

2022 年度决算报告及 2023 年预算报告

公司 2022 年度财务报表业经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 审计,并出具标准无保留意见审计报告。2023 年为推动公司实现高质量发展,结合公司“十四五”规划和《沈阳机床股份有限公司全面预算管理办法》的有关要求,公司组织开展全面预算编制工作并完成了“三下三上”审议,现将 2022 年度预决算情况报告如下:

一、2022 年度决算情况

(一) 2022 年公司合并范围变动情况

2022 年末,公司纳入合并范围的企业户数共 10 户,与上年相比净减少 1 户,变动原因为公司下属子公司希斯机床(沈阳)有限责任公司(简称“希斯沈阳”)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,因此希斯沈阳本年末不再纳入合并范围。

(二) 2022 年主要财务指标完成情况

2022 年主要财务指标完成情况表

单位:万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
营业收入	167,028.82	169,876.84	-1.68%
利润总额	3,389.36	-93,469.43	103.63%
净利润	1,080.06	-94,072.79	101.15%
归属于上市公司股东的净利润	2,575.60	-86,331.99	102.98%
基本每股收益(元/股)	0.01	-0.51	101.96%
扣除后收入	161,889.82	166,967.96	-3.04%

2022 年度,公司实现营业收入 167,028.82 万元,同比下降 1.68%;实现利润总额 3,389.36 万元,同比增长 103.63%;实现净利润 1,080.06 万元,同比增长 101.15%;

实现归属于上市公司股东的净利润 2,575.60 万元，同比增长 102.98%；基本每股收益 0.01 元/股，同比增长 101.96%；实现扣除后收入 161,889.82 万元，同比下降 3.04%。

（三）2022 年财务状况、经营成果和现金流量分析

1. 财务状况分析

2022 年末，公司资产总额 360,568.42 万元，较上年末增长 20.42%；负债总额 263,193.91 万元，较上年末下降 26.30%；所有者权益 97,374.51 万元，较上年末增长 268.77%；归属于上市公司股东的所有者权益 101,105.91 万元，较上年末增长 303.18%；年末资产负债率 72.99%，较上年末下降 46.28 个百分点。

（1）资产项目变动分析

① 货币资金

2022 年末，公司货币资金余额 58,062.58 万元，较上年末增加 48,581.09 万元，增长 512.38%，主要为本期收到增资款、偿还借款、支付技改项目款项、支付重整债权及经营性收付款所致。

② 应收票据

2022 年末，公司应收票据余额 62.95 万元，较上年末减少 144.92 万元，下降 69.72%，主要为公司本期使用商业承兑汇票结算减少所致。

③ 应收款项融资

2022 年末，公司应收款项融资余额 39,453.44 万元，较上年末增加 23,067.61 万元，增长 140.78%，主要为公司本期在手银行承兑汇票增加所致。

④其他应收款

2022年末，公司其他应收款余额4,624.31万元，较上年末增加1,086.71万元，增长30.72%，主要为希斯沈阳本期出表，公司对希斯沈阳其他应收款还原至外部；以及受诉讼因素影响，本期被法院暂时划扣款项增多所致。

⑤合同资产

2022年末，公司合同资产余额3,757.38万元，较上年末增加3,021.60万元，增长410.67%，主要为公司本期应收合同质保金增加所致。

⑥一年内到期的非流动资产

2022年末，公司一年内到期的非流动资产余额5,438.02万元，较上年末减少3,880.24万元，下降41.64%，主要为公司本期收到债务重组清偿款所致。

⑦其他流动资产

2022年末，公司其他流动资产余额7,434.48万元，较上年末减少7,906.06万元，下降51.54%，主要为公司本期进项留抵退税所致。

⑧长期应收款

2022年末，公司长期应收款余额为零，较上年末减少6,068.56万元，下降100%，主要为根据收款期，将长期应收款滚动至一年内到期影响所致。

⑨在建工程

2022年末，公司在建工程余额4,388.97万元，较上年末减少6,160.64万元，下降58.40%，主要为公司本期技改项目逐步结项，部分在建工程转入固定资产所致。

⑩开发支出

2022年末，公司开发支出余额347.56万元，较上年末增加309.06万元，增长802.65%，主要为公司本期研发项目增加所致。

⑪长期待摊费用

2022年末，公司长期待摊费用余额4,233.99万元，较上年末增加1,133.75万元，增长36.57%，主要为公司本期功能部件园迁建项目投入增加所致。

(2) 负债项目变动分析

①应付票据

2022年末，公司应付票据余额37,593.68万元，较上年末增加32,179.44万元，增长594.35%，主要为公司本期开票业务增加所致。

②应付账款

2022年末，公司应付账款余额38,438.34万元，较上年末减少33,272.04万元，下降46.40%，主要为公司本期支付供应商欠款所致。

③预收账款

2022年末，公司预收账款余额为零，较上年末减少80.61万元，下降100%，主要为公司本期预收租赁款减少所致。

④合同负债

2022年末，公司合同负债余额13,759.97万元，较上年末减少12,904.34万元，下降48.40%，主要为公司本期收到预收合同款减少所致。

⑤应交税费

2022 年末，公司应交税费余额 1,313.39 万元，较上年末增加 686.82 万元，增长 109.61%，主要为公司本期应交增值税增长所致。

⑥其他应付款

2022 年末，公司其他应付款余额 26,237.92 万元，较上年末减少 60,810.80 万元，下降 69.86%，主要为公司本期偿还借款所致。

⑦一年内到期的非流动负债

2022 年末，公司一年内到期的非流动负债余额 36,706.58 万元，较上年末增加 18,705.54 万元，增长 103.91%，主要为公司本期按照《重整计划》支付重整债权、同时按照付款期将长期重整留债滚动至一年内到期综合影响所致。

⑧递延所得税负债

2022 年末，公司递延所得税负债余额 319.25 万元，较上年末增加 176.40 万元，增长 123.48%，主要为公司其他权益工具投资公允价值变动确认递延所得税负债所致。

(3) 所有者权益变动分析

2022 年末，归属于上市公司股东的所有者权益 101,105.91 万元，较上年末增长 303.18%，主要为公司本期完成定向增发，收到增资款所致。

2. 经营成果分析

(1) 营业收入及营业成本情况

2022 年度，公司实现营业收入 167,028.82 万元，上年同期 169,876.84 万元，同比下降 1.68%；发生营业成本

143,666.40 万元，上年同期 155,395.57 万元，同比下降 7.55%；实现综合毛利率 13.99%，上年同期 8.52%，同比增长 5.47 个百分点。

公司本期持续深化产品结构调整，产品结构向高毛利产品倾斜；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，本期收入情况虽较上期有所下降，但毛利情况较上期实现增长。

（2）期间费用情况

①销售费用

2022 年度，公司发生销售费用 8,182.84 万元，上年同期 10,451.48 万元，同比下降 21.71%。主要为受销售人员结构变动影响，销售人员工资及五险一金较上年同期下降所致。

②管理费用

2022 年度，公司发生管理费用 19,629.07 万元，上年同期 29,312.74 万元，同比下降 33.04%。公司本期人员优化逐步到位，管理员工资及五险一金较上年同期有所下降；同时公司采取多种举措持续压降各项费用支出，租赁费、折旧摊销费用等均较上年同期有所下降。

③研发费用

2022 年度，公司发生研发费用 1,440.42 万元，上年同期 10,552.88 万元，同比下降 86.35%。主要为公司本期研发相关人员减少及研发项目费用化部分减少所致。

④财务费用

2022 年度，公司发生财务费用 5,217.42 万元，上年同

期 8,324.89 万元，同比下降 37.33%。主要为公司上年未完成金融债和解，本期偿还借款，带息负债规模较上期减少所致。

（3）其他收益情况

2022 年度，公司发生其他收益 3,309.40 万元，上年同期 2,083.39 万元，同比增长 58.85%，主要为公司本期政府补助收益增加所致。

（4）投资收益情况

2022 年度，公司发生投资收益 15,687.48 万元，主要为公司本期希斯沈阳不再纳入合并报表范围、推进继续履行合同打折确认债务重组收益、确认到期无需支付的未申报重整债权收益等综合影响所致。

（5）信用减值损失情况

2022 年度，公司发生信用减值损失-1,430.19 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所致。

（6）资产减值损失情况

2022 年度，公司发生资产减值损失-1,108.75 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

2022 年度，公司发生营业外收入 225.36 万元，发生营业外支出 446.12 万元，净支出 220.76 万元，主要为公司本期确认与日常活动无关的政府补助、确认罚没利得、计提税

款滞纳金等事项所致。

（8）所得税费用情况

2022 年度，公司发生所得税费用 2,309.30 万元，主要为公司本期确认递延所得税费用所致。

3. 现金流量分析

（1）经营活动产生的现金流量净额

2022 年度，公司经营活动产生的现金流量净额 -25,802.22 万元，主要为本期支付重整债权及经营性采购付款所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额

2022 年度，公司投资活动产生的现金流量净额 -6,799.77 万元，主要为本期支付技改项目款所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额

2022 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额 79,934.74 万元，主要为公司收到增资款、偿还借款、支付利息费用等综合影响所致。

二、2023 年度预算情况

公司 2023 年度全面预算编制，坚持科学研判形势，把握发展大势，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展。一是围绕“十四五”规划既定目标，准确把握外部环境变化和公司面临的新情况、新问题、新挑战，不断增强全面预算对战略解码的功能作用；二是层层分解、制定详实可操作的行动计划、绩效合约，扭住关键、突出重点，聚焦主要业务与核心问题，有效支撑规划落地。

2023 年，公司预计完成营业收入 20 亿元、净利润 0.3 亿元。

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是“十四五”规划实施承上启下的关键一年，公司将全面贯彻新发展理念，以提升企业核心竞争力为目标，不断聚焦主责主业，努力实现高质量发展。

沈阳机床股份有限公司董事会

2023年4月27日