



**沈阳机床股份有限公司**

**2019 年半年度报告**

**2019 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 5   |
| 第三节 公司业务概要.....         | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....      | 10  |
| 第五节 重要事项.....           | 18  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 32  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 35  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 36  |
| 第九节 公司债相关情况.....        | 38  |
| 第十节 财务报告.....           | 39  |
| 第十一节 备查文件目录.....        | 174 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                |
|-------------|---|-------------------------------------|
| 公司、本公司、沈阳机床 | 指 | 沈阳机床股份有限公司                          |
| 报告期、本报告期    | 指 | 2019 年 1 月 1 日-6 月 30 日             |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、万元、亿元                          |
| 普通车床        | 指 | 主要用车刀在工件上加工旋转表面的普通机床                |
| 普通钻床        | 指 | 主要用钻头在工件上加工孔的普通机床                   |
| 普通镗床        | 指 | 主要用镗刀在较复杂工件（如箱体）上镗孔的普通机床            |
| 数控机床        | 指 | 按加工要求预先编制的程序、由控制系统发出数字信息指令进行工作的各类机床 |
| 备品、备件       | 指 | 设备维修所需要的备用物品和零部件                    |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|             |                                 |      |        |
|-------------|---------------------------------|------|--------|
| 股票简称        | *ST 沈机                          | 股票代码 | 000410 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所                         |      |        |
| 公司的中文名称     | 沈阳机床股份有限公司                      |      |        |
| 公司的中文简称（如有） | 沈阳机床                            |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | SHENYANG MACHINE TOOL CO., LTD. |      |        |
| 公司的法定代表人    | 赵彪                              |      |        |

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|                           | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 724,680,849.32    | 3,339,363,260.46  | -78.30%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -1,410,103,668.25 | 25,248,000.94     | -5,685.01%   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -1,399,474,358.00 | 29,419,107.28     | -4,857.03%   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 222,184,683.67    | -433,606,412.09   | 151.24%      |
| 基本每股收益（元/股）               | -1.84             | 0.03              | -6,233.33%   |
| 稀释每股收益（元/股）               | -1.84             | 0.03              | -6,233.33%   |
| 加权平均净资产收益率                | -221.11%          | 2.88%             | -223.99%     |
|                           | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 16,578,303,928.97 | 20,392,382,497.07 | -18.70%      |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | -1,466,343,298.07 | 67,309,515.09     | -2,278.51%   |

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 项目                                            | 金额             | 说明 |
|-----------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 357,496.23     |    |
| 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） | 24,466,331.67  |    |
| 债务重组损益                                        | -23,822,108.68 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -12,213,424.51 |    |
| 减：所得税影响额                                      | -580,018.00    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -2,377.04      |    |

|    |                |    |
|----|----------------|----|
| 合计 | -10,629,310.25 | -- |
|----|----------------|----|

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产  | 重大变化说明        |
|-------|---------------|
| 股权资产  | 无重大变化         |
| 固定资产  | 无重大变化         |
| 无形资产  | 无重大变化         |
| 在建工程  | 无重大变化         |
| 货币资金  | 本期受限保证金减少所致   |
| 预付账款  | 本期预付供应商货款减少所致 |
| 长期应收款 | 本期融资租赁变动所致    |
| 开发支出  | 本期研发项目投入增加所致  |

#### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在业务发展方面，公司加快推动企业由传统制造商向“以智能制造为核心的工业服务商”转型，坚定推进核心业务发展：



筑牢机床销售与服务业务，提升公司核心产品的市场规模和占有率；稳步推进5D智造谷及周边智能工厂等生产力服务平台建设，打造智能服务生态网络；围绕营运机床提供全生命周期服务，形成闭环的面向产品周期的服务支持和面向加工过程的技术支持；布局大数据产品与服务，谋定未来发展关键；拓展行业解决方案及机器人业务，增强公司服务客户能力和核心竞争力。

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

在市场方面，围绕公司的核心业务，重整销售布局。面向全国优化整合区域，并向市场提供展示中心（品牌管理、智能展示、人员培训等）、服务中心（备件、增值业务）、技术中心（操作者培训、行业技术推广等）和全生命周期服务（提供机床及工艺解决方案、二手机床回购等）。在营销与服务能力方面，公司在全国重点区域打造了机床4S店34家、培育重点代理商百余家，同时依托公司成熟的服务团队和服务体系，形成了覆盖全国的营销和服务网络。

在人员方面，公司自成立以来一直注重人才培养，全面规划核心员工的职业生涯和发展通道，以团队整体的专业素质和综合竞争力保证公司高速平稳发展。优秀人才的持续引入以及合理的人员结构保证了公司业务和管理效能的持续提升。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

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

#### 1.全力推进5D智造谷等生产力服务平台建设

面向区域产业升级，与地方政府、产业基金合作，共同建设5D智能制造谷，全面服务属地产业升级发展。2019年上半年，新增签约智能制造谷项目2家，累计签约达22家，需求设备5.1万台，覆盖江苏、浙江、湖北、安徽、山东、河南、辽宁、福建、江西等地，涉及汽车零部件、模具、刀具、石油装备、新能源汽车、机器人等十余个行业。

#### 2.不断拓展全生命周期服务领域

公司围绕5D智造谷及智能工厂等运营的庞大机床设备，及在为客户提供生产力服务的过程中，公司深刻洞悉客户需求点，借助公司深厚的优势技术积累及广泛供应链资源，为客户提供围绕机床加工全过程的技术服务，以及面向全生命周期的陪护服务，形成产业全过程服务闭环。

#### 3.进一步推进公司市场化体制机制改革

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

#### 4.优化人力资源结构，深化全面预算管理

进一步完善人力资源体系建设，以市场化机制和服务型组织为基础，全面优化人力资源配置和人才选聘、激励、培养及转岗机制；以降本增效为目标，严格控制成本费用，对采购、制造、渠道业务全流程进一步完善精细化管理。

#### 5.全力推进公司综合改革

沈阳市人民政府与中国通用技术(集团)控股有限责任公司于2019年1月签订《关于战略重组沈阳机床(集团)有限责任公司框架协议》，共同推进沈阳机床综合改革，旨在聚焦先进制造业，实施债务重组和业务重组，彻底解决历史遗留问题，打造具有全球竞争力的世界机床企业。目前，在国家八部委、辽宁省及沈阳市政府的大力支持下，在与中国通用的战略合作下，公司综合改革正加速向前推进。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

|      | 本报告期           | 上年同期             | 同比增减    | 变动原因       |
|------|----------------|------------------|---------|------------|
| 营业收入 | 724,680,849.32 | 3,339,363,260.46 | -78.30% | 宏观市场环境变化所致 |
| 营业成本 | 965,017,373.88 | 2,460,421,983.57 | -60.78% | 随收入规模变动所致  |
| 销售费用 | 162,855,858.61 | 215,970,247.39   | -24.59% |            |
| 管理费用 | 205,935,922.23 | 205,474,610.55   | 0.22%   |            |
| 财务费用 | 349,976,765.75 | 352,845,918.22   | -0.81%  |            |

|               |                 |                   |          |                              |
|---------------|-----------------|-------------------|----------|------------------------------|
| 所得税费用         | -49,831,498.13  | 15,513,856.45     | -421.21% | 本期亏损所致                       |
| 研发投入          | 52,010,785.52   | 64,504,974.89     | -19.37%  |                              |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 222,184,683.67  | -433,606,412.09   | 151.24%  | 受宏观环境影响，加强回款催收，控制采购成本及费用支出所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -13,779,641.81  | -33,780,991.31    | 59.21%   | 本期固定资产投资减少所致                 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -219,499,026.50 | -1,380,009,782.02 | 84.09%   | 本期偿还借款、支付利息减少所致              |
| 现金及现金等价物净增加额  | -11,093,984.64  | -1,847,397,185.42 | 99.40%   | 上述经营、投资、筹资活动变动影响所致           |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

|             | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率     | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分行业         |                |                |         |             |             |            |
| （1）工业（机床主业） | 501,583,897.54 | 671,556,924.99 | -33.89% | -83.67%     | -70.41%     | -59.98%    |
| （2）工业（机床配套） | 223,096,951.78 | 293,460,448.89 | -31.54% | -16.87%     | 53.87%      | -60.48%    |
| 分产品         |                |                |         |             |             |            |
| 销售类         | 366,942,628.42 | 467,692,184.48 | -27.46% | -86.96%     | -78.10%     | -51.56%    |
| 其中：i5 机床销售  | 36,531,397.47  | 48,726,080.79  | -33.38% | -97.13%     | -94.84%     | -59.20%    |
| 非 i5 机床销售   | 330,411,230.95 | 418,966,103.69 | -26.80% | -78.57%     | -64.85%     | -49.49%    |
| 服务类         | 134,641,269.12 | 203,864,740.51 | -51.41% | -47.55%     | 52.44%      | -99.32%    |
| 其他业务（机床配套）  | 223,096,951.78 | 293,460,448.89 | -31.54% | -16.87%     | 53.87%      | -60.48%    |
| 分地区         |                |                |         |             |             |            |
| 东北          | 349,044,822.25 | 464,310,989.99 | -33.02% | -63.83%     | -34.21%     | -59.90%    |
| 华东          | 123,366,948.62 | 164,602,386.67 | -33.43% | -86.20%     | -75.06%     | -59.61%    |

### 三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|        | 本报告期末             |        | 上年同期末             |        | 比重增减    | 重大变动说明 |
|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|---------|--------|
|        | 金额                | 占总资产比例 | 金额                | 占总资产比例 |         |        |
| 货币资金   | 1,160,433,738.74  | 7.00%  | 4,249,182,218.38  | 20.27% | -13.27% |        |
| 应收账款   | 3,922,726,574.83  | 23.66% | 5,203,732,959.69  | 24.82% | -1.16%  |        |
| 存货     | 6,139,349,015.58  | 37.03% | 6,009,378,308.87  | 28.66% | 8.37%   |        |
| 长期股权投资 | 9,519,520.10      | 0.06%  | 11,787,574.92     | 0.06%  | 0.00%   |        |
| 固定资产   | 3,239,851,795.37  | 19.54% | 3,004,182,048.07  | 14.33% | 5.21%   |        |
| 在建工程   | 99,980,712.52     | 0.60%  | 111,365,839.65    | 0.53%  | 0.07%   |        |
| 短期借款   | 10,753,284,411.44 | 64.86% | 10,409,060,000.00 | 49.65% | 15.21%  |        |
| 长期借款   | 31,300,000.00     | 0.19%  | 730,300,000.00    | 3.48%  | -3.29%  |        |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目                  | 余额               | 受限原因           |
|---------------------|------------------|----------------|
| 货币资金                | 1,139,158,132.96 | 主要为银行承兑汇票保证金   |
| 应收账款                | 244,430,937.01   | 借款质押账款         |
| 应收票据                | 400,000,000.00   | 借款质押票据         |
| 存货                  | 49,200,000.00    | 借款抵押存货         |
| 固定资产                | 1,599,673,834.78 | 借款抵押、融资租赁资产    |
| 无形资产                | 143,904,127.66   | 借款抵押资产         |
| 长期应收款（含一年内到期的长期应收款） | 133,974,441.28   | 融资租赁质押资产、项目保证金 |
| 合计                  | 3,710,341,473.69 | —              |

为取得短期借款，本公司下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司以应收票据提供质押担保，金额为400,000,000.00元。该票据已在合并层面抵消。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元）  | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度    |
|------------|----------------|---------|
| 625,000.00 | 951,250,000.00 | -99.93% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称          | 公司类型 | 主要业务                                                                                                                                                                                                                                      | 注册资本             | 总资产              | 净资产            | 营业收入          | 营业利润            | 净利润             |
|---------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 上海优尼斯工业服务有限公司 | 子公司  | 工业设备（除专项）、计算机软件的技术开发，计算机信息系统集成，从事货物及技术的进出口业务，机械设备领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，工业设计，商务信息咨询，机械设备租赁（除金融租赁），广告设计、制作，电脑图文设计，网络科技领域内的技术服务，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），商务信息咨询，文化艺术交流策划，工业产品设计，企业管理咨询，展览展示服务，建筑装饰建设工程专项设计，建设工程监理服务，园林绿化，风景园林建设工 | 1,240,000,000.00 | 3,446,631,246.09 | 397,011,429.50 | 54,522,948.64 | -253,926,417.47 | -253,926,417.47 |

|               |     |                                                                                                                                                                                                        |                |                  |                |                |                 |                 |
|---------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
|               |     | 程专业设计，销售：机械设备及配件、机电设备及配件、仪器仪表、润滑油、办公用品、工艺品、家具、建筑装饰材料、家居用品、电子产品、音响设备、花卉苗木，以下限分支：仓储、运输、金属制品加工制造。<br><br>【依法须经批准的项目，经相关部门批准后，经相关部门批准后方可开展经营活动】                                                            |                |                  |                |                |                 |                 |
| 沈阳优尼斯智能装备有限公司 | 子公司 | 智能机械设<br>备、机床制<br>造；机械加<br>工；激光机、<br>机器人产品<br>的技术开发、<br>制造；机械电<br>子设备及配<br>件销售；设备<br>租赁；软件开<br>发、销售及技<br>术服务；商务<br>信息咨询；企<br>业管理咨询；<br>智能制造技<br>术咨询、技术<br>服务、技术成<br>果转让；自营<br>和代理各类<br>商品和技术<br>的进出口，但 | 602,980,893.05 | 4,563,318,312.47 | 319,937,136.27 | 208,122,313.92 | -197,494,464.49 | -198,144,722.11 |

|                  |     |                                                                                                          |                |                  |                |               |                 |                 |
|------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|
|                  |     | 国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）                                                     |                |                  |                |               |                 |                 |
| 沈阳机床（东莞）智能装备有限公司 | 子公司 | 智能机械设备制造，机床制造，机械加工，设备租赁，批发零售业，建筑装饰，室内装潢，经济信息咨询服务，货物及技术进出口，道路普通货运，珠宝首饰及黄金饰品的加工、销售、技术咨询服务；国内货运代理；物业租赁；物业管理 | 400,000,000.00 | 1,251,119,179.45 | 263,751,348.84 | 24,898,934.08 | -157,059,532.78 | -158,909,829.01 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

机床作为“工业母机”，被誉为“装备的装备”，是国家重要战略物资。机床制造水平的高低直接决定着一个国家整体装备水平和工业水平，世界强国，其机床产业必强，它直接关乎国家国防安全与经济安全。

2019年上半年，我国宏观经济形势依然严峻，中美贸易摩擦等不确定因素较多。同时，汽车制造业、消费电子等机床重点下游行业下滑，固定资产投资增速持续疲软，导致国内机床市场竞争加剧，行业运行下行压力持续加大。从中国机床工具工业协会重点联系企业的统计数据看，2019年上半年，主营业务收入、利润总额、工业总产值等主要经济指标均同比下降。



在如此严峻背景下，机床行业企业加速转型，提质增效。机床产品智能化、网络化、数字化成为新的发展方向，践行智能制造理念、提供完整及优质的工业服务的重要性突显。

2019年7月12日，沈阳机床股份有限公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院《通知书》（[2019]辽01破申14-1号）。《通知书》称，沈阳美庭线缆销售有限公司以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，向法院申请公司进行重整。2019年8月16日，沈阳中院依法裁定受理对公司进行重整的申请，并指定沈阳机床股份有限公司清算组担任公司管理人。公司进入重整程序存在以下风险：

1.公司存在因重整失败而被法院宣告破产的风险

公司存在因重整失败而被宣告破产的风险，包括但不限于以下情形：法院受理了重整申请后，如果管理人或者公司未能在法定期限内向法院和债权人会议提交重整计划草案，或者重整计划草案未能获得债权人会议通过且未能获得法院批准，或者重整计划草案虽获得了债权人会议通过但未能获得法院批准，或者重整计划未获得法院批准，法院有权裁定终止重整程序，宣告公司破产；或者重整计划虽获得法院批准但未能得到执行，法院有权裁定终止重整计划的执行，宣告公司破产。

2.公司股票存在终止上市风险

法院已裁定公司进入重整程序，如果公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于改善公司资产负债结构。若重整失败，公司将存在被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第14.4.1条第（二十三）项的规定，公司股票将面临被终止上市的风险。

根据《中华人民共和国企业破产法》的相关规定，在债务人不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力时，债权人有权依法申请债务人进行重整。重整程序有利于挽救债务人企业、保留债务人法人主体资格，同时帮助债务人改善资产负债结构、避免持续亏损，重整中债务人将在法院的主导下与债权人进行债务重组。公司进入重整程序，为妥善化解公司目前的债务风险提供了契机，公司将充分配合法院及管理人的重整工作，并依法履行债务人的法定义务，在平衡保护各方合法权益的前提下，积极与各方共同论证通过各种方式解决债务问题的可能性。公司最终的重整方案将以法院裁定批准的重整计划为准，公司将力争通过重整计划的执行，在最大程度上改善公司资产负债结构，避免持续亏损。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次             | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------|--------|---------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2019 年度第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 33.79%  | 2019 年 01 月 21 日 | 2019 年 01 月 22 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205785595&amp;announcementTime=2019-01-22">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205785595&amp;announcementTime=2019-01-22</a> |
| 2019 年度第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 35.71%  | 2019 年 02 月 15 日 | 2019 年 02 月 16 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205835904&amp;announcementTime=2019-02-16">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205835904&amp;announcementTime=2019-02-16</a> |
| 2019 年度第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 32.47%  | 2019 年 03 月 15 日 | 2019 年 03 月 16 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205901546&amp;announcementTime=2019-03-16">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205901546&amp;announcementTime=2019-03-16</a> |
| 2019 年度第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 30.44%  | 2019 年 04 月 01 日 | 2019 年 04 月 02 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205980957&amp;announcementTime=2019-04-02">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205980957&amp;announcementTime=2019-04-02</a> |
| 2018 年度股东大会      | 年度股东大会 | 30.33%  | 2019 年 05 月 20 日 | 2019 年 05 月 21 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205980957&amp;announcementTime=2019-04-02">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000410&amp;announcementId=1205980957&amp;announcementTime=2019-04-02</a> |

|                  |        |        |                  |                  |                                                                                                                                  |
|------------------|--------|--------|------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |        |        |                  |                  | m.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000410&announcementId=1206285198&announcementTime=2019-05-21                     |
| 2019 年度第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 25.04% | 2019 年 06 月 10 日 | 2019 年 06 月 11 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000410&announcementId=1206344973&announcementTime=2019-06-11 |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 适用 □ 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度财务报告进行了审计，并于 2019 年 4 月 25 日带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》的有关规定，董事会对该审计意见涉及事项专项说明如下：

### 一、审计报告中强调事项段的内容

按照《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》的要求，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告。强调事项原文如下：

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

### 二、公司董事会对该事项的意见

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

### 三、消除该事项及其影响的可能性及措施

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

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

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

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

4.2019年7月17日，沈阳市中级人民法院依法裁定受理对沈阳机床股份有限公司的控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司进行重整的申请。2019年8月16日，沈阳中院依法裁定受理对公司进行重整的申请。通过重整将最大程度上改善公司资产负债结构，有效提升企业运营质量。

## 七、破产重整相关事项

√ 适用 □ 不适用

一、公司报告期内未发生破产重整事项。

二、公司及控股股东被申请重整情况

2019年7月12日，沈阳机床股份有限公司（以下简称“公司”）收到辽宁省沈阳市中级人民法院（以下简称“法院”）《通知书》（[2019]辽01破申14-1号）。《通知书》称，沈阳美庭线缆销售有限公司（以下简称“美庭线缆”）以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，向法院申请公司进行重整。公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司

（以下简称“沈机集团”）债权人沈阳金利剑润滑技术有限公司以沈机集团不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力，符合重整条件为由，向法院申请沈机集团重整。

### 三、公司及控股股东重整进展情况

#### （一）控股股东沈机集团的重整进展情况

2019年7月17日，沈阳市中级人民法院依法裁定受理对沈阳机床股份有限公司的控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司进行重整的申请，并指定沈阳机床（集团）有限责任公司清算组担任沈机集团管理人（详见公司于2019年7月20日发布的《关于法院裁定受理控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司重整的公告》公告编号：2019-59）。

沈机集团进入重整程序后，沈阳中院已于2019年7月19日在《人民法院报》第八版刊登了公告，公告内容为重整受理、债权申报以及第一次债权人会议等相关事项。根据《中华人民共和国企业破产法》的有关规定，沈机集团管理人已于上述公告当日起正式启动债权申报登记及审查工作。2019年8月21日，沈阳中院在全国企业破产重整案件信息网发布了公告，将债权申报期限延长至2019年9月22日。2019年8月23日在企业破产重整案件信息网发布了《战略投资者招募公告》。

沈机集团在重整期间继续营业，并在沈机集团管理人的监督下自行管理财产和营业事务。

#### （二）公司的重整进展情况

2019年8月16日，沈阳中院依法裁定受理对公司进行重整的申请，并指定沈阳机床股份有限公司清算组担任公司管理人（详见公司于2019年8月19日发布的《关于法院裁定受理公司进行重整暨股票被实施退市风险警示的公告》公告编号：2019-63）。

公司进入重整程序后，沈阳中院已于2019年8月20日在《人民法院报》第七版刊登了公告，公告内容为重整受理、债权申报以及第一次债权人会议等相关事项。根据《中华人民共和国企业破产法》的有关规定，公司管理人已于上述公告当日起正式启动债权申报登记及审查工作，债权申报截止日期为2019年9月22日。2019年8月23日在企业破产重整案件信息网发布了《战略投资者招募公告》。

公司在重整期间继续营业，并在公司管理人的监督下自行管理财产和营业事务，详见公司于2019年8月22日发布的《关于法院准予公司重整期间继续营业及自行管理的公告》（公告编号：2019-67）。

#### （三）全资子公司被申请重整进展情况

2019年8月22日，公司收到全资子公司沈阳机床银丰铸造有限公司（以下简称“银丰铸造”）的《告知书》。《告知书》称银丰铸造已收到法院的《通知书》（（2019）辽01破申29-1号），其债权人沈阳善睿贸易有限公司以银丰铸造不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务，符合重整条件为由，向法院申请银丰铸造进行重整。2019年8月27日，法院裁定受理沈阳善睿贸易有限公司对银丰铸造重整申请，指定沈阳机床银丰铸造有限公司清算组担任银丰铸造管理人。

2019年8月22日，公司收到全资子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司（以下简称“优尼斯智能装备”）的《告知书》。《告知书》称优尼斯智能装备已收到法院的《通知书》（（2019）辽01破申28-1号），其债权人沈阳兴鸣珠液压设备制造有限公司以优尼斯智能装备不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力，符合重整条件为由，向法院申请优尼斯智能装备进行重整。2019年8月27日，法院裁定受理沈阳兴鸣珠液压设备制造有限公司对优尼斯智能装备的重整申请。指定沈阳优尼斯智能装备有限公司清算组担任优尼斯智能装备管理人。

### 四、风险提示

#### （一）公司进入重整程序的风险

##### 1. 公司存在因重整失败而被法院宣告破产的风险

公司存在因重整失败而被宣告破产的风险，包括但不限于以下情形：法院受理了重整申请后，如果管理人或者公司未能在法定期限内向法院和债权人会议提交重整计划草案，或者重整计划草案未能获得债权人会议通过且未能获得法院批准，或者重整计划草案虽获得了债权人会议通过但未能获得法院批准，或者重整计划未获得法院批准，法院有权裁定终止重整程序，宣告公司破产；或者重整计划虽获得法院批准但未能得到执行，法院有权裁定终止重整计划的执行，宣告公司破产。

##### 2. 公司股票存在终止上市风险

法院已裁定公司进入重整程序，如果公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于改善公司资产负债结构。若重整失败，公司将存在被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第14.4.1条第（二十三）项的规定，公司股票将面临被终止上市的风险。

## (二) 控股股东进入重整程序的风险

沈机集团进入重整程序将可能对本公司股权结构等产生影响,可能使公司面临与沈机集团的应收款项无法收回、对沈机集团的担保承担连带责任等风险,可能导致公司资产出现减值损失。

## (三) 全资子公司进入重整程序的影响

公司全资子公司进入重整程序,将可能对本公司长期股权投资等产生影响。公司将在现有基础上积极做好日常运营工作,保障生产经营稳定。

## 八、诉讼事项

### 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况      | 涉案金额(万元)  | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                                               | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期             | 披露索引                                                                                  |
|-----------------|-----------|----------|--------------------------------------------------------|---------------|--------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 中电通商融资租赁有限公司    | 10,743.56 | 是        | 要求公司支付剩余租金、违约金, 律师费、保全费等全部诉讼费用 10,743.56 万元, 目前案件正在审理中 | 尚未收到审理结果      | 一审           | 2019 年 02 月 02 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/2019-02-02">http://www.cninfo.com.cn/2019-02-02</a> |
| 中电通商融资租赁有限公司    | 9,914.32  | 是        | 要求公司支付剩余租金、违约金, 律师费、保全费等全部诉讼费用 9,914.32 万元, 目前案件正在审理中。 | 尚未收到审理结果      | 一审           | 2019 年 02 月 02 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/2019-02-02">http://www.cninfo.com.cn/2019-02-02</a> |
| 武汉光谷科威晶激光技术有限公司 | 1,067.07  | 是        | 要求公司支付货款 1,067.07 万元, 目前案件正在审理中。                       | 尚未收到审理结果      | 二审           | 2019 年 04 月 29 日 | 2018 年度报告                                                                             |
| 东华软件股份公司        | 128.62    | 否        | 要求公司支付货款 128.62 万元, 目前案件正在审理中。                         | 尚未收到审理结果      | 一审           | 2019 年 04 月 29 日 | 2018 年度报告                                                                             |
| 沈阳嘉和气体有限公司      | 220       | 否        | 要求公司支付货款 220 万元, 目前案件正在审理中。                            | 尚未收到审理结果      | 一审           | 2019 年 08 月 07 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/2019-08-07">http://www.cninfo.com.cn/2019-08-07</a> |
| 沧州元硕贸易有限公司      | 100.98    | 否        | 要求公司支付货款 100.98 万                                      | 尚未收到审理结果      | 一审           | 2019 年 08 月 07 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/2019-08-07">http://www.cninfo.com.cn/2019-08-07</a> |

|             |        |   |                                                                                      |          |      |                  |                                                                         |
|-------------|--------|---|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|             |        |   | 元, 目前案件正在审理中。                                                                        |          |      |                  | 9-62                                                                    |
| 东华软件股份公司    | 243.36 | 否 | 要求公司支付货款 243.36 万元, 目前案件正在审理中。                                                       | 尚未收到审理结果 | 一审   | 2019 年 08 月 07 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 2019-62 |
| 沈阳三迪自动化有限公司 | 313.41 | 是 | 要求公司支付货款及利息合计 313.41 万元, 目前案件正在审理中。                                                  | 尚未收到审理结果 | 二审   | 2019 年 08 月 07 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 2019-62 |
| 其他汇总        | 670.22 | 否 | 昆山波英特精密制冷机械有限公司、新乡市起重设备厂有限责任公司销售分公司等 20 家公司, 合计要求公司支付货款等, 金额合计 670.22 万元, 目前案件正在审理中。 | 尚未收到审理结果 | 尚未判决 | 2019 年 08 月 31 日 | 2018 年度报告、2019-62、2019 半年度报告                                            |

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

## 九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在外罚及整改情况。

#### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用    □ 不适用

2019年7月12日，沈阳机床股份有限公司（以下简称“公司”）收到辽宁省沈阳市中级人民法院通知书》（[2019]辽01破申14-1号）。《通知书》称，沈阳美庭线缆销售有限公司以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，向法院申请公司进行重整。2019年8月16日，法院裁定受理美庭线缆对公司的申请。

2019年7月12日，公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司收到沈阳市中级人民法院（的《通知书》（[2019]辽01破申15-1号），其债权人沈阳金利剑润滑技术有限公司以沈机集团不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力，符合重整条件为由，向法院申请沈机集团重整。2019年7月19日，法院裁定受理沈阳金利剑润滑技术有限公司对沈机集团进行重整的申请。

关于公司及控股股东被申请重整进展情况参见本节七破产重整相关事项。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

| 关联交易方            | 关联关系    | 关联交易类型 | 关联交易内容    | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引                                                              |
|------------------|---------|--------|-----------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|-------------------------------------------------------------------|
| 沈阳机床（集团）有限责任公司   | 控股股东    | 购买     | 购买材料、设备   | 市场价格     | 3.94   | 3.94       | 0.01%      | 200         | 否        | 电汇或票据    | 3.94       | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈机集团（香港）有限公司     | 控股股东子公司 | 购买     | 购买材料、接受劳务 | 市场价格     | 129.04 | 129.04     | 0.27%      | 5,496       | 否        | 电汇或票据    | 129.04     | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈阳盈和投资有限公司       | 控股股东子公司 | 购买     | 购买材料、接受劳务 | 市场价格     | 253.29 | 253.29     | 0.53%      | 6,350       | 否        | 电汇或票据    | 253.29     | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈机集团昆明机床股份有限公司   | 控股股东子公司 | 购买     | 购买材料、设备   | 市场价格     | 492.75 | 492.75     | 1.04%      | 2,000       | 否        | 电汇或票据    | 492.75     | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈阳机床金鼎资产管理有限公司   | 控股股东子公司 | 购买     | 购买材料、接受劳务 | 市场价格     | 137.50 | 137.5      | 0.29%      | 1,300       | 否        | 电汇或票据    | 137.50     | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司 | 控股股东子公司 | 购买     | 购买材料、设备   | 市场价格     | 670.38 | 670.38     | 1.41%      | 6,680       | 否        | 电汇或票据    | 670.38     | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |



| 司                  |         |    |          |      |          |          |       |        |   |       |          |             |                                                                   |
|--------------------|---------|----|----------|------|----------|----------|-------|--------|---|-------|----------|-------------|-------------------------------------------------------------------|
| 沈机(上海)智能系统研发设计有限公司 | 控股股东子公司 | 购买 | 购买材料、设备  | 市场价格 | 1,036.98 | 1,036.98 | 2.19% | 30,440 | 否 | 电汇或票据 | 1,036.98 | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈阳机床(集团)有限责任公司     | 控股股东    | 销售 | 提供劳务     | 市场价格 | 20.25    | 20.25    | 0.04% | 1,050  | 否 | 电汇或票据 | 20.25    | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈机集团昆明机床股份有限公司     | 控股股东子公司 | 销售 | 销售备件     | 市场价格 | 939.65   | 939.65   | 1.98% | 1,692  | 否 | 电汇或票据 | 939.65   | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司      | 联营企业    | 销售 | 提供劳务     | 市场价格 | 2.87     | 2.87     | 0.01% | 57     | 否 | 电汇或票据 | 2.87     | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈阳机床(集团)研究院有限公司    | 控股股东子公司 | 销售 | 销售备件     | 市场价格 | 10.87    | 10.87    | 0.02% |        | 是 | 电汇或票据 | 10.87    | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈机集团(香港)有限公司       | 控股股东子公司 | 销售 | 销售整机、备件等 | 市场价格 | 257.48   | 257.48   | 0.54% | 1,330  | 否 | 电汇或票据 | 257.48   | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈阳盈和投资有限公司         | 控股股东子公司 | 销售 | 销售整机、备件等 | 市场价格 | 246.79   | 246.79   | 0.52% | 3,076  | 否 | 电汇或票据 | 246.79   | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈机(上海)智能系统研发设计有限公司 | 控股股东子公司 | 销售 | 提供劳务     | 市场价格 | 0.56     | 0.56     | 0.00% | 14     | 否 | 电汇或票据 | 0.56     | 2019年03月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

|                                           |         |    |          |                                                                                           |          |          |       |        |    |       |          |                  |                                                                   |
|-------------------------------------------|---------|----|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|-------|--------|----|-------|----------|------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司                          | 控股股东子公司 | 销售 | 销售整机、备件等 | 市场价格                                                                                      | 2,488.87 | 2,488.87 | 5.25% | 24,197 | 否  | 电汇或票据 | 2,488.87 | 2019 年 03 月 01 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 沈阳机床金鼎资产管理有限公司                            | 控股股东子公司 | 销售 | 销售整机、备件等 | 市场价格                                                                                      | 238.42   | 238.42   | 0.50% | 2,280  | 否  | 电汇或票据 | 238.42   | 2019 年 03 月 01 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 合计                                        |         |    |          | --                                                                                        | --       | 6,929.64 | --    | 86,162 | -- | --    | --       | --               | --                                                                |
| 大额销货退回的详细情况                               |         |    |          | 无                                                                                         |          |          |       |        |    |       |          |                  |                                                                   |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |         |    |          | 1.上述日常关联交易预计经公司八届二十五次董事会及 2019 年度第三次临时股东大会审议通过。2.公司部分日常关联交易金额未达到经审计净资产的 0.5%，无需履行董事会审批程序。 |          |          |       |        |    |       |          |                  |                                                                   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |         |    |          | 不适用                                                                                       |          |          |       |        |    |       |          |                  |                                                                   |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

1.公司第八届董事会第二十五次会议于2019年2月28日召开，会议审议并通过了公司《关于公司下属子公司与关联方委托研发合作的关联交易议案》。公司下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司与沈阳机床（集团）设计研究院有限公司达成合作意向，委托设计研究院进行软件研发，经初步协商合同金额预计约为3,000万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

|        |          |            |
|--------|----------|------------|
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|

|                                    |                  |       |
|------------------------------------|------------------|-------|
| 沈阳机床股份有限公司关于下属子公司与关联方委托研发合作的关联交易公告 | 2019 年 03 月 01 日 | 巨潮资讯网 |
|------------------------------------|------------------|-------|

### 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### （3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司经营性租赁收入 3,902.33 万元，融资租赁收入 252.41 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

#### 2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

##### （1）担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |      |                   |        |      |     |            |              |
|----------------------|----------------------|------|-------------------|--------|------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |

|                            |                      |         |                     |                           |            |           |            |              |
|----------------------------|----------------------|---------|---------------------|---------------------------|------------|-----------|------------|--------------|
| 沈阳机床（集团）<br>有限责任公司         | 2018 年 01<br>月 31 日  | 100,000 | 2018 年 04 月 12<br>日 | 100,000                   | 连带责任保<br>证 | 5+N       | 否          | 是            |
| 沈阳机床（集团）<br>有限责任公司         | 2018 年 01<br>月 31 日  | 80,000  | 2018 年 03 月 27<br>日 | 42,000                    | 连带责任保<br>证 | 2 年       | 否          | 是            |
| 中捷机床有限公<br>司               | 2018 年 01<br>月 31 日  | 35,000  | 2018 年 03 月 05<br>日 | 35,000                    | 连带责任保<br>证 | 1 年       | 否          | 是            |
| 沈阳机床（集团）<br>有限责任公司         | 2019 年 03<br>月 01 日  | 24,000  | 2019 年 02 月 28<br>日 | 24,000                    | 连带责任保<br>证 | 1 年       | 否          | 是            |
| 沈阳机床（集团）<br>有限责任公司         | 2018 年 03<br>月 29 日  | 128,000 |                     | 0                         | 连带责任保<br>证 | 2 年       | 否          | 是            |
| 报告期内审批的对外担保额度<br>合计（A1）    |                      | 24,000  |                     | 报告期内对外担保实际发生<br>额合计（A2）   |            | 24,000    |            |              |
| 报告期末已审批的对外担保额<br>度合计（A3）   |                      | 367,000 |                     | 报告期末实际对外担保余额<br>合计（A4）    |            | 201,000   |            |              |
| 公司对子公司的担保情况                |                      |         |                     |                           |            |           |            |              |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期<br>（协议签署日）   | 实际担保金额                    | 担保类型       | 担保期       | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 沈阳机床（东莞）<br>智能装备有限公<br>司   | 2016 年 09<br>月 19 日  | 50,000  | 2016 年 11 月 15<br>日 | 18,749                    | 连带责任保<br>证 | 5 年       | 否          | 否            |
| 上海优尼斯工业<br>服务有限公司          | 2018 年 01<br>月 31 日  | 10,000  | 2018 年 01 月 01<br>日 | 4,290                     | 连带责任保<br>证 | 6 年       | 否          | 否            |
| 优尼斯融资租赁<br>（上海）有限公司        | 2019 年 04<br>月 27 日  | 100,000 |                     | 2,358.11                  | 连带责任保<br>证 |           | 否          | 否            |
| 上海优尼斯工业<br>服务有限公司          | 2019 年 04<br>月 27 日  | 5,000   |                     |                           |            |           |            |              |
| 沈阳机床（东莞）<br>智能装备有限公<br>司   | 2019 年 04<br>月 27 日  | 50,000  |                     |                           |            |           |            |              |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计（B1）   |                      | 155,000 |                     | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计（B2） |            | 0         |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计（B3） |                      | 215,000 |                     | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计（B4）  |            | 25,397.11 |            |              |
| 子公司对子公司的担保情况               |                      |         |                     |                           |            |           |            |              |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期<br>（协议签署日）   | 实际担保金额                    | 担保类型       | 担保期       | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）           |                      |         |                     |                           |            |           |            |              |

|                                         |         |                                                                                                                                                                                                                                                             |            |
|-----------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1+C1）              | 179,000 | 报告期内担保实际发生额合<br>计（A2+B2+C2）                                                                                                                                                                                                                                 | 24,000     |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计（A3+B3+C3）            | 582,000 | 报告期末实际担保余额合计<br>（A4+B4+C4）                                                                                                                                                                                                                                  | 226,397.11 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例             |         | -154.40%                                                                                                                                                                                                                                                    |            |
| 其中：                                     |         |                                                                                                                                                                                                                                                             |            |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）                |         | 201,000                                                                                                                                                                                                                                                     |            |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债<br>务担保余额（E） |         | 224,039                                                                                                                                                                                                                                                     |            |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                   |         | 226,397.11                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                       |         | 226,397.11                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）                   |         | 1.沈阳机床（集团）有限责任公司于 2019 年 7 月 19 日收到沈<br>阳市中级人民法院的《民事裁定书》，法院裁定受理沈阳金利剑<br>润滑技术有限公司对沈机集团进行重整的申请。沈机集团本次<br>重整事项可能使公司对沈机集团的担保承担连带责任。2.中捷<br>机床有限公司于 2019 年 7 月 25 日收到沈阳市中级人民法院的<br>《民事裁定书》，法院裁定受理对中捷机床有限公司进行重整的<br>申请。中捷机床有限公司本次重整事项可能使公司对中捷机床<br>有限公司的担保承担连带责任。 |            |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                     |         | 无                                                                                                                                                                                                                                                           |            |

## (2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|------|-------|---------|------|------------|------|---------|--------|
|----------|----------------|------|-------|---------|------|------------|------|---------|--------|

|              |            |               |    |           |                      |               |         |           |      |
|--------------|------------|---------------|----|-----------|----------------------|---------------|---------|-----------|------|
| 沈阳机床银丰铸造有限公司 | 废气/颗粒物（粉尘） | 布袋除尘处理排放      | 1  | 分布在厂区铸型车间 | <20mg/m <sup>3</sup> | 《大气污染物综合排放标准》 | 1.52t   | 21.7t（全年） | 达标排放 |
| 沈阳机床股份有限公司   | COD        | 经污水站处理后达标排放   | 3  | 均位于厂区内    | 52.65 mg/L           | 300mg/L       | 16.055t | 36.66t    | 达标排放 |
| 沈阳机床股份有限公司   | 甲苯         | 经净化处理后达标有组织排放 | 44 | 均位于厂区内    | <0.01 mg/L           | 40mg/L        | 4.5784t | -         | 达标排放 |

#### 防治污染设施的建设和运行情况

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

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

公司设置有危险废物储存间，储存间按照危废贮存场所设计规范建设。公司产生的各类废物均按照固废法规定委托具备资质的公司规范处置，合规处置危险废物29.92吨。

公司委托第三方定期进行环境检测评价，检测报告结果显示公司废水、废气以及厂界噪声均符合国家标准，无超标排放。

**环境税缴纳情况：**按时足额环境税。

截止目前，未发生任何环境污染事故，未收到任何环保处罚。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1.关于《沈阳机床股份有限公司机床功能部件产业园改造项目环境影响报告表的批复》 沈开环保审字[2007]19号 2007.9.5 《沈阳机床股份有限公司机床功能部件产业园改造项目环境验收意见》 沈环保经开验字[2013]0049号 2013.6.18

2.《沈阳机床股份有限公司乳化液油水分离器项目环境影响报告表》 沈环保经开审字[2003]21号 2013.1.31

《沈阳机床股份有限公司乳化液油水分离器项目环境保护验收意见》 沈环保经开验字[2013]0037号 2013.4.23

3.《关于沈阳机床股份有限公司重大型数控机床生产基地建设项目环境影响报告书的批复》 沈开环保审字[2007]16号 2007.8.20

《关于沈阳机床股份有限公司重大型数控机床生产基地建设项目环境保护验收意见》 沈环保经开验字[2016]0129号 2016.11.15

4.《沈阳机床银丰铸造有限公司年加工8万吨铸铁件及8000吨锻件生产建设项目环境影响报告书》

沈环保审字[2004]第213号 2004.11.16

沈环保审字[2007]227号 2007.10.9

#### 突发环境事件应急预案

已委托沈阳环境科学研究院编制《沈阳机床银丰铸造有限公司突发环境事件应急预案》《沈阳机床银丰铸造有限公司突发环境事件风险评估》《沈阳机床银丰铸造有限公司环境应急资源调查报告》。并按照规定在沈阳市生态环境局辽中分局进行突发环境事件应急预案备案登记。

《沈阳机床股份有限公司突发环境事件应急预案》2016-11-1

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

#### 环境自行监测方案

公司每年委托第三方对公司进行定期环境检测，污水处置站安装在线检测系统，对污水中COD、氨氮进行检测。其他应当公开的环境信息

每年编制公司环境报告并向社会公开发放，同时在沈阳市阳企事业单位环境信息公开系统网站进行废水、气、噪声、危

废等各种环境方面信息公开。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|--------|------|--------|
|------|--------|----------|----------|--------|------|--------|



|                |            |   |   |            |           |              |
|----------------|------------|---|---|------------|-----------|--------------|
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 22,000,000 |   |   | 22,000,000 | 增发限售      | 限售期已满，办理解限即可 |
| 沈阳市风险投资公司      | 2,080,000  |   |   | 2,080,000  | 股权分置改革限售股 | 办理解限即可       |
| 中国有色冶金总公司辽宁分公司 | 1,040,000  |   |   | 1,040,000  | 股权分置改革限售股 | 办理解限即可       |
| 周霞             | 1,500      |   |   | 1,500      | 高管锁定股     | 高管锁定股        |
| 合计             | 25,121,500 | 0 | 0 | 25,121,500 | --        | --           |

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                     |         | 106,010  |                      | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                       | 0                     |         |             |
|---------------------------------|---------|----------|----------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况   |         |          |                      |                                  |                       |                       |         |             |
| 股东名称                            | 股东性质    | 持股比<br>例 | 报告期末持<br>有的普通股<br>数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况               | 持有有限售<br>条件的普通<br>股数量 | 持有无限售<br>条件的普通<br>股数量 | 质押或冻结情况 |             |
|                                 |         |          |                      |                                  |                       |                       | 股份状态    | 数量          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                  | 国有法人    | 24.91%   | 190,671,780          | -40,000,000                      | 22,000,000            | 168,671,780           | 质押      | 115,000,000 |
| 沈阳盛京资产管理集团有限公司                  | 国有法人    | 5.23%    | 40,000,000           | 40,000,000                       | 0                     | 40,000,000            |         |             |
| 余双利                             | 境内自然人   | 0.36%    | 2,765,205            | 361,607                          | 0                     | 2,765,205             |         |             |
| 马雨迪                             | 境外自然人   | 0.33%    | 2,500,000            | 228,000                          | 0                     | 2,500,000             |         |             |
| 忻敏                              | 境外自然人   | 0.32%    | 2,470,000            | 1,490,000                        | 0                     | 2,470,000             |         |             |
| 钟振鑫                             | 境内自然人   | 0.30%    | 2,300,000            | 0                                | 0                     | 2,300,000             |         |             |
| 吉贵宝                             | 境内自然人   | 0.28%    | 2,176,245            | 2,176,245                        | 0                     | 2,176,245             |         |             |
| 沈阳市风险投资公司                       | 境内非国有法人 | 0.27%    | 2,080,000            | 0                                | 2,080,000             | 0                     |         |             |
| 周振民                             | 境内自然人   | 0.22%    | 1,657,900            | 1,657,900                        | 0                     | 1,657,900             |         |             |
| 林秀伟                             | 境内自然人   | 0.19%    | 1,491,500            | 59,600                           | 0                     | 1,491,500             |         |             |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 |         | 无        |                      |                                  |                       |                       |         |             |

| （如有）（参见注 3）                                                     |                                                                                                                                                                                                   |        |             |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                                | 1、公司持股 5%以上（含 5%）的股东仅沈阳机床（集团）有限责任公司一家，是本公司的控股股东，关联属性为控股母公司，所持股份性质为国有法人股。2、沈阳机床（集团）有限责任公司与沈阳盛京资产管理集团有限公司实际控制人均为沈阳市国有资产监督管理委员会。3、公司未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。 |        |             |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                                            |                                                                                                                                                                                                   |        |             |
| 股东名称                                                            | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                                                                                                                                                                | 股份种类   |             |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                   | 股份种类   | 数量          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                                                  | 168,671,780                                                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 168,671,780 |
| 沈阳盛京资产管理集团有限公司                                                  | 40,000,000                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 40,000,000  |
| 余双利                                                             | 2,765,205                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 2,765,205   |
| 马雨迪                                                             | 2,500,000                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 2,500,000   |
| 忻敏                                                              | 2,470,000                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 2,470,000   |
| 钟振鑫                                                             | 2,300,000                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 2,300,000   |
| 吉贵宝                                                             | 2,176,245                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 2,176,245   |
| 周振民                                                             | 1,657,900                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 1,657,900   |
| 林秀伟                                                             | 1,491,500                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 1,491,500   |
| 江晓志                                                             | 1,345,628                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 1,345,628   |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、公司持股 5%以上（含 5%）的股东仅沈阳机床（集团）有限责任公司一家，是本公司的控股股东，关联属性为控股母公司，所持股份性质为国有法人股。2、沈阳机床（集团）有限责任公司与沈阳盛京资产管理集团有限公司实际控制人均为沈阳市国有资产监督管理委员会。3、公司未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。 |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 上述股东余双利通过融资融券账户持有股票 1,405,805 股，周振民通过融资融券账户持有股票 911,300 股，林秀伟通过融资融券账户持有股票 1,491,500 股。                                                                                                            |        |             |

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

☐ 是 ☒ 否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务       | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|----------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 赵彪  | 董事长      | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 徐仲  | 总裁,董事    | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 车欣嘉 | 董事       | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 孙纯君 | 董事       | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 李卓  | 独立董事     | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 钟田丽 | 独立董事     | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 张黎明 | 独立董事     | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 李文华 | 监事会主席    | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 鲁忠  | 监事       | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 栗皎  | 监事       | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 杨新伟 | 职工监事     | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 徐宝军 | 职工监事     | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 周霞  | 副总裁,财务总监 | 现任   | 2,000    | 0           | 0           | 2,000    | 0                | 0                | 0                |
| 李双山 | 副总裁      | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 张天右 | 董事会秘书    | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 赵立志 | 工程建设总指挥  | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 董凌云 | 行政总监     | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 刘晓春 | OEM 管理总监 | 离任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 合计  | --       | --   | 2,000    | 0           | 0           | 2,000    | 0                | 0                | 0                |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务    | 类型 | 日期               | 原因    |
|-----|----------|----|------------------|-------|
| 刘晓春 | OEM 管理总监 | 离任 | 2019 年 02 月 22 日 | 因工作调动 |

## 第九节 公司债相关情况

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

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,160,433,738.74 | 3,509,009,667.52 |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 交易性金融资产                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 14,635,150.89    | 15,968,593.48    |
| 应收账款                   | 3,922,726,574.83 | 4,754,372,493.90 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   | 246,620,315.03   | 687,256,071.05   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 其他应收款                  | 20,907,819.95    | 24,323,580.90    |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 6,139,349,015.58  | 6,145,441,425.98  |
| 合同资产        |                   |                   |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 | 76,277,986.12     | 81,223,089.30     |
| 其他流动资产      | 293,527,297.61    | 261,304,274.25    |
| 流动资产合计      | 11,874,477,898.75 | 15,478,899,196.38 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款     |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 可供出售金融资产    |                   | 7,603,626.84      |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 持有至到期投资     |                   |                   |
| 长期应收款       | 107,390,400.68    | 180,457,177.13    |
| 长期股权投资      | 9,519,520.10      | 10,813,230.42     |
| 其他权益工具投资    | 8,228,626.84      |                   |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 3,239,851,795.37  | 3,420,137,326.99  |
| 在建工程        | 99,980,712.52     | 97,014,953.26     |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       |                   |                   |
| 无形资产        | 765,751,425.00    | 807,468,618.72    |
| 开发支出        | 153,266,222.71    | 117,188,321.85    |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 53,418,356.08     | 54,909,919.55     |
| 递延所得税资产     | 266,418,970.92    | 217,890,125.93    |
| 其他非流动资产     |                   |                   |
| 非流动资产合计     | 4,703,826,030.22  | 4,913,483,300.69  |
| 资产总计        | 16,578,303,928.97 | 20,392,382,497.07 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 10,753,284,411.44 | 10,826,058,000.00 |
| 向中央银行借款     |                   |                   |



|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 拆入资金                   |                   |                   |
| 交易性金融负债                |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据                   | 1,355,969,651.30  | 3,737,328,839.75  |
| 应付账款                   | 1,538,576,825.10  | 1,753,672,480.30  |
| 预收款项                   | 398,953,423.71    | 429,302,892.81    |
| 卖出回购金融资产款              |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                   |
| 代理买卖证券款                |                   |                   |
| 代理承销证券款                |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 501,894,102.29    | 385,485,584.61    |
| 应交税费                   | 53,832,623.34     | 75,327,213.99     |
| 其他应付款                  | 819,727,739.20    | 502,614,095.36    |
| 其中：应付利息                | 365,179,781.85    | 97,569,517.77     |
| 应付股利                   | 8,577,971.76      | 8,577,971.76      |
| 应付手续费及佣金               |                   |                   |
| 应付分保账款                 |                   |                   |
| 合同负债                   |                   |                   |
| 持有待售负债                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | 1,491,847,935.50  | 291,661,614.76    |
| 其他流动负债                 |                   |                   |
| 流动负债合计                 | 16,914,086,711.88 | 18,001,450,721.58 |
| 非流动负债：                 |                   |                   |
| 保险合同准备金                |                   |                   |
| 长期借款                   | 31,300,000.00     | 728,770,000.00    |
| 应付债券                   |                   | 500,000,000.00    |
| 其中：优先股                 |                   |                   |
| 永续债                    |                   |                   |
| 租赁负债                   |                   |                   |
| 长期应付款                  | 802,694,075.33    | 868,066,111.88    |
| 长期应付职工薪酬               |                   |                   |
| 预计负债                   | 5,210,056.57      |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 递延收益          | 133,748,080.79    | 143,937,674.71    |
| 递延所得税负债       |                   |                   |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 972,952,212.69    | 2,240,773,786.59  |
| 负债合计          | 17,887,038,924.57 | 20,242,224,508.17 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 765,470,884.00    | 765,470,884.00    |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 1,222,441,528.17  | 1,347,631,083.50  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        |                   |                   |
| 专项储备          | 4,708,305.27      | 3,067,894.85      |
| 盈余公积          | 113,267,211.40    | 113,267,211.40    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -3,572,231,226.91 | -2,162,127,558.66 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -1,466,343,298.07 | 67,309,515.09     |
| 少数股东权益        | 157,608,302.47    | 82,848,473.81     |
| 所有者权益合计       | -1,308,734,995.60 | 150,157,988.90    |
| 负债和所有者权益总计    | 16,578,303,928.97 | 20,392,382,497.07 |

法定代表人：赵彪

主管会计工作负责人：周霞

会计机构负责人：赵华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,138,608,600.58 | 3,483,577,213.02 |
| 交易性金融资产                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 2,851,004.95     | 3,186,800.40     |
| 应收账款                   | 1,172,748,702.09 | 1,494,816,986.93 |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收款项融资      |                   |                   |
| 预付款项        | 78,932,479.45     | 132,747,966.57    |
| 其他应收款       | 6,061,254,400.40  | 5,532,589,318.01  |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 存货          | 2,122,157,835.45  | 2,324,267,713.09  |
| 合同资产        |                   |                   |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 16,655,810.01     | 17,682,807.92     |
| 流动资产合计      | 10,593,208,832.93 | 12,988,868,805.94 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 可供出售金融资产    |                   | 6,353,626.84      |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 持有至到期投资     |                   |                   |
| 长期应收款       | 1,674,800.00      |                   |
| 长期股权投资      | 2,801,106,309.92  | 2,772,900,020.24  |
| 其他权益工具投资    | 6,353,626.84      |                   |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 987,446,224.44    | 1,047,541,616.05  |
| 在建工程        | 13,145,446.37     | 13,487,891.99     |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       |                   |                   |
| 无形资产        | 198,798,396.51    | 204,977,988.04    |
| 开发支出        | 94,199,038.91     | 86,381,628.40     |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 17,757,305.06     | 18,639,941.09     |
| 递延所得税资产     | 232,410,572.08    | 177,782,373.11    |
| 其他非流动资产     |                   |                   |
| 非流动资产合计     | 4,352,891,720.13  | 4,328,065,085.76  |
| 资产总计        | 14,946,100,553.06 | 17,316,933,891.70 |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 10,353,284,411.44 | 10,066,058,000.00 |
| 交易性金融负债                |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据                   | 1,407,188,992.67  | 3,775,823,330.57  |
| 应付账款                   | 373,598,896.35    | 368,352,300.66    |
| 预收款项                   | 158,381,134.63    | 220,801,444.31    |
| 合同负债                   |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 228,141,363.86    | 183,436,282.25    |
| 应交税费                   | 25,659,904.27     | 45,943,852.59     |
| 其他应付款                  | 618,455,552.14    | 143,998,993.22    |
| 其中：应付利息                | 286,108,670.72    | 84,349,517.77     |
| 应付股利                   | 8,577,971.76      | 8,577,971.76      |
| 持有待售负债                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | 1,199,741,776.69  | 102,356,916.54    |
| 其他流动负债                 |                   |                   |
| 流动负债合计                 | 14,364,452,032.05 | 14,906,771,120.14 |
| 非流动负债：                 |                   |                   |
| 长期借款                   |                   | 695,470,000.00    |
| 应付债券                   |                   | 500,000,000.00    |
| 其中：优先股                 |                   |                   |
| 永续债                    |                   |                   |
| 租赁负债                   |                   |                   |
| 长期应付款                  | 502,187,542.46    | 402,123,615.75    |
| 长期应付职工薪酬               |                   |                   |
| 预计负债                   | 1,668,781.22      |                   |
| 递延收益                   | 83,184,520.27     | 90,078,596.01     |
| 递延所得税负债                |                   |                   |
| 其他非流动负债                |                   |                   |
| 非流动负债合计                | 587,040,843.95    | 1,687,672,211.76  |
| 负债合计                   | 14,951,492,876.00 | 16,594,443,331.90 |
| 所有者权益：                 |                   |                   |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 股本         | 765,470,884.00    | 765,470,884.00    |
| 其他权益工具     |                   |                   |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 资本公积       | 1,348,105,361.28  | 1,348,105,361.28  |
| 减：库存股      |                   |                   |
| 其他综合收益     |                   |                   |
| 专项储备       | 1,902,980.26      | 1,582,159.10      |
| 盈余公积       | 113,267,211.40    | 113,267,211.40    |
| 未分配利润      | -2,234,138,759.88 | -1,505,935,055.98 |
| 所有者权益合计    | -5,392,322.94     | 722,490,559.80    |
| 负债和所有者权益总计 | 14,946,100,553.06 | 17,316,933,891.70 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     | 724,680,849.32   | 3,339,363,260.46 |
| 其中：营业收入     | 724,680,849.32   | 3,339,363,260.46 |
| 利息收入        |                  |                  |
| 已赚保费        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |                  |                  |
| 二、营业总成本     | 1,748,884,596.23 | 3,299,364,917.45 |
| 其中：营业成本     | 965,017,373.88   | 2,460,421,983.57 |
| 利息支出        |                  |                  |
| 手续费及佣金支出    |                  |                  |
| 退保金         |                  |                  |
| 赔付支出净额      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额 |                  |                  |
| 保单红利支出      |                  |                  |
| 分保费用        |                  |                  |
| 税金及附加       | 12,317,136.26    | 15,327,537.41    |
| 销售费用        | 162,855,858.61   | 215,970,247.39   |
| 管理费用        | 205,935,922.23   | 205,474,610.55   |
| 研发费用        | 52,781,539.50    | 49,324,620.31    |

|                               |                   |                |
|-------------------------------|-------------------|----------------|
| 财务费用                          | 349,976,765.75    | 352,845,918.22 |
| 其中：利息费用                       | 377,953,683.47    | 382,366,248.42 |
| 利息收入                          | 34,405,074.64     | 35,982,940.40  |
| 加：其他收益                        | 24,065,331.67     | 20,774,752.28  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | -1,293,710.32     | -244,105.35    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -1,293,710.32     | -854,105.35    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                   |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |                   |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |                   |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |                   |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -115,632,553.99   |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -328,417,431.00   | -12,581,478.02 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 357,496.23        | 133,675.94     |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             | -1,445,124,614.32 | 48,081,187.86  |
| 加：营业外收入                       | 1,455,440.67      | 2,366,981.02   |
| 减：营业外支出                       | 37,089,973.86     | 26,733,420.09  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | -1,480,759,147.51 | 23,714,748.79  |
| 减：所得税费用                       | -49,831,498.13    | 15,513,856.45  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             | -1,430,927,649.38 | 8,200,892.34   |
| （一）按经营持续性分类                   |                   |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）         | -1,430,927,649.38 | 8,200,892.34   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）         |                   |                |
| （二）按所有权归属分类                   |                   |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润               | -1,410,103,668.25 | 25,248,000.94  |
| 2.少数股东损益                      | -20,823,981.13    | -17,047,108.60 |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |                   |                |

|                         |                   |                |
|-------------------------|-------------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |                   |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |                   |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                   |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                   |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |                   |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                   |                |
| 5.其他                    |                   |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |                   |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                   |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |                   |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                   |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                   |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                   |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |                   |                |
| 7.现金流量套期储备              |                   |                |
| 8.外币财务报表折算差额            |                   |                |
| 9.其他                    |                   |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |                   |                |
| 七、综合收益总额                | -1,430,927,649.38 | 8,200,892.34   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | -1,410,103,668.25 | 25,248,000.94  |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -20,823,981.13    | -17,047,108.60 |
| 八、每股收益：                 |                   |                |

|           |       |      |
|-----------|-------|------|
| （一）基本每股收益 | -1.84 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | -1.84 | 0.03 |

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

法定代表人：赵彪

主管会计工作负责人：周霞

会计机构负责人：赵华

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度       | 2018 年半年度        |
|-------------------------------|-----------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 484,421,364.51  | 1,811,944,960.51 |
| 减：营业成本                        | 559,028,825.22  | 1,487,242,106.28 |
| 税金及附加                         | 9,011,360.57    | 9,925,800.13     |
| 销售费用                          | 29,489,245.02   | 81,619,641.12    |
| 管理费用                          | 106,523,522.74  | 115,701,399.75   |
| 研发费用                          | 4,161,782.32    | 2,644,639.11     |
| 财务费用                          | 168,829,656.74  | 144,665,196.70   |
| 其中：利息费用                       | 201,695,227.30  | 174,575,632.40   |
| 利息收入                          | 34,291,185.04   | 35,691,397.39    |
| 加：其他收益                        | 11,590,922.37   | 6,814,561.27     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | -1,293,710.32   | -244,105.35      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -1,293,710.32   | -854,105.35      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                 |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |                 |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |                 |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -40,754,742.69  |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -328,417,431.00 | 45,755,497.72    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                 | 3,412,352.33     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | -751,497,989.74 | 25,884,483.39    |



|                         |                 |               |
|-------------------------|-----------------|---------------|
| 加：营业外收入                 | 983,421.97      | 1,490,100.86  |
| 减：营业外支出                 | 32,317,335.09   | 24,249,210.03 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     | -782,831,902.86 | 3,125,374.22  |
| 减：所得税费用                 | -54,628,198.96  | -788,714.39   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       | -728,203,703.90 | 3,914,088.61  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  | -728,203,703.90 | 3,914,088.61  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |                 |               |
| 五、其他综合收益的税后净额           |                 |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |                 |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                 |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                 |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |                 |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                 |               |
| 5.其他                    |                 |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |                 |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                 |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |                 |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                 |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                 |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                 |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |                 |               |
| 7.现金流量套期储备              |                 |               |

|              |                 |              |
|--------------|-----------------|--------------|
| 8.外币财务报表折算差额 |                 |              |
| 9.其他         |                 |              |
| 六、综合收益总额     | -728,203,703.90 | 3,914,088.61 |
| 七、每股收益：      |                 |              |
| （一）基本每股收益    |                 |              |
| （二）稀释每股收益    |                 |              |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                | 2019 年半年度      | 2018 年半年度        |
|-------------------|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：    |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金    | 838,251,751.79 | 2,326,250,208.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额   |                |                  |
| 向中央银行借款净增加额       |                |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额   |                |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金    |                |                  |
| 收到再保险业务现金净额       |                |                  |
| 保户储金及投资款净增加额      |                |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金    |                |                  |
| 拆入资金净增加额          |                |                  |
| 回购业务资金净增加额        |                |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额     |                |                  |
| 收到的税费返还           | 4,294,736.97   | 4,717,029.97     |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 50,671,106.62  | 38,964,779.32    |
| 经营活动现金流入小计        | 893,217,595.38 | 2,369,932,017.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金    | 280,718,546.85 | 1,842,610,312.24 |
| 客户贷款及垫款净增加额       |                |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额   |                |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金    |                |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 |                |                  |
| 拆出资金净增加额          |                |                  |

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                   |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 270,106,330.59   | 488,578,091.87    |
| 支付的各项税费                   | 9,063,088.74     | 49,746,035.88     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 111,144,945.53   | 422,603,989.94    |
| 经营活动现金流出小计                | 671,032,911.71   | 2,803,538,429.93  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 222,184,683.67   | -433,606,412.09   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |                  | 610,000.00        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 592,869.00       | 13,289.41         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 592,869.00       | 623,289.41        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,747,510.81    | 33,154,280.72     |
| 投资支付的现金                   | 625,000.00       | 1,250,000.00      |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 14,372,510.81    | 34,404,280.72     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -13,779,641.81   | -33,780,991.31    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 486,000.00       | 874,485.00        |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 486,000.00       | 874,485.00        |
| 取得借款收到的现金                 | 3,487,856,411.44 | 9,996,560,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  | 381,900,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                | 3,488,342,411.44 | 10,379,334,485.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 3,579,189,862.76 | 11,185,286,457.16 |

|                     |                  |                   |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 97,892,875.80    | 448,509,035.19    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 30,758,699.38    | 125,548,774.67    |
| 筹资活动现金流出小计          | 3,707,841,437.94 | 11,759,344,267.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -219,499,026.50  | -1,380,009,782.02 |
| 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      | -11,093,984.64   | -1,847,397,185.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 32,369,590.42    | 2,271,654,844.58  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 21,275,605.78    | 424,257,659.16    |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2019 年半年度       | 2018 年半年度        |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                 |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 351,582,965.35  | 1,113,260,672.87 |
| 收到的税费返还                   | 465,856.07      | 215,926.48       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 41,051,315.14   | 522,148,738.14   |
| 经营活动现金流入小计                | 393,100,136.56  | 1,635,625,337.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 208,611,644.68  | 534,075,806.97   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 134,826,979.40  | 248,955,041.60   |
| 支付的各项税费                   | 7,098,314.95    | 40,380,747.21    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 261,852,557.45  | 170,581,669.05   |
| 经营活动现金流出小计                | 612,389,496.48  | 993,993,264.83   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -219,289,359.92 | 641,632,072.66   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                 | 610,000.00       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,069.00        | 9,463.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                  |

|                         |                  |                   |
|-------------------------|------------------|-------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金          |                  |                   |
| 投资活动现金流入小计              | 1,069.00         | 619,463.00        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,652,397.94     | 6,974,325.62      |
| 投资支付的现金                 |                  | 942,250,018.28    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计              | 3,652,397.94     | 949,224,343.90    |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -3,651,328.94    | -948,604,880.90   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金               |                  |                   |
| 取得借款收到的现金               | 3,487,856,411.44 | 9,636,560,000.00  |
| 发行债券收到的现金               |                  |                   |
| 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              | 3,489,337,661.44 | 9,636,560,000.00  |
| 偿还债务支付的现金               | 3,200,630,000.00 | 11,134,086,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 71,055,633.35    | 239,449,038.25    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                  | 55,658,990.50     |
| 筹资活动现金流出小计              | 3,271,685,633.35 | 11,429,194,028.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 217,652,028.09   | -1,792,634,028.75 |
| 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          | -5,288,660.77    | -2,099,606,836.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 6,937,135.92     | 2,141,773,433.83  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 1,648,475.15     | 42,166,596.84     |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度   |        |    |    |          |           |          |          |          |          |          |    |    |                     |
|----|-------------|--------|----|----|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----|----|---------------------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |    |    |          |           |          |          |          |          |          |    |    | 少数<br>股东<br>权益      |
|    | 股本          | 其他权益工具 |    |    | 资本<br>公积 | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险 | 未分<br>配利 | 其他 | 小计 |                     |
|    |             | 优先     | 永续 | 其他 |          |           |          |          |          |          |          |    |    | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |

|                       |                | 股 | 债 |  |                  |  | 收益 |              |                | 准备 | 润                 |  |                   |                |                   |
|-----------------------|----------------|---|---|--|------------------|--|----|--------------|----------------|----|-------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 一、上年期末余额              | 765,470,884.00 |   |   |  | 1,347,631,083.50 |  |    | 3,067,894.85 | 113,267,211.40 |    | -2,162,127,558.66 |  | 67,309,515.09     | 82,848,473.81  | 150,157,988.90    |
| 加：会计政策变更              |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并             |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   |                |                   |
| 其他                    |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 765,470,884.00 |   |   |  | 1,347,631,083.50 |  |    | 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    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |   |   |  | -125,189,555.33  |  |    | 1,640,410.42 |                |    | -1,410,103,668.25 |  | -1,533,652,813.16 | 74,759,828.66  | -1,458,892,984.50 |
| （一）综合收益总额             |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    | -1,410,103,668.25 |  | -1,410,103,668.25 | -20,823,981.13 | -1,430,927,649.38 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   | 486,000.00     | 486,000.00        |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   | 486,000.00     | 486,000.00        |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   |                |                   |
| 4. 其他                 |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   |                |                   |
| （三）利润分配               |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   |                |                   |
| 1. 提取盈余公积             |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   |                |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |   |   |  |                  |  |    |              |                |    |                   |  |                   |                |                   |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |  |                   |  |                   |                |                   |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|----------------|--|-------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |  |                   |  |                   |                |                   |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |  |                   |  |                   |                |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |  |                   |  |                   |                |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |  |                   |  |                   |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |  |                   |  |                   |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |  |                   |  |                   |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |  |                   |  |                   |                |                   |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |  |                   |  |                   |                |                   |
| (五)专项储备            |                |  |  |  |                  |  |  | 1,640,410.42 |                |  |                   |  | 1,640,410.42      | 85,300.86      | 1,725,711.28      |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  | 5,440,102.49 |                |  |                   |  | 5,440,102.49      | 99,215.39      | 5,539,317.88      |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  | 3,799,692.07 |                |  |                   |  | 3,799,692.07      | 13,914.53      | 3,813,606.60      |
| (六)其他              |                |  |  |  | -125,189,555.33  |  |  |              |                |  |                   |  | -125,189,555.33   | 95,012,508.93  | -30,177,046.40    |
| 四、本期期末余额           | 765,470,884.00 |  |  |  | 1,222,441,528.17 |  |  | 4,708,305.27 | 113,267,211.40 |  | -3,572,231,226.91 |  | -1,466,343,298.07 | 157,608,302.47 | -1,308,734,995.60 |

上期金额

单位：元

| 项目     | 上期金额           |        |  |  |                  |       |        |              |                |        |                   |    |                |                  |
|--------|----------------|--------|--|--|------------------|-------|--------|--------------|----------------|--------|-------------------|----|----------------|------------------|
|        | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |                  |       |        |              |                |        |                   |    |                | 少数股东权益           |
|        | 股本             | 其他权益工具 |  |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润             | 其他 | 小计             |                  |
| 一、上年期末 | 765,470,884.00 |        |  |  | 1,347,631,088.17 |       |        | 12,325,352.6 | 113,267,211.40 |        | -1,373,865,168.00 |    | 864,829,367.00 | 156,193,000.00   |
|        |                |        |  |  |                  |       |        |              |                |        |                   |    |                | 1,021,023,149.00 |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|--|-------------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| 余额                    | 4.00           |  |  |  | 3.50             |  |  | 2             | 40             |  | 3.96              |  | 56              | ,782.33        | 89               |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 765,470,884.00 |  |  |  | 1,347,631,083.50 |  |  | 12,325,352.62 | 113,267,211.40 |  | -1,373,865,163.96 |  | 864,829,367.56  | 156,193,782.33 | 1,021,023,149.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                  |  |  | -9,257,457.77 |                |  | -788,262,394.70   |  | -797,519,852.47 | -73,345,308.52 | -870,865,160.99  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  | -788,262,394.70   |  | -788,262,394.70 | -75,830,947.34 | -864,093,342.04  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 | 2,399,485.00   | 2,399,485.00     |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 | 2,399,485.00   | 2,399,485.00     |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |
| 3．对所有者（或股东）的          |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                   |  |                 |                |                  |



|                    |                |  |  |  |                  |  |                |                |  |                   |  |                |               |                |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|----------------|--|-------------------|--|----------------|---------------|----------------|--|
| 分配                 |                |  |  |  |                  |  |                |                |  |                   |  |                |               |                |  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |                |                |  |                   |  |                |               |                |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |  |                |                |  |                   |  |                |               |                |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |                |                |  |                   |  |                |               |                |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |                |                |  |                   |  |                |               |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |                |                |  |                   |  |                |               |                |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |                |                |  |                   |  |                |               |                |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |                |                |  |                   |  |                |               |                |  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |                |                |  |                   |  |                |               |                |  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  | -9,257,457.77  |                |  |                   |  | -9,257,457.77  | 86,153.82     | -9,171,303.95  |  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  | 11,277,530.66  |                |  |                   |  | 11,277,530.66  | 1,067,646.50  | 12,345,177.16  |  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  | -20,534,988.43 |                |  |                   |  | -20,534,988.43 | -981,492.68   | -21,516,481.11 |  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |                |                |  |                   |  |                |               |                |  |
| 四、本期期末余额           | 765,470,884.00 |  |  |  | 1,347,631,083.50 |  | 3,067,894.85   | 113,267,211.40 |  | -2,162,127,558.66 |  | 67,309,515.09  | 82,848,473.81 | 150,157,988.90 |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 |        |     |    |      |       |        |      |      |       |    |         |
|----|-----------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|---------|
|    | 股本        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
|    |           | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |    |         |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|----------------|-------------------|--|-----------------|
| 一、上年期末余额              | 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              |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| 二、本年期初余额              | 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  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  |                  |  |  | 320,821.16   |                | -728,203,703.90   |  | -727,882,882.74 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |              |                | -728,203,703.90   |  | -728,203,703.90 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| 3．其他                  |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |                 |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |               |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|----------------|-------------------|--|---------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |               |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |               |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |  |  | 320,821.16   |                |                   |  | 320,821.16    |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  | 1,165,485.45 |                |                   |  | 1,165,485.45  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  | 844,664.29   |                |                   |  | 844,664.29    |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |  |  |              |                |                   |  |               |
| 四、本期期末余额           | 765,470,884.00 |  |  |  | 1,348,105,361.28 |  |  | 1,902,980.26 | 113,267,211.40 | -2,234,138.759.88 |  | -5,392,322.94 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期金额           |        |     |    |                  |       |        |               |                |                   |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|-------------------|----|----------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润             | 其他 | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |               |                |                   |    |                |
| 一、上年期末余额 | 765,470,884.00 |        |     |    | 1,348,105,361.28 |       |        | 11,299,803.58 | 113,267,211.40 | -1,419,418,862.61 |    | 818,724,397.65 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |                   |    |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |                   |    |                |
| 其他       |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |                   |    |                |
| 二、本年期初余额 | 765,470,884.00 |        |     |    | 1,348,105,361.28 |       |        | 11,299,803.58 | 113,267,211.40 | -1,419,418,862.61 |    | 818,724,397.65 |

|                       |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
|-----------------------|----|--|--|--|----|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|
|                       | 00 |  |  |  | 28 |  |               |  |                |  |                |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |    |  |  |  |    |  | -9,717,644.48 |  | -86,516,193.37 |  | -96,233,837.85 |  |
| (一)综合收益总额             |    |  |  |  |    |  |               |  | -86,516,193.37 |  | -86,516,193.37 |  |
| (二)所有者投入和减少资本         |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 1. 所有者投入的普通股          |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 4. 其他                 |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| (三)利润分配               |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 1. 提取盈余公积             |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 3. 其他                 |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| (四)所有者权益内部结转          |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |    |  |  |  |    |  |               |  |                |  |                |  |

|          |                |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|----------------|-------------------|--|----------------|
| 6. 其他    |                |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |  |                |
| (五)专项储备  |                |  |  |  |                  |  |  | -9,717,644.48  |                |                   |  | -9,717,644.48  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                  |  |  | 2,525,936.02   |                |                   |  | 2,525,936.02   |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  |  | -12,243,580.50 |                |                   |  | -12,243,580.50 |
| (六)其他    |                |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |  |                |
| 四、本期期末余额 | 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 |

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

2007年3月20日，本公司召开2006年年度股东大会，会议审议通过了公司2006年度利润分配方案：

公司以现有股本总额340,919,303股为基数，以资本公积金按每10股转增5股的比例向全体股东转增股本，同时按每10股派送1股的比例向全体股东派送红股，并按每10股派送0.5元派发放现金红利（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2019年6月30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190,671,780股（尚有678,094股代垫股份未收回），占总股本的24.91%。

## 2. 经营范围

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

## 3. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属装备制造行业，主要产品为机床产品及配件。

## 4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月29日批准报出。

## 5. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共十四户，具体包括：

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

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注七、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

公司2019年1-6月发生净亏损-1,430,927,649.38元，且于2019年6月30日，沈阳机床流动负债高于流动资产5,039,608,813.13元，资产负债率为107.89%；且公司遇到了以下困难：

1.2019年机床行业市场需求持续下滑，市场规模继续萎缩，主要下游行业景气度不高，公司经营不稳定不确定因素明显增加，公司面临一定的经营风险。

2.公司所处制造业面临较为严酷的融资环境，融资成本不断上升，公司资金压力持续增加，生产投入不足，公司面临一定的资金风险。

本公司采取以下措施以维持本公司的持续经营：

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

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

3.公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司正在积极推进综合改革。2019年1月沈阳市人民政府与中国通用技术（集团）控股有限责任公司签订《关于战略重组沈阳机床（集团）有限责任公司框架协议》。沈阳市人民政府和中国通用技术集团将在国家八部委及辽宁省政府的支持下，共同推进沈机集团综合改革。

4.2019年7月12日，公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院《通知书》（[2019]辽01破申14-1号）。《通知书》称，沈阳美庭线缆销售有限公司（以下简称“美庭线缆”）以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，向法院申请公司进行重整。2019年8月16日，沈阳中院依法裁定受理对公司进行重整的申请，并指定沈阳机床股份有限公司清算组担任公司管理人。公司目前已进入破产重整程序，正全力配合管理人推进重整相关工作。公司在重整期间继续营业，并在公司管理人的监督下自行管理财产和营业事务。

因此，本公司管理层认为以持续经营基础编制2019年上半年度财务报表是合理的。以上可能对持续经营能力产生重大疑虑的事项存在重大不确定性。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司会计政策与会计估计均遵照中国会计准则执行。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。



④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### 5、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

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

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

#### 2. 合并程序

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

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

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

### （2）处置子公司或业务

#### 1）一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2）分步处置子公司

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

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

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

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

#### 3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合

并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

### 2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

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

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

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

### 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本公司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。

### 1. 金融工具分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类，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：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产, 本公司自初始确认起, 按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产, 本公司在后续期间, 按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值, 本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### (2) 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

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, 且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标, 则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外, 其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资, 其他此类金融资产列报为其他债权投资, 其中: 自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产, 原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

在初始确认时, 本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益, 不需计提减值准备。该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间, 在本公司收取股利的权利已经确立, 与股利相关的经济利益很可能流入本公司, 且股利的金额能够可靠计量时, 确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

### (3) 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

权益工具投资满足下列条件之一的, 属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 取得该金融资产的目的主要是为了近期出售; 初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分, 且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式; 属于衍生工具 (符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量, 将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

在初始确认时, 本公司为了消除或显著减少会计错配, 可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具, 且其主合同不属于以上金融资产的, 本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外:

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时, 几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权, 允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款, 该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量, 将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原

金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### （1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其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但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：



- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 10、应收账款

### (一) 应收款项

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(九)。

#### 1. 单项计提预期信用损失的应收账款

##### (1) 单项金额重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：100 万元。

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项或有将可以按应收款项的原有条款收回款项。

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

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

与单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法一致。

## 2. 按组合计提预期信用损失的应收账款

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

(1) 信用风险特征组合的确定依据

确定组合的依据：

| 组合名称       | 确定组合的依据                                                                |
|------------|------------------------------------------------------------------------|
| 账龄分析法组合    | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类                        |
| 关联方应收款项    | 关联方往来                                                                  |
| 金融资产风险分类组合 | 本公司参考中国银行业监督管理委员会为其所监管金融机构颁布的有关指引，采纳五个类别的分类系统对应收租赁款进行风险分类，对风险评级作出最佳估计。 |

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

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

②采用余额百分比法计提坏账准备

按照关联方期末余额的 6.00%计提坏账准备。

③采用金融资产风险分类方法计提坏账准备

租赁业务采用风险评级分类的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 |

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。

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 12、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

## 2. 持有待售核算方法

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

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

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

## 13、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

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

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投

资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

#### 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

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

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

其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率  | 年折旧率        |
|-----------|-------|-------|------|-------------|
| 房屋及建筑物    | 年限平均法 | 20-40 | 5.00 | 2.38-4.75   |
| 机器设备      | 年限平均法 | 9-11  | 5.00 | 8.63-10.56  |
| 电子设备      | 年限平均法 | 5-7   | 5.00 | 13.57-19.00 |
| 运输设备      | 年限平均法 | 5-7   | 5.00 | 13.57-19.00 |
| 其他设备      | 年限平均法 | 3     | 5.00 | 31.67       |
| 融资租入固定资产： | 年限平均法 |       |      |             |
| 其中：房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5.00 | 2.38-4.75   |
| 机器设备      | 年限平均法 | 9-11  | 5.00 | 8.63-10.56  |
| 电子设备      | 年限平均法 | 5-7   | 5.00 | 13.57-19.00 |
| 运输设备      | 年限平均法 | 5-7   | 5.00 | 13.57-19.00 |
| 其他设备      | 年限平均法 | 3     | 5.00 | 31.67       |

### 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。



利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

## （2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## （3）固定资产处置

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

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 16、在建工程

### 1. 工程初始计量

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

### 2. 工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销

售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

# 18、无形资产

## （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## 2. 无形资产的后续计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 19、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

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

## 20、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

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

### 2. 摊销年限

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

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## （2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 22、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对

于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

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

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，

并按相同金额结转劳务成本。

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

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

#### 4. 建造合同收入的确认依据和方法

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

固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

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

成本加成合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

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

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

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的, 分别下列情况处理:

- 1) 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

#### 5. 附回购条件的资产转让

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

## 24、政府补助

### 1. 类型

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

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

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

### 2. 政府补助的确认

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

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

### 3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税



所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 26、租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

#### （1）经营租入资产

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

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

#### （2）经营租出资产

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

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

### 2. 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

## 2. 安全生产费

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

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

#### 1. 会计政策变更

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

| 会计政策变更内容和原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 审批程序    | 备注                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>财政部于 2017 年印发了新金融准则，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年1 月1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1月 1日起施行。</p> <p>1、在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。2019 年1月 1日公司将“可供出售金融资产”科目调整至“其他权益工具投资”科目。</p> <p>2、新金融准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。</p> | 董事会审批通过 | <p>2019 年 1月 1日受影响的报表项目名称：</p> <p>1、可供出售金融资产，调整金额：-7,603,626.84元；</p> <p>2、其他权益工具投资，调整金额：7,603,626.84元。</p> |
| <p>财政部于 2019 年4 月30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。</p> <p>1、资产负债表：</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 董事会审批通过 | <p>1、“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，期初重述金额分别为：</p> <p>15,968,593.48元和4,754,372,493.90元；</p>              |

|                                                                                                                                                                                      |  |                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；<br>(2) 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目；<br>2、利润表：<br>(1) 将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”；<br>(2) 将“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”列示）”。 |  | 2、“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目，期初重述金额分别为：<br>3,737,328,839.75元和<br>1,753,672,480.30元 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------|

## (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

调整情况说明

### 1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

| 项目       | 2018年12月31日  | 累积影响金额              |              |               | 2019年1月1日    |
|----------|--------------|---------------------|--------------|---------------|--------------|
|          |              | 分类和<br>计量影响<br>(注1) | 金融资产<br>减值影响 | 小计            |              |
| 可供出售金融资产 | 7,603,626.84 | -7,603,626.84       |              | -7,603,626.84 |              |
| 其他权益工具投资 |              | 7,603,626.84        |              | 7,603,626.84  | 7,603,626.84 |

注1：于2019年1月1日，账面价值为7,603,626.84元的以前年度被分类为可供出售金融资产的权益工具投资，合同条款规定本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。结合本公司金融资产的商业模式和合同现金流量特征，由原来采用成本法核算的可供出售金融资产，重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核算，在其他权益工具投资列报。

### 2) 首次执行新金融工具准则以及列报格式变更调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

| 项目        | 2018年<br>12月31日  | 列报格式变更的影<br>响     | 列报格式变更调<br>整后金额 | 执行新企业会<br>计准则的影响 | 2019年<br>1月1日 |
|-----------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|---------------|
| 应收票据及应收账款 | 4,770,341,087.38 | -4,770,341,087.38 |                 |                  |               |
| 应收票据      |                  | +15,968,593.48    | 15,968,593.48   |                  | 15,968,593.48 |

|           |                  |                   |                  |               |                  |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|---------------|------------------|
| 应收账款      |                  | +4,754,372,493.90 | 4,754,372,493.90 |               | 4,754,372,493.90 |
| 可供出售金融资产  | 7,603,626.84     |                   |                  | -7,603,626.84 |                  |
| 其他权益工具投资  |                  |                   |                  | +7,603,626.84 | 7,603,626.84     |
| 应付票据及应付账款 | 5,491,001,320.05 | -5,491,001,320.05 |                  |               |                  |
| 应付票据      |                  | +3,737,328,839.75 | 3,737,328,839.75 |               | 3,737,328,839.75 |
| 应付账款      |                  | +1,753,672,480.30 | 1,753,672,480.30 |               | 1,753,672,480.30 |

## 29、其他

### 1. 财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。对可比期间资产负债表列报项目变更及金额影响详见附注四、（二十八）重要会计政策、会计估计的变更。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                                               | 税率              |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 增值税     | 境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权其他应税销售服务行为简易计税方法 | 13%；9%；6%；5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                                                            | 7%、5%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                                             | 15%、25%         |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                                                            | 3%              |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额                                                                            | 2%              |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 沈阳机床股份有限公司       | 15%   |
| 上海优尼斯工业服务有限公司    | 25%   |
| 沈阳优尼斯智能装备有限公司    | 15%   |
| 沈阳机床（东莞）智能装备有限公司 | 15%   |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司  | 25%   |
| 沈阳机床银丰铸造有限公司     | 15%   |

|                 |     |
|-----------------|-----|
| 沈阳机床西丰铸造有限公司    | 25% |
| 沈阳机床成套设备有限责任公司  | 15% |
| 希斯机床（沈阳）有限责任公司  | 15% |
| 沈阳普瑞玛激光切割机有限公司  | 25% |
| 沈阳数控机床有限责任公司    | 25% |
| 沈阳布卡特委博机床有限公司   | 25% |
| 沈阳金利数控机床销售有限公司  | 25% |
| 沈阳至刚主轴技术有限公司    | 25% |
| 沈阳奥立德企业管理股份有限公司 | 25% |

## 2、税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳机床股份有限公司被认定为高新技术企业，有效期为2018年10月至2021年10月，在此期间享受15%的企业所得税税率优惠。

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

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

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

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

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

## 3、其他

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 239,815.51       | 267,409.12       |
| 银行存款   | 21,035,790.27    | 32,102,181.30    |
| 其他货币资金 | 1,139,158,132.96 | 3,476,640,077.10 |
| 合计     | 1,160,433,738.74 | 3,509,009,667.52 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,129,925,488.34 | 3,464,213,421.22 |
| 银行保证金     | 4,000,000.00     |                  |
| 信用证保证金    | 40,436.72        | 1,495,814.34     |
| 履约保证金     |                  | 5,884,666.55     |
| 被冻结的银行存款  | 5,192,207.90     | 5,046,174.99     |
| 合计        | 1,139,158,132.96 | 3,476,640,077.10 |

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 12,719,625.89 | 8,335,480.48  |
| 商业承兑票据 | 1,915,525.00  | 7,633,113.00  |
| 合计     | 14,635,150.89 | 15,968,593.48 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

#### （2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 2,125,047,431.10 |           |

|        |                  |                |
|--------|------------------|----------------|
| 商业承兑票据 |                  | 277,409,532.05 |
| 合计     | 2,125,047,431.10 | 277,409,532.05 |

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额             |         |                  |         |                  | 期初余额             |         |                |         |                  |
|------------------------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
|                        | 账面余额             |         | 坏账准备             |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例      | 金额               | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款         | 36,093,001.05    | 0.73%   | 36,093,001.05    | 100.00% |                  | 36,093,001.05    | 0.63%   | 36,093,001.05  | 100.00% |                  |
| 其中：                    |                  |         |                  |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | 23,511,666.99    | 0.48%   | 23,511,666.99    | 100.00% |                  | 23,511,666.99    | 0.41%   | 23,511,666.99  | 100.00% |                  |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 12,581,334.06    | 0.25%   | 12,581,334.06    | 100.00% |                  | 12,581,334.06    | 0.22%   | 12,581,334.06  | 100.00% |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 4,921,657,546.63 | 99.27%  | 998,930,971.80   | 20.30%  | 3,922,726,574.83 | 5,638,448,937.09 | 99.37%  | 884,076,443.19 | 15.68%  | 4,754,372,493.90 |
| 其中：                    |                  |         |                  |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款    | 3,383,634,763.50 | 68.25%  | 906,649,604.81   | 26.80%  | 2,476,985,158.69 | 4,092,966,157.73 | 72.13%  | 791,347,476.43 | 19.33%  | 3,301,618,681.30 |
| 关联方应收账款                | 1,538,022,783.13 | 31.02%  | 92,281,366.99    | 6.00%   | 1,445,741,416.14 | 1,545,482,779.36 | 27.24%  | 92,728,966.76  | 6.00%   | 1,452,753,812.60 |
| 合计                     | 4,957,750,547.68 | 100.00% | 1,035,023,972.85 | 20.88%  | 3,922,726,574.83 | 5,674,541,938.14 | 100.00% | 920,169,444.24 | 16.22%  | 4,754,372,493.90 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称           | 期末余额          |               |         |            |
|--------------|---------------|---------------|---------|------------|
|              | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由       |
| 沈阳安彩机械电子有限公司 | 17,077,360.00 | 17,077,360.00 | 100.00% | 经法院判决仍无法收回 |
| 广州市新奥机械有限公司  | 3,143,983.74  | 3,143,983.74  | 100.00% | 账龄较长，难以收回  |

| 司             |               |               |         |           |
|---------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 中捷出口自营        | 1,692,822.25  | 1,692,822.25  | 100.00% | 账龄较长，难以收回 |
| 汕头市新华机电设备有限公司 | 1,597,501.00  | 1,597,501.00  | 100.00% | 账龄较长，难以收回 |
| 北京机械工业广州销售公司  | 798,997.08    | 798,997.08    | 100.00% | 账龄较长，难以收回 |
| 其他            | 11,782,336.98 | 11,782,336.98 | 100.00% | 账龄较长，难以收回 |
| 合计            | 36,093,001.05 | 36,093,001.05 |         |           |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称       | 期末余额             |                |         |
|----------|------------------|----------------|---------|
|          | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内    | 763,686,817.52   | 18,320,819.69  | 2.40%   |
| 其中：0—6 月 | 397,361,875.83   |                |         |
| 7—12 月   | 366,324,941.69   | 18,320,819.69  | 5.00%   |
| 1—2 年    | 1,001,726,548.51 | 100,172,654.86 | 10.00%  |
| 2—3 年    | 559,219,956.86   | 83,882,993.43  | 15.00%  |
| 3—4 年    | 551,914,030.00   | 275,957,015.00 | 50.00%  |
| 4—5 年    | 393,856,443.88   | 315,085,155.10 | 80.00%  |
| 5 年以上    | 113,230,966.73   | 113,230,966.73 | 100.00% |
| 合计       | 3,383,634,763.50 | 906,649,604.81 | --      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称      | 期末余额             |               |       |
|---------|------------------|---------------|-------|
|         | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例  |
| 关联方应收账款 | 1,538,022,783.13 | 92,281,366.99 | 6.00% |
| 合计      | 1,538,022,783.13 | 92,281,366.99 | --    |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,104,383,333.36 |
| 其中：0—6 月     | 445,136,100.23   |



|         |                  |
|---------|------------------|
| 7—12 月  | 659,247,233.13   |
| 1 至 2 年 | 1,430,553,688.15 |
| 2 至 3 年 | 765,019,791.20   |
| 3 年以上   | 1,657,793,734.97 |
| 3 至 4 年 | 687,194,307.84   |
| 4 至 5 年 | 560,185,110.34   |
| 5 年以上   | 410,414,316.79   |
| 合计      | 4,957,750,547.68 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                      | 期初余额           | 本期变动金额         |               |    | 期末余额             |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|----|------------------|
|                         |                | 计提             | 收回或转回         | 核销 |                  |
| 单项计提预期信用损失的应收账款         | 36,093,001.05  |                |               |    | 36,093,001.05    |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款        | 884,076,443.19 | 152,536,839.25 | 37,682,310.64 |    | 998,930,971.80   |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 791,347,476.43 | 152,536,839.25 | 37,234,710.87 |    | 906,649,604.81   |
| 关联方应收账款                 | 92,728,966.76  |                | 447,599.77    |    | 92,281,366.99    |
| 合计                      | 920,169,444.24 | 152,536,839.25 | 37,682,310.64 |    | 1,035,023,972.85 |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称               | 期末余额           | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备       |
|--------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司   | 904,783,939.72 | 18.25           | 54,287,036.38 |
| 沈阳机床金鼎资产管理有限公司     | 341,544,937.33 | 6.89            | 20,492,696.24 |
| 沈阳盈和投资有限公司         | 173,700,398.56 | 3.50            | 10,422,023.91 |
| 马鞍山市沪京机床机电设备成套有限公司 | 91,215,798.34  | 1.84            | 10,674,206.93 |
| 淄博恒欧机械设备销售有限公司     | 89,503,685.31  | 1.81            | 8,440,446.35  |

|    |                  |       |                |
|----|------------------|-------|----------------|
| 合计 | 1,600,748,759.26 | 32.29 | 104,316,409.81 |
|----|------------------|-------|----------------|

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 179,297,793.60 | 72.70% | 649,210,993.71 | 94.47% |
| 1 至 2 年 | 39,824,583.14  | 16.15% | 11,161,391.58  | 1.62%  |
| 2 至 3 年 | 4,712,493.32   | 1.91%  | 10,770,779.99  | 1.57%  |
| 3 年以上   | 22,785,444.97  | 9.24%  | 16,112,905.77  | 2.34%  |
| 合计      | 246,620,315.03 | --     | 687,256,071.05 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称             | 期末余额          | 账龄   | 未及时结算原因 |
|------------------|---------------|------|---------|
| 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司 | 10,377,365.72 | 1-2年 | 合同仍在执行  |
| 沈阳维恩斯自动化有限公司     | 10,345,719.97 | 1-2年 | 合同仍在执行  |
| 沈机集团（香港）有限公司     | 3,380,492.80  | 1-2年 | 合同仍在执行  |
| 沈阳盈和投资有限公司       | 2,534,397.78  | 1-2年 | 合同仍在执行  |
| 沈阳驰奥自动化科技开发有限公司  | 2,450,000.00  | 1-2年 | 合同仍在执行  |
| 合计               | 29,087,976.27 | —    | —       |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称           | 期末金额          | 占预付账款总额的比例（%） | 预付款时间               | 未结算原因  |
|----------------|---------------|---------------|---------------------|--------|
| 沈机（上海）智能系统研发设计 | 33,755,668.48 | 13.69         | 1年以内32,605,770.30元； | 合同仍在执行 |

|                  |               |       |                                           |        |
|------------------|---------------|-------|-------------------------------------------|--------|
| 有限公司             |               |       | 1-2年1,149,898.18元                         |        |
| 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司 | 22,168,017.45 | 8.99  | 1年以内11,790,651.73元；<br>1-2年10,377,365.72元 | 合同仍在执行 |
| 沈阳维恩斯自动化有限公司     | 17,198,742.73 | 6.97  | 1年以内6,853,022.76元；<br>1-2年10,345,719.97元  | 合同仍在执行 |
| 包头市拓又达新能源科技有限公司  | 9,202,137.00  | 3.73  | 1年以内                                      | 合同仍在执行 |
| 沈机集团（香港）有限公司     | 7,431,323.75  | 3.01  | 1年以内4,050,830.95元；<br>1-2年3,380,492.8元    | 合同仍在执行 |
| 合计               | 89,755,889.41 | 36.39 | —                                         | —      |

## 5、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 20,907,819.95 | 24,323,580.90 |
| 合计    | 20,907,819.95 | 24,323,580.90 |

### （1）其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 差旅费借款 | 6,140,488.89   | 5,919,872.95   |
| 定额备用金 | 13,751,404.48  | 14,179,295.90  |
| 投标保证金 | 857,600.00     | 530,441.00     |
| 其他    | 115,498,795.56 | 118,256,414.65 |
| 合计    | 136,248,288.93 | 138,886,024.50 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计             |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                |
| 2019 年 1 月 1 日余额        |                | 114,562,443.60           |                          | 114,562,443.60 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —              |
| 本期计提                    |                | 1,077,458.55             |                          | 1,077,458.55   |

|                   |  |                |  |                |
|-------------------|--|----------------|--|----------------|
| 本期转回              |  | 299,433.17     |  | 299,433.17     |
| 2019 年 6 月 30 日余额 |  | 115,340,468.98 |  | 115,340,468.98 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 15,925,067.82  |
| 其中：0—6 月     | 13,389,115.75  |
| 7—12 月       | 2,535,952.07   |
| 1 至 2 年      | 2,874,446.14   |
| 2 至 3 年      | 1,593,585.76   |
| 3 年以上        | 115,855,189.21 |
| 3 至 4 年      | 2,208,368.95   |
| 4 至 5 年      | 319,079.14     |
| 5 年以上        | 113,327,741.12 |
| 合计           | 136,248,288.93 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                        | 期初余额           | 本期变动金额       |            | 期末余额           |
|---------------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
|                           |                | 计提           | 收回或转回      |                |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款          | 105,599,029.41 | 87,013.71    | 1,044.13   | 105,684,998.99 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款         | 8,963,414.19   | 990,444.84   | 298,389.04 | 9,655,469.99   |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款 | 8,963,414.19   | 990,444.84   | 298,389.04 | 9,655,469.99   |
| 关联方其他应收账款                 |                |              |            |                |
| 合计                        | 114,562,443.60 | 1,077,458.55 | 299,433.17 | 115,340,468.98 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------|----------|
|------|-------|------|----|----------|----------|

|                 |    |               |       | 余额合计数的比例 |               |
|-----------------|----|---------------|-------|----------|---------------|
| 北京中通华德技术有限公司    | 其他 | 9,083,334.95  | 3 年以上 | 6.67%    | 9,083,334.95  |
| 上海彪炳机械设备有限公司    | 其他 | 5,760,000.00  | 3 年以上 | 4.23%    | 5,760,000.00  |
| 上海亿沃机械产品有限公司    | 其他 | 5,168,953.40  | 3 年以上 | 3.79%    | 5,168,953.40  |
| 北京思创亿川进出口有限公司   | 其他 | 3,944,062.00  | 3 年以上 | 2.89%    | 3,944,062.00  |
| 深圳市怡亚通供应链股份有限公司 | 其他 | 3,670,345.00  | 3 年以上 | 2.69%    | 3,670,345.00  |
| 合计              | -- | 27,626,695.35 | --    | 20.28%   | 27,626,695.35 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

## 6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目    | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|-------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|       | 账面余额             | 跌价准备           | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备           | 账面价值             |
| 原材料   | 931,104,499.81   | 120,466,963.41 | 810,637,536.40   | 949,481,299.46   | 74,720,560.78  | 874,760,738.68   |
| 在产品   | 1,135,583,305.55 |                | 1,135,583,305.55 | 1,147,808,945.64 |                | 1,147,808,945.64 |
| 库存商品  | 4,212,985,394.19 | 301,406,250.85 | 3,911,579,143.34 | 3,912,795,769.56 | 18,735,222.48  | 3,894,060,547.08 |
| 低值易耗品 | 69,057,402.46    | 11,299,458.04  | 57,757,944.42    | 45,170,114.55    | 11,299,458.04  | 33,870,656.51    |
| 自制半成品 | 39,181,336.36    |                | 39,181,336.36    | 36,461,869.38    |                | 36,461,869.38    |
| 发出商品  | 184,609,749.51   |                | 184,609,749.51   | 158,478,668.69   |                | 158,478,668.69   |
| 合计    | 6,572,521,687.88 | 433,172,672.30 | 6,139,349,015.58 | 6,250,196,667.28 | 104,755,241.30 | 6,145,441,425.98 |

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目    | 期初余额           | 本期增加金额         |    | 本期减少金额 |    | 期末余额           |
|-------|----------------|----------------|----|--------|----|----------------|
|       |                | 计提             | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                |
| 原材料   | 74,720,560.78  | 45,746,402.63  |    |        |    | 120,466,963.41 |
| 库存商品  | 18,735,222.48  | 282,671,028.37 |    |        |    | 301,406,250.85 |
| 低值易耗品 | 11,299,458.04  |                |    |        |    | 11,299,458.04  |
| 合计    | 104,755,241.30 | 328,417,431.00 |    |        |    | 433,172,672.30 |

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 76,277,986.12 | 81,223,089.30 |
| 合计          | 76,277,986.12 | 81,223,089.30 |

重要的债权投资/其他债权投资

其他说明：

一年内到期的长期应收款说明：

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收融资租赁款   | 75,128,298.82 | 83,506,480.76 |
| 减：未实现融资收益 | 5,722,980.65  | 7,739,391.46  |
| 账面余额      | 69,405,318.17 | 75,767,089.30 |
| 减：坏账准备    | -             |               |
| 应收融资租赁款净额 | 69,405,318.17 | 75,767,089.30 |
| 保证金       | 6,872,667.95  | 5,456,000.00  |
| 合计        | 76,277,986.12 | 81,223,089.30 |

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税留抵扣额 | 292,163,358.81 | 259,945,605.84 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 预缴税款 | 1,363,938.80   | 1,358,668.41   |
| 合计   | 293,527,297.61 | 261,304,274.25 |

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目            | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                | 折现率区间 |
|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------|
|               | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           |       |
| 融资租赁款         | 103,696,038.25 | 1,462,684.10 | 102,233,354.15 | 147,206,450.53 | 1,462,684.10 | 145,743,766.43 |       |
| 其中：未实现融资收益    | -10,136,246.70 |              | -10,136,246.70 | -12,932,128.17 |              | -12,932,128.17 |       |
| 保证金           | 81,435,032.65  |              | 81,435,032.65  | 115,936,500.00 |              | 115,936,500.00 |       |
| 减：一年内到期的长期应收款 | -76,277,986.12 |              | -76,277,986.12 | -81,223,089.30 |              | -81,223,089.30 |       |
| 合计            | 108,853,084.78 | 1,462,684.10 | 107,390,400.68 | 181,919,861.23 | 1,462,684.10 | 180,457,177.13 | --    |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |                | 1,462,684.10             |                          | 1,462,684.10 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——           |
| 2019 年 6 月 30 日余额   |                | 1,462,684.10             |                          | 1,462,684.10 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

注：截至2019年6月30日，本公司下属优尼斯融资租赁（上海）有限公司以长期应收款(含一年内到期的长期应收款)52,539,408.63元质押，取得交银金融租赁有限公司的初始融资款 152,931,995.31元，租赁期限在29至36个月之间。

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单 | 期初余额 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减值准备 |
|------|------|--------|------|------|
|------|------|--------|------|------|

| 位             | (账面价值)        | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | (账面价值)        | 期末余额          |
|---------------|---------------|------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|---------------|
| 一、合营企业        |               |      |      |               |          |        |             |        |    |               |               |
| 二、联营企业        |               |      |      |               |          |        |             |        |    |               |               |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 10,813,230.42 |      |      | -1,293,710.32 |          |        |             |        |    | 9,519,520.10  |               |
| 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            | 62,143,438.65 |      |      | -1,293,710.32 |          |        |             |        |    | 60,849,728.33 | 51,330,208.23 |
| 合计            | 62,143,438.65 |      |      | -1,293,710.32 |          |        |             |        |    | 60,849,728.33 | 51,330,208.23 |

## 11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 沈阳铜网股份有限公司        | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 上海爱姆意机电设备连锁有限公司   | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 丹东第一百货股份有限公司      | 750,000.00   | 750,000.00   |
| 沈阳机床铸造有限公司        | 1,103,626.84 | 1,103,626.84 |
| 盛京银行股份有限公司        | 500,000.00   | 500,000.00   |
| 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   |              |
| 沈阳优尼斯企业管理咨询有限公司   | 500,000.00   |              |
| 沈阳北方证券公司          |              |              |
| 沈阳医药股份有限公司        |              |              |
| 辽宁省外贸企联有限公司       |              |              |
| 美洲有限公司            |              |              |
| 蛇口广源机床工具有限公司      |              |              |
| 合计                | 8,228,626.84 | 7,603,626.84 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元



| 项目名称            | 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 |
|-----------------|---------|--------------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 上海爱姆意机电设备连锁有限公司 |         | 1,430,000.00 |               |                 | 公司长期持有，持有目的为非交易性          |                 |
| 沈阳北方证券公司        |         |              | 15,018,000.00 |                 | 公司长期持有，持有目的为非交易性          |                 |
| 沈阳医药股份有限公司      |         |              | 198,000.00    |                 | 公司长期持有，持有目的为非交易性          |                 |
| 辽宁省外贸企联有限公司     |         |              | 100,000.00    |                 | 公司长期持有，持有目的为非交易性          |                 |
| 美洲有限公司          |         |              | 575,310.00    |                 | 公司长期持有，持有目的为非交易性          |                 |
| 蛇口广源机床工具有限公司    |         |              | 100,000.00    |                 | 公司长期持有，持有目的为非交易性          |                 |
| 合计              |         | 1,430,000.00 | 15,991,310.00 |                 |                           |                 |

## 12、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,239,851,795.37 | 3,420,137,326.99 |
| 合计   | 3,239,851,795.37 | 3,420,137,326.99 |

### （1）固定资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 电子设备          | 运输工具          | 其他设备          | 合计               |
|----------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：  |                |                  |               |               |               |                  |
| 1.期初余额   | 960,831,142.51 | 4,098,498,450.96 | 70,586,059.70 | 40,360,744.17 | 62,577,147.41 | 5,232,853,544.75 |
| 2.本期增加金额 | 3,130,417.69   | 109,389,697.97   | 109,655.17    | 297,379.00    | 475,098.95    | 113,402,248.78   |

|            |                |                  |               |               |               |                  |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 购置     |                | 19,697,715.04    | 109,655.17    | 297,379.00    | 475,098.95    | 20,579,848.16    |
| (2) 在建工程转入 | 3,130,417.69   | 3,753,452.06     |               |               |               | 6,883,869.75     |
| (3) 企业合并增加 |                |                  |               |               |               |                  |
| 其他转入       |                | 85,938,530.87    |               |               |               | 85,938,530.87    |
| 3.本期减少金额   |                | 127,782,207.11   | 8,275,534.42  | 1,339,564.72  | 599,089.19    | 137,996,395.44   |
| (1) 处置或报废  |                | 4,873,384.24     |               | 1,339,564.72  | 599,089.19    | 6,812,038.15     |
| 融资租出       |                | 5,555,006.91     |               |               |               | 5,555,006.91     |
| 其他转出       |                | 117,353,815.96   | 8,275,534.42  |               |               | 125,629,350.38   |
| 4.期末余额     | 963,961,560.20 | 4,080,105,941.82 | 62,420,180.45 | 39,318,558.45 | 62,453,157.17 | 5,208,259,398.09 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 185,018,481.16 | 1,486,979,093.88 | 42,228,314.09 | 34,670,202.94 | 55,587,673.61 | 1,804,483,765.68 |
| 2.本期增加金额   | 11,440,467.08  | 168,076,069.35   | 632,328.05    | 257,251.35    | 1,370,510.11  | 181,776,625.94   |
| (1) 计提     | 11,440,467.08  | 168,076,069.35   | 632,328.05    | 257,251.35    | 1,370,510.11  | 181,776,625.94   |
|            |                |                  |               |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                | 24,883,128.39    | 28,869.89     | 585,678.42    | 587,564.28    | 26,085,240.98    |
| (1) 处置或报废  |                | 2,827,425.12     |               | 585,678.42    | 587,564.28    | 4,000,667.82     |
| 其他转出       |                | 22,055,703.27    | 28,869.89     |               |               | 22,084,573.16    |
| 4.期末余额     | 196,458,948.24 | 1,630,172,034.84 | 42,831,772.25 | 34,341,775.87 | 56,370,619.44 | 1,960,175,150.64 |
| 三、减值准备     |                |                  |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     |                | 8,232,452.08     |               |               |               | 8,232,452.08     |
| 2.本期增加金额   |                |                  |               |               |               |                  |
| (1) 计提     |                |                  |               |               |               |                  |
|            |                |                  |               |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                |                  |               |               |               |                  |
| (1) 处置或报废  |                |                  |               |               |               |                  |
|            |                |                  |               |               |               |                  |

|          |                |                  |               |              |              |                  |
|----------|----------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| 4.期末余额   |                | 8,232,452.08     |               |              |              | 8,232,452.08     |
| 四、账面价值   |                |                  |               |              |              |                  |
| 1.期末账面价值 | 767,502,611.96 | 2,441,701,454.90 | 19,588,408.20 | 4,976,782.58 | 6,082,537.73 | 3,239,851,795.37 |
| 2.期初账面价值 | 775,812,661.35 | 2,603,286,905.00 | 28,357,745.61 | 5,690,541.23 | 6,989,473.80 | 3,420,137,326.99 |

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备 | 账面价值           |
|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 机器设备 | 602,736,331.25 | 118,911,856.54 |      | 483,824,474.71 |
| 合计   | 602,736,331.25 | 118,911,856.54 |      | 483,824,474.71 |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值           |
|------|------------------|
| 机器设备 | 1,100,751,253.85 |
| 合计   | 1,100,751,253.85 |

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末无未办妥产权证书的固定资产情况

## 13、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 99,980,712.52 | 97,014,953.26 |
| 合计   | 99,980,712.52 | 97,014,953.26 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 生产改扩建 | 85,064,578.83 |      | 85,064,578.83 | 82,099,365.28 |      | 82,099,365.28 |
| 其他    | 14,916,133.69 |      | 14,916,133.69 | 14,915,587.98 |      | 14,915,587.98 |

|    |               |  |               |               |  |               |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 99,980,712.52 |  | 99,980,712.52 | 97,014,953.26 |  | 97,014,953.26 |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称  | 预算数 | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额   | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------|-----|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 生产改扩建 |     | 82,099,365.28 | 6,781,624.71 | 3,701,161.46 | 115,249.70 | 85,064,578.83 |             |      |           |              |          | 其他   |
| 其他项目  |     | 14,915,587.98 | 3,183,254.00 | 3,182,708.29 |            | 14,916,133.69 |             |      |           |              |          | 其他   |
| 合计    |     | 97,014,953.26 | 9,964,878.71 | 6,883,869.75 | 115,249.70 | 99,980,712.52 | --          | --   |           |              |          | --   |

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 专有技术           | 软件            | 合计               |
|------------|----------------|-----|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |     |                |               |                  |
| 1.期初余额     | 189,602,196.76 |     | 909,735,096.65 | 48,610,702.27 | 1,147,947,995.68 |
| 2.本期增加金额   |                |     | 867,102.58     | 502,383.36    | 1,369,485.94     |
| (1) 购置     |                |     |                | 502,383.36    | 502,383.36       |
| (2) 内部研发   |                |     | 867,102.58     |               | 867,102.58       |
| (3) 企业合并增加 |                |     |                |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                |     |                |               |                  |
| (1) 处置     |                |     |                |               |                  |
| 4.期末余额     | 189,602,196.76 |     | 910,602,199.23 | 49,113,085.63 | 1,149,317,481.62 |
| 二、累计摊销     |                |     |                |               |                  |
| 1.期初余额     | 38,207,990.71  |     | 235,691,030.87 | 46,847,027.07 | 320,746,048.65   |

|          |                |  |                |               |                |
|----------|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 1,894,132.74   |  | 40,961,449.11  | 231,097.81    | 43,086,679.66  |
| (1) 计提   | 1,894,132.74   |  | 40,961,449.11  | 231,097.81    | 43,086,679.66  |
|          |                |  |                |               |                |
| 3.本期减少金额 |                |  |                |               |                |
| (1) 处置   |                |  |                |               |                |
|          |                |  |                |               |                |
| 4.期末余额   | 40,102,123.45  |  | 276,652,479.98 | 47,078,124.88 | 363,832,728.31 |
| 三、减值准备   |                |  |                |               |                |
| 1.期初余额   |                |  | 19,733,328.31  |               | 19,733,328.31  |
| 2.本期增加金额 |                |  |                |               |                |
| (1) 计提   |                |  |                |               |                |
|          |                |  |                |               |                |
| 3.本期减少金额 |                |  |                |               |                |
| (1) 处置   |                |  |                |               |                |
|          |                |  |                |               |                |
| 4.期末余额   |                |  | 19,733,328.31  |               | 19,733,328.31  |
| 四、账面价值   |                |  |                |               |                |
| 1.期末账面价值 | 149,500,073.31 |  | 614,216,390.94 | 2,034,960.75  | 765,751,425.00 |
| 2.期初账面价值 | 151,394,206.05 |  | 654,310,737.47 | 1,763,675.20  | 807,468,618.72 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 68.60%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截止2019年6月30日，本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 15、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |

|      |                |               |  |  |            |               |  |                |
|------|----------------|---------------|--|--|------------|---------------|--|----------------|
| 研究支出 |                | 2,244,960.32  |  |  |            | 2,244,960.32  |  |                |
| 开发支出 | 117,188,321.85 | 49,765,825.20 |  |  | 867,102.58 | 12,820,821.76 |  | 153,266,222.71 |
| 合计   | 117,188,321.85 | 52,010,785.52 |  |  | 867,102.58 | 15,065,782.08 |  | 153,266,222.71 |

其他说明

## 1. 按项目划分的开发支出情况说明

| 项目                              | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           | 研发进度  |
|---------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-------|
| 伺服刀塔                            | 20,901,955.33  | 1,176,067.02  | -             | 22,078,022.35  | 99.6% |
| i5智能产品全生命周期管理系统项目               | 10,924,528.00  | -             | -             | 10,924,528.00  | 90%   |
| “百变金刚”i5M8智能多轴立式加工中心研发项目        | 12,302,464.02  | -             | -             | 12,302,464.02  | 95%   |
| i5M4.5冷却系统改进项目                  | 11,938,775.33  | 28,842,164.68 | 12,820,676.76 | 27,960,263.25  | 80%   |
| 国产高档数控机床在带隔热层的大型结构复杂件加工的验证应用示范线 | 7,035,409.83   | 478,286.00    | -             | 7,513,695.83   | 95%   |
| 智能激光项目                          | 16,154,142.89  | 1,109,348.03  | -             | 17,263,490.92  | 75%   |
| 其他                              | 37,931,046.45  | 18,159,959.47 | 867,247.58    | 55,223,758.34  |       |
| 合计                              | 117,188,321.85 | 49,765,825.20 | 13,687,924.34 | 153,266,222.71 | —     |

## 16、长期待摊费用

单位：元

| 项目        | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 租入办公楼装修   | 909,108.57    | 115,249.70   | 52,439.93    |        | 971,918.34    |
| 厂区、库房维修改造 | 15,459,044.02 | 7,815,202.16 | 2,438,196.15 |        | 20,836,050.03 |
| 毛坯库       | 9,610,880.95  |              | 126,458.94   |        | 9,484,422.01  |
| 融资租赁服务费   | 25,141,141.39 |              | 6,934,082.10 |        | 18,207,059.29 |
| 停车场改造     | 2,652,835.12  |              | 34,905.72    |        | 2,617,929.40  |
| 其他        | 1,136,909.50  | 400,000.00   | 235,932.49   |        | 1,300,977.01  |
| 合计        | 54,909,919.55 | 8,330,451.86 | 9,822,015.33 |        | 53,418,356.08 |

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |

|           |                  |                |                  |                |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 资产减值准备    | 1,311,292,202.78 | 212,742,388.39 | 955,850,307.34   | 160,600,814.04 |
| 内部交易未实现利润 | 21,196,470.63    | 405,581.11     | 46,916,067.03    | 4,018,310.47   |
| 可抵扣亏损     | 355,140,009.44   | 53,271,001.42  | 355,140,009.44   | 53,271,001.42  |
| 合计        | 1,687,628,682.85 | 266,418,970.92 | 1,357,906,383.81 | 217,890,125.93 |

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 266,418,970.92        |                      |                       |

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额             | 期初余额           |
|----------|------------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 368,994,894.09   | 280,386,804.52 |
| 可抵扣亏损    | 996,215,297.96   | 420,826,104.26 |
| 合计       | 1,365,210,192.05 | 701,212,908.78 |

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 400,000,000.00    | 760,000,000.00    |
| 抵押借款 | 154,963,059.25    |                   |
| 保证借款 | 5,425,054,668.63  | 5,623,558,000.00  |
| 信用借款 | 4,773,266,683.56  | 4,442,500,000.00  |
| 合计   | 10,753,284,411.44 | 10,826,058,000.00 |

短期借款分类的说明：

注1：2019年6月30日，上述借款年利率为4.35%-18%之间。

注2：质押借款为本公司下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司的应收票据提供的质押担保，金额为400,000,000.00元。

注3：保证借款为由沈阳机床（集团）有限责任公司向本公司提供担保、沈阳机床（集团）有限责任公司和其子公司沈机集团（香港）有限公司向本公司提供担保、沈阳机床（集团）有限责任公司下属子公司中捷机床有限公司向本公司提供担保、沈阳机床（集团）有限责任公司和沈阳中兴商业集团有限公司向

本公司提供担保、本公司因票据贴现增加的保证借款，金额分别为2,496,136,668.63元、1,470,000,000.00元、298,400,000.00元、499,990,000.00元、660,528,000.00元。

注4：抵押借款为由本公司设备及子公司沈阳机床银丰铸造有限公司的房产、土地提供的抵押担保，金额为154,963,059.25元。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本报告期无已逾期未偿还的短期借款。

## 19、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 235,497,651.30   | 198,546,839.75   |
| 银行承兑汇票 | 1,120,472,000.00 | 3,538,782,000.00 |
| 合计     | 1,355,969,651.30 | 3,737,328,839.75 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 应付材料款  | 1,208,070,625.88 | 1,346,753,956.61 |
| 暂估应付账款 | 330,506,199.22   | 406,918,523.69   |
| 合计     | 1,538,576,825.10 | 1,753,672,480.30 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 何硕（沈阳）精密机械有限公司 | 72,792,834.33 | 结算未到期     |
| 沈阳锦德机械厂        | 21,407,321.33 | 结算未到期     |
| 南京英赛塔奇数控机床有限公司 | 20,839,960.00 | 结算未到期     |
| 沈阳瀚邦机床有限公司     | 16,034,562.16 | 结算未到期     |
| 沈机集团（香港）有限公司   | 15,424,634.04 | 结算未到期     |



|    |                |    |
|----|----------------|----|
| 合计 | 146,499,311.86 | -- |
|----|----------------|----|

## 21、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 预收销货款 | 398,953,423.71 | 429,302,892.81 |
| 合计    | 398,953,423.71 | 429,302,892.81 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 广州数控设备有限公司      | 4,380,086.56  | 结算未到期     |
| 哈尔滨哈轴精密轴承制造有限公司 | 3,200,000.00  | 结算未到期     |
| 杭州国盛机电设备有限公司    | 2,799,358.92  | 结算未到期     |
| 江苏斯勒威机床有限公司     | 2,255,394.91  | 结算未到期     |
| 湖北钟瑞祥投资有限责任公司   | 2,000,000.00  | 结算未到期     |
| 合计              | 14,634,840.39 | --        |

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 172,364,550.02 | 326,329,234.79 | 252,804,247.39 | 245,889,537.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 213,121,034.59 | 59,560,820.00  | 16,677,289.72  | 256,004,564.87 |
| 三、辞退福利         |                | 624,793.48     | 624,793.48     |                |
| 合计             | 385,485,584.61 | 386,514,848.27 | 270,106,330.59 | 501,894,102.29 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 80,734,476.03  | 237,459,415.61 | 195,844,079.08 | 122,349,812.56 |
| 2、职工福利费       |                | 16,848,203.63  | 16,848,203.63  |                |
| 3、社会保险费       | 2,700,250.87   | 31,850,887.99  | 30,289,884.56  | 4,261,254.30   |
| 其中：医疗保险费      | 845,864.95     | 27,532,487.36  | 25,273,937.17  | 3,104,415.14   |
| 工伤保险费         | 1,732,298.05   | 3,299,640.25   | 4,014,150.04   | 1,017,788.26   |
| 生育保险费         | 122,087.87     | 1,018,760.38   | 1,001,797.35   | 139,050.90     |
| 4、住房公积金       | 65,551,102.38  | 34,157,638.87  | 8,690,654.40   | 91,018,086.85  |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 23,378,720.74  | 6,013,088.69   | 1,131,425.72   | 28,260,383.71  |
| 合计            | 172,364,550.02 | 326,329,234.79 | 252,804,247.39 | 245,889,537.42 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1、基本养老保险 | 211,958,930.86 | 57,459,984.39 | 15,210,770.25 | 254,208,145.00 |
| 2、失业保险费  | 1,162,103.73   | 2,100,835.61  | 1,466,519.47  | 1,796,419.87   |
| 合计       | 213,121,034.59 | 59,560,820.00 | 16,677,289.72 | 256,004,564.87 |

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 11,156,436.93 | 34,718,446.31 |
| 企业所得税   | 20,564,770.92 | 22,200,210.94 |
| 个人所得税   | 10,943,587.69 | 8,982,732.00  |
| 城市维护建设税 | 4,253,606.20  | 4,062,458.36  |
| 营业税     | 77,800.00     | 77,800.00     |
| 房产税     | 3,457,818.39  | 3,403,898.07  |
| 土地使用税   | 2,045,671.90  | 1,437,528.64  |
| 教育费附加   | 376,875.02    | 235,332.72    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 956,056.29    | 208,806.95    |
| 合计 | 53,832,623.34 | 75,327,213.99 |

## 24、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 365,179,781.85 | 97,569,517.77  |
| 应付股利  | 8,577,971.76   | 8,577,971.76   |
| 其他应付款 | 445,969,985.59 | 396,466,605.83 |
| 合计    | 819,727,739.20 | 502,614,095.36 |

### （1）应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 企业债券利息   | 8,125,000.00   | 24,375,000.00 |
| 银行借款应付利息 | 357,054,781.85 | 73,194,517.77 |
| 合计       | 365,179,781.85 | 97,569,517.77 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

本报告期末已逾期未支付的银行借款利息金额为3,329.77万元。

### （2）应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

部分限售股股利尚未支付

### （3）其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额          | 期初余额          |
|----|---------------|---------------|
| 运费 | 11,211,919.69 | 16,395,124.53 |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 押金及保证金               | 27,962,620.10  | 24,143,004.19  |
| 代收款（生育津贴/保险理赔/工伤赔款等） | 2,798,829.93   | 3,502,961.33   |
| 信息咨询费/技术服务费          | 16,420,817.24  | 13,655,823.83  |
| 应付职工集资款本金            | 1,952,027.76   | 1,952,027.76   |
| 应付职工集资款利息            | 5,083,483.09   | 5,083,483.09   |
| 工会会费                 | 1,306,313.22   | 1,201,273.54   |
| 代收补助款及联合研发单位款项       | 255,690,905.08 | 238,430,539.00 |
| 其他                   | 123,543,069.48 | 92,102,368.56  |
| 合计                   | 445,969,985.59 | 396,466,605.83 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|---------------|-----------|
| 应付职工集资款本金 | 1,952,027.76  | 非结算性往来    |
| 应付职工集资款利息 | 5,083,483.09  | 非结算性往来    |
| 存入保证金     | 7,217,593.14  | 保证金       |
| 合计        | 14,253,103.99 | --        |

其他说明

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额           |
|-------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 698,970,000.00   | 20,059,862.76  |
| 一年内到期的应付债券  | 500,000,000.00   |                |
| 一年内到期的长期应付款 | 292,877,935.50   | 271,601,752.00 |
| 合计          | 1,491,847,935.50 | 291,661,614.76 |

其他说明：

## 1. 一年内到期的长期借款

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 3,500,000.00   | 3,000,000.00  |
| 保证借款 |                | 17,059,862.76 |
| 信用借款 | 695,470,000.00 |               |
| 合计   | 698,970,000.00 | 20,059,862.76 |

注1：2019年6月30日，上述借款年利率为4.9%-5.89%之间。

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

金额为3,500,000元。

## 2.金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位               | 借款起始日      | 借款终止日     | 币种  | 利率(%) | 期末余额           | 期初余额          |
|--------------------|------------|-----------|-----|-------|----------------|---------------|
| 沈阳农村商业银行股份有<br>限公司 | 2018/3/23  | 2020/3/20 | 人民币 | 5.89  | 695,470,000.00 |               |
| 东莞银行松山湖支行          | 2016/12/27 | 2020/6/20 | 人民币 | 4.90  | 1,750,000.00   |               |
| 东莞银行松山湖支行          | 2017/7/6   | 2020/6/20 | 人民币 | 5.88  | 900,000.00     |               |
| 东莞银行松山湖支行          | 2017/1/16  | 2020/6/20 | 人民币 | 4.90  | 647,500.00     |               |
| 东莞银行松山湖支行          | 2017/9/6   | 2020/6/20 | 人民币 | 5.88  | 202,500.00     |               |
| 交通银行上海浦东分行         | 2016/6/27  | 2019/1/3  | 人民币 | 4.99  |                | 15,744,000.00 |
| 东莞银行松山湖支行          | 2016/12/27 | 2019/6/25 | 人民币 | 4.90  |                | 1,500,000.00  |
| 交通银行上海浦东分行         | 2016/5/25  | 2019/1/3  | 人民币 | 4.99  |                | 769,120.00    |
| 东莞银行松山湖支行          | 2017/7/6   | 2019/6/20 | 人民币 | 5.88  |                | 750,000.00    |
| 东莞银行松山湖支行          | 2017/1/16  | 2019/6/25 | 人民币 | 4.90  |                | 555,000.00    |
| 合计                 | —          | —         | —   | —     | 698,970,000.00 | 19,318,120.00 |

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位： 元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 31,300,000.00 | 33,300,000.00  |
| 信用借款 |               | 695,470,000.00 |
| 合计   | 31,300,000.00 | 728,770,000.00 |

长期借款分类的说明：

(1) 2019年6月30日，上述借款的年利率为4.90%-5.88%。

(2) 抵押借款为本公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司以其房产提供的抵押担保，金额为31,300,000元。

## 27、应付债券

### (1) 应付债券

单位： 元

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

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

单位：元

| 债券名称 | 面值     | 发行日期     | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计<br>提利息  | 溢折价摊<br>销 | 本期偿还 | 其他减少           | 期末余额 |
|------|--------|----------|------|----------------|----------------|------|--------------|-----------|------|----------------|------|
| 中期票据 | 100.00 | 2015/4/7 | 5 年  | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |      | 8,125,000.00 |           |      | 500,000,000.00 |      |
| 合计   | --     | --       | --   | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |      | 8,125,000.00 |           |      | 500,000,000.00 |      |

## 28、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 802,694,075.33 | 868,066,111.88 |
| 合计    | 802,694,075.33 | 868,066,111.88 |

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款       | 507,476,619.51 | 547,699,212.56 |
| 应付债务重组款       | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 应付债权投资款       | 42,900,000.00  | 42,900,000.00  |
| 应付保证金         | 45,195,391.32  | 49,068,651.32  |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 292,877,935.50 | 271,601,752.00 |
| 合计            | 802,694,075.33 | 868,066,111.88 |

其他说明：

| 单位                     | 期限      | 初始金额           | 利率(%) | 应计利息           | 期末余额           | 备注       |
|------------------------|---------|----------------|-------|----------------|----------------|----------|
| 交银金融租赁有限责任公司           | 29-36个月 | 152,931,995.31 | 4.750 | 10,306,465.10  | 812,111.34     | 售后租回     |
| 中电通商融资租赁有限公司           | 60个月    | 300,000,000.00 | 5.661 | 38,977,526.71  | -              | 融资租赁     |
| 中国信达资产管理股份有限公司（辽宁省）分公司 | 36个月    | 600,000,000.00 | 8.500 | 138,371,624.43 | 500,000,000.00 | 应付账款债务重组 |
| 国银金融租赁股份有限公司           | 60个月    | 339,000,000.00 | 5.320 | 43,089,164.74  | 213,786,572.67 | 售后租回     |
| 马鞍山博望徽银调转促             | 72个月    | 42,900,000.00  | 7.000 | 15,015,000.00  | 42,900,000.00  | 债权       |

|                                 |  |                  |  |                |                |     |
|---------------------------------|--|------------------|--|----------------|----------------|-----|
| 基金（有限合伙）<br>马鞍山市博望区城市发展投资有限责任公司 |  |                  |  |                |                | 投资款 |
| 承租人保证金                          |  | 49,068,651.32    |  | -              | 45,195,391.32  |     |
| 合计                              |  | 1,483,900,646.63 |  | 245,759,780.98 | 802,694,075.33 |     |

## 29、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------|
| 未决诉讼 | 5,210,056.57 |      |      |
| 合计   | 5,210,056.57 |      | --   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 30、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因  |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|-------|
| 政府补助 | 143,937,674.71 | 13,784,400.00 | 23,973,993.92 | 133,748,080.79 | 详见表 1 |
| 合计   | 143,937,674.71 | 13,784,400.00 | 23,973,993.92 | 133,748,080.79 | --    |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目            | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额   | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动       | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|---------------|--------------|-------------|--------------|------------|------------|---------------|-------------|
| 5D 智能制造谷补贴      | 32,771,200.00 |              |             | 4,444,800.00 |            |            | 28,326,400.00 | 与资产相关       |
| 产品升级换代及产业化项目    | 31,360,000.00 |              |             | 1,959,999.78 |            |            | 29,400,000.22 | 与资产相关       |
| 重大型数控机床生产基地建设项目 | 30,240,000.00 |              |             | 3,780,000.00 |            |            | 26,460,000.00 | 与资产相关       |
| 高档数控机床与基础制造装备科技 | 26,120,762.60 | 4,484,400.00 |             | 4,467,066.51 |            | 359,913.71 | 25,778,182.38 | 与资产相关       |

|                                       |                |               |  |               |  |            |                |       |
|---------------------------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|------------|----------------|-------|
| 重大专项                                  |                |               |  |               |  |            |                |       |
| 东台市城东<br>新区设备补<br>贴                   | 11,843,978.70  |               |  | 670,413.90    |  |            | 11,173,564.80  | 与资产相关 |
| 数控化机床<br>功能部件及<br>立式加工中<br>心产业化项<br>目 | 3,704,000.00   |               |  | 926,000.02    |  |            | 2,777,999.98   | 与资产相关 |
| 沈阳市专利<br>技术补助资<br>金                   | 1,500,000.00   |               |  |               |  |            | 1,500,000.00   | 与资产相关 |
| 垃圾处理补<br>贴                            | 700,000.00     | 300,000.00    |  | 150,000.00    |  |            | 850,000.00     | 与收益相关 |
| 高端数控机<br>床产业集聚<br>发展试验基<br>地项目        |                | 9,000,000.00  |  | 7,200,000.00  |  |            | 1,800,000.00   | 与资产相关 |
| 其他                                    | 5,697,733.41   |               |  |               |  | 15,800.00  | 5,681,933.41   | 与资产相关 |
| 合计                                    | 143,937,674.71 | 13,784,400.00 |  | 23,598,280.21 |  | 375,713.71 | 133,748,080.79 |       |

其他说明：

注1：其他变动中，属于本期返还的政府补助共计375,713.71元，原因为：

①根据工业和信息化部产业发展促进中心产发函[2019]216号《工业和信息化部产业发展促进中心关于退回国家科技重大专项(民口)已验收课题应退回资金有关事宜的通知》，本公司退回资金35.99万元。

②根据《关于退回“重型桥壳柔性加工工艺研究及生产线”课题结余资金的通知》，本公司子公司沈阳机床成套设备有限责任公司退回资金1.58万元。

#### 主要政府补助的说明：

1. 根据《马鞍山博望高新区高端数控机床产业集聚发展试验基地2018年专项引导资金安排方案》，进一步规范支持高端数控机床发展,本公司下属子公司上海优尼斯工业服务有限公司的子公司马鞍山优尼斯智能制造谷有限公司，本期收到引导资金900.00万元，本期确认递延收益900.00万元。
2. 本公司下属子公司沈阳机床西丰铸造有限公司本期收到西丰县政府垃圾处理补贴30.00万元，本期确认递延收益30.00万元。
3. 根据工信部装[2012]123号文《关于“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2012年度立项课题的批复》，本公司下属事业部沈阳机床股份有限公司中捷立式加工中心事业部，本期收到资金448.44万元，本期确认递延收益448.44元。



**31、股本**

单位：元

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

**32、资本公积**

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额             |
|------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,086,064,037.85 |      | 125,189,555.33 | 960,874,482.52   |
| 其他资本公积     | 261,567,045.65   |      |                | 261,567,045.65   |
| 合计         | 1,347,631,083.50 |      | 125,189,555.33 | 1,222,441,528.17 |

**33、专项储备**

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 3,067,894.85 | 5,440,102.49 | 3,799,692.07 | 4,708,305.27 |
| 合计    | 3,067,894.85 | 5,440,102.49 | 3,799,692.07 | 4,708,305.27 |

**34、盈余公积**

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 113,267,211.40 |      |      | 113,267,211.40 |
| 合计     | 113,267,211.40 |      |      | 113,267,211.40 |

**35、未分配利润**

单位：元

| 项目                | 本期                | 上期 |
|-------------------|-------------------|----|
| 调整前上期末未分配利润       | -2,162,127,558.66 |    |
| 调整后期初未分配利润        | -2,162,127,558.66 |    |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,410,103,668.25 |    |
| 期末未分配利润           | -3,572,231,226.91 |    |

调整期初未分配利润明细：

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

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 501,583,897.54 | 671,556,924.99 | 3,070,981,475.61 | 2,269,699,210.49 |
| 其他业务 | 223,096,951.78 | 293,460,448.89 | 268,381,784.85   | 190,722,773.08   |
| 合计   | 724,680,849.32 | 965,017,373.88 | 3,339,363,260.46 | 2,460,421,983.57 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

### 37、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 308,906.10    | 2,261,291.47  |
| 教育费附加   | 224,944.99    | 1,615,208.21  |
| 房产税     | 6,130,180.36  | 4,676,227.83  |
| 土地使用税   | 2,742,758.50  | 2,513,107.14  |
| 车船使用税   | 20,119.20     | 30,003.96     |
| 印花税     | 1,603,560.35  | 4,045,393.16  |
| 环境保护税   | 223,948.66    | 186,305.64    |
| 其他      | 1,062,718.10  |               |
| 合计      | 12,317,136.26 | 15,327,537.41 |

### 38、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资    | 43,637,668.95 | 75,598,259.92 |
| 销售服务费 | 44,720,221.51 | 28,024,094.67 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 运输费   | 14,620,330.25  | 18,187,627.71  |
| 差旅费   | 6,687,493.20   | 14,288,556.17  |
| 养老保险  | 7,788,670.36   | 12,868,750.15  |
| 展览费   | 1,321,719.46   | 2,686,049.52   |
| 租赁费   | 3,538,340.29   | 6,716,264.41   |
| 商品维修  | 5,695,205.57   | 5,676,663.57   |
| 物料消耗  | 2,018,438.46   | 7,081,798.00   |
| 住房公积金 | 5,653,147.44   | 8,148,681.59   |
| 广告宣传费 | 5,419,090.12   | 3,015,025.05   |
| 办公费   | 4,762,968.91   | 6,218,415.51   |
| 劳务费   | 2,080,632.78   | 6,299,824.33   |
| 业务招待费 | 4,178,671.51   | 7,466,553.98   |
| 医疗保险  | 4,790,157.93   | 6,100,331.80   |
| 其他    | 5,943,101.87   | 7,593,351.01   |
| 合计    | 162,855,858.61 | 215,970,247.39 |

### 39、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 工资     | 76,705,400.09  | 73,183,243.51  |
| 生产保障费  | 10,997,710.42  | 9,374,097.38   |
| 折旧费    | 36,554,528.92  | 41,147,402.05  |
| 间接管理费用 | 12,603,834.63  | 9,279,954.50   |
| 养老保险   | 12,653,391.00  | 14,856,658.69  |
| 职工经费   | 894,195.81     | 2,363,682.37   |
| 职工福利费  | 6,377,161.93   | 4,339,414.84   |
| 住房公积金  | 4,598,855.56   | 4,720,393.58   |
| 医疗保险   | 6,431,347.94   | 6,571,307.10   |
| 办公费    | 2,847,832.78   | 3,751,271.28   |
| 差旅费    | 3,551,292.88   | 5,657,597.56   |
| 业务招待费  | 2,640,164.42   | 2,652,349.62   |
| 其他     | 29,080,205.85  | 27,577,238.07  |
| 合计     | 205,935,922.23 | 205,474,610.55 |

**40、研发费用**

单位：元

| 项目                        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 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    |               |
| 基于二次开发平台的专用数控系统开发与应用      |               | 4,477,709.75  |
| 基于 i5 数控系统智能化车床的研发        |               | 3,731,424.79  |
| i5M8.4 产品功能提升             |               | 2,487,616.53  |
| 机床高速主轴单元测试技术研究及示范应用       |               | 1,741,331.57  |
| 基于集中回收废屑的串联回收技术的研究        |               | 1,231,042.40  |
| 其他项目                      | 759,895.85    | 4,140,010.37  |
| 内部研发无形资产摊销                | 37,715,757.42 | 31,515,484.90 |
| 合计                        | 52,781,539.50 | 49,324,620.31 |

**41、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 351,843,048.30 | 271,583,456.44 |
| 减：利息收入 | 34,405,074.64  | 35,982,940.40  |
| 汇兑损益   | 123,520.23     | -4,938.05      |
| 银行手续费  | 6,304,636.69   | 6,467,548.25   |
| 贴现息    | 26,110,635.17  | 110,782,791.98 |
| 合计     | 349,976,765.75 | 352,845,918.22 |

**42、其他收益**

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助      | 24,065,331.67 | 20,774,752.28 |

**43、投资收益**

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额       |
|--------------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -1,293,710.32 | -854,105.35 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |               | 610,000.00  |
| 合计                 | -1,293,710.32 | -244,105.35 |

其他说明：

**1. 按权益法核算的长期股权投资收益**

| 被投资单位         | 本期发生额         | 上期发生额       | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|---------------|-------------|--------------|
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | -1,293,710.32 | -854,105.35 | 参股公司经营情况变化   |
| 合计            | -1,293,710.32 | -854,105.35 | —            |

**2.持有可供出售金融资产取得的投资收益**

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

**44、信用减值损失**

单位：元

| 项目        | 本期发生额           | 上期发生额 |
|-----------|-----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -778,025.38     |       |
| 应收账款坏账损失  | -114,854,528.61 |       |
| 合计        | -115,632,553.99 |       |

**45、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目       | 本期发生额           | 上期发生额          |
|----------|-----------------|----------------|
| 一、坏账损失   |                 | -12,581,478.02 |
| 二、存货跌价损失 | -328,417,431.00 |                |
| 合计       | -328,417,431.00 | -12,581,478.02 |

## 46、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产处置利得  | 357,496.23 | 133,675.94 |

## 47、营业外收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|--------|--------------|--------------|-------------------|
| 债务重组利得 | 243,234.29   | 101,813.34   | 243,234.29        |
| 政府补助   | 401,000.00   | 446,700.00   | 401,000.00        |
| 罚款收入   | 176,941.44   | 930,762.32   | 176,941.44        |
| 其他     | 634,264.94   | 887,705.36   | 634,264.94        |
| 合计     | 1,455,440.67 | 2,366,981.02 | 1,455,440.67      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                          | 发放主体                | 发放原因 | 性质类型                                                          | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------|---------------------|------|---------------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 失业保险援<br>企稳岗补贴                | 沈阳经济开<br>发区人社局      | 补助   | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助（按国家<br>级政策规定<br>依法取得） |                |            |            | 446,700.00 | 与收益相关           |
| 缴纳增值税<br>额增长奖励<br>金           | 沈阳市财政<br>局          | 奖励   |                                                               |                |            | 101,000.00 |            | 与收益相关           |
| 沈阳市先进<br>院士专家工<br>作站绩效奖<br>励金 | 沈阳市科学<br>技术协会       | 奖励   |                                                               |                |            | 100,000.00 |            | 与收益相关           |
| 高新技术企<br>业认定奖励<br>金           | 东莞市财政<br>局松山湖分<br>局 | 奖励   |                                                               |                |            | 100,000.00 |            | 与收益相关           |
| 高层次创新<br>人才计划项                | 沈阳市科学<br>技术局        | 奖励   |                                                               |                |            | 100,000.00 |            | 与收益相关           |

|     |  |  |  |  |  |            |            |  |
|-----|--|--|--|--|--|------------|------------|--|
| 目资金 |  |  |  |  |  |            |            |  |
| 合计  |  |  |  |  |  | 401,000.00 | 446,700.00 |  |

其他说明：

1. 根据沈阳市经济和信息化委员会、国家税务总局沈阳市税务局下发的《市经济和信息化委市税务局关于做好2017年度缴纳增值税额增长工业制造业企业一次性奖励申报工作的通知》(沈经信发〔2018〕91号), 本公司报告期内收到奖励资金10.10万元。根据相关会计准则规定, 将此款项直接计入当期损益。
2. 根据沈阳市科学技术协会沈阳市人才工作办公室下发的《关于表彰沈阳市先进院士专家工作站和优秀院士专家(团队)的决定》(沈科协发〔2018〕17号), 本公司报告期内收到资金10.00万元。根据相关会计准则规定, 将此款项直接计入当期损益。
3. 根据东莞松山湖高新区科技创新局下发的《关于受理2017年高新技术企业认定奖励申报的通知》, 本公司下属子公司沈阳机床(东莞)智能装备有限公司报告期内收到高新技术企业认定奖励金10.00万元。根据相关会计准则规定, 将此款项直接计入当期损益。
4. 根据沈阳市科学技术局下发的《关于下达2018年沈阳市高层次创新人才项目的通知》(沈科发〔2019〕2号), 本公司下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司报告期内收到高层次创新人才计划项目资金10.00万元。根据相关会计准则规定, 将此款项直接计入当期损益。

#### 48、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 债务重组损失      | 24,065,342.97 | 26,153,805.91 | 24,065,342.97     |
| 对外捐赠        | 10,000.00     | 10,000.00     | 10,000.00         |
| 赔偿金及罚款      | 12,980,016.97 | 569,614.18    | 12,980,016.97     |
| 非流动资产毁损报废损失 | 34,513.92     |               | 34,513.92         |
| 其他          | 100.00        |               | 100.00            |
| 合计          | 37,089,973.86 | 26,733,420.09 | 37,089,973.86     |

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | -1,302,653.14  | 26,162,859.53  |
| 递延所得税费用 | -48,528,844.99 | -10,649,003.08 |
| 合计      | -49,831,498.13 | 15,513,856.45  |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额             |
|--------------------------------|-------------------|
| 利润总额                           | -1,480,759,147.51 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -222,113,872.13   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -25,372,137.61    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -1,302,653.14     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 75,107,412.12     |
| 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 | 123,849,752.63    |
| 所得税费用                          | -49,831,498.13    |

## 50、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 罚款收入     | 176,941.44    | 930,762.32    |
| 利息收入     | 34,405,074.64 | 35,982,940.40 |
| 备用金减少    | 314,957.54    | 143,000.00    |
| 存入保证金及其他 | 15,774,133.00 | 1,908,076.60  |
| 合计       | 50,671,106.62 | 38,964,779.32 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 保证金支付   | 13,445,114.00 | 142,375,421.24 |
| 销售服务费   | 8,807,279.73  | 22,081,117.89  |
| 运输费     | 5,540,529.26  | 23,328,862.69  |
| 差旅费     | 16,847,692.63 | 21,750,631.88  |
| 其他技术开发费 | 128,782.02    | 6,506,416.97   |
| 展览费     | 451,340.80    | 3,158,966.82   |
| 劳务费     | 5,944,881.49  | 9,950,153.22   |
| 办公费     | 4,588,360.77  | 9,995,583.26   |



|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 咨询费   | 6,534,115.20   | 15,734,541.43  |
| 业务招待费 | 5,885,312.64   | 10,111,137.10  |
| 商品维修费 | 952,189.88     | 9,543,532.59   |
| 修理费   | 4,697,222.74   | 8,370,632.70   |
| 广告宣传费 | 84,369.30      | 6,320,238.51   |
| 房屋租赁费 | 12,694,808.84  | 61,671,463.19  |
| 其他    | 24,542,946.23  | 71,705,290.45  |
| 合计    | 111,144,945.53 | 422,603,989.94 |

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------------|---------------|----------------|
| 融资租入固定资产所支付的租赁费 | 30,758,699.38 | 125,548,774.67 |
| 合计              | 30,758,699.38 | 125,548,774.67 |

## 51、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额              | 上期金额           |
|-------------------------|-------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     | --                | --             |
| 净利润                     | -1,430,927,649.38 | 8,200,892.34   |
| 加：资产减值准备                | 444,049,984.99    | 12,581,478.02  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 181,776,625.94    | 149,863,801.61 |
| 无形资产摊销                  | 43,086,679.66     | 35,305,280.15  |
| 长期待摊费用摊销                | 9,822,015.33      | 3,923,674.05   |

|                                  |                 |                   |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|
| 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） | -357,496.23     | -133,675.94       |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 34,513.92       |                   |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 377,953,683.47  | 271,583,456.44    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 1,293,710.32    | 244,105.35        |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -48,528,844.99  | -10,649,003.08    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -322,325,020.60 | -505,247,527.59   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 687,775,363.95  | -281,573,386.63   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 278,531,117.29  | -117,705,506.81   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 222,184,683.67  | -433,606,412.09   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --                |
| 现金的期末余额                          | 21,275,605.78   | 424,257,659.16    |
| 减：现金的期初余额                        | 32,369,590.42   | 2,271,654,844.58  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -11,093,984.64  | -1,847,397,185.42 |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 21,275,605.78 | 32,369,590.42 |
| 其中：库存现金        | 239,815.51    | 267,409.12    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 21,035,790.27 | 32,102,181.30 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 21,275,605.78 | 32,369,590.42 |

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因         |
|------|------------------|--------------|
| 货币资金 | 1,139,158,132.96 | 主要为银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 400,000,000.00   | 借款质押票据       |
| 存货   | 49,200,000.00    | 借款抵押存货       |
| 固定资产 | 1,599,673,834.78 | 借款抵押、融资租赁资产  |
| 无形资产 | 143,904,127.66   | 借款抵押资产       |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 应收账款                | 244,430,937.01   | 借款质押账款         |
| 长期应收款(含一年内到期的长期应收款) | 133,974,441.28   | 融资租赁质押资产、项目保证金 |
| 合计                  | 3,710,341,473.69 | --             |

其他说明:

为取得短期借款,本公司下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司以应收票据提供质押担保,金额为400,000,000.00元。该票据已在合并层面抵消。

### 53、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位: 元

| 项目     | 期末外币余额   | 折算汇率   | 期末折算人民币余额 |
|--------|----------|--------|-----------|
| 货币资金   | --       | --     |           |
| 其中: 美元 | 1,727.52 | 6.8747 | 11,876.20 |
| 欧元     | 60.31    | 7.817  | 471.44    |
| 港币     |          |        |           |
|        |          |        |           |
| 应收账款   | --       | --     |           |
| 其中: 美元 |          |        |           |
| 欧元     |          |        |           |
| 港币     |          |        |           |
|        |          |        |           |
| 长期借款   | --       | --     |           |
| 其中: 美元 |          |        |           |
| 欧元     |          |        |           |
| 港币     |          |        |           |
|        |          |        |           |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 54、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

| 种类              | 金额            | 列报项目    | 计入当期损益的金额     |
|-----------------|---------------|---------|---------------|
| 计入递延收益的政府补助     | 23,598,280.21 | 详见注释 30 | 23,598,280.21 |
| 计入其他收益的政府补助     | 467,051.46    | 详见注释 42 | 467,051.46    |
| 计入营业外收入的政府补助    | 401,000.00    | 详见注释 47 | 401,000.00    |
| 冲减相关资产账面价值的政府补助 |               | -       |               |
| 冲减成本费用的政府补助     |               | -       |               |
| 减：退回的政府补助       | 375,713.71    | -       | 375,713.71    |
| 合计              | 24,090,617.96 | -       | 24,090,617.96 |

### （2）政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                  | 金额         | 原因          |
|---------------------|------------|-------------|
| 高档数控机床与基础制造装备科技重大专项 | 359,913.71 | 课题结项,结余资金退回 |
| 重型桥壳柔性加工工艺研究及生产线项目  | 15,800.00  | 课题结项,结余资金退回 |
| 合计                  | 375,713.71 |             |

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

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

|                  |    |                                   |       |         |        |           |
|------------------|----|-----------------------------------|-------|---------|--------|-----------|
| 沈阳布卡特委博机床有限公司    | 沈阳 | 沈阳高新区浑南产业区世纪路 1 号 B2005 室         | 制造业   | 50.00%  |        | 投资设立      |
| 沈阳普瑞玛激光切割机有限公司   | 沈阳 | 沈阳高新区浑南产业区南环路 1-1-202 号           | 制造业   | 100.00% |        | 投资设立      |
| 上海优尼斯工业服务有限公司    | 上海 | 上海市普陀区大渡河路 388 弄 5 号 23 层         | 贸易型   | 100.00% |        | 投资设立      |
| 沈阳机床银丰铸造有限公司     | 沈阳 | 辽中县火车站新区                          | 制造业   | 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鄯家店镇松树村                  | 制造业   | 15.73%  | 84.27% | 同一控制下企业合并 |
| 沈阳机床成套设备有限责任公司   | 沈阳 | 沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号            | 制造业   | 80.00%  | 20.00% | 同一控制下企业合并 |
| 希斯机床（沈阳）有限责任公司   | 沈阳 | 沈阳经济技术开发区沈西三东路 6 号                | 制造业   | 70.00%  |        | 投资设立      |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司  | 上海 | 上海市普陀区同普路 800 弄 4 号 803 室         | 租赁业   | 51.00%  |        | 投资设立      |
| 沈阳优尼斯智能装备有限公司    | 沈阳 | 辽宁省沈阳经济技术开发区十一号街 3 甲 1-2 号        | 制造业   | 100.00% |        | 投资设立      |
| 沈阳至刚主轴技术有限公司     | 沈阳 | 沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1-1 号          | 制造业   | 100.00% |        | 投资设立      |
| 沈阳机床（东莞）智能装备有限公司 | 东莞 | 东莞市松山湖高新技术产业开发区新竹路 2 号和堂-总部一号 2 栋 | 制造业   | 100.00% |        | 投资设立      |
| 沈阳奥立德企业管理股份有限公司  | 沈阳 | 辽宁省沈阳经济技术开发区十一号街 3 甲 1-2 号        | 商务服务业 | 69.60%  |        | 投资设立      |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本报告期无子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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

本公司持有沈阳布卡特委博机床公司50%股权，外方授权中方在日常经营管理中进行决策，公司拥有

实际控制权，因此纳入合并范围。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称           | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|-----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 希斯机床（沈阳）有限责任公司  | 30.00%   | -1,991,997.69 |                | -2,313,469.82  |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司 | 49.00%   | -3,649,111.96 |                | 167,667,198.55 |

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称           | 期末余额           |                |                |                |                |                | 期初余额           |                |                |                |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债          | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债          | 负债合计           |
| 希斯机床（沈阳）有限责任公司  | 96,775,190.42  | 105,564,110.73 | 202,339,301.15 | 210,050,867.21 |                | 210,050,867.21 | 110,382,723.90 | 104,604,891.01 | 214,987,614.91 | 216,343,524.87 |                | 216,343,524.87 |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司 | 289,615,607.83 | 280,918,265.18 | 570,533,873.02 | 88,192,237.38  | 139,748,676.43 | 227,940,913.81 | 305,986,493.63 | 330,833,218.15 | 636,819,711.78 | 137,067,582.61 | 148,113,613.83 | 285,181,196.44 |

单位：元

| 子公司名称           | 本期发生额         |               |               |               | 上期发生额         |              |              |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|                 | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      |
| 希斯机床（沈阳）有限责任公司  | 14,397,183.43 | -6,639,992.31 | -6,639,992.31 | -884,128.13   | 24,754,573.49 | 463,065.59   | 463,065.59   | -2,559,068.55 |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司 | 22,521,996.47 | -7,456,199.39 | -7,456,199.39 | 52,741,210.07 | 33,827,399.44 | 8,267,235.58 | 8,267,235.58 | 70,224,008.54 |

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

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

### （2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|----------------|---------------|---------------|
|                | 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 |
| 流动资产           | 26,626,776.97 | 27,347,410.44 |
| 非流动资产          | 507,183.46    | 558,280.17    |
| 资产合计           | 27,133,960.43 | 27,905,690.61 |
| 流动负债           | 7,706,368.43  | 5,837,873.47  |
| 负债合计           | 7,706,368.43  | 5,837,873.47  |
| 少数股东权益         | 9,519,520.10  | 10,813,230.42 |
| 归属于母公司股东权益     | 9,908,071.90  | 11,254,586.72 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 9,519,520.10  | 10,813,230.42 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 9,519,520.10  | 10,813,230.42 |
| 营业收入           | 257,381.28    | 6,841,749.17  |
| 净利润            | -2,640,225.14 | -1,743,072.14 |
| 综合收益总额         | -2,640,225.14 | -1,743,072.14 |

其他说明

### （3）与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

### （4）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 九、与金融工具相关的风险

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

### （一）信用风险

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

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

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

截至2019年6月30日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额32.29%（2018年：29.02%）。

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、关联方及关联方交易（五）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。

### （二）流动性风险

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

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

截止2019年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目          | 期末余额              |                   |                   |                |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|             | 账面净值              | 账面原值              | 1年以内              | 1年以上           |
| 货币资金        | 1,160,433,738.74  | 1,160,433,738.74  | 1,160,433,738.74  |                |
| 应收票据        | 14,635,150.89     | 14,635,150.89     | 14,635,150.89     |                |
| 应收账款        | 3,922,726,574.83  | 4,957,750,547.68  | 4,957,750,547.68  |                |
| 其他应收款       | 20,907,819.95     | 136,248,288.93    | 136,248,288.93    |                |
| 一年内到期的非流动资产 | 76,277,986.12     | 76,277,986.12     | 76,277,986.12     |                |
| 其他权益工具投资    | 8,228,626.84      | 24,219,936.84     |                   | 24,219,936.84  |
| 长期应收款       | 107,390,400.68    | 108,853,084.78    |                   | 108,853,084.78 |
| 长期股权投资      | 9,519,520.10      | 60,849,728.33     |                   | 60,849,728.33  |
| 金融资产小计      | 5,320,119,818.15  | 6,539,268,462.31  | 6,345,345,712.36  | 193,922,749.95 |
| 短期借款        | 10,753,284,411.44 | 10,753,284,411.44 | 10,753,284,411.44 |                |
| 应付票据        | 1,355,969,651.30  | 1,355,969,651.30  | 1,355,969,651.30  |                |



|             |                   |                   |                   |                |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 应付账款        | 1,538,576,825.10  | 1,538,576,825.10  | 1,538,576,825.10  |                |
| 其他应付款       | 819,727,739.20    | 819,727,739.20    | 819,727,739.20    |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,491,847,935.50  | 1,491,847,935.50  | 1,491,847,935.50  |                |
| 长期借款        | 31,300,000.00     | 31,300,000.00     |                   | 31,300,000.00  |
| 长期应付款       | 802,694,075.33    | 802,694,075.33    |                   | 802,694,075.33 |
| 金融负债小计      | 16,793,400,637.87 | 16,793,400,637.87 | 15,959,406,562.54 | 833,994,075.33 |

续：

| 项目          | 期初余额              |                   |                   |                  |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|             | 账面净值              | 账面原值              | 1年以内              | 1年以上             |
| 货币资金        | 3,509,009,667.52  | 3,509,009,667.52  | 3,509,009,667.52  |                  |
| 应收票据        | 15,968,593.48     | 15,968,593.48     | 15,968,593.48     |                  |
| 应收账款        | 4,754,372,493.90  | 5,674,541,938.14  | 5,674,541,938.14  |                  |
| 其他应收款       | 24,323,580.90     | 138,886,024.50    | 138,886,024.50    |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 81,223,089.30     | 81,223,089.30     | 81,223,089.30     |                  |
| 其他权益工具投资    | 7,603,626.84      | 23,594,936.84     |                   | 23,594,936.84    |
| 长期应收款       | 180,457,177.13    | 181,919,861.23    |                   | 181,919,861.23   |
| 长期股权投资      | 10,813,230.41     | 62,143,438.65     |                   | 62,143,438.65    |
| 金融资产小计      | 8,583,771,459.48  | 9,687,287,549.66  | 9,419,629,312.94  | 267,658,236.72   |
| 短期借款        | 10,826,058,000.00 | 10,826,058,000.00 | 10,826,058,000.00 |                  |
| 应付票据        | 3,737,328,839.75  | 3,737,328,839.75  | 3,737,328,839.75  |                  |
| 应付账款        | 1,753,672,480.30  | 1,753,672,480.30  | 1,753,672,480.30  |                  |
| 其他应付款       | 502,614,095.36    | 502,614,095.36    | 502,614,095.36    |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 291,661,614.76    | 291,661,614.76    | 291,661,614.76    |                  |
| 长期借款        | 728,770,000.00    | 728,770,000.00    |                   | 728,770,000.00   |
| 长期应付款       | 868,066,111.88    | 868,066,111.88    |                   | 868,066,111.88   |
| 金融负债小计      | 18,708,171,142.05 | 18,708,171,142.05 | 17,111,335,030.17 | 1,596,836,111.88 |

## (三) 市场风险

## 1. 汇率风险

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

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2019年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|         | 美元项目      | 欧元项目   | 加元项目 | 合计        |
|---------|-----------|--------|------|-----------|
| 外币金融资产： |           |        |      |           |
| 货币资金    | 11,876.20 | 471.44 |      | 12,347.64 |
| 应收账款    |           |        |      |           |
| 应收票据    |           |        |      |           |
| 小计      | 11,876.20 | 471.44 |      | 12,347.64 |
| 外币金融负债： |           |        |      |           |
| 短期借款    |           |        |      |           |
| 应付账款    |           |        |      |           |
| 小计      |           |        |      |           |

续：

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

## (3) 敏感性分析：

截止2019年6月30日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约1,234.76元（2018年度约334.17元）。

| 年度         | 币种     | 汇率增加/（减少） | 净利润总额增加/（减少）        |
|------------|--------|-----------|---------------------|
| 2019年6月30日 | 人民币对美元 | 10%/(10%) | 1,187.62/(1,187.62) |
| 2018年      | 人民币对美元 | 10%/(10%) | 286.95/(286.95)     |
| 2019年6月30日 | 人民币对欧元 | 10%/(10%) | 47.14/(47.14)       |
| 2018年      | 人民币对欧元 | 10%/(10%) | 47.22/(47.22)       |

## 2. 利率风险

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

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

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2019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574,200,000.00元，浮动利率合同金额为214,598,684.01元。

(3) 敏感性分析：

截至2019年6月30日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约1,072,993.42元（2018年度影响1,880,487.30元）。

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

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地                      | 业务性质                                                                                                 | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 沈阳机床(集团)有限责任公司 | 沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1-8 号 | 金属切削机床, 数控系统及机械设备制造; 国内一般商业贸易, 技术贸易; 房屋租赁、设备租赁, 经济信息咨询服务, 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。 | 159,152 (万元) | 24.91%       | 24.91%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是沈阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益（二）在合营安排或联营企业中的权益。。

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

| 合营或联营企业名称     | 与本企业关系 |
|---------------|--------|
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司 | 联营企业   |

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系   |
|--------------------|---------------|
| 沈阳机床中捷设备动力有限公司     | 受同一控制         |
| 沈阳机床（集团）昆明有限公司     | 受同一控制         |
| 沈阳机床（集团）希斯有限公司     | 受同一控制         |
| 沈机集团昆明机床股份有限公司     | 受同一控制         |
| 云南 CY 集团有限公司       | 受同一控制         |
| 沈阳机床（集团）设计研究院有限公司  | 公司董事任高管       |
| 沈机集团（香港）有限公司       | 受同一控制         |
| 沈阳盈和投资有限公司         | 受同一控制         |
| 创慧投资管理有限公司         | 受同一控制         |
| 沈阳机床铸造有限责任公司       | 受同一控制         |
| 沈阳机床股份有限公司加拿大公司    | 受同一控制         |
| 沈机（上海）智能系统研发设计有限公司 | 受同一控制         |
| 沈阳机床智能工业（集团）有限责任公司 | 受同一控制         |
| 沈阳液压机厂             | 受同一控制         |
| 沈阳机床金鼎资产管理有限公司     | 受同一控制         |
| 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司   | 受同一控制         |
| 沈阳宏润聚诚实业有限公司       | 受同一控制         |
| 沈阳盛京资产管理集团有限公司     | 持股 5.23%的法人股东 |

其他说明

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方                | 关联交易内容    | 本期发生额         | 获批的交易额度        | 是否超过交易额度 | 上期发生额          |
|--------------------|-----------|---------------|----------------|----------|----------------|
| 沈阳机床（集团）有限责任公司     | 购买材料、设备   | 39,413.79     | 2,000,000.00   | 否        | 83,704,101.33  |
| 云南 CY 集团有限公司       | 购买材料、设备   |               |                |          | 92,400.00      |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司      | 购买材料、设备   |               |                |          | 2,120.69       |
| 沈阳机床（集团）研究设计院有限公司  | 购买材料、设备   |               |                |          | 8,126,281.39   |
| 沈机集团（香港）有限公司       | 购买材料、接受劳务 | 1,290,432.84  | 54,960,000.00  | 否        | 22,273,006.33  |
| 沈阳机床实业有限公司         | 接受劳务      |               |                |          | 1,030,111.19   |
| 沈机集团昆明机床股份有限公司     | 购买材料、设备   | 4,927,530.97  | 20,000,000.00  | 否        | 3,347,672.87   |
| 沈阳盈和投资有限公司         | 购买材料、接受劳务 | 2,532,897.43  | 63,500,000.00  | 否        | 53,766,174.48  |
| 创慧投资管理有限公司         | 购买材料、设备   |               |                |          | 37,008,232.56  |
| 沈机（上海）智能系统研发设计有限公司 | 购买材料、设备   | 10,369,817.57 | 304,400,000.00 | 否        | 145,705,584.34 |
| 中捷机床有限公司           | 购买材料、接受劳务 |               |                |          | 14,917,157.76  |
| 沈阳机床金鼎资产管理有限公司     | 购买材料、接受劳务 | 1,375,002.26  | 13,000,000.00  | 否        |                |
| 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司   | 购买材料、设备等  | 6,703,847.72  | 66,800,000.00  | 否        |                |
| 合计                 |           | 27,238,942.58 |                |          | 369,972,842.94 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容  | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-------------------|---------|------------|---------------|
| 沈阳机床（集团）设计研究院有限公司 | 销售备件    | 108,685.34 | 75,090.71     |
| 云南 CY 集团有限公司      | 销售整机、备件 |            | 185,736.73    |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司    | 提供劳务    | 202,487.20 | 59,136,547.33 |
| 沈阳菲迪亚数控机床有限公司     | 提供劳务    | 28,703.91  | 69,409.69     |

|                    |          |               |                |
|--------------------|----------|---------------|----------------|
| 沈机集团昆明机床股份有限公司     | 销售备件     | 9,396,450.99  | 8,564,785.52   |
| 沈机集团（香港）有限公司       | 销售整机、备件等 | 2,574,783.17  | 4,412,512.14   |
| 沈阳盈和投资有限公司         | 销售整机、备件等 | 2,467,929.95  | 74,911,244.84  |
| 创慧投资管理有限公司         | 销售整机、备件  |               | 23,989,633.31  |
| 沈机（上海）智能系统研发设计有限公司 | 提供劳务     | 5,554.17      | 112,370.76     |
| 沈阳机床实业有限公司         | 提供劳务     |               | 25,641.03      |
| 中捷机床有限公司           | 销售整机、备件等 |               | 20,857,226.25  |
| 沈阳机床进出口有限责任公司      | 销售整机、备件等 |               | 7,747,208.04   |
| 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司   | 销售整机、备件等 | 24,888,732.68 |                |
| 沈阳机床金鼎资产管理有限公司     | 销售整机、备件等 | 2,384,179.93  |                |
| 合计                 |          | 42,057,507.34 | 200,087,406.35 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称            | 租赁资产种类   | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|------------------|----------|--------------|--------------|
| 沈阳盈和投资有限公司       | 机器设备     | 1,092,449.55 | 1,285,215.30 |
| 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司 | 土地、房屋建筑物 | 19,651.38    |              |
| 创慧投资管理有限公司       | 机器设备     |              | 959,581.44   |
| 合计               | -        | 1,112,100.93 | 2,244,796.74 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称            | 租赁资产种类       | 本期确认的租赁费      | 上期确认的租赁费      |
|------------------|--------------|---------------|---------------|
| 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司 | 土地，房屋建筑、运输工具 | 27,449,280.35 |               |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司   | 土地，房屋建筑      |               | 28,432,847.99 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司   | 运输工具         |               | 80,341.89     |
| 合计               |              | 27,449,280.35 | 28,513,189.88 |

## 关联租赁情况说明

本公司作为出租方情况说明：

①报告期内，沈阳机床华屹工业控股集团有限公司向本公司租赁细河厂区生产厂房，本报告期含税租金为2.14万元，不含税租金1.97万元。

②报告期内，沈阳盈和投资有限公司向本公司租赁机器设备，本报告期含税租金124.76万元，不含税租金109.24万元。

本公司作为承租方情况说明：

①报告期内，沈阳机床华屹工业控股集团有限公司向本公司下属子公司沈阳机床成套设备有限公司出租汽车1辆，本报告期含税租金共计2.82万元，不含税租金2.43万元。

②报告期内，本公司拟租赁沈阳机床华屹工业控股集团有限公司办公区域、生产区域，面积合计为278,824.78m<sup>2</sup>，租赁单价为0.56元/m<sup>2</sup>/天；租赁成品存放地27,355.00m<sup>2</sup>，租赁单价为0.26元/m<sup>2</sup>/天；租赁地下停车位43个，上半年预计不含税租金2,742.50万元。

### （3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方             | 担保金额             | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|------------------|-------------|-------------|------------|
| 沈阳机床（集团）有限责任公司   | 240,000,000.00   | 2019年02月28日 | 2020年02月28日 | 否          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司   | 1,000,000,000.00 | 2018年04月12日 | 2023年04月12日 | 否          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司   | 420,000,000.00   | 2018年03月27日 | 2020年03月14日 | 否          |
| 中捷机床有限公司         | 350,000,000.00   | 2019年03月04日 | 2020年03月04日 | 否          |
| 沈阳机床（东莞）智能装备有限公司 | 90,318,745.00    | 2016年11月15日 | 2021年11月15日 | 否          |
| 沈阳机床（东莞）智能装备有限公司 | 97,171,268.68    | 2016年12月29日 | 2021年12月29日 | 否          |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司  | 8,958,459.96     | 2016年10月15日 | 2019年09月15日 | 否          |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司  | 1,990,009.29     | 2017年02月23日 | 2020年02月15日 | 否          |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司  | 714,236.93       | 2017年02月23日 | 2019年10月15日 | 否          |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司  | 135,131.91       | 2017年02月23日 | 2019年07月15日 | 否          |

|                 |                  |                  |                  |   |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司 | 1,051,193.74     | 2017 年 05 月 09 日 | 2020 年 02 月 15 日 | 否 |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司 | 1,264,496.42     | 2017 年 05 月 09 日 | 2020 年 03 月 15 日 | 否 |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司 | 1,760,406.28     | 2017 年 06 月 13 日 | 2020 年 03 月 15 日 | 否 |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司 | 2,154,829.25     | 2017 年 07 月 13 日 | 2020 年 06 月 15 日 | 否 |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司 | 5,552,308.99     | 2017 年 08 月 14 日 | 2020 年 08 月 15 日 | 否 |
| 上海优尼斯工业服务有限公司   | 42,900,000.00    | 2018 年 01 月 01 日 | 2023 年 12 月 01 日 | 否 |
| 合计              | 2,263,971,086.45 |                  |                  |   |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                        | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 沈阳机床（集团）有限责任公司沈机集团（香港）有限公司 | 500,000,000.00 | 2019 年 05 月 20 日 | 2020 年 05 月 18 日 | 否          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司沈机集团（香港）有限公司 | 480,000,000.00 | 2019 年 05 月 25 日 | 2020 年 05 月 18 日 | 否          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司沈机集团（香港）有限公司 | 240,000,000.00 | 2018 年 09 月 21 日 | 2019 年 09 月 20 日 | 否          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司沈机集团（香港）有限公司 | 250,000,000.00 | 2018 年 11 月 23 日 | 2019 年 11 月 22 日 | 否          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司             | 500,000,000.00 | 2017 年 09 月 19 日 | 2020 年 09 月 18 日 | 否          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司             | 500,000,000.00 | 2019 年 02 月 08 日 | 2020 年 02 月 08 日 | 否          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司             | 100,000,000.00 | 2019 年 02 月 13 日 | 2020 年 02 月 12 日 | 否          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司             | 110,000,000.00 | 2018 年 08 月 29 日 | 2019 年 08 月 28 日 | 否          |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司             | 100,000,000.00 | 2018 年 08 月 31 日 | 2019 年 08 月 30 日 | 否          |



|                                   |                |                  |                  |   |
|-----------------------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                    | 120,000,000.00 | 2018 年 09 月 03 日 | 2019 年 08 月 30 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                    | 120,000,000.00 | 2018 年 09 月 04 日 | 2019 年 08 月 26 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                    | 140,000,000.00 | 2018 年 09 月 05 日 | 2019 年 08 月 26 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                    | 130,000,000.00 | 2018 年 09 月 06 日 | 2019 年 08 月 28 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                    | 160,000,000.00 | 2018 年 09 月 07 日 | 2019 年 09 月 03 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                    | 170,000,000.00 | 2018 年 09 月 10 日 | 2019 年 09 月 03 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司 | 99,990,000.00  | 2019 年 03 月 26 日 | 2019 年 08 月 12 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司 | 400,000,000.00 | 2019 年 06 月 28 日 | 2019 年 08 月 12 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司中捷机床有限公司            | 200,000,000.00 | 2018 年 07 月 20 日 | 2019 年 07 月 19 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司中捷机床有限公司            | 200,000,000.00 | 2018 年 07 月 25 日 | 2019 年 07 月 10 日 | 否 |
| 中捷机床有限公司                          | 89,400,000.00  | 2019 年 04 月 12 日 | 2020 年 02 月 11 日 | 否 |
| 中捷机床有限公司                          | 66,000,000.00  | 2019 年 04 月 16 日 | 2020 年 02 月 11 日 | 否 |
| 中捷机床有限公司                          | 130,000,000.00 | 2019 年 02 月 11 日 | 2020 年 02 月 11 日 | 否 |
| 中捷机床有限公司                          | 13,000,000.00  | 2019 年 02 月 15 日 | 2020 年 02 月 11 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                    | 46,176,668.63  | 2019 年 06 月 14 日 | 2020 年 06 月 09 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                    | 94,830,000.00  | 2018 年 07 月 04 日 | 2019 年 07 月 04 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                    | 50,000,000.00  | 2018 年 07 月 06 日 | 2019 年 07 月 06 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司                    | 169,500,000.00 | 2018 年 07 月 10 日 | 2019 年 07 月 10 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限                        | 90,000,000.00  | 2018 年 07 月 11 日 | 2019 年 07 月 11 日 | 否 |

|                |                  |                  |                  |   |
|----------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 责任公司           |                  |                  |                  |   |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 16,410,000.00    | 2019 年 02 月 01 日 | 2020 年 02 月 01 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 66,000,000.00    | 2019 年 02 月 02 日 | 2020 年 02 月 02 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 66,000,000.00    | 2019 年 02 月 03 日 | 2020 年 02 月 03 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 67,790,000.00    | 2019 年 02 月 11 日 | 2020 年 02 月 11 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 400,000,000.00   | 2018 年 07 月 10 日 | 2019 年 07 月 09 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 20,000,000.00    | 2019 年 04 月 24 日 | 2020 年 04 月 23 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 109,960,000.00   | 2019 年 04 月 25 日 | 2020 年 04 月 24 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 150,000,000.00   | 2019 年 04 月 26 日 | 2020 年 04 月 25 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 120,000,000.00   | 2019 年 04 月 28 日 | 2020 年 04 月 27 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 230,021,412.58   | 2018 年 03 月 20 日 | 2023 年 12 月 20 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 205,128,635.30   | 2018 年 03 月 20 日 | 2023 年 12 月 20 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 154,836,304.75   | 2018 年 06 月 29 日 | 2023 年 06 月 29 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 104,862,682.61   | 2018 年 06 月 29 日 | 2023 年 06 月 29 日 | 否 |
| 沈阳机床（集团）有限责任公司 | 18,023,273.57    | 2018 年 06 月 29 日 | 2023 年 06 月 29 日 | 否 |
| 合计             | 6,997,928,977.44 |                  |                  |   |

关联担保情况说明

**（4）关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 943,200.00 | 989,400.00 |

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|------|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      |                    | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
| 应收账款 |                    |                |               |                |               |
|      | 沈阳机床（集团）有限责任公司     | 6,104,828.89   | 366,289.73    | 11,016,076.77  | 660,964.61    |
|      | 沈阳机床（集团）设计研究院有限公司  | 5,813,499.60   | 348,809.99    | 6,235,395.50   | 374,123.73    |
|      | 云南 CY 集团有限公司       | 14,569,366.53  | 874,161.99    | 14,569,366.53  | 874,161.99    |
|      | 沈阳菲迪亚数控机床有限公司      | 861,079.24     | 51,664.76     | 929,459.98     | 55,767.60     |
|      | 沈机集团（香港）有限公司       | 64,152,506.46  | 3,849,150.39  | 61,541,105.53  | 3,692,466.33  |
|      | 沈阳盈和投资有限公司         | 173,700,398.56 | 10,422,023.91 | 171,174,228.44 | 10,270,453.71 |
|      | 沈机集团昆明机床股份有限公司     | 18,944,105.05  | 1,136,646.30  | 18,271,762.73  | 1,096,305.76  |
|      | 创慧投资管理有限公司         |                |               | 1,249,841.81   | 74,990.51     |
|      | 沈机（上海）智能系统研发设计有限公司 | 7,094,400.56   | 425,664.03    | 6,343,412.88   | 380,604.77    |
|      | 沈阳机床股份有限公司加拿大公司    | 453,721.19     | 27,223.27     | 453,721.19     | 27,223.27     |
|      | 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司   | 904,783,939.72 | 54,287,036.38 | 912,869,907.48 | 54,772,194.45 |
|      | 沈阳机床金鼎资产管理有限公司     | 341,544,937.33 | 20,492,696.24 | 340,828,500.52 | 20,449,710.03 |
| 预付账款 |                    |                |               |                |               |
|      | 沈阳机床（集团）有限责任公司     | 89,280.00      |               |                |               |
|      | 沈机集团（香港）有限公司       | 7,431,323.75   |               | 160,216,260.17 |               |
|      | 沈阳机床（集团）设          | 1,365,730.00   |               | 7,293,552.18   |               |

|  |                    |               |  |                |  |
|--|--------------------|---------------|--|----------------|--|
|  | 计研究院有限公司           |               |  |                |  |
|  | 沈阳盈和投资有限公司         | 3,662,712.62  |  | 2,262,773.44   |  |
|  | 创慧投资管理有限公司         | 346,800.00    |  | 3,692,702.20   |  |
|  | 云南 CY 集团有限公司       | 45,408.00     |  | 45,408.00      |  |
|  | 沈机（上海）智能系统研发设计有限公司 | 33,755,668.48 |  | 167,569,595.28 |  |
|  | 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司   | 22,168,017.45 |  | 22,920,802.25  |  |
|  | 沈阳机床金鼎资产管理有限公司     | 15,600.00     |  |                |  |
|  | 沈机集团昆明机床股份有限公司     | 873,072.15    |  | 1,930,000.00   |  |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 |                    |               |               |
|      | 沈阳机床（集团）有限责任公司     | 13,535,375.55 | 121,335.99    |
|      | 云南 CY 集团有限公司       | 279,002.29    | 329,002.29    |
|      | 沈阳机床（集团）设计研究院有限公司  | 959,562.80    | 154,160.70    |
|      | 沈阳菲迪亚数控机床有限公司      | 1,006,769.41  | 1,006,769.41  |
|      | 创慧投资管理有限公司         |               | 13,266,273.88 |
|      | 沈阳机床（集团）希斯有限公司     |               | 610,964.53    |
|      | 沈机集团（香港）有限公司       | 16,520,894.20 | 18,144,068.95 |
|      | 沈阳盈和投资有限公司         | 278,546.13    | 107,553.70    |
|      | 沈机（上海）智能系统研发设计有限公司 | 683,329.00    | 729,237.00    |
|      | 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司   | 15,884,795.86 | 18,880,386.22 |

|      |                      |               |               |
|------|----------------------|---------------|---------------|
|      | 沈阳机床金鼎资产管理有限公司       | 4,864,034.31  | 3,431,619.96  |
| 预收账款 |                      |               |               |
|      | 沈机集团昆明机床股份有限公司       | 156,014.00    |               |
|      | 沈机集团（香港）有限公司         | 97,232,109.64 | 97,232,109.64 |
|      | 创慧投资管理有限公司           |               | 231,852.80    |
|      | 沈阳机床（集团）希斯有限公司       | 22,406.50     | 22,406.50     |
|      | 云南 CY 集团有限公司         | 1,867.51      | 1,867.51      |
|      | 沈阳机床华屹工业控股集团<br>有限公司 | 1,366,466.83  | 806,574.19    |
|      | 沈阳机床金鼎资产管理有限公司       |               | 837,066.86    |

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### （一）重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### （二）其他重大财务承诺事项

融资租赁业务对公司近年利润影响如下：

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

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

2. 本公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司于2016年11月15日与中电通商租赁有限公司签署《融资租赁合同》，融资租入1.28亿元的生产设备，融资金额为1.5亿元。融资期限60个月，2021年11月融资租赁业务结束。目前，该业务进入诉讼阶段，详见附注十一、（三）2（1）。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

| 年度     | 2016年 | 2017年  | 2018年  | 2019年  | 2020年 | 2021年 |
|--------|-------|--------|--------|--------|-------|-------|
| 减少利润金额 | 5.34  | 717.13 | 593.37 | 951.96 |       |       |

3.本公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司于 2016 年 12 月 29 日与中电通商租赁有限公司签署《融资租赁合同》，融资租入 1.28 亿元的生产设备，融资金额为 1.5 亿元。融资期限 60 个月，2021 年 12 月融资租赁业务结束。目前，该业务进入诉讼阶段，详见附注十一、（三）2（1）。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

| 年度     | 2017年  | 2018年  | 2019年  | 2020年 | 2021年 |
|--------|--------|--------|--------|-------|-------|
| 减少利润金额 | 717.13 | 593.37 | 960.49 |       |       |

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

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

5.本公司下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司于2017年5月9日与交银金融租赁有限责任公司签署《融资租赁合同》，分别将价值494万元、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、455万元。融资期限分别为33个月、34个月，于2020年2月15日、2020年3月15日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

| 年度     | 2017年 | 2018年 | 2019年 | 2020年 |
|--------|-------|-------|-------|-------|
| 减少利润金额 | 22.45 | 28.95 | 16.36 | 1.74  |

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

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

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

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

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

| 年度 | 2017年 | 2018年 | 2019年 | 2020年 |
|----|-------|-------|-------|-------|
|----|-------|-------|-------|-------|

|        |       |       |       |       |
|--------|-------|-------|-------|-------|
| 减少利润金额 | 20.83 | 50.95 | 32.97 | 11.16 |
|--------|-------|-------|-------|-------|

9.公司下属子公司优尼斯融资租赁（上海）有限公司于2018年6月29日与国银金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，将价值1.29亿元的设备，以“售后租回”方式向国银金融租赁股份有限公司办理融资租赁业务，融资金额为1.28亿元。融资期限60个月，2023年6月29日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

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

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

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

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

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：（金额单位：万元）

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

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 票据贴现

报告期末已贴现未到期的商业承兑汇票金额为3,855,000.00元，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为1,619,193,982.91元。

#### 2. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

##### （1）中电通商融资租赁有限公司

中电通商融资租赁有限公司于2019年1月将公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司及本公司诉至法院，请求支付其与沈阳机床（东莞）智能装备有限公司《融资租赁合同》项下剩余全部租金、违约金、律师费、保全费等全部诉讼费用20,657.88万元。根据诉讼进展情况，公司于2019年7月收到法院一审判决，判定公司偿付中电通商融资租赁有限公司上述全部诉讼费用，公司依据谨慎性原则，在报告期内，已按照法院一审判决计提违约金、律师费、保全费等共计342万元，计入当期预计负债科目。目前，公司正在进行二审上诉。

##### （2）武汉光谷科威晶激光技术有限公司

武汉光谷科威晶激光技术有限公司将下属分公司沈阳第一机床厂及本公司诉至法院，请求支付货款及违约金等合计1,067.07万元。报告期内，沈阳第一机床厂已按照法院一审判决，计提违约金、诉讼费等合计164.51万元，计入当期预计负债科目。目前，公司已提起二审上诉，尚未开庭。

##### （3）沈阳三迪自动化有限公司

沈阳三迪自动化有限公司于2019年2月将本公司下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司诉至法院，请求支付货款及违约金等合计313.41万元。报告期内，沈阳优尼斯智能装备有限公司已根据一审法院判决，计提违约金、诉讼费等合计10.71万元，计入当期预计负债科目。目前，公司已提起二审上诉，正在审理中。

(4) 东华软件股份公司

东华软件股份公司将本公司诉至法院，请求支付货款243.36万元，目前案件正在审理中。

(5) 沈阳嘉和气体有限公司

沈阳嘉和气体有限公司于2019年4月将本公司诉至法院，请求支付货款220.00万元及利息，目前案件正在审理中。

(6) 东华软件股份公司

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

(7) 沧州元硕贸易有限公司

沧州元硕贸易有限公司于2019年4月将下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司及本公司诉至法院，请求支付货款及利息100.98万元，目前案件正在审理中。

(8) 昆山波英特精密制冷机械有限公司

昆山波英特精密制冷机械有限公司于2018年4月将下属分公司电装分公司及本公司诉至法院，请求支付货款91.90万元，目前案件正在审理中。

(9) 抚顺经济开发区汕头耐火材料厂

抚顺经济开发区汕头耐火材料厂于2019年6月将本公司下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司诉至法院，请求支付货款79.29万元，目前案件尚未开庭。

(10) 沈阳博能成套设备销售有限公司

沈阳博能成套设备销售有限公司于2019年2月将下属分公司沈一车床厂及本公司诉至法院，请求支付货款72.22万元及利息，目前案件正在审理中。

(11) 新乡市起重设备厂有限责任公司销售分公司

新乡市起重设备厂有限责任公司销售分公司于2018年1月将本公司诉至法院，请求支付货款62.13万元。报告期内，公司已依据法院一审判决，计提赔偿金、诉讼费等合计1.93万元，计入当期预计负债科目。目前，公司已提起二审上诉，正在审理中。

(12) 营口中兴钢结构有限公司

营口中兴钢结构有限公司于2019年2月将本公司诉至法院，要求支付货款53.89万元，目前案件正在审理中。

(13) 科尼起重设备(上海)有限公司

科尼起重设备(上海)有限公司将下属分公司沈阳第一机床厂及本公司诉至法院，请求支付货款53.43万元，目前案件正在审理中。

(14) 沈阳三迪自动化有限公司

沈阳三迪自动化有限公司于2019年3月将下属分公司沈一车床厂及本公司诉至法院，请求支付货款及利息53.39万元，目前案件正在审理中。

(15) 沈阳格瑞慧丽商贸有限公司

沈阳格瑞慧丽商贸有限公司于2018年11月将下属分公司热处理分公司及诉至法院，请求支付货款47.14万元，目前案件正在审理中。

(16) 沈阳瑞新防锈制品有限公司

沈阳瑞新防锈制品有限公司于2019年4月将本公司下属分公司沈阳第一机床厂诉至法院，请求支付货款43.88万元及利息，目前案件正在审理中。

(17) 科尼起重设备(上海)有限公司

科尼起重设备(上海)有限公司于2018年11月将本公司下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司诉至法院，请求支付货款30.10万元。报告期内，沈阳优尼斯智能装备有限公司已根据法院一审判决，计提赔



偿金、诉讼费等合计1.42万元，计入当期预计负债科目。目前，公司已提起二审上诉，正在审理中。

**（18）盖州市金鼎实业有限公司**

盖州市金鼎实业有限公司于2019年4月将本公司诉至法院，请求支付货款20.00万元，目前案件正在审理中。

**（19）沈阳瑞新防锈制品有限公司**

沈阳瑞新防锈制品有限公司于2019年4月将本公司下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司诉至法院，请求支付货款19.28万元及利息，目前案件正在审理中。

**（20）费斯托（中国）有限公司**

费斯托（中国）有限公司于2019年4月将下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司及本公司诉至法院，请求支付货款10.00万元及利息，目前案件正在审理中。

**（21）烟台鑫达机床设备制造有限公司、沈阳通盛电力整流设备有限公司、沈阳市株洲硬质合金有限公司、沈阳安吉消防安装工程有限公司、沈阳市亿川数控设备有限责任公司、沈阳华莱特机电设备有限公司、汉华易美（天津）图像技术有限公司**

烟台鑫达机床设备制造有限公司等7家公司分别将本公司及下属钣焊分公司、热处理分公司、齿轮分公司、沈一车床厂诉至法院，请求支付货款共计33.57万元，目前案件正在审理中。

**（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

除存在上述或有事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

**（一）其他资产负债表日后事项说明**

1. 2019年7月12日，公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院（以下简称“法院”）《通知书》（[2019]辽01破申14-1号）。《通知书》称，沈阳美庭线缆销售有限公司以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，向法院申请公司进行重整。2019年8月16日，沈阳中院依法裁定受理对公司进行重整的申请，并指定沈阳机床股份有限公司清算组担任公司管理人。根据《中华人民共和国企业破产法》的有关规定，公司管理人已于上述公告当日起正式启动债权申报登记及审查工作。公司在重整期间继续营业，并在公司管理人的监督下自行管理财产和营业事务。

2. 公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司（以下简称“沈机集团”）债权人沈阳金利剑润滑技术有限公司以沈机集团不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力，符合重整条件为由，向法院申请沈机集团重整。2019年7月17日，沈阳市中级人民法院依法裁定受理对沈阳机床股份有限公司的控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司进行重整的申请，并指定沈阳机床（集团）有限责任公司清算组担任沈机集团管理

人。根据《中华人民共和国企业破产法》的有关规定，沈机集团管理人已于上述公告当日起正式启动债权申报登记及审查工作。沈机集团在重整期间继续营业，并在沈机集团管理人的监督下自行管理财产和营业事务。

3. 公司于2019年7月25日发布了关于债务逾期的2019-60号公告：公司及下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司受机床行业市场低迷形势影响，市场需求大幅下降，公司资金状况紧张，生产投入不足，导致公司部分债务出现逾期。具体情况见下表：

| 借款主体  | 机构名称 | 合同金额<br>(万元) | 约定还款时间     | 逾期金额<br>(万元) | 逾期债务类型 |
|-------|------|--------------|------------|--------------|--------|
| 沈机股份  | 中国银行 | 4,000.00     | 2019年7月17日 | 138.39       | 借款利息   |
| 沈机股份  | 中国银行 | 5,714.00     | 2019年7月17日 | 3,999.80     | 借款本金   |
| 银丰铸造  | 盛京银行 | 72,000.00    | 2019年6月20日 | 3,329.77     | 借款利息   |
| 优尼斯装备 | 盛京银行 | 40,000.00    | 2019年7月9日  | 2,577.77     | 借款利息   |

公司已于2019年8月16日正式进入破产重整司法程序，法院许可沈阳机床继续营业，并准许沈阳机床在公司管理人的监督下自行管理财产和营业事务。目前，公司正在积极配合管理人协商解决上述问题。

4. 公司于2019年8月20日发布了关于重大诉讼的2019-64号公告：公司及下属子公司沈阳机床银丰铸造有限公司于近日收到济南市章丘区人民法院送达的《起诉书》、《应诉通知书》、《举证通知书》及《民事裁定书》。原告南圣泉铸造材料有限公司以公司不能清偿到期票据为由向法院提起诉讼，请求法院判决本公司（被告一）、子公司沈阳机床银丰铸造有限公司（被告二）、济南圣泉集团股份有限公司（被告三）向其支付票面金额10,000,000元人民币及利息（从2019年7月29日起到实际清偿之日止，按中国人民银行规定的企业同期流动资金贷款利率计算），并请求被告二、被告三对上述票据款项10,000,000元人民币及利息承担连带清偿责任。公司收到的《民事裁定书》具体内容如下：冻结沈阳机床股份有限公司、沈阳机床银丰铸造有限公司银行存款1050万元或对同等价值的其他财产采取保全措施。本次重大诉讼事项尚未开庭审理。

5. 公司于2019年8月21日发布了关于子公司重大诉讼的2019-65号公告：公司下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司于近日收到广州市黄埔区人民法院送达的《民事起诉状》及《传票》。原告广州市昊志机电股份有限公司请求支付货款、维修款948.84万元、违约金422.36万元。

6. 公司于2019年8月21日发布了关于债务逾期的2019-66号公告：公司及下属子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司受机床行业市场低迷形势影响，市场需求大幅下降，公司及优尼斯装备资金状况紧张，生产投入不足，导致部分债务出现逾期。具体情况见下表：

| 借款主体 | 机构名称 | 合同金额<br>(万元) | 约定还款时间 | 逾期金额<br>(万元) | 逾期债务类型 |
|------|------|--------------|--------|--------------|--------|
|------|------|--------------|--------|--------------|--------|

|       |      |           |                 |                   |      |
|-------|------|-----------|-----------------|-------------------|------|
| 沈机股份  | 中国银行 | 4,000.00  | 2019 年 8 月 17 日 | 61.99             | 借款利息 |
| 沈机股份  | 盛京银行 | 40,000.00 | 2019 年 8 月 12 日 | 400.00            | 借款利息 |
| 沈机股份  | 盛京银行 | 9,999.00  | 2019 年 8 月 12 日 | 9,999.00          | 借款本金 |
| 沈机股份  | 盛京银行 | 9,999.00  | 2019 年 8 月 12 日 | 308.86<br>(预计数)   | 借款利息 |
| 沈机股份  | 盛京银行 | 20,000.00 | 2019 年 8 月 12 日 | 20,000.00         | 借款本金 |
| 沈机股份  | 盛京银行 | 20,000.00 | 2019 年 8 月 12 日 | 20,000.00         | 借款本金 |
| 沈机股份  | 朝阳银行 | 39,218.35 | 2019 年 7 月 19 日 | 39,218.35         | 借款本金 |
| 优尼斯装备 | 盛京银行 | 40,000.00 | 2019 年 7 月 19 日 | 2,543.89<br>(预计数) | 借款利息 |

公司已于 2019 年 8 月 16 日正式进入破产重整司法程序，法院许可沈阳机床继续营业，并准许沈阳机床在公司管理人的监督下自行管理财产和营业事务。目前，公司正在积极配合管理人协商解决上述问题。

7. 公司于 2019 年 8 月 22 日收到全资子公司沈阳机床银丰铸造（以下简称“银丰铸造”）有限公司的《告知书》。其债权人沈阳善睿贸易有限公司以银丰铸造不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务，符合重整条件为由，向法院申请银丰铸造进行重整；同日，公司收到全资子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司（以下简称“优尼斯智能装备”）的《告知书》，其债权人沈阳兴鸣珠液压设备制造有限公司以优尼斯智能装备不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力，符合重整条件为由，向法院申请优尼斯智能装备进行重整。2019 年 8 月 28 日，公司收到银丰铸造、优尼斯智能装备的《告知书》，法院依法裁定受理对银丰铸造、优尼斯智能装备进行重整的申请，并指定沈阳机床银丰铸造有限公司清算组担任银丰铸造管理人、指定沈阳优尼斯智能装备有限公司清算组担任优尼斯智能装备管理人。

### 十三、其他重要事项

#### 1、持续经营

| 项目                  | 部分传统机床生产与销售业务     |                |
|---------------------|-------------------|----------------|
|                     | 本期发生额             | 上期发生额          |
| 持续经营净利润             | -1,430,927,649.38 | 8,200,892.34   |
| 其中：归属于母公司所有者的持续经营利润 | -1,410,103,668.25 | 25,248,000.94  |
| 少数股东持续经营利润          | -20,823,981.13    | -17,047,108.60 |

## 2、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。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

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

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目               | 数控机床             | 普通车床          | 普通钻、镗床         | 其他               | 分部间抵销           | 合计               |
|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 一、营业收入           | 524,546,006.30   | 12,063,411.66 | 131,260,464.62 | 516,963,289.27   | -460,152,322.53 | 724,680,849.32   |
| 其中：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   |
| 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 | 0.00             |
| 二、营业费用           | 1,175,955,258.72 | 27,044,400.70 | 294,266,721.66 | 1,158,955,918.61 | -486,416,836.05 | 2,169,805,463.64 |
| 其中：对联营和合营企业的投资收益 |                  |               |                | -1,293,710.32    |                 | -1,293,710.32    |

|               |                   |                |                  |                   |                    |                   |
|---------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 资产减值损失        | -196,588,559.27   | -4,521,107.18  | -49,193,598.50   | -193,746,720.04   |                    | -444,049,984.99   |
| 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    |
| 三. 利润总额(亏损)   | -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 |
| 四. 所得税费用      | -22,061,260.57    | -507,360.77    | -5,520,528.76    | -21,742,348.03    |                    | -49,831,498.13    |
| 五. 净利润(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 |
| 六. 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 |
| 七. 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 |
| 八. 其他重要的非现金项目 |                   |                |                  |                   |                    |                   |

### 3、其他

#### 1. 交银金融租赁有限责任公司

#### 2. 未确认融资费用

| 项目的内容        | 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 | 71,014.35 | 528,435.07 | 457,420.72 |

#### 1. 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12。

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）     | 9,029,474.31 |
| 1年以上2年以内（含2年） | -            |
| 2年以上3年以内（含3年） | -            |

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20160097-2号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：36个月

租赁物总价款：120,967,200.00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。

**2.中电通商融资租赁有限责任公司**

## 1. 未确认融资费用

| 项目及内容          | 期末余额 | 年初余额         | 本期分摊数        |
|----------------|------|--------------|--------------|
| 中电通商融资租赁有限责任公司 |      | 8,644,432.18 | 8,644,432.18 |

## 1. 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12。

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）     | 98,963,177.04 |
| 1年以上2年以内（含2年） |               |
| 2年以上3年以内（含3年） |               |
| 3年以上4年以内（含4年） |               |
| 4年以上5年以内（含5年） | -             |

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：ZDTS-2016-ZZ-012

甲方：中电通商融资租赁有限公司

乙方：沈阳机床（东莞）智能装备有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：广东省东莞市

租赁期限：60个月

租赁物总价款：150,000,000.00元

年租息率：人行同期贷款基准利率加0.91137个百分点

租赁支付方式：等额租金按季后付

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

**3.中电通商融资租赁有限责任公司**

## 1. 未确认融资费用

| 项目及内容          | 期末余额 | 年初余额         | 本期分摊数        |
|----------------|------|--------------|--------------|
| 中电通商融资租赁有限责任公司 |      | 8,836,764.28 | 8,836,764.28 |

## 1. 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12。

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）     | 107,210,108.46 |
| 1年以上2年以内（含2年） |                |
| 2年以上3年以内（含3年） |                |
| 3年以上4年以内（含4年） | -              |
| 4年以上5年以内（含5年） | -              |

## ③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：ZDTS-2016-ZZ-021

甲方：中电通商融资租赁有限公司

乙方：沈阳机床（东莞）智能装备有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：广东省东莞市

租赁期限：60个月

租赁物总价款：150,000,000.00元

年租息率：人行同期贷款基准利率加0.91137个百分点

租赁支付方式：等额租金按季后付

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

**4.交银金融租赁有限责任公司**

## 1. 未确认融资费用

| 项目的内容        | 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 | 43,227.42 | 156,557.83 | 113,330.41 |

## 1. 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12。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款项      |
|---------------|--------------|
| 1年以内（含1年）     | 2,882,605.55 |
| 1年以上2年以内（含2年） |              |
| 2年以上3年以内（含3年） |              |

## ③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

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

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：29个月、32个月、36个月

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

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

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

**5.交银金融租赁有限责任公司**

## (1) 未确认融资费用

| 项目的内容        | 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 | 43,968.87 | 121,001.01 | 77,032.14 |

## (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12。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款项      |
|---------------|--------------|
| 1年以内（含1年）     | 2,359,659.03 |
| 1年以上2年以内（含2年） |              |
| 2年以上3年以内（含3年） |              |

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字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。

## 6.交银金融租赁有限责任公司

（1）未确认融资费用

| 项目及内容        | 期末余额      | 年初余额      | 本期分摊数     |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 交银金融租赁有限责任公司 | 35,024.96 | 92,670.73 | 57,645.77 |

（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12。

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）     | 1,795,431.24 |
| 1年以上2年以内（含2年） |              |
| 2年以上3年以内（含3年） |              |

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170053号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：33个月

租赁物总价款：8,417,000.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法



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

## 7.交银金融租赁有限责任公司

### （1）未确认融资费用

| 项目及内容        | 期末余额      | 年初余额       | 本期分摊数     |
|--------------|-----------|------------|-----------|
| 交银金融租赁有限责任公司 | 55,843.51 | 121,472.40 | 65,628.89 |

### （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12。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款项      |
|---------------|--------------|
| 1年以内（含1年）     | 2,210,672.76 |
| 1年以上2年以内（含2年） |              |
| 2年以上3年以内（含3年） | -            |

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170063号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：35个月

租赁物总价款：7,641,900.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共35期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

## 8.交银金融租赁有限责任公司

### （1）未确认融资费用

| 项目及内容        | 期末余额       | 年初余额       | 本期分摊数      |
|--------------|------------|------------|------------|
| 交银金融租赁有限责任公司 | 166,244.83 | 329,903.05 | 163,658.22 |

### （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12。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款项      |
|---------------|--------------|
| 1年以内（含1年）     | 4,901,617.56 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 816,936.26   |
| 2年以上3年以内（含3年） | -            |

③租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170074号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：36个月

租赁物总价款：16,190,700.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

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

## 9.国银金融租赁有限责任公司

### （1）未确认融资费用

| 项目及内容        | 期末余额          | 年初余额          | 本期分摊数        |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 国银金融租赁有限责任公司 | 12,451,066.35 | 15,505,046.91 | 3,053,980.56 |

### （2）其他融资租赁信息

#### ①以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款项       |
|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年）     | 29,328,437.24 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 29,328,437.24 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 29,328,437.24 |
| 3年以上          | 29,328,437.24 |

#### ②租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：国金租【2018】租字第（B-058）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60个月

租赁物总价款：128,899,241.15元

年租息率：同期银行贷款基准利率上浮12%

租赁支付方式：等额租金后付法

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

## 10.国银金融租赁有限责任公司

### （1）未确认融资费用

| 项目及内容        | 期末余额         | 年初余额         | 本期分摊数      |
|--------------|--------------|--------------|------------|
| 国银金融租赁有限责任公司 | 2,140,027.07 | 2,664,929.98 | 524,902.91 |

### （2）其他融资租赁信息

## ①以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款项      |
|---------------|--------------|
| 1年以内（含1年）     | 5,040,825.16 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 5,040,825.16 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 5,040,825.16 |
| 3年以上          | 5,040,825.16 |

## ②租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：国金租【2018】租字第（B-057）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：上海优尼斯工业服务有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60个月

租赁物总价款：28,330,710.09元

年租息率：同期银行贷款基准利率上浮12%

租赁支付方式：等额租金后付法

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

**11.国银金融租赁有限责任公司**

## (1) 未确认融资费用

| 项目及内容        | 期末余额          | 年初余额          | 本期分摊数        |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 国银金融租赁有限责任公司 | 18,384,777.65 | 22,894,170.80 | 4,509,393.15 |

## (2) 其他融资租赁信息

## ①以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款项       |
|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年）     | 43,305,270.60 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 43,305,270.60 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 43,305,270.60 |
| 3年以上          | 43,305,270.60 |

## ②租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：国金租【2018】租字第（B-056）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：沈阳机床（东莞）智能装备有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60个月

租赁物总价款：189,096,123.60元

年租息率：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。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额             |         |                |         |                  | 期初余额             |         |                |         |                  |
|------------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
|                        | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款         | 18,999,641.05    | 1.33%   | 18,999,641.05  | 100.00% |                  | 18,999,641.05    | 1.09%   | 18,999,641.05  | 100.00% |                  |
| 其中：                    |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | 6,434,306.99     | 0.45%   | 6,434,306.99   | 100.00% |                  | 6,434,306.99     | 0.37%   | 6,434,306.99   | 100.00% |                  |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 12,565,334.06    | 0.88%   | 12,565,334.06  | 100.00% |                  | 12,565,334.06    | 0.72%   | 12,565,334.06  | 100.00% |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 1,414,191,088.88 | 98.67%  | 241,442,386.79 | 17.07%  | 1,172,748,702.09 | 1,730,098,391.40 | 98.91%  | 235,281,404.47 | 13.60%  | 1,494,816,986.93 |
| 其中：                    |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款    | 661,794,017.77   | 46.17%  | 196,298,562.52 | 29.66%  | 465,495,455.25   | 966,257,767.97   | 55.24%  | 189,450,967.05 | 19.61%  | 776,806,800.92   |
| 关联方应收账款                | 752,397,071.11   | 52.50%  | 45,143,824.27  | 6.00%   | 707,253,246.84   | 763,840,623.43   | 43.67%  | 45,830,437.42  | 6.00%   | 718,010,186.01   |
| 合计                     | 1,433,190,729.93 | 100.00% | 260,442,027.84 | 18.17%  | 1,172,748,702.09 | 1,749,098,032.45 | 100.00% | 254,281,045.52 | 14.54%  | 1,494,816,986.93 |

按单项计提坏账准备：18,999,641.05

单位：元

| 名称          | 期末余额         |              |         |           |
|-------------|--------------|--------------|---------|-----------|
|             | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由      |
| 广州市新奥机械有限公司 | 3,143,983.74 | 3,143,983.74 | 100.00% | 账龄较长，难以收回 |

|               |               |               |         |           |
|---------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 中捷出口自营        | 1,692,822.25  | 1,692,822.25  | 100.00% | 账龄较长，难以收回 |
| 汕头市新华机电设备有限公司 | 1,597,501.00  | 1,597,501.00  | 100.00% | 账龄较长，难以收回 |
| 北京机械工业广州销售公司  | 798,997.08    | 798,997.08    | 100.00% | 账龄较长，难以收回 |
| 中捷出口收购        | 748,413.20    | 748,413.20    | 100.00% | 账龄较长，难以收回 |
| 其他            | 11,017,923.78 | 11,017,923.78 | 100.00% | 账龄较长，难以收回 |
| 合计            | 18,999,641.05 | 18,999,641.05 | --      | --        |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称        | 期末余额           |                |         |
|-----------|----------------|----------------|---------|
|           | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内     | 280,537,417.99 | 8,409,382.64   | 3.00%   |
| 其中：0-6 个月 | 112,349,765.56 |                |         |
| 7-12 个月   | 168,187,652.43 | 8,409,382.64   | 5.00%   |
| 1—2 年     | 100,330,723.39 | 10,033,072.34  | 10.00%  |
| 2—3 年     | 65,887,158.08  | 9,883,073.61   | 15.00%  |
| 3—4 年     | 68,316,305.78  | 34,158,152.89  | 50.00%  |
| 4—5 年     | 64,537,657.41  | 51,630,125.92  | 80.00%  |
| 5 年以上     | 82,184,755.12  | 82,184,755.12  | 100.00% |
| 合计        | 661,794,017.77 | 196,298,562.52 | --      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称      | 期末余额           |               |       |
|---------|----------------|---------------|-------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 关联方应收账款 | 752,397,071.11 | 45,143,824.27 | 6.00% |
| 合计      | 752,397,071.11 | 45,143,824.27 | --    |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 511,162,904.14 |

|           |                  |
|-----------|------------------|
| 其中：0-6 个月 | 141,790,718.10   |
| 7-12 个月   | 369,372,186.04   |
| 1 至 2 年   | 275,458,734.06   |
| 2 至 3 年   | 99,164,580.40    |
| 3 年以上     | 547,404,511.33   |
| 3 至 4 年   | 104,693,685.71   |
| 4 至 5 年   | 81,959,595.26    |
| 5 年以上     | 360,751,230.36   |
| 合计        | 1,433,190,729.93 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                      | 期初余额           | 本期变动金额        |               |    | 期末余额           |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|----|----------------|
|                         |                | 计提            | 收回或转回         | 核销 |                |
| 单项计提预期信用损失的应收账款         | 18,999,641.05  |               |               |    | 18,999,641.05  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款        | 235,281,404.47 | 21,862,379.71 | 15,701,397.39 |    | 241,442,386.79 |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 189,450,967.05 | 21,862,379.71 | 15,014,784.24 |    | 196,298,562.52 |
| 关联方应收账款                 | 45,830,437.42  |               | 686,613.15    |    | 45,143,824.27  |
| 合计                      | 254,281,045.52 | 21,862,379.71 | 15,701,397.39 |    | 260,442,027.84 |

## （3）本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 期末余额           | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备       |
|------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 沈阳机床华屹工业控股集团有限公司 | 526,447,661.61 | 36.73           | 31,586,859.70 |
| 沈阳机床金鼎资产管理有限公司   | 161,577,528.99 | 11.27           | 9,694,651.74  |
| 东莞市威雅提姆机械有限公司    | 61,275,000.00  | 4.28            | 3,063,750.00  |
| 深圳米克朗科技有限公司      | 49,039,619.21  | 3.42            | 2,451,980.96  |

|            |                |       |               |
|------------|----------------|-------|---------------|
| 辽宁瑞科工贸有限公司 | 48,732,480.42  | 3.40  | 24,675,609.82 |
| 合计         | 847,072,290.23 | 59.10 | 71,472,852.22 |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 6,061,254,400.40 | 5,532,589,318.01 |
| 合计    | 6,061,254,400.40 | 5,532,589,318.01 |

### （1）其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 差旅费借款   | 2,421,818.75     | 1,997,463.50     |
| 定额备用金   | 8,351,487.70     | 9,251,263.07     |
| 投标保证金   | 175,000.00       | 274,001.00       |
| 内部单位往来款 | 6,441,033,057.47 | 5,875,908,463.10 |
| 其他      | 83,582,430.20    | 84,873,760.67    |
| 合计      | 6,535,563,794.12 | 5,972,304,951.34 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计             |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |                | 439,715,633.33           |                          | 439,715,633.33 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —              |
| 本期计提                |                | 34,934,317.76            |                          | 34,934,317.76  |
| 本期转回                |                | 340,557.37               |                          | 340,557.37     |
| 2019 年 6 月 30 日余额   |                | 474,309,393.72           |                          | 474,309,393.72 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,445,015,052.33 |
| 其中：0-6 个月    | 6,443,972,662.71 |
| 7-12 个月      | 1,042,389.62     |
| 1 至 2 年      | 843,527.87       |
| 2 至 3 年      | 1,218,813.06     |
| 3 年以上        | 88,486,400.86    |
| 3 至 4 年      | 1,872,309.76     |
| 4 至 5 年      | 110,649.63       |
| 5 年以上        | 86,503,441.47    |
| 合计           | 6,535,563,794.12 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                        | 期初余额           | 本期变动金额        |            | 期末余额           |
|---------------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
|                           |                | 计提            | 收回或转回      |                |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款          | 83,628,923.70  | 87,013.71     |            | 83,715,937.41  |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款         | 356,086,709.63 | 34,847,304.05 | 340,557.37 | 390,593,456.31 |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款 | 3,532,201.84   | 939,828.39    | 340,557.37 | 4,131,472.86   |
| 关联方其他应收账款                 | 352,554,507.79 | 33,907,475.66 |            | 386,461,983.45 |
| 合计                        | 439,715,633.33 | 34,934,317.76 | 340,557.37 | 474,309,393.72 |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 北京中通华德技术有限公司 | 其他    | 9,083,334.95 | 3 年以上 | 0.14%            | 9,083,334.95 |
| 上海彪炳机械设备有限公司 | 其他    | 5,760,000.00 | 3 年以上 | 0.09%            | 5,760,000.00 |



|                 |    |               |       |       |               |
|-----------------|----|---------------|-------|-------|---------------|
| 上海亿沃机械产品有限公司    | 其他 | 5,168,953.40  | 3 年以上 | 0.08% | 5,168,953.40  |
| 北京思创亿川进出口有限公司   | 其他 | 3,944,062.00  | 3 年以上 | 0.06% | 3,944,062.00  |
| 深圳市怡亚通供应链股份有限公司 | 其他 | 3,670,345.00  | 3 年以上 | 0.06% | 3,670,345.00  |
| 合计              | -- | 27,626,695.35 | --    | 0.43% | 27,626,695.35 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

本期报告无涉及政府补助的其他应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期报告无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期报告无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 2,805,570,998.01 | 13,984,208.19 | 2,791,586,789.82 | 2,776,070,998.01 | 13,984,208.19 | 2,762,086,789.82 |
| 对联营、合营企业投资 | 60,849,728.33    | 51,330,208.23 | 9,519,520.10     | 62,143,438.65    | 51,330,208.23 | 10,813,230.42    |
| 合计         | 2,866,420,726.34 | 65,314,416.42 | 2,801,106,309.92 | 2,838,214,436.66 | 65,314,416.42 | 2,772,900,020.24 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额(账面价值)       | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额(账面价值)       | 减值准备期末余额 |
|---------------|------------------|---------------|------|--------|----|------------------|----------|
|               |                  | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 沈阳数控机床有限责任公司  | 101,484,822.92   |               |      |        |    | 101,484,822.92   |          |
| 上海优尼斯工业服务有限公司 | 1,240,000,000.00 |               |      |        |    | 1,240,000,000.00 |          |
| 沈阳机床银丰铸造有限公司  | 61,151,327.14    | 29,500,000.00 |      |        |    | 90,651,327.14    |          |

|                  |                  |               |  |  |  |                  |               |
|------------------|------------------|---------------|--|--|--|------------------|---------------|
| 沈阳机床西丰铸造有限公司     | 48,596,600.66    |               |  |  |  | 48,596,600.66    |               |
| 沈阳机床成套设备有限责任公司   | 25,406,647.12    |               |  |  |  | 25,406,647.12    |               |
| 沈阳普瑞玛激光切割机有限公司   | 0.00             |               |  |  |  | 0.00             | 8,110,772.34  |
| 沈阳布卡特委博机床有限公司    | 0.00             |               |  |  |  | 0.00             | 5,873,435.85  |
| 沈阳金利数控机床销售公司     | 1,000,000.00     |               |  |  |  | 1,000,000.00     |               |
| 希斯机床（沈阳）有限责任公司   | 21,000,000.00    |               |  |  |  | 21,000,000.00    |               |
| 优尼斯融资租赁（上海）有限公司  | 162,294,031.03   |               |  |  |  | 162,294,031.03   |               |
| 沈阳机床（东莞）智能装备有限公司 | 400,000,000.00   |               |  |  |  | 400,000,000.00   |               |
| 沈阳优尼斯智能装备有限公司    | 691,153,360.95   |               |  |  |  | 691,153,360.95   |               |
| 沈阳至刚主轴技术有限公司     | 10,000,000.00    |               |  |  |  | 10,000,000.00    |               |
| 合计               | 2,762,086,789.82 | 29,500,000.00 |  |  |  | 2,791,586,789.82 | 13,984,208.19 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |    |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|--------------|----|
|        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                |              | 其他 |
| 一、合营企业 |                |        |      |                     |              |            |                     |            |                |              |    |
| 二、联营企业 |                |        |      |                     |              |            |                     |            |                |              |    |
| 沈阳菲迪   | 10,813,23      |        |      | -1,293,71           |              |            |                     |            |                | 9,519,520    |    |

|              |               |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |
|--------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--------------|---------------|
| 亚数控机床有限公司    | 0.42          |  |  | 0.32          |  |  |  |  |  | .10          |               |
| 沈阳东宇环境工程有限公司 | 0.00          |  |  |               |  |  |  |  |  |              | 51,330,208.23 |
| 小计           | 10,813,230.42 |  |  | -1,293,710.32 |  |  |  |  |  | 9,519,520.10 | 51,330,208.23 |
| 合计           | 10,813,230.42 |  |  | -1,293,710.32 |  |  |  |  |  | 9,519,520.10 | 51,330,208.23 |

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 382,147,368.82 | 443,783,319.13 | 1,557,041,489.77 | 1,297,148,006.29 |
| 其他业务 | 102,273,995.69 | 115,245,506.09 | 254,903,470.74   | 190,094,099.99   |
| 合计   | 484,421,364.51 | 559,028,825.22 | 1,811,944,960.51 | 1,487,242,106.28 |

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额       |
|--------------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -1,293,710.32 | -854,105.35 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |               | 610,000.00  |
| 合计                 | -1,293,710.32 | -244,105.35 |

## 6、其他

### 1. 现金流量表补充资料

| 项目                | 本期金额            | 上期金额         |
|-------------------|-----------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 |                 |              |
| 净利润               | -728,203,703.90 | 3,914,088.61 |
| 加：信用减值损失          | 40,754,742.69   |              |

|                                      |                 |                   |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|
| 资产减值准备                               | 328,417,431.00  | -45,755,497.72    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 45,039,103.36   | 50,891,132.13     |
| 无形资产摊销                               | 6,194,591.53    | 5,133,920.08      |
| 长期待摊费用摊销                             | 997,885.73      | 1,074,131.10      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“—”号填列) | -               | -3,412,352.33     |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)                  | 21,692.78       |                   |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)                  |                 |                   |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                      | 201,695,227.30  | 167,829,145.16    |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                      | 1,293,710.32    | 244,105.35        |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)                 | -54,628,198.97  | -788,714.40       |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)                 |                 |                   |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                     | -126,307,553.36 | -207,709,031.35   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)                | 253,822,788.29  | 721,957,455.62    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)                | -188,387,076.69 | -51,746,309.59    |
| 其他                                   |                 |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -219,289,359.92 | 641,632,072.66    |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |                 |                   |
| 债务转为资本                               |                 |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                 |                   |
| 融资租入固定资产                             |                 |                   |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                      |                 |                   |
| 现金的期末余额                              | 1,648,475.15    | 42,166,596.84     |
| 减：现金的期初余额                            | 6,937,135.92    | 2,141,773,433.83  |
| 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                         | -5,288,660.77   | -2,099,606,836.99 |

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                   | 金额            | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                            | 357,496.23    |    |
| 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 | 24,466,331.67 |    |

|                    |                |    |
|--------------------|----------------|----|
| 受的政府补助除外)          |                |    |
| 债务重组损益             | -23,822,108.68 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -12,213,424.51 |    |
| 减：所得税影响额           | -580,018.00    |    |
| 少数股东权益影响额          | -2,377.04      |    |
| 合计                 | -10,629,310.25 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -221.11%   | -1.84       | -1.84       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -219.44%   | -1.83       | -1.83       |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

沈阳机床股份有限公司

董事会

二〇一九年八月三十日