

沈阳机床股份有限公司

2018 年度财务决算报告

沈阳机床股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并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。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、2018 年主要财务数据

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	本报告期比上年同期增减
营业收入	501,489.15	418,923.69	19.71%
归属于上市公司股东的净利润	-78,826.24	11,775.16	-769.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-77,398.46	-107,408.24	27.94%
经营活动产生的现金流量净额	-5,691.40	-112,326.88	94.93%
基本每股收益（元/股）	-1.03	0.15	-786.67%
稀释每股收益（元/股）	-1.03	0.15	-786.67%
加权平均净资产收益率	-167.47%	16.41%	-183.88%
项目	2018 年末	2017 年末	本报告期末比上年度末增减
总资产	2,039,238.25	2,141,068.42	-4.76%
归属于上市公司股东的净资产	6,730.95	86,482.94	-92.22%

2018 年度，公司实现营业收入 501,489.15 万元，同比增长 19.71%；实现归属于上市公司股东净利润-78,826.24 万元，同比下降 769.43%。截至 2018 年末，公司总资产 2,039,238.25 万元，归属于上市公司股东的净资产 6,730.95 万元。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 财务状况分析

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	同比变动
货币资金	350,900.97	583,918.80	-39.91%
应收票据及应收账款	477,034.11	496,409.54	-3.90%
预付账款	68,725.61	37,455.82	83.48%
存货	614,544.14	550,413.08	11.65%
固定资产	342,013.73	300,351.47	13.87%
在建工程	9,701.50	6,238.77	55.50%
无形资产	80,746.86	70,510.09	14.52%
开发支出	11,718.83	14,970.35	-21.72%
其他资产	83,852.50	80,800.50	3.78%
资产合计	2,039,238.25	2,141,068.42	-4.76%
短期借款	1,082,605.80	1,026,948.60	5.42%
应付票据及应付账款	549,100.13	472,322.31	16.26%
预收账款	42,930.29	40,906.97	4.95%
应付职工薪酬	38,548.56	23,994.60	60.66%
其他应付款	50,261.41	33,321.70	50.84%
一年内到期的非流动负债	29,166.16	285,681.69	-89.79%
长期借款	72,877.00	5,335.99	1265.76%
长期应付款	86,806.61	77,981.38	11.32%
应付债券	50,000.00	50,000.00	0.00%
其他负债	21,926.49	22,472.87	-2.43%
负债合计	2,024,222.45	2,038,966.11	-0.72%
归属于上市公司股东的所有者权益	6,730.95	86,482.94	-92.22%
少数股东权益	8,284.85	15,619.37	-46.96%
股东权益合计	15,015.80	102,102.31	-85.29%

报告期末，公司总资产为 2,039,238.25 万元，较年初减少 4.76%；总负债为 2,024,222.45 万元，较年初减少 0.72%；所有者权益为 15,015.80 万元，较年初减少 85.29%；其中，归属于上市公司股东的所有者权益为 6,730.95 万元，较年初减少 92.22%。2018 年末，资产负债率为 99.26%。

1. 资产变动分析

2018 年末，货币资金余额 350,900.97 万元，较年初减少 39.91%，主要是报告期内偿还到期银行借款所致。

2018 年末，预付账款余额 68,725.61 万元，较年初增长 83.48%，主要是报告期内预付供应商货款增加所致。

2018 年末，在建工程余额 9,701.50 万元，较年初增长 55.50%，主要是报告期内新增智能制造谷设备安装工程项目所致。

2. 负债变动分析

2018 年末，应付职工薪酬余额 38,548.56 万元，较年初增长 60.66%，主要是未付职工工资及保险增加所致。

2018 年末，其他应付款余额 50,261.41 万元，较年初增长 50.84%，主要是本期暂收制造谷补助款增加所致。

2018 年末，一年内到期的非流动负债余额 29,166.16 万元，较年初减少 89.79%，主要是本期偿还一年内到期的长期借款和债券所致。

2018 年末，长期借款余额 72,877.00 万元，较年初增长 1,265.76%，主要是本期新增长期银行借款所致。

3. 股东权益变动分析

2018 年末，股东权益余额 15,015.80 万元，较年初减少 85.29%。其中，归属于上市公司股东的所有者权益为 6,730.95 万元，较年初减少 92.22%，主要是报告期内公司

亏损所致。

（二）经营成果分析

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	同比变动
一、营业收入	501,489.15	418,923.69	19.71%
减：营业成本	372,911.13	310,513.42	20.10%
税金及附加	3,000.44	2,554.68	17.45%
销售费用	46,268.19	64,687.15	-28.47%
管理费用	39,814.83	48,182.88	-17.37%
研发费用	6,449.09	10,898.87	-40.83%
财务费用	85,878.91	101,378.11	-15.29%
资产减值损失	27,132.48	17,187.35	57.86%
加：其他收益	7,686.18	3,440.65	123.39%
投资收益	-121.84	124,271.93	-100.10%
资产处置收益	-4,702.41	157.88	-3078.50%
二、营业利润	-77,103.99	-8,608.32	-795.69%
加：营业外收入	883.04	15,241.86	-94.21%
减：营业外支出	5,351.40	1,323.71	304.27%
三、利润总额	-81,572.34	5,309.82	-1636.25%
减：所得税费用	4,836.99	-5,525.50	187.54%
四、净利润	-86,409.33	10,835.33	-897.48%
其中：归属于上市公司股东的净利润	-78,826.24	11,775.16	-769.43%
少数股东损益	-7,583.09	-939.83	-706.86%

2018年，国内机床行业市场规模持续萎缩，金切机床市场需求量持续下降。尤其受中美贸易战阴云笼罩，外部输入性风险上升，导致有效投资增长乏力，实体经济困难加大，多个行业的负面影响持续发酵，机床服务的汽车、手机等主要下游行业都出现了近年来首次下滑。在此背景下，公司积极调整发展战略，深化组织机制改革，外部积极开拓市场，内部严控成本支出，保障了公司的平稳运行和发展。

1. 营业收入和营业成本情况

报告期内，公司实现营业收入 501,489.15 万元，同比增加 19.71%，发生营业成本 372,911.13 万元，同比增加 20.10%，主要是报告期内公司积极应对经济下行压力，适时调整产品结构和营销策略，挖掘市场需求，抢占市场份额，使得销售规模增长所致。

2. 期间费用情况

(1) 销售费用及管理费用

报告期内，发生销售费用 46,268.19 万元，同比下降 28.47%，管理费用 39,814.83 万元，同比下降 17.37%，主要是公司加强预算管理、提升运营效率、严控各项费用支出，以及 2017 年出售部分分（子）公司及事业部，导致本期合并范围发生变动所致。

(2) 研发费用

报告期内，发生研发费用 6,449.09 万元，同比下降 40.83%，主要是本期研发投入费用化金额减少所致。

(3) 财务费用

报告期内，发生财务费用 85,878.91 万元，同比下降 15.29%，主要是公司偿还部分银行贷款，贷款规模下降，利息支出相应减少所致。

3. 资产减值损失情况

报告期内，计提资产减值损失 27,132.48 万元，同比增

长 57.86%，系本期计提的应收款项坏账损失和存货跌价损失增加所致。

4. 投资收益情况

报告期内，确认投资收益-121.84 万元，为参股联营企业利润变动影响。上年同期确认投资收益 12.42 亿元，本期较上年同比下降 100.10%，主要是由于公司上年出售部分业务及资产，形成大额投资收益 12.42 亿元，本年未发生同类业务。

5. 非经常性损益情况

报告期内，确认其他收益 7,686.18 万元，同比增长 123.39%，主要是本期结转损益的政府补助增加所致；资产处置收益-4,702.41 万元，同比下降 3,078.50%，主要是本期处置无形资产损失所致；营业外收入 883.04 万元，同比下降 94.21%，主要是本期债务重组利得减少所致；营业外支出 5,351.40 万元，同比增长 304.27%，主要是公司本期债务重组损失增加所致。

总体来说，受宏观市场环境和上下游产业链普遍经营低迷影响，机床行业普遍受较大冲击，公司虽努力开拓市场、提升经营管理、开源节流，但总体经营状况仍不佳。2019 年，公司将进一步强化经营管理，推进各项核心业务，以市场化机制打造服务型组织，稳步向“以智能制造为核心的工业服务商”转型。同时，公司正处于改革重组过渡期，相信在国

家相关部门的大力支持下，公司通过综合改革，必将进一步有效提升公司运营质量和效率，提升公司盈利能力。

（三）现金流量分析

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	-5,691.40	-112,326.88	94.93%
投资活动产生的现金流量净额	-4,914.88	642,840.08	-100.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-213,322.25	-344,030.15	37.99%
加：期初现金及现金等价物余额	227,165.48	40,744.38	457.54%
期末现金及现金等价物余额	3,236.96	227,165.48	-98.58%

2018年经营活动产生的现金流量净额为-5,691.40万元，同比增长94.93%，主要是公司一方面加大回款催缴力度，适时调整回款与绩效考核政策，另一方加强资金预算管理，严控各项成本费用支出，节约现金流所致。

2018年投资活动产生的现金流量净额为-4,914.88万元，同比下降100.76%，主要是本期公司固定资产投资减少，以及公司上期收到控股股东支付的非经营性资金占款共同影响所致。

2018年筹资活动产生的现金流量净额为-213,322.25万元，同比增长37.99%，主要是本期偿还银行借款本金及利息较上期减少所致。

沈阳机床股份有限公司

二〇一九年四月二十六日