沈阳机床股份有限公司

SHENYANG MACHINE TOOL CO., LTD.

二〇二〇年半年度财务报告

二〇二〇年八月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

财务报表（未经审计）

资 产 负 债 表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：沈阳机床股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020 年 6 月 30 日		2020 年 1 月 1 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,469,401,478.86	932,574,395.17	2,112,556,187.45	1,952,271,253.86
交易性金融资产				
应收票据	8,870,621.01	5,003,220.00	52,873,663.01	13,670,503.39
应收账款	693,302,491.58	146,587,499.83	741,340,763.85	150,491,152.64
应收款项融资	172,406,515.62	132,158,619.58	52,532,633.63	41,887,066.10
预付款项	182,208,486.94	40,640,696.88	202,443,218.55	31,720,983.71
其他应收款	26,051,962.86	1,502,436,251.43	36,377,597.14	1,540,027,798.91
存货	796,904,871.75	202,143,634.41	774,607,165.58	205,653,733.09
合同资产	4,045,944.45	540,909.21	3,860,944.45	370,909.21
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	97,737,774.05	40,151,651.21	114,351,248.51	40,151,651.21
其他流动资产	301,570,312.46	24,566,082.90	339,914,331.77	36,489,085.64
流动资产合计	3,752,500,459.58	3,026,802,960.62	4,430,857,753.94	4,012,734,137.76
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	304,249,124.45	120,454,953.70	314,509,811.23	120,454,953.70
长期股权投资	7,983,619.94	4,246,230,155.25	8,769,001.09	3,547,015,536.40
其他权益工具投资	9,579,236.60	7,570,236.60	9,650,776.97	7,641,776.97
其他非流动金融资产				
固定资产	1,622,261,556.63	645,112,686.30	1,638,315,629.63	661,376,866.59
在建工程	27,438,105.04	679,268.95	36,616,516.76	679,268.95
无形资产	465,083,187.42	172,952,121.53	478,833,467.45	172,394,523.30
开发支出	42,285,011.16	40,951,257.58	53,046,040.88	53,046,040.88
商誉				
长期待摊费用	42,118,055.15	15,770,868.83	45,887,873.77	16,791,090.95
递延所得税资产	193,590,291.77	199,375,060.95	195,644,242.30	202,343,143.51
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,714,588,188.16	5,449,096,609.69	2,781,273,360.08	4,781,743,201.25
资产总计	6,467,088,647.74	8,475,899,570.31	7,212,131,114.02	8,794,477,339.01

公司法定代表人：车欣嘉　　主管会计工作负责人：秦琴　　会计机构负责人：崔亚波

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资 产 负 债 表(续)

2020 年 6 月 30 日

编制单位：沈阳机床股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020 年 6 月 30 日		2020 年 1 月 1 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据			902,000.00	
应付账款	1,006,606,000.79	143,360,564.73	1,117,577,472.93	109,160,916.23
预收款项	4,725,773.40			
合同负债	266,696,868.56	86,886,710.67	258,631,858.88	85,017,632.57
应付职工薪酬	534,767,179.02	253,198,844.32	571,723,421.68	274,958,605.45
应交税费	42,744,211.38	16,796,994.71	68,022,702.25	14,110,507.62
其他应付款	1,396,454,329.74	1,005,826,811.01	1,615,270,915.33	1,175,498,580.87
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	405,274,272.58	42,507,444.81	360,783,536.13	54,337,533.13
其他流动负债	7,970,875.97	4,510,280.00	52,853,418.58	13,300,763.61
流动负债合计	3,665,239,511.44	1,553,087,650.25	4,045,765,325.78	1,726,384,539.48
非流动负债：				
长期借款	27,300,000.00		29,300,000.00	
应付债券				
长期应付款	1,932,711,180.84	1,443,754,460.72	1,916,796,336.16	1,444,717,976.83
预计负债				
递延收益	105,237,669.66	47,587,254.30	118,290,523.36	59,729,615.42
递延所得税负债	1,050,365.47		5,821,469.58	
其他非流动负债				
非流动负债合计	2,066,299,215.97	1,491,341,715.02	2,070,208,329.10	1,504,447,592.25
负债合计	5,731,538,727.41	3,044,429,365.27	6,115,973,654.88	3,230,832,131.73
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,684,035,944.00	1,684,035,944.00	1,684,035,944.00	1,684,035,944.00
资本公积	4,447,220,211.39	4,502,341,445.32	4,448,401,943.55	4,503,523,177.48
减：库存股	198,610.45	198,610.45		
其他综合收益	2,320,236.60	2,320,236.60	2,391,776.97	2,391,776.97
专项储备	11,701,360.94	4,661,999.27	10,720,781.71	4,280,534.49
盈余公积	113,267,211.40	112,267,211.40	113,267,211.40	112,267,211.40
未分配利润	-5,509,723,620.42	-873,958,021.10	-5,150,397,323.11	-742,853,437.06
归属于母公司所有者权益合计	748,622,733.46	5,431,470,205.04	1,108,420,334.52	5,563,645,207.28
少数股东权益	-13,072,813.13		-12,262,875.38	
所有者权益合计	735,549,920.33	5,431,470,205.04	1,096,157,459.14	5,563,645,207.28
负债和股东权益总计	6,467,088,647.74	8,475,899,570.31	7,212,131,114.02	8,794,477,339.01

公司法定代表人：车欣嘉　　主管会计工作负责人：秦琴　　会计机构负责人：崔亚波

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

利 润 表

2020 年 1-6 月

编制单位：沈阳机床股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	650,606,912.40	448,940,885.25	724,680,849.32	484,421,364.51
二、营业总成本	1,034,085,364.40	585,966,286.12	1,748,884,596.23	877,044,392.61
其中：营业成本	730,875,637.26	436,603,492.55	965,017,373.88	559,028,825.22
税金及附加	7,729,620.53	5,419,293.77	12,317,136.26	9,011,360.57
销售费用	74,788,039.04	33,746,951.23	162,855,858.61	29,489,245.02
管理费用	134,327,450.11	66,720,180.16	205,935,922.23	106,523,522.74
研发费用	42,231,868.21	10,724,722.96	52,781,539.50	4,161,782.32
财务费用	44,132,749.25	32,751,645.45	349,976,765.75	168,829,656.74
其中：利息费用	51,417,315.17	38,553,915.06	377,953,683.47	201,695,227.30
利息收入	7,634,014.48	6,010,102.68	34,405,074.64	34,291,185.04
加：其他收益	14,960,083.09	13,548,215.32	24,065,331.67	11,590,922.37
投资收益(损失以“-”号填列)	66,697,755.62	-1,198,951.66	-1,293,710.32	-1,293,710.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-785,381.15	-785,381.15	-1,293,710.32	-1,293,710.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	60,814,961.34	-413,570.51		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-66,007,752.45	-4,575,219.38	-115,632,553.99	-40,754,742.69
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-31,909.82	-28,545.47	-328,417,431.00	-328,417,431.00
资产处置收益	230,750.85		357,496.23	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-367,629,524.71	-129,279,902.06	-1,445,124,614.32	-751,497,989.74
加：营业外收入	3,182,668.81	1,179,089.69	1,455,440.67	983,421.97
减：营业外支出	5,165,389.39	35,689.11	37,089,973.86	32,317,335.09
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-369,612,245.29	-128,136,501.48	-1,480,759,147.51	-782,831,902.86
减：所得税费用	-2,688,183.16	2,968,082.56	-49,831,498.13	-54,628,198.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-366,924,062.13	-131,104,584.04	-1,430,927,649.38	-728,203,703.90
（一）按经营持续性能力分类				
持续经营净利润	-366,920,592.13	-131,104,584.04	-1,430,927,649.38	-728,203,703.90
终止经营净利润	-3,470.00			
（二）按所有权归属分类				
归属于母公司所有者的净利润	-359,326,297.31		-1,410,103,668.25	
少数股东损益	-7,597,764.82		-20,823,981.13	
六、其他综合收益的税后净额	-71,540.37	-71,540.37		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-71,540.37	-71,540.37		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-71,540.37	-71,540.37		
1.权益法下不能转损益的其他综合收益	-71,540.37	-71,540.37		
（二）能重分类进损益的其他综合收益				
七、综合收益总额	-366,995,602.50	-131,176,124.41	-1,430,927,649.38	-728,203,703.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	-359,397,837.68		-1,410,103,668.25	
归属于少数股东的综合收益总额	-7,597,764.82		-20,823,981.13	
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.21		-1.84	
（二）稀释每股收益	-0.21		-1.84	

公司法定代表人：车欣嘉　　主管会计工作负责人：秦琴　　会计机构负责人：崔亚波

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

现 金 流 量 表

2020 年 1-6 月

编制单位：沈阳机床股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	194,554,179.06	86,026,922.76	838,251,751.79	351,582,965.35
收到的税费返还	28,992,636.55		4,294,736.97	465,856.07
收到其他与经营活动有关的现金	26,135,749.36	41,076,540.45	50,671,106.62	41,051,315.14
经营活动现金流入小计	249,682,564.97	127,103,463.21	893,217,595.38	393,100,136.56
购买商品、接受劳务支付的现金	225,474,424.28	21,704,332.03	280,718,546.85	208,611,644.68
支付给职工以及为职工支付的现金	306,758,521.77	153,904,512.50	270,106,330.59	134,826,979.40
支付的各项税费	32,934,244.41	7,604,530.53	9,063,088.74	7,098,314.95
支付其他与经营活动有关的现金	74,450,028.31	25,059,963.20	111,144,945.53	261,852,557.45
经营活动现金流出小计	639,617,218.77	208,273,338.26	671,032,911.71	612,389,496.48
经营活动产生的现金流量净额	-389,934,653.80	-81,169,875.05	222,184,683.67	-219,289,359.92
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			592,869.00	1,069.00
投资活动现金流入小计			592,869.00	1,069.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额	2,202,821.73	779,024.77	13,747,510.81	3,652,397.94
投资支付的现金		700,000,000.00	625,000.00	
投资活动现金流出小计	2,202,821.73	700,779,024.77	14,372,510.81	3,652,397.94
投资活动产生的现金流量净额	-2,202,821.73	-700,779,024.77	-13,779,641.81	-3,651,328.94
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			486,000.00	
其中：吸收子公司少数股东投资收到的现金			486,000.00	
取得借款收到的现金			3,487,856,411.44	3,487,856,411.44
收到其他与筹资活动有关的现金				1,481,250.00
筹资活动现金流入小计			3,488,342,411.44	3,489,337,661.44
偿还债务支付的现金	5,500,000.00	2,500,000.00	3,579,189,862.76	3,200,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,501,527.69	32,826,911.84	97,892,875.80	71,055,633.35
支付其他与筹资活动有关的现金	9,893,557.06		30,758,699.38	
筹资活动现金流出小计	51,895,084.75	35,326,911.84	3,707,841,437.94	3,271,685,633.35
筹资活动产生的现金流量净额	-51,895,084.75	-35,326,911.84	-219,499,026.50	217,652,028.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-444,032,560.28	-817,275,811.66	-11,093,984.64	-5,288,660.77
加：期初现金及现金等价物余额	1,903,761,968.09	1,746,371,519.50	32,369,590.42	6,937,135.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,459,729,407.81	929,095,707.84	21,275,605.78	1,648,475.15

公司法定代表人：车欣嘉　　主管会计工作负责人：秦琴　　会计机构负责人：崔亚波

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并所有者权益变动表

2020 年 1-6 月

编制单位：沈阳机床股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	小计		
一、上年年末余额	1,684,035,944.00	4,448,401,943.55		2,391,776.97	10,720,781.71	113,267,211.40	-5,150,397,323.11	1,108,420,334.52	-12,262,875.38	1,096,157,459.14
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、本年年初余额	1,684,035,944.00	4,448,401,943.55		2,391,776.97	10,720,781.71	113,267,211.40	-5,150,397,323.11	1,108,420,334.52	-12,262,875.38	1,096,157,459.14
三、本年增减变动金额		-1,181,732.16	198,610.45	-71,540.37	980,579.23		-359,326,297.31	-359,797,601.06	-809,937.75	-360,607,538.81
（一）综合收益总额				-71,540.37			-359,326,297.31	-359,397,837.68	-7,597,764.82	-366,995,602.50
（二）股东投入和减少资本		-1,181,732.16	198,610.45					-1,380,342.61		-1,380,342.61
1.股东投入的普通股										
2．其他		-1,181,732.16	198,610.45					-1,380,342.61		-1,380,342.61
（三）利润分配										
1．对股东的分配										
（四）股东权益内部结转										
（五）专项储备					980,579.23			980,579.23	119,651.64	1,100,230.87
1．本期提取					3,613,345.75			3,613,345.75	163,245.26	3,776,591.01
2．本期使用					-2,632,766.52			-2,632,766.52	-43,593.62	-2,676,360.14
（六）其他									6,668,175.43	6,668,175.43
四、本期期末余额	1,684,035,944.00	4,447,220,211.39	198,610.45	2,320,236.60	11,701,360.94	113,267,211.40	-5,509,723,620.42	748,622,733.46	-13,072,813.13	735,549,920.33

公司法定代表人：车欣嘉　　主管会计工作负责人：秦琴　　会计机构负责人：崔亚波

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并所有者权益变动表

2020 年 1-6 月

编制单位：沈阳机床股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	小计		
一、上年年末余额	765,470,884.00	1,347,631,083.50			3,067,894.85	113,267,211.40	-2,162,127,558.66	67,309,515.09	82,848,473.81	150,157,988.90
加：会计政策变更				6,133,924.68				6,133,924.68		6,133,924.68
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	765,470,884.00	1,347,631,083.50		6,133,924.68	3,067,894.85	113,267,211.40	-2,162,127,558.66	73,443,439.77	82,848,473.81	156,291,913.58
三、本年增减变动金额	918,565,060.00	3,100,770,860.05		-3,742,147.71	7,652,886.86		-2,988,269,764.45	1,034,976,894.75	-95,111,349.19	939,865,545.56
（一）综合收益总额				-3,742,147.71			-2,988,269,764.45	-2,992,011,912.16	-128,325,170.42	-3,120,337,082.58
（二)股东投入和减少资本		4,019,335,920.05						4,019,335,920.05	32,763,658.92	4,052,099,578.97
1.股东投入的普通股		4,073,982,876.20						4,073,982,876.20	786,000.00	4,074,768,876.20
2．其他		-54,646,956.15						-54,646,956.15	31,977,658.92	-22,669,297.23
（三）利润分配										
1．对股东的分配										
（四）股东权益内部结转	918,565,060.00	-918,565,060.00								
（五）专项储备					7,652,886.86			7,652,886.86	450,162.31	8,103,049.17
1．本期提取					11,108,995.34			11,108,995.34	646,922.08	11,755,917.42
2．本期使用					-3,456,108.48			-3,456,108.48	-196,759.77	-3,652,868.25
（六）其他										
四、本期期末余额	1,684,035,944.00	4,448,401,943.55		2,391,776.97	10,720,781.71	113,267,211.40	-5,150,397,323.11	1,108,420,334.52	-12,262,875.38	1,096,157,459.14

公司法定代表人：车欣嘉　　主管会计工作负责人：秦琴　　会计机构负责人：崔亚波

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司所有者权益变动表

2020 年 1-6 月

编制单位：沈阳机床股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期金额							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,684,035,944.00	4,503,523,177.48		2,391,776.97	4,280,534.49	112,267,211.40	-742,853,437.06	5,563,645,207.28
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、本年年初余额	1,684,035,944.00	4,503,523,177.48		2,391,776.97	4,280,534.49	112,267,211.40	-742,853,437.06	5,563,645,207.28
三、本年增减变动金额		-1,181,732.16	198,610.45	-71,540.37	381,464.78		-131,104,584.04	-132,175,002.24
（一）综合收益总额				-71,540.37			-131,104,584.04	-131,176,124.41
（二）股东投入和减少资本		-1,181,732.16	198,610.45					-1,380,342.61
1.股东投入的普通股								
2．其他		-1,181,732.16	198,610.45					-1,380,342.61
（三）利润分配								
1．对股东的分配								
（四）股东权益内部结转								
（五）专项储备					381,464.78			381,464.78
1．本期提取					691,035.64			691,035.64
2．本期使用					-309,570.86			-309,570.86
（六）其他								
四、本期期末余额	1,684,035,944.00	4,502,341,445.32	198,610.45	2,320,236.60	4,661,999.27	112,267,211.40	-873,958,021.10	5,431,470,205.04

公司法定代表人：车欣嘉　　主管会计工作负责人：秦琴　　会计机构负责人：崔亚波

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司所有者权益变动表

2020 年 1-6 月

编制单位：沈阳机床股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	上年金额							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	765,470,884.00	1,348,105,361.28			1,582,159.10	113,267,211.40	-1,505,935,055.98	722,490,559.80
加：会计政策变更				6,133,924.68				6,133,924.68
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年年初余额	765,470,884.00	1,348,105,361.28		6,133,924.68	1,582,159.10	113,267,211.40	-1,505,935,055.98	728,624,484.48
三、本年增减变动金额	918,565,060.00	3,155,417,816.20		-3,742,147.71	2,698,375.39	-1,000,000.00	763,081,618.92	4,835,020,722.80
（一）综合收益总额				-3,742,147.71			763,081,618.92	759,339,471.21
（二）股东投入和减少资本		4,073,982,876.20						4,073,982,876.20
1.股东投入的普通股		4,073,982,876.20						4,073,982,876.20
2．其他								
（三）利润分配								
1．对股东的分配								
（四）股东权益内部结转	918,565,060.00	-918,565,060.00						
（五）专项储备					2,698,375.39			2,698,375.39
1．本期提取					4,462,361.54			4,462,361.54
2．本期使用					-1,763,986.15			-1,763,986.15
（六）其他						-1,000,000.00		-1,000,000.00
四、本期期末余额	1,684,035,944.00	4,503,523,177.48		2,391,776.97	4,280,534.49	112,267,211.40	-742,853,437.06	5,563,645,207.28

公司法定代表人：车欣嘉　　主管会计工作负责人：秦琴　　会计机构负责人：崔亚波

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

沈阳机床股份有限公司

2020 年半年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

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

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

2019 年 8 月 16 日，沈阳市中级人民法院（以下简称“沈阳中院”）作出（2019）辽 01 破申 14 号《民事裁定书》，依法裁定受理对沈阳机床进行重整的申请。2019 年 11 月 13 日、14 日，公司召开了第一次债权人会议、出资人组会议，表决通过了公司重整计划草案及出资人权益调整方案。2019 年 11 月 16 日，沈阳中院作出（2019）辽 01 破 18-2 号《民事裁定书》，裁定批准公司重整计划，并终止公司重整程序。根据公司重整计划以及沈阳中院作出的（2019）辽 01 破 18-4 号《民事裁定书》和（2019）辽 01 破 18-4-1 号《协助执行通知书》，本次重整以现有总股本 765,470,884 股为基数，按照每 10 股转增 12 股的比例转增合计 918,565,060 股，总股本扩大至 1,684,035,944 股。上述转增股票不向原股东分配，全部按照重整计划规定用于引入投资人和清偿债权人。通用技术集团出资受让沈阳机床部分转增股票，最终持有沈阳机床 505,042,344 股，占转增后总股本的 29.99%。

公司现法定代表人：车欣嘉；

公司营业执照的统一社会信用代码：91210106243406830Q；

公司注册地址：沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号；

公司总部地址：沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号；

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

公司母公司：中国通用技术（集团）控股有限责任公司；

公司实际控制人：国务院国有资产监督管理委员会；

本财务报表业经公司董事会 2020 年 8 月 28 日批准。

（二）公司合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

序号	子公司全称	简称	公司级次	所属集团
1	上海优尼斯工业服务有限公司	优工服	2	沈阳机床
2	优尼斯智能制造谷(沈阳)有限公司	优智能沈阳	3	优工服
3	优尼斯智能制造谷建湖有限公司	优智能建湖	3	优工服
4	优尼斯工业服务建湖有限公司	优工服建湖	3	优工服
5	马鞍山优尼斯智能制造谷有限公司	优智能马鞍山	3	优工服
6	马鞍山优尼斯智能制造谷运营服务有限公司	优运务马鞍山	3	优工服
7	优尼斯智能制造谷淄博有限公司	优智能淄博	3	优工服
8	优尼斯智能制造谷如东有限公司	优智能如东	3	优工服
9	优尼斯工业服务南通有限公司	优工服南通	3	优工服
10	优尼斯智能制造谷(沛县)有限公司	优智能沛县	3	优工服
11	优尼斯工业服务(徐州)有限公司	优工服徐州	3	优工服
12	新乡优尼斯智能制造谷有限公司	优智能新乡	3	优工服
13	辉县市优尼斯智能制造谷有限公司	优智能辉县	4	优工服
14	新乡优尼斯工业服务有限公司	优工服新乡	3	优工服
15	沈阳优尼斯智能刀具有限公司	优智能刀具沈阳	3	优工服
16	优尼斯工业服务(淄博)有限公司	优工服淄博	3	优工服
17	优尼斯智能制造谷高邮有限公司	优智能高邮	3	优工服
18	优尼斯智能制造谷邯郸有限公司	优智能邯郸	3	优工服
19	优尼斯智能制造谷襄阳有限公司	优智能襄阳	3	优工服
20	诸暨优尼斯智能制造谷有限公司	优智能诸暨	3	优工服
21	优尼斯智能制造(厦门)有限公司	优智能厦门	3	优工服
22	朝阳优尼斯智能制造谷有限公司	优智能朝阳	3	优工服
23	临沂优尼斯智能装备有限公司	优智能装备临沂	3	优工服
24	优尼斯智能制造谷临沂有限公司	优智能临沂	3	优工服
25	优尼斯智能制造谷(三明)有限公司	优智能三明	3	优工服
26	武义优尼斯智能制造谷有限公司	优智能武义	3	优工服
27	优尼斯智能制造谷（赣江新区）有限公司	优智能赣江	3	优工服
28	优尼斯智能制造谷（泰州）有限公司	优智能泰州	3	优工服
29	优尼斯智能制造谷九江有限公司	优智能九江	3	优工服
30	沈阳优尼斯智能装备有限公司	优装备	2	沈阳机床
31	沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	东莞智能	2	沈阳机床

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

序号	子公司全称	简称	公司级次	所属集团
32	沈机智享（东台）科技有限公司	智享（东台）	3	东莞智能
33	沈机智享（东莞）电子科技有限公司	智享（东莞）	3	东莞智能
34	优尼斯融资租赁（上海）有限公司	优租赁	2	沈阳机床
35	沈阳机床银丰铸造有限公司	银丰铸造	2	沈阳机床
36	沈阳机床西丰铸造有限公司	西丰铸造	3	银丰铸造
37	沈阳机床成套设备有限责任公司	成套设备	2	沈阳机床
38	希斯机床（沈阳）有限责任公司	希斯沈阳	2	沈阳机床
39	沈阳至刚主轴技术有限公司	至刚主轴	2	沈阳机床

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2020 年 6 月 30 日止的 2020 年半年度财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司的营业期限自 1993 年 5 月 20 日至 2043 年 5 月 20 日。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

2.合营安排的会计处理

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

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3.金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5. 金融资产减值

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

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

（1）预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

6.金融资产转移

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

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

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

（十一）应收票据

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

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

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

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预期信用损失进行估计。

（十二）应收账款

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

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

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

关联方应收款项：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 6.00%。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

（十三）应收款项融资

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

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

（十四）其他应收款

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

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

（十五）存货

1.存货的分类

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

2.发出存货的计价方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

发出存货采用加权平均法。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）持有待售资产

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额， 应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（十七）债权投资

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

（十八）其他债权投资

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

（十九）长期应收款

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“三、（三十）收入”。

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

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“三、（三十三）租赁”。

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

采用预期信用损失的简化模型计提坏账准备的比例如下：

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

注：正常、关注类资产减值准备率次年按照迁徙率重新测算计提比例。

关联方应收款项：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为6.00%。

（二十）长期股权投资

1.投资成本的确定

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

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

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

（二十一）投资性房地产

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

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

（二十二）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

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

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4.融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十三）在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

（二十四）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2．借款费用资本化期间

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

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

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

3．借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十五）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、专有技术、软件及其他等，按成本进行初始计量。

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

5.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十六）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率， 导致资产可收回金额大幅

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

度降低;(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额。

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

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

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

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,应当将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

(二十七)长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十八)职工薪酬

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

1.短期薪酬

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

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

(1)本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;

(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

理。

2．离职后福利

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

3．辞退福利

辞退福利主要包括：

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

4. 其他长期职工福利

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

（二十九）预计负债

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

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

（三十）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

(5) 客户已接受该商品或服务等。

（三十一）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

3.政府补助采用总额法：

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

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

（三十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三十三）租赁

1.经营租赁

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

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

2.融资租赁

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

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

（三十四）分部报告

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计 税 依 据	税　率
增值税	销售货物、提供应税劳务、提供服务或让渡资产使用权	3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、13.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

税　种	计 税 依 据	税　率
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
印花税	按国家的有关具体规定计缴	
其他税项	其他税费按国家的有关具体规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

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

（二）重要税收优惠政策及其依据

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

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

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

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）的有关规定，沈阳机床（东莞）智能装备有限公司已通过高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为 2017

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

年 12 月至 2020 年 12 月，在此期间享受 15.00%的所得税税率优惠。

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

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

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策变更

本公司于 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2. 首次执行新收入准则调整当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项　　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	2,112,556,187.45	2,112,556,187.45	
应收票据	52,873,663.01	52,873,663.01	
应收账款	745,201,708.30	741,340,763.85	-3,860,944.45
应收款项融资	52,532,633.63	52,532,633.63	
预付款项	202,443,218.55	202,443,218.55	
其他应收款	36,377,597.14	36,377,597.14	
存货	774,607,165.58	774,607,165.58	
合同资产		3,860,944.45	3,860,944.45
一年内到期的非流动资产	114,351,248.51	114,351,248.51	
其他流动资产	339,914,331.77	339,914,331.77	
流动资产合计	4,430,857,753.94	4,430,857,753.94	
非流动资产			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
长期应收款	314,509,811.23	314,509,811.23	
长期股权投资	8,769,001.09	8,769,001.09	
其他权益工具投资	9,650,776.97	9,650,776.97	
固定资产	1,638,315,629.63	1,638,315,629.63	
在建工程	36,616,516.76	36,616,516.76	
无形资产	478,833,467.45	478,833,467.45	
开发支出	53,046,040.88	53,046,040.88	
长期待摊费用	45,887,873.77	45,887,873.77	
递延所得税资产	195,644,242.30	195,644,242.30	
非流动资产合计	2,781,273,360.08	2,781,273,360.08	
资产总计	7,212,131,114.02	7,212,131,114.02	
流动负债			
短期借款			
应付票据	902,000.00	902,000.00	
应付账款	1,117,577,472.93	1,117,577,472.93	
预收款项	292,254,000.53		-292,254,000.53
合同负债		258,631,858.88	258,631,858.88
应付职工薪酬	571,723,421.68	571,723,421.68	
应交税费	34,400,560.60	68,022,702.25	33,622,141.65
其他应付款	1,615,270,915.33	1,615,270,915.33	
一年内到期的非流动负债	360,783,536.13	360,783,536.13	
其他流动负债	52,853,418.58	52,853,418.58	
流动负债合计	4,045,765,325.78	4,045,765,325.78	
非流动负债			
长期借款	29,300,000.00	29,300,000.00	
长期应付款	1,916,796,336.16	1,916,796,336.16	
递延收益	118,290,523.36	118,290,523.36	
递延所得税负债	5,821,469.58	5,821,469.58	
非流动负债合计	2,070,208,329.10	2,070,208,329.10	
负 债 合 计	6,115,973,654.88	6,115,973,654.88	
所有者权益			
股本	1,684,035,944.00	1,684,035,944.00	
资本公积	4,448,401,943.55	4,448,401,943.55	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
减:库存股			
其他综合收益	2,391,776.97	2,391,776.97	
专项储备	10,720,781.71	10,720,781.71	
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40	
未分配利润	-5,150,397,323.11	-5,150,397,323.11	
归属于母公司所有者权益合计	1,108,420,334.52	1,108,420,334.52	
少数股东权益	-12,262,875.38	-12,262,875.38	
所有者权益合计	1,096,157,459.14	1,096,157,459.14	
负债及所有者权益合计	7,212,131,114.02	7,212,131,114.02	

母公司资产负债表

金额单位：元

项　　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	1,952,271,253.86	1,952,271,253.86	
应收票据	13,670,503.39	13,670,503.39	
应收账款	150,862,061.85	150,491,152.64	-370,909.21
应收款项融资	41,887,066.10	41,887,066.10	
预付款项	31,720,983.71	31,720,983.71	
其他应收款	1,540,027,798.91	1,540,027,798.91	
存货	205,653,733.09	205,653,733.09	
合同资产		370,909.21	370,909.21
一年内到期的非流动资产	40,151,651.21	40,151,651.21	
其他流动资产	36,489,085.64	36,489,085.64	
流动资产合计	4,012,734,137.76	4,012,734,137.76	
非流动资产			
长期应收款	120,454,953.70	120,454,953.70	
长期股权投资	3,547,015,536.40	3,547,015,536.40	
其他权益工具投资	7,641,776.97	7,641,776.97	
固定资产	661,376,866.59	661,376,866.59	
在建工程	679,268.95	679,268.95	
无形资产	172,394,523.30	172,394,523.30	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
开发支出	53,046,040.88	53,046,040.88	
长期待摊费用	16,791,090.95	16,791,090.95	
递延所得税资产	202,343,143.51	202,343,143.51	
非流动资产合计	4,781,743,201.25	4,781,743,201.25	
资产总计	8,794,477,339.01	8,794,477,339.01	
流动负债			
短期借款			
应付票据			
应付账款	109,160,916.23	109,160,916.23	
预收款项	96,069,924.80		-96,069,924.80
合同负债		85,017,632.57	85,017,632.57
应付职工薪酬	274,958,605.45	274,958,605.45	
应交税费	3,058,215.39	14,110,507.62	11,052,292.23
其他应付款	1,175,498,580.87	1,175,498,580.87	
一年内到期的非流动负债	54,337,533.13	54,337,533.13	
其他流动负债	13,300,763.61	13,300,763.61	
流动负债合计	1,726,384,539.48	1,726,384,539.48	
非流动负债			
长期借款			
长期应付款	1,444,717,976.83	1,444,717,976.83	
递延收益	59,729,615.42	59,729,615.42	
非流动负债合计	1,504,447,592.25	1,504,447,592.25	
负 债 合 计	3,230,832,131.73	3,230,832,131.73	
所有者权益			
股本	1,684,035,944.00	1,684,035,944.00	
资本公积	4,503,523,177.48	4,503,523,177.48	
减:库存股			
其他综合收益	2,391,776.97	2,391,776.97	
专项储备	4,280,534.49	4,280,534.49	
盈余公积	112,267,211.40	112,267,211.40	
未分配利润	-742,853,437.06	-742,853,437.06	
所有者权益合计	5,563,645,207.28	5,563,645,207.28	
负债及所有者权益合计	8,794,477,339.01	8,794,477,339.01	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年1月1日，期末指2020年6月30日，上期指2019年1-6月，本期指2020年1-6月。

（一）货币资金

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	235,330.65	258,505.96
银行存款	1,459,494,077.16	1,903,503,462.13
其他货币资金	9,672,071.05	208,794,219.36
合计	1,469,401,478.86	2,112,556,187.45
其中：存放在境外的款项总额		

2.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项9,672,071.05元，详细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行保证金	2,155,396.54	205,236,711.79
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	29,974.55	29,928.89
履约保证金		
被冻结的银行存款	7,486,699.96	3,527,578.68
合计	9,672,071.05	208,794,219.36

3.期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项

无。

（二）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	8,870,621.01	52,873,663.01
合计	8,870,621.01	52,873,663.01

2.期末已质押的应收票据

无。

3.期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	446,463,054.89		
商业承兑汇票		7,970,875.97	
合计	446,463,054.89	7,970,875.97	

4.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	81,304.95	0.90	81,304.95	100.00	
按组合计提坏账准备	8,970,875.97	99.10	100,254.96	1.12	8,870,621.01
其中：商业承兑汇票	8,970,875.97	99.10	100,254.96	1.12	8,870,621.01
合计	9,052,180.92	100.00	181,559.91		8,870,621.01

续上表：

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

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	8,970,875.97	100,254.96	1.12
合计	8,970,875.97	100,254.96	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	2,129,665.52		1,948,105.61			181,559.91
合计	2,129,665.52		1,948,105.61			181,559.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

6.本期实际核销的应收票据情况

无。

（三）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	
其中：0-6个月（含6个月）	252,794,235.92
7-12个月（含12个月）	87,332,267.45
1年以内小计	340,126,503.37
1-2年（含2年）	388,328,462.85
2-3年（含3年）	676,746,552.55
3-4年（含4年）	619,951,923.55
4-5年（含5年）	585,763,095.10
5年以上	365,541,082.14
合计	2,976,457,619.56

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	2,244,568,699.94	75.41	2,113,388,476.95	94.16	131,180,222.99
按信用风险特征组合计提坏账准备	676,757,570.21	22.74	166,458,770.07	24.60	510,298,800.14
按关联方组合计提坏账准备	55,131,349.41	1.85	3,307,880.96	6.00	51,823,468.45
合计	2,976,457,619.56	100	2,283,155,127.98		693,302,491.58

续上表：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,261,389,788.71	76.44	2,074,936,777.14	91.75	186,453,011.57
按信用风险特征组合计提坏账准备	654,355,271.67	22.12	139,493,886.18	21.32	514,861,385.49
按关联方组合计提坏账准备	42,581,241.28	1.44	2,554,874.49	6.00	40,026,366.79
合计	2,958,326,301.66	100.00	2,216,985,537.81		741,340,763.85

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	2,244,568,699.94	2,113,388,476.95	94.16	预计部分无法收回

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6 个月（含 6 个月）	184,898,944.87		
7-12 个月（含 12 个月）	46,661,177.82	2,333,058.87	5
1-2 年（含 2 年）	117,867,727.09	11,786,772.71	10
2-3 年（含 3 年）	154,815,479.25	23,222,321.89	15
3-4 年（含 4 年）	74,592,512.75	37,296,256.38	50
4-5 年（含 5 年）	30,506,841.04	24,405,472.83	80
5 年以上	67,414,887.39	67,414,887.39	100
合计	676,757,570.21	166,458,770.07	

3.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,074,936,777.14	67,875,557.12	29,423,857.31			2,113,388,476.95
按信用风险特征组合计提坏账准备	139,493,886.18	26,964,883.89				166,458,770.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按关联方组合计提坏账准备	2,554,874.49	753,006.47				3,307,880.96
合计	2,216,985,537.81	95,593,447.48	29,423,857.31			2,283,155,127.98

4.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
沈阳精新再制造有限公司	货款	148,911,703.61	0-4年(含4年)	5.00	148,111,882.14
天津沈创机械贸易有限公司	货款	82,083,118.67	1年以内；3-4年	2.76	77,872,993.67
辽宁瑞科工贸有限公司	货款	82,040,188.59	0-5年(含5年)	2.76	82,040,188.59
河北沈鑫机床销售有限公司	货款	79,892,074.91	1-5年以上	2.68	78,379,880.64
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	货款	65,314,441.42	0-5年(含5年)	2.19	65,042,086.06
合计		458,241,527.20		15.39	451,447,031.10

（四）应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	172,406,515.62	52,532,633.63
合计	172,406,515.62	52,532,633.63

（1）坏账准备计提情况

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	957,840.00	0.55	957,840.00	100.00	
按组合计提坏账准备	172,406,515.62	99.45			172,406,515.62
其中：银行承兑汇票	172,406,515.62	99.45			172,406,515.62
商业承兑汇票					
合计	173,364,355.62	100.00	957,840.00		172,406,515.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（五）预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）
1年以内（含1年）	83,477,046.48	45.81	118,122,558.84	58.35
1-2年（含2年）	53,908,539.60	29.59	74,452,048.07	36.78
2-3年（含3年）	40,037,371.43	21.97	6,684,070.18	3.30
3年以上	4,785,529.43	2.63	3,184,541.46	1.57
合计	182,208,486.94	100.00	202,443,218.55	100.00

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项合计的比例（%）
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	38,249,841.76	20.99
沈阳盖亚物资回收有限公司	15,171,793.76	8.33
沈阳第一机床厂有限公司	11,777,708.08	6.46
广州数控设备有限公司	10,001,980.39	5.49
沈阳海克机床有限公司	9,349,183.68	5.13
合计	84,550,507.67	46.40

（六）其他应收款

1.总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,051,962.86	36,377,597.14
合计	26,051,962.86	36,377,597.14

2.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	64,256,594.54
其中：0-6个月（含6个月）	59,274,866.49
7-12个月（含12个月）	4,981,728.05
1-2年（含2年）	11,264,538.61

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账龄	期末余额
2-3 年（含 3 年）	7,434,316.65
3-4 年（含 4 年）	581,005.55
4-5 年（含 5 年）	1,767,716.38
5 年以上	104,810,777.62
合计	190,114,949.35

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	8,523,368.45	8,457,050.18
押金、保证金	1,664,795.91	3,218,112.95
其他	179,926,784.99	186,948,187.92
合计	190,114,949.35	198,623,351.05

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	12,377,014.42		149,868,739.49	162,245,753.91
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	3,539,734.93		71,583.85	3,611,318.78
本期转回	724,447.62		660,166.67	1,384,614.29
本期转销				
本期核销				
其他变动			-409,471.91	-409,471.91
2020 年 6 月 30 日余额	15,192,301.73		148,870,684.76	164,062,986.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：无。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	149,868,739.49	71,583.85	660,166.67		-409,471.91	148,870,684.76
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,681,795.75	3,539,734.93	29,228.95			15,192,301.73
关联方其他应收款	695,218.67		695,218.67			
合计	162,245,753.91	3,611,318.78	1,384,614.29		-409,471.91	164,062,986.49

注：本期其他应收款坏账其他变动减少为清算子公司减少。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	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	5年以上	4.78	9,083,334.95
青岛青机机电设备有限公司	其他	8,000,000.00	5年以上	4.21	8,000,000.00
沈阳维恩斯自动化有限公司	其他	5,935,713.70	1-2年	3.12	593,571.37
上海彪炳机械设备有限公司	其他	5,760,000.00	5年以上	3.03	5,760,000.00
上海亿沃机械产品有限公司	其他	5,168,953.40	5年以上	2.72	5,168,953.40
合计		33,948,002.05		17.86	28,605,859.72

（七）存货

1.分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	165,606,111.60	15,356,578.50	150,249,533.10	165,260,951.23	15,360,564.79	149,900,386.44
在产品	100,816,362.48	14,761,113.71	86,055,248.77	106,570,259.57	16,548,445.77	90,021,813.80
库存商品	976,141,357.06	444,182,102.01	531,959,255.05	999,942,785.47	493,338,427.73	506,604,357.74
低值易耗品	19,511,070.86	711,522.91	18,799,547.95	19,088,981.70	711,522.91	18,377,458.79
自制半成品	10,348,205.99	598,052.30	9,750,153.69	9,128,357.89	598,052.30	8,530,305.59
发出商品	91,133.19		91,133.19	1,172,843.22		1,172,843.22
合计	1,272,514,241.18	475,609,369.43	796,904,871.75	1,301,164,179.08	526,557,013.50	774,607,165.58

2.存货跌价准备

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	15,360,564.79			3,986.29		15,356,578.50
在产品	16,548,445.77			1,787,332.06		14,761,113.71
库存商品	493,338,427.73			49,156,325.72		444,182,102.01
低值易耗品	711,522.91					711,522.91
自制半成品	598,052.30					598,052.30
合计	526,557,013.50			50,947,644.07		475,609,369.43

（八）合同资产

项目	期末余额	期初余额
质保金	4,045,944.45	3,860,944.45
合计	4,045,944.45	3,860,944.45

（九）一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	34,434,539.42	51,048,013.88
一年内到期的应收债务重组清偿款	63,303,234.63	63,303,234.63
合计	97,737,774.05	114,351,248.51

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	38,242,148.92	53,544,087.42
减：未实现融资收益	4,491,609.50	4,646,573.54
账面余额	33,750,539.42	48,897,513.88
减：坏账准备		
应收融资租赁款净额	33,750,539.42	48,897,513.88
保证金	684,000.00	2,150,500.00
合计	34,434,539.42	51,048,013.88

一年内到期的应收债务重组清偿款说明：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（十）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	301,570,312.46	339,878,900.89
预缴税款		35,430.88
合计	301,570,312.46	339,914,331.77

（十一）长期应收款

1.长期应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	49,964,788.26	1,136,400.15	48,828,388.11
其中：未实现融资收益	-6,301,991.24		-6,301,991.24
保证金	99,945,571.82		99,945,571.82
应收债务重组款	269,375,466.58	16,162,528.01	253,212,938.57
减：一年内到期的长期应收款	101,778,406.06	4,040,632.01	97,737,774.05
合计	317,507,420.60	13,258,296.15	304,249,124.45

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	75,717,386.10	1,481,336.75	74,236,049.35
其中：未实现融资收益	-7,238,900.76		-7,238,900.76
保证金	101,412,071.82		101,412,071.82
应收债务重组款	269,375,466.58	16,162,528.01	253,212,938.57
减：一年内到期的长期应收款	118,391,880.52	4,040,632.01	114,351,248.51
合计	328,113,043.98	13,603,232.75	314,509,811.23

2.坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额	13,603,232.75			13,603,232.75
2020年1月1日长期应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	344,936.60			344,936.60
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	13,258,296.15			13,258,296.15

3.因资产转移而终止确认的长期应收款情况

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（十二）长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		本期增减变动					其他	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	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备			
一、联营企业											
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	8,769,001.09			-785,381.15						7,983,619.94	
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	60,099,209.32			-785,381.15						59,313,828.17	51,330,208.23
合计	60,099,209.32			-785,381.15						59,313,828.17	51,330,208.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（十三）其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
江苏优智享智能制造有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
沈阳优尼斯联创力合工业服务有限公司	125,000.00	125,000.00
沈阳优尼斯企业管理咨询有限公司	500,000.00	500,000.00
优尼斯工业服务高邮有限公司	134,000.00	134,000.00
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	7,570,236.60	7,641,776.97
沈阳铜网股份有限公司		
丹东第一百货股份有限公司		
盛京银行股份有限公司		
合计	9,579,236.60	9,650,776.97

2.非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
沈阳铜网股份有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
江苏优智享智能制造有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
沈阳优尼斯联创力合工业服务有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
沈阳优尼斯企业管理咨询有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
优尼斯工业服务高邮有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
					的权益工具投资	
上海爱姆意机电设备连锁有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
丹东第一百货股份有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
盛京银行股份有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
合计						

（十四）固定资产

1.总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,622,261,556.63	1,638,315,629.63
合计	1,622,261,556.63	1,638,315,629.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.固定资产

（1）固定资产情况

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	968,499,027.65	1,697,741,501.95	60,101,748.31	22,873,921.59	26,436,291.89	2,775,652,491.39
2.本期增加金额		60,266,174.99	247,279.60		100,097.97	60,613,552.56
（1）购置		1,019,968.98	247,279.60		100,097.97	1,367,346.55
（2）在建工程转入		6,356,073.45				6,356,073.45
（3）其他转入		52,890,132.56				52,890,132.56
3.本期减少金额		1,162,612.52		59,981.91	4,368.38	1,226,962.81
（1）处置或报废		1,029,778.08		59,981.91		1,089,759.99
（2）其他转出		132,834.44			4,368.38	137,202.82
4.期末余额	968,499,027.65	1,756,845,064.42	60,349,027.91	22,813,939.68	26,532,021.48	2,835,039,081.14
二、累计折旧						
1.期初余额	204,343,516.13	592,982,063.69	24,525,596.33	19,325,243.78	16,204,932.56	857,381,352.49
2.本期增加金额	11,472,066.56	61,706,288.05	1,569,569.64	340,619.10	1,318,112.17	76,406,655.52
本期计提	11,472,066.56	61,706,288.05	1,569,569.64	340,619.10	1,318,112.17	76,406,655.52
3.本期减少金额		623,292.19		56,982.81	3,931.54	684,206.54
（1）处置或报废		537,465.97		56,982.81		594,448.78
（2）其他转出		85,826.22			3,931.54	89,757.76
4.期末余额	215,815,582.69	654,065,059.55	26,095,165.97	19,608,880.07	17,519,113.19	933,103,801.47
三、减值准备						
1.期初余额		276,379,614.37	606,880.06	757,980.35	2,211,034.49	279,955,509.27
2.本期增加金额						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
本期计提						
其他转入						
3.本期减少金额		281,786.23				281,786.23
处置或报废		230,079.83				230,079.83
其他转出		51,706.40				51,706.40
4.期末余额		276,097,828.14	606,880.06	757,980.35	2,211,034.49	279,673,723.04
四、账面价值						
1.期末账面价值	752,683,444.96	826,682,176.73	33,646,981.88	2,447,079.26	6,801,873.80	1,622,261,556.63
2.期初账面价值	764,155,511.52	828,379,823.89	34,969,271.92	2,790,697.46	8,020,324.84	1,638,315,629.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	602,736,331.25	175,639,814.77	156,938,705.10	270,157,811.38

（3）通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	9,757,282.82
机器设备	685,072,103.95

3.固定资产清理

无。

（十五）在建工程

1.总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,438,105.04	36,616,516.76
合计	27,438,105.04	36,616,516.76

2.在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产改扩建	29,908,006.27	5,205,874.45	24,702,131.82	40,167,839.61	6,284,464.21	33,883,375.40
其他	2,958,523.88	222,550.66	2,735,973.22	2,955,692.02	222,550.66	2,733,141.36
合计	32,866,530.15	5,428,425.11	27,438,105.04	43,123,531.63	6,507,014.87	36,616,516.76

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
生产改扩建		40,167,839.61		7,434,663.21	2,825,170.13	29,908,006.27
其他		2,955,692.02	2,831.86			2,958,523.88
小计		43,123,531.63	2,831.86	7,434,663.21	2,825,170.13	32,866,530.15

（3）本期在建工程减值准备情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	变动原因
生产改扩建	6,284,464.21		1,078,589.76	5,205,874.45	在建工程转固转销
其他	222,550.66			222,550.66	
合计	6,507,014.87		1,078,589.76	5,428,425.11	

3.工程物资

无。

（十六）无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	专有技术及专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	189,602,196.76	930,227,281.23	54,573,265.47	1,174,402,743.46
2.本期增加金额		10,896,636.30	468,162.88	11,364,799.18
（1）购置		5,724,841.85		5,724,841.85
（2）内部研发		5,171,794.45	468,162.88	5,639,957.33
（3）其他转入				
3.本期减少金额				
4.期末余额	189,602,196.76	941,123,917.53	55,041,428.35	1,185,767,542.64
二、累计摊销				
1.期初余额	41,996,256.19	316,919,118.08	47,428,985.35	406,344,359.62
2.本期增加金额	1,894,132.74	22,357,576.28	863,370.19	25,115,079.21
计提	1,894,132.74	22,357,576.28	863,370.19	25,115,079.21
3.本期减少金额				
4.期末余额	43,890,388.93	339,276,694.36	48,292,355.54	431,459,438.83
三、减值准备				
1.期初余额		289,224,916.39		289,224,916.39
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
4.期末余额		289,224,916.39		289,224,916.39
四、账面价值				
1.期末账面价值	145,711,807.83	312,622,306.78	6,749,072.81	465,083,187.42
2.期初账面价值	147,605,940.57	324,083,246.76	7,144,280.12	478,833,467.45

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注：期末通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面余额的比例为68.62%。

2.未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

（十七）开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
伺服刀塔	22,078,022.35					22,078,022.35
i5智能产品全生命周期管理系统项目	9,433,962.00					9,433,962.00
高档数控机床大型结构支撑铸件研究开发与技术辐射	199,498.97					199,498.97
新产品SUCD21908001/SUC3000VM10		1,807,722.22			1,807,722.22	
i5M8.4铣车复合五轴联动加工中心项目		1,550,147.76			1,550,147.76	
i5M3.2智能五轴加工中心的研发		1,491,437.02			1,491,437.02	
其他	21,334,557.56	11,974,607.44		5,639,957.33	17,095,679.83	10,573,527.84
合计	53,046,040.88	16,823,914.44		5,639,957.33	21,944,986.83	42,285,011.16

（十八）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
租入办公楼装修	4,121,057.48		748,632.14		3,372,425.34
厂区、库房维修改造	12,311,619.56	1,201,311.32	1,432,102.77		12,080,828.11
毛坯库	9,357,963.07		126,458.94		9,231,504.13
融资租赁服务费	11,275,548.87		1,759,088.95		9,516,459.92
停车场改造	2,583,023.68		34,905.72		2,548,117.96
其他	6,238,661.11		869,941.42		5,368,719.69
合计	45,887,873.77	1,201,311.32	4,971,129.94		42,118,055.15

（十九）递延所得税资产及递延所得税负债

1.未经抵销的递延所得税资产

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	953,710,193.67	135,172,811.24	965,855,029.80	137,043,559.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
内部交易未实现利润	52,764,550.94	5,146,479.12	53,544,048.84	5,329,681.34
可抵扣亏损	355,140,009.44	53,271,001.41	355,140,009.44	53,271,001.41
合计	1,361,614,754.05	193,590,291.77	1,374,539,088.08	195,644,242.30

2.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,621,767,051.22	2,596,235,643.70
可抵扣亏损	7,053,848,133.13	6,866,520,360.99
合计	9,675,615,184.34	9,462,756,004.69

3.未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现亏损	24,932,466.76	1,050,365.47	28,036,447.46	5,821,469.58
合计	24,932,466.76	1,050,365.47	28,036,447.46	5,821,469.58

4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
以后年度弥补的亏损	7,053,848,133.13	6,866,520,360.99	
合计	7,053,848,133.13	6,866,520,360.99	

（二十）应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		902,000.00
合计		902,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

（二十一）应付账款

1.应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	757,600,918.41	817,283,274.31
暂估应付账款	249,005,082.38	300,294,198.62
合计	1,006,606,000.79	1,117,577,472.93

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.账龄超过1年的重要应付账款

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	104,185,578.48	未到结算期
沈阳盖亚物资回收有限公司	30,331,152.40	未到结算期
沈阳锦德机械厂	22,163,623.28	未到结算期
沈阳瀚邦机床有限公司	15,926,427.25	未到结算期
沈阳市明锋铸业有限公司	14,852,375.02	未到结算期
合计	187,459,156.43	

（二十二）预收款项

1.预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	4,725,773.40	
合计	4,725,773.40	

（二十三）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	266,696,868.56	258,631,858.88
合计	266,696,868.56	258,631,858.88

（二十四）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,526,099.43	247,303,420.08	267,530,856.01	58,298,663.50
二、离职后福利中-设定提存计划	65,496,423.83	22,498,859.03	27,156,082.23	60,839,200.63
三、辞退福利	427,700,898.42		12,071,583.53	415,629,314.89
合计	571,723,421.68	269,802,279.11	306,758,521.77	534,767,179.02

2.短期薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,871,515.61	185,261,482.90	193,915,443.47	30,217,555.04
二、职工福利费	252,859.98	5,677,115.29	5,929,975.27	
三、社会保险费	4,346,268.69	19,954,309.02	21,964,048.90	2,336,528.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	3,166,747.81	17,320,048.53	18,949,742.25	1,537,054.09
工伤保险费	974,536.95	1,729,244.60	1,972,009.63	731,771.92
生育保险费	204,983.93	905,015.89	1,042,297.02	67,702.80
四、住房公积金	13,972,999.34	33,137,899.36	41,811,256.13	5,299,642.57
五、工会经费和职工教育经费	21,082,455.81	3,272,613.51	3,910,132.24	20,444,937.08
合　计	78,526,099.43	247,303,420.08	267,530,856.01	58,298,663.50

3.设定提存计划列示

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	64,843,709.01	21,745,488.87	26,284,007.86	60,305,190.02
2.失业保险费	652,714.82	753,370.16	872,074.37	534,010.61
合计	65,496,423.83	22,498,859.03	27,156,082.23	60,839,200.63

4.辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
人员安置费	427,700,898.42		12,071,583.53	415,629,314.89
合计	427,700,898.42		12,071,583.53	415,629,314.89

（二十五）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1．企业所得税	2,058,855.63	21,887,963.20
2．增值税	1,358,989.56	427,428.36
3．土地使用税	382,440.29	643,313.31
4．房产税	739,578.76	1,021,156.20
5．城市维护建设税	144,498.33	126,817.95
6．教育费附加	83,084.25	78,373.15
7．代扣代缴个人所得税	5,383,164.38	7,199,042.75
8．环境保护税	66,248.19	61,554.02
9．其他	32,527,351.99	36,577,053.31
合计	42,744,211.38	68,022,702.25

（二十六）其他应付款

1.总表情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,396,454,329.74	1,615,270,915.33
合计	1,396,454,329.74	1,615,270,915.33

2.其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
运费	6,020,193.78	8,675,660.89
押金及保证金	23,758,447.66	19,100,920.60
代收款（生育津贴/保险理赔/工伤赔款等）	6,379,471.28	470,033.63
信息咨询费/技术服务费	3,903,076.99	12,421,467.81
工会会费	528,918.18	1,185,702.94
代收补助款及联合研发单位款项	302,181,539.00	303,183,539.00
其他	1,053,682,682.85	1,270,233,590.46
合计	1,396,454,329.74	1,615,270,915.33

（2）期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东省临沂市莒南县人民政府	50,000,000.00	未到结算期
建湖县高新技术经济区管理委员会财经局	27,698,500.00	未到结算期
山东博山经济技术开发区管委会	25,000,000.00	未到结算期
湖北钟瑞祥投资有限公司	23,400,000.00	未到结算期
茅箭区国库收付中心	22,500,000.00	未到结算期
建湖县高新区管委会	13,183,039.00	未到结算期
安徽池州家用机床有限公司	11,500,000.00	未到结算期
朝阳柳城经济开发区财政局	10,000,000.00	未到结算期
临沂经济技术开发区管理委员会	10,000,000.00	未到结算期
合计	193,281,539.00	

（二十七）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	4,055,683.94	4,055,683.94
1年内到期的长期应付款	401,218,588.64	356,727,852.19
1年内到期的应付债券利息		
合计	405,274,272.58	360,783,536.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二十八）其他流动负债

项　目	期末余额	期初余额
未终止确认票据	7,970,875.97	52,853,418.58
合计	7,970,875.97	52,853,418.58

（二十九）长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	27,300,000.00	29,300,000.00	4.90%-5.88%
合计	27,300,000.00	29,300,000.00	

长期借款分类的说明：

抵押借款为本公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司以其房产提供的抵押担保，金额为27,300,000.00元。

（三十）长期应付款

1.总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,930,911,180.84	1,914,996,336.16
专项应付款	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	1,932,711,180.84	1,916,796,336.16

2.长期应付款

按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	447,287,615.76	451,024,068.48
应付债务重组款	1,859,396,183.72	1,779,418,330.45
应付保证金	25,445,970.00	41,281,789.42
减：一年内到期的长期应付款	401,218,588.64	356,727,852.19
合计	1,930,911,180.84	1,914,996,336.16

3.专项应付款

按款项性质列示专项应付款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（三十一）递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	117,590,523.36		13,227,853.70	104,362,669.66	详见下表
与收益相关政府补助	700,000.00	300,000.00	125,000.00	875,000.00	详见下表
合计	118,290,523.36	300,000.00	13,352,853.70	105,237,669.66	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	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	39,932,800.00		421,440.00		39,511,360.00	与资产相关
产品升级换代及产业化项目	27,440,000.00		1,959,999.80		25,480,000.20	与资产相关
重大型数控机床生产基地建设项目	22,680,000.00		3,780,000.00		18,900,000.00	与资产相关
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项	8,979,839.05		500,000.00	-604,000.00	7,875,839.05	与资产相关
东台市城东新区设备补贴	10,503,150.90		670,413.90		9,832,737.00	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	1,852,000.00		926,000.00		926,000.00	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	125,000.00		875,000.00	与收益相关
其他	4,702,733.41		3,470,000.00	604,000.00	1,836,733.41	与资产相关
合计	118,290,523.36	300,000.00	13,352,853.70		105,237,669.66	

其他说明：

注 1：本公司下属沈阳机床西丰铸造有限公司本期收到西丰县政府垃圾处理补贴 300,000.00 元，本期确认递延收益 300,000.00 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三十二）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	3,121,500.00				500.00	500.00	3,122,000.00
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	3,121,500.00				500.00	500.00	3,122,000.00
其中：境内法人持股	3,120,000.00						3,120,000.00
境内自然人持股	1,500.00				500.00	500.00	2,000.00
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	1,680,914,444.00				-500.00	-500.00	1,680,913,944.00
1.人民币普通股	1,680,914,444.00				-500.00	-500.00	1,680,913,944.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份合计	1,684,035,944.00						1,684,035,944.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三十三）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	4,241,481,854.05		1,181,732.16	4,240,300,121.89
其他资本公积	206,920,089.50			206,920,089.50
合计	4,448,401,943.55		1,181,732.16	4,447,220,211.39

（三十四）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,391,776.97	-71,540.37				-71,540.37		2,320,236.60
其中：其他权益工具投资公允价值变动	2,391,776.97	-71,540.37				-71,540.37		2,320,236.60
合计	2,391,776.97	-71,540.37				-71,540.37		2,320,236.60

（三十五）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,720,781.71	3,613,345.75	2,632,766.52	11,701,360.94
合计	10,720,781.71	3,613,345.75	2,632,766.52	11,701,360.94

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

（三十六）盈余公积

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

（三十七）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-5,150,397,323.11	-2,162,127,558.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期金额	上期金额
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,150,397,323.11	-2,162,127,558.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-359,326,297.31	-2,988,269,764.45
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,509,723,620.42	-5,150,397,323.11

（三十八）营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	519,628,798.32	574,097,593.37	501,583,897.54	671,556,924.99
其他业务	130,978,114.08	156,778,043.89	223,096,951.78	293,460,448.89
合计	650,606,912.40	730,875,637.26	724,680,849.32	965,017,373.88

（三十九）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	177,974.57	308,906.10	详见四、税项
教育费附加	121,722.34	224,944.99	详见四、税项
房产税	4,278,142.50	6,130,180.36	详见四、税项
土地使用税	2,231,035.88	2,742,758.50	详见四、税项
车船使用税	12,939.12	20,119.20	按国家的有关规定计缴
印花税	776,891.09	1,603,560.35	按国家的有关规定计缴
环境保护税	130,915.03	223,948.66	按国家的有关规定计缴
其他		1,062,718.10	按国家的有关规定计缴
合计	7,729,620.53	12,317,136.26	

（四十）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资	31,492,031.59	43,637,668.95
运输费	9,849,246.60	14,620,330.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

费用性质	本期发生额	上期发生额
销售服务费	8,145,151.43	44,720,221.51
商品维修	6,151,127.02	5,695,205.57
住房公积金	5,434,720.61	5,653,147.44
养老保险	3,066,589.53	7,788,670.36
医疗保险	2,837,371.98	4,790,157.93
劳务费	2,120,334.38	2,080,632.78
差旅费	789,116.62	6,687,493.20
租赁费	504,813.68	3,538,340.29
业务招待费	454,352.37	4,178,671.51
物料消耗	282,153.26	2,018,438.46
办公费	255,145.10	4,762,968.91
展览费	120,899.12	1,321,719.46
广告宣传费	13,563.45	5,419,090.12
其他	3,271,422.30	5,943,101.87
合计	74,788,039.04	162,855,858.61

（四十一）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资	46,846,815.78	76,705,400.09
折旧费	18,965,919.59	36,554,528.92
生产保障费	11,231,246.61	10,997,710.42
间接管理费用	6,214,409.41	12,603,834.63
养老保险	4,098,782.14	12,653,391.00
住房公积金	4,115,747.32	4,598,855.56
差旅费	895,288.27	3,551,292.88
医疗保险	4,028,410.58	6,431,347.94
职工福利费	3,294,755.29	6,377,161.93
职工经费	148,824.18	894,195.81
办公费	1,627,613.32	2,847,832.78
业务招待费	637,390.48	2,640,164.42
其他	32,222,247.14	29,080,205.85
合计	134,327,450.11	205,935,922.23

（四十二）研发费用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
数控机床误差测量、分析与补偿技术	2,045,200.72	
新产品 SUCD21908001/SUC3000VM10	1,807,722.22	
国产功能部件在中高档数控机床上的示范应用	1,779,333.33	
i5M8.4 铣车复合五轴联动加工中心项目	1,550,147.76	
i5M3.2 智能五轴加工中心的研发	1,491,437.02	
双主轴智能车床	1,381,468.19	
i5M4.5 冷却系统改进项目		12,820,676.76
新产品 SUC50HM		766,204.92
基于超声波原理的新型刀柄研究开发		278,147.48
一种多功能手机壳的研究开发		228,129.45
新产品 SUC8122W-SUC3C1707018		212,727.62
其他项目	11,889,677.59	759,895.85
内部研发无形资产摊销	20,286,881.38	37,715,757.42
合计	42,231,868.21	52,781,539.50

（四十三）财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,417,315.17	351,843,048.30
减：利息收入	7,634,014.48	34,405,074.64
汇兑损益	-1,019,017.81	123,520.23
银行手续费	1,368,466.37	6,304,636.69
贴现息		26,110,635.17
合计	44,132,749.25	349,976,765.75

（四十四）其他收益

1.其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,960,083.09	24,065,331.67
合计	14,960,083.09	24,065,331.67

2.计入其他收益明细的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
项目补贴款	14,642,753.70	23,598,280.21
增值税、个税返还或减免	317,329.39	467,051.46
合计	14,960,083.09	24,065,331.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（四十五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-785,381.15	-1,293,710.32
处置长期股权投资产生的投资收益	6,668,175.43	
债务重组收益	60,814,961.34	
合计	66,697,755.62	-1,293,710.32

（四十六）信用减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,948,105.61	
应收账款坏账损失	-66,169,590.17	-114,854,528.61
应收款项融资坏账损失	95,500.00	
其他应收款坏账损失	-2,226,704.49	-778,025.38
一年内到期的非流动资产坏账损失		
长期应收款坏账损失	344,936.60	
合计	-66,007,752.45	-115,632,553.99

（四十七）资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,364.35	
二、存货跌价损失		-328,417,431.00
三、合同资产减值损失	-28,545.47	
合计	-31,909.82	-328,417,431.00

（四十八）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	333,410.35	637,363.38
固定资产处置损失	-102,659.50	-279,867.15
合计	230,750.85	357,496.23

（四十九）营业外收入

1.分类列示

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,158,298.00	401,000.00	3,158,298.00
债务重组利得		243,234.29	
罚款收入	22,816.94	176,941.44	22,816.94
其他	1,553.87	634,264.94	1,553.87
合计	3,182,668.81	1,455,440.67	3,182,668.81

2.计入当期损益的政府补助

补助项目	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	2,392,545.00		与收益相关
展会展位费补贴	293,433.00		与收益相关
企业上云实施方案政府补贴	250,000.00		与收益相关
促进小微工业企业上规模项目	100,000.00		与收益相关
高新技术企业认定补助	100,000.00	100,000.00	与收益相关
促进民营经济高质量发展奖励	20,500.00		与收益相关
应对疫情影响支持企业复工复产电费奖励	1,820.00		与收益相关
沈阳市财政局增值税增长一次性奖励金		101,000.00	与收益相关
沈阳市先进院士专家工作站		100,000.00	与收益相关
沈阳市科学技术局高层次创新人才计划项目拨款 10 万		100,000.00	与收益相关
合计	3,158,298.00	401,000.00	

（五十）营业外支出

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
非流动资产报废损失合计：		34,513.92	
其中：固定资产处置损失		34,513.92	
对外捐赠	20,000.00	10,000.00	20,000.00
债务重组损失		24,065,342.97	
赔偿金及罚款	5,139,913.42	12,980,016.97	5,139,913.42
其他	5,475.97	100.00	5,475.97
合计	5,165,389.39	37,089,973.86	5,165,389.39

（五十一）所得税费用

1.所得税费用表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,970.42	-1,302,653.14
递延所得税费用	-2,717,153.58	-48,528,844.99
合计	-2,688,183.16	-49,831,498.13

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-369,612,245.29	-1,480,759,147.51
按适用税率计算的所得税费用	-55,441,836.79	-222,113,872.13
子公司适用不同税率的影响	-14,808,867.15	-25,372,137.61
调整以前期间所得税的影响	4,286.60	-1,302,653.14
归属于合营企业和联营企业的损益	117,807.17	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,612,562.25	75,107,412.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	44,827,864.76	123,849,752.63
以前年度可抵扣亏损已确认递延所得税资产但本年不符合条件冲回		
其他		
所得税费用合计	-2,688,183.16	-49,831,498.13

（五十二）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十四）其他综合收益”。

（五十三）现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
罚款收入	22,816.94	176,941.44
政府补助	5,049,402.35	14,185,400.00
利息收入	7,634,014.48	34,405,074.64
备用金收回	93,002.28	314,957.54
保证金收回及其他	13,336,513.31	1,588,733.00
合计	26,135,749.36	50,671,106.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金支付	1,966,266.04	13,445,114.00
销售服务费	5,341,081.36	8,807,279.73
运输费	6,711,116.16	5,540,529.26
差旅费	9,013,669.98	16,847,692.63
其他技术开发费		128,782.02
展览费	104,489.26	451,340.80
劳务费	5,215,277.20	5,944,881.49
办公费	3,155,606.43	4,588,360.77
咨询费	6,120,587.99	6,534,115.20
业务招待费	1,914,269.71	5,885,312.64
商品维修费	1,110,962.33	952,189.88
修理费	7,447,028.88	4,697,222.74
广告宣传费	116,514.72	84,369.30
房屋租赁费	6,632,697.51	12,694,808.84
通勤费	1,818,036.00	857,783.39
捐赠支出	20,000.00	10,000.00
其他	17,762,424.74	23,675,162.84
合计	74,450,028.31	111,144,945.53

3.收到的其他与投资活动有关的现金

无。

4.支付的其他与投资活动有关的现金

无。

5.收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

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	9,893,557.06	30,758,699.38
支付债务重组款		
合计	9,893,557.06	30,758,699.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（五十四）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-366,924,062.13	-1,430,927,649.38
加：资产减值损失	31,909.82	328,417,431.00
信用减值损失	66,007,752.45	115,632,553.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,406,655.52	181,776,625.94
使用权资产折旧		
无形资产摊销	25,115,079.21	43,086,679.66
长期待摊费用摊销	4,971,129.94	9,822,015.33
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）	-230,750.85	-357,496.23
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		34,513.92
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	51,417,315.17	377,953,683.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-66,697,755.62	1,293,710.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,053,950.53	-48,528,844.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,771,104.11	
存货的减少（增加以“－”号填列）	28,649,937.90	-322,325,020.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-113,067,858.01	687,775,363.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-92,896,853.62	278,531,117.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-389,934,653.80	222,184,683.67
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,459,729,407.81	21,275,605.78
减：现金的期初余额	1,903,761,968.09	32,369,590.42
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	-444,032,560.28	-11,093,984.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3.本期收到的处置子公司的现金净额

无。

4.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,459,729,407.81	1,903,761,968.09
其中：库存现金	235,330.65	258,505.96
可随时用于支付的银行存款	1,459,494,077.16	1,903,503,462.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,459,729,407.81	1,903,761,968.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（五十五）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,672,071.05	银行保证金、信用证保证金、被冻结的银行存款
固定资产	616,557,426.69	抵押受限
无形资产	134,147,566.94	抵押受限
合计	760,377,064.68	

（五十六）外币货币性项目

外币货币性项目

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	14.38	7.0795	101.80
欧元	65.12	7.9610	518.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（五十七）政府补助

1.政府补助基本情况

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	13,352,853.70	递延收益、其他收益	13,352,853.70
计入其他收益的政府补助	1,607,229.39	其他收益	1,607,229.39
计入营业外收入的政府补助	3,158,298.00	营业外收入	3,158,298.00
减：退回的政府补助			
合计	18,118,381.09		18,118,381.09

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并。

（三）反向购买

公司本期未发生反向购买。

（四）处置子公司

1.单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
沈阳布卡特委博机床有限公司		50.00	破产清算	2020/4/13	法院裁定受理破产清算	6,668,175.43

2.通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

公司本期无通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形。

（五）其他原因的合并范围变动

无

（六）其他

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海优尼斯工业服务有限公司	上海	上海市普陀区云岭东路 89 号 10 层 1011 室	贸易型	100.00		100.00	投资设立
沈阳机床银丰铸造有限公司	沈阳	辽中县火车站新区	制造业	100.00		100.00	同一控制下企业合并
沈阳机床西丰铸造有限公司	铁岭	辽宁省铁岭市西丰县郜家店镇松树村	制造业	15.73	84.27	100.00	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		80.00	同一控制下企业合并
希斯机床（沈阳）有限责任公司	沈阳	沈阳经济技术开发区沈西三东路 6 号	制造业	70.00		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		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		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		100.00	投资设立
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	东莞	广东省东莞市松山湖园区新竹路 4 号 2 栋 101 室	制造业	100.00		100.00	投资设立

2.重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沈阳机床成套设备有限责任公司	20.00%	20.00%	-365,960.08		-64,720,822.41
希斯机床（沈阳）有限责任公司	30.00%	30.00%	-1,727,999.02		-30,753,349.23
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	49.00%	49.00%	-2,168,069.24		92,704,460.69

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		
	沈阳机床成套设备有限责任公司	希斯机床（沈阳）有限责任公司	优尼斯融资租赁（上海）有限公司
流动资产	130,518,890.19	52,679,544.22	149,957,735.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额或本期发生额		
	沈阳机床成套设备有限责任公司	希斯机床（沈阳）有限责任公司	优尼斯融资租赁（上海）有限公司
非流动资产	481,209.14	67,369,306.37	196,563,239.68
资产合计	131,000,099.33	120,048,850.59	346,520,974.80
流动负债	448,678,011.37	222,560,014.69	74,104,735.41
非流动负债	5,926,200.00	-	83,223,462.48
负债合计	454,604,211.37	222,560,014.69	157,328,197.89
营业收入	72,885,593.34	4,892,156.76	14,501,697.90
净利润（净亏损）	-1,829,800.38	-5,759,996.74	-4,430,055.67
综合收益总额	-1,829,800.38	-5,759,996.74	-4,430,055.67
经营活动现金流量	-9,624,123.85	-5,026,872.86	15,704,138.61

接上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	沈阳机床成套设备有限责任公司	希斯机床（沈阳）有限责任公司	优尼斯融资租赁（上海）有限公司
流动资产	116,372,825.64	57,706,571.38	164,995,272.30
非流动资产	303,207.90	65,267,464.84	221,375,864.65
资产合计	116,676,033.54	122,974,036.22	386,371,136.95
流动负债	432,944,186.98	219,844,014.54	73,000,555.88
非流动负债	5,926,200.00		119,747,748.49
负债合计	438,870,386.98	219,844,014.54	192,748,304.37
营业收入	103,700,595.74	14,397,183.43	22,521,996.47
净利润（净亏损）	-16,127,200.55	-6,639,992.31	-7,456,199.39
综合收益总额	-16,127,200.55	-6,639,992.31	-7,456,199.39
经营活动现金流量	6,954,462.65	-884,128.13	52,741,210.07

4.使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

5.向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三）投资性主体

本公司无投资性主体相关的投资。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	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	
联营企业						
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

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	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	24,243,086.82	32,748,627.55
其中：现金和现金等价物	2,140,132.58	1,852,793.31
非流动资产	414,820.04	456,266.18
资产合计	24,657,906.86	33,204,893.73
流动负债	8,364,804.94	15,308,973.13
非流动负债	-	
负债合计	8,364,804.94	15,308,973.13
少数股东权益	7,983,619.94	8,769,001.09
归属于母公司股东权益	8,309,481.98	9,126,919.51
按持股比例计算的净资产份额	7,983,619.94	8,769,001.09
调整事项		
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他		
对联营企业权益投资的账面价值	7,983,619.94	8,769,001.09
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额或本期发生额 沈阳菲迪亚数控机床有限公司	期初余额或上期发生额 沈阳菲迪亚数控机床有限公司
营业收入	9,614,545.66	257,381.28
财务费用	20,689.47	-13,538.53
所得税费用	-	-
净利润	-1,602,818.68	-2,640,225.14
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,602,818.68	-2,640,225.14

本年度收到的来自联营企业的股利

3.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

4.合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

截至报表日，公司的合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

5.合营企业或联营企业发生的超额亏损

同附注“八、（四）3.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息”，截至报表日，由于无法获取企业的财务信息，因此无法披露合营企业或联营企业发生的超额亏损信息。

6.与合营企业投资相关的未确认承诺

截至报表日，公司未发生与合营企业投资相关的未确认承诺。

7.与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截至报表日，公司未发生与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

（五）重要的共同经营

公司无重要的共同经营。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

（七）其他

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

九、与金融工具相关的风险

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

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2020年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,469,401,478.86			1,469,401,478.86
应收票据	8,870,621.01			8,870,621.01
应收账款	693,302,491.58			693,302,491.58
应收款项融资			172,406,515.62	172,406,515.62
其他应收款	26,051,962.86			26,051,962.86
一年内到期的非流动资产	97,737,774.05			97,737,774.05
其他权益工具投资			9,579,236.60	9,579,236.60
长期应收款	304,249,124.45			304,249,124.45

（2）2020年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,112,556,187.45			2,112,556,187.45
应收票据	52,873,663.01			52,873,663.01
应收账款	741,340,763.85			741,340,763.85
应收款项融资			52,532,633.63	52,532,633.63
其他应收款	36,377,597.14			36,377,597.14
一年内到期的非流动资产	114,351,248.51			114,351,248.51
其他权益工具投资			9,650,776.97	9,650,776.97
长期应收款	314,509,811.23			314,509,811.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2020年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			
应付票据			
应付账款		1,006,606,000.79	1,006,606,000.79
其他应付款		1,396,454,329.74	1,396,454,329.74
一年内到期的非流动负债		405,274,272.58	405,274,272.58
长期借款		27,300,000.00	27,300,000.00
长期应付款		1,932,711,180.84	1,932,711,180.84

（2）2020年1月1日

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

（二）信用风险

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

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

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

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 15.40%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2019 年：15.33%）。

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

（三）流动性风险

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

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务，长期借款合同义务到期期限为一年以内 4,055,683.94 元，一年以上 27,300,000 元；融资租赁合同义务的到期期限为一年以内 300,992,609.47 元，一年以上 146,295,006.29 元；关联方借款合同义务的到期期限为一年以内 880,000,000 元。

（四）市场风险

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

1.利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

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

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

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截止 2020 年 6 月 30 日，本公司长期带息债务中，以人民币计价的固定利率合同金额为 1,406,160,123.89 元，浮动利率合同金额为 173,595,006.29 元。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期		
	基准点增加/（减少）	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
人民币	50.00%	867,975.03	867,975.03

接上表：

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

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

2.汇率风险

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

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

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

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
人民币对美元	10%/（10%）	10.18/（10.18）	10.18/（10.18）
人民币对欧元	10%/（10%）	51.84/（51.84）	51.84/（51.84）

接上表：

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

3.权益工具投资价格风险

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十、资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本、回购已发行股份或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求的约束。2020年度和2019年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

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

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
短期借款		
长期借款	27,300,000.00	29,300,000.00
应付债券		
一年内到期的非流动负债	4,055,683.94	4,055,683.94
一年内到期的非流动负债（金融债权留债）		
长期应付款（金融债权留债）	1,297,018,089.18	1,297,018,089.18
有息负债小计	1,328,373,773.12	1,330,373,773.12
调整后资本	748,622,733.46	1,108,420,334.52
加：有息负债	1,328,373,773.12	1,330,373,773.12
有息负债和资本合计	2,076,996,506.58	2,438,794,107.64
杠杆比率	63.96%	54.55%

十一、公允价值的披露

（一） 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量		7,570,236.60	174,415,515.62	181,985,752.22
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）应收款项融资			172,406,515.62	172,406,515.62
（三）其他权益工具投资		7,570,236.60	2,009,000.00	9,579,236.60
持续以公允价值计量的资产总额		7,570,236.60	174,415,515.62	181,985,752.22

（二）持续和非持续公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

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

本公司本年度不存在公允价值计量各层次之间转换的情形。

（四）本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司本年度未发生的估值技术变更的情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	有限责任公司（国有独资）	北京市丰台区西三环中路 90 号 23-28 层	于旭波	商务服务业	750,000.00 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
29.99	29.99	国务院国有资产监督管理委员会	9111000071092200XY

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八（一）在子公司中的权益”。

（四）本公司的合营和联营企业情况

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

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

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	联营企业

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳机床（集团）有限责任公司	母公司之子公司
沈阳机床（集团）有限责任公司精密数控机床分公司	母公司之子公司之分公司
沈阳机床（集团）有限责任公司钻镗分公司	母公司之子公司之分公司
沈机集团昆明机床股份有限公司	母公司之子公司之子公司
昆明昆机通用设备有限责任公司	母公司之子公司之 2 级子公司
昆明道斯机床有限公司	母公司之子公司之合营企业

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安交大赛尔机泵成套设备有限责任公司	母公司之子公司之联营企业
沈机集团昆明机床股份有限公司铸造分公司	母公司之子公司之分公司
云南 CY 集团有限公司	母公司之子公司之子公司
云南云机集团进出口有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
云南昆变电气有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
云南 CY 集团通海树脂砂铸造厂	母公司之子公司之 2 级子公司
云南 CY 集团工贸有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
云南 CY 集团商贸有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
长沙云机机床销售有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
成都云机机床销售有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
无锡云机机床销售有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
济南云沈机机床销售有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
佛山云机机床销售有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
西安云沈机床销售有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
云机商贸（北京）有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	沈阳机床董事孙纯君担任法人
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	沈阳机床董事孙纯君担任法人
沈阳机床中捷设备动力有限公司	母公司之子公司之子公司
沈阳机床（集团）昆明有限公司	母公司之子公司之子公司
沈机集团（香港）有限公司	母公司之子公司之子公司
希斯泰克有限责任公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈机国际有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	母公司之子公司之 3 级子公司
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	母公司之子公司之子公司
沈阳盈和投资有限公司	母公司之子公司之子公司
沈阳精新再制造有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳精力传动设备有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳蜂鸟股权投资基金管理有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳机床铸造有限责任公司	母公司之子公司之子公司
沈阳机床智能工业（集团）有限责任公司	母公司之子公司之子公司
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	母公司之子公司之子公司
沈阳机床进出口有限责任公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳机床进出口有限责任公司美国公司	母公司之子公司之 2 级子公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳机床进出口有限责任公司土耳其公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳沈机通用机械制造有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	母公司之子公司之子公司
沈阳第一机床厂有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳中捷航空航天机床有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
中捷机床有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳沈一重装精工有限公司	母公司之子公司之 2 级子公司
沈阳中捷镗铣床有限公司	母公司之子公司之子公司
创慧投资管理有限公司	母公司之子公司持股 45%子公司
智能云科信息科技有限公司	创慧投资持股 34.92%，关锡友任法人
北京创慧股权投资管理企业（有限合伙）	创慧投资持股 99%
沈阳宏润聚诚实业有限公司	母公司之子公司之子公司
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	母公司
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	沈阳机床高管吴春宇担任法人
中国邮电器材集团有限公司	母公司之子公司
中国新兴集团有限责任公司	母公司之子公司
中国轻工业品进出口集团有限公司	母公司之子公司
中国技术进出口集团有限公司	母公司之子公司
中国机械进出口（集团）有限公司	母公司之子公司
中国海外经济合作有限公司	母公司之子公司
中国仪器进出口集团有限公司	母公司之子公司
中国通用咨询投资有限公司	母公司之子公司
通用技术集团国际物流有限公司	母公司之子公司
中国医药健康产业股份有限公司	母公司之子公司
通用技术集团医药控股有限公司	母公司之子公司
通用天方药业集团有限公司	母公司之子公司
美康中成药保健品进出口有限公司	母公司之子公司
重庆医药健康产业有限公司	母公司之联营企业
中国汽车工程研究院股份有限公司	母公司之子公司
中国纺织科学研究院有限公司	母公司之子公司
北京机床研究所有限公司	母公司之子公司
齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司	母公司之子公司
哈尔滨量具刃具集团有限责任公司	母公司之子公司
通用技术集团财务有限责任公司	母公司之子公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
通用技术集团投资管理有限公司	母公司之子公司
昌黎县黄金海岸中技宾馆服务有限公司	母公司之子公司
通用技术集团资产管理有限公司	母公司之子公司
通用（北京）投资基金管理有限公司	母公司之子公司
通用技术集团物业管理有限公司	母公司之子公司
通用顺天堂（北京）医药有限公司	母公司之联营企业
兆华贸易株式会社	母公司之子公司
通用技术集团香港国际资本有限公司	母公司之子公司
通用技术英国有限责任公司	母公司之子公司
宏洋船务有限公司	母公司之子公司
通用技术集团意大利公司	母公司之子公司
欧洲机械进出口有限公司	母公司之子公司
通用技术欧洲德玛斯有限公司	母公司之子公司
华洋（亚太）国际有限公司	母公司之子公司
中国机械进出口（集团）有限公司（境外）	母公司之子公司
中国海外经济合作有限公司（境外）	母公司之子公司
通用技术集团大连机床有限责任公司	母公司之子公司
通用技术检验检测认证集团有限公司	母公司之子公司
Livi Bank Limited	母公司的外部董事兼任该公司董事
香港交易及结算所有限公司	母公司外部董事兼任该公司风险管理委员会委员
中国铁路通信信号股份有限公司	母公司外部董事兼任该公司外部董事

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳机床（集团）有限责任公司航空航天分公司	购买材料、设备		39,413.79
沈机集团昆明机床股份有限公司	购买材料、设备		4,927,530.97
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	购买材料、接受劳务	387,310.28	1,290,432.84
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	购买材料、接受劳务等	5,117,090.72	10,369,817.57
沈阳精力传动设备有限公司	购买材料	1,968,634.10	2,507,375.98
沈阳精新再制造有限公司	购买材料		5,008.63
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	购买材料		20,512.82

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳沈机通用机械制造有限公司	购买材料、接受劳务	1,224,899.31	1,375,002.26
沈阳第一机床厂有限公司	购买设备	2,482,123.88	3,878,384.95
中捷机床有限公司	购买材料、接受劳务	1,906,762.88	1,439,690.37
沈阳中捷镗铣床有限公司	购买材料		1,385,772.40
合计		13,086,821.17	27,238,942.58

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	销售备件、提供劳务	74,867.27	
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	销售备件、提供劳务		108,685.34
沈阳机床（集团）有限责任公司	提供劳务		202,487.20
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	提供劳务	29,116.88	28,703.91
昆明昆机通用设备有限责任公司	销售备件	121,318.01	236,442.39
沈机集团昆明机床股份有限公司	销售备件	5,595,589.65	9,160,008.60
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	销售整机、备件等	1,144,647.27	2,574,783.17
沈阳精力传动设备有限公司	提供劳务	342,704.21	708,737.07
沈阳精新再制造有限公司	销售整机、备件等	663,328.83	1,700,045.82
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	提供劳务	74,510.93	59,147.06
智能云科信息科技有限公司	销售整机、备件	98,111.22	
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	销售整机、备件	247,094.22	5,554.17
沈阳第一机床厂有限公司	销售整机、备件等	13,237,963.32	8,782,343.30
沈阳沈一重装精工有限公司	提供劳务	6,468.25	243,346.43
沈阳中捷航空航天机床有限公司	销售备件、提供劳务等	428,365.85	1,540,181.50
沈阳中捷镗铣床有限公司	销售备件、提供劳务等	3,462,796.56	6,734,522.22
中捷机床有限公司	销售备件、提供劳务等	6,007,991.10	7,588,339.23
沈阳沈机通用机械制造有限公司	销售备件、提供劳务等	1,195,431.88	957,730.10
沈阳机床进出口有限责任公司	销售整机、备件等	293,333.90	1,426,449.83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
通用技术集团大连机床有限责任公司	销售备件	2,423,792.35	
齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司	销售整机和备件	80,129.56	
合计		35,527,561.26	42,057,507.34

2.关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（1）本公司受托管理/承包情况表：无

（2）本公司委托管理/出包情况表：无

3.关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
沈阳精力传动设备有限公司	机器设备			市场价格		1,092,449.55
沈阳第一机床厂有限公司	土地、房屋建筑物			市场价格		19,651.38
合计						1,112,100.93

（2）本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
沈阳中捷镗铣床有限公司	运输工具			市场价格		24,310.34
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	土地，房屋建筑			市场价格		27,424,970.01
合计						27,449,280.35

4.关联担保情况

（1）本公司作为担保方

无。

（2）本公司作为被担保方

无。

5.关联方资金拆借

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	280,000,000.00	2019-9-2	2020-9-1	
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	600,000,000.00	2019-12-25	2020-12-24	
拆出				

6.关联方资产转让、债务重组情况

无

7.关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	865,600.00	943,200.00

8.其他关联交易

无。

（七）关联方应收应付款项

1.应收项目

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	349,416.09	20,964.97	816,645.39	48,998.72
应收账款	沈阳机床（集团）有限责任公司钻镗分公司	58,266.20	3,495.97	58,266.20	3,495.97
应收账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	5,381,825.26	322,909.52	5,476,825.26	328,609.52
应收账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	436,500.00	26,190.00	436,500.00	26,190.00
应收账款	云南 CY 集团有限公司	14,558,789.89	14,558,789.89	14,558,789.89	14,558,789.89
应收账款	云机商贸（北京）有限公司	300.00	300.00	300.00	300.00
应收账款	云南云机集团进出口有限公司	2,310.00	2,310.00	2,310.00	2,310.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	希斯泰克有限责任公司	112,730.00	112,730.00		
应收账款	沈阳瑞施达国际贸易有限公司	65,314,441.42	65,042,086.06	65,024,701.68	65,024,701.68
应收账款	沈阳精新再制造有限公司	148,911,703.61	148,111,882.14	148,125,961.71	148,125,961.71
应收账款	沈阳精力传动设备有限公司	31,881,214.79	31,011,243.79	30,955,713.73	30,955,713.73
应收账款	沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	3,073,962.43	184,437.75	2,894,271.06	173,656.26
应收账款	沈机集团昆明机床股份有限公司	16,622,979.54	14,792,205.15	14,675,347.21	14,675,347.21
应收账款	沈机集团昆明机床股份有限公司铸造分公司	7,005,560.72	7,005,560.72	7,005,560.72	7,005,560.72
应收账款	昆明昆机通用设备有限责任公司	1,656,425.90	1,361,896.31	1,343,096.55	1,343,096.55
应收账款	沈阳第一机床厂有限公司	7,977,601.77	478,656.11	2,705,479.39	162,328.76
应收账款	中捷机床有限公司	3,057,551.00	183,453.06	2,011,098.64	120,665.93
应收账款	沈阳中捷航空航天机床有限公司	9,847,918.59	590,875.12	8,954,577.80	537,274.68
应收账款	沈阳沈一重装精工有限公司	537,881.31	32,272.88	527,180.13	31,630.80
应收账款	沈阳机床进出口有限责任公司美国公司	60,707,173.87	60,707,173.87	59,873,230.40	59,873,230.40
应收账款	沈阳机床股份有限公司加拿大公司			453,721.19	453,721.19
应收账款	沈阳机床进出口有限责任公司土耳其公司	10,812,847.51	10,812,847.51	10,666,797.31	10,666,797.31
应收账款	沈阳机床进出口有限责任公司	1,194,029.88	71,641.79	1,176,425.31	70,585.52
应收账款	沈阳沈机通用机械制造有限公司	4,644,789.91	278,687.39	1,784,181.43	107,050.88
应收账款	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	6,694,701.82	401,682.11	6,800,225.99	408,013.56
应收账款	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	824,291.82	49,457.51	806,177.15	48,370.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	沈阳中捷镗铣床有限公司	9,014,906.46	540,894.39	8,068,965.50	484,137.93
应收账款	智能云科信息科技有限公司	63,165.66	3,789.94		
应收账款	沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	18,602.02	1,116.12	18,602.02	1,116.12
应收账款	沈阳数控机床有限责任公司			4,270.00	4,270.00
应收账款	沈阳金利数控机床销售有限公司			385,850.51	385,850.51
应收账款	通用技术集团大连机床有限责任公司	1,710,840.40	102,650.42	45,820.00	2,749.20
应收账款	齐齐哈尔二机床(集团）有限责任公司	250,776.71	15,046.60		
预付账款	沈机集团（香港）有限公司	7,836.00		7,836.00	
预付账款	沈阳瑞施达国际贸易有限公司	4,250,131.13	4,250,131.13	4,650,416.68	4,246,766.78
预付账款	沈阳精力传动设备有限公司	3,808,751.32	3,808,751.32	4,051,768.73	3,808,751.32
预付账款	沈阳第一机床厂有限公司	11,777,708.08		11,614,708.08	
预付账款	中捷机床有限公司	1,008,000.00			
预付账款	沈阳沈一重装精工有限公司	36.43		36.43	
预付账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	1,063,480.00		1,063,480.00	
预付账款	云南 CY 集团有限公司	45,408.00	45,408.00	45,408.00	45,408.00
预付账款	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	38,249,841.76		38,954,587.76	
预付账款	沈机集团昆明机床股份有限公司	50,000.00		50,000.00	
预付账款	沈阳沈机通用机械制造有限公司			24,712.00	
预付账款	沈阳中捷镗铣床有限公司	3,661.16		1,348.16	
一年内到期的非流动资产	沈阳第一机床厂有限公司	22,142,586.97	1,328,555.23	22,142,586.97	1,328,555.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
一年内到期的非流动资产	沈阳沈一重装精工有限公司	12,750,523.09	765,031.38	12,750,523.09	765,031.38
一年内到期的非流动资产	中捷机床有限公司	10,931,685.08	655,901.09	10,931,685.08	655,901.09
一年内到期的非流动资产	沈阳机床进出口有限责任公司	13,435,000.45	806,100.03	13,435,000.45	806,100.03
一年内到期的非流动资产	沈阳沈机通用机械制造有限公司	90,134.36	5,408.05	90,134.36	5,408.05
一年内到期的非流动资产	沈阳中捷镗铣床有限公司	7,715,804.61	462,948.27	7,715,804.61	462,948.27
一年内到期的非流动资产	沈阳机床（集团）有限责任公司	278,132.08	16,687.94	278,132.08	16,687.94
长期应收款	沈阳第一机床厂有限公司	66,427,760.93	3,985,665.66	66,427,760.93	3,985,665.66
长期应收款	沈阳沈一重装精工有限公司	38,251,569.25	2,295,094.16	38,251,569.25	2,295,094.16
长期应收款	中捷机床有限公司	32,795,055.29	1,967,703.33	32,795,055.29	1,967,703.33
长期应收款	沈阳机床进出口有限责任公司	40,305,001.36	2,418,300.08	40,305,001.36	2,418,300.08
长期应收款	沈阳沈机通用机械制造有限公司	270,403.09	16,224.18	270,403.09	16,224.18
长期应收款	沈阳中捷镗铣床有限公司	23,147,413.77	1,388,844.82	23,147,413.77	1,388,844.82
长期应收款	沈阳机床（集团）有限责任公司	834,396.24	50,063.77	834,396.24	50,063.77
其他应收款	沈阳普瑞玛激光切割机有限公司			11,586,977.81	695,218.67

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	沈阳机床（集团）有限责任公司	2,007,009.71	1,566,984.79
应付账款	云南昆变电气有限公司	145,602.40	264,427.76
应付账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司		105,623.93

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	14,942,478.22	14,942,478.22
应付账款	智能云科信息科技有限公司	152,200.00	152,200.00
应付账款	沈机集团（香港）有限公司	5,724,841.85	17,773,689.39
应付账款	沈阳瑞施达国际贸易有限公司	7,966,801.22	7,965,336.51
应付账款	沈阳精力传动设备有限公司	120,154.37	148,862.88
应付账款	沈阳第一机床厂有限公司	2,394,855.74	1,621,012.60
应付账款	中捷机床有限公司	2,957,056.93	4,697,042.45
应付账款	沈阳沈一重装精工有限公司	114,389.75	114,389.75
应付账款	沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司		8,550.00
应付账款	沈阳沈机通用机械制造有限公司	3,432,503.95	4,257,582.84
应付账款	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	1,546,295.10	1,277,172.96
应付账款	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	-	1,006,769.41
应付账款	沈阳数控机床有限责任公司		297,704.99
应付账款	沈阳中捷镗铣床有限公司	2,918,364.01	2,932,464.01
应付账款	沈阳金利数控机床销售有限公司		1,873.03
合同负债	沈机集团（香港）有限公司	100,679,914.73	86,046,114.73
合同负债	云南 CY 集团有限公司		1,652.66
合同负债	沈阳机床进出口有限责任公司	112,389.38	
合同负债	沈阳第一机床厂有限公司	2,316,323.76	2,348,191.16
合同负债	中捷机床有限公司	610,440.76	1,544,472.16
合同负债	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司		1,769.91
其他应付款	沈阳数控机床有限责任公司		10,000,000.00
其他应付款	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	890,323,999.99	884,528,833.33
一年内到期的非流动负债	沈阳沈机通用机械制造有限公司	588,657.79	
一年内到期的非流动负债	沈阳第一机床厂有限公司	68,186.92	68,186.92
一年内到期的非流动负债	中捷机床有限公司	646,137.78	
一年内到期的非流动负债	沈阳机床（集团）有限责任公司	234,300.19	234,300.19
一年内到期的非流动负债	沈阳中捷镗铣床有限公司	64,311.85	64,311.85
一年内到期的非流动负债	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	50,176.00	
长期应付款	沈机集团（香港）有限公司	5,694.02	5,694.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
长期应付款	沈阳机床（集团）有限责任公司	1,080,072.96	1,080,072.96
长期应付款	沈阳第一机床厂有限公司	341,518.32	341,518.32
长期应付款	中捷机床有限公司	1,043,776.85	459,225.73
长期应付款	沈阳沈机通用机械制造有限公司	354,631.18	
长期应付款	沈阳瑞施达国际贸易有限公司	21,718.59	21,718.59
长期应付款	沈阳沈一重装精工有限公司	771,675.65	771,675.65
长期应付款	沈阳数控机床有限责任公司		1,083,487.49
长期应付款	沈阳中捷镗铣床有限公司	331,829.08	331,829.08
长期应付款	云南昆变电气有限公司	10,384.62	10,384.62
长期应付款	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	204,004.00	

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十三、股份支付

截至报表日，公司未发生股份支付的事项。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

融资租赁业务对公司近年利润影响如下：

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：　　单位：万元

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

2. 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

元、455 万元。融资期限分别为 33 个月、17 个月、34 个月，于 2020 年 2 月 15 日、2018 年 10 月 15 日、2020 年 3 月 15 日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：　　单位：万元

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

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：　　单位：万元

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

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：　　单位：万元

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

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：　　单位：万元

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

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：　　单位：万元

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

7.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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

租赁股份有限公司办理融资租赁业务，融资金额为 2,200 万元。融资期限 60 个月，2023 年 6 月 29 日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：　　单位：万元

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

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：　　单位：万元

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

（二）或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

1. 诸暨市天飞装饰科技有限公司

诸暨市天飞装饰科技有限公司于2020年6月将子公司上海优尼斯工业服务有限公司及其下属诸暨优尼斯智能制造谷有限公司诉至法院，请求支付工程款1,349.94万元，目前案件尚未开庭。

2. 沈阳中宇通物流有限公司

沈阳中宇通物流有限公司于2020年4月将子公司上海优尼斯工业服务有限公司及其沈阳分公司诉至法院，请求支付运输费等各款项939.52万元及违约金，目前案件尚未开庭。

3. 沈阳威通运输有限公司

沈阳威通运输有限公司于2020年6月将子公司上海优尼斯工业服务有限公司诉至法院，请求支付运输费262.11万元及利息，目前案件尚未开庭。

4. 汉江工具销售有限公司

汉江工具销售有限公司于2020年5月将本公司及下属齿轮分公司诉至法院，请求支付货款及利息49.62万元，目前案件尚未开庭。

5. 沈阳富桑齿轮制造有限公司

沈阳富桑齿轮制造有限公司于2020年6月将本公司及下属沈一车床厂诉至法院，请求支付货款17.47万元，目前案件尚未开庭。

6. 大连亚轮商贸有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

大连亚轮商贸有限公司于2020年4月将本公司及子公司沈阳机床成套设备有限责任公司诉至法院，请求支付未能兑付票据金额10.00万元及利息，目前案件正在审理中。

7.费斯托（中国）有限公司

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

8.汉华易美（天津）图像技术有限公司、石家庄泰华汽车配件制造有限公司

汉华易美（天津）图像技术有限公司、石家庄泰华汽车配件制造有限公司分别将本公司及沈一车床厂、沈阳第一机床厂诉至法院，请求支付货款3.00万元，目前案件正在审理中。

（三）其他

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至报告报出日，公司未发生重要的非调整事项。

（二）利润分配情况

截至报告报出日，公司未就利润分配做出决议。

（三）销售退回

截至报告报出日，公司未发生销售退回。

（四）其他

无。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

沈阳优尼斯智能装备有限公司

（1）债务重组事由

2019年8月21日，沈阳兴鸣珠液压设备制造有限公司以沈阳优尼斯智能装备有限公司不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力，符合重整条件为由，向本院申请对沈阳优尼斯智能装备有限公司进行重整。

2019年8月27日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019）辽01破申28号《民事裁定书》，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

裁定受理沈阳兴鸣珠液压设备有限公司对优装备的重整申请。

2019年11月16日，受理优装备破产重整案的辽宁省沈阳市中级人民法院出具（2019）辽01破19-2号《民事裁定书》，裁定批准《沈阳优尼斯智能装备有限公司重整计划》，终止优装备重整程序。

截止本报告报出日，优装备破产重整初步执行完毕。

（2）重整计划主要条款

根据《辽宁省沈阳市中级人民法院民事裁定书》[(2019)辽01破19-2号]裁定通过的《沈阳优尼斯智能装备有限公司重整计划》，此次破产重整共涉及四类债权，分别为有财产担保债权、职工债权、税款债权以及普通债权，其中，税款债权涉及税收滞纳金及工会经费滞纳金的，作为普通债权。对于各类债权的清偿方案，具体如下：

1）有财产担保债权

有财产担保债权在债务人特定财产的清算价值范围内优先受偿。对担保财产清算价值范围内的债权进行全额留债清偿。具体如下：

①留债期限：5年；

②留债利率：在原贷款利率基础上下浮20.00%且不高于法院裁定批准本重整计划后最近一期人民银行1年期贷款市场报价利率下浮20.00%确定（取两者较低者）；

③还款方式：每半年结息，结息日为每年度6月20日和12月20日，次日为付息还款日；

④清偿方式：前3年只付息不还本，从第4年开始，按照等额本息方式清偿，本金跟随付息安排一年清偿两次；本重整计划项下，2020年视为第一年，之后完整的公历年度为第二年；

⑤担保方式：留债期间保留原财产担保关系。

2）职工债权

职工债权将在本重整计划执行期限内一次性以现金方式清偿。

3）税款债权

税款债权将在本重整计划执行期限内依法清偿。

4）普通债权

为最大限度地保护普通债权人的合法权益，对于沈阳机床对优装备的27.24亿元债权，按49.00%的比例进行转股清偿，全部转为重整后优装备的股权，未获清偿的部分全部豁免。

对于其他普通债权，每家债权人50.00万元以下部分，全额一次性现金清偿；50.00万元以上部分，按50.00%的清偿比例分5年等比例清偿，其余部分豁免，每年12月20日为付款日，分期清偿期间不计息。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5）暂未确认债权处理

已依法申报但在优装备重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经沈阳中院裁定确认后，根据沈阳中院裁定确认的债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的清偿方式予以清偿。

6）未申报债权的处理

根据《破产法》有关规定，未申报债权的在优装备重整计划执行期间内不得行使权利，优装备重整计划执行完毕后，经法院生效判决或仲裁机构的生效裁决确认，未申报债权人向优装备主张权利，可按照重整计划规定的同类债权的清偿方案获得清偿。

自重整计划执行期满3年内，仍未补充申报或提出债权受偿请求的，视为债权人放弃债权获得清偿的权利，优装备不再负责清偿。

截止本报告报出日，优装备破产重整已初步执行完毕，重整计划执行情况工作报告已报送法院，并向法院提交裁定重整计划执行完毕的申请，依据权责发生制，报告期内确认债务重组利得4,210.89万元。

沈阳机床银丰铸造有限公司

（1）债务重组事由

2019年8月21日，沈阳善睿贸易有限公司以沈阳机床银丰铸造有限公司不能清偿到期债务、资产不足以清偿全部债务，符合重整条件为由，向本院申请对沈阳机床银丰铸造有限公司进行重整。

2019年8月27日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019）辽01破申29号《民事裁定书》，裁定受理沈阳善睿贸易有限公司对银丰铸造的重整申请。

2019年11月16日，受理银丰铸造破产重整案的辽宁省沈阳市中级人民法院出具（2019）辽01破20-2号《民事裁定书》，裁定批准《沈阳机床银丰铸造有限公司重整计划》，终止银丰铸造重整程序。

截止本报告报出日，银丰铸造破产重整初步执行完毕。

（2）重整计划主要条款

根据《辽宁省沈阳市中级人民法院民事裁定书》[(2019)辽01破20-2号]裁定通过的《沈阳机床银丰铸造有限公司重整计划》，此次破产重整共涉及四类债权，分别为有财产担保债权、职工债权、税款债权以及普通债权，其中，税款债权涉及税收滞纳金及工会经费滞纳金的，作为普通债权。对于各类债权的清偿方案，具体如下：

1）有财产担保债权

有财产担保债权在债务人特定财产的清算价值范围内优先受偿。对担保财产清算价值范围内的债权进行全额留债清偿。具体如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

①留债期限：5年；

②留债利率：在原贷款利率基础上下浮20.00%且不高于法院裁定批准本重整计划后最近一期人民银行1年期贷款市场报价利率下浮20.00%确定（取两者较低者）；

③还款方式：每半年结息，结息日为每年度6月20日和12月20日，次日为付息还款日；

④清偿方式：前3年只付息不还本，从第4年开始，按照等额本息方式清偿，本金跟随付息安排一年清偿两次；本重整计划项下，2020年视为第一年，之后完整的公历年度为第二年；

⑤银丰铸造按照本重整计划实施完毕留债后，有财产担保债权人应当配合接触担保措施。

2）职工债权

职工债权将在本重整计划执行期限内一次性以现金方式清偿。

3）税款债权

税款债权将在本重整计划执行期限内依法清偿。

4）普通债权

为最大限度地保护普通债权人的合法权益，对于沈阳机床对银丰铸造的29.21亿元债权，按约11.00%的比例进行转股清偿，全部转为重整后银丰铸造的股权，未获清偿的部分全部豁免。

对于其他普通债权，每家债权人50.00万元以下部分，全额一次性现金清偿；50.00万元以上部分，按50.00%的清偿比例分5年等比例清偿，其余部分豁免，每年12月20日为付款日，分期清偿期间不计息。

5）暂未确认债权处理

已依法申报但在银丰铸造重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经沈阳中院裁定确认后，根据沈阳中院裁定确认的债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的清偿方式予以清偿。

6）未申报债权的处理

根据《破产法》有关规定，未申报债权的在银丰铸造重整计划执行期间内不得行使权利，银丰铸造重整计划执行完毕后，经法院生效判决或仲裁机构的生效裁决确认，未申报债权人向优装备主张权利，可按照重整计划规定的同类债权的清偿方案获得清偿。

自重整计划执行期满3年内，仍未补充申报或提出债权受偿请求的，视为债权人放弃债权获得清偿的权利，银丰铸造不再负责清偿。

截止本报告报出日，银丰铸造破产重整已初步执行完毕，重整计划执行情况工作报告已报送法院，并向法院提交裁定重整计划执行完毕的申请，依据权责发生制，确认债务重组利得1,883.21万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
沈阳布卡特委博机床有限公司		3,470.00	-3,470.00		-3,470.00	-1,735.00

（三）分部信息

1.报告分部的确定依据与会计政策

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

（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

（1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

（2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

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

（1）将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

（2）将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

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

2.本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3.报告分部的财务信息

项目	期末余额/本期发生额					
	数控机床	普通车床	普通钻、镗床	其他	抵销	合计
一、对外交易收入	418,783,657.54	26,492,003.76	41,116,618.31	164,214,632.79		650,606,912.40
二、分部间交易收入	175,083,491.69	11,075,676.99	17,189,880.67	68,654,234.18	-272,003,283.53	
三、对联营和合营企业的投资收益				-785,381.15		-785,381.15
四、资产减值损失	-20,539.76	-1,299.33	-2,016.62	-8,054.11		-31,909.82
五、信用减值损失	-42,487,971.57	-2,687,763.68	-4,171,513.57	-16,660,503.63		-66,007,752.45
六、折旧费和摊销费	68,547,490.84	4,336,273.28	6,730,064.48	26,879,036.07		106,492,864.67
七、利润总额（亏损总额）	-242,219,491.30	-15,322,660.18	-23,781,363.46	-94,979,792.32	6,691,061.97	-369,612,245.29
八、所得税费用	-1,730,333.87	-109,459.89	-169,885.99	-678,503.41		-2,688,183.16
九、净利润（净亏损）	-240,489,157.43	-15,213,200.29	-23,611,477.47	-94,301,288.91	6,691,061.97	-366,924,062.13
十、资产总额	17,037,125,699.68	1,077,758,384.24	1,672,722,853.15	6,680,645,937.82	-20,001,164,227.15	6,467,088,647.74
十一、负债总额	13,685,362,413.34	865,727,842.97	1,343,643,221.63	5,366,343,033.79	-15,529,537,784.32	5,731,538,727.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

续上表：

项目	期初余额/上期发生额					
	数控机床	普通车床	普通钻、镗床	其他	抵销	合计
一、对外交易收入	320,828,665.49	7,378,358.08	80,282,986.03	316,190,839.72		724,680,849.32
二、分部间交易收入	203,717,340.81	4,685,053.58	50,977,478.59	200,772,449.55	-460,152,322.53	
三、对联营和合营企业的投资收益				-1,293,710.32		-1,293,710.32
四、资产减值损失	-145,396,040.50	-3,343,791.14	-36,383,370.76	-143,294,228.60		-328,417,431.00
五、信用减值损失	-51,192,518.77	-1,177,316.04	-12,810,227.74	-50,452,491.44		-115,632,553.99
六、折旧费和摊销费	103,899,224.60	2,389,455.08	25,999,360.08	102,397,281.17		234,685,320.93
七、利润总额（亏损总额）	-667,185,272.63	-15,343,803.02	-166,953,990.35	-657,540,595.02	26,264,513.51	-1,480,759,147.51
八、所得税费用	-22,061,260.57	-507,360.77	-5,520,528.76	-21,742,348.03		-49,831,498.13
九、净利润（净亏损）	-645,124,012.06	-14,836,442.25	-161,433,461.59	-635,798,246.99	26,264,513.51	-1,430,927,649.38
十、资产总额	17,124,189,704.79	393,818,935.35	4,285,094,290.89	16,876,646,337.14	-22,101,445,339.20	16,578,303,928.97
十一、负债总额	16,370,312,807.27	376,481,414.43	4,096,446,906.97	16,133,667,311.50	-19,089,869,515.60	17,887,038,924.57

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4.其他信息

无。

（四）借款费用

本期无资本化的借款费用金额。

（五）外币折算

本公司2020年半年度计入当期损益的汇兑收益1,019,017.81元。

（六）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		2,991.05	2,991.05

（2）其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六注释 14。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.交银金融租赁有限责任公司

（1）未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司		4,960.73	4,960.73

（2）其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六注释 14。

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售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字 20170037-2、20170037-3 号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限： 33 个月、34 个月

租赁物总价款： 4,941,805.56 元、6,026,000.00 元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

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

3.交银金融租赁有限责任公司

（1）未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司		4,706.94	4,706.94

（2）其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六注释 14。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1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。

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		15,153.32	15,153.32

（2）其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六注释14。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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	4,824.92	57,446.82	52,621.90

（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、账面净值见附注六注释 14。

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）	816,936.26

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6.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	7,263,537.95	9,694,658.38	2,431,120.43

（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、账面净值见附注六注释 14。

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）	35,479,462.58
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。

7.国银金融租赁有限责任公司

（1）未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
国银金融租赁有限责任公司	1,248,420.62	1,666,269.45	417,848.83

（2）其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六注释 14。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）	12,602,062.90
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。

8.国银金融租赁有限责任公司

（1）未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
国银金融租赁有限责任公司	10,725,067.79	14,314,769.04	3,589,701.25

（2）其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六注释 14。

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）	108,263,176.50
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租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合同号：国金租【2018】租字第（B-056）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：沈阳机床（东莞）智能装备有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60 个月

租赁物总价款：189,096,123.60 元

年租息率：同期银行贷款基准利率上浮 12%

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金每季度支付一期，共 20 期。首期租金在起租日所在月后第 3 个月的 16 日支付，以后每季度的对应日支付下一期租金。

（七）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

（八）其他

无

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	
其中：0-6 个月（含 6 个月）	67,206,303.37
7-12 个月（含 12 个月）	40,292,876.88
1 年以内小计	107,499,180.25
1-2 年（含 2 年）	51,512,848.73
2-3 年（含 3 年）	86,917,701.19
3-4 年（含 4 年）	61,490,421.46
4-5 年（含 5 年）	77,668,551.02
5 年以上	136,881,837.20
合计	521,970,539.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	307,053,627.47	58.83	303,805,479.67	98.94	3,248,147.80
按信用风险特征组合计提坏账准备	183,590,519.18	35.17	69,697,976.76	37.96	113,892,542.42
按关联方组合计提坏账准备	31,326,393.20	6.00	1,879,583.59	6.00	29,446,809.61
合计	521,970,539.85	100	375,383,040.02		146,587,499.83

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	305,095,309.21	58.49	305,095,309.21	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备	194,756,642.48	37.34	64,748,075.93	33.25	130,008,566.55
按关联方组合计提坏账准备	21,789,985.23	4.18	1,307,399.14	6.00	20,482,586.09
合计	521,641,936.92	100	371,150,784.28		150,491,152.64

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	307,053,627.47	303,805,479.67	98.94	预计部分无法收回

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6 个月（含 6 个月）	18,196,345.88		
7-12 个月（含 12 个月）	14,198,359.86	709,918.01	5.00
1-2 年（含 2 年）	21,346,498.06	2,134,649.81	10.00
2-3 年（含 3 年）	55,470,260.64	8,320,539.10	15.00
3-4 年（含 4 年）	23,714,123.79	11,857,061.90	50.00
4-5 年（含 5 年）	19,945,615.04	15,956,492.03	80.00
5 年以上	30,719,315.91	30,719,315.91	100.00
合计	183,590,519.18	69,697,976.76	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	305,095,309.21	7,065,260.64	8,355,090.18			303,805,479.67
按信用风险特征组合计提坏账准备	64,748,075.93	4,949,900.83				69,697,976.76
按关联方组合计提坏账准备	1,307,399.14	572,184.45				1,879,583.59
合计	371,150,784.28	12,587,345.92	8,355,090.18			375,383,040.02

4.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
辽宁瑞科工贸有限公司	货款	50,589,746.46	0-5年（含5年）	9.69	50,589,746.46
沈阳精力传动设备有限公司	货款	29,691,320.19	0-5年以上	5.69	28,821,349.19
沈机集团昆明机床股份有限公司	货款	16,622,979.54	0-4年（含4年）	3.18	14,792,205.15
相合(昆山)机械贸易有限公司	货款	14,950,000.00	2-3年	2.86	2,242,500.00
常州机电集团机床有限公司	货款	14,712,461.00	0-2年（含2年）	2.82	14,712,461.00
合计		126,566,507.19		24.25	111,158,261.80

（二）其他应收款

1.总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,502,436,251.43	1,540,027,798.91
合计	1,502,436,251.43	1,540,027,798.91

2.其他应收款

（1）按账龄披露

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,646,603,964.72
其中：0-6 个月（含 6 个月）	1,644,130,453.87
7-12 个月（含 12 个月）	2,473,510.85
1-2 年（含 2 年）	243,132.00
2-3 年（含 3 年）	6,948,277.77
3-4 年（含 4 年）	405,949.15
4-5 年（含 5 年）	1,541,838.60
5 年以上	93,259,125.11
合计	1,749,002,287.35

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,436,385.81	5,888,960.41
押金、保证金	264,000.00	
单位往来款	1,585,222,231.05	1,621,408,023.28
其他	157,079,670.49	162,214,846.60
合计	1,749,002,287.35	1,789,511,830.29

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	103,486,204.14		145,997,827.24	249,484,031.38
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提			71,583.85	71,583.85
本期转回	2,866,898.57		122,680.74	2,989,579.31
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	100,619,305.57		145,946,730.35	246,566,035.92

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：无。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：无。

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	145,997,827.24	71,583.85	122,680.74			145,946,730.35
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,506,504.07		29,228.95			5,477,275.12
关联方其他应收款	97,979,700.07		2,837,669.62			95,142,030.45
合计	249,484,031.38	71,583.85	2,989,579.31			246,566,035.92

（5）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
上海优尼斯工业服务有限公司	其他	1,163,276,474.97	2-5 年	66.51	69,796,588.50
沈阳机床成套设备有限责任公司	其他	260,750,866.25	1-5 年	14.91	15,645,051.98
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	其他	78,729,629.25	1-5 年	4.50	4,723,777.76
希斯机床（沈阳）有限责任公司	其他	66,456,435.24	1-5 年	3.80	3,987,386.11
沈阳机床西丰铸造有限公司	其他	12,114,363.30	1-5 年	0.69	726,861.80
合计		1,581,327,769.01		90.41	94,879,666.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三）长期股权投资

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	4,238,246,535.31		4,238,246,535.31	3,544,119,971.16	5,873,435.85	3,538,246,535.31
对联营、合营企业投资	59,313,828.17	51,330,208.23	7,983,619.94	60,099,209.32	51,330,208.23	8,769,001.09
合计	4,297,560,363.48	51,330,208.23	4,246,230,155.25	3,604,219,180.48	57,203,644.08	3,547,015,536.40

1.对子公司投资

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
上海优尼斯工业服务有限公司	1,240,000,000.00			1,240,000,000.00		
沈阳机床银丰铸造有限公司	321,066,225.30	350,000,000.00		671,066,225.30		
沈阳机床西丰铸造有限公司	48,596,600.66			48,596,600.66		
沈阳机床成套设备有限责任公司	25,406,647.12			25,406,647.12		
沈阳布卡特委博机床有限公司	5,873,435.85		5,873,435.85			
希斯机床（沈阳）有限责任公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	162,294,031.03			162,294,031.03		
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
沈阳优尼斯智能装备有限公司	1,309,883,031.20	350,000,000.00		1,659,883,031.20		
沈阳至刚主轴技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	3,544,119,971.16	700,000,000.00	5,873,435.85	4,238,246,535.31		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	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	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备	其他		
一、联营企业											
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	8,769,001.09			-785,381.15						7,983,619.94	
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	60,099,209.32			-785,381.15						59,313,828.17	51,330,208.23
合计	60,099,209.32			-785,381.15						59,313,828.17	51,330,208.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（四）营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	375,894,197.73	354,639,943.74	382,147,368.82	443,783,319.13
其他业务	73,046,687.52	81,963,548.81	102,273,995.69	115,245,506.09
合计	448,940,885.25	436,603,492.55	484,421,364.51	559,028,825.22

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-785,381.15	-1,293,710.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
债务重组收益	-413,570.51	
合计	-1,198,951.66	-1,293,710.32

十八、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	6,898,926.28	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（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）	18,118,381.09	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（9）债务重组损益	60,814,961.34	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非经常性损益明细	金额	说明
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
（15）单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	30,084,023.98	
（16）对外委托贷款取得的损益		
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
（18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
（19）受托经营取得的托管费收入		
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,141,018.58	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计		
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益		
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	110,472,317.16	
归属于少数股东的非经常性损益	302,956.95	

（二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-38.69	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-50.69	-0.28	-0.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn