证券代码:000410　　证券简称:沈阳机床　　公告编号:2024-14

沈阳机床股份有限公司

【2023】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1.公司简介

股票简称	沈阳机床	股票代码	000410
股票上市交易所	沈阳机床股份有限公司		
变更前的股票简称(如有)	深圳证券交易所		

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张天石	林晓琳
办公地址	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
传真	024-25190877	024-25190877
电话	024-25190895	024-25190895
电子信箱	smtc14108@tom.com	smtc14108@tom.com

2.报告期主要业务或产品简介

公司属于装备制造行业,是国家重要的基础工业和战略性产业。主要产品包括数控机床设备、普通机床设备及相关零部件、工业服务、配套产品等,业务涵盖产品研发、机床制造、机床销售、行业解决方案、功能部件等多个模块,可面向机械制造核心领域提供量大面广的通用型机床,面向行业客户提供个性化的解决方案,面向行业内企业提供铸件和主轴等关键功能部件。

3.主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

单位:元

	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
总资产	3,170,940,138.20	3,605,684,243.96	-12.06%	2,994,332,205.09
归属于上市公司股东的净资产	1,044,391,575.07	1,011,059,112.37	3.30%	-497,623,907.36
	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入	1,501,401,473.96	1,670,288,166.21	-10.11%	1,698,768,413.35
归属于上市公司股东的净利润	34,756,961.87	25,755,983.41	34.95%	-863,319,902.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-247,647,483.98	-186,423,505.25	-32.84%	-2,826,494,764.26
经营活动产生的现金流量净额	148,050,311.11	-258,022,160.89	157.38%	-309,393,365.48
基本每股收益(元/股)	0.02	0.01	100.00%	-0.51
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.01	100.00%	-0.51
加权平均净资产收益率	3.38%	-	-	-

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	377,565,932.45	362,738,961.89	349,115,543.73	411,981,035.89
归属于上市公司股东的净利润	-34,712,246.08	-24,684,813.43	-12,364,584.25	106,518,605.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-40,564,138.51	-46,038,597.88	-46,271,406.88	-114,783,340.71
经营活动产生的现金流量净额	-59,925,143.34	187,343,034.65	-136,076,466.58	156,708,886.38

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

4.股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	66,291	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	66,837	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有法人	42.90%	885,753,003.00	380,710,659.00	不适用	0
中国建设银行股份有限公司辽宁省分行	境内非国有法人	4.50%	92,990,480.00	0	不适用	0
国新投资有限公司	国有法人	3.85%	79,506,090.00	0	不适用	0
兴业资产管理有限公司	境内非国有法人	2.34%	48,308,123.00	0	不适用	0
沈阳国科经营管理有限公司	国有法人	2.10%	43,320,058.00	0	不适用	0
交通银行股份有限公司辽宁省分行	境内非国有法人	1.66%	34,308,219.00	0	不适用	0
中国工商银行股份有限公司辽宁省分行	境内非国有法人	1.18%	24,302,073.00	0	不适用	0
中国进出口银行辽宁省分行	国有法人	1.15%	23,775,105.00	0	不适用	0
营口银行股份有限公司沈阳分行	境内非国有法人	1.02%	20,984,414.00	0	不适用	0
盛京银行股份有限公司沈阳分行	境内非国有法人	0.73%	15,109,305.00	0	不适用	0

上述股东关联关系或一致行动的说明

1.中国通用技术(集团)控股有限责任公司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。

2.公司前十名其他股东与本公司控股股东不存在关联关系。

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。

参与融资融券业务股东情况说明(如有)　无

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不通用

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
国新投资有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
盛京银行股份有限公司沈阳分行	新增	0	0.00%	0	0.00%

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不通用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5.在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

2023年9月27日,公司向深交所申请停牌,10月20日公司公告了发行股份购买资产并配套募集资金的预案并复牌。公司拟发行股份购买通用沈机集团持有的中捷厂100%股权、航空航天100%股权和通用机床持有的天津天银78.45%股权并同步募集配套资金。

2024年4月1日,公司召开第十届董事会第六次会议,审议通过了《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金符合相关法律、法规规定的议案》《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于《沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案。本次交易尚需履行公司股东大会的决策和审批程序,并经有权监管机构批准后方可正式实施。

沈阳机床股份有限公司

董事会

2024年4月16日

股票代码:000410　　股票简称:沈阳机床　　公告编号:2024-12

沈阳机床股份有限公司第十届董事会第七次会议决议公告

本公司及董事会成员保证公告内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

1.本次董事会会议通知于2024年4月6日以电子邮件方式发出。

2.本次董事会于2024年4月16日以现场结合视频方式召开。

3.本次董事会应出席董事7人,实际出席7人。其中董事长安丰收、董事徐永明、董事付月朋、独立董事哈刚、独立董事王英明、独立董事袁知柱现场参会,董事陈旭视频参会。

4.本次董事会由董事长安丰收先生主持。

本次董事会的召开符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的相关规定。

二、会议审议并通过了如下议案

1.《2023年度董事会工作报告》

具体内容详见同日披露的《2023年度董事会工作报告》,本议案需提交公司股东大会审议。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票

2.《2023年度总经理工作报告》

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票

3.《2023年度报告及摘要》

具体内容详见同日发布的2024-14公告,本议案需提交公司股东大会审议。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票

4.《2023年度决算报告》

具体内容详见同日发布的《2023年度决算报告》,本议案需提交公司股东大会审议。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票

5.《2023年度利润分配预案》

经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至2023年12月31日,公司合并报表和母公司报表的未分配利润分别为-66.76亿元、-37.78亿元。根据《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《公司章程》等相关规定,公司2023年度可供分配利润为-66.76亿元。鉴于报告期末合并报表的累计未分配利润为负,公司2023年度不实施利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

本议案需提交公司股东大会审议。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

5.审议通过《2023年度内部控制自我评价报告》

公司监事会经审核后认为:公司已遵循中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及内部控制的基本原则,结合公司实际情况,建立健全了覆盖公司经营管理各环节的内部控制制度,公司内部控制自我评价报告全面、真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

6.审议通过《2023年度内控体系工作报告》

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

7.审议通过《关于向通用财务公司申请综合授信额度及通用沈机集团租赁业务额度暨关联交易的议案》

公司监事会经审核后认为:公司拟向通用财务公司申请综合授信额度及通用沈机集团租赁业务额度,有利于满足公司生产经营所需资金以及公司的持续稳定发展的需要。不会对公司独立性产生影响,不存在损害公司及中小股东合法权益的情形。监事会同意该项议案。本议案需提交公司股东大会审议。

本议案为关联交易事项,关联监事由海燕、吴祥文回避表决。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票

8.审议通过《2023年度计提减值准备和核销应收账款的议案》

公司监事会经审核后认为,公司本次计提资产减值准备事项,真实反映企业财务状况,符合会计准则和相关政策要求,符合公司的实际情况,同意本次计提资产减值准备;公司本次应收账款的核销符合《企业会计准则》和相关政策的要求,向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

9.审议通过《2023年度募集资金存放与使用情况专项报告》

公司监事会经审核后认为,2023年度,公司在募集资金的使用管理上,按照《公司募集资金使用管理办法》的规定进行,募集资金的使用符合募集资金投资项目的综合需要,未发现募集资金存放和使用违规的情形。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

10.审议通过《关于会计政策变更的议案》

公司监事会经审核后认为,公司本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行,不影响公司净资产、净利润等相关财务指标,不存在损害公司及股东利益的情形。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票

11.审议通过《2024年度预计日常关联交易的议案》

公司监事会经审核后认为,公司日常关联交易为公司正常的日常交易事项,定价公允,不存在损害公司和中小股东利益的情形,监事会同意公司2024年度的日常经营性关联交易计划。本议案需提交公司股东大会审议。

本议案为关联交易事项,关联监事由海燕、吴祥文回避表决。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票

特此公告。

沈阳机床股份有限公司监事会

2024年4月16日

证券代码:000410　　证券简称:沈阳机床　　公告编号:2024-17

沈阳机床股份有限公司关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2022]15号)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》以及相关格式指引等有关规定,公司制定了《2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》,具体如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2203号文核准,公司以非公开发行方式发行人民币普通股(A股)股票380,710,659股,每股发行价人民币3.94元,募集资金总额1,499,999,996.46元,扣除本次发行费用人民币10,953,213.89元(不含增值税)后,募集资金净额为人民币1,489,046,782.57元,募集资金在扣除相关发行费用后拟全部用于补充流动资金。根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《验资报告》(天职业字[2022]41833号),

2022年10月12日公司实际人账募集资金金额1,491,999,996.46元(扣除保荐及承销费用含税800,000,000.00元),截至2023年12月31日止,公司累计使用募集资金为人民币1,499,958,307.53元,其中2023年度累计使用募集资金为人民币411,273,110.95元,募集资金余额为人民币1,014.18元(含利息收入7,959,325.25元)。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,本公司依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022年修订)》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等法律法规,结合公司实际情况,重新制定了《沈阳机床股份有限公司募集资金使用管理办法》,该管理办法经本公司2022年第九届第二十四次董事会审议通过,并已经本公司2022年第三次临时股东大会表决通过。公司按照管理制度的规定管理募集资金,对募集资金进行专户管理,对募集资金的使用严格按规定审批,保证专款专用。

公司及保荐机构中信证券股份有限公司与中国建设银行股份有限公司沈阳铁西支行签署了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。募集资金监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公司、保荐人及商业银行能够按照《募集资金三方监管协议》履行相关责任和义务。

三、2023年度募集资金的使用情况

1.募集资金使用情况

本公司募集资金实际使用情况详见附表《沈阳机床股份有限公司2023年度募集资金使用情况对照表》。

2.募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

3.募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

4.用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5.用闲置募集资金进行现金管理情况

为提高资金使用效率,合理利用闲置募集资金,分别经公司2022年11月7日召开的第九届董事会第三十二次会议、2022年11月23日召开的2022年度第4次临时股东大会审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理暨关联交易的议案》。在不影响公司募集资金使用和正常经营业务的前提下,公司拟使用总额不超过人民币13亿元的闲置募集资金在通用技术集团财务有限责任公司进行现金管理,现金管理方式是投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品(包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等),期限不超过12个月。

截至2023年12月31日,公司募集资金现金管理余额为零。现金管理累计利息收入7,416,968.57元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日,公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用相关信息的情形,募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附件:沈阳机床股份有限公司2023年度募集资金使用情况对照表

沈阳机床股份有限公司董事会

2024年4月16日

附 件

沈阳机床股份有限公司2023年度募集资金使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额			149,199.9996			本年度投入募集资金总额	41,127.3111
报告期内变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额	149,995.8308
累计变更用途的募集资金总额			-				
累计变更用途的募集资金总额比例			-				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期
承诺投资项目							
1、补充流动资金	否	149,199.9996	149,199.9996	41,127.3111	149,995.8308	100.53%①	不适用
…							
承诺投资项目小计	-	149,199.9996	149,199.9996	41,127.3111	149,995.8308	100.53%	不适用
超募资金投向							
无							
合计		149,199.9996	149,199.9996	41,127.3111	149,995.8308	100.53%	不适用
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用						
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用						
用闲置募集资金进行现金管理情况	为提高资金使用效率,合理利用闲置募集资金,分别经公司2022年11月7日召开的第九届董事会第三十二次会议、2022年11月23日召开的2022年度第4次临时股东大会审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理暨关联交易的议案》,在不影响公司募集资金使用和正常经营业务的前提下,公司拟使用总额不超过人民币13亿元的闲置募集资金在通用技术集团财务有限责任公司进行现金管理,现金管理方式是投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品(包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等),期限不超过12个月。						
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用						
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日,募集资金余额为1,014.18元,均存放于建行铁西支行募集资金专户。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无						

注①:截至期末投资进度超过100%部分为募集资金利息收入再投入。

证券代码:000410　　证券简称:沈阳机床　　公告编号:2024-16

沈阳机床股份有限公司2023年度计提减值准备和核销应收款项的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本次计提资产减值准备及核销应收款项的概述

根据财政部《企业会计准则第8号—资产减值》及公司相关会计政策规定,公司及各控股子公司对各类资产进行了全面清查,通过分析、评估和测试,基于谨慎性原则,2023年度公司计提各项减值准备3,017.34万元,转回918.69万元,减少公司2023年度利润总额2,098.65万元。

同时,根据《企业会计准则》及公司相关会计政策规定,公司及各控股子公司对各类资产进行了全面清查,通过分析、评估和测试,为真实反映公司2023年度的财务状况和资产价值,公司核销无法收回的应收款项3,038.94万元及坏账准备3,038.37万元。

二、本次计提资产减值准备具体情况说明

2023年,公司计提各项资产减值准备3,017.34万元,转回减值准备918.69万元,转销减值准备12,833.38万元,因处置子公司等原因减少减值准备14,079.26万元,资产减值准备净减少24,813.99万元。详细明细如下:

单位:万元

项目(万元)	本期计提(+)	本期减少(-)		其他变动(+)	净增加合计
		转回	转销		
一、应收款项坏账准备	567.42	918.69	3,038.37	-8,637.12	-12,026.76
二、预付款项坏账准备				-127.33	-127.33
三、合同资产减值准备	102.22			-70.13	32.09
四、存货跌价准备	1,542.30		2,913.36	-4.62	-1,375.67
五、长期股权投资减值准备	377.93				377.93
六、固定资产减值准备	405.23		6,881.65	-5,189.82	-11,666.25
七、在建工程减值准备	22.24				22.24
八、无形资产减值准备				-50.24	-50.24
合计	3,017.34	918.69	12,833.38	-14,079.26	-24,813.99

(一)应收款项坏账准备变动情况

1.应收款项坏账准备计提方法

公司以预期信用损失为基础,对应收款项各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司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;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

2.应收款项坏账准备变动情况

2023年,公司计提应收款项坏账准备567.42万元,转回坏账准备918.69万元,转销坏账准备3,038.37万元,因处置子公司等原因减少坏账准备8,637.12万元,应收款项坏账准备净减少12,026.76万元。具体明细如下:

单位:万元

项目	本期计提(+)	本期减少(-)		其他变动(+)	净增加合计
		转回	转销		
应收票据				-8.13	-8.13
应收账款	508.75	581.20	2,672.86	-6,864.68	-9,609.99
其他应收款	58.67	2.15	365.50	-729.73	-1,038.72
一年内到期的非流动资产		335.34		-1,022.58	-1,357.93
其他				-12.00	-12.00
合计	567.42	918.69	3,038.37	-8,637.12	-12,026.76

(二)预付款项坏账准备变动情况

2023年,公司预付款项坏账准备127.33万元转入其他应收款坏账准备,预付款项坏账准备净减少127.33万元。

(三)合同资产减值准备变动情况

1.合同资产减值准备计提方法

合同资产预期信用损失的确定方法参照公司应收款项相关金融资产减值会计政策。

2.合同资产减值准备变动情况

2023年,公司计提合同资产减值准备102.22万元,合同资产减值准备转入应收账款减值准备70.13万元,合同资产减值准备净增加32.09万元。

(四)存货跌价准备变动情况

1.存货跌价准备计提方法

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

2.存货跌价准备变动情况

2023年,公司计提存货跌价准备1,542.30万元,转销存货跌价准备2,913.36万元,因存货转固减少存货跌价准备4.62万元,存货跌价准备净减少1,375.67万元,具体明细如下:

单位:万元

项目	本期计提(+)	本期减少(-)		其他变动(+)	净增加合计
		转回	转销		
原材料	29.03		454.75		-425.71
在产品	245.33		16.89		228.43
库存商品	1,183.27		2,441.72	-5.16	-1,263.61
发出商品	84.68			0.54	85.22
合计	1,542.30		2,913.36	-4.62	-1,375.67

(五)长期股权投资减值准备情况

1.长期股权投资减值准备计提方法

资产负债表日,对长期股权投资进行减值测试,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

2.长期股权投资减值准备变动情况

公司联营企业沈阳菲迪亚数控机床有限公司已纳入清算计划,公司根据预计可收回情况对账面长期股权投资计提减值准备377.93万元,长期股权投资减值准备净增加377.93万元。

(六)固定资产减值准备变动情况

1.固定资产减值准备计提方法

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

2.固定资产减值准备变动情况

2023年,公司计提固定资产减值准备405.23万元,因处置固定资产等原因转销固定资产减值准备6,881.65万元,因处置子公司等原因减少固定资产减值准备5,189.82万元,固定资产减值准备净减少11,666.25万元。

(七)在建工程减值准备变动情况

1.在建工程减值准备计提方法

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

2.在建工程减值准备变动情况

2023年,公司计提在建工程减值准备22.24万元,在建工程减值准备净增加22.24万元。

(八)无形资产减值准备变动情况

1.无形资产减值准备计提方法

公司对使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

2.无形资产减值准备变动情况

2023年,公司因处置子公司减少无形资产减值准备50.24万元,无形资产减值准备净减少50.24万元。

三、本次核销应收款项具体情况说明

为真实反映公司财务状况和经营成果,根据《企业会计准则》相关规定,公司对于截至2023年12月31日的应收款项进行清理,无法收回部分予以核销,具体情况如下:

公司核销无法收回的应收款项3,038.94万元及坏账准备3,038.37万元。其中:公司及各控股子公司前期对通用技术集团昆明机床股份有限公司、沈阳布卡特委博机床有限公司存在应收债权,因对方单位已完成司法重整、清算注销,公司针对获偿后剩余应收债权及坏账准备2,892.42万元予以核销;公司及各控股子公司对兰州兰石重型装备股份有限公司等10家公司存在应收债权,因款项收回较为困难,经与客户商谈,给予部分债权豁免,并收回剩余应收债权。公司对于豁免债权及对应坏账准备予以核销,共核销应收款项原值146.51万元,核销应收款项坏账准备145.94万元。

四、本次计提资产减值准备和核销应收款项对公司经营成果的影响

1.计提资产减值准备对公司的影响

公司计提各项资产减值准备共计3,017.34万元,转回各项资产减值准备共计918.69万元,减少公司2023年度利润总额2,098.65万元。本次计提资产减值准备事项,真实反映企业财务状况,符合会计准则和相关政策要求,符合公司的实际情况。

2.本次核销应收款项对公司的影响

公司核销无法收回的应收款项3,038.94万元及坏账准备3,038.37万元,减少公司2023年度利润总额0.57万元。公司已对上述应收款项将建立备查账目,保留以后可能用以追索的资料,继续落实责任人跟踪。本次应收款项的核销符合《企业会计准则》和相关政策的要求,核销后能够更加公允的反映公司的资产状况,向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。本次核销应收款项不存在损害公司及中小股东利益的情形。

五、会计师事务所审计意见

本次资产减值准备变动及核销应收款项情况已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认。

特此公告。

沈阳机床股份有限公司董事会

2024年4月16日

证券代码:000410　　证券简称:沈阳机床　　公告编号:2024-19

沈阳机床股份有限公司二〇二四年度预计日常关联交易公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、日常关联交易基本情况

(一)关联交易概述

根据公司2023年度关联交易实际情况,结合2024年度生产经营计划,预计2024年度向关联方采购原材料、接受劳务形成的关联交易金额为86,896万元,预计向关联方销售商品及提供劳务形成的关联交易金额为52,770万元,预计关联交易总额139,666万元。

1.董事会审议情况:公司第十届董事会第七次会议于2024年4月16日召开,会议审议并通过了公司《2024年度预计日常关联交易的议案》。

2.关联董事安丰收先生、张旭先生、付月朋先生回避表决。

3.此项关联交易尚须获得股东大会批准,在股东大会上公司关联股东中国通用技术(集团)控股有限责任公司应回避表决。

(二)预计关联交易类别和金额

单位:万元

关联类别	关联方	关联交易内容	定价原则	2024年预计	2024年已发生	2023年发生额
向关联人采购原材料及接受关联人劳务	中国通用咨询投资有限公司	丝杠、导轨、数控系统、油缸、卡盘、轴承、刀库、光栅尺、铸造原材料等机床原材料	市场价格	63,435	8,770	48,511
	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	电气套件、齿轮、刀架、防护件等材料、铸件加工、维修、热处理、动力费等		20,569	2,344	17,617
	通用技术集团大连机床有限责任公司	主轴、丝杠、铁屑、卡盘、回护铁等材料		1,457	273	1,008
	通用技术集团机床工程研究院有限公司	15智能系统、技术服务		1,240	7	61
	通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	刀具刀片		184	21	40
	小计			86,886	11,415	67,237
向关联方销售	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	技改设备、卧加、备件、铸件毛坯等	市场价格	28,848	1,034	12,779
	通用技术集团大连机床有限责任公司	机床设备、铸件等。人力资源服务、产品服务、场地租赁、仓储等		10,982	761	1,590
	齐齐哈尔二机床(集团)有限责任公司	铸件等		7,100	64	3,142
	北京工研精机股份有限公司(通用技术集团机床工程研究院有限公司下属公司)	铸件等		270	40	3
	天津第一机床有限公司	铸件等		240	11	30
	中国通用咨询投资有限公司	机床产品		4,425	519	293
	通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	机床产品、铸件		905	19	69
	小计			52,770	2,448	17,906
汇总				139,656	13,863	85,143

(三)上一年度日常关联交易实际发生情况

单位:万元

关联类别	关联方	关联交易内容	2023年实际	2023年预计	实际发生额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)	披露索引及日期
关联购买	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	钣金件、防护、刀架、电器柜、电缆、变压器、工具工装、加工费等	17,617	23,397	12.20%	-24.70%	巨潮资讯网2023年4月29日
	中国通用咨询投资有限公司	丝杠、导轨、数控系统、油缸卡盘、轴承、刀库、铸造原材料	48,511	66,440	33.60%	-26.99%	
	通用技术集团大连机床有限责任公司	卡盘、废铸件	1,008	895	0.70%	12.63%	
	通用技术集团机床工程研究院有限公司	智能系统、联轴器、技术服务	61	1,370	0.04%	-95.55%	
	小计		67,197	92,102	46.55%	-27.04%	
关联销售	通用技术集团沈阳机床有限责任公司	立加、数控车床、专机、铸件	12,779	13,844	9.09%	-7.69%	巨潮资讯网2023年4月29日
	通用技术集团大连机床有限责任公司	销售铸件	1,590	3,700	1.06%	-57.03%	
	齐齐哈尔二机床(集团)有限责任公司	销售铸件、专机	3,142	6,445	2.09%	-51.25%	
	北京工研精机股份有限公司(通用技术集团机床工程研究院有限公司下属公司)	销售铸件	3	440	0.00%	-99.32%	
	天津第一机床有限公司	销售铸件	30	180	0.02%	-83.33%	
	通用技术集团昆明机床股份有限公司	销售铸件	430	425	0.29%	1.18%	
	中国通用咨询投资有限公司	立加、数控车床	293	13,274	0.20%	-97.79%	
	中国轨道装备工程有限公司(通用技术集团国际控股有限公司下属公司)	立加、数控车床	1,334	8,708	0.89%	-84.68%	
	通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司	专机	69	354	0.05%	-80.51%	
	小计		19,670	47,370	13.10%	-58.48%	
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明(如适用)	1.上述日常关联交易已经公司九届董事会第三十六次会议审议,并经公司2023年度股东大会审议通过,公司与关联方发生的关联采购及关联销售行为,各关联方均属于受同一主体中国通用技术(集团)控股有限责任公司控制,总计实际发生金额未超出年初预算金额。						
	经审核,公司2023年度日常关联交易实际发生情况与预计存在差异属于正常的经营行为,对公司日常关联交易及业绩未产生重大影响,公司日常关联交易符合公司实际生产经营情况,交易定价公允、合理,未损害公司及全体股东利益,特别是中小股东的利益。						

二、关联人介绍和关联关系

(一)关联人基本情况及关联关系

关联人	法定代表人	注册资本	主营业务	住所	关联关系
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	安丰收	276,203万元	许可项目:进出口代理,货物进出口,技术进出口,房地产开发经营,道路货物运输(不含危险货物),特种设备检验检测服务,检验检测服务(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,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:金属切削机床制造,数控机床制造,工业控制计算机及系统制造,金属加工机械制造,机械电气设备制造,机械零件、零部件加工,金属表面处理及热处理加工,机械零件、零部件销售,金属切削机床销售,金属成形机床销售,数控机床销售,工业控制计算机及系统销售,通用设备修理,国内贸易代理,普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目),国内货物运输代理,智能控制系统集成,机械设备租赁,信息技术咨询服务,信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务),工业设计服务,技术服务,技术开发,技术咨询,技术交流,技术转让,技术推广,企业管理,非居住房地产租赁,计量服务,档案整理服务,人力资源服务(不含职业中介活动,劳务派遣服务),物业管理,通用零部件制造,锻件及粉末冶金制品制造,锻件及粉末冶金制品销售,黑色金属铸造,有色金属铸造,模具制造,模具销售,再生资源加工,生产性废旧金属回收,装卸搬运,普通机械设备安装服务,