

2021 年度决算报告及 2022 年预算报告

沈阳机床股份有限公司（简称“公司”）2021 年度财务报表业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见。2022 年是“十四五”规划的深化之年，也是国企改革三年行动收官之年。为贯彻落实战略部署，结合沈机股份“十四五”规划及《国企改革三年行动方案》，公司组织开展全面预算编制工作并完成了“三上三下”审议，现将 2021 年度预决算情况报告如下：

一、2021 年度决算情况

（一）2021 年公司合并范围变动情况

2021 年末，公司纳入合并范围的企业户数共 11 户，与上年相比净减少 27 户，变动原因为公司下属子公司上海优尼斯工业服务有限公司（简称“优工业”）被法院裁定受理破产清算，已被法院指定的破产管理人接管，因此优工业及其下属子公司本年末不再纳入合并范围。

（二）2021 年主要财务指标完成情况

公司 2021 年度主要财务指标完成情况如下：

2021 年主要财务指标完成情况表

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
营业收入	169,876.84	134,313.75	26.48%
利润总额	-93,469.43	-72,993.41	-28.05%
净利润	-94,072.79	-73,417.86	-28.13%
归属于上市公司股东的净利润	-86,331.99	-72,276.05	-19.45%
基本每股收益（元/股）	-0.51	-0.43	-18.60%
扣除后收入	166,967.96	129,868.65	28.57%

2021 年度，公司实现营业收入 169,876.84 万元，同比

增长 26.48%；实现利润总额-93,469.43 万元，同比下降 28.05%；实现净利润-94,072.79 万元，同比下降 28.13%；实现归属于上市公司股东的净利润-86,331.99 万元，同比下降 19.45%；基本每股收益-0.51 元，同比下降 18.60%；实现扣除后收入 166,967.96 万元，同比增长 28.57%。

（三）2021 年财务状况、经营成果和现金流量分析

1. 财务状况分析

2021 年末，公司资产总额 299,433.22 万元，较上年末下降 46.10%；负债总额 357,129.28 万元，较上年末下降 31.43%；所有者权益-57,696.06 万元，较上年末下降 266.16%；归属于上市公司股东的所有者权益-49,762.39 万元，较上年末下降 236.70%；年末资产负债率 119.27%，较上年末增长 25.52%。

（1）资产项目变动分析

①货币资金

2021 年末，公司货币资金余额 9,481.49 万元，较上年末减少 51,196.77 万元，下降 84.37%，主要为本期支付母公司及银丰铸造、优尼斯装备重整债权、支付职工安置费、支付金融机构和解款及经营性付款所致。

②应收账款

2021 年末，公司应收账款余额 28,499.97 万元，较上年末减少 29,418.77 万元，下降 50.79%，主要为公司本期持续加强应收账款清理，销售业务回款有所加强，同时，受优工业出表影响，应收账款有所减少所致。

③应收款项融资

2021 年末，公司应收款项融资余额 16,385.84 万元，较

上年末减少 17,824.97 万元，下降 52.10%，主要为公司本期使用银行承兑汇票支付增加所致。

④其他应收款

2021 年末，公司其他应收款余额 3,537.60 万元，较年初上年末增加 1,853.04 万元，增长 110.00%，主要为优工业本期出表，公司对优工业其他应收款还原至外部所致。

⑤一年内到期的非流动资产

2021 年末，公司一年内到期的非流动资产余额 9,318.26 万元，较上年末减少 5,063.76 万元，下降 35.21%，主要为公司本期收到陈欠债务重组清偿款所致。

⑥其他流动资产

2021 年末，公司其他流动资产余额 15,340.54 万元，较上年末减少 14,831.62 万元，下降 49.16%，主要为优工业出表所致。

⑦长期应收款

2021 年末，公司长期应收款余额 6,068.56 万元，较上年末减少 17,855.80 万元，下降 74.63%，主要为公司本期与金融机构达成和解协议，租赁项目一次性终止，应收保证金减少；根据收款期，将部分长期应收款滚动至一年内到期综合影响所致。

⑧固定资产

2021 年末，公司固定资产余额 82,583.30 万元，较上年末减少 76,777.55 万元，下降 48.18%，主要为：受政府有偿收回公司部分土地使用权、并对房屋及地上附着物依法实施征收事项影响，公司本期部分房屋建筑物减少；公司年末对固定资产进行减值测试，根据《企业会计准则第 8 号——资

产减值》的相关规定，计提资产减值准备；公司本期开展技改项目，部分固定资产转入在建工程；优工业本期清算出表，原账面固定资产转出。

⑨在建工程

2021 年末，公司在建工程余额 10,549.61 万元，较上年末增加 8,192.83 万元，增长 347.63%，主要为公司本期开展技改项目，部分固定资产转入在建工程所致。

⑩无形资产

2021 年末，公司无形资产余额 17,163.82 万元，较上年末减少 26,311.88 万元，下降 60.52%，主要为：受政府有偿收回公司部分土地使用权事项影响，公司本期与政府完成土地移交，账面土地使用权减少；公司年末对无形资产进行减值测试，根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定，计提资产减值准备；公司本期根据会计政策计提摊销综合影响所致。

⑪开发支出

2021 年末，公司开发支出余额 38.50 万元，较上年末减少 3,959.29 万元，下降 99.04%，主要为本期根据研发项目进展情况，将开发支出转入无形资产或研发费用所致。

(2) 负债项目变动分析

①应付票据

2021 年末，公司应付票据余额 5,414.24 万元，较上年末增加 5,414.24 万元，增长 100.00%，主要为公司本期开展与通用技术集团财务公司开票业务所致。

②应付职工薪酬

2021 年末，公司应付职工薪酬余额 15,487.09 万元，较

上年末减少 25,471.97 万元，下降 62.19%，主要为公司本期支付辞退福利所致。

③应交税费

2021 年末，公司应交税费余额 626.58 万元，较上年末减少 281.46 万元，下降 31.00%，主要为优工业本期清算出表所致。

④一年内到期的非流动负债

2021 年末，公司一年内到期非流动负债余额 18,001.04 万元，较上年末减少 27,677.96 万元，下降 60.59%，主要为公司本期与金融机构达成和解协议，一次性支付剩余租赁款、结束租赁项目；公司本期按照《重整计划》支付重整债权综合影响所致。

⑤长期借款

2021 年末，公司长期借款余额为 0，较上年末减少 2,530.00 万元，下降 100.00%，主要为公司本期偿还东莞银行借款所致。

⑥长期应付款

2021 年末，公司长期应付款余额 110,721.76 万元，较上年末减少 68,382.19 万元，下降 38.18%，主要为本期偿还债权，及根据《重整计划》中重整债权还款期规定，将部分应付债务重组款滚动至一年内到期所致。

⑦预计负债

2021 年末，公司预计负债余额 10,593.26 万元，较上年末增加 10,593.26 万元，增长 100.00%，主要为公司对优工业及其下属子公司提供担保，因优工业进入破产清算程序，公司对可能承担的付款义务确认预计负债所致。

⑧递延收益

2021 年末，公司递延收益余额 3,440.27 万元，较上年末减少 5,646.26 万元，下降 62.14%，主要为优工业清算出表及本期按照项目进度结转其他收益综合影响所致。

(3) 所有者权益变动分析

2021 年末，归属于上市公司股东的所有者权益 -49,762.39 万元，较上年末下降 236.70%，主要为公司本期确认优工业清算出表及公司当期经营所致。

2. 经营成果分析

(1) 营业收入及营业成本情况

2021 年度，公司实现营业收入 169,876.84 万元，上年同期 134,313.75 万元，同比增长 26.48%；发生营业成本 155,395.57 万元，上年同期 145,914.97 万元，同比增长 6.50%；实现综合毛利率 8.52%，上年同期-8.64%，同比增长 17.16%。

公司本期聚焦重点区域和行业，不断优化产品结构，产品竞争力显著增强，市场获得能力显著提升；同时，加强供应链体系建设，控制采购成本；推行精益生产、优化资源配置，降低制造成本费用，本期营业收入及毛利情况均较上期实现增长。

(2) 期间费用情况

①销售费用

2021 年度，公司发生销售费用 10,451.48 万元，上年同期 13,773.59 万元，同比下降 24.12%。公司本期着力提升产品质量，全面加强预算管控，加之受人员优化影响，销售服务费、商品维修费、业务招待费、销售人员工资及五险一金

较上年同期有所下降。

②管理费用

2021 年度，公司发生管理费用 29,312.74 万元，上年同期 31,274.87 万元，同比下降 6.27%。公司本期人员优化逐步到位，管理人员工资及五险一金、辞退福利费较上年同期有所下降。

③研发费用

2021 年度，公司发生研发费用 10,552.88 万元，上年同期 8,284.52 万元，同比增长 27.38%。主要为公司本期根据研发项目进展情况，将部分开发支出费用化所致。

④财务费用

2021 年度，公司发生财务费用 8,324.89 万元，上年同期 8,723.66 万元，同比下降 4.57%。主要为公司本期偿还进出口银行借款，带息负债减少所致。

（3）其他收益情况

2021 年度，公司发生其他收益 2,083.39 万元，上年同期 3,263.13 万元，同比下降 36.15%，主要为公司本期收到政府补助减少所致。

（4）投资收益情况

2021 年度，公司发生投资收益 4,325.28 万元，主要为公司本期确认优工业出表损失、确认与金融机构及供应商债务重组收益综合影响所致。

（5）信用减值损失情况

2021 年度，公司发生信用减值损失-3,023.35 万元，主要为公司按照会计政策，对年末各类应收票据、应收账款、其他应收款等应收款项计提坏账准备；同时，公司持续加强

应收款项清理力度、清回应收款项对应坏账准备转回综合影响所致。

（6）资产减值损失情况

2021 年度，公司发生资产减值损失-49,694.83 万元，主要为公司按照会计政策，对年末各类存货、固定资产、无形资产等进行减值测试，根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定，计提资产减值准备所致。

（7）营业外收支情况

2021 年度，公司发生营业外收入 175.08 万元，发生营业外支出 16,135.69 万元，净支出 15,960.61 万元，主要为计提对优工业担保损失、滞纳金等。

3. 现金流量分析

（1）经营活动产生的现金流量净额

2021 年度，公司经营活动产生的现金流量净额-30,939.34 万元，主要为本期支付母公司及银丰铸造、优尼斯装备重整债权、职工安置费及经营性采购付款所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额

2021 年度，公司投资活动产生的现金流量净额 21,640.53 万元，主要为本期收到土地收储补偿款所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额

2021 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额-39,897.60 万元，主要为公司收到通用技术集团借款、偿还进出口银行借款、支付租赁款综合影响所致。

二、2022 年度预算情况

2022 年沈机股份的全面预算编制，坚持以战略发展规划为导向，体现“对标先进、积极进取、科学合理”原则。实

行全方位、全过程、全要素、全员性预算管理，覆盖人、财、物全部资源，将全部经济活动均纳入预算管理体系之中。以业务为基础、以财务为抓手，科学编制年度各项预算，确保业务、财务、投资、融资、研发支出等预算相互促进、环环相扣、紧密衔接，形成系统全面、有机联系的预算体系。公司以“保、控、降”作为预算编制的主旨，即力保盈利产品资源投入和科技研发投入等重点工作开支；合理控制固定资产投资节奏及规模，将资源聚焦核心优势业务；从严从细压降一切不必要、不紧急开支。着力发挥全面预算管理的作用，提高资源配置效率，确保实现“两匹配三提高一稳定”和公司经营风险总体可控的目标。

公司按照高质量发展的目标，全方位考虑各种因素对当期经营的影响，以“十四五”规划当年经营目标为依据，通过对行业发展态势以及生产经营情况进行客观分析研判，预计2022年预计营业收入20亿元，预计净利润0.1亿元。

2022年，公司将持续聚焦机床核心主业，深化改革，提质增效，进一步提升科技创新能力、提升产品质量、提升管理水平，强化市场影响力、强化产品竞争力，努力将主业逐步做强做优，不断提升产品盈利能力，推动企业向高质量发展迈进。

沈阳机床股份有限公司董事会

2022年4月15日