置后的剩余股权投资, 本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动, 在丧失控制权时转为当期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益

比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用



计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

## （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

## (2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

## 10、应收票据及应收账款

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方应收款项	余额百分比法
金融资产风险分类组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 月	0.00%	0.00%
7-12 月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方应收款项	6.00%	6.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项或有将可以按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	与单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法一致。

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、委托代销商品、库存商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础

计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 12、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 13、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制

下企业合并的会计处理方法。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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；对于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所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。



#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，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；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 14、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，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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

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。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建

筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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	8.63-10.56
电子设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
运输设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
其他设备	年限平均法	3	5.00	31.67
融资租入固定资产：				
其中：房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	9-11	5.00	8.63-10.56
电子设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
运输设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
其他设备	年限平均法	3	5.00	31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、软件及其他等。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证使用年限
专有技术及专利权	10年	受许可或法律保护年限
软件	5年	有效使用年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，

进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记

至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 20、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

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

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业



保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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

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

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的

除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

#### 4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### 5. 附回购条件的资产转让

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

#### 6. 租赁业务收入

租赁收入详见（二十六）租赁；开展租赁业务收取的手续费等，根据有关合同或协议，按照权责发生制确认收入

## 24、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助、与企业日常活动相关的政府补助

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，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。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、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。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及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同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 26、租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

## （2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2. 融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 27、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 30、其他

### 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前 列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列 后金额	备注
应收票据	54,227,542.96	-54,227,542.96		
应收账款	4,909,867,813.02	-4,909,867,813.02		
应收票据及应收账款		+4,964,095,355.98	4,964,095,355.98	
应付票据	3,260,828,109.75	-3,260,828,109.75		
应付账款	1,462,394,992.11	-1,462,394,992.11		
应付票据及应付账款		+4,723,223,101.86	4,723,223,101.86	
应付利息	73,125,000.00	-73,125,000.00		
应付股利	8,577,971.76	-8,577,971.76		
其他应付款	251,514,023.51	+81,702,971.76	333,216,995.27	
管理费用	590,817,531.16	-108,988,687.51	481,828,843.65	
研发费用		+108,988,687.51	108,988,687.51	
其他收益	34,385,484.39	+20,998.10	34,406,482.49	
营业外收入	152,439,603.30	-20,998.10	152,418,605.20	

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	1.境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务2.提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权3.其他应税销售服务行为4.简易计税方法	16%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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%
上海优尼斯工业服务有限公司	25%
沈阳优尼斯智能装备有限公司	15%
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	15%
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	25%
沈阳机床银丰铸造有限公司	15%
沈阳机床西丰铸造有限公司	25%
沈阳机床成套设备有限责任公司	15%
希斯机床（沈阳）有限责任公司	15%
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	25%
沈阳数控机床有限责任公司	25%
沈阳布卡特委博机床有限公司	25%
沈阳金利数控机床销售有限公司	25%
沈阳至刚主轴技术有限公司	25%
沈阳奥立德企业管理股份有限公司	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，沈阳机床股份有限公司被认定为高新技术企业，有效期为2018年10月至2021年10月，在此期间享受15%的企业所得税税率优



惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳机床成套设备有限责任公司被认定为高新技术企业，有效期为2017年1月至2019年12月，在此期间享受15%的所得税税率优惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳机床银丰铸造有限公司已通过高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2016年11月至2019年11月，在此期间享受15%的所得税税率优惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳机床（东莞）智能装备有限公司已通过高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2017年12月至2020年12月，在此期间享受15%的所得税税率优惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳优尼斯智能装备有限公司已通过高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2018年11月至2021年11月，在此期间享受15%的所得税税率优惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，希斯机床（沈阳）有限责任公司已通过高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2018年11月至2021年11月，在此期间享受15%的所得税税率优惠。

### 3、其他

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

## 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	267,409.12	198,600.66
银行存款	32,102,181.30	2,271,456,243.92
其他货币资金	3,476,640,077.10	3,567,533,137.98

合计	3,509,009,667.52	5,839,187,982.56
----	------------------	------------------

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,464,213,421.22	3,010,874,841.35
银行保证金		550,000,000.00
信用证保证金	1,495,814.34	1,490,443.76
履约保证金	5,884,666.55	4,289,000.00
被冻结的银行存款	5,046,174.99	878,852.87
合计	3,476,640,077.10	3,567,533,137.98

## 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,968,593.48	54,227,542.96
应收账款	4,754,372,493.90	4,909,867,813.02
合计	4,770,341,087.38	4,964,095,355.98

### (1) 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	8,335,480.48	47,933,257.96
商业承兑票据	7,633,113.00	6,294,285.00
合计	15,968,593.48	54,227,542.96

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	6,039,680,974.24	
商业承兑票据		283,305,897.39
合计	6,039,680,974.24	283,305,897.39

### (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,511,666.99	0.41%	23,511,666.99	100.00%		23,511,666.99	0.42%	23,511,666.99	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,638,448,937.09	99.37%	884,076,443.19	15.68%	4,754,372,493.90	5,543,878,574.13	99.35%	634,010,761.11	11.44%	4,909,867,813.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,581,334.06	0.22%	12,581,334.06	100.00%		12,581,334.06	0.23%	12,581,334.06	100.00%	
合计	5,674,541,938.14	100.00%	920,169,444.24	16.22%	4,754,372,493.90	5,579,971,575.18	100.00%	670,103,762.16	12.01%	4,909,867,813.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳安彩机械电子有限公司	17,077,360.00	17,077,360.00	100.00%	经法院判决仍无法收回
广州市新奥机械有限公司	3,143,983.74	3,143,983.74	100.00%	账龄较长，难以收回
中捷出口自营	1,692,822.25	1,692,822.25	100.00%	账龄较长，难以收回
汕头市新华机电设备有限公司	1,597,501.00	1,597,501.00	100.00%	账龄较长，难以收回
合计	23,511,666.99	23,511,666.99	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：0—6 月	869,953,775.15		
7—12 月	799,522,708.23	39,976,135.39	5.00%
1 年以内小计	1,669,476,483.38	39,976,135.39	2.39%
1 至 2 年	904,173,747.91	90,417,374.79	10.00%
2 至 3 年	663,082,591.24	99,462,388.60	15.00%

3 至 4 年	483,370,570.23	241,685,285.11	50.00%
4 至 5 年	265,282,362.20	212,225,889.77	80.00%
5 年以上	107,580,402.77	107,580,402.77	100.00%
合计	4,092,966,157.73	791,347,476.43	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 258,172,012.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,106,330.67 元。

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	912,869,907.48	16.09	54,772,194.45
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	340,828,500.52	6.01	20,449,710.03
沈阳盈和投资有限公司	171,174,228.44	3.02	10,270,453.71
辽宁中捷机床销售维修有限公司	114,424,028.39	2.02	18,073,556.92
安阳博兴机床有限公司	106,717,731.58	1.88	5,736,365.79
合计	1,646,014,396.41	29.02	109,302,280.90

4)因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

5)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	649,210,993.71	94.47%	335,163,072.85	89.48%
1 至 2 年	11,161,391.58	1.62%	22,300,763.56	5.95%
2 至 3 年	10,770,779.99	1.57%	3,887,622.05	1.04%
3 年以上	16,112,905.77	2.34%	13,206,771.56	3.53%
合计	687,256,071.05	--	374,558,230.02	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因

沈阳盖亚物资回收有限公司	3,775,588.46	1-2年	合同仍在执行
北京润富堂国基装饰工程有限公司	2,548,600.00	1-2年	合同仍在执行
合计	6,324,188.46	—	—

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
沈机(上海)智能系统研发设计有限公司	167,569,595.28	24.38	1年以内	合同仍在执行
沈机集团(香港)有限公司	160,216,260.17	23.31	1年以内	合同仍在执行
沈阳盖亚物资回收有限公司	28,192,562.80	4.10	1年以内24,416,974.34元; 1-2年3,775,588.46元	合同仍在执行
包头市拓又达新能源科技有限公司	22,945,829.00	3.34	1年以内	合同仍在执行
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	22,920,802.25	3.34	1年以内	合同仍在执行
合计	401,845,049.50	58.47	—	—

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,323,580.90	25,622,573.06
合计	24,323,580.90	25,622,573.06

### (1) 其他应收款

#### 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	57,102,163.02	41.11%	57,102,163.02	100.00%		57,102,163.02	40.96%	57,102,163.02	100.00%	
按信用风险特征组	33,286,995.09	23.97%	8,963,414.19	26.93%	24,323,580.90	33,678,142.74	24.16%	8,242,789.68	24.48%	25,435,353.06

合计计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	48,496,866.39	34.92%	48,496,866.39	100.00%		48,621,743.34	34.88%	48,434,523.34	99.61%	187,220.00
合计	138,886,024.50	100.00%	114,562,443.60	82.49%	24,323,580.90	139,402,049.10	100.00%	113,779,476.04	81.62%	25,622,573.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中通华德技术有限公司	9,083,334.95	9,083,334.95	100.00%	无法收回，全额计提坏账准备
上海彪炳机械设备有限公司	5,760,000.00	5,760,000.00	100.00%	无法收回，全额计提坏账准备
上海亿沃机械产品有限公司	5,168,953.40	5,168,953.40	100.00%	无法收回，全额计提坏账准备
北京思创亿川进出口有限公司	3,944,062.00	3,944,062.00	100.00%	无法收回，全额计提坏账准备
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	3,670,345.00	3,670,345.00	100.00%	无法收回，全额计提坏账准备
其他	29,475,467.67	29,475,467.67	100.00%	
合计	57,102,163.02	57,102,163.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：0—6 月	16,928,720.45		
7—12 月	1,619,699.88	80,984.98	5.00%
1 年以内小计	18,548,420.33	80,984.98	0.44%
1 至 2 年	3,330,393.52	333,039.36	10.00%
2 至 3 年	2,859,914.50	428,987.18	15.00%
3 至 4 年	696,674.00	348,337.00	50.00%
4 至 5 年	397,635.36	318,108.29	80.00%
5 年以上	7,453,957.38	7,453,957.38	100.00%

合计	33,286,995.09	8,963,414.19	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,544,383.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 761,415.58 元。

3)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
项目		
差旅费借款	5,919,872.95	8,305,777.14
定额备用金	14,179,295.90	11,109,565.25
投标保证金	530,441.00	1,868,852.00
出口退税		58,867.37
其他	118,256,414.65	118,058,987.34
合计	138,886,024.50	139,402,049.10

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
北京中通华德技术有限公司	其他	9,083,334.95	3 年以上	6.54%	9,083,334.95
上海彪炳机械设备有限公司	其他	5,760,000.00	3 年以上	4.15%	5,760,000.00
上海亿沃机械产品有限公司	其他	5,168,953.40	3 年以上	3.72%	5,168,953.40
北京思创亿川进出口有限公司	其他	3,944,062.00	3 年以上	2.84%	3,944,062.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	其他	3,670,345.00	3 年以上	2.64%	3,670,345.00
合计	--	27,626,695.35	--	19.89%	27,626,695.35

5)涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

6)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

7)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

## 5、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	949,481,299.46	74,720,560.78	874,760,738.68	754,829,014.27	66,701,887.98	688,127,126.29
在产品	1,147,808,945.64		1,147,808,945.64	1,030,782,722.62		1,030,782,722.62
库存商品	3,912,795,769.56	18,735,222.48	3,894,060,547.08	3,396,310,406.88	17,976,991.62	3,378,333,415.26
低值易耗品	45,170,114.55	11,299,458.04	33,870,656.51	31,185,089.14	11,299,458.04	19,885,631.10
自制半成品	36,461,869.38		36,461,869.38	34,648,084.76		34,648,084.76
发出商品	158,478,668.69		158,478,668.69	352,353,801.25		352,353,801.25
合计	6,250,196,667.28	104,755,241.30	6,145,441,425.98	5,600,109,118.92	95,978,337.64	5,504,130,781.28

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	66,701,887.98	9,666,988.99		1,648,316.19		74,720,560.78
库存商品	17,976,991.62	9,346,519.36		8,588,288.50		18,735,222.48
低值易耗品	11,299,458.04					11,299,458.04
合计	95,978,337.64	19,013,508.35		10,236,604.69		104,755,241.30

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无含有借款费用资本化金额。



## 6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	81,223,089.30	90,254,938.54
合计	81,223,089.30	90,254,938.54

其他说明：

一年内到期的长期应收款说明：

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	83,506,480.76	100,857,728.86
减：未实现融资收益	7,739,391.46	11,362,790.32
账面余额	75,767,089.30	89,494,938.54
减：坏账准备		
应收融资租赁款净额	75,767,089.30	89,494,938.54
保证金	5,456,000.00	760,000.00
合计	81,223,089.30	90,254,938.54

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	259,945,605.84	285,420,770.89
预缴税款	1,358,668.41	
合计	261,304,274.25	285,420,770.89

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	23,594,936.84	15,991,310.00	7,603,626.84	22,344,936.84	15,991,310.00	6,353,626.84
按成本计量的	23,594,936.84	15,991,310.00	7,603,626.84	22,344,936.84	15,991,310.00	6,353,626.84
合计	23,594,936.84	15,991,310.00	7,603,626.84	22,344,936.84	15,991,310.00	6,353,626.84

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
沈阳北方证券公司	15,018,000.00			15,018,000.00	15,018,000.00			15,018,000.00	1.50%	
沈阳铜网股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					5.00%	
江苏优智享智能制造有限公司		1,250,000.00		1,250,000.00					25.00%	
沈阳机床铸造有限公司	1,103,626.84			1,103,626.84					11.73%	
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					2.38%	610,000.00
丹东第一百货股份有限公司	750,000.00			750,000.00					2.50%	
美洲有限公司	575,310.00			575,310.00	575,310.00			575,310.00	15.00%	
盛京银行股份有限公司	500,000.00			500,000.00					0.40%	
沈阳医药股份有限公司	198,000.00			198,000.00	198,000.00			198,000.00	0.30%	
辽宁省外贸企联有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	15.00%	
蛇口广源机床工具有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	15.00%	
合计	22,344,936.84	1,250,000.00		23,594,936.84	15,991,310.00			15,991,310.00	--	610,000.00

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	147,206,450.53	1,462,684.10	145,743,766.43	182,977,368.63		182,977,368.63	
其中：未实现融资收益	-12,932,128.17		-12,932,128.17	-15,872,074.17		-15,872,074.17	
保证金	115,936,500.00		115,936,500.00	8,366,500.00		8,366,500.00	
减：一年内到期的长期应收款	-81,223,089.30		-81,223,089.30	-90,254,938.54		-90,254,938.54	
合计	181,919,861.23	1,462,684.10	180,457,177.13	101,088,930.09		101,088,930.09	--

### (2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至2018年12月31日，本公司下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司以长期应收款（含一年内到期的长期应收款）总额78,833,232.76元作为质押，取得交银金融租赁有限公司的初始融资款152,931,995.31元，租赁期限在29至36个月之间。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	12,641,680.27			-1,828,449.85						10,813,230.42	
沈阳东宇环境工程有限公司	51,330,208.23									51,330,208.23	51,330,208.23

小计	63,971,888.50			-1,828,449.85						62,143,438.65	51,330,208.23
合计	63,971,888.50			-1,828,449.85						62,143,438.65	51,330,208.23

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,420,137,326.99	3,003,514,663.24
合计	3,420,137,326.99	3,003,514,663.24

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	915,631,603.77	3,241,511,723.99	74,715,984.71	42,711,719.51	60,808,774.76	4,335,379,806.74
2.本期增加金额	45,199,538.74	1,454,477,733.00	1,478,937.55	1,940,113.59	3,108,292.90	1,506,204,615.78
(1) 购置	3,705,875.34	127,794,580.09	1,260,134.13	1,940,113.59	3,108,292.90	137,808,996.05
(2) 在建工程转入	41,493,663.40	13,085,815.14	218,803.42			54,798,281.96
(3) 企业合并增加						
(4) 融资租入		346,326,074.83				346,326,074.83
(5) 其他转入		967,271,262.94				967,271,262.94
3.本期减少金额		597,491,006.03	5,608,862.56	4,291,088.93	1,339,920.25	608,730,877.77
(1) 处置或报废		432,411,105.57	5,608,862.56	4,291,088.93	1,339,920.25	443,650,977.31
(2) 融资租出		51,454,379.55				51,454,379.55
(3) 其他转出		113,625,520.91				113,625,520.91
4.期末余额	960,831,142.51	4,098,498,450.96	70,586,059.70	40,360,744.17	62,577,147.41	5,232,853,544.75
二、累计折旧						
1.期初余额	163,165,234.65	1,024,471,904.50	46,503,226.85	35,656,145.63	53,834,179.79	1,323,630,691.42
2.本期增加金额	21,853,246.51	624,094,616.75	1,055,493.16	3,138,542.01	3,026,132.03	653,168,030.46
(1) 计提	21,853,246.51	334,639,886.21	1,055,493.16	3,138,542.01	3,026,132.03	363,713,299.92

(2) 其他转入		289,454,730.54				289,454,730.54
3.本期减少金额		161,587,427.37	5,330,405.92	4,124,484.70	1,272,638.21	172,314,956.20
(1) 处置或报废		81,494,444.07	5,330,405.92	4,124,484.70	1,272,638.21	92,221,972.90
(2) 其他转出		80,092,983.30				80,092,983.30
4.期末余额	185,018,481.16	1,486,979,093.88	42,228,314.09	34,670,202.94	55,587,673.61	1,804,483,765.68
三、减值准备						
1.期初余额		8,234,452.08				8,234,452.08
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		2,000.00				2,000.00
(1) 处置或报废		2,000.00				2,000.00
4.期末余额		8,232,452.08				8,232,452.08
四、账面价值						
1.期末账面价值	775,812,661.35	2,603,286,905.00	28,357,745.61	5,690,541.23	6,989,473.80	3,420,137,326.99
2.期初账面价值	752,466,369.12	2,208,805,367.41	28,212,757.86	7,055,573.88	6,974,594.97	3,003,514,663.24

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	602,736,331.25	84,951,887.37		517,784,443.88
合计	602,736,331.25	84,951,887.37		517,784,443.88

## (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	1,119,300,829.63
合计	1,119,300,829.63

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	97,014,953.26	62,387,678.07
合计	97,014,953.26	62,387,678.07

### (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
东莞一号办公楼项目				41,483,834.34		41,483,834.34
生产改扩建	82,099,365.28		82,099,365.28	7,783,331.83		7,783,331.83
其他	14,915,587.98		14,915,587.98	13,120,511.90		13,120,511.90
合计	97,014,953.26		97,014,953.26	62,387,678.07		62,387,678.07

### (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
东莞一号办公楼项目	47,000,000.00	41,483,834.34		41,483,834.34			88.26%	100.00%				其他
生产改扩建		7,783,331.83	88,552,630.91	12,378,695.48	1,857,901.98	82,099,365.28						其他
其他项目		13,120,511.90	2,730,828.22	935,752.14		14,915,587.98						其他
合计	47,000,000.00	62,387,678.07	91,283,459.13	54,798,281.96	1,857,901.98	97,014,953.26	--	--				--

## 13、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	257,402,266.74		681,604,074.87	47,573,740.26	986,580,081.87
2.本期增加金额			228,131,021.78	1,036,962.01	229,167,983.79
(1) 购置			96,946,483.26	665,977.54	97,612,460.80
(2) 内部研发			131,184,538.52	370,984.47	131,555,522.99
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	67,800,069.98				67,800,069.98
(1) 处置	67,800,069.98				67,800,069.98
4.期末余额	189,602,196.76		909,735,096.65	48,610,702.27	1,147,947,995.68
二、累计摊销					
1.期初余额	46,058,737.28		169,276,031.66	46,411,092.44	261,745,861.38
2.本期增加金额	4,692,266.46		66,414,999.21	435,934.63	71,543,200.30
(1) 计提	4,692,266.46		66,414,999.21	435,934.63	71,543,200.30
3.本期减少金额	12,543,013.03				12,543,013.03
(1) 处置	12,543,013.03				12,543,013.03
4.期末余额	38,207,990.71		235,691,030.87	46,847,027.07	320,746,048.65
三、减值准备					
1.期初余额			19,733,328.31		19,733,328.31
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			19,733,328.31		19,733,328.31
四、账面价值					
1.期末账面价值	151,394,206.05		654,310,737.47	1,763,675.20	807,468,618.72
2.期初账面价值	211,343,529.46		492,594,714.90	1,162,647.82	705,100,892.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 68.60%。

## 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
研究支出		50,522,317.64				50,522,317.64		
开发支出	149,703,508.13	138,805,567.50			131,555,522.99	13,968,578.27	25,796,652.52	117,188,321.85
合计	149,703,508.13	189,327,885.14			131,555,522.99	64,490,895.91	25,796,652.52	117,188,321.85

其他说明

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	研发进度
伺服刀塔	18,807,089.22	2,094,866.11		20,901,955.33	99.50%
千台国产数控车床可靠性提升工程	19,872,755.13	160,876.10	20,033,631.23		100.00%
i5M8.4产品功能提升	16,185,953.27	1,814,573.58	18,000,526.85		100.00%
i5智能产品全生命周期管理系统项目	10,924,528.00			10,924,528.00	85.00%
“百变金刚”i5M8智能多轴立式加工中心研发项目	4,296,008.67	8,006,455.35		12,302,464.02	90.00%
飞机复杂结构件数控加工单元技术与装备	13,561,880.75	106,251.93	13,668,132.68		100.00%
i5M4.5冷却系统改进项目		11,938,775.33		11,938,775.33	40.00%
国产高档数控机床在带隔热层的大型结构复杂件加工的验证应用示范线	2,401,396.00	4,634,013.83		7,035,409.83	85.00%
高档数控机床大型结构支撑铸件研究开发与技术辐射		4,271,688.63		4,271,688.63	90.00%
智能激光项目	10,849,618.11	5,304,524.78		16,154,142.89	70.00%
其他	52,804,278.98	100,473,541.86	119,618,463.02	33,659,357.82	
合计	149,703,508.13	138,805,567.50	171,320,753.78	117,188,321.85	—

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额



租入办公楼装修	838,567.78	134,577.98	64,037.19		909,108.57
厂区、库房维修改造	2,918,412.26	13,597,466.84	1,056,835.08		15,459,044.02
毛坯库	9,863,798.83		252,917.88		9,610,880.95
融资租赁服务费	5,709,511.42	25,362,427.98	5,930,798.01		25,141,141.39
成品库改造	8,776,395.10			8,776,395.10	
停车场改造	2,722,646.56		69,811.44		2,652,835.12
其他	1,108,774.45	400,000.00	371,864.95		1,136,909.50
合计	31,938,106.40	39,494,472.80	7,746,264.55	8,776,395.10	54,909,919.55

## 16、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	955,850,307.34	160,600,814.04	922,627,903.18	166,797,530.18
内部交易未实现利润	46,916,067.03	4,018,310.47	63,705,574.15	15,869,879.15
可抵扣亏损	355,140,009.44	53,271,001.42	454,297,484.77	72,017,106.32
合计	1,357,906,383.81	217,890,125.93	1,440,630,962.10	254,684,515.65

### (2) 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	280,386,804.52	53,620,544.02
可抵扣亏损	420,826,104.26	118,380,280.89
合计	701,212,908.78	172,000,824.91

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	760,000,000.00	
抵押借款		1,200,000,000.00
保证借款	5,623,558,000.00	5,140,086,000.00

信用借款	4,442,500,000.00	3,929,400,000.00
合计	10,826,058,000.00	10,269,486,000.00

短期借款分类的说明:

注1: 2018年12月31日, 上述借款年利率为4.35%-18.25%之间。

注2: 质押借款为本公司下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司以应收票据提供的质押担保, 金额分别为360,000,000.00, 400,000,000.00元。

注3: 保证借款为由沈阳机床(集团)有限责任公司向本公司提供担保、沈阳机床(集团)有限责任公司及其子公司沈机集团(香港)有限公司向本公司提供担保、本公司因票据贴现增加的保证借款, 金额分别为1,650,000,000.00元、1,470,000,000.00元、2,503,558,000.00元。

## 18、应付票据及应付账款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	3,737,328,839.75	3,260,828,109.75
应付账款	1,753,672,480.30	1,462,394,992.11
合计	5,491,001,320.05	4,723,223,101.86

### (1) 应付票据分类列示

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	198,546,839.75	184,664,109.75
银行承兑汇票	3,538,782,000.00	3,076,164,000.00
合计	3,737,328,839.75	3,260,828,109.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### (2) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,346,753,956.61	1,014,026,910.24
暂估应付账款	406,918,523.69	448,368,081.87
合计	1,753,672,480.30	1,462,394,992.11

### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
何硕（沈阳）精密机械有限公司	31,907,058.76	结算未到期
广州市昊志机电股份有限公司	31,206,830.00	结算未到期
沈阳瀚邦机床有限公司	19,307,966.59	结算未到期
沈阳盖亚物资回收有限公司	10,764,327.52	结算未到期
济南圣泉集团股份有限公司	10,000,000.03	结算未到期
合计	103,186,182.90	--

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	429,302,892.81	409,069,653.02
合计	429,302,892.81	409,069,653.02

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州数控设备有限公司	4,885,665.50	结算未到期
杭州国盛机电设备有限公司	3,306,858.92	结算未到期
哈尔滨哈轴精密轴承制造有限公司	3,200,000.00	结算未到期
山东省国大机床销售有限公司	2,297,153.46	结算未到期
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	1,433,475.00	结算未到期
合计	15,123,152.88	--

## 20、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	87,969,120.14	809,317,850.24	724,922,420.36	172,364,550.02
二、离职后福利-设定提存计划	151,976,865.28	118,337,338.73	57,193,169.42	213,121,034.59
三、辞退福利		2,428,783.10	2,428,783.10	

合计	239,945,985.42	930,083,972.07	784,544,372.88	385,485,584.61
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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	6,521,211.07	636,417,267.82	562,204,002.86	80,734,476.03
2、职工福利费		32,771,751.35	32,771,751.35	
3、社会保险费	7,596,053.32	62,157,212.84	67,053,015.29	2,700,250.87
其中：医疗保险费	6,376,360.87	52,450,608.30	57,981,104.22	845,864.95
工伤保险费	1,087,155.16	7,331,021.59	6,685,878.70	1,732,298.05
生育保险费	132,537.29	2,375,582.95	2,386,032.37	122,087.87
4、住房公积金	59,755,499.24	62,304,130.73	56,508,527.59	65,551,102.38
5、工会经费和职工教育经费	14,096,356.51	15,667,487.50	6,385,123.27	23,378,720.74
合计	87,969,120.14	809,317,850.24	724,922,420.36	172,364,550.02

## (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	148,710,806.14	115,696,222.66	52,448,097.94	211,958,930.86
2、失业保险费	3,266,059.14	2,641,116.07	4,745,071.48	1,162,103.73
合计	151,976,865.28	118,337,338.73	57,193,169.42	213,121,034.59

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,718,446.31	2,251,502.77
企业所得税	22,200,210.94	17,015,892.15
个人所得税	8,982,732.00	32,958,380.09
城市维护建设税	4,062,458.36	1,589,484.23
营业税	77,800.00	77,800.00
房产税	3,403,898.07	8,472,695.01

土地使用税	1,437,528.64	3,064,822.61
教育费附加	235,332.72	1,115,178.61
其他	208,806.95	3,686,760.83
合计	75,327,213.99	70,232,516.30

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	97,569,517.77	73,125,000.00
应付股利	8,577,971.76	8,577,971.76
其他应付款	396,466,605.83	251,514,023.51
合计	502,614,095.36	333,216,995.27

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	24,375,000.00	73,125,000.00
银行借款应付利息	73,194,517.77	
合计	97,569,517.77	73,125,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

本报告期无重要的已逾期未支付的利息情况。

### (2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

部分限售股股利尚未支付

### (3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	16,395,124.53	17,238,176.17
押金及保证金	24,143,004.19	91,683,303.14
代收款（生育津贴/保险理赔/工伤赔款等）	3,502,961.33	4,329,672.42
信息咨询费/技术服务费	13,655,823.83	8,131,321.36
应付职工集资款本金	1,952,027.76	1,952,027.76
应付职工集资款利息	5,083,483.09	5,083,483.09
工会会费	1,201,273.54	1,101,093.22
代收补助款及联合研发单位款项	238,430,539.00	42,514,500.00
其他	92,102,368.56	79,480,446.35
合计	396,466,605.83	251,514,023.51

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付职工集资款本金	1,952,027.76	非结算性往来
应付职工集资款利息	5,083,483.09	非结算性往来
存入保证金	3,370,228.69	保证金
合计	10,405,739.54	--

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,059,862.76	1,591,820,914.32
一年内到期的应付债券		1,000,000,000.00
一年内到期的长期应付款	271,601,752.00	264,995,961.08
合计	291,661,614.76	2,856,816,875.40

其他说明：

## 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,000,000.00	2,000,000.00
保证借款	17,059,862.76	774,320,914.32

信用借款		815,500,000.00
合计	20,059,862.76	1,591,820,914.32

注1：2018年12月31日，上述借款年利率为4.9%-5.88%之间。

注2：保证借款为本公司向下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限责任公司提供的担保，金额为17,059,862.76元。

注3：抵押借款为本公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司以其房产提供的抵押担保，金额为3,000,000元。

#### 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	期初余额
交通银行上海浦东分行	2016/6/27	2019/1/3	人民币	4.99	15,744,000.00	
东莞银行松山湖支行	2016/12/27	2019/6/25	人民币	4.90	1,500,000.00	
交通银行上海浦东分行	2016/5/25	2019/1/3	人民币	4.99	769,120.00	
东莞银行松山湖支行	2017/7/6	2019/6/20	人民币	5.88	750,000.00	
东莞银行松山湖支行	2017/1/16	2019/6/25	人民币	4.90	555,000.00	
沈阳农村商业银行股份有限公司	2015/3/27	2018/3/25	人民币	5.78		364,500,000.00
沈阳农村商业银行股份有限公司	2015/3/30	2018/3/25	人民币	5.78		331,000,000.00
中国进出口银行	2016/12/15	2018/11/20	人民币	2.65		300,000,000.00
中国进出口银行	2016/9/28	2018/9/20	人民币	4.28		260,000,000.00
中国进出口银行	2016/3/30	2018/3/29	人民币	4.75		200,000,000.00
合计	—	—	—	—	19,318,120.00	1,455,500,000.00

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	33,300,000.00	36,300,000.00
保证借款		17,059,862.76
信用借款	695,470,000.00	
合计	728,770,000.00	53,359,862.76

长期借款分类的说明：

(1) 2018年12月31日，上述借款的年利率为4.90%-5.89%。

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

为33,300,000.00元。

## 25、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
中期票据	100.00	2015/4/7	5年	500,000,000.00	500,000,000.00		24,375.00				500,000,000.00
合计	--	--	--	500,000,000.00	500,000,000.00		24,375.00				500,000,000.00

## 26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	868,066,111.88	779,813,765.32
合计	868,066,111.88	779,813,765.32

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	547,699,212.56	396,169,323.48
应付债务重组款	500,000,000.00	600,000,000.00
应付债权投资款	42,900,000.00	
应付保证金	49,068,651.32	48,640,402.92
减：一年内到期的长期应付款	271,601,752.00	264,995,961.08
合计	868,066,111.88	779,813,765.32

其他说明：



单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	备注
交银金融租赁有限责任公司	29-36个月	152,931,995.31	4.750	10,295,508.22	6,090,090.55	售后租回
中电通商融资租赁有限公司	60个月	300,000,000.00	5.661	38,549,926.65	123,822,201.38	融资租赁
中国信达资产管理股份有限公司(辽宁省)分公司	36个月	600,000,000.00	8.500	125,337,500.00	400,000,000.00	应付账款债务重组
国银金融租赁股份有限公司	60个月	339,000,000.00	5.320	42,562,642.24	246,185,168.63	售后租回
马鞍山博望徽银调转促基金(有限合伙) 马鞍山市博望区城市发展投资有限责任公司	72个月	42,900,000.00	7.000	15,015,000.00	42,900,000.00	债权投资款
承租人保证金		48,640,402.92			49,068,651.32	
合计		1,483,472,398.23		231,760,577.11	868,066,111.88	

## 27、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	154,496,327.96	60,610,050.00	71,168,703.25	143,937,674.71	
合计	154,496,327.96	60,610,050.00	71,168,703.25	143,937,674.71	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
5D 智能制造谷补贴		45,316,000.00		12,544,800.00			32,771,200.00	与资产相关
产品升级换代及产业化项目	35,279,999.96			3,919,999.96			31,360,000.00	与资产相关
重大型数控机床生产基地建设项目	37,800,000.00			7,560,000.00			30,240,000.00	与资产相关
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项	59,609,866.51	1,305,500.00		34,794,603.91			26,120,762.60	与资产相关

东台市城东 新区设备补 贴		12,067,450.00		223,471.30			11,843,978.70	与资产相关
数控化机床 功能部件及 立式加工中 心产业化项 目	5,556,000.04			1,852,000.04			3,704,000.00	与资产相关
沈阳市专利 技术补助资 金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
垃圾处理补 贴	700,000.00	300,000.00		300,000.00			700,000.00	与收益相关
基于 i5 数控 系统智能化 车床研发	1,000,000.00			1,000,000.00				与资产相关
基于 i5 数控 系统可重构 平台型智能 机床研制	750,000.00			750,000.00				与资产相关
企业技术中 心创新能力 建设项目	148,561.45			148,561.45				与资产相关
其他	12,151,900.00	1,621,100.00		8,075,266.59			5,697,733.41	与资产相关
合计	154,496,327.96	60,610,050.00		71,168,703.25			143,937,674.71	

其他说明：

(1) 本公司下属子公司上海优尼斯工业服务有限公司与山东省淄博市博山经济开发区管委会签署《沈阳机床·博山5D智造谷合作协议》，加快完善博山区工业部署规划，本期收到专项资金2,000.00万元，本期确认递延收益2,000.00万元

(2) 本公司下属子公司上海优尼斯工业服务有限公司与江苏省建湖市高新技术经济区管委会签署《沈阳机床·建湖i5智能制造生态谷合作协议》，加快完善建湖县工业部署规划，本期收到专项资金1,481.60万元，本期确认递延收益1,481.60万元

(3) 本公司下属子公司上海优尼斯工业服务有限公司与江苏沛县经济开发区管委会签署《沈阳机床·淮海经济区5D智能制造谷合作协议》，共同建设淮海经济区5D智能制造谷，本期收到专项资金1,050.00万元，本期确认递延收益1,050.00万元

(4) 本公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司与东台市城东新区管委会签署《沈机东莞公司与东台市城东新区管委会战略合作框架协议》，为加快完善东台市城东新区工业部署规划，本期收

到设备补贴1,206.75万元，本期确认递延收益1,206.75万元。

(5) 根据沈阳市科学技术局科技计划项目任务合同书-“面向3c行业的i5智能高速钻工中心产业化”项目，公司下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司本期收到专项资金100.00万元，专项用于该项目研发，本期确认递延收益100.00万元。

(6) 根据沈阳市科学技术局科技计划项目任务合同书-“大型复杂结构件加工的验证应用示范线”项目，本公司本期收到专项资金24.00万元，专项用于该项目研发，本期确认递延收益24.00万元。

(7) 本公司下属子公司沈阳机床西丰铸造有限公司本期收到西丰县政府垃圾处理补贴30.00万元，本期确认递延收益30.00万元。

## 28、股本

单位：元

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

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,086,064,037.85			1,086,064,037.85
其他资本公积	261,567,045.65			261,567,045.65
合计	1,347,631,083.50			1,347,631,083.50

## 30、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	12,325,352.62	11,277,530.66	20,534,988.43	3,067,894.85
合计	12,325,352.62	11,277,530.66	20,534,988.43	3,067,894.85

## 31、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

## 32、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	-1,373,865,163.96	-1,491,616,734.46
调整后期初未分配利润	-1,373,865,163.96	-1,491,616,734.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-788,262,394.70	117,751,570.50
期末未分配利润	-2,162,127,558.66	-1,373,865,163.96

调整期初未分配利润明细：

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

## 33、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	4,271,704,439.10	3,193,487,665.38	3,833,652,637.07	2,852,224,240.62
其他业务	743,187,068.45	535,623,629.16	355,584,270.77	252,909,997.45
合计	5,014,891,507.55	3,729,111,294.54	4,189,236,907.84	3,105,134,238.07

## 34、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	4,755,225.46	2,028,146.41
教育费附加	3,394,775.11	1,449,103.93
房产税	9,521,830.66	9,604,078.01
土地使用税	5,043,714.16	5,043,011.34
车船使用税	53,395.00	49,804.96
印花税	6,678,118.82	7,357,462.10
环境保护税	524,694.74	
其他	32,600.23	15,181.56
合计	30,004,354.18	25,546,788.31

## 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	128,925,810.90	222,742,791.38
销售服务费	88,361,749.30	90,572,796.92
运输费	52,186,894.14	80,812,130.24
差旅费	31,855,586.32	35,780,351.41
养老保险	23,782,410.42	36,520,599.50
展览费	3,320,505.42	9,879,065.85
租赁费	10,558,249.11	17,225,218.16
商品维修	19,062,461.59	22,327,705.10
物料消耗	14,959,426.86	18,869,874.49
住房公积金	12,442,843.10	17,925,464.79
广告宣传费	7,686,033.97	6,062,532.05
办公费	11,155,087.90	14,614,653.90
劳务费	11,679,771.55	10,877,389.90
业务招待费	15,811,256.24	16,276,420.05
医疗保险	11,455,109.73	15,107,624.05
其他	19,438,679.22	31,276,887.96
合计	462,681,875.77	646,871,505.75

## 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	147,404,509.27	150,567,259.47
生产保障费	67,985,391.34	89,305,330.19
折旧费	39,683,494.25	62,765,294.74
间接管理费用	16,008,418.52	29,941,998.61
养老保险	26,787,791.28	29,388,091.23
职工经费	6,503,063.61	8,960,782.68
职工福利费	9,409,519.48	8,784,456.28
住房公积金	11,400,376.13	17,073,513.47
医疗保险	11,963,919.94	12,846,905.04
办公费	6,289,200.16	8,024,131.20

差旅费	12,336,462.20	12,800,666.46
业务招待费	5,972,310.09	5,402,666.00
其他	36,403,811.59	45,967,748.28
合计	398,148,267.86	481,828,843.65

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
基于 i5 数控系统智能化车床的研发	17,805,978.19	
雕铣机产品研究开发项目	13,760,765.05	
基于二次开发平台的专用数控系统开发与应用	5,439,869.94	
高档数控机床大型结构支撑铸件研究开发与技术辐射	4,271,688.63	
提高高档铸件尺寸精度的研发	3,085,458.20	
提高铁水冶金质量的研发	2,927,306.51	
出口高端机床铸件的研发	2,891,368.28	
基于 i5 系统的汽车变速箱齿轮桁架智能化加工车间的研制		6,999,990.67
基于 i5 数控系统智能化车床研发(双百)		6,801,732.67
i5M1.1 智能高速钻攻中心		6,477,840.63
i5M8.4 产品结构改进		5,182,272.51
HMC63e 卧式加工中心结构改进		4,584,506.72
其他	14,308,461.11	78,942,344.31
合计	64,490,895.91	108,988,687.51

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	624,246,879.55	762,755,890.93
减：利息收入	59,839,404.23	42,682,001.47
汇兑损益	-2,919,931.85	35,319,700.35
银行手续费	10,782,760.65	13,558,739.51
贴现息	286,518,756.22	244,828,727.06
合计	858,789,060.34	1,013,781,056.38

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	252,311,333.74	138,753,827.14
二、存货跌价损失	19,013,508.35	18,858,443.40
七、固定资产减值损失		7,920,454.05
十二、无形资产减值损失		6,340,818.36
合计	271,324,842.09	171,873,542.95

### 40、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	76,861,773.53	34,406,482.49
合计	76,861,773.53	34,406,482.49

### 41、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	-1,828,449.85	-394,623.95
处置长期股权投资产生的投资收益		1,242,275,783.96
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	610,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		838,100.00
合计	-1,218,449.85	1,242,719,260.01

其他说明：

#### 1. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	-1,828,449.85	-394,623.95	参股公司经营情况变化
合计	-1,828,449.85	-394,623.95	—

#### 2. 持有可供出售金融资产取得的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	610,000.00		参股公司本期分红
合计	610,000.00	-	—

## 42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	1,566,910.16	1,578,787.36
无形资产处置损失	-48,591,026.12	
合计	-47,024,115.96	1,578,787.36

## 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	771,095.54	142,690,270.71	771,095.54
政府补助	5,800,235.33	7,340,804.47	5,800,235.33
罚款收入	1,056,234.40	121,480.87	1,056,234.40
其他	1,202,863.71	2,266,049.15	1,202,863.71
合计	8,830,428.98	152,418,605.20	8,830,428.98

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
失业保险援 企稳岗补贴	沈阳经开区 人社局	补助	为避免上市 公司亏损而 给予的政府 补助	否	否	5,056,898.28	468,314.80	与收益相关
国际市场开 拓专项资金	省财政	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	300,000.00	222,605.00	与收益相关
职工职业培 训补贴	上海市人力 资源和社会 保障局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	253,440.00		与收益相关
产业扶持专 项资金	上海市普陀 区财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而	否	否		3,406,800.00	与收益相关



			获得的补助					
东莞市财政局松山湖分局项目扶持奖励金	东莞松山湖管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,866,584.67	与收益相关
沈阳市市长质量奖	沈阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
黄标车报废补贴	沈阳市财政局	补助	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否		235,500.00	与收益相关
上海市浦东新区财政局发放更换注册地址落户补贴	上海市浦东新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		260,000.00	与收益相关
辽宁省出口信用保险扶持发展资金	沈阳市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		152,000.00	与收益相关
东莞市经济和信息化局 2017 年东莞市企业成长奖励金	东莞市经济和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
市级技能大师工作室建设项目款	沈阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
市科技协会补助	沈阳市科技协会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		29,000.00	与收益相关
其他		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	189,897.05		与收益相关
合计						5,800,235.33	7,340,804.47	

其他说明:

1. 根据沈阳经济技术开发区人力资源和社会保障局下发的《沈阳关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”进一步落实稳岗补贴政策的通知》（沈人社发〔2018〕16号），本公司及下属子公司报告期内收到援企稳岗资金505.69万元。根据相关会计准则规定，将此款项直接计入当期损益。

2. 根据辽宁省财政厅、辽宁省财政厅下发的《关于做好2017年度辽宁省企业国际市场开拓项目资金申报工作的通知》，本公司控股子公司沈阳机床银丰铸造有限公司报告期内收到专项资金30.00万元用于企业国际市场开拓。根据相关会计准则规定，将此款项直接计入当期损益。

3. 根据上海市人力资源和社会保障局下发的《关于印发《关于区县使用地方教育附加专项资金开展职工职业培训工作的指导意见》的通知》（沪人社职〔2015〕78号），本公司下属子公司上海优尼斯工业服务有限公司报告期内收到职工职业培训补贴25.34万元。根据相关会计准则规定，将此款项直接计入当期损益。

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	51,961,323.30	12,336,419.82	51,961,323.30
对外捐赠	20,000.00	38,000.00	20,000.00
赔偿金及罚款	1,055,816.55	862,720.38	1,055,816.55
非流动资产毁损报废损失	476,817.30		476,817.30
合计	53,513,957.15	13,237,140.20	53,513,957.15

#### 45、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	11,575,548.73	28,357,145.52
递延所得税费用	36,794,389.72	-83,612,168.04
合计	48,369,938.45	-55,255,022.52

##### （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	-815,723,403.59

按法定/适用税率计算的所得税费用	-122,358,510.54
子公司适用不同税率的影响	-31,801,100.88
调整以前期间所得税的影响	7,896,653.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89,783,614.60
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	104,849,282.10
所得税费用	48,369,938.45

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
罚款收入	1,056,234.40	121,480.87
利息收入	59,839,404.23	42,682,001.47
备用金减少	613,462.18	214,155.15
存入保证金及其他	70,562,760.28	4,239,322.00
合计	132,071,861.09	47,256,959.49

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金支付	118,626,380.23	388,822,929.77
销售服务费	52,269,777.12	90,572,796.92
运输费	34,675,409.95	81,516,187.72
差旅费	43,620,105.38	48,581,017.87
其他技术开发费	12,782,992.32	87,256,760.38
展览费	4,815,593.69	9,879,065.85
劳务费	18,174,100.34	17,986,808.32
办公费	17,401,694.27	22,638,785.10
咨询费	19,433,567.76	20,966,075.05
业务招待费	21,745,980.50	21,676,751.05
商品维修费	20,568,896.90	22,327,705.10
修理费	9,172,079.71	3,818,352.48
广告宣传费	7,418,148.32	6,062,532.05

房屋租赁费	70,911,535.79	85,411,336.34
其他	78,858,044.21	31,121,118.88
合计	530,474,306.49	938,638,222.88

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到出售分、子公司非经营性往来款		7,547,502,412.40
合计		7,547,502,412.40

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付出售分、子公司的现金净额		207,194,419.73
支付出售分、子公司非经营性往来款		596,095,503.34
合计		803,289,923.07

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	339,000,000.00	53,573,210.90
其他融资款	42,900,000.00	
合计	381,900,000.00	53,573,210.90

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费	190,679,426.56	265,076,103.99
支付债务重组款	100,000,000.00	
合计	290,679,426.56	265,076,103.99

## 47、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	-864,093,342.04	108,353,262.60
加：资产减值准备	271,324,842.09	171,873,542.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	363,713,299.92	348,828,603.24
无形资产摊销	71,543,200.30	122,566,954.72
长期待摊费用摊销	7,746,264.55	6,073,397.79
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）	47,024,115.96	-1,578,787.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	476,817.30	
财务费用（收益以“-”号填列）	910,765,635.77	762,755,890.93
投资损失（收益以“-”号填列）	1,218,449.85	-1,242,719,260.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,794,389.72	-83,645,541.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-650,087,548.36	-1,037,806,619.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,078,173.69	3,542,839,362.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-217,261,907.24	-3,820,809,572.66
经营活动产生的现金流量净额	-56,913,955.87	-1,123,268,765.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	32,369,590.42	2,271,654,844.58
减：现金的期初余额	2,271,654,844.58	407,443,816.18
现金及现金等价物净增加额	-2,239,285,254.16	1,864,211,028.40

## (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	32,369,590.42	2,271,654,844.58

其中：库存现金	267,409.12	198,600.66
可随时用于支付的银行存款	32,102,181.30	2,271,456,243.92
三、期末现金及现金等价物余额	32,369,590.42	2,271,654,844.58

#### 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	760,000,000.00	借款质押票据
固定资产	1,457,447,587.57	借款抵押、融资租赁资产
无形资产	139,351,905.20	借款抵押资产
长期应收款（含一年内到期的长期应收款）	194,769,732.76	融资租赁质押资产、项目保证金
银行承兑汇票保证金	3,464,213,421.22	银行承兑汇票保证金
信用证保证金	1,495,814.34	开具信用证
履约保证金	5,884,666.55	投标保证金
被冻结的银行存款	5,046,174.99	诉讼冻结
合计	6,028,209,302.63	--

其他说明：

为取得短期借款，本公司下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司以应收票据提供质押担保，金额分别为360,000,000.00、400,000,000.00元。该票据已在合并层面抵消。

#### 49、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	418.11	6.8632	2,869.49
欧元	60.18	7.8473	472.22
港币			

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

适用  不适用

## 50、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	71,168,703.25	递延收益	71,168,703.25
计入其他收益的政府补助	5,693,070.28	其他收益	5,693,070.28
计入营业外收入的政府补助	5,800,235.33	营业外收入	5,800,235.33
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计	82,662,008.86		82,662,008.86

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司投资设立沈阳奥立德企业管理股份有限公司，导致合并报表范围变化。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沈阳金利数控机床销售有限公司	沈阳	沈阳市铁西区北二东路 10 号	贸易型	50.00%	50.00%	投资设立
沈阳数控机床有限责任公司	沈阳	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	制造业	100.00%		投资设立
沈阳布卡特委博	沈阳	沈阳高新区浑南	制造业	50.00%		投资设立

机床有限公司		产业区世纪路 1 号 B2005 室				
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	沈阳	沈阳高新区浑南产业区南环路 1-1-202 号	制造业	100.00%		投资设立
上海优尼斯工业服务有限公司	上海	上海市普陀区大渡河路 388 弄 5 号 23 层	贸易型	100.00%		投资设立
沈阳机床银丰铸造有限公司	沈阳	辽中县火车站新区	制造业	70.00%		同一控制下企业合并
沈阳机床西丰铸造有限公司	铁岭	辽宁省铁岭市西丰县郜家店镇松树村	制造业	80.63%	13.56%	同一控制下企业合并
沈阳机床成套设备有限责任公司	沈阳	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	制造业	80.00%	20.00%	同一控制下企业合并
希斯机床(沈阳)有限责任公司	沈阳	沈阳经济技术开发区沈西三东路 6 号	制造业	70.00%		投资设立
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	上海	上海市普陀区同普路 800 弄 4 号 803 室	租赁业	51.00%		投资设立
沈阳优尼斯智能装备有限公司	沈阳	辽宁省沈阳经济技术开发区十一号街 3 甲 1-2 号	制造业	100.00%		投资设立
沈阳至刚主轴技术有限公司	沈阳	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1-1 号	制造业	100.00%		投资设立
沈阳机床(东莞)智能装备有限公司	东莞	东莞市松山湖高新技术产业开发区新竹路 2 号和堂-总部一号 2 栋	制造业	100.00%		投资设立
沈阳奥立德企业管理股份有限公司	沈阳	辽宁省沈阳经济技术开发区十一号街 3 甲 1-2 号	商务服务业	69.60%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本报告期无子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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

本公司持有沈阳金利数控机床销售有限公司 50% 股权，全资子公司沈阳数控机床有限责任公司持有其余



50%股权，因此纳入合并范围；

本公司持有沈阳布卡特委博机床公司50%股权，外方授权中方在日常经营管理中进行决策，公司拥有实际控制权，因此纳入合并范围。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沈阳机床银丰铸造有限公司	30.00%	-67,839,501.66		-89,140,452.82
希斯机床（沈阳）有限责任公司	30.00%	-1,418,284.70		-406,772.99
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	49.00%	1,929,805.20		172,302,872.52

## (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
沈阳机床银丰铸造有限公司	2,852,738,800.35	853,067,342.53	3,705,806,142.88	4,001,339,085.61	1,601,900.00	4,002,940,985.61	2,168,803,291.73	671,127,842.88	2,839,931,134.61	2,908,483,045.81	2,451,259.32	2,910,934,305.13
希斯机床（沈阳）有限责任公司	110,382,723.90	104,604,891.01	214,987,614.91	216,343,524.87		216,343,524.87	93,101,959.10	2,334,549.73	95,436,508.83	92,101,069.56		92,101,069.56
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	305,986,493.63	330,833,218.15	636,819,711.78	137,067,582.61	148,113,613.83	285,181,196.44	264,166,594.85	328,497,374.83	592,663,969.68	128,727,694.22	116,236,138.08	244,963,832.30

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

沈阳机床银丰铸造有限公司	458,752,065.19	-226,131,672.21	-226,131,672.21	-241,294,714.29	423,023,439.02	-61,689,779.80	-61,689,779.80	-38,817,916.04
希斯机床(沈阳)有限责任公司	56,143,590.57	-4,727,615.67	-4,727,615.67	47,182,980.13	34,626,775.34	-9,126,310.42	-9,126,310.42	-14,760,577.03
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	62,701,211.81	3,938,377.96	3,938,377.96	139,704,225.10	344,174,227.15	22,347,587.01	22,347,587.01	362,938,967.48

其他说明:

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	沈阳菲迪亚数控机床有限公司
流动资产	27,347,410.44	34,049,301.30
非流动资产	558,280.17	
资产合计	27,905,690.61	664,241.15
流动负债	5,837,873.47	34,713,542.45
负债合计	5,837,873.47	8,914,195.01
少数股东权益	10,813,230.42	12,641,680.27
归属于母公司股东权益	11,254,586.72	13,157,667.17
按持股比例计算的净资产份额	10,813,230.42	12,641,680.27
对联营企业权益投资的账面价值	10,813,230.42	12,641,680.27
营业收入	13,243,309.71	37,134,809.84
净利润	-3,731,530.30	-805,354.99
综合收益总额	-3,731,530.30	-805,354.99

### (3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本报告期无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

### (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

本报告期无合营企业或联营企业发生超额亏损。

### (5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

### (6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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

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

截至2018年12月31日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额29.02%（2017年：24.26%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十一、关联方及关联方交易5、关联交易情况所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### （二）流动性风险

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

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

截止2018年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	账面净值	账面原值	1年以内	1年以上
货币资金	3,509,009,667.52	3,509,009,667.52	3,509,009,667.52	
应收票据及应收账款	4,770,341,087.38	5,690,510,531.62	5,690,510,531.62	
其他应收款	24,323,580.90	138,886,024.50	138,886,024.50	
一年内到期的非流动资产	81,223,089.30	81,223,089.30	81,223,089.30	
可供出售金融资产	7,603,626.84	23,594,936.84		23,594,936.84
长期应收款	180,457,177.13	181,919,861.23		181,919,861.23
长期股权投资	10,813,230.42	62,143,438.65		62,143,438.65
金融资产小计	8,583,771,459.49	9,687,287,549.66	9,419,629,312.94	267,658,236.72
短期借款	10,826,058,000.00	10,826,058,000.00	10,826,058,000.00	
应付票据及应付账款	5,491,001,320.05	5,491,001,320.05	5,491,001,320.05	
其他应付款	502,614,095.36	502,614,095.36	502,614,095.36	
一年内到期的非流动负债	291,661,614.76	291,661,614.76	291,661,614.76	
长期借款	728,770,000.00	728,770,000.00		728,770,000.00
长期应付款	868,066,111.88	868,066,111.88		868,066,111.88
金融负债小计	18,708,171,142.05	18,708,171,142.05	17,111,335,030.17	1,596,836,111.88

续：

项目	期初余额			
	账面净值	账面原值	1年以内	1年以上
货币资金	5,839,187,982.56	5,839,187,982.56	5,839,187,982.56	
应收票据及应收账款	4,964,095,355.98	5,634,199,118.14	5,634,199,118.14	
其他应收款	25,622,573.06	139,402,049.10	139,402,049.10	
一年内到期的非流动资产	90,254,938.54	90,254,938.54	90,254,938.54	
可供出售金融资产	6,353,626.84	22,344,936.84		22,344,936.84
长期应收款	101,088,930.09	101,088,930.09		101,088,930.09
长期股权投资	12,641,680.27	63,971,888.50		63,971,888.50
金融资产小计	11,039,245,087.34	11,890,449,843.77	11,703,044,088.34	187,405,755.43
短期借款	10,269,486,000.00	10,269,486,000.00	10,269,486,000.00	
应付票据及应付账款	4,723,223,101.86	4,723,223,101.86	4,723,223,101.86	
其他应付款	333,216,995.27	333,216,995.27	333,216,995.27	
一年内到期的非流动负债	2,856,816,875.40	2,856,816,875.40	2,856,816,875.40	
长期借款	53,359,862.76	53,359,862.76		53,359,862.76
长期应付款	779,813,765.32	779,813,765.32		779,813,765.32
金融负债小计	19,015,916,600.61	19,015,916,600.61	18,182,742,972.53	833,173,628.08

### （三）市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、加元和土耳其里拉）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截止2018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：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	加元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	2,869.49	472.22		3,341.71
应收账款				
应收票据				
小计	2,869.49	472.22		3,341.71
外币金融负债：				
短期借款				
应付账款				
小计				

续：

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	加元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	807.98	472.84		1,280.82
应收账款				
应收票据				
小计	807.98	472.84		1,280.82
外币金融负债：				
短期借款				
应付账款				
小计				

（3）敏感性分析：

截止2018年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约334.17元（2017年度约128.08元）。

年度	币种	汇率增加/（减少）	净利润总额增加/（减少）
----	----	-----------	--------------

2018年	人民币对美元	10%/(10%)	286.95/(286.95)
2017年	人民币对美元	10%/(10%)	80.80/(80.80)
2018年	人民币对欧元	10%/(10%)	47.22/(47.22)
2017年	人民币对欧元	10%/(10%)	47.28/(47.28)

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。

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

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2018年12月31日，本公司长期带息债务中，以人民币计价的固定利率合同金额为1,720,738,651.32元，浮动利率合同金额为376,097,460.56元。

(3) 敏感性分析：

截至2018年12月31日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约1,880,487.30元（2017年度无影响）。

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

## 十一、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
沈阳机床(集团)有限责任公司	沈阳经济技术开发区开发大路17甲1-8号	金属切削机床,数控系统及机械设备制造;国内一般商业贸易,技术贸易;房屋租赁、设备租赁,经济信息咨询服务,自营和代理各类商品和技术的进出口。	159,152 万元	30.13%	30.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是沈阳市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附注九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益 2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	联营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳机床中捷设备动力有限公司	受同一控制
沈阳机床（集团）昆明有限公司	受同一控制
沈阳机床（集团）希斯有限公司	受同一控制
沈机集团昆明机床股份有限公司	受同一控制
云南 CY 集团有限公司	受同一控制
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	受同一控制
沈机集团（香港）有限公司	受同一控制
沈阳盈和投资有限公司	受同一控制
创慧投资管理有限公司	母公司的参股子公司
沈阳机床铸造有限责任公司	受同一控制
沈阳机床股份有限公司加拿大公司	受同一控制
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	受同一控制
沈阳机床智能工业（集团）有限责任公司	受同一控制
沈阳液压机厂	受同一控制
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	受同一控制
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	受同一控制
沈阳宏润聚诚实业有限公司	受同一控制

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
沈阳机床（集团）有限责任公司	购买材料、接受劳务	89,248,618.15	183,100,000.00	否	19,796,599.38
云南 CY 集团有限公司	购买材料、设备	92,400.00	20,000,000.00	否	1,417,708.91
沈阳机床（集团）希斯有限公司	购买材料、接受劳务				3,333,655.38
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	购买材料、设备	2,120.69	350,000.00	否	149,444.46
沈阳机床（集团）研究设计院有限公司	购买材料、设备	14,523,732.48	29,740,000.00	否	24,056,639.59
沈阳中天环海饮用水有限公司	购买饮用水				713,276.03
沈机集团（香港）有限公司	购买材料、设备、技术	123,364,428.69	144,680,000.00	否	90,725,894.39
沈阳机床实业有限公司	接受劳务	2,454,106.25	3,800,000.00	否	5,605,191.94
沈机集团昆明机床股份有限公司	购买材料、设备	3,797,019.44	5,000,000.00	否	337,278.39
沈阳盈和投资有限公司	购买材料、设备	58,856,190.63	70,000,000.00	否	105,692,757.02
创慧投资管理有限公司	购买材料、设备	54,211,299.00	100,560,000.00	否	81,608,509.45
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	购买材料、设备	178,607,173.25	864,290,000.00	否	35,981,250.35
中捷机床有限公司	购买材料及加工费				192,379.50
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	购买材料、设备	1,710,160.97	1,000,000.00	是	
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	购买材料、设备等	48,865,719.73	179,670,000.00	否	
合计		575,732,969.28			369,610,584.79

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳机床（集团）设计研究院	销售整机、备件	111,823.48	2,270,859.04



有限公司			
云南 CY 集团有限公司	销售整机、备件	503,569.07	2,329,255.93
沈阳机床（集团）有限责任公司	销售整机、备件等	64,959,076.28	14,628,781.00
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	提供劳务	70,016.39	315,920.92
沈机集团昆明机床股份有限公司	销售备件、提供劳务	14,138,746.98	5,529,126.92
沈机集团（香港）有限公司	销售整机、备件	11,754,851.25	60,285,762.95
沈阳机床（集团）希斯有限公司	销售备件		1,783,885.39
沈阳盈和投资有限公司	销售整机、备件	89,680,574.63	64,310,396.78
创慧投资管理有限公司	销售整机、备件	34,402,067.37	44,884,491.80
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	销售备件、提供劳务	76,973.75	30,034.34
沈阳机床实业有限公司	提供劳务等	125,415.85	50,683.76
广东智能云制造有限公司	销售备件		18,811.95
中捷机床有限公司	销售整机、备件等		6,803,890.21
沈阳机床进出口有限责任公司	销售整机、备件等		3,738,677.72
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	销售整机、备件等	84,458,939.71	
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	销售整机、备件等	14,942,851.85	
合计	-	315,224,906.61	206,980,578.71

## （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
沈阳机床实业有限公司	土地、房屋建筑物	10,909.09	10,810.81
沈阳盈和投资有限公司	机器设备	2,596,154.76	2,645,914.50
中捷机床有限公司	机器设备		1,601,735.43
沈阳机床（集团）有限责任公司 航空航天分公司	机器设备		33,174.38
创慧投资管理有限公司	机器设备	959,581.44	
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	土地、房屋建筑物	15,597,237.23	

沈阳机床华屹工业控股集团 有限公司	机器设备、运输设备	158,673,657.75	
沈阳机床金鼎资产管理有限 公司	机器设备	1,002,084.30	
合计	-	178,839,624.57	4,291,635.12

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
沈阳机床（集团）有限责任公 司	土地、房屋建筑物	56,865,696.02	76,947,149.86
沈阳机床（集团）有限责任公 司	机器设备		5,355,555.56
沈阳机床（集团）有限责任公 司	运输设备	80,341.89	
沈阳机床华屹工业控股集团 有限公司	运输设备	28,362.07	
沈阳机床中捷设备动力有限 公司	土地、房屋建筑物	13,523.81	
合计		56,987,923.79	82,302,705.42

本公司作为出租方关联租赁情况说明：

①2018年，沈阳机床实业有限公司向本公司租赁细河厂区食堂用房，含税租金为1.20万元，不含税租金1.09万元。

②2018年，沈阳盈和投资有限公司向本公司租赁机器设备，含税租金302.01万元，不含税租金259.62万元。

③2018年，创慧投资管理有限公司向本公司子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司租赁机器设备，含税租金112.27万元，不含税租金95.96万元。

④2018年，沈阳机床华屹工业控股集团有限公司向本公司租赁细河厂区房屋及其对应的土地，含税租金1,715.70万元，不含税租金1,559.72万元。

⑤2018年，沈阳机床华屹工业控股集团有限公司向本公司租赁设备，含税租金合计18,406.14万元，不含税租金合计15,867.37万元。

⑥2018年，沈阳机床金鼎资产管理有限公司向本公司租赁机器设备，含税租金116.24万元，不含税租金100.21万元。

本公司作为承租方关联租赁情况说明：

①2018年度，本公司租赁集团公司办公区域、生产区域，面积合计为292,288.43m<sup>2</sup>，租赁单价为0.56元/m<sup>2</sup>/天；租赁成品存放地27,355.00m<sup>2</sup>，租赁单价为0.26元/m<sup>2</sup>/天；租赁地下停车位46个，租赁单价为4,620.00元/位/年；支付集团公司年度租金含税合计6,255.23万元，不含税租金5,686.57万元。

②2018年度, 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司、沈阳机床(集团)有限责任公司向本公司营销服务事业部、子公司沈阳机床成套设备有限公司出租汽车3辆, 含税租金共计12.69万元, 不含税租金10.87万元。

③2018年度, 沈阳机床中捷设备动力有限公司向本公司分公司沈一车床厂出租办公区域, 含税租金1.42万元, 不含税租金1.35万元。

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳机床(集团)有限责任公司	240,000,000.00	2018年02月28日	2019年02月28日	否
沈阳机床(集团)有限责任公司	1,000,000,000.00	2018年04月12日	2023年04月12日	否
沈阳机床(集团)有限责任公司	420,000,000.00	2018年03月27日	2020年03月14日	否
中捷机床有限公司	350,000,000.00	2018年03月05日	2019年03月04日	否
沈阳机床(东莞)智能装备有限公司	90,318,745.00	2016年11月15日	2021年11月15日	否
沈阳机床(东莞)智能装备有限公司	97,171,268.68	2016年12月29日	2021年12月29日	否
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	546,742.76	2016年02月29日	2019年01月03日	否
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	769,120.00	2016年05月25日	2019年01月03日	否
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	15,744,000.00	2016年06月30日	2019年01月03日	否
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	26,559,987.86	2016年10月15日	2019年09月15日	否
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	3,441,782.07	2017年02月23日	2020年02月15日	否
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	1,764,651.54	2017年02月23日	2019年10月15日	否
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	934,808.89	2017年02月23日	2019年07月15日	否
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	1,818,071.82	2017年05月09日	2020年02月15日	否

优尼斯融资租赁（上海）有限公司	2,082,859.26	2017年05月09日	2020年03月15日	否
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	2,899,714.67	2017年06月13日	2020年03月15日	否
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	3,194,536.74	2017年07月13日	2020年06月15日	否
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	7,839,459.55	2017年08月14日	2020年08月15日	否
上海优尼斯工业服务有限公司	42,900,000.00	2018年01月01日	2023年12月01日	否
合计	2,307,985,748.84			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳机床（集团）有限责任公司 沈机集团（香港）有限公司	500,000,000.00	2018年05月29日	2019年05月20日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司 沈机集团（香港）有限公司	480,000,000.00	2018年05月31日	2019年05月25日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司 沈机集团（香港）有限公司	240,000,000.00	2018年09月21日	2019年09月20日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司 沈机集团（香港）有限公司	250,000,000.00	2018年11月23日	2019年11月22日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2017年09月19日	2019年09月18日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	400,000,000.00	2017年09月19日	2020年09月18日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	500,000,000.00	2018年02月09日	2019年02月08日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2018年02月13日	2019年02月12日	否
沈阳机床（集团）有限	110,000,000.00	2018年08月29日	2019年08月28日	否

责任公司				
沈阳机床（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2018年08月31日	2019年08月30日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	120,000,000.00	2018年09月03日	2019年08月30日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	120,000,000.00	2018年09月04日	2019年08月26日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	140,000,000.00	2018年09月05日	2019年08月26日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	130,000,000.00	2018年09月06日	2019年08月28日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	160,000,000.00	2018年09月07日	2019年09月03日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	170,000,000.00	2018年09月10日	2019年09月03日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司 中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	100,000,000.00	2018年08月15日	2019年02月15日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司 中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	200,000,000.00	2018年06月13日	2019年06月13日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司 中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	160,000,000.00	2018年06月20日	2019年06月20日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司 中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	40,000,000.00	2018年06月20日	2019年06月20日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司 中捷机床有限公司	200,000,000.00	2018年07月20日	2019年07月19日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司 中捷机床有限公司	200,000,000.00	2018年07月25日	2019年07月10日	否
中捷机床有限公司	89,400,000.00	2018年10月12日	2019年04月12日	否
中捷机床有限公司	66,000,000.00	2018年10月16日	2019年04月16日	否

中捷机床有限公司	82,500,000.00	2018 年 11 月 05 日	2019 年 02 月 05 日	否
中捷机床有限公司	47,496,000.00	2018 年 11 月 07 日	2019 年 02 月 07 日	否
中捷机床有限公司	14,400,000.00	2018 年 11 月 15 日	2019 年 02 月 15 日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	229,680,000.00	2018 年 03 月 20 日	2023 年 12 月 20 日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	185,310,000.00	2018 年 03 月 20 日	2023 年 12 月 20 日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	171,979,546.91	2018 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	116,472,920.67	2018 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日	否
沈阳机床（集团）有限责任公司	20,018,783.24	2018 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日	否
合计	5,543,257,250.82			

#### （4）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	3,266,000.00	3,416,900.00

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	沈阳机床（集团）有限责任公司	11,016,076.77	660,964.61	614,306,821.82	36,858,409.31
	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	6,235,395.50	374,123.73	7,192,256.29	431,535.38
	云南 CY 集团有限公司	14,569,366.53	874,161.99	20,849,637.96	1,250,978.28
	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	929,459.98	55,767.60	1,321,657.05	79,299.42
	沈机集团（香港）有限公司	61,541,105.53	3,692,466.33	59,871,499.63	3,592,289.98

	沈阳盈和投资有限公司	171,174,228.44	10,270,453.71	123,069,560.66	7,384,173.64
	沈阳机床(集团)希斯有限公司			198,348.90	11,900.93
	沈机集团昆明机床股份有限公司	18,271,762.73	1,096,305.76	5,648,269.00	338,896.14
	创慧投资管理有限公司	1,249,841.81	74,990.51	6,290,060.40	377,403.62
	沈阳机床实业有限公司			12,000.00	720.00
	沈机(上海)智能系统研发设计有限公司	6,343,412.88	380,604.77	8,616,685.00	517,001.10
	沈阳机床股份有限公司加拿大公司	453,721.19	27,223.27	458,726.73	27,523.60
	沈阳机床进出口有限责任公司			332,151,864.17	19,929,111.85
	中捷机床有限公司			79,791,257.93	4,787,475.48
	沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	912,869,907.48	54,772,194.45		
	沈阳机床金鼎资产管理有限公司	340,828,500.52	20,449,710.03		
预付账款					
	沈阳机床(集团)有限责任公司			10,194,814.19	
	沈机集团(香港)有限公司	160,216,260.17		45,556,858.05	
	沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	7,293,552.18		6,877,430.18	
	沈阳盈和投资有限公司	2,262,773.44		3,420,200.00	
	创慧投资管理有限公司	3,692,702.20		6,206,943.20	
	云南 CY 集团有限公司	45,408.00			
	梦工场科技有限公司			2,950,000.00	
	沈机(上海)智能系统研发设计有限公	167,569,595.28		116,452,955.40	

	司				
	中捷机床有限公司			1,716,311.52	
	沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	22,920,802.25			
	沈机集团昆明机床股份有限公司	1,930,000.00			

## (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
应付账款			
	沈阳机床（集团）有限责任公司	121,335.99	130,084,681.00
	云南 CY 集团有限公司	329,002.29	7,625,570.00
	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	154,160.70	977,874.00
	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	1,006,769.41	1,085,100.00
	创慧投资管理有限公司	13,266,273.88	36,840,011.00
	沈阳机床实业有限公司		2,013,037.00
	沈阳机床（集团）希斯有限公司	610,964.53	
	沈机集团（香港）有限公司	18,144,068.95	37,210,049.00
	沈阳盈和投资有限公司	107,553.70	1,449,817.00
	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	729,237.00	6,553,323.00
	沈机集团昆明机床股份有限公司		394,616.00
	中捷机床有限公司		5,838,478.00
	沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	18,880,386.22	
	沈阳机床金鼎资产管理有限公司	3,431,619.96	
预收账款			
	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司		6,752.00
	沈机集团（香港）有限公司	97,232,109.64	46,637,736.00



	创慧投资管理有限公司	231,852.80	378,853.00
	沈阳机床（集团）希斯有限公司	22,406.50	
	云南 CY 集团有限公司	1,867.51	
	中捷机床有限公司		150,100.00
	沈阳机床进出口有限责任公司		812,632.00
	沈阳机床华屹工业控股集团 有限公司	806,574.19	
	沈阳机床金鼎资产管理有限 公司	837,066.86	

## 十二、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

#### （一）重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### （二）其他重大财务承诺事项

融资租赁业务对公司近年利润影响如下：

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

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

2. 本公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司于2016年11月15日与中电通商租赁有限公司签署《融资租赁合同》，融资租入1.28亿元的生产设备，融资金额为1.5亿元。融资期限60个月，2021年11月融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

年度	2016年	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年
减少利润金额	5.34	717.13	593.37	458.94	315.31	157.92

3. 本公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司于2016年12月29日与中电通商租赁有限公司签署《融资租赁合同》，融资租入1.28亿元的生产设备，融资金额为1.5亿元。融资期限60个月，2021年12月融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

年度	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年
减少利润金额	717.13	593.37	458.94	315.31	163.27

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

年度	2017年	2018年	2019年	2020年
减少利润金额	85.48	39.25	13.24	0.26

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

年度	2017年	2018年	2019年	2020年
减少利润金额	34.36	38.78	16.22	1.73

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

年度	2017年	2018年	2019年	2020年
减少利润金额	13.85	21.21	12.06	1.53

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

年度	2017年	2018年	2019年	2020年
减少利润金额	11.47	21.63	13.29	3.37

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

年度	2017年	2018年	2019年	2020年
减少利润金额	20.83	50.95	32.61	11.03

9. 公司下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司于2018年6月29日与国银金融租赁股份有限公司

签署《融资租赁合同》，将价值1.29亿元的设备，以“售后租回”方式向国银金融租赁股份有限公司办理融资租赁业务，融资金额为1.28亿元。融资期限60个月，2023年6月29日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

年度	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年
减少利润金额	329.32	618.66	508.30	389.40	265.20	85.00

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

年度	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年
减少利润金额	56.60	106.33	87.36	66.93	45.58	14.61

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

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

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 票据贴现

年末无已贴现未到期的商业承兑汇票，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为5,345,569,634.70元。

#### 2. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

##### （1）山东大王金泰集团有限公司

山东大王金泰集团有限公司于2018年12月将本公司诉至法院，要求支付货款679.24万元，目前案件正在审理中。

##### （2）武汉光谷科威晶激光技术有限公司

武汉光谷科威晶激光技术有限公司将本公司及下属分公司沈阳第一机床厂诉至法院，要求支付货款1,067.07万元，目前案件正在审理中。

##### （3）沈阳工业大学兴科中小企业服务中心

沈阳工业大学兴科中小企业服务中心于2018年11月将本公司下属子公司沈阳机床成套设备有限责任公司诉至法院，要求支付货款190.98万元，目前案件正在审理中。

##### （4）江苏威尔曼科技有限公司

江苏威尔曼科技有限公司将本公司及下属分公司沈阳第一机床厂诉至法院，要求支付货款199.90万元，目前案件正在审理中。

(5) 瓦房店轴承股份有限公司

瓦房店轴承股份有限公司于2018年10月将本公司下属分公司沈阳机床股份有限公司沈一车床厂诉至法院，要求支付货款172.46万元，目前案件正在审理中。

(6) 东华软件股份公司

东华软件股份公司于2018年7月将本公司诉至法院，要求支付货款128.62万元，目前案件正在审理中。

(7) 沈阳市赛隆机械厂

沈阳市赛隆机械厂于2018年1月将本公司及下属分公司沈阳第一机床厂诉至法院，要求支付货款121.60万元，目前案件正在审理中。

(8) 浙江国耀传动技术有限公司

浙江国耀传动技术有限公司于2018年5月将本公司及下属分公司沈阳第一机床厂等诉至法院，要求支付货款111.06万元，目前案件正在审理中。

(9) 昆山波英特精密制冷机械有限公司

昆山波英特精密制冷机械有限公司于2018年4月将本公司及下属分公司沈阳机床股份有限公司电装分公司诉至法院，要求支付货款91.90万元，目前案件正在审理中。

(10) 衡水电机股份有限公司

衡水电机股份有限公司于2018年5月将本公司下属分公司沈阳机床股份有限公司沈一车床厂诉至法院，要求支付货款72.68万元，目前案件正在审理中。

(11) 新乡市起重设备厂有限责任公司销售分公司

新乡市起重设备厂有限责任公司销售分公司于2018年1月将本公司诉至法院，要求支付货款62.13万元，目前案件正在审理中。

(12) 沈阳格瑞慧丽商贸有限公司

沈阳格瑞慧丽商贸有限公司于2018年11月将本公司及下属分公司沈阳机床股份有限公司热处理分公司诉至法院，要求支付货款47.14万元，目前案件正在审理中。

(13) 武汉华夏重鑫设备有限公司

武汉华夏重鑫设备有限公司于2018年5月将本公司诉至法院，要求支付货款42.69万元，目前案件正在审理中。

(14) 沈阳市亿川数控设备有限责任公司

沈阳市亿川数控设备有限责任公司于2018年11月将本公司及下属分公司沈阳机床股份有限公司沈一车床厂诉至法院，要求支付货款42.32万元，目前案件正在审理中。

(15) 上海上电电机股份有限公司

上海上电电机股份有限公司于2018年8月将本公司诉至法院，要求支付货款36.08万元，目前案件正在审理中。

**(16) 科尼起重设备（上海）有限公司**

科尼起重设备（上海）有限公司于2018年11月将本公司下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司诉至法院，要求支付货款30.10万元，目前案件正在审理中。

**(17) 沈阳盈高科技有限公司**

沈阳盈高科技有限公司于2018年2月将本公司诉至法院，要求支付货款21.47万元，目前案件正在审理中。

**(18) 沈阳市株洲硬质合金有限公司、沈阳市亿川数控设备有限责任公司、汉华易美（天津）图像技术有限公司、上海诺地乐通用设备制造有限公司**

沈阳市株洲硬质合金有限公司、沈阳市亿川数控设备有限责任公司、汉华易美（天津）图像技术有限公司、上海诺地乐通用设备制造有限公司于2018年将本公司及下属分公司沈阳机床股份有限公司齿轮分公司、沈阳机床股份有限公司沈一车床厂诉至法院，要求支付货款共计13.04万元，目前案件正在审理中。

**3. 其他或有事项**

除存在上述或有事项外，截止2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

**(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。

**十三、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明**

1. 中电通商融资租赁有限公司于2019年1月将公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司及本公司诉至法院，请求支付其与沈阳机床（东莞）智能装备有限公司《融资租赁合同》项下剩余全部租金、违约金、律师费、保全费等全部诉讼费用，金额暂计人民币20,657.88万元，并要求本公司承担连带清偿责任，目前案件尚未开庭审理。

2. 沈阳机床于2019年1月3日召开的八届二十二次董事会审议通过了《关于收购下属子公司少数股东股权的议案》，拟以2,950万元收购下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司（简称：银丰铸造）少数股东沈阳金融商贸开发区汇通小额贷款有限责任公司（简称：汇通公司）所持有的银丰铸造30%的股权。本次收购完成后，公司将持有银丰铸造100%股权。

**十四、其他重要事项****1、持续经营**

项目	部分传统机床生产与销售业务	
	本期发生额	上期发生额
持续经营净利润	-864,093,342.04	692,192,727.76

其中：归属于母公司所有者的持续经营利润	-788,262,394.70	701,591,035.66
少数股东持续经营利润	-75,830,947.34	-9,398,307.90

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

(一) 本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

1. 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
2. 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

1. 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
2. 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(二) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司根据提供产品的不同，分为四个报告分部：数控机床分部、普通车床分部、普通钻、镗床分部及其他。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	数控机床	普通车床	普通钻、镗床	其他	分部间抵销	合计
一. 营业收入	6,358,344,687.40	102,322,457.85	275,065,960.63	1,548,416,650.44	-3,269,258,248.7	5,014,891,507.55

					7	
其中：对外交易收入	3,849,086,473.91	61,941,905.93	166,513,883.81	937,349,243.90		5,014,891,507.55
分部间交易收入	2,509,258,213.49	40,380,551.92	108,552,076.82	611,067,406.54	-3,269,258,248.77	
二. 营业费用	7,017,691,471.37	112,933,078.51	303,589,714.13	1,708,984,154.86	-3,357,267,035.90	5,785,931,382.97
其中：对联营和合营企业的投资收益				-1,828,449.85		-1,828,449.85
资产减值损失	208,250,323.69	3,351,294.40	9,009,039.01	50,714,184.99		271,324,842.09
折旧费和摊销费	340,018,512.31	5,471,790.47	14,709,413.11	82,803,048.88		443,002,764.77
三. 利润总额(亏损)	-693,642,792.89	-11,162,533.48	-30,007,420.26	-168,919,444.10	88,008,787.14	-815,723,403.59
四. 所得税费用	37,125,444.40	597,445.86	1,606,069.90	9,040,978.29		48,369,938.45
五. 净利润(亏损)	-730,768,237.29	-11,759,979.34	-31,613,490.16	-177,960,422.39	88,008,787.14	-864,093,342.04
六. 资产总额	18,922,120,496.78	304,506,592.86	818,582,745.59	4,608,011,657.02	-4,260,838,995.18	20,392,382,497.07
七. 负债总额	16,664,418,235.51	268,174,236.59	720,913,136.31	4,058,204,443.83	-1,469,485,544.07	20,242,224,508.17
八. 其他重要的非现金项目						

### 3、其他

#### (一) 租赁

##### 1. 交银金融租赁有限责任公司

###### (1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	528,435.07	2,670,534.50	2,142,099.43

###### (2) 其他融资租赁信息

① 各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注七注释11。

② 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内(含1年)	27,088,422.93
1年以上2年以内(含2年)	-
2年以上3年以内(含3年)	-

## ③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20160097-2号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：36个月

租赁物总价款：100,801,995.31元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共36期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

**2.中电通商融资租赁有限责任公司**

## (1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
中电通商融资租赁有限责任公司	8,644,432.18	14,798,252.31	6,153,820.13

## (2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注七注释11。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	32,987,725.68
1年以上2年以内（含2年）	32,987,725.68
2年以上3年以内（含3年）	32,987,725.68
3年以上4年以内（含4年）	-
4年以上5年以内（含5年）	-

## ③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：ZDTS-2016-ZZ-012

甲方：中电通商融资租赁有限公司

乙方：沈阳机床（东莞）智能装备有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：广东省东莞市

租赁期限：60个月

租赁物总价款：150,000,000.00元

年租息率：人行同期贷款基准利率加0.91137个百分点

租赁支付方式：等额租金按季后付

租金支付计划：首期租金支付日为起租日所在月后第3个月，以后租金3个月支付一期，共20期。

**3.中电通商融资租赁有限责任公司**

## (1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
-------	------	------	-------



中电通商融资租赁有限责任公司	8,836,764.28	14,798,252.31	5,961,488.03
----------------	--------------	---------------	--------------

## (2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注七注释11。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	41,234,657.10
1年以上2年以内（含2年）	32,987,725.68
2年以上3年以内（含3年）	32,987,725.68
3年以上4年以内（含4年）	-
4年以上5年以内（含5年）	-

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：ZDTS-2016-ZZ-021

甲方：中电通商融资租赁有限公司

乙方：沈阳机床（东莞）智能装备有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：广东省东莞市

租赁期限：60个月

租赁物总价款：150,000,000.00元

年租息率：人行同期贷款基准利率加0.91137个百分点

租赁支付方式：等额租金按季后付

租金支付计划：首期租金支付日为起租日所在月后第3个月，以后期租金3个月支付一期，共20期。

## 4. 交银金融租赁有限责任公司

## (1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	156,557.83	613,439.51	456,881.68

## (2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注七注释11。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	5,791,395.39
1年以上2年以内（含2年）	506,404.94
2年以上3年以内（含3年）	-

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170010-1、20170010-2、20170010-3号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：29个月、32个月、36个月

租赁物总价款：5,535,500.00元、6,500,000.00元、12,998,000.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，分别为29期、32期、36期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

## 5.交银金融租赁有限责任公司

### (1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	121,001.01	441,492.19	320,491.18

### (2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注七注释11。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	3,324,546.12
1年以上2年以内（含2年）	697,385.97
2年以上3年以内（含3年）	-

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170037-1、20170037-2、20170037-3号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：17个月、33个月、34个月

租赁物总价款：8,172,000.00元、4,941,805.56元、6,026,000.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，分别为17期、33期、34期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

## 6.交银金融租赁有限责任公司

### (1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	92,670.73	287,400.02	194,729.29

### (2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注七注释11。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项

1年以内（含1年）	2,393,908.32
1年以上2年以内（含2年）	598,477.08
2年以上3年以内（含3年）	-

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170053号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：33个月

租赁物总价款：8,417,000.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共33期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

## 7.交银金融租赁有限责任公司

（1）未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	121,472.40	325,223.30	203,750.90

（2）其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注七注释11。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	2,210,672.76
1年以上2年以内（含2年）	1,105,336.38
2年以上3年以内（含3年）	-

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170063号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：35个月

租赁物总价款：7,641,900.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共35期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

## 8.交银金融租赁有限责任公司

## (1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司	329,903.05	816,689.96	486,786.91

## (2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注七注释11。

## ②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	4,901,617.56
1年以上2年以内（含2年）	3,267,745.04
2年以上3年以内（含3年）	-

## ③租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170074号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：36个月

租赁物总价款：16,190,700.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共36期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

## 9. 国银金融租赁有限责任公司

## (1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
国银金融租赁有限责任公司	15,505,046.91	-	3,137,139.29

## (2) 其他融资租赁信息

## ①以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	29,328,437.24
1年以上2年以内（含2年）	29,328,437.24
2年以上3年以内（含3年）	29,328,437.24
3年以上	43,992,655.86

## ②租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：国金租【2018】租字第（B-058）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60个月

租赁物总价款：128,899,241.15元

年租息率：同期银行贷款基准利率上浮12%

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金每季度支付一期，共20期。首期租金在起租日所在月后第3个月的16日支付，以后每季度的对应日支付下一期租金。

## 10.国银金融租赁有限责任公司

### (1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
国银金融租赁有限责任公司	2,664,929.98	-	539,195.82

### (2) 其他融资租赁信息

#### ①以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	5,040,825.16
1年以上2年以内（含2年）	5,040,825.16
2年以上3年以内（含3年）	5,040,825.16
3年以上	7,561,237.74

#### ②租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：国金租【2018】租字第（B-057）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：上海优尼斯工业服务有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60个月

租赁物总价款：28,330,710.09元

年租息率：同期银行贷款基准利率上浮12%

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金每季度支付一期，共20期。首期租金在起租日所在月后第3个月的16日支付，以后每季度的对应日支付下一期租金。

## 11.国银金融租赁有限责任公司

### (1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
国银金融租赁有限责任公司	22,894,170.80	-	4,632,182.20

### (2) 其他融资租赁信息

#### ①以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	43,305,270.60
1年以上2年以内（含2年）	43,305,270.60

2年以上3年以内（含3年）	43,305,270.60
3年以上	64,957,905.90

②租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：国金租【2018】租字第（B-056）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：沈阳机床（东莞）智能装备有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60个月

租赁物总价款：189,096,123.60元

年利息率：同期银行贷款基准利率上浮12%

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金每季度支付一期，共20期。首期租金在起租日所在月后第3个月的16日支付，以后每季度的对应日支付下一期租金。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,186,800.40	28,015,581.96
应收账款	1,494,816,986.93	1,514,589,116.34
合计	1,498,003,787.33	1,542,604,698.30

#### （1）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	3,176,800.40	28,015,581.96
商业承兑票据	10,000.00	
合计	3,186,800.40	28,015,581.96

##### 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	6,120,596,624.37	
商业承兑票据		380,648,202.09
合计	6,120,596,624.37	380,648,202.09

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,434,306.99	0.37%	6,434,306.99	100.00%		6,434,306.99	0.37%	6,434,306.99	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,730,098,391.40	98.91%	235,281,404.47	13.60%	1,494,816,986.93	1,725,782,192.93	98.91%	211,193,076.59	12.24%	1,514,589,116.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,565,334.06	0.72%	12,565,334.06	100.00%		12,565,334.06	0.72%	12,565,334.06	100.00%	
合计	1,749,098,032.45	100.00%	254,281,045.52	14.54%	1,494,816,986.93	1,744,781,833.98	100.00%	230,192,717.64	13.19%	1,514,589,116.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市新奥机械有限公司	3,143,983.74	3,143,983.74	100.00%	账龄较长，难以收回
中捷出口自营	1,692,822.25	1,692,822.25	100.00%	账龄较长，难以收回
汕头市新华机电设备有限公司	1,597,501.00	1,597,501.00	100.00%	账龄较长，难以收回
合计	6,434,306.99	6,434,306.99	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：0-6 个月	354,402,305.57		
7-12 个月	183,895,430.71	9,194,771.53	5.00%

1 年以内小计	538,297,736.28	9,194,771.53	1.71%
1 至 2 年	159,827,803.28	15,982,780.33	10.00%
2 至 3 年	86,334,346.04	12,950,151.82	15.00%
3 至 4 年	32,527,870.49	16,263,935.24	50.00%
4 至 5 年	71,053,418.82	56,842,735.07	80.00%
5 年以上	78,216,593.06	78,216,593.06	100.00%
合计	966,257,767.97	189,450,967.05	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 76,236,999.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 52,148,671.56 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	535,086,072.68	30.59	32,105,164.36
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	160,804,915.56	9.19	9,648,294.93
辽宁中捷机床销售维修有限公司	72,582,938.45	4.15	
东莞市威雅提姆机械有限公司	72,480,170.96	4.14	3,189,008.55
辽宁瑞科工贸有限公司	50,076,479.44	2.86	5,976,640.82
合计	891,030,577.09	50.93	50,919,108.66

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,532,589,318.01	6,457,029,259.66
合计	5,532,589,318.01	6,457,029,259.66

### (1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	



单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	49,650,057.94	0.83%	49,650,057.94	100.00%		49,650,057.94	0.71%	49,650,057.94	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,888,676,027.64	98.60%	356,086,709.63	6.05%	5,532,589,318.01	6,871,250,355.68	98.80%	414,408,316.02	6.03%	6,456,842,039.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	33,978,865.76	0.57%	33,978,865.76	100.00%		34,103,486.21	0.49%	33,916,266.21	99.45%	187,220.00
合计	5,972,304,951.34	100.00%	439,715,633.33	7.36%	5,532,589,318.01	6,955,003,899.83	100.00%	497,974,640.17	7.16%	6,457,029,259.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中通华德技术有限公司	9,083,334.95	9,083,334.95	100.00%	无法收回，全额计提坏账准备
上海彪炳机械设备有限公司	5,760,000.00	5,760,000.00	100.00%	无法收回，全额计提坏账准备
上海亿沃机械产品有限公司	5,168,953.40	5,168,953.40	100.00%	无法收回，全额计提坏账准备
北京思创亿川进出口有限公司	3,944,062.00	3,944,062.00	100.00%	无法收回，全额计提坏账准备
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	3,670,345.00	3,670,345.00	100.00%	无法收回，全额计提坏账准备
其他	22,023,362.59	22,023,362.59		
合计	49,650,057.94	49,650,057.94	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：0-6 个月	5,177,277.23		
7-12 个月	505,050.00	25,252.50	5.00%
1 年以内小计	5,682,327.23	25,252.50	0.44%

1 至 2 年	1,430,548.56	143,054.86	10.00%
2 至 3 年	2,426,359.12	363,953.87	15.00%
3 至 4 年	362,156.50	181,078.25	50.00%
4 至 5 年	236,553.86	189,243.09	80.00%
5 年以上	2,629,619.27	2,629,619.27	100.00%
合计	12,767,564.54	3,532,201.84	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,413,898.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 59,672,905.29 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海优尼斯工业服务有限公司	46,679,469.63	主要为内部债转股
合计	46,679,469.63	--

3) 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
差旅费借款	1,997,463.50	4,379,289.65
定额备用金	9,251,263.07	6,000,420.13
投标保证金	274,001.00	465,156.00
内部单位往来款	5,875,908,463.10	6,855,499,608.07
其他	84,873,760.67	88,659,425.98
合计	5,972,304,951.34	6,955,003,899.83

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
北京中通华德技术有限公司	其他	9,083,334.95	3 年以上	0.15%	9,083,334.95
上海彪炳机械设备有限公司	其他	5,760,000.00	3 年以上	0.10%	5,760,000.00
上海亿沃机械产品有	其他	5,168,953.40	3 年以上	0.09%	5,168,953.40

限公司					
北京思创亿川进出口有限公司	其他	3,944,062.00	3 年以上	0.07%	3,944,062.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	其他	3,670,345.00	3 年以上	0.06%	3,670,345.00
合计	--	27,626,695.35	--	0.47%	27,626,695.35

## 5)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期报告无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

## 6)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期报告无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,776,070,998.01	13,984,208.19	2,762,086,789.82	1,826,070,998.01	13,984,208.19	1,812,086,789.82
对联营、合营企业投资	62,143,438.65	51,330,208.23	10,813,230.42	63,971,888.50	51,330,208.23	12,641,680.27
合计	2,838,214,436.66	65,314,416.42	2,772,900,020.24	1,890,042,886.51	65,314,416.42	1,824,728,470.09

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳数控机床有限责任公司	101,484,822.92			101,484,822.92		
上海优尼斯工业服务有限公司	500,000,000.00	740,000,000.00		1,240,000,000.00		
沈阳机床银丰铸造有限公司	61,151,327.14			61,151,327.14		
沈阳机床西丰铸造有限公司	48,596,600.66			48,596,600.66		
沈阳机床成套设备有限责任公司	25,406,647.12			25,406,647.12		
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	8,110,772.34			8,110,772.34		8,110,772.34
沈阳布卡特委博	5,873,435.85			5,873,435.85		5,873,435.85

机床有限公司						
沈阳金利数控机床销售公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
希斯机床（沈阳）有限责任公司	21,000,000.00				21,000,000.00	
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	162,294,031.03				162,294,031.03	
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			400,000,000.00	
沈阳优尼斯智能装备有限公司	691,153,360.95				691,153,360.95	
沈阳至刚主轴技术有限公司		10,000,000.00			10,000,000.00	
合计	1,826,070,998.01	950,000,000.00			2,776,070,998.01	13,984,208.19

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	12,641,680.27			-1,828,449.85						10,813,230.42	
沈阳东宇环境工程有限公司	51,330,208.23									51,330,208.23	51,330,208.23
小计	63,971,888.50			-1,828,449.85						62,143,438.65	51,330,208.23
合计	63,971,888.50			-1,828,449.85						62,143,438.65	51,330,208.23

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,255,633,056.29	1,872,204,099.63	3,241,688,493.33	2,744,988,090.27
其他业务	618,093,640.54	449,817,817.42	273,450,111.21	217,551,227.44
合计	2,873,726,696.83	2,322,021,917.05	3,515,138,604.54	2,962,539,317.71

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,828,449.85	-394,623.95
处置长期股权投资产生的投资收益		798,015,699.62
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		838,100.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	610,000.00	
合计	-1,218,449.85	798,459,175.67

## 6、其他

### 现金流量表补充资料

项目	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	-86,516,193.37	97,765,993.05
加：资产减值准备	-15,157,170.61	164,471,311.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,743,410.57	138,926,319.91
无形资产摊销	9,998,012.68	52,878,216.42
长期待摊费用摊销	392,983.20	392,983.20
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）	44,604,774.85	-1,910,355.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,450.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	370,949,931.87	575,285,628.58
投资损失（收益以“-”号填列）	1,218,449.85	-798,459,175.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,857,069.96	-33,751,809.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-404,168,627.31	747,517,820.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	989,258,525.51	2,536,108,424.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	443,722,768.45	-4,889,972,553.02

其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,470,193,245.73	-1,410,747,194.79
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	6,937,135.92	2,141,773,433.83
减：现金的期初余额	2,141,773,433.83	300,147,382.99
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	-2,134,836,297.91	1,841,626,050.84

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-47,024,115.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	82,662,008.86	
债务重组损益	-51,190,227.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	706,464.26	
处置长期股权投资产生的投资收益		
减：所得税影响额	-838,548.77	
少数股东权益影响额	270,480.49	
合计	-14,277,802.32	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	-167.47%	-1.03	-1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-164.43%	-1.01	-1.01

## 第十二节 备查文件目录

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

沈阳机床股份有限公司

董 事 会

二〇一九年四月二十六日