

秦川机床工具集团股份有限公司

2014 年年度报告



2015 年 3 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人龙兴元、主管会计工作负责人刘万超及会计机构负责人(会计主管人员)李霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	48
第七节 优先股相关情况	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	55
第九节 公司治理	77
第十节 内部控制	82
第十一节 财务报告	85
第十二节 备查文件目录	206

释义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2014 年度
公司、本公司、秦川机床	指	秦川机床工具集团股份公司
秦川集团	指	陕西秦川机床工具集团有限公司
宝鸡机床	指	宝鸡机床集团有限公司
汉江机床	指	陕西汉江机床有限公司
汉江工具	指	汉江工具有限责任公司
秦川格兰德	指	陕西秦川格兰德机床有限公司
秦川宝仪	指	秦川集团宝鸡仪表有限公司
进出口公司	指	陕西秦川机械进出口有限公司
设备成套公司	指	陕西秦川设备成套有限公司
物配公司	指	陕西秦川物资配套有限公司
海通公司	指	宝鸡市秦川海通运输有限公司
秦川数控	指	西安秦川数控系统工程有限公司
原秦川集团全体股东	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会、陕西省产业投资有限公司、天津昆仑天创股权投资企业（有限合伙）、中国华融资产管理股份有限公司、华融渝富红杉（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、中国长城资产管理公司、邦信资产管理有限公司、中国东方资产管理公司、新远景成长（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）
陕西省国资委	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会

重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司经营中存在的主要困难以及 2015 年工作计划，敬请查阅。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。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	秦川机床	股票代码	000837
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	秦川机床工具集团股份公司		
公司的中文简称	秦川机床		
公司的外文名称（如有）	Qinchuan Machine Tool & Tool Group Share Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	QINCHUAN		
公司的法定代表人	龙兴元		
注册地址	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号		
注册地址的邮政编码	721009		
办公地址	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号		
办公地址的邮政编码	721009		
公司网址	http://www.qinchuan.com		
电子信箱	qinchuan@qinchuan.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	付林兴	夏杰莉
联系地址	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号
电话	0917-3670788	0917-3670654
传真	0917-3390957	0917-3390957
电子信箱	fulx@qinchuan.com	zhengquan@qinchuan.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 07 月 10 日	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号	6100001010083	61030271007221X	71007221-X
报告期末注册	2014 年 11 月 28 日	宝鸡市姜谭路 22 号	610000100146943	61030271007221X	71007221-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2014 年 11 月 28 日公司变更经营范围：通用及专用设备制造；黑色及有色金属加工；汽车零部件及配件制造；铁路、船舶、航空航天和其他运输设备的配件制造；金属制品；塑料制品；计算机、通信和其他电子设备制造；仪器仪表制造；软件和信息技术服务业；机械和设备修理；融资租赁；道路货物运输；投资与咨询与服务；货物、技术的进出口经营（国家禁止和限制的货物、技术除外）及代理业务。（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）				
历次控股股东的变更情况（如有）	2014 年 9 月 12 日公司控股股东由陕西秦川机床工具集团有限公司变更为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	西安市高新区高新路 25 号希格玛大厦三层、四层
签字会计师姓名	邱程红、王铁军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	陈继云、赵陆胤	2014 年 10 月 10 日至 2015 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	3,501,026,639.41	1,285,382,670.32	3,411,474,389.41	2.63%	1,191,140,056.35	3,197,556,556.02
归属于上市公司股东的 净利润（元）	19,271,377.81	-29,299,923.76	-54,217,928.22	135.54%	11,864,604.37	7,474,326.82
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	-43,686,302.99	-48,098,334.71	-48,098,334.71		-14,130,754.63	-14,130,754.63
经营活动产生的现金流 量净额（元）	-102,577,640.19	-81,062,741.63	-96,942,415.28	-5.81%	-156,014,197.82	-179,691,239.78
基本每股收益（元/股）	0.0301	-0.084	-0.0872	134.55%	0.034	0.0120
稀释每股收益（元/股）	0.0301	-0.084	-0.0872	134.55%	0.034	0.0120
加权平均净资产收益率	0.75%	-2.68%	-2.23%	2.98%	1.07%	0.31%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	6,407,879,732.68	2,278,359,412.47	6,018,693,778.01	6.47%	2,105,513,528.69	5,887,401,655.26
归属于上市公司股东的 净资产（元）	3,005,050,306.29	1,081,185,295.82	2,411,968,978.08	24.59%	1,109,729,057.67	2,459,266,835.21

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	17,464,668.37	-25,549,438.92	803,181.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			0.00	
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）	62,678,426.38	102,634,285.52	61,839,964.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			0.00	
非货币性资产交换损益			0.00	
委托他人投资或管理资产的损益			0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			0.00	
债务重组损益	21,458,559.42	1,886,679.05	6,533,966.89	
债务重组利得及无法支付的款项				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-5,488,372.98		0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-15,029,827.66	-63,256,942.61	-39,100,877.02	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,907,639.58	2,336,722.57	848,837.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	1,000,000.00		0.00	

回				
对外委托贷款取得的损益			0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性 房地产公允价值变动产生的损益			0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当 期损益进行一次性调整对当期损益的影响			0.00	
受托经营取得的托管费收入			0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,823,728.38	-1,112,485.20	2,007,729.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	286,265.32	739,776.48	453,969.86	
减：所得税影响额	14,632,612.44	12,162,273.99	11,544,559.99	
少数股东权益影响额（税后）	17,510,793.57	11,635,916.41	237,130.48	
合计	62,957,680.80	-6,119,593.51	21,605,081.45	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年,经济下行压力贯穿全年,在繁重、艰巨的改革、发展和稳定任务面前,公司按照“稳中求进”的总要求,坚持“技术领先,模式取胜”的发展思路,以整体上市工作为推手,积极适应我国经济发展的新常态,在稳增长的同时促改革、调结构,实现了稳中向好、稳中有进、稳中提质的基本目标,为企业进一步转型升级打下了坚实基础。

2014年6月5日,公司重大资产重组方案获得中国证监会最终核准;9月底,完成了本次发行股份换股吸收合并秦川集团的工作,共计发行股份366,112,267股,交易金额共计24亿元;10月初,完成了配套资金的募集发行工作,发行股份71,476,391股,通过询价方式确定的发行价格为8.37元/股,共计募集资金598,257,392.67元。

随着重大资产重组完成,原归属于母公司秦川集团的资产和业务包括车床、通用数控加工中心、螺纹磨床、滚动功能部件、复杂刀具、仪器仪表等全部进入上市公司,使公司成为目前中国机床工具行业中品类最多、产业链最完整、技术水平最高、综合竞争优势明显的企业。

随着重大资产重组完成,改变了公司的资产数量和质量,资产规模扩大,盈利能力提高,这些为公司提升业绩创造了条件,保证了公司的持续稳定发展。

2014年公司主要产品产量有升有降,其中机床整机11400余台,同比增长6.9%(其中:数控机床7477台,同比增长14.6%);金属切削刀具16.87万件,与上年同期持平;铸件2.56万吨,同比增长13.7%;液压元器件38.61万件,同比增长4.6%;精密仪表37.31万套,同比增长2.8%。

公司2014年实现营业收入35.01亿元,比上年同期34.11亿元增长2.63%;实现归属于上市公司股东的净利润1927.14万元,比上年同期-5421.79万元增长7348.93万元,实现每股收益0.03元,净资产收益率0.75%。

二、主营业务分析

1、概述

2014年,面对行业产能过剩、市场竞争激烈的严峻形势,公司各企业以用户需求为导向,推进内部组织结构调整,细分市场目标,加强市场开发和用户服务工作,多措施多渠道深度挖掘市场需求,全力促进销售市场开拓,较好地抵御了经济下行压力造成的经营风险,生产经营平稳推进。

公司本部按照三大板块业务布局,将主机、零部件业务分开,实行业务部制。以制造二部和销售计划二部为基础成立了第二事业部,实行四位一体的事业部管理,负责零部件的设计与研发、生产、市场开发和销售工作。围绕“三航两机”(航空、航天、航海;燃气轮机、航空发动机)等新领域,承接了多家国家重点企业、军工企业的配套加工业务:如人字齿、海上石油平台爬升齿轮箱、BX减速器、高速机车车架配套等。在主机方面,实现了整机性能的新突破,新产品YKZ7230、YKS7225、YK7240等技术指标接轨国外同类产品,市场开发情况较好,已订货的厂商包括二汽、江苏驰翔、台州博思特等用户。机床再制造业务方面,2014年完成大修升级改造机床17台。“秦川 QINCHUAN”商标被国家工商总局商标局认定为中国驰名商标,使我公司成为机械行业为数不多拥有驰名商标的企业之一。通用数控机床业务总体平稳;磨齿机、滚齿机、专机及加工中心、外圆磨床稳住了下滑势头,且有小幅增长;车轴磨、轴承磨、球面磨继续领跑市场,多次以绝对优势中标。美国ABM公司的拉床业务订单饱满,销售额增长;塑料中空机终止了连年增长势头,出现小幅下滑。

功能零部件方面,滚拉刀具出现小幅下滑,插剃刀具、异型刀具、螺纹刀具实现增长;汉江机床下属的汉机精机股份实现了扭亏持平,螺杆转子压缩机机头1、2、3、6立方批量稳定出产,22立方大规格机头交付客户使用,高附加值冷冻机转子、无油转子、膨胀机转子等产品业绩不俗;仪表产品产销两旺,继续保持了较快增长;铸造业务按取得较快增长,在开发重点新用户方面取得突破,圆满交付中船重工某单位单件重20吨的船用发动机铸件;液压产品增长稳定,实现了新产品、新市场的拓展;齿轮、蜗轮副部件、电梯曳引机等产品呈现增长;军品配套与国内多个军工集团合作,实现较大幅度的增长。

出口美国GE能源的人字齿轮、齿轴零部件 实现15 个件号批量交付, 加上GE 油气鼓风机齿轮加工项目、GE 水力与发电业务高品质铸件出口, 公司与GE的合作不断加深。弧锥齿轮副拓展了高精度弧锥齿轮市场。机器人关节减速器产品生产线获得国家重大专项并收到补贴, 一些设备陆续完成研制、采购、投用。关节减速器部件攻克了针齿壳、摆线轮等关键零件的加工难关, 核心机型的研发与小批量试制、定型工作已经结束, 进入系列拓展与批量生产阶段。

面对2014年仍然困难的经营环境, 公司所属各企业采取各种措施保增长, 促发展:

宝鸡机床对生产营销系统进行了模块化整理, 明确了生产、质量、技术三大模块在营销中的协同作用。他们根据市场形势变化, 着力销售主渠道的建设, 实施品牌营销战略, 试点多样化销售形式, 根据自身产品的特点推广建立专卖店、直销店、体验店等机床产品销售新模式, 已建立广东体验店以及由五家优秀经销商合股的苏州宝盟机床销售公司, 成功吸纳社会优质经销商加盟宝鸡机床销售团队, 强化了企业品牌运行。面对国内市场需求不足, 宝鸡机床加大国外市场开拓, 在驻点哥伦比亚成功打开销售局面后, 又先后进入智利、墨西哥、俄罗斯、马来西亚、美国等市场, 进行实地营销推广, 全年实现出口1761万美元。

汉江机床对营销体系进行调整, 加大市场开拓力度, 强化业绩考核, 提升服务品质, 全力以赴抓项目、保合同、促回款。丝杠业务积极推进工艺创新, 采取多项措施降本增效, 实行周计划加快产品出产, 在行业下滑50%的情况下实现了增长; 汉江的丝杠、螺纹磨床产品再次荣获“陕西省名牌产品”称号; 汉机精密股份公司克服了跨行业建设初期困难, 经过两年多的发展, 螺杆转子副的设计工艺逐渐成熟, 1、2、3、6M³机头已能批量稳定生产, 质量达到国内行业领先水平; 作为下一步开拓市场的重要举措, 汉机精密与国内压缩机行业整机诸多制造企业建立了联系和交流合作, 汉机精密开发的高附加值冷冻机转子、无油转子、膨胀机转子等产品正在被用户所接受。2014年度, 汉机精密公司走出建设期低谷, 实现了当年扭亏目标。

汉江工具围绕“调整改革、科学管理, 升级换代、制胜高端、争创国际一流企业”的目标, 调整梳理了业务流程, 强化管理。通过新成立市场部、综合管理部、生产调度与销售职责清晰单列式管理等措施, 实现对市场的高效、快速反应能力。2014年, 汉江工具努力实现产品升级换代, 品质提升。针对市场反映较多的复杂刀具产品质量问题, 分别设立由总经理助理、刀具专家挂帅的专题攻关小组, 从复杂刀具设计、加工过程及应用指导多方面入手, 对产品质量进行分析研究, 制定措施进行改进, 更好的满足用户需求。汉江工具还通过工段长、销售人员竞聘上岗等形式, 充分调动和发挥员工的主观能动性, 为员工提供展示自我的平台。

秦川格兰德公司瞄准市场热点和国家重点项目, 立足自有核心技术, 多次参加汽车、高铁、轴承、军工、新能源等行业的产品招标, 在西宁铁路局、太原铁路局、西安大功率、湖北二汽、洛阳轴研、温州建强、南口机车等重大项目中相继中标, 使近年来开发的高端机床新产品在国家重点领域的占有率大幅提升, 其代表性新产品车轴磨在国内市场占有率达85%以上。

秦川宝仪通过细化营销组织核心流程及服务流程, 明确了销售管理的职责权限、强化了薪酬考核、风险监督和激励机制, 通过对不同层面客户的走访、调研, 及对战略性客户的信息储备, 全力进军新客户、新市场, 在长庆油田、大港油田、长城钻探、塔里木油田相继入网中标; SF6表借助阿尔斯通的全球采购平台打入国外市场。宝鸡仪表以其在管理流程再造方面的突出表现, 荣获“2014年陕西省国资委国有监管企业管理创新成果一等奖”、“第21届国家级企业管理现代化创新成果二等奖”。

ABM公司充分抓住美国经济复苏的有利形势, 采取措施降成本, 加强各环节的质量控制等办法, 提高公司的盈利能力和品牌价值。刀具部门持续稳定增长, 拉床部门销售订单饱满, 利润水平相比上年同期均有所提高。全年实现营业收入1146万美元, 净利润同比增长301%, 均创下历史新高。

2014年, 公司按照“技术领先”的发展思路, 充分发挥三级研发机制优势, 广泛开展“产学研用合作”, 参与组建了“国家高端制造装备协同创新中心”。公司“机械工业复杂型面数控磨床工程技术研究中心”获机械工业联合会授牌, 目前正在申请建立“国家复杂型面制造装备工程技术研究中心”。

2014年公司研发投入共计1.59亿元, 占公司营业收入的4.53%, 占公司最近一期经审计净资产的4.47%。全年共开发新产品和改进重点产品117项。同时公司加强了齿轮智能制造岛、齿轮加工成套装备线、工业机器人关节减速器、大型弧锥齿轮副、螺杆转子副、系列精密齿轮元件、新能源汽车转向输油泵及其液压系统总成等国家急需的关键装备及功能部件的研发投入, 成功切入到石油钻采设备、海洋工程与船舶、航空航天、新能源、军工配套等高端新领域, 企业转型升级取得新进展; 公司牵头承担的“立式铣车复合加工中心”课题在用户(西安三航动力科技有限公司)现场进行了国家专项办组织的验收并获通过; 公司牵头承担的国家科技重大专项项目“大型、高精度数控成形磨齿机”和“工业机器人关节减速器生产线”获得立项批复, 两个项目共计将获得国家财政拨款6728.7万元的资金支持。其中“工业机器人关节减速器生产线”将获国家4657万元和省931万元的专项资金支持; 工业机器人关节减速器生产线项目还获得陕西省财政厅拨付的资本金5000万元, 专项用于该项

目。2014年，公司重大建设项目进展顺利，其中投资5亿元的宝鸡机床“中高档数控机床研发生产基地建设”项目已基本完工，已投入试运行；投资1.8亿元的汉江机床“复杂曲面螺杆转子关键工艺装备生产线技术改造项目”正在按计划实施；投资1.94亿元的“工业机器人减速器”项目已突破制造工艺瓶颈，核心机型的试制、小批量生产工艺验证工作已经完成，进入系列型谱拓展与中等批量生产准备阶段。

2014年，随着重大资产重组的完成，原来归属于集团公司的车床、通用数控加工中心、螺纹磨床、滚动功能部件、复杂刀具、仪器仪表等业务进入上市公司平台，集团“3个1/3”战略发展构思更加明晰：

第一个1/3是机床工具装备、智能制造岛（生产线），主要由三大制造工艺装备链来体现，包括：汽车自动变速器制造工艺装备链；三航（航空、航天、航海）/两机（航空发动机、燃气轮机）制造工艺装备链；复杂型面（齿轮、螺纹/螺杆、叶轮/叶片）加工工艺装备链。

第二个1/3是以高端技术与工艺引领的关键零部件制造。主要产品包括特种齿轮箱、人字齿、机器人关节减速器、滚动功能部件、螺杆转子泵、精密齿轮（包括人字齿轮）、精密铸件、军工配套等，将成为企业扩大规模、增厚利润的新的增长点。如2014年，与某公司签订的人字齿加工合同超过500万美元，预计2015年订单将达到2500万美元。军工配套业绩稳定增长，销售额和利润同比增长40%以上，新客户超过60家。机器人关节减速器已与多家客户签订战略合作协议，与数家客户签订销售合同并实现交付，与30余家机器人相关企业建立了业务联系。

第三个1/3是现代制造服务业，包括：数字化车间和系统集成，机床再制造及工厂服务，供应链整合及融资租赁。这些业务部分已有很好的基础，比如机床再制造、供应链管理、系统集成等，部分目前正在培育中，比如工厂服务、数字化车间、融资租赁等。与深圳聚骐四海投资中心等四家出资人共同出资 3500 万美元组建的“深圳秦川国际融资租赁有限公司”，已于2014年12月26日召开了创立大会，为在市场下滑的环境下拓展公司营销工作开辟了新的路径。正在策划在融资租赁公司中增加商业保理业务，将主要服务于公司供应链系统，强化供应链管理能力。

围绕“三个1/3”的发展战略，公司将积极推行“事业部”制，强化各经营主体的责权利。公司本部已于2014年12月成立了“第二事业部”，负责零部件产业经营与发展。并将尽快完善成立“第一事业部”，第二事业部将主要负责主机产品、智能化自动线等相关业务。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司2014年经营目标：实现营业收入16.4亿元，利润总额1577万元。2014年，受宏观经济调整，商用汽车、工程机械等下游行业仍在低谷运行、下游企业转型升级、资金紧张以及国外机床低价位竞争的影响，公司主导机床类产品市场需求依然低迷。面对十分困难的局面，公司经营层勤勉尽责、采取各种措施积极应对市场，采取了强化营销手段，推进转型，加大军品和功能部件的销售力度等一系列措施，实现营业收入同比增长，净利润实现减亏。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☒ 适用 ☐ 不适用

2014年陕西秦川机械发展股份有限公司完成了发行股份吸收合并陕西秦川机床工具集团有限公司并募集配套资金工作。重组后注入的资产分别纳入母公司和合并核算，新资产注入后公司的资产总额、净资产、营业收入、归属于母公司净利润都有所增长，提高了公司的盈利能力。详见公司《关于2014年度盈利预测实现情况的专项说明》。

主要经营模式的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

2014年，面对行业产能过剩、市场竞争激烈的严峻形势，公司各企业以用户需求为导向，推进内部组织结构调整，细分目标市场，加强市场开发和用户服务工作，多措施多渠道深度挖掘市场需求，全力促进销售市场开拓，较好地抵御了经济下行压力造成的经营风险，生产经营平稳推进。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
机床类	销售量	台	9,785	10,111	-3.22%
	生产量	台	10,200	9,370	8.85%
	库存量	台	1,986	1,571	26.42%
零部件类	销售量	件	496,886	491,331	1.13%
	生产量	件	507,419	490,077	3.54%
	库存量	件	95,168	84,635	12.44%
工具类	销售量	件	186,968	218,524	-14.44%
	生产量	件	188,835	189,151	-0.16%
	库存量	件	8,001	6,134	30.44%
仪器仪表类	销售量	台	360,866	308,451	16.99%
	生产量	台	340,339	379,973	-10.43%
	库存量	台	56,731	77,258	-26.57%
其他	销售量	台	141	158	-10.76%
	生产量	台	142	161	-11.80%
	库存量	台	4	3	33.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

工具类的库存量相比上一年度增加显著，主要原因为公司子公司汉江工具有限责任公司通用刀具库存较上年增加，为下一年度销售订单做准备。

其他产品的库存量相比上一年度增加显著，主要原因为公司子公司陕西秦川设备成套服务有限公司展成磨库存较上年增加，为下一年度销售订单做准备。

公司重大的在手订单情况

√ 适用 □ 不适用

2014 年公司销售订单情况表

单位：万元

产品名称	2013 年遗留订单		2014 年新接订单		2014 年未执行完遗留 2015 年订单	
	数量	金额（含税）	数量	金额（含税）	数量	金额（含税）
机床类	522	26017	2521	171351	370	20971
零部件类	9299	2004	134907	62313	8038	2942
工具类	19565	3255	179706	35576	12243	2665
仪器仪表类	0	0	365311	11956	4445	127
贸易类	0	0	17	104267	4	218
其他	17	1299	134	6978	12	879
合计	29403	32576	682596	392441	25112	27803

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	394,150,353.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.26%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	160,237,149.93	4.58
2	第二名	144,410,042.01	4.12
3	第三名	33,261,359.58	0.95
4	第四名	29,048,922.97	0.83
5	第五名	27,192,878.53	0.78
合计	--	394,150,353.02	11.26

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机床类	原材料	972,557,788.83	77.34%	972,927,902.78	77.20%	-0.04%
	人员人工	140,182,992.95	11.15%	138,026,363.41	10.95%	1.56%
	折旧	30,281,867.25	2.41%	38,978,608.79	3.09%	-22.31%
	电费	6,677,102.97	0.53%	13,330,227.91	1.06%	-49.91%
	制造费用	96,370,460.83	7.66%	86,675,037.25	6.88%	11.19%
	其他	11,386,942.94	0.91%	10,391,393.50	0.82%	9.58%
	小计	1,257,457,155.76	100.00%	1,260,329,533.63	100.00%	-0.23%
零部件类	原材料	212,648,609.13	48.70%	256,360,736.00	58.89%	-17.05%
	人员人工	95,365,292.27	21.84%	72,557,871.68	16.67%	31.43%
	折旧	31,540,526.55	7.22%	25,908,664.86	5.95%	21.74%
	电费	22,571,718.45	5.17%	24,657,146.99	5.66%	-8.46%
	制造费用	47,252,171.76	10.82%	27,315,025.22	6.27%	72.99%
	其他	27,250,361.86	6.24%	28,546,222.40	6.56%	-4.54%

	小计	436,628,680.02	100.00%	435,345,667.15	100.00%	0.29%
工具类	原材料	76,345,952.21	36.16%	78,294,332.12	36.84%	-2.49%
	人员人工	66,339,634.78	31.42%	69,339,488.03	32.63%	-4.33%
	折旧	24,559,214.42	11.63%	28,600,784.55	13.46%	-14.13%
	电费	6,609,207.55	3.13%	6,979,814.03	3.28%	-5.31%
	制造费用	37,295,797.22	17.66%	29,313,296.78	13.79%	27.23%
	其他		0.00%		0.00%	
	小计	211,149,806.18	100.00%	212,527,715.51	100.00%	-0.65%
仪器仪表	原材料	45,356,525.13	53.88%	41,237,729.69	54.23%	9.99%
	人员人工	8,137,969.91	9.67%	7,560,673.43	9.94%	7.64%
	折旧	521,613.99	0.62%	418,019.51	0.55%	24.78%
	电费	694,758.59	0.83%	727,571.54	0.96%	-4.51%
	制造费用	5,215,902.30	6.20%	5,408,445.66	7.11%	-3.56%
	其他	24,256,970.69	28.81%	20,684,516.95	27.20%	17.27%
	小计	84,183,740.61	100.00%	76,036,956.78	100.00%	10.71%
贸易	原材料	829,028,355.32	94.81%	757,965,539.27	100.00%	9.38%
	人员人工	15,299,525.91	1.75%		0.00%	
	折旧	4,842,352.47	0.55%		0.00%	
	电费	2,851,222.45	0.33%		0.00%	
	制造费用	20,944,640.86	2.40%		0.00%	
	其他	1,460,403.88	0.17%		0.00%	
	小计	874,426,500.89	100.00%	757,965,539.27	100.00%	15.36%
其他	原材料	18,372,741.45	39.35%	27,854,447.51	53.95%	-34.04%
	人员人工	11,109,223.02	23.79%	9,510,199.45	18.42%	16.81%
	折旧	2,354,011.41	5.04%	1,667,850.25	3.23%	41.14%
	电费	2,654,866.77	5.69%	404,612.01	0.78%	556.15%
	制造费用	4,862,835.29	10.42%	8,069,288.55	15.63%	-39.74%
	其他	7,335,401.87	15.71%	4,123,007.83	7.99%	77.91%
	小计	46,689,079.82	100.00%	51,629,405.61	100.00%	-9.57%
合计		2,910,534,963.28	100.00%	2,793,834,817.95	100.00%	4.18%

说明

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	601,161,175.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.18%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	164,226,620.15	9.34%
2	第二名	163,169,520.32	9.28%
3	第三名	135,886,895.35	7.73%
4	第四名	79,161,745.30	4.50%
5	第五名	58,716,394.42	3.34%
合计	--	601,161,175.54	34.18%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

报表项目	2014 年 12 月 31 日/2013 年 12 月 31 日		变动原因
	增减金额	增减幅	
应交税费	6,743,479.51	34.76%	主要原因系公司期末应纳增值税款较年初增加所致。
所得税费用	4,464,114.99	397.36%	主要是本期新增可抵扣暂时性差异形成递延所得税费用比上年同期减少所致。

5、研发支出

2014年公司研发投入共计1.59亿元，占公司营业收入的4.53%，占公司最近一期经审计净资产的4.47%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减	
经营活动现金流入小计	2,502,282,277.76	2,406,940,105.24	3.96%	
经营活动现金流出小计	2,604,859,917.95	2,503,882,520.52	4.03%	
经营活动产生的现金流量净额	-102,577,640.19	-96,942,415.28		
投资活动现金流入小计	225,632,980.30	125,497,221.57	79.79%	主要原因系：1.本期子公司上海秦隆处置交易性金融资产和可供出售金融资产,收回投资所致；2.本期处置部分房产，致使固定资产处置收回的现金增加。
投资活动现金流出小计	277,617,869.10	355,497,481.51	-21.91%	主要原因系本期在建工程投入同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额	-51,984,888.80	-230,000,259.94		
筹资活动现金流入小计	2,260,247,302.22	1,323,692,404.58	70.75%	主要原因系公司本期完成重大资产重组并募集配套资金收到款项所致。同时增加借款较上影响所致。
筹资活动现金流出小计	1,897,174,200.44	1,093,268,243.83	73.53%	主要原因系本期公司重大资产重组事项提前清偿“13 秦川债”及归还银行借款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	363,073,101.78	230,424,160.75	57.57%	同上
现金及现金等价物净增加额	208,536,408.05	-98,937,426.42		

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异主要系销售回款减缓所致。

三、主营业务构成情况

单位：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
分产品						
机床类	1,507,671,881.73	1,257,457,155.76	16.60%	-0.99%	-0.23%	-0.64%
零部件类	524,573,849.74	436,628,680.02	16.77%	4.14%	0.29%	3.19%
工具类	309,113,641.25	211,149,806.18	31.69%	2.88%	-0.65%	2.42%
仪器仪表类	101,104,084.05	84,183,740.61	16.74%	8.40%	10.71%	-1.74%
贸易类	889,305,633.48	874,426,500.89	1.67%	15.00%	15.36%	-0.31%
其他	63,231,433.91	46,689,079.82	26.16%	8.46%	-9.57%	14.72%
合 计	3,395,000,524.16	2,910,534,963.28	14.27%	4.40%	4.18%	0.19%
分地区						
华北地区	223,264,024.24	187,897,961.62	15.84%	-7.98%	-9.22%	1.15%
东北地区	94,722,035.01	72,806,297.21	23.14%	22.89%	28.80%	-3.53%
华东地区	867,143,483.56	742,948,989.85	14.32%	11.42%	14.06%	-1.98%
华南地区	274,283,380.73	240,517,979.79	12.31%	3.55%	1.64%	1.65%
西北地区	1,037,190,232.05	856,488,401.60	17.42%	-10.70%	-11.00%	0.28%

华中地区	155,913,871.35	126,500,713.27	18.87%	-2.06%	-26.26%	26.63%
西南地区	124,007,085.44	98,393,528.67	20.65%	-1.79%	3.64%	-4.16%
国外地区	618,476,411.78	584,981,091.27	5.42%	39.89%	41.46%	-1.05%
合计	3,395,000,524.16	2,910,534,963.28	14.27%	4.40%	4.18%	0.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		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	829,581,179.19	12.95%	576,113,728.82	9.57%	3.38%	主要原因系公司本期完成重大资产重组并募集配套资金收到款项所致。
应收账款	778,862,389.85	12.15%	628,767,242.00	10.45%	1.70%	
存货	1,669,329,695.17	26.05%	1,558,838,345.06	25.90%	0.15%	
投资性房地产						
长期股权投资	978,376.79	0.02%	818,282.82	0.01%	0.01%	
固定资产	1,983,477,420.86	30.95%	1,675,737,352.27	27.84%	3.11%	
在建工程	194,945,948.34	3.04%	396,670,757.04	6.59%	-3.55%	主要原因系本期控股子公司宝鸡机床集团有限公司投资建设的“中高档机床研发基地项目”主体投产转固所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
短期借款	890,500,976.10	13.90%	686,927,030.40	11.41%	2.49%	
长期借款	68,274,963.67	1.07%	32,454,080.54	0.54%	0.53%	主要原因系本期公司一年以上期限的借款增加所致。

3、合并报表主要会计报表项目重大变动情况及原因说明

报表项目	2014 年 12 月 31 日/2013 年 12 月 31 日	变动原因说明
------	--------------------------------------	--------

	增减金额	增减幅	
预付款项	-64,301,773.43	-37.24%	主要原因系本期下半年贸易类预付采购款项下降所致。
其他应收款	-42,859,040.53	-56.86%	主要原因系控股子公司宝鸡机床集团有限公司本期往来结算所致。
划分为持有待售资产	423,297.69	100.00%	主要原因系控股子公司宝鸡市大秦文化传播有限责任公司本期拟对固定资产-房屋及建筑物进行处置,已签订协议,且该项交易将于一年内完成。
工程物资	-1,239,316.24	100.00%	主要原因系本期工程物资领用所致。
开发支出	20,397,426.45	62.43%	主要原因系公司重大专项投入所致。
其他非流动资产	-96,643,077.36	-77.04%	主要原因系控股子公司宝鸡机床集团有限公司和陕西汉江机床有限公司期末预付土地款、设备款结算所致。
应付票据	73,666,587.23	64.75%	主要原因系本期承兑汇票支结算方式增加所致。
应交税费	6,743,479.51	34.76%	主要原因系公司期末应纳增值税款较年初增加所致。
应付利息	-22,076,173.03	-68.76%	主要原因系本期结算“13 秦川债”公司债券利息所致。
应付股利	843,210.01	70.35%	主要原因系控股子公司宝鸡机床本期应付少数股东股利尚未支付所致。
其他应付款	-78,836,104.71	-46.88%	主要原因系控股子公司宝鸡机床集团有限公司本期往来结算所致。
一年内到期的非流动负债	-26,369,079.53	-46.83%	主要原因系本期一年内到期的长期借款少于上年末。
应付债券	-444,327,041.10	-100.00%	主要原因系本期公司重大资产重组事项提前清偿“13 秦川债”所致。
长期应付款	-6,000,000.00	-60.00%	主要原因系本期控股子公司宝鸡机床集团有限公司按约定期限归还陕西省投资公司的款项所致。
长期应付职工薪酬	-5,310,708.18	-30.20%	主要原因系本期辞退福利逐期支付所致。
专项应付款	56,556,438.06	81.43%	主要原因系公司本期收到收到陕西省财政厅拨付资本金 5,000 万元,专项用于工业机器人关节减速器生产线设计制造项目建设
股本	344,653,310.00	98.83%	主要原因系本期公司发行股份换股吸收合并陕西秦川机床工具集团有限公司并募集配套资金所致。
资产减值损失	-13,488,348.51	-63.02%	主要系经济连续两年低位运行,目前公司经营趋于稳定,本期各项资产减值损失减少所致。
投资收益	22,515,686.61	160.46%	主要原因系原秦川集团上期处置盐城机床等长期股权投资形成损失,本期无此类损失。
营业外支出	-33,518,452.44	-94.61%	主要原因系上期政府收储控股子公司宝鸡机床集团有限公司土地及固定资产成本及费用转入营业外支出,本期无此类支出。
所得税费用	4,464,114.99	397.36%	主要是本期新增可抵扣暂时性差异形成递延所得税费用比上年同期减少所致。
其他综合收益	-2,392,293.96	246.98%	主要是本期处置可供出售金融资产,上期确认的公允价值变动损

			益转投资收益所致。
--	--	--	-----------

4、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	21,443,734.46						
2.衍生金融资产		-346,495.89			33,587,453.36	31,441,093.68	23,243,598.25
金融资产小计	11,176,817.27		3,582,304.81			14,759,122.08	
投资性房地产	32,620,551.73	-346,495.89	3,582,304.81		33,587,453.36	46,200,215.76	23,243,598.25
上述合计	32,620,551.73	-346,495.89	3,582,304.81		33,587,453.36	46,200,215.76	23,243,598.25

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

5、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

2014年，公司继续坚持“技术领先，模式取胜”的发展思路，以为用户提供全套工艺装备为抓手，进一步完善企业技术创新体系建设，加大科技投入，调整产业结构，确立“三个1/3”的业务布局，加速产业化发展和国际化开拓，进一步提升了公司的竞争优势。

2014年公司研发投入共计1.59亿元，约占公司营业收入的4.53%，占公司最近一期经审计净资产的4.47%。全年共开发新产品和改进重点产品117项，获得专利授权共计10项，其中发明专利8项。截至2014年，公司共承担国家科技重大专项45项，其中牵头承担19项，参与26项，已完成12项，形成了一大批填补国内外空白的关键技术，为企业下一步的发展打下了基础。另外，公司还参与申报2015年度国家科技重大专项9项。突破了制约我国高档精密数控机床装备制造的一批重大技术，研制成功一批填补国内外空白的高新技术产品，其中：秦川机床研发的YKZ7230数控蜗杆砂轮磨齿机，磨削精度达到国标3级（批量4级），磨齿效率预期达国际同类产品的80%以上；YKS7225数控蜗杆砂轮磨齿机，十三轴五联动控制，具有砂轮不停机自动对刀、自动上下料等功能，磨削精度达到国标3级（批量4级）；智能制齿独立岛，可根据客户要求重构为不同模式的高效齿轮加工单元，深受客户的欢迎；为上海电气研制成功用于核电设备中管路、蒸发器等零件深孔加工的专用机床和专用拉床，双双填补国内空白；秦川格兰德针对轴承、新能源、高速铁路、汽车、军工、机床工具等行业相继开发的数控高速车轴

（车桥）磨床、数控双砂轮架车轴专用磨床，成功替代进口；汉江机床研制的系列数控螺杆磨床、数控螺杆铣床实现替代进口，数控硅片多线切割机床，打破了国外技术垄断，促进我国光伏装备的自主化发展；宝鸡机床开发的车铣中心、铣车复合中心、横管降膜热压式蒸馏水机等技术水平达国际先进；公司本部的工业机器人减速器项目，完成了核心机型研发与小批量试制、定型工作。其中该项目中的“工业机器人减速器成套装备生产线”子项目，被列入国家科技重大专项；完成了石油海洋钻井平台驱动齿轮箱、高效低噪伺服节能驱动液压动力单元关键零部件、系列齿轮油泵新产品、燃气轮机榫槽拉刀、高精度人字齿轮插齿刀、横槽割刀等功能部件项目的研究。

2014年公司技改工作主要围绕高新技术产品开发和新产品产业化工作进行，开发了6×30米双动龙门铣床、购置了高精度磨齿机、滚齿机、平面磨床、内圆磨床、外圆磨床、卧式加工中心、立式加工中心等关键加工设备和对刀仪、综合实验台等测量和实验设备，有效地提升了公司整体制造工艺水平，使公司的“三精优势”得到进一步巩固，尤其是关键工艺能力和精密加工水平得到进一步提高。2014年，公司主持修订的行业标准《渐开线圆柱齿轮磨齿机 第2部分:技术条件》、《渐开线圆柱齿轮磨齿机 第3部分:成形砂轮磨齿机精度检验》和《渐开线圆柱齿轮磨齿机 第5部分:大平面砂轮磨齿机精度检验》均发布实施；由子公司宝鸡仪表主笔起草的电力行业标准《SF6气体自封阀装置》已通过审核。

2014年以来，公司“以技术咨询为先导”的营销模式成为我们挺近新市场的重要抓手，取得了显著的结果，这是公司核心竞争力的重要组成部分。

2014年，随着公司重大资产重组工作的完成，打造单一上市公司平台成为现实。积极按照三个1/3的战略布局，运用上市公司资本运作优势，整合资源，调整产业结构，打造机床工具装备制造全产业链，进军关键零部件产业，将使公司拥有更加突出的市场竞争优势。加快转型升级，加快结构调整，使得当行业回暖、呈现触底回升的快速增长机会时能够以更加明显的资本优势和整体竞争优势赢得市场，这也是我们新的核心竞争优势的重要组成部分。

2015年，公司前期计划安排科研新产品项目81项，其中新产品研发45项，科研项目36项。重大科研项目包括建成高效高精度齿轮机床产品技术创新平台、开发数控大规格复合型磨齿机、环面包络蜗杆传动技术工艺装备、数控曲轴连杆颈磨床、数控内螺纹磨床、花键轴磨床、数控卧式拉床、数控蜗杆铣床，开发单机、多机联线机器人组成的柔性加工单元及自动生产线、开发1.3米规格卧式数控特大型轴承套圈复合磨床、开发球面直径达2.25米的数控特大型球面车磨复合机床、开发1.5米特大型外圆磨床等主机装备；开展大型海洋平台升降齿轮箱、系列动力转向油泵（单泵、双联）及系列电-液动力转向系统驱动动力单元、系列内啮合齿轮泵开发项目、系列变量转向油泵、滚珠丝杠副、滚动导轨副、转向杆齿条拉刀、拉削丝锥、智能远传六氟化硫气体密度变送控制、石油钻井井下压力温度检测设备等功能部件项目的研究；开展数字化车间和系统集成、机床再制造及工厂服务、供应链整合及融资租赁服务。实现公司机床主机、关键零部件和现代制造服务业三大业务板块协调发展，进一步提升公司的综合竞争能力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
594,800.00	10,827,000.00	-94.51%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
泰柯秦川机械私人有限公司	中空机维修、售后服务与销售	30.00%

深圳秦川国际融资租赁有限公司	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保及商业保理业务。经审批部门批准的其他业务。	35.00%
注：深圳秦川国际融资租赁有限公司正在筹建阶段		

（2）持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
长安银行股份有限公司	商业银行	5,000,000.00	5,000,000		10,067,166	0.25%	5,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	
长安银行股份有限公司	商业银行	100,000.00	100,000		163,966	0.00%	249,600.00	0.00	可供出售金融资产	
合计		5,100,000.00	5,100,000	--	10,231,132	--	5,249,600.00	0.00	--	--

（3）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	002038	双鹭药业	3,598,787.36	80,000	21.48%	80,000	21.48%	3,168,000.00	-430,787.36	交易性金融资产	二级市场
股票	601012	隆基股份	906,654.72	50,000	13.42%	50,000	13.42%	1,042,000.00	135,345.28	交易性金融资产	二级市场
股票	002638	勤上光电	493,544.52	35,000	9.39%	35,000	9.39%	417,550.00	-75,994.52	交易性金融资产	二级市场
股票	600315	上海家化	889,225.80	25,000	6.71%	25,000	6.71%	858,000.00	-31,225.80	交易性金融资产	二级市场
股票	002736	国信证券	32,065.00	5,500	1.48%	5,500	1.48%	55,880.00	23,815.00	交易性金融资产	二级市场
其他	204001	GC001	17,700,000.00	177,000	47.52%	177,000	47.52%	17,702,168.25	2,168.25	交易性金融资产	二级市场
合计			23,620,277.40	372,500	--	372,500	--	23,243,598.25	-376,679.15	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012 年 10 月 29 日								
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海秦隆投资管理有限公司	公司子公司	否	股指期货	200	2013 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	200		183.26	0.05%	-16.74
合计				200	--	--	200		183.26	0.05%	-16.74
衍生品投资资金来源				自有资金							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2012 年 10 月 29 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				公司对于衍生品投资仅限于股指期货交易。目的在于对冲对应证券投资的系统性风险和叠加市场收益，风险管理。公司严格按照董事会批准的政策和制度执行，并通过控制仓位，严格执行止损的制度，减少投资风险。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				由于公司仅限于股指期货的交易，市场价格和公允价格变动对应的就是沪深 300 指数的变动。其内涵价值随沪深 300 指数的变动而变化。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制				不适用							

情况的专项意见	
---------	--

(3) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
陕西秦川格兰德机床有限公司	是	500	6.00%		归还银行借款
陕西汉机精密机械股份有限公司	是	2,000	5.89%		生产经营
合计	--	2,500	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 11 月 14 日				

陕西秦川机床工具集团有限公司于 2014 年 4 月委托长安银行宝鸡中滩路支行给陕西汉机精密机械股份有限公司(以下简称“汉机精密”)提供 2000 万元委托贷款，随着整体上市，该债权转移到我公司，该笔贷款属于上市前的委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	59,825.74
报告期投入募集资金总额	35,954.74
已累计投入募集资金总额	35,954.74
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2014 年 9 月 25 日共收到募集资金 59825.74 万元，扣除承销及发行费 2139.91 万元，募集资金净额 57685.83 万元，其中：承诺用于“偿还债务及补充流动资金”项目 38685.83 万元；“中高档数控机床研发生产基地建设”项目 15000 万元；“复杂曲面螺杆转子关键工艺装备生产线技术改造”项目 4000 万元。截止 2014 年 12 月 31 日使用募集资金 35954.74 万元，其中用于偿还债务 34830 万元，补充流动资金 1124.74。其他两个项目募集资金暂未使用。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到预定 可使用状态日 期	本报告 期实现 的效益	是否 达到 预计 效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
复杂曲面螺杆转子关键工艺装备生产线技术改造项目	否	4,000	4,000	0	0	0.00%	2016 年 12 月	175.2	否	否
中高档数控机床研发生产基地建设项目	否	15,000	15,000	0	0	0.00%	2015 年 12 月	1,637.11	否	否
偿还债务及补充流动资金	否	38,685.83	38,685.83	35,954.74	35,954.74	92.94%				
承诺投资项目小计	--	57,685.83	57,685.83	35,954.74	35,954.74	--	--	1,812.31	--	--
超募资金投向										
合计	--	57,685.83	57,685.83	35,954.74	35,954.74	--	--	1,812.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	复杂曲面螺杆转子关键工艺装备生产线技术改造项目计划总投资为 18,000 万元，建设周期为 2011 年 1 月至 2015 年初，考虑经济形势、市场需求及资金情况，放缓了投入节奏；中高档数控机床研发生产基地建设项目计划总投资 51,716 万元，建设周期为 2010 年 1 月至 2014 年底，项目主体部分已于 2014 年基本建成，部分已投入使用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 偿还债务及补充流动资金项目已完成 92.94%，其他两个募集资金项目根据实际进展及资金需求情况，公司尚未以募集资金进行投入。									
尚未使用的募集资金	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。									

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司不存在募集资金使用及披露违规的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
联合美国工业公司	子公司	机械制造	拉刀磨床	14,947.54	61,107,524.58	16,376,808.51	70,032,013.07	6,993,460.57	5,447,336.42
上海秦隆投资管理有限公司	子公司	投资公司	证券投资	40,000,000.00	47,418,922.03	45,971,760.99		6,002,593.21	4,782,600.23
陕西秦川进出口有限公司	子公司	进出口	进出口商品	10,000,000.00	101,258,222.58	36,137,685.48	560,780,304.73	5,439,946.08	4,844,728.77
宝鸡机床集团有限公司	子公司	机械制造	机床	304,169,389.00	1,666,146,167.29	670,681,957.64	1,362,340,589.78	6,680,737.68	25,215,311.85
汉江工具有限责任公司	子公司	机械制造	机床工具	143,810,235.59	467,579,343.98	373,734,623.16	216,509,348.89	9,643,468.35	11,900,792.93

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☐ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	--------	----------	----------------	------	--------	----------	----------

9 万套工业机器人关节减速器 技术改造项目	19,400	1,487	1,487	7.66%		2013 年 07 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
工业机器人关节减速器生产线 项目	12,000	235.9	235.9	1.97%			
合计	31,400	1722.9	1722.9	--	--	--	--

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

2015年是公司实现整体上市、打造单一上市平台后的开局之年。从宏观上看，新一轮市场热点在国家经济全面转型、定向调控下逐步形成，如以工业机器人为代表的高端智能装备与先进制造技术在众多行业的应用和普及；以新丝路经济带建设带动的西部基础设施投资；以高铁、核电、航天等领域的对外合作、相关技术和大型成套装备出口对关联行业的带动等。从行业来看，下一步转型升级的目标主要集中在：第一、守住中端市场是底线，这是行业企业竞争的热点所在。第二、参与高端竞争，替代进口，加快创新成果商品化步伐，这是企业进军产业中高端的突破口。第三、发掘装备后市场，加快制造性服务贸易化，形成新的增长点，这是我们创新发展模式的新空间。面对市场的新特点、新常态，我们必须在新的机遇面前抢占先机。我们的优势是：其一、依托重大专项，已经与国内知名高校及科研院所、战略用户建立起广泛的协同创新机制。其二、通过整合全球资源，面向中高端市场和需求，确立了以用户工艺为导向的产品研发模式、以设计咨询为先导的市场开发模式、以设备全生命周期管理为目标的用户服务模式。其三、以整体上市为契机，对标国际先进企业，提升战略管理与运营管理水平，确立了三大板块协同发展的战略定位。这些优势，足以使我们在面对全行业下行的共同境遇中，在面对新常态倒逼的机遇下率先“破阵先行”。

2015年公司的主要经营目标是实现营业收入36.65亿元，实现利润总额7,858万元。

为了实现上述目标，2015年度公司的主要工作措施：

（一）规划引领。2015年，要充分认识我国经济发展新常态的大逻辑，理性看待新常态，积极适应新常态，主动引领新常态，按照三大业务板块的发展战略做好公司的“三·三规划”，为“十三五”末实现“跨越式发展”提前布局。

（二）优化结构。按照“归母利润最大化”原则，以运行高效、反应迅速为目标，把“六大协同”机制优化为“四大管控”（规划投资、财务预算考核、审计、干部管理）和“四大协同”（生产、销售、技术、人力资源），突出集团总部的管控（管理）和协同（服务）功能。按照产业分类和发展定位，通过必要的资本运作手段，将部分企业从三级子公司升级为二级子公司，部分企业从二级子公司变为三级子公司。

（三）按照“三个1/3”战略，推进企业转型升级。要通过依靠在主机领域的技术积累向下游延伸，发展高端零部件制造业务和现代制造服务业务，使公司由主机制造商向系统集成服务商和关键零部件供应商转变，增强企业对经济周期的适应能力，实现企业稳健发展。

在主机业务领域，一是要进一步做好产品升级对标工作，细化对标指标，针对用户需求开展专项技术攻关，提高产品稳定性、可靠性和宜人性，逐步夺回并占领中高端市场；二是大力发展高端智能制造装备、成线成套制造装备，增强进口替代能力；三是继续加强重大专项产品技术攻关、技术改进和成果转化，尽快实现产业化；四是做好做大3C产业机床，积极进入新的产业领域。

在关键零部件领域，要发挥主机企业的装备研发能力优势，强力推进五大项目（业务），包括机器人减速器项目、精密齿轮（人字齿）项目、海工平台升降齿轮箱项目、异型螺杆产业化项目和军工配套业务。

在现代制造服务业领域，发挥集团优势，全力推进从单机提供商向系统制造服务商的转变。一是以机床维修和机床再制造为业务核心，替代外部大企业、大工厂的设备管理和设备维修职能；二是考虑以汉江工具、关中工具为主体成立“工具事业部”，以刀具、刀具修磨、租赁、配送为业务核心，替代外部大企业、大工厂的工具车间和刀具修磨业务；三是充分发挥融资租赁公司在市场开拓以及供应链管理方面的作用，为集团各企业做好服务。

（四）强化预算与考核。2015年，公司将以“一企一策，效益优先，包容增长”为导向，综合权衡集团对各企业的产权价值、各企业自身的资产状态，及其在集团产业布局中的战略位置，重新设计考核指标体系，确定增长目标。指标体系设计分A、B、C三类：A类以经济效益指标为主，如利润（归母净利润）、营收、经济增加值等单项指标，及净资产收益率等复合指标；B类以间接指标为主，如成本控制、成套率、资金使用效率、全员劳动生产率等；C类以过程指标为主，如重大项目进展、技术创新成果、重大安全事故率等。

（五）加强精细化管理，提高成本控制能力。以提质增效为目标，深入推行精细化管理，强化成本管控意识，落实成本管理责任，提高工作思维的系统性、针对性、前瞻性。要求各企业将成本管理作为全年生产经营管理的重点，结合实际开展成本分析，找准控制成本的关键点，制定针对性的措施。要遵循商品投入产出的三句话，即梳理投入流程、明确投入责任、把控投入节奏。

（六）完善内控制度体系，规范企业经营管理。持续完善《内控手册》，对外要能够符合监管要求，对内要推行制度化、管理，紧跟内外部环境的变化，不断充实内部控制要素内容。在遵循《内控手册》统一的框架结构和要求下，按照“更严、更细、更具体”的原则，实时更新《实施细则》，以提高内控制度的实用性。2015年，要按照上市公司内控管理的要求，扩大内控体系建设的覆盖面积。内控制度要打破上中下游和专业部门的管理界限，强调全员、全方位和全过程管理，使各项规章制度成为一个有机整体，进而实现企业的总体管控目标。

（七）深化人事制度改革，优化薪酬激励分配。2015年，要把人事和薪酬制度改革作为一项重要的工作来抓，重点抓好干部聘用、员工招聘和薪酬激励三个方面工作。要通过调整人员结构，“清岗定员”等工作，让合适的人做合适的工作，打破用人“终身制”的思想观念，形成“能上能下、能进能出”的用人局面；要细化和完善企业招人、用人的标准和条件，通过建立合理的考核激励机制和薪酬分配制度，做到有利于吸引和留住人才，有利于激励员工的进取、奉献精神。

（八）加强出口，深耕国际市场。要利用已经在出口方面形成的渠道和优势，进一步扩大出口量。这些渠道和优势包括：一是秦川机械进出口公司、宝鸡机床境外代理机构；二是公司在北美的“ABM”和“QCA”公司；三是“一路一带”开发带来的市场增量机遇，要关注工程机械行业的需求增长给我们带来的机会。

公司对2015年的经营形势持谨慎乐观态度，实现上述经营目标也还存在许多风险和不确定因素，如市场仍处在低位运行、转型升级有待加强、新产品产业化亟待加快等。只有坚持改革，坚持创新，才有可能使上述目标变为现实。

十、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

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司2014年对以前报告期披露的财务报表数据进行了追溯调整，主要是因报告期发生同一控制下企业合并、公司根据2014年度财政部发布的八项会计准则对会计政策进行修订等因素调整财务报表列报影响所致。报告期未发生会计估计变更。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并事项。

（二）同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
秦川集团	100.00	本公司非公开发行股份购买原控股股东秦川集团资产，购买前后各方均属陕西省国资委控制的同一企业集团，构成同一控制下的企业合并。	2014年7月31日	本次重大资产重组事项于2014年6月3日经证监会核准，2014年8月29日，本公司已与秦川集团完成了本次重大资产重组的资产交割工作，并与秦川集团签署了《交割确认书》。双方约定本次重大资产重组的资产交割日为2014年7月31日。

（续）

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
秦川集团	1,404,896,558.48	21,619,965.34	2,126,091,719.09	-24,918,004.46

2. 合并成本

合并成本	秦川集团	备注
发行的权益性证券的面值	273,176,919.00	

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	2014年7月31日余额	2013年12月31日余额
资产：		
货币资金	293,709,267.37	297,095,794.38
应收票据	145,748,946.20	121,601,136.69
应收账款	516,725,886.11	433,765,562.74
预付款项	55,445,038.93	196,709,773.60
其他应收款	28,056,289.89	69,008,046.13
买入返售金融资产		
存货	883,856,620.43	870,299,638.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,335,918.25	34,869,000.00
长期股权投资	41,870,456.28	41,081,270.54
投资性房地产	34,158,210.43	34,817,027.99
固定资产	1,306,750,154.19	1,073,505,033.49
在建工程	153,567,164.52	331,354,231.02

工程物资	1,285,881.89	1,239,316.24
无形资产	243,865,588.39	208,918,191.12
开发支出	40,222,792.72	3,824,407.69
商誉	726,792.83	726,792.83
长期待摊费用	6,666,142.45	6,974,489.95
递延所得税资产	12,185,744.63	12,837,162.72
其他非流动资产	61,919,743.44	
资产总计	3,891,096,638.95	3,738,626,875.97
负债：		
短期借款	554,300,000.00	556,200,000.00
应付票据	135,482,979.45	61,415,594.83
应付账款	618,006,259.92	585,755,536.33
预收款项	229,896,420.61	201,870,634.19
应付职工薪酬	56,714,515.97	69,544,003.43
应交税费	15,513,736.33	-23,251,608.10
应付利息	10,867,753.73	8,701,132.76
应付股利	2,200,210.00	1,198,599.99
其他应付款	136,345,319.97	168,980,429.13
一年内到期的非流动负债	7,712,882.04	7,645,600.33
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
专项应付款	78,233,354.93	58,934,822.67
递延所得税负债	3,115,848.25	3,477,825.81
其他非流动负债	166,847,267.12	149,190,147.03
负债合计	2,025,236,548.32	1,859,662,718.40
净资产：	1,865,860,090.63	1,878,964,157.57
减：少数股东权益	527,528,061.60	564,369,447.67
取得的净资产	1,338,332,029.03	1,314,594,709.90

4. 秦川集团已于 2014 年 8 月 21 日注销，企业合并中未承担被合并方的或有负债。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43号）、《上市公司章程指引（2014年修订）》的要求，董事会结合公司实际情况，修订了《公司章程》，本次修订对现金分红政策进行了进一步的细化，进一步强化回报股东意识，完善利润分配政策。在《公司章程》中明确规定了利润分配形式、现金分红条件、最低分红比例、决策程序等，健全了分红决策机制，完善了分红监督约束机制，维护了股东特别是中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2014年公司利润分配预案

本年度不进行利润分配，不实施送股及资本公积转增股本。

2013年公司利润分配方案

本年度不进行利润分配，不实施送股及资本公积转增股本。

2012年公司利润分配方案

本年度不进行利润分配，不实施送股及资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	19,271,377.81	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	-54,217,928.22	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	11,864,604.37	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 03 月 18 日	公司本部	实地调研	机构	山西证券机械行业分析师	公司近况，未提供任何资料。
2014 年 05 月 23 日	公司本部	实地调研	机构	兴业证券机械行业分析师	公司近况，未提供任何资料。

2014 年 07 月 08 日	公司本部	实地调研	机构	中天证券研究发展中心	公司近况，未提供任何资料。
2014 年 11 月 26 日	公司本部	实地调研	机构	银河证券、嘉实基金	公司近况，未提供任何资料。
接待次数			4		
接待机构数量			5		
接待个人数量			0		
接待其他对象数量			0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

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。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
原秦川集团全体股东	原秦川集团	240,535.76	所涉及的资产产权已全部过户，债权债务全部转移	公司资产规模扩大，业务范围扩大，产业链更加完整。易于实现公司资源的优化及产业整合，有利于资产的高效运行，增强企业核心竞争力	不适用	不适用	是	原秦川集团全体股东		巨潮资讯网

注：原集团全体股东指陕西省人民政府国有资产监督管理委员会；陕西省产业投资有限公司；天津昆仑天创股权投资企业（有限合伙）；中国华融资产管理股份有限公司；华融渝富红杉（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）；中国长城资产管理公司；

邦信资产管理有限公司;中国东方资产管理公司;新远景成长（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
湖北飞达士机械科技有限公司	废旧设备	2014 年 1 月	8.88	3.83		0.10%	协商	否		是	是		
汉台区永康木制品厂	废旧设备等	2014 年 3 月	10.31	6.49		0.17%	协商	否		是	是		
唐飞	报废旧机床	2014 年 4 月	1.1	0.43		0.01%	协商	否		是	是		
陕西汉中汉机开发有限责任公司	报废旧设备龙门刨床等	2014 年 6 月	259.61	239.14		6.27%	协商	否		是	是		
汉中伊峰机械厂	报废旧机床	2014 年 7 月	1.4	0.75		0.02%	协商	否		是	是		
南郑县建华废旧金属有限责任公司	废旧设备	2014 年 8 月-12 月	24.51	-7.46		-0.20%	协商	否		是	是		
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	金陵路土地款	2014.6	434.69	359.05		9.42%	市场价	否		是	是		
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	金陵路房产款	2014.6	801.31	421		11.04%	市场价	否		是	是		
姚省培	上海商品房	2014.12	316.88	132.58		3.48%	市场价	否		是	是		

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司实施了重大资产重组，本次重大资产重组事项于2014年6月3日经证监会核准，2014年8月29日，本公司已与秦川集团完成了本次重大资产重组的资产交割工作，并与秦川集团签署了《交割确认书》。双方约定本次重大资产重组的资产交割日为2014年7月31日。对财务状况的影响详见本年报会计报表附注合并范围变更部分。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

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	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
合计				--	--		--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				报告期公司通过实施重大资产重组减少关联交易							
关联交易对上市公司独立性的影响				报告期公司通过实施重大资产重组减少关联交易							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				报告期公司通过实施重大资产重组减少关联交易							
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）				公司 2014 年初对 2014 年度与原陕西秦川机床工具集团及其子公司之间的日常关联交易进行了进行了预计。报告期公司实施了重大资产重组，并于 7 月 31 日进行资产交割。公司 1-7 月日常关联交易情况见附表。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

1、关联方采购（2014 年 1-7 月）

单位：万元

单位名称	类别					
	铸件	工模具	材料	劳务	其他	合计
一、秦川集团公司控股						
陕西秦川机床工具集团有限公司	4483.93	1189.48	439.44	39.93	1544.20	7696.98
陕西秦川机床工具集团有限公司江苏盐城风电分公司	0.00	0.00	38.97	0.00	0.00	38.97
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	0.00	0.00	493.74	1.38	0.00	495.12
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	0.00	0.00	324.82	3.42	0.00	328.24
陕西秦川设备成套服务有限公司	0.68	0.00	70.14	96.49	373.26	540.57

宝鸡市秦川海通运输有限公司	0.73	0.00	3.33	276.96	68.81	349.82
陕西汉江机床有限公司	0.00	0.00	16.08	0.00	3.80	19.88
汉江工具有限责任公司	0.00	0.00	22.65	0.00	7.63	30.28
宝鸡机床集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.22	37.35	37.58
盐城秦川华兴机床有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	165.36	165.36
西安秦川思源测量仪器有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	68.52	68.52
合计	4485.34	1189.48	1409.16	418.41	2268.93	9771.32

2、关联方销售（2014 年 1-7 月）

单位：万元

单位名称	类别			
	材料	劳务	其他	合计
陕西秦川机床工具集团有限公司	916.29	364.17	1479.92	2760.38
陕西秦川机床工具集团有限公司江苏盐城风电分公司	27.25	0.52	0.00	27.77
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	1157.60	0.13	0.00	1157.72
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	13.68	21.37	0.00	35.04
陕西秦川设备成套服务有限公司	128.07	72.40	28.45	228.92
宝鸡市秦川海通运输有限公司	8.89	0.00	2.21	11.10
陕西汉江机床有限公司	35.90	0.00	0.00	35.90
汉江工具有限责任公司	17.33	0.00	0.00	17.33
宝鸡机床集团有限公司	20.21	8.31	0.00	28.51
盐城秦川华兴机床有限公司	103.88	0.00	0.00	103.88
西安秦川思源测量仪器有限公司	13.35	0.00	0.00	13.35
合计	2442.42	466.89	1510.58	4419.90

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
原集团的9名股东	原控股股东秦川集团之全体股东	发行股份换股吸收合并	收购资产	以2012年12月31日为基准日的评估值为依据	117,647.81	240,535.76	240,535.76	240,535.76	发行股份换股吸收合并	不适用	2013年2月至2014年10月公司重大资产重组的	巨潮资讯网

												相关公告	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------	--

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

公司向陕西亚陆工业控制系统有限公司、陕西奥特森汽车贸易服务有限公司出租房屋，涉及资产 851 万元；控股子公司宝鸡机床集团有限公司向宝鸡忠诚铸锻有限公司、宝鸡忠诚刃具有限公司出租机械设备，涉及资产 836 万元，增加了公司本期利润，但单项租赁项目收益未超过公司本期利润总额的 10%。

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、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
陕西电子信息集团有限公司	2013 年 12 月 10 日	52,000	2013 年 12 月 26 日	26,000	连带责任保证	2 年	否	否
联合美国工业公司	2014 年 03 月 05 日	467	2014 年 09 月 13 日	467	抵押	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			467	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				26,467
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			52,467	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				26,467
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
陕西秦川机械进出口有限公司	2014 年 03 月 05 日	2,000	2013 年 11 月 22 日	16	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 04 月 11 日	10	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 07 月 31 日	608	连带责任保证	6 个月	否	否
			2014 年 09 月 16 日	614	连带责任保证	6 个月	否	否
		1,800	2014 年 12 月 04 日	52	连带责任保证	4 个月	否	否
			2014 年 12 月 19 日	7	连带责任保证	5 个月	否	否
陕西秦川格兰德机床有限公司	2014 年 02 月 28 日	2,100	2012 年 04 月 26 日	1,260	连带责任保证	3 年	否	否
	2014 年 03 月 05 日	200	2014 年 03 月 04 日	200	连带责任保证	1 年	否	否
		300	2014 年 07 月 21 日	300	连带责任保证	1 年	否	否
		500	2014 年 06 月 18 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
		300	2014 年 08 月 08 日	300	连带责任保证	1 年	否	否
		500	2014 年 08 月 08 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
		400	2014 年 09 月 11 日	400	连带责任保证	1 年	否	否
		500	2014 年 11 月 03 日	500	连带责任保证	6 个月	否	否
		800	2014 年 12 月 24 日	800	连带责任保证	1 年	否	否
陕西秦川物资配套有限公司	2014 年 03 月 05 日	1,000	2014 年 09 月 28 日	240	连带责任保证	6 个月	否	否
			2014 年 11 月 27 日	240	连带责任保证	6 个月	否	否
			2014 年 07 月 11 日	320	连带责任保证	6 个月	否	否

陕西秦川设备成套服务有限公司	2014 年 11 月 05 日	1,000	2014 年 11 月 07 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
宝鸡忠诚机床股份有限公司		15,900	2014 年 04 月 01 日	750	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 04 月 25 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 05 月 29 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 06 月 05 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 07 月 16 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 08 月 22 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 09 月 25 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 09 月 28 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 12 月 03 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 12 月 08 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 12 月 22 日	150	连带责任保证	6 个月	否	否
宝鸡机床集团有限公司		9,000	2014 年 05 月 15 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 05 月 29 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 10 月 24 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
			2014 年 12 月 09 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
陕西汉机精密机械股份有限公司		1,500	2014 年 05 月 18 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			13,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			32,991	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			15,200	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			34,267	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			13,567	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			59,458	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			67,667	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			60,734	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				17.10%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				1,774				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				1,774				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	截止报告期末，公司及公司子公司尚有 58627 万元的贷款担保、800 万元的银行承兑汇票、1222 万元的出口保理、16 万元的信用证担保和 69 万元的保函担保未到期，由于被担保方信用良好且有偿还能力，公司承担连带清偿责任的可能性很小。							

对宝鸡忠诚、宝鸡机床、汉机精密的担保是发生在公司重大资产重组前, 按原集团公司的有关规定担保, 没有对外披露。

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 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。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	鹏华基金管理有限公司; 华安基金管理有限公司; 东海基金管理有限责任公司; 金鹰基金管理有限公司; 上海兴全睿众资产管理有限公司; 兴证证券资产管理有限公司	本次发行的获配投资者——鹏华基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、金鹰基金管理有限公司、上海兴全睿众资产管理有限公司、兴证证券资产管理有限公司——均承诺将本次获配股份进行锁定处理, 并承诺获配股份自该股份上市之日起 12 个月内不转让。	2014 年 9 月	2015-10-09	正常履行中
	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会; 陕西省产业投资有限公司; 天津昆仑天创股权投资企业(有限合伙); 中国华融资产管理股份有限公司; 华融渝富红杉(天津)股权投资合伙企业(有限	关于股份锁定期的承诺: 1、陕西省国资委和陕西产投承诺, 其认购的本次非公开发行股份, 自本次非公开发行股份上市之日起三十六个月内不得转让, 但是符合《证券期货法律适用意见第 4 号》等适用法律、法规、规章和规范性法律文件规定的转让不受此限。2、昆仑天创、华融公司、华融渝富红杉、长城公司、东方	2013 年 9 月	2017-09-15	正常履行中

	合伙);中国长城资产管理公司;邦信资产管理有限公 司;中国东方资产管理公司;新远景成长(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	公司、邦信公司、新远景承诺,其认购的股票自上市之日起十二个月内不得转让。锁定期结束后,将按中国证监会及深交所的有关规定执行。			
	陕西省产业投资有限公司;天津昆仑天创股权投资企业(有限合伙);中国华融资产管理股份有限公司;中国长城资产管理公司;邦信资产管理有限公司;中国东方资产管理公司;新远景成长(天津)股权投资合伙企业(有限合伙);华融渝富红杉(天津)股权投资合伙企业(有限合伙);天津红杉基业股权投资合伙企业(有限合伙)	盈利预测补偿承诺:1、对上市公司2014年实际盈利未达盈利预测的差额部分进行现金补偿。2、各方按照持股比例承担补偿比例。3、补偿总金额以秦川发展2014年年度报告及会计师事务所出具的专项核查意见中所披露数据为准。4、若吸收合并完成后注入资产(原秦川集团)无法独立或合理模拟核算和审计,则以秦川发展备考合并盈利预测为基础进行审计和补偿。5、自秦川发展2014年年度报告披露之日起15个交易日内,各承诺方以现金形式支付相关补偿金额。	2014年4月	自秦川发展2014年年度报告披露之日起15个交易日内	正常履行中
	陕西省产业投资有限公司;天津昆仑天创股权投资企业(有限合伙);中国华融资产管理股份有限公司;中国长城资产管理公司;邦信资产管理有限公司;中国东方资产管理公司;新远景成长(天津)股权投资合伙企业(有限合伙);华融渝富红杉(天津)股权投资合伙企业(有限合伙);天津红杉基业股权投资合伙企业(有限合伙)	对“13秦川债”提前偿还而增加的上市公司资金成本的补偿承诺:1、陕西产投承诺,按照陕西省国资委直接和通过陕西产投间接持有秦川集团的57.82%股权比例作为补偿比例以现金方式向秦川发展补偿因偿还公司债而增加的资金成本。2、昆仑天创、华融公司、长城公司、邦信公司、东方公司、新远景分别承诺,按照持有秦川集团的权益比例以现金方式向秦川发展补偿因偿还公司债而增加的资金成本。3、华融渝富红杉之合伙人华融渝富和红杉基业分别承诺,按照华融渝富和红杉基业通过华融渝富红杉间接持有秦川集团的权益比例(0.0779%和7.7121%)以现金方式向秦川发展补偿因偿还公司债而增加的资金成本。4、自秦川发展全额偿还公司债之日起15个工作日内,各承诺方以现金形式支付相关补偿金额。	2014年4月25日	自秦川发展全额偿还公司债之日起15个工作日内	已履行完毕
	陕西电子信息集团有限公司	对宝鸡机床土地收储款的补偿承诺:若宝鸡机床无法按相关合同约定足额收到土地收储款,由秦川发展实际控制人陕西省国资委的全资子公司陕西电子信息集团有限公司以现金形式对差额进行补偿。	2014年3月28日	截至宝鸡机床收到土地收储款之日	已履行完毕

	陕西电子信息集团有限公司	为“13 秦川债”提前清偿提供资金支持的承诺:陕西电子信息集团有限公司承诺:若“13 秦川债”债券持有人大会作出提前清偿的决议,秦川发展在筹集偿还公司债的资金上出现困难或不足时,本公司将在债券持有人大会约定的提前偿还日前,通过包括但不限于提供期限为两年的 4.5 亿元委托贷款等方式为秦川发展提供偿债资金保障,确保秦川发展不会因提前偿还公司债出现财务或经营困难。对于按照上述承诺实际提供的资金,本公司同意秦川发展按照市场公允价格向本公司支付相应的资金成本。本公司对由于未能履行上述承诺而导致秦川发展蒙受的相关损失承担赔偿责任。本承诺不可撤销。	2014 年 4 月 21 日	截至秦川发展全额偿还公司债之日	已履行完毕
	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会;陕西省产业投资有限公司;天津昆仑天创股权投资企业(有限合伙);中国华融资产管理股份有限公司;华融渝富红杉(天津)股权投资合伙企业(有限合伙);中国长城资产管理公司;邦信资产管理有限公司;中国东方资产管理公司;新远景成长(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	减少和规范本次重大资产重组完成后的关联交易:1、针对本委员会(公司或合伙企业)以及本委员会(公司或合伙企业)控制的其他企业与秦川发展及其控、参股公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项,本委员会(公司或合伙企业)及本委员会(公司或合伙企业)控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务。2、本委员会(公司或合伙企业)保证本委员会(公司或合伙企业)及本委员会(公司或合伙企业)控制的企业将不通过与秦川发展及其控、参股公司的关联交易取得任何不正当的利益或使秦川发展及其控、参股公司承担任何不正当的义务。3、本委员会(公司或合伙企业)承诺,自本承诺函出具日起,赔偿秦川发展及其控、参股公司因本委员会(公司或合伙企业)违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合法有效存续且本委员会(公司或合伙企业)作为上市公司的控股股东期间持续有效。	2013 年 2013 年 9 月 10 月 10 日	长期有效	正常履行中
	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会;陕西省产业投资有限公司	避免同业竞争:1、本委员会(公司)将不从事并努力促使本委员会(公司)控制的其他企业不从事与上市公司相同或相	2013 年 9 月	长期有效	正常履行中

		近的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。2、本委员会（公司）或本委员会（公司）控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本委员会（公司）自愿放弃并努力促使本委员会（公司）控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。3、本委员会（公司）承诺，自本承诺函出具日起，赔偿上市公司因本委员会（公司）违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合法有效存续且本委员会（公司）作为上市公司的控股股东期间持续有效。			
	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会;陕西省产业投资有限公司	对上市公司独立性的承诺：1、为了保护上市公司的合法利益及其独立性，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，陕西省国资委和陕西产投承诺，本次重大资产重组完成后，将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。2、陕西省国资委和陕西产投就人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立等方面作出具体的承诺。3、该等承诺在陕西省国资委及其一致行动人陕西产投控股上市公司期间内持续有效且不可变更或撤销。	2013 年 9 月	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

2014年度预测归属于母公司所有者的净利润	2014年01月01日	2014年12月31日	1,414.36	1927.14	不适用	2014年06月07日	http://www.cninfo.com.cn《陕西秦川机械发展股份有限公司发行股份换股吸收合并陕西秦川机床工具集团有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》 2014年6月7日
-----------------------	-------------	-------------	----------	---------	-----	-------------	---

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

☒ 适用 ☐ 不适用

盈利预测补偿承诺：1、对上市公司2014年实际盈利未达盈利预测的差额部分进行现金补偿。2、各方按照持股比例承担补偿比例。3、补偿总金额以秦川发展2014年年度报告及会计师事务所出具的专项核查意见中所披露数据为准。4、若吸收合并完成后注入资产（原秦川集团）无法独立或合理模拟核算和审计，则以秦川发展备考合并盈利预测为基础进行审计和补偿。5、自秦川发展2014年年度报告披露之日起15个交易日内，各承诺方以现金形式支付相关补偿金额。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	邱程红、王铁军

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

本报告期公司实施重大资产重组换股吸收合并秦川集团，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）在本次资产重组中提供审计服务，表现出了较高的执业水准和较强的综合服务能力。该所自2009年起至今一直为秦川集团提供常年财务审计服务。鉴于秦川集团置入公司的总资产、总收入规模均大于秦川发展，组织架构也较为复杂，为保证重组后公司财务及审计工作的平稳过渡和有效衔接，提高公司财务及内控审计工作的效率和质量，公司聘请希格玛所为本公司提供 2014年度审计及财务报告内部控制审计服务。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请中信证券股份有限公司为财务顾问，期间支付财务顾问费 1600 万元。聘请了希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，支付内控审计费用 25 万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2014年10月9日，本公司完成了向控股股东陕西秦川机床工具集团有限公司（以下简称“秦川集团”）全体股东发行股份换股吸收合并秦川集团，同时向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过总交易金额的25%（以下简称“本次重大资产重组”）。本次重大资产重组完成后，公司作为存续公司承继及承接秦川集团的所有资产、负债、业务和人员等，秦川集团已注销。

本次重大资产重组方案于2013年3月19日获得陕西省人民政府国有资产监督管理委员会原则性批复，经2013年4月9日本公司第五届董事会第十次会议、2013年9月30日本公司第五届董事会第十五次会议、2013年10月31日本公司第五届董事会第十七次会议审议通过，于2013年11月16日获国务院国有资产监督管理委员会批准，于2013年11月20日经本公司2013年第一次临时股东大会审议通过。

2013年12月9日，公司收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》（131586号），中国证监会依法对公司提交的《陕西秦川机械发展股份有限公司发行股份换股吸收合并陕西秦川机床工具集团有限公司并募集配套资金暨关联交易》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2014年4月16日，公司重大重组方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2014年第21次工作会议审核并获得有条件通过。

2014年6月5日，公司收到中国证监会《关于核准陕西秦川机械发展股份有限公司吸收合并陕西秦川机床工具集团有限公司并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]553号），重大资产重组获得中国证监会核准。

2014年7月31日，秦川发展与秦川集团签订了《交割协议》，就本次重大资产重组交割事宜做出约定。

2014年8月29日，秦川发展与秦川集团签署了《交割确认书》，对本次交易相关资产交割结果进行了确认。

2014年8月29日，希格玛出具了《验资报告》（希会验字（2014）0058），截至2014年8月29日，秦川发展已收到各股东缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币366,112,267元。秦川集团全体9名股东以其合计持有的秦川集团100%股权认购秦川发展发行的股份。鉴于本次交易完成后秦川集团持有的秦川发展26.65%比例的股份部分92,935,348股将注销，本次交易实际新增股份273,176,919股，相当于秦川发展新增股份购买了秦川集团100%股权中不包含秦川发展26.65%比例股份部分的价值。本次增资后，秦川发展累计股本为人民币621,894,519元。

2014年9月3日，公司公告了《关于重大资产重组之资产交割过户情况的公告》。

2014年9月4日，公司就本次增发股份向中登公司深圳分公司提交相关登记材料，经确认，本次增发股份366,112,267股将于该批股份上市日（2014年9月15日）的前一交易日（2014年9月12日）日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册，秦川集团所持有秦川发展股份共计92,935,348股于同日（2014年9月12日）注销。本次新增股份后，公司总股本变为621,894,519股。陕西省国资委和陕西产投认购的本次发行股份，自本次发行股份上市之日起三十六个月内不得转让；昆仑天创、华融公

司、华融渝富红杉、长城公司、邦信公司、东方公司、新远景认购的本次发行股份自上市之日起十二个月内不得转让。本次发行结束后，由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述约定。禁售期结束后，将按中国证监会及深交所的有关规定执行。

2014年9月12日，公司刊登了重大资产重组实施情况报告书、股份变动暨新增股份上市等公告，秦川发展完成向秦川集团9名股东发行股份换股吸收合并秦川集团。

2014年9月26日，公司就本次发行股份募集配套资金新增股份向中登公司深圳分公司提交相关登记材料，经确认，本次发行的71,476,391股A股股份将于该批股份上市日（2014年10月9日）的前一交易日（2014年10月8日）日终分别登记至鹏华基金管理有限公司等6名特定投资者名下，并正式列入上市公司的股东名册。本次非公开发行后，上市公司股本数量为693,370,910股。本次新增股份为有限售条件流通股，鹏华基金管理有限公司等6名特定投资者认购的本次发行股份自上市之日起十二个月内不得转让。

10月8日，公司刊登了重大资产重组配套募集资金非公开发行股份上市公告书等文件，公司向鹏华基金等6名特定投资者发行71,476,391股，股份发行价格为8.37元/股，不低于定价基准日前二十个交易日上市公司股票交易均价，募集资金总额为598,257,392.67元，募集资金净额为576,858,334.09元。

至此公司发行股份换股吸收合并陕西秦川机床工具集团有限公司并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组工作实施完成。

十五、公司子公司重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2013年1月24日公司刊登了公司债券发行公告，发行公司债券募集说明书（及摘要），1月28日刊登了发行公司债券票面利率公告，在网上、网下按面值100元，年利率5.65%发行公司债券。1月31日公司刊登了公司债券发行结果的公告，公司实际共发行债券4.5亿元，期限为五年，票面利率为5.65%（前三年，后两年可选择调整利率）。2014年1月22日，公司刊登了13秦川债2014年付息公告：本期债券票面利率为5.65%。每手面值1,000元的本期债券派发利息为56.50元（含税）。扣税后个人、证券投资基金债券持有人取得的实际每手派发利息为45.20元；扣税后非居民企业（包含QFII、RQFII）取得的实际每手派发利息为50.85元。

为保证本公司重大资产重组事项顺利进行，2014年6月30日，广州证券有限责任公司作为公司2013年公司债券（债券简称：“13秦川债”、债券代码：112151）的债券受托管理人，召集了公司2013年公司债券2014年第一次债券持有人会议，会议通过了《关于提前兑付陕西秦川机械发展股份有限公司2013年公司债券本金及利息》的议案。2014年7月15日公司刊登了《陕西秦川机械发展股份有限公司2013年公司债券兑付兑息暨摘牌公告》，按照公告“13秦川债”已于2014年7月17日摘牌，并于2014年7月24日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了“13秦川债”的兑付兑息工作。

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	185,098	0.05%	437,588,658			27,550	437,616,208	437,801,306	63.14%
2、国有法人持股			272,979,729				272,979,729	272,979,729	39.37%
3、其他内资持股	185,098	0.05%	164,608,929			27,550	164,636,479	164,821,577	23.77%
其中：境内法人持股			164,608,929				164,608,929	164,608,929	23.74%
境内自然人持股	185,098	0.05%				27,550	27,550	212,648	0.03%
二、无限售条件股份	348,532,502	99.95%				-92,962,898	-92,962,898	255,569,604	36.86%
1、人民币普通股	348,532,502	99.95%				-92,962,898	-92,962,898	255,569,604	36.86%
三、股份总数	348,717,600	100.00%	437,588,658			-92,935,348	344,653,310	693,370,910	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1) 公司在报告期内进行重大资产重组，增发股份366,112,267股已于该批股份上市日（2014年9月15日）的前一交易日（2014年9月12日）登记到秦川集团全体股东名下，并正式列入本公司的股东名册，秦川集团所持有本公司股份共计92,935,348股于同日（2014年9月12日）注销。公司本次发行股份募集配套资金新增股份已于上市日（2014年10月9日）的前一交易日（2014年10月8日）分别登记至公司特定投资者名下，正式列入本公司的股东名册。本次非公开发行后，公司股本数量为693,370,910股。

2) 报告期内公司高管任职情况变动导致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券监督管理委员会2014年6月3日作出《关于核准陕西秦川机械发展股份有限公司吸收合并陕西秦川机床工具集团有限公司并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]553号）

股份变动的过户情况

□ 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

2013年	调整前	调整后	增减
（一）基本每股收益	-0.084	-0.0872	-3.81%
（二）稀释每股收益	-0.084	-0.0872	-3.81%
归属于公司普通股股东的每股净资产	3.1	6.92	123.12%

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
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	0	0	110,499,048	110,499,048	发行新股	2017-09-15
陕西省产业投资有限公司	0	0	101,196,554	101,196,554	发行新股	2017-09-15
天津昆仑天创股权投资企业(有限合伙)	0	0	63,585,168	63,585,168	发行新股	2015-09-15
中国华融资产管理股份有限公司	0	0	35,951,796	35,951,796	发行新股	2015-09-15
华融渝富红杉（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	28,503,696	28,503,696	发行新股	2015-09-15
全国社保基金五零三组合	0	0	22,601,075	22,601,075	发行新股	2015-10-09
中国长城资产管理公司	0	0	14,127,275	14,127,275	发行新股	2015-09-15
华安基金—光大银行—中海信托—中海—秦川发展（睿成一期）集合资金信托	0	0	11,867,025	11,867,025	发行新股	2015-10-09
邦信资产管理有限公司	0	0	10,119,655	10,119,655	发行新股	2015-09-15
东海基金—光大银行—鑫龙 82 号资产管理计划	0	0	7,254,480	7,254,480	发行新股	2015-10-09
其他	185,098	0	31,910,436	32,095,534	发行新股	
合计	185,098	0	437,616,208	437,801,306 ¹	--	--

注：1 公司在本报告期内限售股股东数量较多，只详细披露前十大限售股股东限售股份的变动情况，其他限售股股份数量列入合计。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股 A 股	2014 年 09 月 12 日	6.57 元	366,112,267	2014 年 09 月 15 日	366,112,267	
人民币普通股 A 股	2014 年 10 月 08 日	8.37 元	71,476,391	2014 年 10 月 09 日	71,476,391	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

权证类

前三年历次证券发行情况的说明

公司于本报告期内向秦川集团全体股东发行股份换股吸收合并秦川集团,同时向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金,募集资金总额不超过总交易金额的 25%。本次交易中发行股份换股吸收合并和发行股份募集配套资金系两次发行,中国证监会一次核准。本公司于2014年9月4日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料,经确认,本次秦川机床向秦川集团全体股东发行股份共计366,112,267股于该批股份上市日(2014年9月15日)的前一交易日(2014年9月12日)日终登记到账,秦川集团所持有本公司股份共计92,935,348股于同日注销。本公司于2014年9月26日就本次发行股份募集配套资金新增股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料,经确认,本次发行的71,476,391股于该批股份上市日(2014年10月9日)的前一交易日(2014年10月8日)日终分别登记至鹏华基金管理有限公司等6名特定投资者名下,并正式列入上市公司的股东名册。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内公司因实施重大资产重组,通过发行股份换股吸收合并秦川集团和发行股份募集配套资金的方式,发行新股437,588,658股。资产重组完成后,本公司股本数量为693,370,910股。本公司控股股东由秦川集团变为陕西省国资委。

公司重组后,资产总额增加389,109.66万元,负债增加202,523.65万元,净资产增加186,586.00万元。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	40,019	年度报告披露日前第 5 个交 易日末普通股股东总数			39,045	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西省人民政府国有资产 监督管理委员会	国有法人	15.94%	110,499,048	110,499,048	110,499,048	0		
陕西省产业投资有限公司	国有法人	14.59%	101,196,554	101,196,554	101,196,554	0		
天津昆仑天创股权投资企 业(有限合伙)	境内非国有 法人	9.17%	63,585,168	63,585,168	63,585,168	0		
中国华融资产管理股份有 限公司	国有法人	5.19%	35,951,796	35,951,796	35,951,796	0		
华融渝富红杉（天津）股权	境内非国有	4.11%	28,503,696	28,503,696	28,503,696	0		

投资合伙企业（有限合伙）	法人							
全国社保基金五零三组合	其他	3.26%	22,601,075	22,601,075	22,601,075	0		
中国长城资产管理公司	国有法人	2.04%	14,127,275	14,127,275	14,127,275	0		
齐鲁证券有限公司	国有法人	1.90%	13,207,915	13,207,915	0	13,207,915		
华安基金－光大银行－中海信托－中海－秦川发展（睿成一期）集合资金信托	其他	1.71%	11,867,025	11,867,025	11,867,025	0		
邦信资产管理有限公司	国有法人	1.46%	10,119,655	10,119,655	10,119,655	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	除齐鲁证券有限公司外，其余 9 名股东均因公司发行新股，其中陕西省人民政府国有资产监督管理委员会、陕西省产业投资有限公司限售期为 2014 年 9 月 15 日至 2017 年 9 月 15 日，天津昆仑天创股权投资企业(有限合伙)、中国华融资产管理股份有限公司、华融渝富红杉（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、中国长城资产管理公司、邦信资产管理有限公司限售期为 2014 年 9 月 15 日至 2015 年 9 月 15 日，全国社保基金五零三组合、华安基金－光大银行－中海信托－中海－秦川发展（睿成一期）集合资金信托限售期为 2014 年 10 月 9 日至 2015 年 10 月 9 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会与陕西省产业投资有限公司为一致行动人，中国华融资产管理股份有限公司与华融渝富红杉（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称					报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		
						股份种类	数量	
齐鲁证券有限公司					13,207,915	人民币普通股	13,207,915	
全国社保基金一零四组合					4,289,872	人民币普通股	4,289,872	
中国农业银行股份有限公司－富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金					1,595,739	人民币普通股	1,595,739	
鹏华基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托鹏华基金公司股票型组合					1,309,909	人民币普通股	1,309,909	
中融国际信托有限公司－金山一号证券投资集合资金信托计划					1,119,300	人民币普通股	1,119,300	
路峰涛					1,041,428	人民币普通股	1,041,428	
鹏华基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托鹏华基金股票型组合					1,000,000	人民币普通股	1,000,000	
黄译萱					949,600	人民币普通股	949,600	
杭梅青					823,900	人民币普通股	823,900	
彭益民					734,186	人民币普通股	734,186	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明					上述股东关联关系不详。			

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。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
陕西秦川机床工具集团有限公司	龙兴元	1980 年 01 月 14 日	22052483-4	1085350000 元	机械设备、机床、刀具、工具及检测设备、液压件、液压系统、汽车零部件的制造；机械加工；数控系统及数控功能部件、塑料机械及高分子新材料的研究、开发和制造；电子信息硬件、软件开发和生产；投资及投资咨询；进出口贸易；国内贸易的批发、零售、代销、代储；信息交流；经济信息咨询服务；企业购并；房地产开发、投资咨询。

控股股东报告期内变更

☒ 适用 ☐ 不适用

新控股股东名称	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2014 年 09 月 12 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2014 年 09 月 12 日

3、公司实际控制人情况

法人

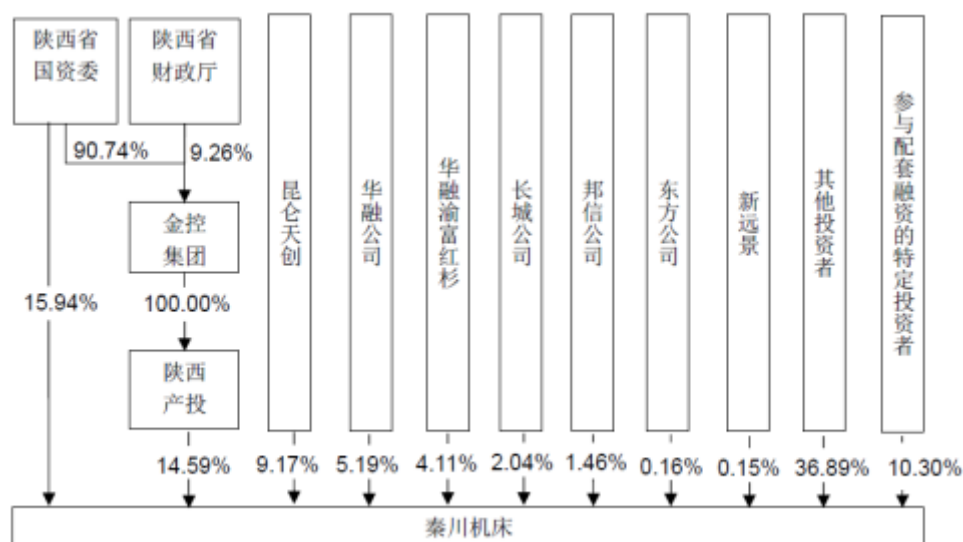
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	刘阳		71978336-8		
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	陕西省国资委在报告期内分别持有上市公司股权情况如下：烽火电子 55.24%、陕国投 A61.72%、兴化股份 41.38%、陕天然气 78.39%、西部证券 42.01%、延长化建 61.98%、宝钛股份 54.98%、建设机械 56.02%、金钼股份 74.09%、陕西煤业 65.80%。				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
陕西省产业投资有限公司	郭庆国	1989 年 06 月 09 日	22052034-X	800,000,000 元	装备制造、能源交通、电子信息、原材料、矿产资源、房地产、农林等产业项目的投资建设和运营；受托管理和经营有关专项资金和资产；自有房屋的租赁；经营批准的其他经营项目。（上述范围中，国家法律、行政法规、国务院决定规定需报经审批的，取得许可证后在有效期内经营）

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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）
龙兴元	董事长	现任	男	53	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	84,515	0	0	84,515
刘劲	独立董事	现任	男	44	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
吴晓光	独立董事	现任	女	57	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
赵万华	独立董事	现任	男	49	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
胡 弘	董事	现任	男	56	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	15,000	0	0	15,000
贺伟轩	董事	现任	男	51	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
李强	董事	现任	男	50	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
刘万超	董事	现任	男	44	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
刘平安	董事	现任	男	29	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
吴苏平	监事会主席	现任	男	55	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
白冰	监事	现任	男	35	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
邓淼	监事	现任	男	30	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
王拉祥	监事	现任	男	53	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
宋耿田	监事	现任	男	50	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0
付林兴	董事会秘书、总经理	现任	男	50	2014 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 20 日	12,000	0	0	12,000
马志云	副总经理	现任	男	52	2011 年 04 月 08 日	2015 年 01 月 07 日	20,083	0	0	20,083
毛丰	副总经理	现任	女	50	2011 年 04 月 08 日	2015 年 01 月 07 日	10,000	0	2,000	8,000
周恩泉	副总经理	现任	男	46	2011 年 04 月 08 日	2015 年 01 月 07 日	10,000	0	0	10,000
颜拴歧	副总经理	现任	男	52	2011 年 04 月 08 日	2015 年 01 月 07 日	10,000	0	0	10,000
吴康	副总经理	现任	男	47	2013 年 07 月 03 日	2015 年 01 月 07 日	15,000	0	0	15,000
项 兵	独立董事	离任	男	53	2011 年 04 月 08 日	2014 年 11 月 20 日	0	0	0	0
何雁明	独立董事	离任	男	62	2011 年 04 月 08 日	2014 年 11 月 20 日	0	0	0	0
赵惠英	独立董事	离任	男	56	2011 年 04 月 08 日	2014 年 11 月 20 日	0	0	0	0
田沙	董事	离任	男	53	2011 年 04 月 08 日	2014 年 11 月 20 日	15,000	0	0	15,000

谭 明	董事、董事会秘书	离任	男	60	2011 年 04 月 08 日	2014 年 11 月 20 日	10,000	0	0	10,000
张 毅	监事会主席	离任	男	52	2011 年 04 月 08 日	2014 年 10 月 13 日	10,000	0	0	10,000
李 静	监事	离任	女	37	2011 年 04 月 08 日	2014 年 11 月 20 日	10,000	0	0	10,000
陆 军	监事	离任	男	58	2011 年 04 月 08 日	2014 年 11 月 20 日	15,000	0	4,800	10,200
罗 军	监事	离任	男	51	2011 年 04 月 08 日	2014 年 11 月 20 日	10,000	0	0	10,000
高俊峰	监事	离任	男	46	2011 年 04 月 08 日	2014 年 11 月 20 日	10,200	4,800	0	15,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

龙兴元，男，53 岁，中共党员，西安交大工学硕士，长江商学院 EMBA，高级工程师。陕西省十二届人大常委会委员，陕西省十二届人大常委会代表资格审查委员会委员，中共宝鸡市委第九、十、十一届委员，中共十七大代表，02 年—08 年度陕西上市公司协会会长，中国机床工具协会轮值理事长，全国劳动模范，陕西工业经济联合会副会长，享受国务院津贴专家，全国优秀企业家。现任本公司董事长、公司子公司上海秦隆投资管理有限公司董事长、公司子公司陕西秦川机械进出口有限公司董事长、公司子公司联合美国工业公司董事长、公司子公司秦川美国工业公司董事长。

刘劲，男，44 岁，无党派人士，工商管理学博士，教授；长江商学院副院长、会计与金融教授。现任本公司独立董事。同时兼任瑞银（中国）、浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司、江苏神马电力股份有限公司、九鼎投资旗下的公募基金独立董事职务。

吴晓光，女，57 岁，副教授，西北大学经济学学士、西安交通大学管理学院会计学专业研究生、香港理工大学工商管理硕士学位（MBA），西安交通大学管理学院副教授、ACCA 项目中心主任。现任本公司独立董事，同时兼任彩虹集团电子股份有限公司（香港 H 股）独立监事，南京宝色股份公司独立董事。

赵万华，男，49 岁，中共党员，西安交通大学机械工程及自动化专业学士、硕士、博士，浙江大学博士后，西安交通大学教授、博士生导师。研究成果获得教育部国家科技进步奖和技术发明奖，全国百篇优秀博士学位论文获得者，教育部长江学者特聘教授，中国机械工程学会青年科技成就奖，全国优秀教师，教育部优秀骨干教师。现任本公司独立董事。

胡弘，男，56 岁，中共党员，西安交大学士学位，高级工程师。曾任陕西秦川机床工具集团有限公司董事、总裁、党委副书记。报告期内任本公司董事，陕西秦川设备成套服务有限公司董事长。2015 年 1 月 7 日起担任本公司总经理、党委副书记。

贺伟轩，男，51 岁，中共党员，研究生学历，高级工程师。现任本公司董事，陕西省产业投资有限公司党委委员、纪检委员、董事、常务副总经理，陕西延长石油化建股份有限公司董事，陕西汽车集团有限责任公司董事，西部机场集团有限公司董事。

李强，男，50 岁，中共党员，西安交大工商管理学硕士学位，高级工程师。现任本公司董事，宝鸡机床集团有限公司党委书记、董事长、总经理，宝鸡忠诚机床股份有限公司董事长、总经理，宝鸡忠诚精密零件制造有限公司董事长。

刘万超，男，44 岁，中共党员，香港公开大学工商管理专业研究生，注册会计师，高级会计师。曾任陕西汉江机床有限公司董事、总会计师，陕西秦川机床工具集团有限公司总会计师。报告期内任本公司董事、财务部部长，陕西秦川物资配套有限公司董事长。2015 年 1 月 7 日起担任财务总监，兼任财务部部长。

刘平安，男，29 岁，中共党员，同济大学经济学硕士研究生，中级经济师。现任本公司董事，陕西省产业投资有限公司资产部业务主管，同时兼任陕西宏星电器有限责任公司董事。

吴苏平，男，55 岁，中共党员，工学硕士研究生，教授。曾任陕西省宝鸡市市长助理、副市长，宝鸡高新技术开发区管委会主任、党组书记，宝鸡市政府党组成员，国家环保总局污控司副司长，陕西省机械行业管理办公室副主任。现任陕西

省国有企业监事会主席，本公司监事会主席。

白冰，男，35岁，中共党员，大学本科，助理工程师。现任陕西省国有资产监事会专职监事，本公司监事。

邓淼，男，30岁，中共党员，西安交大经济学学士学位，目前在西安交通大学就读 MBA。曾任普华永道中天会计师事务所西安分所高级审计员，陕西海升果业发展股份有限公司资本运营主管。现任本公司监事，中国华融资产管理股份有限公司副经理。

王拉祥，男，53岁，中共党员，大学本科，高级政工师。曾任陕西秦川机床工具集团有限公司监事、工会副主席。现任本公司监事、工会副主席。

宋耿田，男，50岁，大学本科，二级法律顾问，会计师。曾任陕西秦川机床工具集团有限公司审计处处长、法律事务部部长。现任本公司监事、审计处处长。

付林兴，男，50岁，中共党员，经济学学士学位，研究生学历，高级会计师。曾任本公司董事、财务总监。报告期内任本公司董事会秘书、总经理，兼任上海秦隆投资管理有限公司董事、总经理，陕西秦川格兰德机床有限公司、陕西秦川物资配套有限公司董事。2015年1月7日起担任本公司副总经理。

马志云，男，52岁，中共党员，研究生，高级工程师。报告期内任本公司副总经理。

毛丰，女，50岁，中共党员，研究生学历。报告期内任本公司副总经理，联合美国工业公司副董事长、董事，秦川美国工业公司董事、经理。

周恩泉，男，46岁，中共党员，大专，工程师、注册物流师。报告期内任本公司副总经理。

颜拴歧，男，52岁，中共党员，高级工程师。报告期内任本公司副总经理、兼机床厂厂长。

吴康，男，47岁，中共党员，研究生学历，高级经济师。报告期内任本公司副总经理，公司子公司陕西秦川格兰德机床有限公司董事长、总经理，陕西秦川物资配套有限公司董事。

注：3公司于2015年1月7日聘任胡弘为总经理，聘任赵甲宝、田沙、司冠林、付林兴、杭宝军为副总经理，聘任刘万超为财务总监，聘任郭宝安为技术总监。2014年度仍由原高级管理人员履职。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴苏平	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	国有企业监事会主席	2011年10月12日		是
白冰	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	专职监事	2012年09月01日		是
贺伟轩	陕西省产业投资有限公司	党委委员、纪检委员、董事、常务副总经理	2013年05月01日	2015年01月31日	是
刘平安	陕西省产业投资有限公司	资产部业务主管	2013年06月01日		是
邓淼	中国华融资产管理股份有限公司	副经理	2012年08月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
龙兴元	上海秦隆投资管理有限公司	董事长	2012 年 04 月 14 日	2015 年 04 月 14 日	否
龙兴元	陕西秦川机械进出口有限公司	董事长	2006 年 07 月 01 日		否
龙兴元	联合美国工业公司	董事长	2004 年 05 月 06 日		否
龙兴元	秦川美国工业公司	董事长	2007 年 08 月 06 日		否
刘劲	瑞银（中国）	独立董事	2011 年 07 月 01 日		是
刘劲	浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司	独立董事	2011 年 07 月 01 日		是
刘劲	江苏神马电力股份有限公司	独立董事	2011 年 03 月 01 日		是
刘劲	九泰基金管理有限公司	独立董事	2014 年 07 月 01 日		是
吴晓光	彩虹集团电子股份有限公司（香港 H 股）	独立监事	2013 年 09 月 17 日	2016 年 09 月 16 日	是
吴晓光	南京宝色股份公司	独立董事	2014 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日	是
胡弘	陕西秦川设备成套服务有限公司	董事长	2012 年 12 月 05 日		否
贺伟轩	陕西延长石油化建股份有限公司	董事	2008 年 04 月 01 日		
贺伟轩	陕西汽车集团有限责任公司	董事	2007 年 11 月 01 日		
贺伟轩	西部机场集团有限公司	董事	2008 年 08 月 01 日		
李强	宝鸡机床集团有限公司	党委书记、董事长、总经理	2014 年 03 月 24 日		是
李强	宝鸡忠诚机床股份有限公司	董事长、总经理	2014 年 03 月 28 日		否
李强	宝鸡忠诚精密零件制造有限公司	董事长	2009 年 01 月 01 日		否
刘万超	陕西秦川物资配套有限公司	董事长	2012 年 08 月 01 日	2015 年 08 月 01 日	否
刘平安	陕西宏星电器有限责任公司	董事	2013 年 03 月 01 日		
付林兴	上海秦隆投资管理有限公司	董事、总经理	2012 年 04 月 14 日	2015 年 04 月 14 日	否
付林兴	陕西秦川格兰德机床有限公司	董事	2013 年 05 月 01 日		是
付林兴	陕西秦川物资配套有限公司	董事	2012 年 08 月 01 日	2015 年 08 月 01 日	是
毛丰	联合美国工业公司	副董事长、董事	2004 年 05 月 06 日		否
毛丰	秦川美国工业公司	董事、经理	2007 年 08 月 06 日		是
吴康	陕西秦川格兰德机床有限公司	董事长、总经理	2009 年 03 月 31 日	2015 年 03 月 31 日	是
吴康	陕西秦川物资配套有限公司	董事	2012 年 08 月 01 日	2015 年 08 月 01 日	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2004年3月26日公司第二届董事会第十六次会议通过了《高级管理人员薪酬考核实施办法》。公司以本年报中的财务数据为完成效益指标的考核依据，根据公司《高级管理人员薪酬考核实施办法》对高级管理人员年薪进行考核兑现。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
龙兴元	董事长	男	53	现任	34.37	0	34.37
刘劲	独立董事	男	44	现任	0	0	0
吴晓光	独立董事	女	57	现任	0	0	0
赵万华	独立董事	男	49	现任	0	0	0
胡 弘	董事	男	56	现任	33.84	0	33.84
贺伟轩	董事	男	51	现任	0	0	0
李强	董事	男	50	现任	0	0	0
刘万超	董事	男	44	现任	27.82	0	27.82
刘平安	董事	男	29	现任	0	0	0
吴苏平	监事会主席	男	55	现任	0	0	0
白冰	监事	男	35	现任	0	0	0
邓淼	监事	男	30	现任	0	0	0
王拉祥	监事	男	53	现任	6.76	0	6.76
宋耿田	监事	男	50	现任	6.78	0	6.78
付林兴	董事会秘书、 总经理	男	50	现任	32.58	0	32.58
马志云	副总经理	男	52	现任	29.14	0	29.14
毛丰	副总经理	女	50	现任	10.87	0	10.87
周恩泉	副总经理	男	46	现任	29.14	0	29.14
颜拴歧	副总经理	男	52	现任	22.79	0	22.79
吴康	副总经理	男	47	现任	29.14	0	29.14
项 兵	独立董事	男	53	离任	5	0	5
何雁明	独立董事	男	62	离任	5	0	5
赵惠英	独立董事	男	56	离任	5	0	5
田沙	董事	男	53	离任	29.27	0	29.27
谭 明	董事、董事会 秘书	男	60	离任	29.14	0	29.14

张毅	监事会主席	男	52	离任	29.27	0	29.27
李静	监事	女	37	离任	8.26	0	8.26
陆军	监事	男	58	离任	6.43	0	6.43
罗军	监事	男	51	离任	10.32	0	10.32
高俊峰	监事	男	46	离任	8.97	0	8.97
合计	--	--	--	--	399.89	0	399.89

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘劲	独立董事	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
吴晓光	独立董事	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
赵万华	独立董事	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
贺伟轩	董事	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
李强	董事	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
刘万超	董事	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
刘平安	董事	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
吴苏平	监事会主席	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司监事会换届
白冰	监事	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司监事会换届
邓淼	监事	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司监事会换届
王拉祥	监事	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司监事会换届
宋耿田	监事	被选举	2014 年 11 月 20 日	公司监事会换届
付林兴	董事会秘书、总经理	任免	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届不再担任公司董事，聘任为公司董事会秘书
马志云	副总经理	任免	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届不再担任公司董事
项兵	独立董事	任期满离任	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
何雁明	独立董事	任期满离任	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
赵惠英	独立董事	任期满离任	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
田沙	董事	任期满离任	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
谭明	董事、董事会秘书	任期满离任	2014 年 11 月 20 日	公司董事会换届
张毅	监事会主席	离任	2014 年 10 月 13 日	辞职
李静	监事	任期满离任	2014 年 11 月 20 日	公司监事会换届
陆军	监事	任期满离任	2014 年 11 月 20 日	公司监事会换届

罗 军	监事	任期满离任	2014 年 11 月 20 日	公司监事会换届
高俊峰	监事	任期满离任	2014 年 11 月 20 日	公司监事会换届

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

一、秦川机床工具集团股份有限公司

（一）在职员工数量

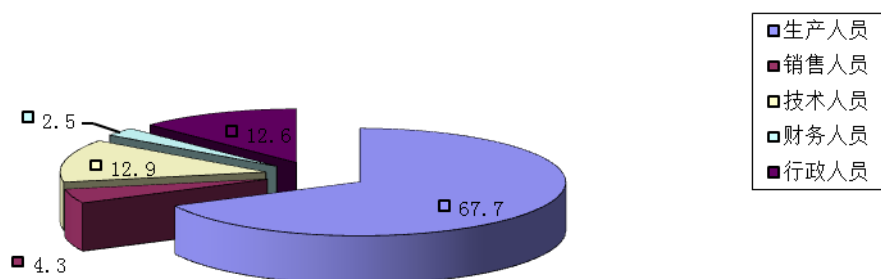
截至2014年12月31日，公司在职职工总数为3122人。

（二）专业构成及受教育程度情况

1、专业构成

专业构成类别	员工人数	所占比例
生产人员	2115	67.7 %
销售人员	134	4.3%
技术人员	404	12.9%
财务人员	77	2.5%
行政人员	392	12.6%

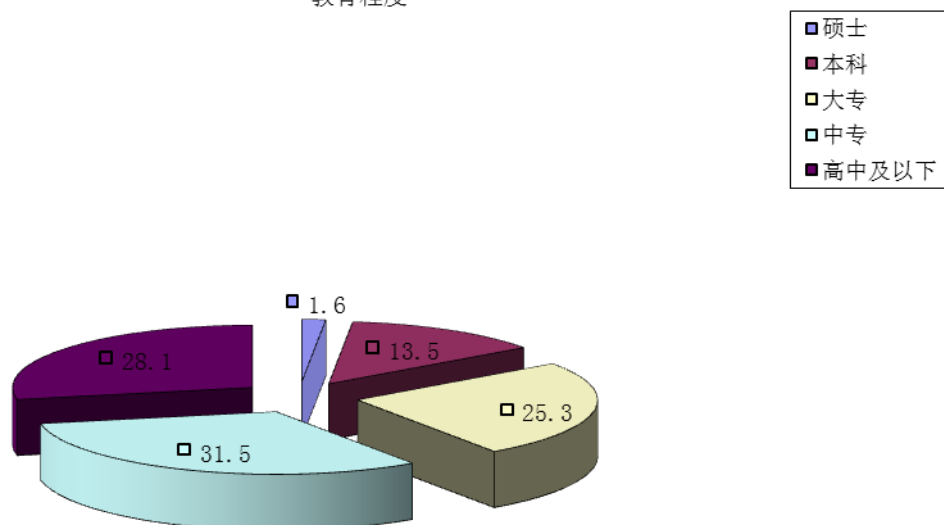
专业构成



2、教育程度

教育程度	员工人数	所占比例
硕士	49	1.6%
本科	423	13.5%
大专	789	25.3%
中专	985	31.5%
高中及以下	876	28.1%

教育程度



(三) 员工薪酬政策

公司员工薪酬政策以服务公司战略为导向，形成了以岗位技能工资为主体，辅以经营者年薪制、研发骨干专家制、生产超产奖金制、销售底薪提成制等分配模式相结合的薪酬体系，并根据公司年度经营目标和月度分解计划，进行经营绩效综合考核，确定员工的薪酬分配。

公司通过工资集体协商机制，确保薪酬政策的激励性和适应性。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适时调整。

公司员工享有养老、医疗、失业、工伤、生育保险及住房公积金等社保福利。公司严格按照国家法律、法规，缴纳社会保险费及住房公积金。

(四) 培训计划

为实施公司人才强企战略，打造高素质人才队伍，增强企业核心竞争力。2014年公司经过需求调研，结合人才发展规划，制定了年度培训计划。分层次、全方位有针对性的开展了培训工作，并定期评估培训效果，总结培训工作经验，积极推进培训体系建设。一年来，人力资源培训与开发工作效果显著，各类人才队伍知识结构得到了改善，新知识、新工艺、新技能、新的管理理念得到了推广应用，员工综合素质和创新能力持续提升。

二、宝鸡机床集团有限公司

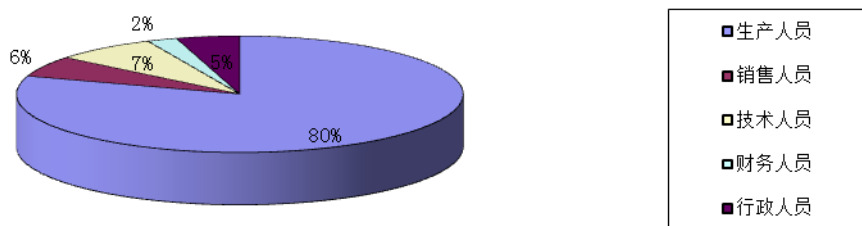
(一) 在职员工数量

截至2014年12月31日，宝鸡机床在职职工总量为3443人。

(二) 专业构成及受教育情况

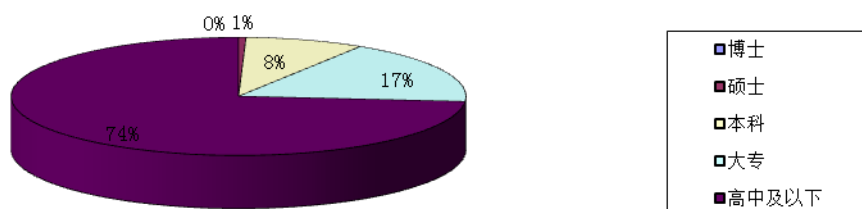
1、专业构成

生产人员	2754	79.90%
销售人员	200	5.80%
技术人员	256	7.5%
财务人员	75	2.2%
行政人员	158	4.6%



2、教育程度

博士	0	0
硕士	18	0.60%
本科	292	8.48%
大专	600	17.40%
高中及以下	2533	73.60%



（三）员工薪酬政策

- 1、宝鸡机床员工薪酬政策按照岗位竞争、收入靠奉献、按劳分配、多劳多得为主的分配体系。
- 2、按照经济责任制及质量考核管理办法进行绩效考核。
- 3、按员工承担的职责和工作绩效兼顾公平、合理分配。
- 4、按员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应原则。

（四）培训计划

- 1、宝鸡机床建立了员工月度、季度、年度的培训计划大纲并按计划实施。
- 2、为达到培训预期效果，对员工进行培训考核、并建立培训档案。
- 3、坚持校企联合、培养企业一专多能人才。
- 4、坚持培训人员、培训时间、培训内容三原则对员工的培训评价结果记录备案，并作为晋升骨干、技师及高级技师的依据。

三、陕西汉江机床有限公司

（一）在职员工数量

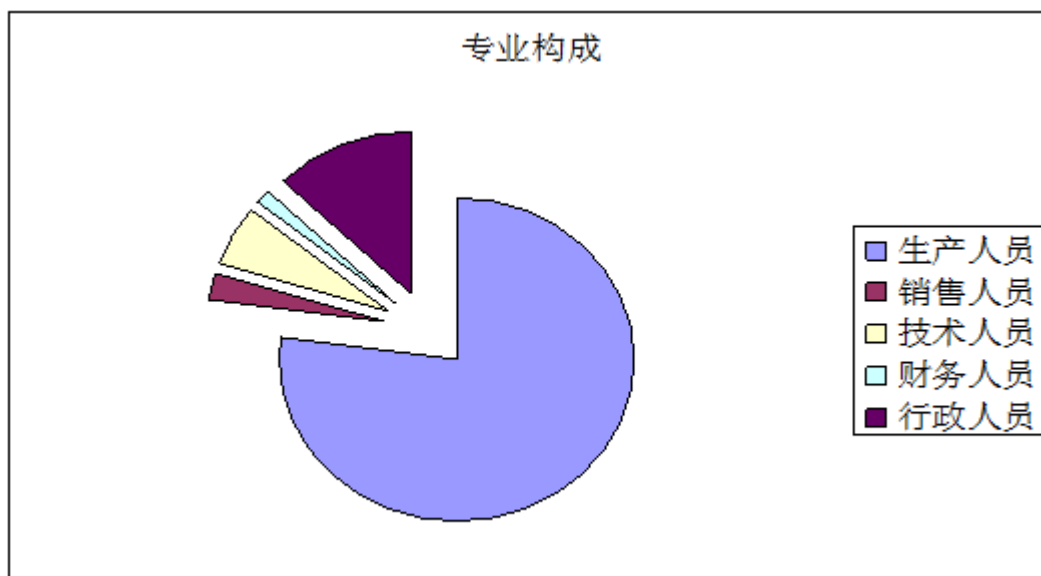
截至2014年底，汉江机床员工总数为1819人。

（二）专业构成及受教育情况

1、专业构成

现有行政人员233人，占总人数12.81%；销售人员44人，占总人数2.42%，技术人员113人，占总人数6.21%；财务人员24人，占总人数1.32%；生产人员1405人，占总人数77.24%。

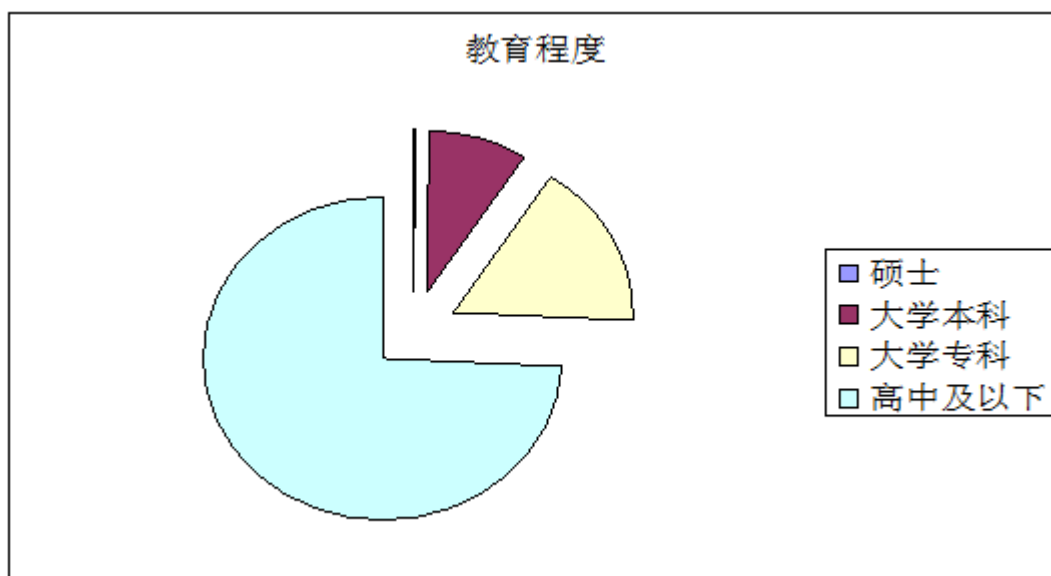
专业类别	员工人数	所占比例
行政人员	233	12.81%
销售人员	44	2.42%
技术人员	113	6.21%
财务人员	24	1.32%
生产人员	1405	77.24%



2、教育程度

现有硕士学历7人，占总人数0.38%；大学本科159人，占总人数8.74%；大学专科305人，占总人数16.77%；高中及以下1348人，占总人数74.11%。

学历层次	员工人数	所占比例
硕士	7	0.38%
大学本科	159	8.74%
大学专科	305	16.77%
高中及以下	1348	74.11%



（三）员工薪酬政策

汉江机床员工薪酬政策在兼顾公平的基础上，体现多劳多得的原则，发放与企业经营效益挂钩考核。目前薪酬结构为技能工资+工龄工资+岗位工资+绩效工资。但不同岗位，薪酬发放政策有所差异。

- 1、职能管理人员：（技能工资+工龄工资+岗位工资+绩效工资）×发放比例(发放比例根据当期公司考核指标完成情况确定)。
- 2、技术人员薪酬：技能工资+工龄工资+岗位工资+绩效工资+考核工资
- 3、销售人员薪酬：根据当期销售回款按比例提取工资
- 4、生产人员薪酬：技能工资+工龄工资+岗位工资+绩效工资
- 5、后勤辅助人员薪酬：技能工资+工龄工资+岗位工资+绩效工资+奖金

（四）培训计划

汉江机床重视员工培训和继续教育。2014年计划安排管理人员、科技人员、技术工人及其它各类培训项目24项，实际实施18项，接受培训人员千余人，支出教育费用11.45万元；公司还选派少量管理人员到西安交大、西工大等院校深造学习，提升管理和专业技术水平。汉江机床鼓励职工参加自学考试、函授等其它方式的学习活动，提升自己的专业和学历水平，取得毕业证后增加工资并报销部分学费。

（五）报告期内核心技术团队或关键技术人员变动情况及公司采取的应对措施

报告期内无核心技术团队或关键技术人员离职。为确保核心管理人员及核心技术人员外流，汉江机床采取了相应应对措施：一是待遇上保证，在正常的工资以外，增加考核工资，提高工资收入，稳定核心人员；二是大胆任用、充分发挥核心人才的长处，确保核心人员事业有发展；三是住房上给予优惠政策，让核心人员安家安心。

四、汉江工具有限责任公司

（一）在职员工数量

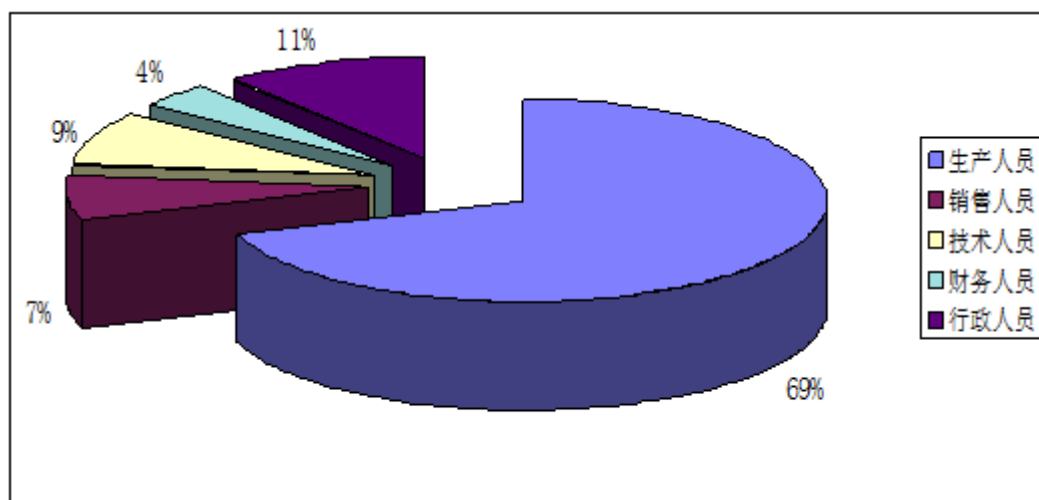
截至2014年12月31日，汉江工具在职职工总数为1450人。

（二）专业构成及受教育情况

1、专业构成

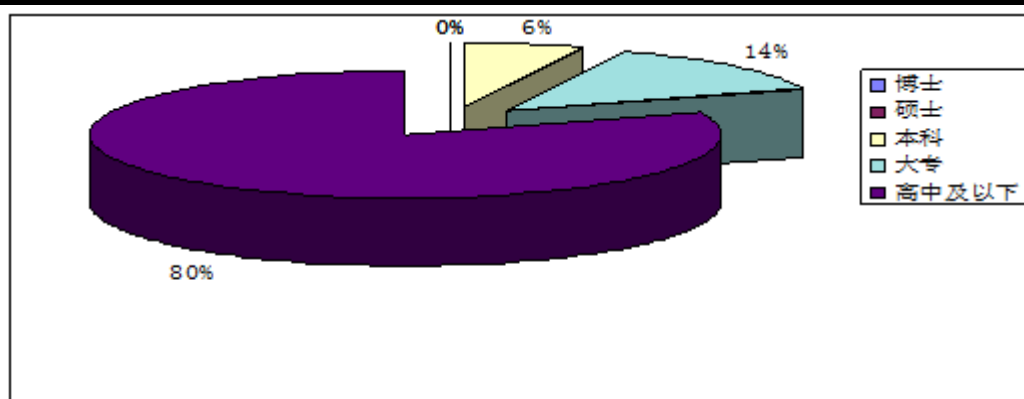
专业类别	人数	占在职职工比例
生产人员	1011	69.72%
销售人员	101	6.97%
技术人员	126	8.69%
财务人员	54	3.72%

行政人员	158	10.90%
------	-----	--------



2、教育程度

教育程度	人数	占在职职工比例
博士	0	0.00%
硕士	1	0.07%
本科	86	5.93%
大专	196	13.52%
高中及以下	1167	80.48%



（三）员工薪酬政策

汉江工具遵循按劳分配、以岗定薪、效率优先、兼顾公平的原则，建立既体现岗位贡献、员工价值又分享公司效益的以岗技工资为主的多元化的分配制度，并根据汉江工具年度经营目标和月度分解计划，进行综合考核，确定员工的薪酬分配。实行适度保护青年职工和长效收入增长机制；实现职工收入与企业效益同向增长，构建和谐劳动关系，促进企业持续发展的薪酬激励政策。薪酬分配标准参照公司所在地区社会平均工资水平、行业平均水平、劳动力市场的供求状况、生活费用和物价水平等确定。汉江工具按时足额缴纳员工的五险一金费用，员工享受带薪年假。

（四）培训计划

贯彻执行汉江工具“2011年至2015年人才发展规划，把人才能力建设作为人才培养的核心。

1、考核培训工作按照汉江工具2014年员工培训计划，全年共培训人数614人次（占公司员工42.3%比例）。主要开展了六大项培训工作，先后进行了质量意识、安全生产、特种作业工种、特殊与关键过程和新入职员工的教育培训工作，对工程技术30人、财务管理50人等专业技术人员进行了继续教育，组织完成培训与考核。在拉削刀具分厂继续执行了师傅带徒弟的培训考核工作，共考核4人，通过审核3人，向汉江工具报批兑现三位师傅奖励。特别是结合汉江工具生产经营情况，组

组织了四季度“加强对企业规章制度（或操作规程）学习”的活动，期间组织了全体中层干部和支会主席参与的公司法律顾问授课的学习活动，共计50人；复印解释人事相关制度若干，以学习培训来提升和强化公司的管理工作。

2、在技能鉴定考核方面，全年转正定级24人，其中按规定延期三月转正定级1人；上岗考核165人，特殊工种取证2人，复审培训30人；精心组织技师、高级技师培训及申报工作，其中11人通过高级技师、6人通过技师陕西省技能鉴定中心的考核和确认。

五、秦川机床集团宝鸡仪表有限公司

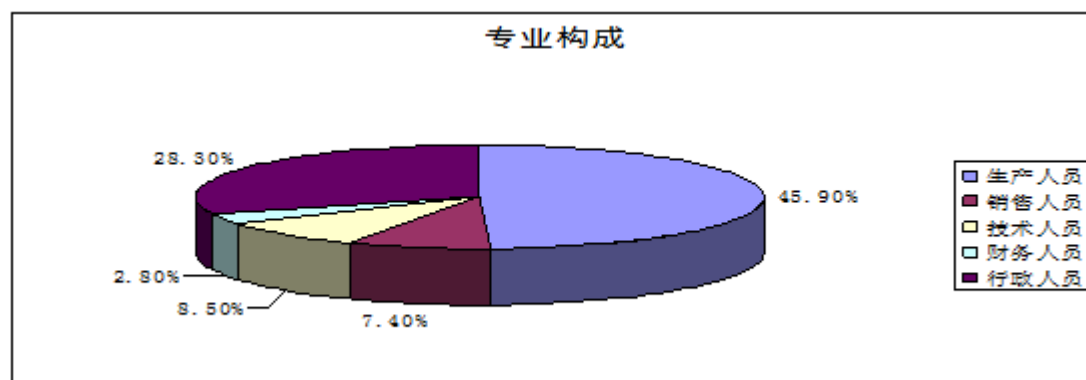
（一）在职员工数量

截至2014年12月31日，秦川宝仪在职职工总数为：283人。

（二）专业构成及受教育程度情况

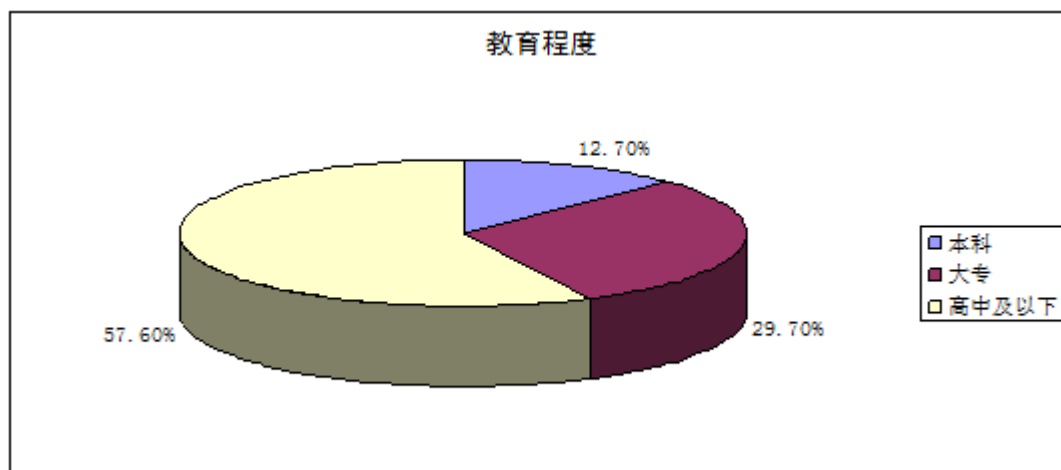
1、专业构成

生产人员	130	45.9%
销售人员	21	7.4%
技术人员	24	8.5%
财务人员	8	2.8%
行政人员	80	28.3%



2、教育程度

博士	/	/
硕士	/	/
本科	36	12.7%
大专	84	29.7%
高中及以下	163	57.6%



(三) 员工薪酬政策

1. 员工薪酬由基本工资、工龄工资、岗位工资及效益工资组成。
2. 按照公司《经营责任制考核管理办法》对岗位工资及效益工资进行考核方法。
3. 为进一步适应秦川宝仪改革发展的需要, 秦川宝仪建立企业内部职工工资收入正常增长的激励约束机制, 将职工收入与公司效益、部门业绩以及个人贡献紧密结合起来, 按照“以岗定薪、以效定薪”的原则, 制定本调整方案。

(四) 培训计划

一、基本原则

以本岗位、本专业、本工种的专业知识继续教育和技能培训为主, 通过技术人员的指导、工艺知识讲解、老师操作演示、师徒经验交流、等传授要领, 结合自身学习, 按照切合实际, 务求实效的原则, 培养出高素质的员工队伍。

二、公司培训计划的形式和内容

采取公司培训计划与部门培训计划相结合形式, 主要内容:

- 1、各部门岗位和新业务知识培训;
- 2、新标准、新产品、新技术、新工艺的学习培训;
- 3、产品质量培训;
- 4、技术工人技能提升培训;
- 5、特殊工种人员职业资格的培训;
- 6、专业知识继续再教育;
- 7、其他。

三、秦川宝仪2014年培训计划19项, 完成17项, 2项计划因故申请取消, 年度计划培训完成率89.5%。

四、考核

每季度秦川宝仪将对培训完成情况进行考核。对未按期完成培训任务的部门, 将给予处罚并通报批评, 对按期完成并取得良好培训效果的单位给予适当奖励和表扬。个人培训成绩纳入职工聘用、晋升、解聘、转岗的评定条件之列。

六、陕西秦川格兰德机床有限公司

(一) 在职员工数量

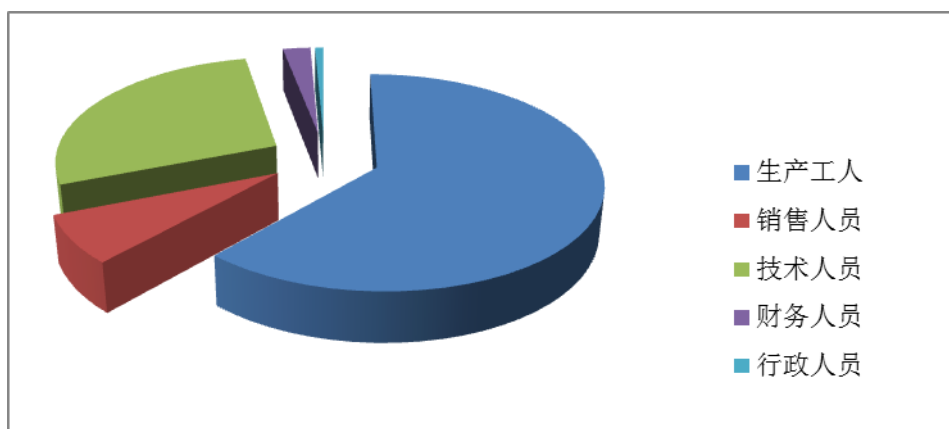
截至2014年12月31日, 秦川格兰德在职职工总数为426人。

(二) 专业构成及受教育程度情况

1、专业构成

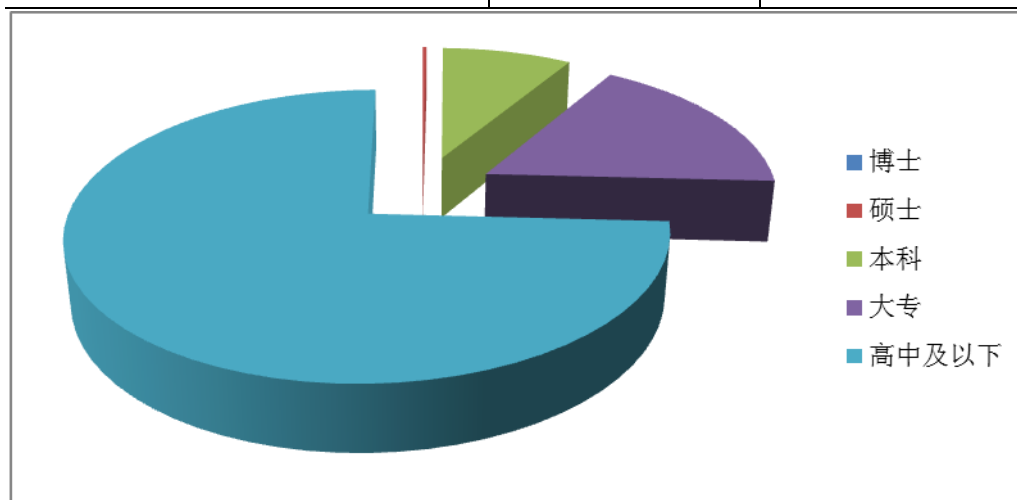
人员分类	人数	占比 (%)
生产工人	263	61.74
销售人员	31	7.28

技术人员	119	27.93
财务人员	10	2.35
行政人员	3	0.70



2、教育程度

文化程度	人数	占比 (%)
博士	0	0.00
硕士	1	0.23
本科	36	8.45
大专	73	17.14
高中及以下	316	74.18



(三) 员工薪酬政策

秦川格兰德员工薪酬政策以企业经济效益为出发点,根据秦川格兰德年度经营计划和经营任务指标,进行综合绩效考核,确定员工的年度薪酬分配。同时,对薪酬制度不定期进行评估,确保其合理且执行有效。秦川格兰德员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。2014年每位员工晋升工资150元。

(四) 培训计划

秦川格兰德建立了员工培训机制,制定并实施与公司业务相关的培训计划,为确保培训达到预期效果,公司对非强制性培训项目都进行了培训效果评价,并征求了意见和建议,为提高培训工作的有效性打基础,为年终绩效考核及岗位或职务调整提供依据。

七、陕西秦川机械进出口有限公司

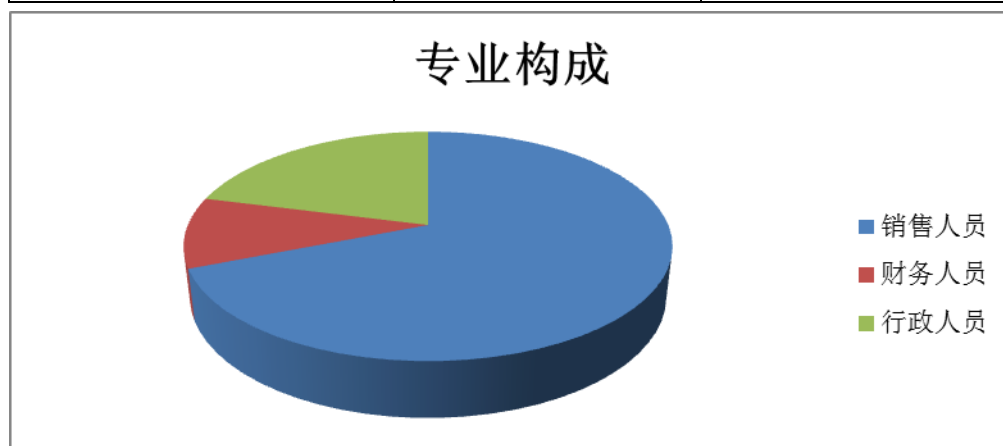
(一) 在职员工数量

截至2014年12月31日，进出口公司在职员工人数为19人。

(二) 专业构成及受教育程度情况

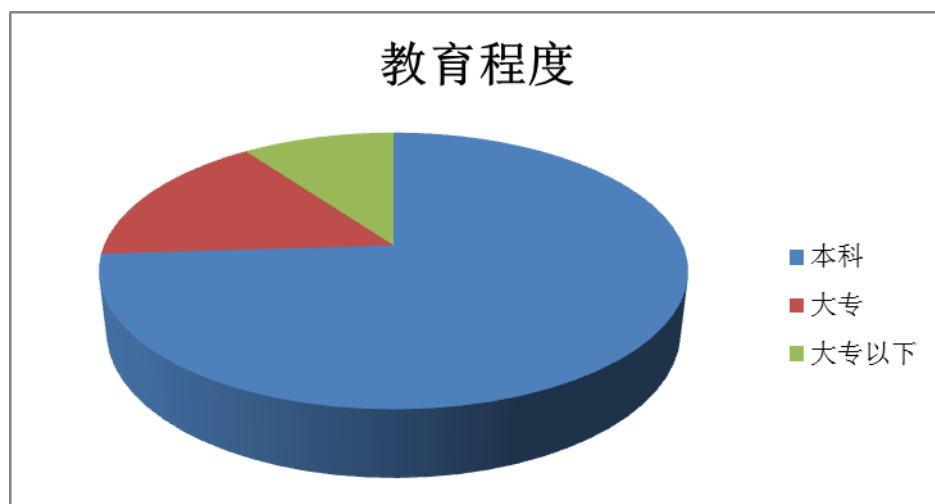
1、专业构成

专业构成	员工人数	所占比例
销售人员	13	69%
财务人员	2	10%
行政人员	4	21%



2、教育程度

教育程度	员工人数	所占比例
本科	14	74%
大专	3	16%
大专以下	2	10%



(三) 员工薪酬政策

进出口公司员工薪酬分为三部分，第一部分为基础工资，参照秦川机床政策执行；第二部分为岗位技能工资，参照秦川机床政策制订并备案；第三部分为效益工资，效益工资分为两部分，一部分按照进出口公司制订的考核办法按月计算并发放，

另外一部分年底按照秦川机床制订的考核提成办法报秦川机床审批并下达年终奖指标,进出口公司参照上一年度的情况并根据员工业绩情况,在总额不高于秦川机床批准指标的前提下发放年终奖。

(四) 培训计划

进出口公司对新员工全部分批,分层次进行一系列的国际贸易知识培训,在册员工已经基本完成,2015年没有培训计划。财务人员参与秦川机床组织培训并参加相应机关组织的国际贸易专业培训,目前还没有接到2015年培训计划。

八、陕西秦川设备成套有限公司

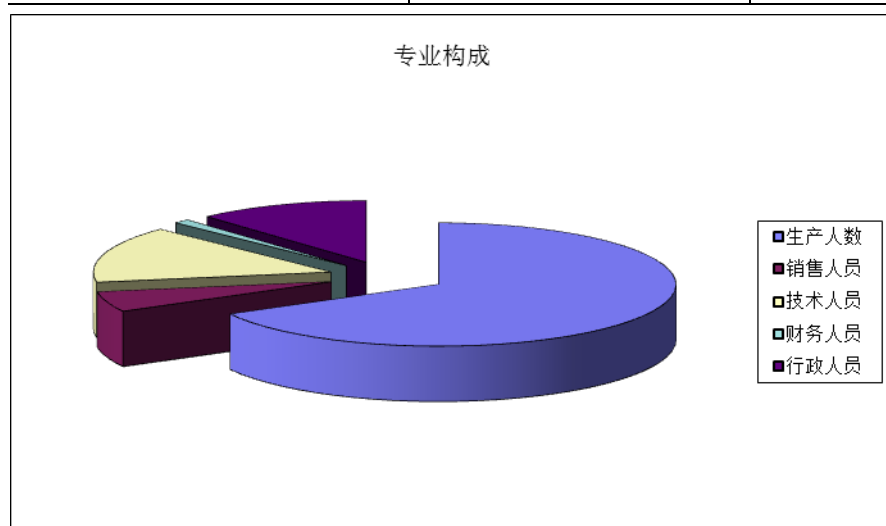
(一) 在职员工数量

截至2015年1月20日,设备成套公司在职职工总数为94人。

(二) 专业构成及受教育程度情况

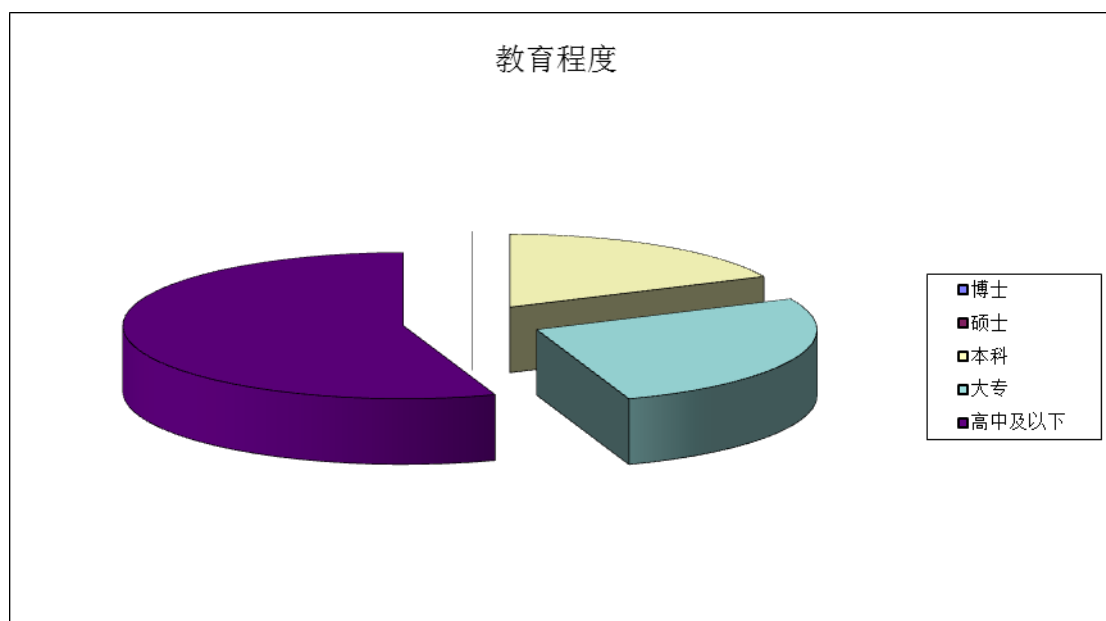
1、专业构成

专业构成类别	员工人数	所占比例
生产人数	63	67%
销售人员	5	5%
技术人员	14	15%
财务人员	1	1%
行政人员	11	12%



2、教育程度

教育程度类别	员工人数	所占比例
博士	0	0%
硕士	0	0%
本科	17	18%
大专	25	27%
高中及以下	52	55%



(三) 员工薪酬政策

设备成套公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当的调整。同时实行工时考核制度，在确保固定工作完成的情况下，实现多劳多得,能者多得的分配原则。

(四) 培训计划

设备成套公司建立了员工培训机制，制定并实施与公司相关的培训计划，分为计划内培训与计划外培训；在公司人事处培训科的协调下，安排授课老师，如有需要还安排外出培训。一线员工根据岗位培训获得相应岗位职称后，岗位技能也会依据此职称做以调整。

九、陕西秦川物资配套有限公司

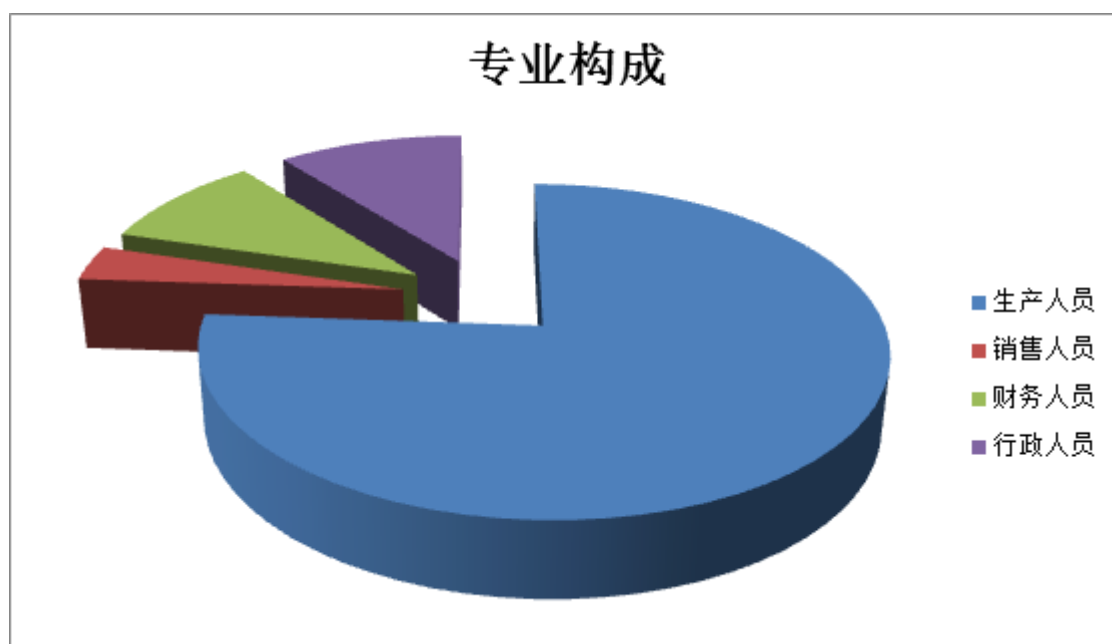
(一) 在职员工数量

截至2014年12月31日，物配公司在职工总数为113人。

(二) 专业构成及受教育程度情况

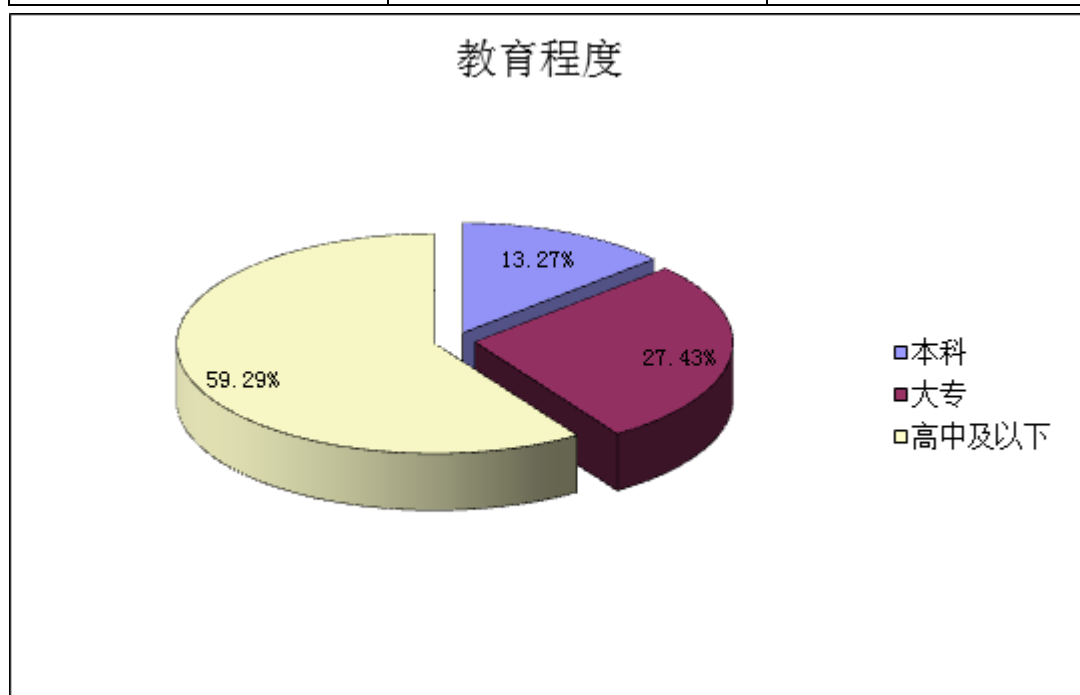
1、专业构成

专业构成类别	员工人数	所占比例
生产人员	86	76.11%
销售人员	4	3.54%
财务人员	11	9.73%
行政人员	12	10.62%



2、教育程度

专业构成类别	员工人数	所占比例
本科	15	13.27%
大专	31	27.43%
高中及以下	67	59.29%



(三) 员工薪酬政策

物配公司以秦川机床薪酬相关政策为依据,企业的效益与员工收入相结合,每年制订公司经营经济效益指标,分解到月、季考核,考核结果直接与员工收入挂钩。公司员工的整体收入、福利参照公司的经营效益情况和行业地区工资水平,与企业发展相适应进行调整。

(四) 培训计划

物配公司每年制订培训计划，上报秦川机床人力资源部，既参加秦川机床有计划的培训，又自主开展专项专业培训，为确保培训达到预期效果，公司对培训的结果进行考核，全面提高员工素质。

十、宝鸡市秦川海通运输有限公司

（一）在职员工数量

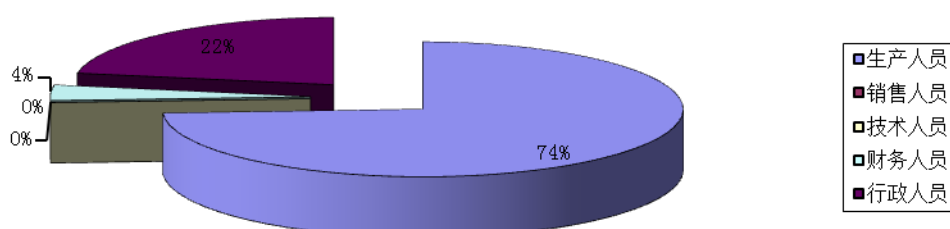
截至2014年12月31日，海通公司在职职工总人数为54人。

（二）专业构成及受教育程度情况

1、专业构成

专业构成类别	员工人数	所占比例
生产人员	40	74%
销售人员	0	0%
技术人员	0	0%
财务人员	2	4%
行政人员	12	22%

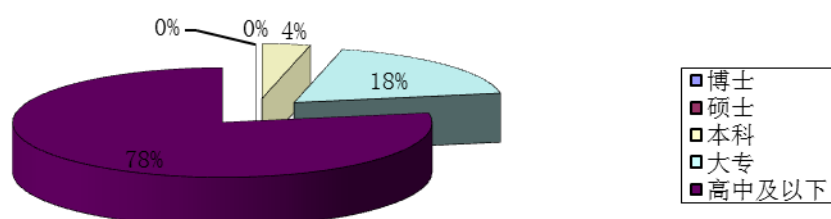
专业构成



2、教育程度

教育程度类别	员工人数	所占比例
博士	0	0%
硕士	0	0%
本科	2	4%
大专	10	19%
高中及以下	42	77%

教育程度



（三）员工薪酬政策

海通公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，根据海通公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。同时制定并实施薪酬制定评价机制，使得薪资制度得到定期评估，确保其合理且执行有效，公司员工的薪酬、福利水平根据海通公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

（四）培训计划

海通公司建立了员工培训和再教育机制，制度并实施与海通公司业务相关的培训计划，为确保培训达到预期效果，海通公司对员工培训进行考核，建立了员工培训档案，由公司综合办对员工的培训评估结果记录备案，并作为年终绩效考核及岗位或职务的依据。

十一、西安秦川数控系统工程有限公司

（一）在职员工数量

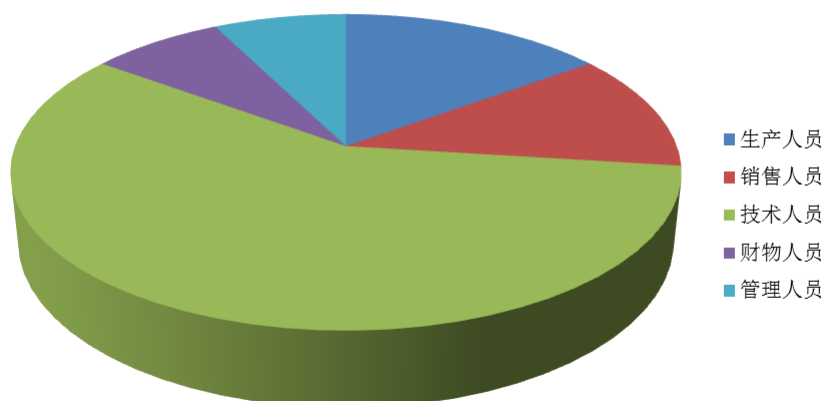
截至2014年12月31日，秦川数控在职员工总数为26人。

（二）专业构成及受教育程度情况

1、专业构成

专业构成类型	员工人数	所占比例
生产人员	4	15%
销售人员	3	12%
技术人员	15	58%
财务人员	2	7.5%
管理人员	2	7.5%

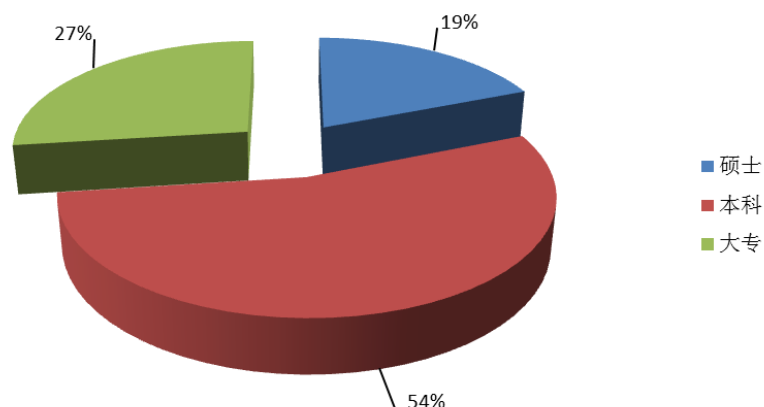
专业构成类型



2、教育程度

教育程度类型	员工人数	所占比例
硕士	5	19%
本科	14	54%
大专	7	27%

教育程度



(三) 员工薪酬政策

秦川数控薪酬政策以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。同时制定并实施薪酬制度评介机制，使得薪酬制度得到定期评估，确保其合理且执行有效。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

(四) 培训计划

秦川数控制定并实施与公司业务相关的培训计划，为确保培训计划打到预期效果，公司对员工培训进行考核，建立了员工培训档案，并作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

本公司已按照有关法律、法规及规范性文件的要求，建立了完善的公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及董事会专门委员会的运作符合有关规范性文件的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2014 年公司严格执行《内幕信息保密、知情人等级管理制度》。报告期内，公司涉及的敏感性信息披露包括定期报告和重大资产重组事项等重大内幕信息，公司对内部接触内幕信息的人员进行了严格管理，如填报《内幕信息知情人员的登记表》和《重组进程备忘录》等，并按要求及时报备深交所及陕西证监局。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 10 日	2013 年度董事会工作报告	审议通过	2014 年 04 月 11 日	公告编号：2014-16
		2013 年度监事会工作报告	审议通过		
		2013 年度财务报告	审议通过		
		2013 年度利润分配预案	审议通过		
		关于为全资子公司陕西秦川机械进出口有限公司提供担保的议案	审议通过		
		子公司秦川美国公司（QCA）为联合美国工业公司（UAI）提供担保的议案	审议通过		
		2014 年预计发生的日常关联交易议案	审议通过		
		公司章程修正案	审议通过		
		2014 年度财务预算方案	审议通过		

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 26 日	关于变更公司名称暨修改公司章程的议案	审议通过	2014 年 08 月 27 日	公告编号：2014-44
2014 年第二次临时股	2014 年 11	关于选举非独立董事的议案	选举产生公司第	2014 年 11	公告编号：

东大会	月 20 日		六届董事会成员	月 21 日	2014-66
		关于选举独立董事的议案	选举产生公司第六届董事会成员		
		关于选举监事的议案	选举产生公司第六届监事会成员		
		关于修改公司章程的议案	审议通过		
		关于修订《股东大会议事规则》的议案	审议通过		
		关于审议《董事、监事选举办法》的议案	审议通过		
		关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案	审议通过		
		关于为子公司陕西秦川设备成套服务有限公司 1500 万元流动资金贷款提供担保的议案	审议通过		
		关于为子公司秦川机床集团宝鸡仪表有限公司 2000 万元综合授信额度提供担保的议案	审议通过		

3、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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
项兵	10	0	10	0	0	否
赵惠英	10	2	8	0	0	否
何雁明	10	3	7	0	0	否
刘劲	1	1	0	0	0	否
吴晓光	1	1	0	0	0	否
赵万华	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事能够严格按照公司独立董事工作制度等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席会议，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营、发展从各自专业角度提出合理的意见和建议，对董事会的科学决策，对公司的发展都起到了积极的作用，作为独立董事，切实地维护了公司及广大公众投资者的利益。

报告期内独立董事均出席任职以来的各次会议，并就关联交易、聘请会计师事务所、聘任高管、公司重大资产重组、对外担保等事项发表了独立意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会审计委员会工作情况

一、审计委员会基本情况

公司董事会下设审计委员会作为董事会的专门机构，并制定了《董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会的人员组成、职责权限、工作程序、议事规则、年报编制和披露过程中的有关事项等内容作了明确规定。

2014年11月20日，公司董事会、监事会进行了换届，2014年度公司第五届、第六届董事会审计委员会按规定履职。

公司第五届董事会审计委员会的由3名董事组成，其中独立董事2名，主任由会计专业人士、公司独立董事项兵先生担任。

公司第六届董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，主任由会计专业人士、公司独立董事吴晓光女士担任。

二、审计委员会年度会议召开情况

2014年度，审计委员会共召开了6次会议，全体委员亲自出席了全部会议。2013年报、2014年报审计期间我们各召开了3次会议，分别就公司提交的年度财务会计报表、审计会计师出具初步审计意见、审计报告定稿进行审议，并对相关议题发表了意见，同时对相关会议决议进行了签字确认。

三、审计委员会年度主要工作内容情况

(一)监督及评估外部审计机构工作

1. 评估外部审计机构的独立性和专业性

公司在2014年度财务审计和内控审计工作中，希格玛会计师事务所（普通合伙）计划安排详细，派驻的审计人员工作勤勉尽责，执业质量较高，信誉好，能够胜任本次审计工作，按计划如期为公司出具了2014年度财务报告和内部控制审计报告客观、公正地反映了公司当期的财务状况、经营成果和内部控制规范情况。

2、同意支付外部审计机构的审计费用

希格玛已按审计工作的质量要求和双方商定的时间要求完成了审计工作。建议公司支付希格玛会计师事务所（普通合伙）2014年度审计费110万元（其中：财务审计85万元，内控审计25万元）。与公司所披露的审计费用情况相符。向董事会提出聘请外部审计机构的建议

3. 提议聘请2015年度外部审计机构

鉴于上述原因，经审计委员审议表决后，决定向公司董事会提议2015年度继续聘请希格玛为公司的财务报告和内部控制审计机构。

4.与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

报告期内，我们与希格玛就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并且在审计期间也未发现在审计中存在其他的重大事项。

5.监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为希格玛对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

（二）审查公司内部控制制度的建立健全及执行情况

2014年度公司继续巩固2012年企业内部控制规范试点成果、不断完善公司内部控制体系，逐步扩大内控覆盖面，进一步提高公司内部控制管理水平。公司各项经营活动严格按照相关制度执行。公司的内部控制体系已经通过第三方审计，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了无保留意见内控审计报告。董事会审计委员会对公司内控制度体系进行了认真审核，认为公司的内控制度已基本建立健全，符合有关法律法规的要求。公司内部控制制度能够得到有效的执行。

（三）指导内部审计工作

报告期内，我们认真审阅并认可公司的内部审计工作计划，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，对内部审计出现的问题提出了指导性意见，对公司内部控制的有效性进行了自我评价。

经审阅内部审计工作报告及相关资料，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（四）审查公司的重大事项及其披露

报告期，公司审计委员会对公司在关联交易及信息披露等方面的制度执行情况进行了重点审查，对交易定价、对2014年的财务状况、经营成果的影响等方面予以了关注。

（五）审议通过募集资金存在与使用情况报告。

我们审阅了公司内部审计部门提交的《2014年度对募集资金的存放与使用情况检查报告》，我们认为公司董事会《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合募集资金存放和使用的实际情况。

（六）2014年年报相关工作

报告期内，公司审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司审计委员会工作细则，并按深圳证券交易所关于做好上市公司年度报告工作的要求，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，进行了公司内、外部审计的监督、核查和沟通工作，重点关注了公司2014年年度报告的审计工作。主要做了以下工作：

1.据公司年度审计工作安排及相关资料，审计委员会与希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定审计工作的时间安排，共同编制了《2014年度审计工作计划表》，确定了公司2014年度审计工作的计划、本年度的审计重点、测试和评价方法及会计师事务所的人员构成等内容。

2.在会计师事务所审计工作团队正式进场审计前，审计委员会审阅了公司编制的未审会计报表，形成了书面意见，同意以此报表为基础开展审计工作；

3.在审计过程中保持与年审会计师的沟通，对年审会计师发现的问题及时交换意见，并督促会计师按计划提交审计报告；

4.2015年3月6日在审计会计师出具初审意见后，董事会审计委员会再次审阅公司2014年度会计报表，认为经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）初审的公司的财务会计报表基本反映了公司2014年末的资产负债情况和2014年度的生产经营成果，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）以此财务报表为基础继续进行公司的审计工作。

5.2015年3月11日，审计委员会与审计会计师进行了一次电话会议，再次对年报审计中关注的问题进行了沟通，督促审计会计师按计划推进审计工作，提交审计报告；

6.2015年3月26日在审阅了2014年度的审计报告后，董事会审计委员认为经审计的2014年度财务会计报表真实、准确、客观、完整地反映了公司的经营状况，董事会审计委员会成员一致同意将此报告提交公司董事会审核。

四、总体评价

报告期内，我们依据公司制定的《审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》等的相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。

董事会薪酬与考核委员会工作情况

公司董事会薪酬与考核委员会成员由4名董事组成，其中3名为独立董事，主任委员由独立董事刘劲先生担任。

2015年3月26日，董事会薪酬与考核委员会召开了薪酬与考核委员会2015年第一次会议，依据公司2014年度主要财务指标和经营目标完成情况，结合陕西省国资委对企业负责人年度综合考核结果，对董事、监事及高管人员进行绩效考核，并发表考核意见如下：

2014年，受宏观经济调整，商用汽车、工程机械等下游行业仍在低谷运行、下游企业转型升级、资金紧张以及国外机床低价位竞争的影响，公司主导机床类产品市场需求依然低迷。面对十分困难的局面，公司经营层勤勉尽责、采取各种措施，与公司员工一道苦干实干，一手抓经营工作，积极应对市场，采取了强化营销手段，推进转型，加大军品和功能部件的销售力度等一系列措施，营业收入同比实现增长，净利润实现减亏；一手抓重大资产重组，完成了集团整体上市和募集配套资金工作，改变了公司的资产规模，优化了公司的资产结构，终于使公司2014年的经营形势相对平稳，不仅为公司2015年的经营提升打下了基础，也为公司持续稳定的发展打下了基础。

经讨论，一致同意按省国资委相关规定，由公司财务部核算后兑现2014年高管人员年薪。

另外，董事会薪酬与考核委员会还审议核定了2015年度公司高管人员年薪考核基数。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务独立、资产完整

本公司拥有独立的生产加工系统、辅助生产系统和部分配套设施。本公司具有独立的技术开发能力和生产所必须的专有技术，不依赖控股股东。本公司拥有完整的生产经营性资产，能够独立经营，具有面向市场的生产经营能力。自公司重大资产重组完成后，本公司拥有独立完整的商标使用权和土地使用权。

2、人员独立、机构独立

公司除监事会成员有2名由控股股东陕西省国资委委派外，其余人员均保持完全独立，设立有劳动人事部门负责公司的劳动人事及公司工资管理工作，公司总经理、副总经理、董秘、财务总监及核心技术人员在本公司领取薪酬。在机构方面，本公司设置的机构，特别是财务、采购、研发、制造、营销等机构均保持独立。

3、财务独立

本公司财务人员独立，未在控股股东处担任职务。公司设立了独立的财务部门，有独立的财务核算体系和管理制度，并开设独立的银行账户。

七、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

2004年3月26日公司第二届董事会第十六次会议通过了《高级管理人员薪酬考核实施办法》。公司以本年报中的财务数据为完成效益指标的考核依据，根据公司《高级管理人员薪酬考核实施办法》对高级管理人员年薪进行考核。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司建立了由董事会、内控与风险管理委员会、企管部(内控与风险管理办公室)、专业工作组及职能部门构成的内控组织架构,根据实际情况、业务特点和相关内控要求,设置内部机构及岗位分工,明确职责权限,将权利与责任落实到各责任单位,具体包括:

- 1) 董事会是公司内控与风险管理的决策机构,负责建立公司内部控制体系,完善公司内部控制的职责和方案;
- 2) 内控与风险管理委员会是公司内部控制的监督机构,负责审查公司内部控制体系的建立及执行情况,监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况,协调内部控制审计及其他相关事宜;
- 3) 企管部(内控与风险管理办公室)是公司内部控制的组织部门,负责组织内部控制体系建设具体方案的设计和实施、公司内部控制规范的建立和完善、公司重大决策的内部控制支撑、公司内控执行情况的监督检查、公司内部和外部监管机构的协调沟通以及风险管理委员会交办的其他工作;
- 4) 内部控制自我评价专业工作组及审核工作组:自我评价工作组是公司内部控制自我评价的执行人,负责实施内部控制体系方案、执行内部控制的自测试工作;审核工作组是由独立于专业工作组、内控与风险管理办公室外的其他人员组成,负责监督、审核内控体系的建设和内部控制自测试工作的情况。

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。2014年9月,公司通过发行股份换股吸收合并了母公司——陕西秦川机床工具集团有限公司,实现了秦川集团整体上市,原属母公司旗下的子公司及相关业务进入新的股份公司,公司的资产规模扩大。依据财办会[2012]30号文件要求:“重大资产重组,无法按照规定时间建立健全内控体系的,原则上应在相关交易完成后的下一个会计年度年报披露的同时,披露内部控制自我评价报告和审计报告。”2014年度公司的内部控制评价范围不涉及到此次重大资产重组注入的资产,与2013年度相同,即纳入评价范围的主要单位包括:秦川机床工具集团股份有限公司总部、陕西秦川物资配套有限公司、陕西秦川机械进出口有限公司、陕西秦川格兰德机床有限公司、西安秦川数控系统工程有限公司、上海秦隆投资管理有限公司及北京、上海、广州、重庆、西安销售分公司。纳入评价范围的主要业务和事项包括:包括公司层面控制(含组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化)、资金管理、资产管理、工程项目、销售管理、合同管理、全面预算、研究与开发流程。

公司依据企业内部控制规范体系,结合公司内部控制制度和评价办法,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,对公司截止2014年12月31日内部控制的设计与运行的有效性组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求,结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素,区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制,研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准,并与以前年度保持一致。

公司内部控制评价以基本规范、评价指引为指导,以公司管理制度和内控规范为依据,采取了以下程序和方法:

1、公司企管部(内控与风险管理办公室)按照《公司内部控制工作管理办法》规定的职责和权限,按年度工作计划开展内部控制自我评价。2014年度,公司制订了《公司内部控制及风险管理评价与考核(试行)办法》,加大了内控与风险工作日常管理考核力度,同时依据公司业务变动情况及时调整了公司内控与风险管理委员会及各专业组人员。自我评价工作通过基本情况了解和关注公司重要领域的内部控制情况两阶段开展;

2、公司各职能部门按业务归口组织制度执行情况检查;

3、执行情况进行测试和评价。公司企管部(内控与风险管理办公室)组织成立专业工作组,对关键流程的控制活动设计和专业工作组在自我评价过程中,采用了个别访谈、观察、询问、抽样检查、专题讨论、重新执行、比较分析等适当方法,广泛收集公司内部控制设计和执行是否有效的证据,保存了检查、评价、考核的原始记录,分析、识别内部控制缺陷,提出整改意见及要求;

4、内控自我评价情况检查与审核。公司成立了“内控与风险管理评价检查小组”,对各专业组及子公司评价结果进行检

查审核，确保评价结果真实完整，提升公司内控与风险管理水平。

公司聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行；公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则》、《企业财务通则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及配套指引等有关的要求，结合公司制订的内部控制制度和评价办法--《内部控制工作管理办法》、《内控工作应用指引》、《内控自评估手册》等公司制定了《财务管理制度》、《会计电算化管理制度》，设置了合理的岗位和职责权限，独立核算采购、销售、资产管理等经济业务，独立对外编报财务报告。

公司按照《企业会计准则》等规范性文件的要求统一了会计政策，建立健全了统一的电算化会计核算体系，严格规范、实施了财务系统权限分离，规避了财务系统操作新增、变更权限未经审批的风险，并对会计业务全过程的授权批准、责任分工、凭证记录、资产接触与记录使用管理、内部稽核等方面实施了有效的控制程序。

公司按照《会计法》及《企业会计准则》的要求编制财务报告，合法合规对外披露财务报告，提供的财务报告真实完整。充分利用财务报告进行企业的经营管理，建立了财务报告分析制度，定期编写财务分析报告，对分析报告中涉及的企业经营管理中的问题进行整改落实并及时向公司管理层反馈落实情况。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司原上市公司架构范围（2014 年重大资产重组前范围）母公司和重要子公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 26 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2015)0669 号
注册会计师姓名	邱程红、王铁军

审计报告正文

审 计 报 告

秦川机床工具集团股份公司全体股东：

我们审计了后附的秦川机床工具集团股份公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日合并及母公司资产负债表，2014年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：秦川机床工具集团股份公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	829,581,179.19	576,113,728.82
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,243,598.25	21,443,734.46
衍生金融资产		
应收票据	195,871,278.56	278,245,095.08
应收账款	778,862,389.85	628,767,242.00
预付款项	108,362,922.79	172,664,696.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,512,420.19	75,371,460.72
买入返售金融资产		
存货	1,669,329,695.17	1,558,838,345.06
划分为持有待售的资产	423,297.69	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	96,071,563.05	85,362,223.87
流动资产合计	3,734,258,344.74	3,396,806,526.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	36,733,124.47	49,760,341.74
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	978,376.79	818,282.82
投资性房地产		
固定资产	1,983,477,420.86	1,675,737,352.27
在建工程	194,945,948.34	396,670,757.04

工程物资		1,239,316.24
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	314,704,567.44	284,266,942.89
开发支出	53,070,572.50	32,673,146.05
商誉	726,792.83	726,792.83
长期待摊费用	6,394,342.75	6,974,489.95
递延所得税资产	53,781,186.78	47,567,697.41
其他非流动资产	28,809,055.18	125,452,132.54
非流动资产合计	2,673,621,387.94	2,621,887,251.78
资产总计	6,407,879,732.68	6,018,693,778.01
流动负债：		
短期借款	890,500,976.10	686,927,030.40
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	187,432,182.06	113,765,594.83
应付账款	837,463,816.83	791,935,888.40
预收款项	275,025,735.78	310,152,319.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	43,394,187.95	55,267,174.97
应交税费	26,141,363.87	19,397,884.36
应付利息	10,029,891.23	32,106,064.26
应付股利	2,041,810.00	1,198,599.99
其他应付款	89,321,292.40	168,157,397.11
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	29,934,660.80	56,303,740.33

其他流动负债		
流动负债合计	2,391,285,917.02	2,235,211,694.13
非流动负债：		
长期借款	68,274,963.67	32,454,080.54
应付债券		444,327,041.10
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬	12,275,952.82	17,586,661.00
专项应付款	126,011,260.73	69,454,822.67
预计负债		
递延收益	249,769,964.65	219,421,455.33
递延所得税负债	5,651,285.43	4,796,664.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	465,983,427.30	798,040,725.18
负债合计	2,857,269,344.32	3,033,252,419.31
所有者权益：		
股本	693,370,910.00	348,717,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,432,696,038.04	1,202,300,956.19
减：库存股		
其他综合收益	-6,627,651.67	-5,321,658.67
专项储备	4,999,878.94	4,932,327.39
盈余公积	93,533,159.38	93,533,159.38
一般风险准备		
未分配利润	787,077,971.60	767,806,593.79
归属于母公司所有者权益合计	3,005,050,306.29	2,411,968,978.08
少数股东权益	545,560,082.07	573,472,380.62
所有者权益合计	3,550,610,388.36	2,985,441,358.70
负债和所有者权益总计	6,407,879,732.68	6,018,693,778.01

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	475,883,300.18	178,166,870.59
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	58,390,420.84	141,108,574.34
应收账款	380,495,324.97	195,766,456.82
预付款项	44,077,160.82	35,618,825.76
应收利息		
应收股利	3,173,707.07	
其他应收款	15,779,258.74	2,119,422.54
存货	667,862,366.09	513,486,756.55
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,047,978.00	545,990.78
流动资产合计	1,681,709,516.71	1,066,812,897.38
非流动资产：		
可供出售金融资产	28,773,524.47	14,346,533.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	721,168,885.63	207,562,244.33
投资性房地产		
固定资产	928,455,155.33	522,746,919.55
在建工程	133,703,678.26	62,787,838.06
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	134,336,488.22	29,409,868.29
开发支出	30,695,251.26	28,848,738.36
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	45,362,827.28	25,110,556.67

其他非流动资产	1,494,600.00	6,581,523.67
非流动资产合计	2,023,990,410.45	897,394,222.13
资产总计	3,705,699,927.16	1,964,207,119.51
流动负债：		
短期借款	520,000,000.00	85,000,000.00
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	146,620,622.06	52,350,000.00
应付账款	260,286,191.51	124,088,136.50
预收款项	43,980,510.38	43,793,200.13
应付职工薪酬	1,520,844.16	1,978,262.40
应交税费	5,295,690.23	2,451,383.21
应付利息		23,404,931.50
应付股利		
其他应付款	36,347,836.64	2,022,752.71
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,895,200.00	48,658,140.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,018,946,894.98	383,746,806.45
非流动负债：		
长期借款	59,835,700.00	6,706,590.00
应付债券		444,327,041.10
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,131,575.16	
专项应付款	54,920,000.00	10,520,000.00
预计负债		
递延收益	125,869,754.18	64,473,634.48
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	242,757,029.34	526,027,265.58
负债合计	1,261,703,924.32	909,774,072.03
所有者权益：		
股本	693,370,910.00	348,717,600.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,178,228,469.78	102,176,150.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	304,788.45	
盈余公积	93,533,159.38	93,533,159.38
未分配利润	478,558,675.23	510,006,137.14
所有者权益合计	2,443,996,002.84	1,054,433,047.48
负债和所有者权益总计	3,705,699,927.16	1,964,207,119.51

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,501,026,639.41	3,411,474,389.41
其中：营业收入	3,501,026,639.41	3,411,474,389.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,563,654,847.82	3,532,695,216.64
其中：营业成本	2,995,556,933.54	2,934,432,458.34
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		
营业税金及附加	13,581,166.37	15,414,562.51
销售费用	150,614,222.07	152,619,231.83
管理费用	319,530,857.55	334,106,872.98
财务费用	76,457,444.02	74,719,518.20
资产减值损失	7,914,224.27	21,402,572.78

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-346,495.89	384,834.40
投资收益（损失以“－”号填列）	8,484,089.14	-14,031,597.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-434,670.29	-65,805.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-54,490,615.16	-134,867,590.30
加：营业外收入	100,105,723.34	111,693,871.14
其中：非流动资产处置利得	12,497,927.07	4,225,762.40
减：营业外支出	1,908,211.12	35,426,663.56
其中：非流动资产处置损失	1,156,989.49	31,455,387.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,706,897.06	-58,600,382.72
减：所得税费用	5,587,557.39	1,123,442.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,119,339.67	-59,723,825.12
归属于母公司所有者的净利润	19,271,377.81	-54,217,928.22
少数股东损益	18,847,961.86	-5,505,896.90
六、其他综合收益的税后净额	-1,423,674.73	968,619.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,305,993.00	756,161.91
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,305,993.00	756,161.91
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,059,135.54	1,912,115.91
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额	-246,857.46	-1,155,954.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-117,681.73	212,457.32
七、综合收益总额	36,695,664.94	-58,755,205.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,965,384.81	-53,461,766.31
归属于少数股东的综合收益总额	18,730,280.13	-5,293,439.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0301	-0.0872
（二）稀释每股收益	0.0301	-0.0872

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：21,619,965.34 元，上期被合并方实现的净利润为：-24,918,004.46 元。

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	742,208,686.51	713,691,203.74
减：营业成本	626,942,679.24	598,836,201.43
营业税金及附加	3,500,330.19	4,079,503.69
销售费用	44,983,680.99	44,981,258.14
管理费用	85,405,617.37	83,510,528.29
财务费用	40,134,765.68	31,112,838.35
资产减值损失	5,446,003.52	13,054,184.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	405,765.18	-766,078.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-237,068.15	-766,078.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-63,798,625.30	-62,649,389.38
加：营业外收入	24,267,870.52	19,765,423.38
其中：非流动资产处置利得	1,967,353.79	
减：营业外支出	230,218.31	865,617.28
其中：非流动资产处置损失	36,467.30	181,305.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-39,760,973.09	-43,749,583.28

填列)		
减：所得税费用	-8,313,511.18	-11,184,093.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,447,461.91	-32,565,489.62
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-31,447,461.91	-32,565,489.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0492	-0.0934
（二）稀释每股收益	-0.0492	-0.0934

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	2,309,473,344.16	2,160,953,280.47
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	64,996,300.68	53,879,225.42
收到其他与经营活动有关的现金	127,812,632.92	192,107,599.35
经营活动现金流入小计	2,502,282,277.76	2,406,940,105.24
购买商品、接受劳务支付的现金	1,575,302,968.43	1,450,296,525.65
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		
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	680,542,789.54	645,698,637.48
支付的各项税费	152,863,575.26	163,243,856.28
支付其他与经营活动有关的现金	196,150,584.72	244,643,501.11
经营活动现金流出小计	2,604,859,917.95	2,503,882,520.52
经营活动产生的现金流量净额	-102,577,640.19	-96,942,415.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	190,385,593.81	120,786,383.36
取得投资收益收到的现金	9,837,472.67	965,408.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,409,913.82	3,745,430.01
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	225,632,980.30	125,497,221.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,230,277.38	241,236,205.19
投资支付的现金	190,387,591.72	110,158,340.84

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		4,102,935.48
投资活动现金流出小计	277,617,869.10	355,497,481.51
投资活动产生的现金流量净额	-51,984,888.80	-230,000,259.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	577,318,383.93	20,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,592,704,869.29	811,446,550.53
发行债券收到的现金		450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	90,224,049.00	42,045,854.05
筹资活动现金流入小计	2,260,247,302.22	1,323,692,404.58
偿还债务支付的现金	1,776,340,310.40	1,004,748,784.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,827,650.84	68,949,451.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,309,391.28	11,690,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,006,239.20	19,570,008.00
筹资活动现金流出小计	1,897,174,200.44	1,093,268,243.83
筹资活动产生的现金流量净额	363,073,101.78	230,424,160.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	25,835.26	-2,418,911.95
五、现金及现金等价物净增加额	208,536,408.05	-98,937,426.42
加：期初现金及现金等价物余额	539,168,052.43	638,105,478.85
六、期末现金及现金等价物余额	747,704,460.48	539,168,052.43

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	473,056,684.13	484,815,953.96
收到的税费返还		3,480,413.77
收到其他与经营活动有关的现金	54,928,482.44	46,529,115.26

经营活动现金流入小计	527,985,166.57	534,825,482.99
购买商品、接受劳务支付的现金	350,702,760.41	373,352,211.82
支付给职工以及为职工支付的现金	161,788,263.47	126,167,254.16
支付的各项税费	39,224,998.09	42,859,277.70
支付其他与经营活动有关的现金	71,065,829.34	94,674,317.27
经营活动现金流出小计	622,781,851.31	637,053,060.95
经营活动产生的现金流量净额	-94,796,684.74	-102,227,577.96
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	518,833.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,424,380.00	309,736.55
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	3,943,213.33	309,736.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,349,330.42	6,456,024.59
投资支付的现金	5,594,764.26	10,827,028.00
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	12,944,094.68	17,283,052.59
投资活动产生的现金流量净额	-9,000,881.35	-16,973,316.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	639,153,222.99	
取得借款收到的现金	831,586,805.55	102,188,480.00
发行债券收到的现金		450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	56,498,900.00	
筹资活动现金流入小计	1,527,238,928.54	552,188,480.00
偿还债务支付的现金	1,093,119,640.00	386,832,850.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,001,921.57	9,828,496.25
支付其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00	6,750,000.00
筹资活动现金流出小计	1,164,121,561.57	403,411,346.25
筹资活动产生的现金流量净额	363,117,366.97	148,777,133.75

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	259,319,800.88	29,576,239.75
加：期初现金及现金等价物余额	178,166,870.59	148,590,630.84
六、期末现金及现金等价物余额	437,486,671.47	178,166,870.59

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
一、上年期末余额	348,717,600.00	107,602,948.77		-6,380,794.21		93,533,159.38		537,712,381.88	45,383,002.74	1,126,568,298.56
加：会计政策变更		-1,059,135.54		1,059,135.54						
前期差错更正										
同一控制下企业合并		1,095,757,142.96			4,932,327.39			230,094,211.91	528,089,377.88	1,858,873,060.14
其他										
二、本年期初余额	348,717,600.00	1,202,300,956.19		-5,321,658.67	4,932,327.39	93,533,159.38		767,806,593.79	573,472,380.62	2,985,441,358.70
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	344,653,310.00	230,395,081.85		-1,305,993.00	67,551.55			19,271,377.81	-27,912,298.55	565,169,029.66
（一）综合收益总额				-1,305,993.00				19,271,377.81	18,730,280.13	36,695,664.94
（二）所有者投入和减少资本	71,476,391.00	503,572,000.85							-33,163,769.87	541,884,621.98

1. 股东投入的普通股	71,476,391.00	505,481,943.09							-43,000,000.00	533,958,334.09
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		-1,909,942.24							9,836,230.13	7,926,287.89
(三) 利润分配									-13,396,469.07	-13,396,469.07
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									-13,396,469.07	-13,396,469.07
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	273,176,919.00	-273,176,919.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	273,176,919.00	-273,176,919.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备					67,551.55				-82,339.74	-14,788.19
1. 本期提取					11,232,945.68				2,314,049.14	13,546,994.82
2. 本期使用					11,165,394.13				2,396,388.88	13,561,783.01
(六) 其他										
四、本期期末余额	693,370,910.00	1,432,696,038.04		-6,627,651.67	4,999,878.94	93,533,159.38		787,077,971.60	545,560,082.07	3,550,610,388.36

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
一、上年期末余额	348,717,600.00	105,690,832.86		-5,224,840.21		93,533,159.38		567,012,305.64	43,857,328.62	1,153,586,386.29
加：会计政策变更		852,980.37		-852,980.37						
前期差错更正										
同一控制下企业合并		1,090,522,652.59			3,163,829.19			255,012,216.37	543,458,766.10	1,892,157,464.25
其他										
二、本年期初余额	348,717,600.00	1,197,066,465.82		-6,077,820.58	3,163,829.19	93,533,159.38		822,024,522.01	587,316,094.72	3,045,743,850.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		5,234,490.37		756,161.91	1,768,498.20			-54,217,928.22	-13,843,714.10	-60,302,491.84
(一)综合收益总额				756,161.91				-54,217,928.22	-5,293,439.58	-58,755,205.89
(二)所有者投入和减少资本		5,234,490.37							-8,473,060.77	-3,238,570.40
1. 股东投入的普通股									14,590,000.00	14,590,000.00
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		5,234,490.37							-23,063,060.77	-17,828,570.40
(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. 其他									
（五）专项储备				1,768,498.20				-77,213.75	1,691,284.45
1. 本期提取				13,033,804.15				2,738,359.74	15,772,163.89
2. 本期使用				11,265,305.95				2,815,573.49	14,080,879.44
（六）其他									
四、本期期末余额	348,717,600.00	1,202,300,956.19	-5,321,658.67	4,932,327.39	93,533,159.38		767,806,593.79	573,472,380.62	2,985,441,358.70

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期							
	股本	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	348,717,600.00	102,176,150.96				93,533,159.38	510,006,137.14	1,054,433,047.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	348,717,600.00	102,176,150.96				93,533,159.38	510,006,137.14	1,054,433,047.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	344,653,310.00	1,076,052,318.82			304,788.45		-31,447,461.91	1,389,562,955.36
（一）综合收益总额							-31,447,461.91	-31,447,461.91
（二）所有者投入和减少资本	344,653,310.00	1,076,052,318.82			178,615.63			1,420,884,244.45
1. 股东投入的普通股	344,653,310.00	1,064,129,856.16						1,408,783,166.16
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		11,922,462.66			178,615.63			12,101,078.29
(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. 其他								
(五) 专项储备					126,172.82			126,172.82
1. 本期提取					2,162,702.20			2,162,702.20
2. 本期使用					2,036,529.38			2,036,529.38
(六) 其他								
四、本期期末余额	693,370,910.00	1,178,228,469.78			304,788.45	93,533,159.38	478,558,675.23	2,443,996,002.84

上期金额

单位：元

项目	上期							
	股本	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	348,717,600.00	102,176,150.96				93,533,159.38	542,571,626.76	1,086,998,537.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	348,717,600.00	102,176,150.96				93,533,159.38	542,571,626.76	1,086,998,537.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-32,565,489.62	-32,565,489.62
（一）综合收益总额							-32,565,489.62	-32,565,489.62
（二）所有者投入								

和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
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. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取					2,106,073.50			2,106,073.50
2. 本期使用					2,106,073.50			2,106,073.50
(六) 其他								
四、本期期末余额	348,717,600.00	102,176,150.96				93,533,159.38	510,006,137.14	1,054,433,047.48

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

三、财务报表附注（除非特别注明，以下币种为人民币，货币单位为元）

一、公司基本情况

秦川机床工具集团股份公司（以下简称“本公司”、“公司”或“秦川机床”）原名陕西秦川机械发展股份有限公司，2014年10月更名为秦川机床工具集团股份公司，是由原陕西秦川机床工具集团有限公司（以下简称“秦川集团”）作为主要发起人联合其他发起人，同时向社会公众发行股票而募集设立的股份公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]145号文批准，于1998年6月8日通过深圳证券交易所交易系统以“上网定价”方式公开发行人，并于同年9月28日在深交所正式挂牌交易，股票代码“000837”。

2006年2月6日，本公司实施股权分置改革方案，本公司非流通股股东向流通股股东按10送3.05的比例支付对价，股权分置改革方案实施后，本公司注册资本未发生变化。

2008年4月29日，依据本公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以资本公积按每10股转增5股的比例转增股本，每股面值1元，总计增加注册资本人民币11,623.92万元，变更后的注册资本为人民币34,871.76万元，并经万隆会计师事务所有限公司陕西分所于2008年8月20日出具[万会业（陕）验字（2008）第003号]验资报告审验。

2013年11月20日，本公司2013年第一次临时股东大会决议通过公司向控股股东秦川集团全体9名股东发行股份换股吸收合并秦川集团，同时向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。（以下简称“本次重大资产重组”）本次重大资产重组事项于2014年6月3日经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西秦川机械发展股份有限公司吸收合并陕西秦川机床工具集团有限公司并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]553号）文件核准。

2014年8月29日，本公司已与秦川集团完成了本次重大资产重组的资产交割工作，并与秦川集团签署了《交割确认书》，双方约定本次重大资产重组的资产交割日为2014年7月31日。本次发行完成后秦川集团持有的本公司全部股份92,935,348股予以注销。秦川集团于2014年8月21日办理了工商注销手续。本次交易实际新增股份273,176,919股，本公司累计股本为人民币621,894,519元。变更后的注册资本为人民币621,894,519元。此次注册资本变更经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年8月29日出具希会验字（2014）0058号验资报告确认。

2014年9月本公司向鹏华基金管理有限公司等6名认缴人发行71,476,391股，股份发行价格为8.37元/股，募集配套资金总额598,257,392.67元，募集资金净额为576,858,334.09元。本次新增股份后，公司总股本变为693,370,910股。此次募集配套资金非公开发行A股股票认购资金到位情况由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年9月25日出具希会验字（2014）0072号验资报告确认。

截至2014年12月31日，本公司注册资本为69,337.091万元。

本公司经营范围：通用及专用设备制造；黑色及有色金属加工；汽车零部件及配件制造；铁路、船舶、航空航天和其他运输设备的配件制造；金属制品；塑料制品；计算机、通信和其他电子设备制造；仪器仪表制造；软件和信息技术服务业；机械和设备修理；融资租赁；道路货物运输；投资与咨询与服务；货物、技术的进出口经营（国家禁止和限制的货物、技术

除外)及代理业务。(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)

本公司注册地址为陕西省宝鸡市姜谭路22号,总部位于宝鸡市姜谭路22号。

本公司的控股股东为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

企业法人营业执照注册号:610000100146943

法定代表人:龙兴元

本公司2014年度财务报告业经本公司第六届董事会第四次会议于2015年3月26日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,并基于下述重要会计政策和会计估计以及证监会《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》的披露规定进行编制。

如附注一所述,本公司向原控股股东秦川集团全体9名股东发行股份换股吸收合并秦川集团,并于2014年8月完成了该资产重组。双方约定本次重大资产重组的资产交割日为2014年7月31日。该交易构成同一控制下的企业合并,根据《企业会计准则第20号——企业合并》规定,自秦川集团与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围,相应期间财务报表进行了重述。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、重要会计政策和会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表,符合企业会计准则的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

(二) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(三) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境,以所在国家货币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）2.），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划

净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：（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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十三）3.（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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。

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌

价的中间价，下同）或当期平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）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；以及（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3. 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

（九）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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按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。

（3）财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

8. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（十）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

（1）债务人发生严重的财务困难；（2）债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；（4）其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账准备的计提方法

（1）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确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

本公司按应收款项账龄确定组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

本公司按应收款项账龄确定组合及采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	15.00	15.00
3 年以上	50.00	50.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：

- A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；
- B. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；
- C. 其他。

3. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货主要包括存货主要包括原材料、周转材料、外购商品、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

本公司原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，材料成本差异的分摊采用原材料上月末的材料成本差异率，将发出原材料计划成本调整为实际成本。其他各类存货在取得时均以实际成本计价，存货成本包括采购成本、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认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十二）划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：1. 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；2. 决定不再出售之日的可收回金额。

（十三）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账

面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则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净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

(3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增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,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注四、(五)2.“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前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,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,并按比例结转当期损益;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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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;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,改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前,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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十四）投资性房地产

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。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	5.00	3.17-2.38
机械设备	12-14	5.00	7.92-6.79
动力设备	15	5.00	6.33
运输及仪器仪表	8-9	5.00	11.88-10.56
办公设备	5-6	5.00	19.00-15.83

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“长期资产减值”。

4. 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

5. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十六）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“长期资产减值”。

（十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八）无形资产

1. 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产寿命估计如下：

无形资产类别	估计使用寿命	估计方法
土地使用权	50 年	土地使用权证或协议约定的使用年限
专利及专有技术	10-15 年	按预计为企业产生经济利益的年限
技术、财务及管理软件	3-10 年	按预计为企业产生经济利益的年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“长期资产减值”。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（二十）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十一）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。于资产负债表日，因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，应当计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，应当计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（二十二）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：1. 该义务是本公司承担的现时义务；2. 履行该义务很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十三）收入

1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（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）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

3. 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

4. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

5. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（二十四）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1. 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2. 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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。

政府资本性投入不属于政府补助。

（二十五）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵消

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵消后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列报。

（二十六）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本

化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十七）公允价值计量

公司于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是公司在计量日能够进入的交易市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（二十八）重要会计政策、会计估计的变更

本公司 2014 年对以前报告期披露的财务报表数据进行了追溯调整，主要是因报告期发生同一控制下企业合并、公司根据 2014 年度财政部发布的八项会计准则对会计政策进行修订等因素调整财务报表列报影响所致。报告期末发生会计估计变更。

1. 因发生同一控制下企业合并对财务报表数据进行追溯调整

如前所述，本公司向原控股股东秦川集团全体9名股东发行股份换股吸收合并秦川集团，该交易构成同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则第20号——企业合并》规定，自秦川集团与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，相应期间财务报表进行了重述。

(1) 同一控制下企业合并对 2014 年 1 月 1 日股东权益项目相关数据的累积影响如下：

股东权益：	追溯调整后	追溯调整前	影响金额
股本	348,717,600.00	348,717,600.00	
资本公积	1,203,360,091.73	107,602,948.77	1,095,757,142.96
专项储备	4,932,327.39		4,932,327.39
盈余公积	93,533,159.38	93,533,159.38	
未分配利润	767,806,593.79	537,712,381.88	230,094,211.91
外币报表折算差额	-6,380,794.21	-6,380,794.21	
归属于母公司股东权益合计	2,411,968,978.08	1,081,185,295.82	1,330,783,682.26
少数股东权益	573,472,380.62	45,383,002.74	528,089,377.88
股东权益合计	2,985,441,358.70	1,126,568,298.56	1,858,873,060.14

(2) 同一控制下企业合并对 2013 年度合并利润表项目的影响：

项 目	追溯调整后	追溯调整前	影响金额
一、营业总收入	3,411,474,389.41	1,285,382,670.32	2,126,091,719.09
其中：营业收入	3,411,474,389.41	1,285,382,670.32	2,126,091,719.09
二、营业总成本	3,532,695,216.64	1,342,490,382.25	2,190,204,834.39
其中：营业成本	2,934,432,458.34	1,120,938,829.79	1,813,493,628.55
营业税金及附加	15,414,562.51	5,328,630.04	10,085,932.47
销售费用	152,619,231.83	55,460,588.59	97,158,643.24
管理费用	334,106,872.98	112,745,522.71	221,361,350.27
财务费用	74,719,518.20	34,560,955.62	40,158,562.58
资产减值损失	21,402,572.78	13,455,855.50	7,946,717.28
加：公允价值变动收益	384,834.40	384,834.40	
投资收益	-14,031,597.47	328,438.14	-14,360,035.61
三、营业利润	-134,867,590.30	-56,394,439.39	-78,473,150.91
加：营业外收入	111,693,871.14	21,387,518.22	90,306,352.92
减：营业外支出	35,426,663.56	910,049.93	34,516,613.63
四、利润总额	-58,600,382.72	-35,916,971.10	-22,683,411.62
减：所得税费用	1,123,442.40	-7,930,264.14	9,053,706.54

五、净利润	-59,723,825.12	-27,986,706.96	-31,737,118.16
归属于母公司股东的净利润	-54,217,928.22	-29,299,923.76	-24,918,004.46
少数股东损益	-5,505,896.90	1,313,216.80	-6,819,113.70

2. 因新企业会计准则变化等因素对财务报表数据进行追溯调整

(1) 新企业会计准则变化及公司会计政策变更情况

2014 年财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等八项会计准则。本公司按照上述准则要求及其变化情况对相关会计政策进行了修订，并经本公司第六届董事会第三次会议于 2015 年 1 月 29 日决议通过。

(2) 其他相关因素调整

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》相关规定，以及中国证监会等监管部门 2014 年提出的指导意见，公司对应交税费负数余额、预付长期资产款、开发支出等在期末按规定进行了列报。根据准则规定，应当对可比期间的数据按照当期的列报要求进行调整，使财务报表项目的列报在各个会计期间保持一致，公司对相关项目期初数进行了重新列报。

(3) 对以前年度财务状况和经营成果的影响

①上述会计政策变更及其他相关因素调整对本公司 2014 年 1 月 1 日净资产金额无影响，对 2013 年度利润表项目无影响。

②上述会计政策变更及其他因素调整对 2014 年 1 月 1 日合并报表中主要资产负债的影响：

序号	依据	调整内容及其对本公司的影响说明	项目名称	影响金额
				增加+/减少-
1	《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》	对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响，且在活跃市场无报价，公允价值不能可靠确定的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算	长期股权投资	-14,346,533.20
			可供出售金融资产	14,346,533.20
2	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、及监管部门指导意见	期末对应交税费负数余额重分类列报，对期初数作可比列报	应交税费	12,166,322.02
			其他流动资产	12,166,322.02
3	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、及监管部门指导意见	期末对预付设备、工程、土地款等款项重分类列报，对期初数作可比列报	其他非流动资产	7,198,496.87
			预付款项	-7,198,496.87
4	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》	根据新财务报表列报格式对期初递延收益重新列报，对期初以净额列报的政府补助调整为按总额法列报	开发支出	22,954,855.97
			递延收益	70,231,308.30
			专项应付款	-20,162,001.23
			其他非流动负债	-27,114,451.10

5	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》	根据新财务报表列报格式将其其他综合收益单独列报	其他综合收益	-5,321,658.67
			资本公积	-1,059,135.54
			外币报表折算差额	6,380,794.21

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按适用税率（17%及13%、6%、3%、4%）计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
营业税	按应税营业额的 5%计缴营业税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%计缴

其他税费从相关规定。

2. 重要所得税纳税主体适用优惠税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
一级子公司：	
宝鸡机床集团有限公司	15%
陕西汉江机床有限公司	15%
汉江工具有限责任公司	15%
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	15%
陕西秦川格兰德机床有限公司	15%
陕西秦川设备成套服务有限公司	15%
西安秦川思源测量设备有限公司	15%
重要二级子公司：	
宝鸡忠诚机床股份有限公司	15%

3. 税收优惠及批文

（1）根据 2015 年 1 月 28 日陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局文件陕科产发[2015]218 号“关于公布陕西省 2014 年第一批高新技术企业名单的通知”，本公司已被认定为陕西省 2014 年第一批高新技术企业，继续享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。证书编号：GR201461000162，有效期三年。

（2）经陕西省发展和改革委员会 2008 年 3 月 17 日《关于符合〈产业结构调整指导目录（2005 年本）〉通过 2007 年鼓励类企业年审（第二批）的确认函》（陕发改产业确认函（2008）022 号），本公司的控股子公司宝鸡机床集团有限公司通过年审确认为享受西部大开发税收优惠企业，按 15%计缴企业所得税。

(3) 根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局文件，本公司的子公司陕西汉江机床有限公司被认定为高新技术企业，享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。证书编号：GF201261000113，有效期三年。

(4) 根据 2013 年 2 月 28 日陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国税局、陕西省地税局文件陕科高发[2013]20 号“关于公布陕西省 2012 年第一批通过复审认定高新技术企业名单的通知”，子公司汉江工具有限责任公司已被认定为陕西省 2012 年通过复审的高新技术企业，继续享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期限三年。

(5) 根据 2013 年 2 月 28 日陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局文件陕科高发（2013）21 号“关于公布陕西省 2012 年第一批通过复审认定高新技术企业名单的通知”，子公司宝鸡仪表有限公司已被认定为陕西省 2012 年通过复审的高新技术企业，继续享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。证书编号：GF201261000194，有效期三年。

(6) 根据 2013 年 2 月 28 日陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国税局、陕西省地税局文件陕科高发[2013]20 号“关于公布陕西省 2012 年第一批通过复审认定高新技术企业名单的通知”，控股子公司陕西秦川格兰德机床有限公司已被认定为陕西省 2012 年通过复审的高新技术企业，继续享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。证书编号：GF201261000212，有效期三年。

(7) 本公司的子公司陕西秦川设备成套服务有限公司经宝鸡市发展和改革委员会 2014 年 3 月 18 日《关于符合〈产业结构调整指导目录（2011 年本）〉通过 2013 年符合国家鼓励类目录企业年审，被确认为享受西部大开发税收优惠企业，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(8) 根据 2011 年 10 月 9 日陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局陕科高发[2011]261 号文件，本公司的二级子公司宝鸡忠诚机床股份有限公司被认定为陕西省 2011 年通过复审的高新技术企业，继续享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。证书编号：GF201161000229，有效期限三年。

(9) 根据 2014 年 10 月 27 日陕西省财政厅、陕西省工业和信息化厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局文件陕财办企〔2014〕115 号《关于支持装备制造业发展有关税收政策的通知》（陕财办预〔2011〕207 号），为促进陕西省装备制造业加快发展，推动装备制造业企业做大做强做优，对省内 2013 年产值超过 10 亿元的装备制造业骨干企业 2013 年上缴入库（扣除退税后）的增值税地方分享 25% 部分的 50%、企业所得税地方分享 40% 的 50%，即增值税的 12.5%、企业所得税的 20%，通过财政列支拨付给企业。对企业房产税依照房产原值一次减除后的余值计算缴纳，减除标准由 20% 调至 30%，城镇土地使用税在现行税额上减半征收。以上财政列支拨付的增值税、企业所得税按照陕财办预[2011]207 号文件要求，将财政列支拨付的增值税、企业所得税计入国有资本公积，重点用于开发、引进和应用新技术、新工艺、新材料、新设备，提升企业工艺、技术和装备水平，推动关键领域技术装备研制达到国内国际先进水平。本公司及子公司宝鸡机床（含其控股子公司）、汉江工具、汉江机床、秦川宝仪、秦川格兰德、秦川设备成套、秦川思源量仪、秦川精密数控机床工程研究、秦川机电设备均属于享受优惠政策范围内的企业。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2013 年 12 月 31 日，年末指 2014 年 12 月 31 日。本期金额指 2014 年度金额，上期金额指 2013 年度金额。

（一）货币资金

1. 货币资金明细

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			552,731.03			1,303,851.03
人民币			548,202.97			1,297,311.31
美元	740.00	6.1190	4,528.06	1,072.63	6.0969	6,539.72
银行存款：			746,639,023.20			518,319,778.37
人民币			740,121,792.56			511,740,257.80
美元	1,065,081.00	6.1190	6,517,230.64	1,078,374.08	6.0969	6,574,738.93
英镑				475.52	10.0556	4,781.64
其他货币资金：			82,389,424.96			56,490,099.42
人民币			82,389,424.96			55,321,008.85
美元				191,751.64	6.0969	1,169,090.57
其中：存放在境外的款项总额			6,521,758.70			7,750,329.53
合 计			829,581,179.19			576,113,728.82

注：存放在境外的款项系子公司联合美国及秦川美国的款项，资金汇回未受到限制。

2. 其中使用受限制的其他货币资金为：

项 目	期末余额	期初余额
承兑、保函及信用证保证金	81,426,718.71	36,945,676.39
司法冻结（注）	450,000.00	
合 计	81,876,718.71	36,945,676.39

注：其中司法冻结的其他货币资金为 45.00 万元，系公司与湖北金威制桶有限公司的诉讼案被湖北省孝感市孝南区人民法院冻结银行存款所致。截至报告日该笔款项尚未解除冻结。

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1. 分类

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	23,243,598.25	21,443,734.46
其中：债务工具投资		
权益工具投资	23,243,598.25	21,443,734.46

项目	期末余额	期初余额
合计	23,243,598.25	21,443,734.46

注：交易性权益工具投资系控股子公司上海秦隆投资管理有限公司在证券市场的股票等投资，本期末股票投资成本为 23,620,277.40 元，公允价值变动损失 376,679.15 元。

2. 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无变现受限制的交易性金融资产。

（三）应收票据

1. 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	191,960,798.20	274,990,361.95
商业承兑汇票	3,910,480.36	3,254,733.13
合 计	195,871,278.56	278,245,095.08

2. 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无质押的应收票据。

3. 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

4. 截至 2014 年 12 月 31 日，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	24,397,715.28	
商业承兑汇票		
合 计	24,397,715.28	

（四）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	5,808,835.81	0.68	5,808,835.81	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	835,463,383.28	97.81	56,600,993.43	6.77	778,862,389.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	12,878,592.32	1.51	12,878,592.32	100.00	
合 计	854,150,811.41	100.00	75,288,421.56	8.81	778,862,389.85

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	5,808,835.81	0.84	5,808,835.81	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	676,686,456.62	97.23	47,919,214.62	7.08	628,767,242.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	13,443,545.08	1.93	13,443,545.08	100.00	
合 计	695,938,837.51	100.00	67,171,595.51	9.65	628,767,242.00

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汉江工具广州销售分公司	3,622,094.64	3,622,094.64	100.00	单位已撤销
汉江工具洛阳供应站	2,186,741.17	2,186,741.17	100.00	单位已撤销
合 计	5,808,835.81	5,808,835.81	100.00	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

帐龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	667,065,483.54	20,011,964.54	3.00	516,721,079.46	15,501,632.46	3.00
1—2 年	79,334,767.19	3,966,738.37	5.00	80,542,674.65	4,027,133.73	5.00
2—3 年	34,026,502.21	5,103,975.32	15.00	32,345,436.80	4,851,815.52	15.00
3 年以上	55,036,630.34	27,518,315.20	50.00	47,077,265.71	23,538,632.91	50.00
合计	835,463,383.28	56,600,993.43	6.77	676,686,456.62	47,919,214.62	7.08
净值	778,862,389.85			628,767,242.00		

2. 本期计提、收回或转回坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,807,318.72 元，前期已核销本期收回的坏账准备金额 15,100.00 元。

3. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	705,592.67

其中：重要的应收账款核销情况（前十名）

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
江铃汽车股份有限公司	货款	55,282.05	双方协议		否
山东煤矿莱芜机械厂	维修尾款	35,600.00	明确不能收回		否
湖南江南力德数控机器有限公司	货款	33,262.50	债务重组		否
云南 CY 集团有限公司	货款	33,060.00	债务重组		否
宁波昌裕数控机械有限公司	货款	26,263.00	债务重组		否
齐齐哈尔第一机床厂专用设备厂	维修尾款	17,800.00	明确不能收回		否
山西新绛机械厂	维修尾款	17,600.80	明确不能收回		否
桑浦电缆机械（上海）有限公司	货款	17,130.00	债务重组		否
济南一机床集团有限公司	维修尾款	14,262.00	明确不能收回		否
东莞宏远高成电子实业有限公司	货款	12,500.00	债务重组		否

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	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
北京无线电测量研究所	非关联方	42,201,415.74	1 年以内	4.94	1,266,042.47
宝鸡石油机械有限责任公司	非关联方	19,756,990.00	1 年以内	2.31	592,709.70
洛阳华冠齿轮股份有限公司	非关联方	13,679,760.00	1 年以内	1.60	410,392.80
东莞市炜田塑胶制品有限公司	非关联方	10,940,000.00	1 年以内	1.28	328,200.00
西安法士特汽车传动有限公司	非关联方	5,803,146.95	1 年以内	0.68	174,094.41
合计		92,381,312.69		10.81	2,771,439.38

公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款金额为 92,381,312.69 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 10.81%，坏账准备期末余额为 2,771,439.38 元。

5. 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 应收关联方账款情况

详见本附注“十二、关联方及关联交易之（六）、关联方应收应付款项”。

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	85,425,449.94	78.72		65,951,301.46	38.07	

1—2 年	17,698,235.04	16.31		53,780,019.38	31.04	
2—3 年	1,881,024.45	1.73		13,813,106.19	7.97	
3 年以上	3,358,213.36	3.09		39,157,699.36	22.60	37,430.17
个别认定	158,728.11	0.15	158,728.11	549,503.96	0.32	549,503.96
合计	108,521,650.90	100.00	158,728.11	173,251,630.35	100.00	586,934.13
净值	108,362,922.79			172,664,696.22		

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	与本公司关系	金额	年限	款项内容
陕西世纪明大果业有限公司	非关联方	21,020,193.59	1 年以内、1-2 年	预付货款
昆明台工精密机械有限公司	非关联方	7,655,962.25	1 年以内	预付货款
西安昶铭工贸有限公司	非关联方	6,912,825.48	1 年以内	预付货款
北京发那科机电有限公司	非关联方	6,299,902.70	1 年以内	预付货款
CHART ENERG	非关联方	4,036,110.00	1 年以内	预付货款
合 计		45,924,994.02		

公司本年按预付对象归集的期末余额前五名预付账款金额为 45,924,994.02 元，占预付账款期末余额的比例为 42.32%。

3. 本报告期预付账款中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

4. 预付关联方账款情况

详见本附注“十二、关联方及关联交易之（六）、关联方应收应付款项”。

（六）其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,509,859.30	23.92	12,509,859.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,172,062.66	69.15	3,659,642.47	10.12	32,512,420.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,624,671.38	6.93	3,624,671.38	100.00	
合计	52,306,593.34	100.00	19,794,173.15	37.84	32,512,420.19

（续）

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,509,859.30	9.76	9,509,859.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	84,454,919.97	86.65	9,083,459.25	10.76	75,371,460.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,497,227.35	3.59	3,497,227.35	100.00	
合计	97,462,006.62	100.00	22,090,545.90	22.67	75,371,460.72

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西秦经家具有限公司	4,959,859.30	4,959,859.30	100.00	无法收回
上海正维企业发展有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	无法收回
深圳好运通商贸行	3,550,000.00	3,550,000.00	100.00	无法收回
合计	12,509,859.30	12,509,859.30	100.00	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

帐龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,516,240.87	825,487.23	3.00	56,071,477.58	1,681,994.34	3.00
1—2 年	2,775,672.63	138,783.63	5.00	9,883,776.67	494,188.85	5.00
2—3 年	699,151.46	104,872.73	15.00	6,693,019.49	1,003,952.92	15.00
3 年以上	5,180,997.70	2,590,498.88	50.00	11,806,646.23	5,903,323.14	50.00
合计	36,172,062.66	3,659,642.47	10.12	84,454,919.97	9,083,459.25	10.76
净值	32,512,420.19			75,371,460.72		

2. 本期计提、收回或转回坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-1,626,399.08 元, 前期单独进行减值测试并全额计提坏账准备的款项 1,000,000.00 元, 本期因款项收回而转回; 前期已核销的款项本期收回金额 576,558.50 元。

3. 本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
本年实际核销的其他应收款	246,532.17

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
陕西铜川鑫盛铁业有限公司	往来款	220,066.81	企业破产		否
合计		220,066.81			

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	14,693,674.52	
财政部重大专项代付款		10,610,000.00
单项金额重大往来借款	15,509,859.30	52,943,966.06
备用金	8,036,303.09	9,824,546.22
其他各种应收、暂付款项	14,066,756.43	24,083,494.34
合计	52,306,593.34	97,462,006.62

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
国家金库宝鸡市中心支库	非关联方	14,693,674.52	1年以内	28.09	出口退税款
陕西秦经家具有限公司	非关联方	4,959,859.30	5年以上	9.48	往来款
上海正维企业发展有限公司	非关联方	4,000,000.00	3年以上	7.65	往来款
深圳好运通商贸行	非关联方	3,550,000.00	5年以上	6.79	往来款
宝鸡制药机械厂	非关联方	3,000,000.00	1年以内	5.74	借款
合计		30,203,533.82		57.75	

6. 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

7. 本报告期无涉及政府补助的其他应收款。

8. 本报告期末无其他应收关联方账款。

9. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

10. 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	277,755,384.96	2,097,010.80	275,658,374.16

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	775,134,031.26	6,863,839.32	768,270,191.94
库存商品	627,649,364.76	12,586,966.12	615,062,398.64
周转材料(包装物低耗品)	9,298,890.36	258,464.68	9,040,425.68
委托加工物资	1,137,440.67		1,137,440.67
材料采购(在途物资)	160,864.08		160,864.08
合 计	1,691,135,976.09	21,806,280.92	1,669,329,695.17

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	285,570,905.40	2,472,732.15	283,098,173.25
在产品	739,530,218.26	6,216,041.49	733,314,176.77
库存商品	546,533,393.94	13,652,993.54	532,880,400.40
周转材料	8,435,864.74		8,435,864.74
委托加工物资	1,109,729.90		1,109,729.90
合计	1,581,180,112.24	22,341,767.18	1,558,838,345.06

2. 存货跌价准备

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	2,472,732.15	116,668.63		492,389.98		2,097,010.80
在产品	6,216,041.49	1,034,770.87		386,973.04		6,863,839.32
库存商品	13,652,993.54	323,915.37		1,389,942.79		12,586,966.12
周转材料		258,464.68				258,464.68
合计	22,341,767.18	1,733,819.55		2,269,305.81		21,806,280.92

3. 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

公司对部分暂未安排领用、生产或销售的原材料、在制品、库存商品按可变现净值低于账面成本的金额计提存货跌价准备，因部分存货领用或实现销售而转回、转销。

(八) 划分为持有待售的资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产	423,297.69	994,500.00		
其中：固定资产	423,297.69	994,500.00		

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
投资性房地产				
合 计	423,297.69	994,500.00		

注：本期公司的子公司宝鸡市大秦文化传播有限责任公司（简称“大秦文化”）根据股东会决议拟对固定资产-房屋及建筑物（商铺）进行处置，公司已通过西部产权交易所委托陕西国泰拍卖有限公司进行拍卖。大秦文化已就该项房屋出售签订了不可撤销的转让协议，且该项交易将于一年内完成。

（九）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵金额	45,102,271.36	48,722,673.10
企业所得税	3,075,650.23	1,063,879.14
房产税	2,908,850.13	645,006.31
土地使用税	1,526,426.56	13,059.01
其他税费	1,458,364.77	48,606.31
理财产品	42,000,000.00	34,869,000.00
合计	96,071,563.05	85,362,223.87

（十）可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	43,155,722.00	6,422,597.53	36,733,124.47	56,182,939.27	6,422,597.53	49,760,341.74
其中：						
按公允价值计量的				11,176,817.27		11,176,817.27
按成本计量的	43,155,722.00	6,422,597.53	36,733,124.47	45,006,122.00	6,422,597.53	38,583,524.47
其他						
合计	43,155,722.00	6,422,597.53	36,733,124.47	56,182,939.27	6,422,597.53	49,760,341.74

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长安银行股份有限公司 广元路支行	100,000.00	149,600.00		249,600.00					0.004	
西安秦川节水信息技术 有限责任公司	190,000.00			190,000.00	190,000.00			190,000.00	19.00	
陕西凌华电子有限责任 公司	2,000,000.00			2,000,000.00					13.00	
宝鸡供销物资回收有限 公司	410,000.00			410,000.00					17.63	
长安银行股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					0.25	
宝鸡市丰源仪表有限责 任公司	300,000.00			300,000.00					10.70	
北京鼎讯咨询有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00							
西安瑞特快速制造研究 工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					10.00	
陕西欧舒特汽车股份有 限公司	5,195,122.00			5,195,122.00					4.52	
杨凌秦川未来新材料有 限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	4,848,588.80			4,848,588.80	14.29	
西安仪表股份有限公司	2,511,000.00			2,511,000.00	1,384,008.73			1,384,008.73	1.72	
盐城秦川华兴机床有限 公司	15,300,000.00			15,300,000.00					17.00	
合 计	45,006,122.00	149,600.00	2,000,000.00	43,155,722.00	6,422,597.53			6,422,597.53		

3. 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
年初已计提减值余额	6,422,597.53		6,422,597.53
本年计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
年末已计提减值余额	6,422,597.53		6,422,597.53

(十一) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
二、联营企业						
泰柯秦川机械私人 有限公司		594,764.26		-52,997.42		
陕西秦川畅通公路 机械开发有限公司	818,282.82			-381,672.87		
小计	818,282.82	594,764.26		-434,670.29		
合计	818,282.82	594,764.26		-434,670.29		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期 末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
泰柯秦川机械私人有限公司				541,766.84	
陕西秦川畅通公路机械开发有限公司				436,609.95	
小计				978,376.79	
合 计				978,376.79	

(十二) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机械设备	动力设备	运输工具及仪器仪表	办公设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	969,857,098.20	1,712,161,480.24	110,115,457.16	141,127,439.03	35,323,390.13	2,968,584,864.76
2、本期增加金额	242,369,934.48	211,331,187.88	4,992,364.69	3,702,693.36	3,536,717.36	465,932,897.77
（1）购置	9,959,902.44	65,344,522.77	2,027,657.87	1,824,031.02	1,458,372.08	80,614,486.18
（2）在建工程转入	232,133,761.63	132,707,887.56	2,964,706.82	1,579,726.47	2,078,345.28	371,464,427.76
（3）企业合并增加						
（4）其他	276,270.41	13,278,777.55		298,935.87		13,853,983.83
3、本期减少金额	5,619,632.66	24,728,204.26	62,098.72	4,444,939.86	1,119,323.18	35,974,198.68
（1）外置或报废	4,225,014.19	24,719,760.10	62,098.72	3,966,341.44	1,112,968.21	34,086,182.66
（2）其他	1,394,618.47	8,444.16		478,598.42	6,354.97	1,888,016.02
4、期末余额	1,206,607,400.02	1,898,764,463.86	115,045,723.13	140,385,192.53	37,740,784.31	3,398,543,563.85
二、累计折旧						
1、期初余额	271,688,141.74	876,687,502.22	38,296,884.97	75,723,025.27	25,108,471.17	1,287,504,025.37
2、本期增加金额	28,603,436.87	91,988,935.29	8,917,347.29	10,153,952.01	3,374,704.85	143,038,376.31
（1）计提	28,211,703.95	91,102,079.97	8,917,347.29	10,153,952.01	3,374,704.85	141,759,788.07
（2）其他	391,732.92	886,855.32				1,278,588.24
3、本期减少金额	1,431,251.04	15,017,116.57	44,426.56	3,316,892.57	1,064,956.69	20,874,643.43
（1）外置或报废	1,118,105.12	13,128,699.25	44,426.56	3,007,958.74	1,062,122.58	18,361,312.25
（2）其他	313,145.92	1,888,417.32		308,933.83	2,834.11	2,513,331.18
4、期末余额	298,860,327.57	953,659,320.94	47,169,805.70	82,560,084.71	27,418,219.33	1,409,667,758.25
三、减值准备（注）						
1、期初余额	121,704.12	5,205,245.80		16,537.20		5,343,487.12
2、本期增加金额		52,216.30			2,681.32	54,897.62
（1）计提		52,216.30			2,681.32	54,897.62
（2）其他						
3、本期减少金额						
（1）外置或报废						
（2）其他						
4、期末余额	121,704.12	5,257,462.10		16,537.20	2,681.32	5,398,384.74
四、账面价值						
1、年末账面价值	907,625,368.33	939,847,680.82	67,875,917.43	57,808,570.62	10,319,883.66	1,983,477,420.86
2、年初账面价值	698,047,252.34	830,268,732.22	71,818,572.19	65,387,876.56	10,214,918.96	1,675,737,352.27

2. 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	3,854,683.76	1,281,682.35		2,573,001.41

3. 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	12,512,199.06	4,116,996.54		8,395,202.52
机械设备	9,182,698.57	8,593,735.12		588,963.45

4. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	产权证书未办妥原因
房屋及建筑物	296,165,961.47	40,186,935.93		255,979,025.54	整体手续尚未完毕

注：本期对子公司杨凌秦众电子信息有限公司固定资产的可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备 54,897.62 元。

(十三) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
双龙门移动镗铣床	46,211,632.05		46,211,632.05
技改项目	30,194,485.30		30,194,485.30
中高档机床研发基地	23,496,233.06		23,496,233.06
大型精密硬齿面圆锥齿轮生产线技改项目	14,497,700.00		14,497,700.00
9 万套工业机器人关节减速器技术改造项目	10,945,948.93		10,945,948.93
数控蜗杆砂轮磨齿机	6,057,648.00		6,057,648.00
数控螺旋锥齿磨齿机	5,697,757.72		5,697,757.72
磨齿机	4,734,832.39		4,734,832.39
精密数控成形砂轮磨齿机系列制造技术改造项目	3,889,755.97		3,889,755.97
龙门复合加工中心系列制造技术项目	1,663,794.92		1,663,794.92
其他零星项目	48,440,927.00	884,767.00	47,556,160.00
合 计	195,830,715.34	884,767.00	194,945,948.34

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
双龙门移动镗铣床	42,055,541.37		42,055,541.37
技改项目	29,973,644.70		29,973,644.70
中高档机床研发基地	181,929,603.68		181,929,603.68
大型精密硬齿面圆锥齿轮生产线技改项目			
9 万套工业机器人关节减速器技术改造项目			
数控蜗杆砂轮磨齿机			
数控螺旋锥齿磨齿机	5,697,757.72		5,697,757.72
磨齿机			
精密数控成形砂轮磨齿机系列制造技术改造项目	3,889,755.97		3,889,755.97
龙门复合加工中心系列制造技术项目	1,639,038.92		1,639,038.92
其他零星项目	132,370,181.68	884,767.00	131,485,414.68
合 计	397,555,524.04	884,767.00	396,670,757.04

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	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
双龙门移动镗铣床 (母公司)	6,515.00	42,055,541.37	4,156,090.68			46,211,632.05	77.75	72.00%				自筹
精密新园区厂房工程 (汉江机床)	2,300.00	18,975,331.76	4,670,486.74		824,548.00	22,821,270.50	99.22	99.00%				自筹
中高档机床研发基地 (宝鸡机床)	24,000.00	181,929,603.68	55,905,386.80	214,338,757.42		23,496,233.06	92.00	98.00%				自筹、财 政拨款
大型精密硬齿面圆锥 齿轮生产线技改项目 (母公司)	3,000.00		14,497,700.00			14,497,700.00	42.46	50.00%				自筹
9 万套工业机器人关 节减速器技术改造项 目(母公司)	14,400.00		13,269,220.54	2,323,271.61		10,945,948.93	10.32	20.00%				自筹
数控蜗杆砂轮磨齿机 (母公司)	610.00		6,057,648.00			6,057,648.00	95.00	95.00%				自筹
数控螺旋锥齿磨齿机 (母公司)	570.00	5,697,757.72				5,697,757.72	98.00	98.00%				自筹
磨齿机(母公司)	475.00		4,734,832.39			4,734,832.39	95.00	95.00%				自筹
精密数控成形砂轮磨 齿机系列制造技术改 造项目(母公司)	9,750.00	3,889,755.97				3,889,755.97	99.50	99.00%	13,846.09			自筹
龙门复合加工中心系 列制造技术项目(母 公司)	11,950.00	1,639,038.92	381,049.47	356,293.47		1,663,794.92	98.00	99.00%	45,162.95			自筹
其他零星项目		143,368,494.62	66,996,162.70	154,446,105.26	104,410.26	55,814,141.80						
合计	73,570.00	397,555,524.04	170,668,577.32	371,464,427.76	928,958.26	195,830,715.34			59,009.04			

3. 本期计提在建工程减值准备情况

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	计提原因
		本期 计提	其他	转回	转销		
纺织电控箱	884,767.00					884,767.00	可变现净值低于其账面价值
合 计	884,767.00					884,767.00	

(十四) 工程物资

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
螺杆空压机主机试验台物资	1,239,316.24		1,239,316.24	
合 计	1,239,316.24		1,239,316.24	

(十五) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利及专有技术	管理及技术软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	307,825,827.74	25,438,370.96	6,390,447.88	4,438,690.00	344,093,336.58
2. 本期增加金额	42,157,027.00	3,097,531.23	295,926.08		45,550,484.31
(1) 购置	42,157,027.00	3,093,801.23	295,926.08		45,546,754.31
(2) 内部研发		3,730.00			3,730.00
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额	2,657,279.24				2,657,279.24
(1) 处置	2,657,279.24				2,657,279.24
(2) 其他					
4. 期末余额	347,325,575.50	28,535,902.19	6,686,373.96	4,438,690.00	386,986,541.65
二、累计摊销					
1. 期初余额	42,930,949.67	11,367,335.17	2,655,696.14	2,707,412.71	59,661,393.69
2. 本期增加金额	8,759,639.51	2,336,106.20	843,096.69	516,738.12	12,455,580.52
(1) 计提	8,759,639.51	2,336,106.20	843,096.69	516,738.12	12,455,580.52
(2) 其他					
3. 本期减少金额					

项目	土地使用权	专利及专有技术	管理及技术软件	商标权	合计
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	51,690,589.18	13,703,441.37	3,498,792.83	3,224,150.83	72,116,974.21
三、减值准备					
1. 期初余额		165,000.00			165,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额		165,000.00			165,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	295,634,986.32	14,667,460.82	3,187,581.13	1,214,539.17	314,704,567.44
2. 期初账面价值	264,894,878.07	13,906,035.79	3,734,751.74	1,731,277.29	284,266,942.89

2. 本期无形资产摊销额 12,455,580.52 元。

3. 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

4. 截至 2014 年 12 月 31 日，未发现无形资产存在减值迹象，未计提减值准备。

(十六) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产及固定资产	转入当期成本及损益	
多刀架数控车削中心设计	2,765,595.82		222,763.91	2,988,359.73		
国产中高档数控转塔刀架系列产品项目	50,017.00	12,063,609.09			1,422,925.00	10,690,701.09
万台数控机床配套国产数控系统应用工程	514,004.40	49,648,563.42			39,354,999.69	10,807,568.13
齿轮类综合检测仪	399,222.47	708,591.25			230,761.70	877,052.02
2012G-科研-029（超硬磨料砂轮数控修整技术与装备）	577,129.80	643,809.91				1,220,939.71

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产及固定资产	转入当期成本及损益	
2013G-科研-029（航空发动机整体叶盘高效强力复合数控铣床	106,146.50	2,814,239.37				2,920,385.87
厂内项目研发支出	5,148,579.38	6,407,334.65			6,249,312.92	5,306,601.11
数控螺旋锥齿轮磨床	9,432,098.02	1,967,901.98				11,400,000.00
高效、精密齿轮齿圈磨齿机	11,237,493.44	2,839,444.46			14,076,937.90	
高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	1,589,025.71	7,393,631.42				8,982,657.13
叶片磨削抛光加工单元研究应用	696,238.80	127,400.22				823,639.02
其他	157,594.71	14,670,133.95		8,300,876.20	6,485,824.04	41,028.42
合计	32,673,146.05	99,284,659.72	222,763.91	11,289,235.93	67,820,761.25	53,070,572.50

公司研发支出项目主要系根据国家政府补助项目立项，归集项目执行期间发生的相关支出，期末重要研发支出余额均获得政府补助。

（十七）商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
西安秦川思源测量仪器有限公司	726,792.83					726,792.83
合计	726,792.83					726,792.83

注：2012年3月原秦川集团出资617.55万元，通过增资方式持有秦川思源51%股份，构成非同一控制下的企业合并，自2012年4月起将秦川思源纳入合并范围。以2012年3月31日为合并日，按公司增资额大于增资后应享有秦川思源可辨认资产公允价值的金额确认为商誉。

2. 截至2014年12月31日，未发现商誉存在减值迹象，未对其计提减值准备。

（十八）长期待摊费用

项目	原值	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
租赁资产改良支出	4,505,847.80	4,173,495.95	34,245.00	334,292.80		3,873,448.15

项目	原值	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
袞雪租赁费	2,466,332.00	2,466,332.00		246,633.20		2,219,698.80
招待所租赁费	334,662.00	334,662.00		33,466.20		301,195.80
合计	7,306,841.80	6,974,489.95	34,245.00	614,392.20		6,394,342.75

(十九) 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明细

项 目	期末可抵扣或应纳税暂时性差异	期末递延所得税资产或负债	期初可抵扣或应纳税暂时性差异	期初递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
资产减值准备				
其中：坏账准备暂时性差异	61,495,033.16	12,261,463.90	67,749,024.48	10,143,353.68
存货跌价准备暂时性差异	14,672,186.49	2,382,067.06	21,441,767.18	3,351,265.08
固定资产减值准备暂时性差异	5,343,487.12	801,523.07	5,343,487.12	801,523.07
在建工程减值准备暂时性差异	884,767.00	132,715.05	884,767.00	132,715.05
可供出售金融资产减值准备	6,422,597.53	982,389.63	6,422,597.53	982,389.63
未弥补亏损	214,902,563.52	32,522,120.94	167,807,722.97	25,171,158.45
应付职工薪酬暂时性差异	27,881,422.69	4,308,059.62	34,194,907.84	5,184,777.00
预计负债			12,003,436.30	1,800,515.45
长期股权投资暂时性差异	1,563,390.05	390,847.51		
递延所得税资产合计	333,165,447.56	53,781,186.78	315,847,710.42	47,567,697.41
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并账面价值与公允价值差异	13,612,356.12	3,084,328.22	17,177,858.80	3,477,825.81
联合美国工业公司会计与税法政策差异	7,334,178.33	2,566,957.21	3,826,390.67	1,318,838.73
递延所得税负债合计	20,946,534.45	5,651,285.43	21,004,249.47	4,796,664.54

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末未确认递延所得税资产的暂时性差异	期初未确认递延所得税资产的暂时性差异
可抵扣暂时性差异	15,793,182.81	22,091,945.74
可抵扣亏损	25,997,254.34	27,432,958.14
合计	41,790,437.15	49,524,903.88

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	期初未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	备注
2015 年		1,023,236.87	
2016 年		398,702.32	
2017 年	15,180,463.32	15,194,227.93	
2018 年	10,816,791.02	10,816,791.02	
2019 年			
合计	25,997,254.34	27,432,958.14	

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	12,509,372.28	71,222,208.77
预付工程款	3,304,676.90	12,995,851.57
预付土地款	12,995,006.00	40,805,399.00
联合美国公司股权投资差额（注）		428,673.20
合 计	28,809,055.18	125,452,132.54

注：对子公司联合美国工业公司的长期股权投资差额截至本期末已摊销完毕。

(二十一) 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加（注）		本期减少		期末余额
		本期计提	其他	转回	转销	
一、坏账准备	89,849,075.54	7,125,507.10	593,685.99	1,000,000.00	1,326,945.81	95,241,322.82
二、存货跌价准备	22,341,767.18	1,733,819.55			2,269,305.81	21,806,280.92
三、可供出售金融资产减值准备	6,422,597.53					6,422,597.53
四、固定资产减值准备	5,343,487.12	54,897.62				5,398,384.74
五、在建工程减值准备	884,767.00					884,767.00
六、无形资产减值准备	165,000.00					165,000.00
合 计	125,006,694.37	8,914,224.27	593,685.99	1,000,000.00	3,596,251.62	129,918,353.01

注：本期坏账准备其他增加项 593,685.99 元，主要是前期已核销的应收款项本期收回 591,658.50 元，及子公司联合美国工业公司和秦川美国工业公司汇率变动影响数。本期转回系前期单独进行减值测试并全额计提坏账准备的款项本期收回而转回 1,000,000.00 元。

(二十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,000,000.00	
抵押借款	12,007,945.00	58,000,000.00
保证借款	438,493,031.10	445,927,030.40
信用借款	360,000,000.00	183,000,000.00
合 计	890,500,976.10	686,927,030.40

2. 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款情况。

(二十三) 应付票据

1. 应付票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	187,432,182.06	113,765,594.83
商业承兑汇票		
合 计	187,432,182.06	113,765,594.83

2. 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无已到期未支付的应付票据。

(二十四) 应付账款

1. 应付账款列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	718,705,804.07	85.82	668,735,557.91	84.44
1 至 2 年	81,701,108.99	9.75	79,554,194.54	10.05
2 至 3 年	11,794,204.92	1.41	17,189,052.57	2.17
3 年以上	25,262,698.85	3.02	26,457,083.38	3.34
合 计	837,463,816.83	100.00	791,935,888.40	100.00

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宝鸡市丰茂物资再生利用有限责任公司	1,835,489.73	滚动付款余额
宝鸡市金圆工贸有限责任公司	1,710,504.15	滚动付款余额
宁夏共享化工有限公司	1,696,869.57	滚动付款余额
济南圣泉集团股份有限公司	1,570,190.02	滚动付款余额
宝鸡市富庆机电设备有限公司	1,448,015.89	滚动付款余额

合 计	8,261,069.36	
-----	--------------	--

3. 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

4. 报告期应付关联方账款情况

详见本附注“十二、关联方及关联交易之（六）、关联方应收应付款项”。

（二十五）预收款项

1. 预收款项列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	211,019,880.70	76.73	230,818,433.15	74.42
1 至 2 年	18,676,258.62	6.79	38,525,458.38	12.42
2 至 3 年	12,652,647.86	4.60	19,834,811.11	6.40
3 年以上	32,676,948.60	11.88	20,973,616.84	6.76
合 计	275,025,735.78	100.00	310,152,319.48	100.00

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏峰瑞包装有限公司	6,500,000.00	未实现销售
南通宏德机电有限公司	3,000,000.00	未实现销售
江苏金星工贸有限公司	2,550,000.00	未实现销售
大连机床营销有限公司	2,270,000.00	未实现销售
洛阳成强工贸有限公司	1,660,000.00	未实现销售
合 计	15,980,000.00	

（二十六）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,417,999.96	580,896,027.27	590,496,795.00	36,817,232.23
二、离职后福利-设定提存计划	1,384,630.04	94,526,438.67	94,724,874.24	1,186,194.47
三、一年内到期的辞退福利	7,464,544.97	5,344,546.66	7,418,330.38	5,390,761.25
四、一年内到期的其他福利				
合 计	55,267,174.97	680,767,012.60	692,639,999.62	43,394,187.95

2. 短期薪酬列示

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	9,887,309.75	482,330,532.53	487,077,477.44	5,140,364.84

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费		21,422,551.48	21,422,551.48	
3、社会保险费	6,886,257.28	39,821,214.15	46,395,683.24	311,788.19
其中：医疗保险费	6,499,553.75	34,244,271.04	40,504,015.09	239,809.70
工伤保险费	89,454.59	3,116,323.76	3,133,799.86	71,978.49
生育保险费	297,248.94	2,460,619.35	2,757,868.29	
4、住房公积金	8,857,248.86	22,985,644.97	22,323,289.24	9,519,604.59
5、工会经费和职工教育经费	20,787,184.07	14,336,084.14	13,277,793.60	21,845,474.61
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	46,417,999.96	580,896,027.27	590,496,795.00	36,817,232.23

3. 设定提存计划列示

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	940,431.79	87,719,964.90	88,065,586.68	594,810.01
2、失业保险费	478,527.48	5,832,963.02	5,697,797.01	613,693.49
3、企业年金缴费	-34,329.23	973,510.75	961,490.55	-22,309.03
合 计	1,384,630.04	94,526,438.67	94,724,874.24	1,186,194.47

(二十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,785,579.68	6,334,819.75
营业税	60,981.90	125,350.06
企业所得税	7,552,100.15	5,023,810.24
个人所得税	283,731.50	162,075.19
城市维护建设税	1,000,477.05	333,088.71
教育费附加	783,095.66	3,689,040.13
防洪基金	701,968.71	484,306.66
印花税	134,815.20	119,651.87
土地使用税	1,066,759.76	2,429,925.84
房产税	531,576.98	157,733.97
其他	240,277.28	538,081.94
合 计	26,141,363.87	19,397,884.36

(二十八) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	10,029,891.23	8,701,132.76
企业债券利息		23,404,931.50
合 计	10,029,891.23	32,106,064.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

贷款单位	逾期金额	逾期原因
政府转贷	4,821,101.24	前期政府行为形成，与 银行协商中
合 计	4,821,101.24	

（二十九）应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,041,810.00	1,198,599.99
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合 计	2,041,810.00	1,198,599.99

（三十）其他应付款

1. 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,503,186.15	33.03	98,332,542.77	58.48
1 至 2 年	19,768,221.27	22.13	27,744,172.21	16.50
2 至 3 年	8,236,102.90	9.22	4,819,204.14	2.86
3 年以上	31,813,782.08	35.62	37,261,477.99	22.16
合 计	89,321,292.40	100.00	168,157,397.11	100.00

2. 期末其他应付款金额前五名单位情况

单位（项目）名称	与本公司关系	金额	时间	款项内容
原关中工具厂职工安置费	非关联方	25,054,610.30	3 年以上	安置费
陕西汉中汉机开发有限责任公司	关联方	15,059,649.78	1-2 年	借款
上海宝冶集团有限公司	非关联方	4,567,547.59	2-3 年	工程尾款
宝鸡市住房公积金管理中心	非关联方	2,945,348.00	1 年以内	代收公积金
陕西秦川物业有限公司宝鸡宝仪分公司	非关联方	2,250,435.89	1 年以内	借款
合 计		49,877,591.56		

3. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
原关中工具厂职工安置费	25,054,610.30	安置费
陕西汉中汉机开发有限责任公司	15,059,649.78	借款
上海宝冶集团有限公司	4,567,547.59	工程尾款
合 计	44,681,807.67	

4. 期末其他应付款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

5. 报告期应付关联方账款情况

详见本附注“十二、关联方及关联交易之（六）、关联方应收应付款项”。

（三十一）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	26,934,660.80	56,303,740.33
1 年内到期的长期应付款	3,000,000.00	
合 计	29,934,660.80	56,303,740.33

（三十二）长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	66,439,263.67	8,947,490.54
保证借款	1,835,700.00	23,506,590.00
合 计	68,274,963.67	32,454,080.54

长期借款利率范围：六个月 Libor+500bp——4.2%。

（三十三）应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
普通债券		444,327,041.10
合计		444,327,041.10

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值 (亿元)	发行 日期	债券 期限	发行 金额 (亿元)	年初 余额	本年 发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年 偿还 (亿元)	年末 余额
13 秦川债	4.5	2013/1/28	5 年	4.5	444,327,041.10		14,349,618.50	5,672,958.90	4.5	
合 计	4.5			4.5	444,327,041.10		14,349,618.50	5,672,958.90	4.5	

注：公司本期“发行股份换股吸收合并陕西秦川机床工具集团有限公司并募集配套资金暨关联交易

方案”获证监会核准后，根据相关法律的规定，债券持有人可以要求公司清偿债务或者提供相应的担保。公司第五届董事会第二十一次会议决议提前兑付秦川发展 2013 年公司债券项下的债务。公司已于 2014 年 7 月 11 日完成了清偿支付。

（三十四）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
陕西省投资公司	4,000,000.00	10,000,000.00
合 计	4,000,000.00	10,000,000.00

注：长期应付款系应付陕西省投资公司的款项，根据相关协议，该款项按每年 8.84%（执行期间根据国家利率调整同比例浮动）向陕西省投资公司支付固定收益。公司还款期间如下：2015 年 300.00 万元（将于一年内到期，详见附注六（三十一）一年内到期的长期负债）、2016 年 400.00 万元。

（三十五）长期应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	12,275,952.82	17,586,661.00
三、其他长期福利		
合 计	12,275,952.82	17,586,661.00

（三十六）专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	文号及文件名称
宝鸡市新东岭城市综合体拆迁项目款（注 1）	53,130,760.29	30,000,000.00	12,039,499.56	71,091,260.73	《宝鸡市人民政府专题会议纪要》关于宝鸡机床集团有限公司老厂区搬迁有关问题的会议纪要
“东厂区”搬迁专项资金	5,804,062.38		5,804,062.38		2011 年 8 月 24 日宝鸡市人民政府专题会议纪要“关于宝鸡机床集团公司东厂区规划改造有关问题的会议纪要”
工业机器人关节减速器生产线（注 2）		50,000,000.00		50,000,000.00	陕西省财政厅下发文件陕财办企（2014）144 号
数控螺旋锥齿轮磨床（注 3）	4,920,000.00			4,920,000.00	陕西省财政厅下发文件陕财办企专（2011）72 号
高效、精密齿轮齿圈磨齿机（注 4）	5,600,000.00		5,600,000.00		陕西省财政厅下发文件陕财办企专（2011）72 号
合 计	69,454,822.67	80,000,000.00	23,443,561.94	126,011,260.73	

注：

1. 宝鸡机床与宝鸡市新东岭城市综合体拆迁改造指挥部办公室 2012 年 12 月 10 日签署“征收安置协议”，对宝鸡市东风

路 34 号院土地及房产实施征收，补偿款总额 12,000.00 万元，本期收到 3,000.00 万元，截至 2014 年 12 月 31 日累计已收到补偿款 12,000.00 万元。本期土地使用权已收储，地上构建（筑）物已核销，并相应结转项目补偿款至营业外收入-政府补助收入。

2. 根据《陕西省财政厅关于拨付秦川机床工具集团股份有限公司 2014 年项目资本金的通知》（陕财办企（2014）144 号），公司 2014 年 12 月 31 日收到陕西省财政厅拨付资本金 5,000.00 万元，专项用于工业机器人关节减速器生产线设计制造项目建设，文件要求相应增加省国资委对公司的出资。

3. 根据陕西省财政厅陕财办企专（2011）72 号文，公司收到陕西省财政厅拨付的 2011 年度“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项配套资金 492.00 万元，文件要求作为国家投入计入资本公积项目。截至 2014 年 12 月 31 日该项目尚未完成。

4. 根据陕西省财政厅陕财办企专（2011）72 号文，公司收到陕西省财政厅拨付的 2011 年度“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项配套资金 560.00 万元，文件要求作为国家投入计入资本公积项目，截至 2014 年 12 月 31 日该项目已完工，该笔拨款已转入资本公积项目。

（三十七）递延收益

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	219,421,455.33	86,154,138.92	55,805,629.60	249,769,964.65	国家补贴
合 计	219,421,455.33	86,154,138.92	55,805,629.60	249,769,964.65	

其中，涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
中高档数控机床 研发生产基地建 设项目	30,600,000.00		333,397.14		30,266,602.86	与资产 相关
汉江滚动功能部 件产业化关键技 术开发及应用	31,653,285.97	7,903,500.00	10,441,348.05		29,115,437.92	与收益 相关
万台数控机床配 套国产数控系统 应用工程（中央财 政资金）	20,700,000.00	2,820,000.00		260,560.00	23,259,440.00	与资产 相关
工业机器人关节 减速器生产线		21,727,800.00			21,727,800.00	与资产 相关
高效高精度齿轮 机床产品技术创 新平台（中央财政 资金）	10,291,338.00	9,209,700.00		2,018,901.00	17,482,137.00	与资产 相关
高效高精度齿轮	13,100,000.00				13,100,000.00	与资产

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	其他变动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
机床产品技术创新平台（地方财政资金）						与资产 相关
铸造工业园国债专项资金	18,200,000.00		2,600,000.02		15,599,999.98	与资产 相关
国产中高档数控转塔刀架系列产品开发及批量应用示范（中央财政资金）	11,830,000.00	2,400,000.00		365,290.00	13,864,710.00	与资产 相关
叶片磨削抛光加工单元研究应用（中央财政资金）	4,696,400.00	10,180,000.00		4,535,900.00	10,340,500.00	与资产 相关
立式铣车复合加工中心	9,229,081.31		852,636.06		8,376,445.25	与资产 相关
齿轮与航空零件高效磨削工艺开发	7,000,000.00		363,499.99		6,636,500.01	与资产 相关
整体叶盘高效强力复合数控铣床设计制造及动态特性研究	2,860,000.00	3,380,000.00			6,240,000.00	与资产 相关
智能仪器仪表产业化项目	5,810,000.00				5,810,000.00	与收益 相关
东厂区搬迁项目		5,804,062.38	68,923.26		5,735,139.12	与资产 相关
重大专项高效、精密、大型数控圆柱齿轮磨齿机项目	6,217,075.21		819,430.56		5,397,644.65	与资产 相关
重大专项高效、精密、大型数控圆锥齿轮磨齿机项目	2,404,144.64		387,621.96		2,016,522.68	与资产 相关
木塑复合材料挤出成型机项目	4,874,999.64		541,666.68		4,333,332.96	与资产 相关
滚动功能部件产业化技术改造资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产 相关
大型、高精度数控成形磨齿机		6,213,900.00		3,092,800.00	3,121,100.00	与资产 相关
重大专项五轴联动叶片数控磨床项目	2,540,000.00		211,666.56		2,328,333.44	与资产 相关
陕西科技统筹创新工程	2,247,673.82			7,521.37	2,240,152.45	与资产 相关
超硬磨料砂轮数控精密修整技术与装备	1,268,500.00	608,400.00			1,876,900.00	与资产 相关

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	其他变动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
企业技术中心创新能力建设项目	1,853,101.93		276,111.00		1,576,990.93	与资产 相关
高效精密数控磨齿机滚动功能部件研发	2,352,459.83		825,603.50		1,526,856.33	与收益 相关
齿轮装备专用数控技术研究及主机产品创新应用示范项目	3,090,000.00			1,707,228.21	1,382,771.79	与资产 相关
叶片磨削抛光加工单元研究应用（地方财政资金）		1,320,000.00			1,320,000.00	与资产 相关
螺杆压缩机主机关键技术及产业化研究		4,350,000.00	3,045,000.00		1,305,000.00	与收益 相关
YK86250 人字齿铣齿机研发项目		2,000,000.00	800,000.00		1,200,000.00	与收益 相关
成都工研所“高性能数控刀具性能测试与检测平台”科技重大专项财政资金	716,000.00	447,100.00			1,163,100.00	与收益 相关
“复杂数控刀具创新平台建设”资金	496,800.00	510,600.00			1,007,400.00	与收益 相关
重大专项精密拉刀数控成型磨床项目	1,034,629.66		167,777.76		866,851.90	与资产 相关
省数控一代机械产品创新应用示范工程		842,700.00			842,700.00	与资产 相关
齿轮装备专用数控、驱动装置推广应用示范项目	420,000.00	385,000.00			805,000.00	与资产 相关
东方汽轮机“汽轮机和燃气轮机加工系列化刀具应用示范	590,200.00	198,400.00			788,600.00	与收益 相关
轮毂加工单元研发	640,000.00				640,000.00	与资产 相关
数控螺旋锥齿轮磨齿机		640,000.00	224,000.00		416,000.00	与收益 相关
2014 年信息化专项资金两融合项目计划资金		400,000.00			400,000.00	与收益 相关
高速度螺杆加工设备设计与工艺		1,200,000.00	840,000.00		360,000.00	与收益 相关

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	其他变动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
基础理论研究						
车铣复合加工中心用刀库及机械手可靠性设计及性能试验技术研究	354,185.95				354,185.95	与资产 相关
数控机床精度保持性技术研究		206,496.00			206,496.00	与资产 相关
工业机器人GBX系列高精度高效率减速器开发项目（宝鸡市）	600,000.00		399,999.96		200,000.04	与资产 相关
工业机器人GBX系列高精度高效率减速器开发项目（陕西省）	145,833.39		145,833.39			与资产 相关
重大科技专项资金	250,000.00		70,000.00		180,000.00	与资产 相关
轿车动力总成关键零部件高效精密磨削系列砂轮	790,000.00	25,600.00	660,177.78		155,422.22	与资产 相关
武汉华中高档数控系统在机床上的验证	66,000.00				66,000.00	与资产 相关
YK7236B 数控蜗杆砂轮磨齿机项目	72,944.39		8,666.76		64,277.63	与资产 相关
经开区支持产业发展专项资金第一批项目奖金		50,000.00			50,000.00	与资产 相关
项目示范应用及产业化中试	23,613.54				23,613.54	与资产 相关
高效精密数控蜗杆砂轮磨齿机项目	1,222,222.24		1,222,222.24			与资产 相关
QMK012 扇形齿轮磨床研制项目	75,000.00		75,000.00			与收益 相关
航空发动机盘/轴/叶片类零件高效精密磨削砂轮	410,000.00	109,100.00	519,100.00			与收益 相关
大口径平面磁流变抛光机床	680,000.00	1,020,000.00	1,700,000.00			与资产 相关
飞机高强结构件碳化钨高硬涂层与高速磨削成套技术研究	120,161.46	67,964.54	188,126.00			与资产 相关

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	其他变动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
博士后流动站项目	25,924.82		25,924.82			与收益 相关
数控螺旋锥齿轮磨床	677,520.56			677,520.56		与资产 相关
高效、精密齿轮齿圈磨齿机	8,568,000.00		8,568,000.00			与资产 相关
高档数控机床用数控刀架产业化关键技术开发与应用	24,358.97	1,563,816.00	1,588,174.97			与资产 相关
创新基金	700,000.00		700,000.00			与收益 相关
数字化油田井下RTU 系统产业化项目	1,000,000.00		1,000,000.00			与资产 相关
高档数控机床生产线技术改造项目	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益 相关
汉机高技术产业基地项目补助	500,000.00		500,000.00			与资产 相关
高新技术开发区管委会	400,000.00		400,000.00			与收益 相关
其他		570,000.00	570,000.00			与收益 相关
合 计	219,421,455.33	86,154,138.92	43,139,908.46	12,665,721.14	249,769,964.65	

说明：按照《企业会计准则第 16 号--政府补助》的规定，收到政府补助先记入“递延收益”，与资产相关的自该项投资资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次记入以后各期的损益；与收益相关的，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

1. “工业机器人关节减速器生产线”项目由工业和信息化部下发工信部装[2014]180 号文件同意立项，项目编号：2014ZX04013011，总经费 12,000.00 万元，本期根据“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项实施管理办公室数控专项办函（2014）74 号及（2014）111 号文件共收到拨款 2,172.78 万元。

2. “高效高精度齿轮机床产品技术创新平台”项目根据陕西省工业和信息化厅与陕西省财政厅下发陕工信发[2012]392 号文件及“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项实施管理办公室下发数控专项办函（2012）036 号立项，项目编号：2012ZX04012-032，根据陕工信发[2012]392 号文件，该项目将收到陕西省装备制造业发展专项资金 5,763.77 万元，其中中央资金补助金额 2,619.80 万元，地方配套资金 1,310.00 万元。

3. “叶片磨削抛光加工单元研究应用”项目根据科技重大专项实施管理办公室数控专项办函（2013）050 号立项，项目编号：2013ZX04001-051，中央总经费 5,248.00 万元；根据陕西省工业和信息化厅及陕西省财政厅联合下发陕工信发（2014）

202 号文，拨付 2014 年陕西省装备制造业发展专项资金项目共 132.00 万元。

4. “大型、高精度数控成形磨齿机”项目根据工业和信息化部下发工信部装[2014]180 号文件及“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项实施管理办公室下发数控专项办函(2014)73 号立项，课题编号：2014ZX04001-191，总经费 6,200.00 万元。

5. 2009 年重点产业振兴和技术改造项目拨款期末余额 1,820.00 万元，系秦川集团根据陕西省财政厅陕财办建（2009）344 号《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》，收到拨款 2,600.00 万元。公司按资产使用期限摊销。

6. “中高档数控机床基础项目”基建拨款 3,060.00 万元，系宝鸡机床根据陕西省财政厅陕财办建[2012]500 号文件及陕西省发展和改革委员会、工业和信息化厅陕发改投资[2012]1549 号文件，对宝鸡机床集团有限公司中高档数控机床研发生产基地建设项目实施补贴，金额 3,060 万元，用于土建施工及设备采购安装。

7. 汉江滚动功能部件产业化关键技术开发及应用课题经费 3,165.328597 万元，系汉江机床根据陕财办企专[2010]56 号、陕财办企专[2010]87 号、陕财办企专[2010]106 号、工信部装[2010]537 号、陕工信发[2011]469 号等文件的规定收到的政府补助。

（三十八）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	348,717,600.00	437,588,658.00			-92,935,348.00	344,653,310.00	693,370,910.00

2013年11月20日，本公司2013年第一次临时股东大会决议通过公司向控股股东秦川集团全体9名股东发行股份换股吸收合并秦川集团，同时向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。本次重大资产重组事项于2014年6月3日经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西秦川机械发展股份有限公司吸收合并陕西秦川机床工具集团有限公司并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]553号）文件核准。

2014年8月29日，本公司已与秦川集团完成了本次重大资产重组的资产交割工作，并与秦川集团签署了《交割确认书》，双方约定本次重大资产重组的资产交割日为2014年7月31日。本次发行完成后秦川集团持有的本公司全部股份92,935,348股予以注销。秦川集团于2014年8月21日办理了工商注销手续。本次交易实际新增股份273,176,919股，本公司累计股本为人民币621,894,519元。变更后的注册资本为人民币621,894,519元。此次注册资本变更经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年8月29日出具希会验字（2014）0058号验资报告确认。

2014年9月本公司向鹏华基金管理有限公司等6名认缴人发行71,476,391股，股份发行价格为8.37元/股，募集配套资金总额598,257,392.67元，募集资金净额为576,858,334.09元。本次新增股份后，公司总股本变为693,370,910股。此次募集配套资金非公开发行A股股票认购资金到位情况由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年9月25日出具希会

验字（2014）0072号验资报告确认。

（三十九）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	77,702,025.27	505,481,943.09		583,183,968.36
其他资本公积	1,124,598,930.92	14,456,170.03	289,543,031.27	849,512,069.68
合计	1,202,300,956.19	519,938,113.12	289,543,031.27	1,432,696,038.04

注：

1. 本期资本溢价增加系 2014 年 9 月本公司向鹏华基金管理有限公司等 6 名认缴人发行股份募集配套资金形成，详见本附注“八、（三十八）、股本”说明。

2. 其他资本公积本期变动主要内容：

（1）公司“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项本期项目完成，收到的 2011 年度配套资金 560 万元根据陕西省财政厅陕财办企专（2011）72 号文件要求作为国家投入计入资本公积项目。

（2）公司第五届董事会第二十一次会议决议提前兑付秦川发展 2013 年公司债券项下的债务。为补偿上市公司因本次重大资产重组交易导致的“13 秦川债”提前偿还继而引起的资金成本增加，原秦川集团股东向公司以现金方式补偿 6,498,900.00 元。

（3）本期减少主要是公司本期与秦川集团进行了重大资产重组，构成同一控制下的企业合并，本次交易公司实际新增股份 273,176,919 股，按照同一控制下企业合并，在合并报表中列报为资本公积转为股本 273,176,919.00 元。

（四十）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,059,135.54	3,582,304.81	4,759,122.08		-1,059,135.54	-117,681.73	
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-6,380,794.21	-246,857.46			-246,857.46		-6,627,651.67
其他综合收益合计	-5,321,658.67	3,335,447.35	4,759,122.08		-1,305,993.00	-117,681.73	-6,627,651.67

(四十一) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,932,327.39	11,232,945.68	11,165,394.13	4,999,878.94
合 计	4,932,327.39	11,232,945.68	11,165,394.13	4,999,878.94

(四十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	93,533,159.38			93,533,159.38
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	93,533,159.38			93,533,159.38

(四十三) 未分配利润

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

调整前上年末未分配利润	537,712,381.88	567,012,305.64
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	230,094,211.91	255,012,216.37
调整后年初未分配利润	767,806,593.79	822,024,522.01
加：本年归属于母公司股东的净利润	19,271,377.81	-54,217,928.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	787,077,971.60	767,806,593.79

注：本公司因同一控制下企业合并调整增加年初未分配利润 230,094,211.91 元。

（四十四）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,395,000,524.16	2,910,534,963.28	3,251,834,615.37	2,793,834,817.95
其他业务	106,026,115.25	85,021,970.26	159,639,774.04	140,597,640.39
合计	3,501,026,639.41	2,995,556,933.54	3,411,474,389.41	2,934,432,458.34

2. 主营业务（分产品）

产 品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床类	1,507,671,881.73	1,257,457,155.76	1,522,792,848.36	1,260,329,533.63
零部件类	524,573,849.74	436,628,680.02	503,704,981.01	435,345,667.15
工具类	309,113,641.25	211,149,806.18	300,467,989.97	212,527,715.51
仪器仪表类	101,104,084.05	84,183,740.61	93,272,736.11	76,036,956.78
贸易类	889,305,633.48	874,426,500.89	773,296,285.35	757,965,539.27
其他	63,231,433.91	46,689,079.82	58,299,774.57	51,629,405.61
合 计	3,395,000,524.16	2,910,534,963.28	3,251,834,615.37	2,793,834,817.95

3. 主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	223,264,024.24	187,897,961.62	242,619,359.92	206,988,566.93

东北地区	94,722,035.01	72,806,297.21	77,078,685.15	56,525,792.79
华东地区	867,143,483.56	742,948,989.85	778,235,708.20	651,373,412.36
华南地区	274,283,380.73	240,517,979.79	264,885,638.82	236,644,909.74
西北地区	1,037,190,232.05	856,488,401.60	1,161,427,205.23	962,295,058.67
华中地区	155,913,871.35	126,500,713.27	159,194,292.91	171,550,367.81
西南地区	124,007,085.44	98,393,528.67	126,270,380.67	94,933,734.41
国外地区	618,476,411.78	584,981,091.27	442,123,344.47	413,522,975.24
合计	3,395,000,524.16	2,910,534,963.28	3,251,834,615.37	2,793,834,817.95

4. 前五名客户的营业收入情况

序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	160,237,149.93	4.58
第二名	144,410,042.01	4.12
第三名	33,261,359.58	0.95
第四名	29,048,922.97	0.83
第五名	27,192,878.53	0.78
合 计	394,150,353.02	11.26

5. 其他业务利润

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料物资	80,037,394.14	75,242,123.26	130,482,069.14	124,556,497.46
租赁费	4,484,744.23	1,571,883.87	4,634,398.97	1,639,156.04
水电费	2,066,215.34	1,895,420.99	3,052,327.82	2,717,499.67
提供劳务	1,462,615.59	1,285,821.32	791,485.64	671,392.82
其他	17,975,145.95	5,026,720.82	20,679,492.47	11,013,094.40
合 计	106,026,115.25	85,021,970.26	159,639,774.04	140,597,640.39

(四十五) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,948,630.83	1,048,176.58
城市维护建设税	6,986,304.51	7,616,301.82
教育费附加	4,646,231.03	6,750,084.11
合 计	13,581,166.37	15,414,562.51

(四十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	8,691,042.94	10,054,117.58
运输装卸费	27,526,786.09	27,717,041.93
职工薪酬	55,122,149.71	55,170,752.51
业务经费	4,699,741.15	3,546,655.37
展览费	3,696,325.89	5,716,285.93
差旅费	19,487,792.73	18,763,334.86
包装费	3,823,349.24	3,307,297.65
业务招待费	4,266,612.58	6,011,282.74
车辆使用费	2,500,248.31	2,978,995.60
折旧费	1,969,992.23	2,104,444.17
办公费	3,025,428.53	3,352,993.57
咨询费	93,762.00	374,720.00
广告费	1,003,652.12	755,078.45
仓储保管费/保险费	116,149.35	274,457.28
会费	273,170.50	517,000.44
租赁费	1,852,950.70	1,808,487.42
修理费	545,756.61	748,955.88
其他	11,919,311.39	9,417,330.45
合 计	150,614,222.07	152,619,231.83

(四十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	156,519,214.36	159,038,948.99
研究与开发费用	38,830,347.72	47,615,166.63
租赁费	2,710,045.67	1,876,051.69
折旧费	22,012,903.84	22,372,563.84
税金	22,234,030.10	20,344,060.42
业务招待费	6,890,763.91	10,309,410.36
差旅费	7,614,293.77	6,992,356.84
办公费	7,135,723.77	10,794,056.53
无形资产摊销	11,505,800.28	8,521,860.59
水电费	9,257,715.72	10,336,547.98
修理费	5,228,940.65	6,287,681.78
诉讼费	1,075,583.70	1,482,627.18

项目	本期发生额	上期发生额
聘请中介机构费	9,561,552.28	8,020,575.44
保险费	4,816,128.70	5,762,313.90
排污费	490,279.64	384,464.86
宣传费	531,556.71	612,074.18
其他	13,115,976.73	13,356,111.77
合 计	319,530,857.55	334,106,872.98

(四十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,843,145.44	81,169,851.43
减：利息收入	10,215,835.57	13,838,953.99
承兑汇票贴息	3,052,937.86	
汇兑损失	1,249,186.90	3,856,147.96
减：汇兑收益	966,595.52	840,460.74
其他	4,494,604.91	4,372,933.54
合 计	76,457,444.02	74,719,518.20

(四十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,125,507.10	12,565,570.01
存货跌价损失	1,733,819.55	7,380,265.69
可供出售金融资产减值损失		190,000.00
长期股权投资减值损失		257,079.99
固定资产减值损失	54,897.62	1,009,657.09
合 计	7,914,224.27	21,402,572.78

(五十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-346,495.89	384,834.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	-346,495.89	384,834.40

(五十一) 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	-434,670.29	-65,805.10
成本法核算的长期股权投资收益		175,268.28
处置长期股权投资产生的投资收益		-15,994,279.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,045,375.07	1,951,888.17
持有至到期投资在持有期间的投资收益		739,776.48
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	173,585.20	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,759,122.08	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	369,350.28	18,925.38
联合美国工业公司股权投资差额摊销	-428,673.20	-857,371.50
合 计	8,484,089.14	-14,031,597.47

2. 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
陕西秦川畅通公路机械开发有限公司	-381,672.87	-65,805.10
泰柯秦川机械私人有限公司	-52,997.42	
合 计	-434,670.29	-65,805.10

3. 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
处置对秦川新材料的长期股权投资的投资收益		-6,906,049.94
处置对盐城机床的长期股权投资的投资收益		-9,104,903.51
处置对其他单位的长期股权投资的投资收益		16,674.27
合 计		-15,994,279.18

4. 成本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
市渭滨区农村信用合作社		24,000.00
长安银行股份有限公司广元路支行		2,864.08
长安银行股份有限公司		148,404.20
合 计		175,268.28

(五十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,497,927.07	4,225,762.40	12,497,927.07
其中：固定资产处置利得	11,026,387.43	4,225,762.40	11,026,387.43
无形资产处置利得	1,471,539.64		1,471,539.64
债务重组利得及无法支付的款项	21,680,845.88	2,994,143.20	21,680,845.88
接受捐赠	50,000.00		50,000.00
政府补助	62,678,426.38	102,634,285.52	62,678,426.38
其他	3,198,524.01	1,839,680.02	3,198,524.01
合计	100,105,723.34	111,693,871.14	100,105,723.34

其中，计入当期损益的政府补助：

文件及文号	政府补助内容	本年发生数	与资产相关/ 与收益相关
陕财办建[2010]20号	汉江滚动功能部件产业化关键技术开发与应用	10,602,403.85	与收益相关
数控专项办函[2011]036号	重大专项高效、精密齿轮齿圈磨齿机	8,476,937.90	与资产相关
陕科计发[2014]214号	螺杆压缩机主机关键技术及产业化研究	3,045,000.00	与收益相关
陕科计发[2014]214号	高精度螺杆加工设备整机及关键技术研究	2,150,000.00	与收益相关
陕财办建[2010]476号	高档数控机床生产线技术改造项目	2,000,000.00	与收益相关
盐都区委文件都委[2014]10号	工业转型升级成绩突出的奖励	1,970,000.00	与收益相关
宝市财办企[2014]40号	2014年度对外经贸发展专项资金	1,925,357.00	与收益相关
大口径平面磁流变抛光机床研制 2013ZX04006011-203	大口径平面磁流变抛光机床	1,700,000.00	与收益相关
收高档数控机收床用数控刀架产业化 关键技术开发与应用	高档数控机床用数控刀架产业化关键 技术开发与应用	1,588,174.97	与收益相关
陕财办建[2009]344号	2009年重点产业振兴和技术改造	1,516,666.67	与资产相关
教专050号省科技厅1017科技专项 资金、省科技厅、陕财办教 [2012]132号	高效精密数控蜗杆砂轮磨齿机项目	1,222,222.24	与资产相关
陕财办社专[2013]181号	省属国有企业退休人员医疗保险补助 经费	1,207,600.00	与收益相关
陕财办建[2009]344	铸造工业园国债专项资金	1,083,333.35	与资产相关
陕财办预[2014]86号	中国驰名商标奖励经费	1,000,000.00	与收益相关
陕财办企[2013]193号	数字化油田井下RTU系统产业化	1,000,000.00	与收益相关
	收老厂区拆迁专项资金	953,307.55	与资产相关
陕科计发[2014]214号	高速度螺杆加工设备设计与工艺基础 理论研究	840,000.00	与收益相关
陕工信发[2009]307号	重大专项高效、精密、大型数控圆柱齿 轮磨齿机项目	819,430.56	与资产相关

文件及文号	政府补助内容	本年发生数	与资产相关/ 与收益相关
陕国资规划发[2014]238 号	YK86250 人字齿铣齿机研发项目	800,000.00	与收益相关
陕财办企专[2011]050 号	高效精密数控磨齿机滚动	792,913.18	与收益相关
宝市财办企(2014)40 号	2014 年外经贸发展促进资金	791,625.00	与收益相关
宝鸡市财政局	科技创新基金	700,000.00	与收益相关
宝市财办企专[2014]19 号	2013 年度地产货物出口内陆运输费补助资金	665,600.00	与收益相关
轿车动力总成关键零部件高效精密磨削系列砂轮 2012ZX04003-091	轿车动力总成关键零部件高效精密磨削系列砂轮	660,177.78	与收益相关
陕科技发[2013]173 号	精密复杂曲面螺杆加工设备关键技术研究及应用	600,000.00	与收益相关
陕工信发[2011]469 号	高精度螺纹加工技术及设备	583,482.20	与收益相关
陕财办教[2012]132 号	高效高性能复杂刀具核心关键技术研究及产业化项目	570,000.00	与收益相关
陕财办建[2010]476 号	木塑复合材料挤出成型机项目	541,666.68	与资产相关
齿轮与航空零件高效磨削工艺开发 2011zx04016-041-qc01	齿轮与航空零件高效磨削工艺开发	520,286.56	与收益相关
航空发动机盘/轴/叶片类零件高效精密磨削砂轮 2012ZX04003-081	航空发动机盘/轴/叶片类零件高效精密磨削砂轮	519,100.00	与收益相关
凤财建发(2014)133 号	锅炉、供热管网及电网系统节能项目改造款	500,000.00	与收益相关
汉市工信发[2013]69 号	重点项目建设工作先进单位奖励资金	500,000.00	与收益相关
陕财办企[2014]54 号	2014 年外经贸发展专项资金	482,990.00	与收益相关
陕工信发[2009]307 号高档数控机床与基础装备科技重大专项-立式铣车复合加工中心	立式铣车复合加工中心	465,064.36	与资产相关
宝鸡市政府	宝鸡市人民政府表彰地方财政纳税突出贡献奖	400,000.00	与收益相关
宝市工信发[2013]324 号	2013 年产业集群龙头企业采购市域内工业品奖励	400,000.00	与收益相关
宝高新委发[2006]054 号	科技创新基金	400,000.00	与收益相关
汉区发改社会[2014]128 号、143 号文件	高新技术产业基地建设项目补助	400,000.00	与收益相关
宝鸡市重大新产品开发专项合同书	工业机器人 GBX 系列高精度高效率减速器开发项目[宝鸡市]	399,999.96	与资产相关
陕工信发[2009]307 号	重大专项高效、精密、大型数控圆锥齿轮磨齿机项目	387,621.96	与资产相关
陕工信发[2009]307 号	重大专项立式铣车复合加工中心	387,571.70	与资产相关
	中高档数控机床研发生产基地建设项目	333,397.14	与资产相关
	2014 年产业集群龙头企业市内工业品采购奖励款	300,000.00	与收益相关
数控专项办函[2010]034 号	高档数控机床滚动功能部件共性技术研发	293,017.82	与收益相关
	外贸保增长地产品内路运输补助	292,300.00	与收益相关

文件及文号	政府补助内容	本年发生数	与资产相关/ 与收益相关
宝市失保发[2013]15 号	2013 年宝鸡市失业调控企业职工转岗培训补贴	289,000.00	与收益相关
陕发改高技[2012]1980 号	企业技术中心创新能力建设项目	276,111.00	与资产相关
宝市财办企专[2014]17 号	2013 年度出口增量补助资金	250,000.00	与收益相关
宝市工信发[2014]133 号	省级工业转型升级专项资金	240,000.00	与收益相关
项目编号: 2014CXY-2, 宝鸡市成果转化与应用专项合同书	数控螺旋锥齿轮磨齿机	224,000.00	与收益相关
数控专项办函[2011]037 号	重大专项五轴联动叶片数控磨床项目	211,666.56	与资产相关
宝鸡市财政局	收宝鸡市财政局著名商标奖	210,000.00	与收益相关
宝市发改投资发[2013]1078 号	项目建设基金	200,000.00	与收益相关
	省中小企业发展专项资金	200,000.00	与收益相关
飞机高强结构件碳化钨高硬涂层与高速磨削成套技术研究 2011zx04014-021-03	飞机高强结构件碳化钨高硬涂层与高速磨削成套技术研究	188,126.00	与收益相关
宝市财办企专[2014]25 号	在美国建立北美研发中心项目	180,000.00	与收益相关
项目示范应用及产业化中试 2010zx040001-151-03	项目示范应用及产业化中试	176,386.46	与收益相关
陕工信发[2009]307 号	重大专项精密拉刀数控成型磨床项目	167,777.76	与资产相关
陕财办建[2013]201 号	太阳能光伏和半导体照明产业发展专项贴息资金	160,000.00	与收益相关
宝市财办建[2014]289 号	2014 年产业集群发展专项奖励、贴息计划表	150,000.00	与收益相关
	产业集群发展专项资金	150,000.00	与收益相关
	收 13 年宝鸡市产业集群发展专项资金贷款贴息	150,000.00	与收益相关
	多功能组合式齿轮测量中心系统装置	150,000.00	与收益相关
陕西省科技厅系统陕财办教 [2012]132 号	工业机器人 GBX 系列高精度高效率减速器开发项目[陕西省]	145,833.39	与资产相关
深龙华经服[2013]114 号	2014 年龙华新区产业发展专项资金[贷款利息补贴]	145,000.00	与收益相关
宝鸡市劳动就业服务处	再就业基金	132,085.20	与收益相关
陕科产发[2014]244 号	陕西省财政厅拨付的企业增加研发投入量化考核奖励	110,000.00	与收益相关
“陕工信发[2011]469 号文	高效精密齿轮齿圈磨齿机项目	100,000.00	与收益相关
宝市财办企专[2014]32 号	2013 年度外贸发展资金	100,000.00	与收益相关
宝鸡市人才交流服务中心	毕业生就业见习资金	90,700.00	与收益相关
国家民口科技重大专项[财政部]	飞机高强结构件碳化钨高硬涂层与高速磨削成套技术研究项目	85,897.44	与收益相关
陕西省科学技术研究发展计划项目合同书, 2014XCP-26	YK7230 精密数控蜗杆砂轮磨齿机	80,000.00	与收益相关
宝渭财教专[2009]108 号	五轴联动叶片数控磨床产业化项目	80,000.00	与收益相关
宝市工信发[2013]324 号	贷款贴息	80,000.00	与收益相关

文件及文号	政府补助内容	本年发生数	与资产相关/ 与收益相关
陕西省科学技术研究发展计划项目合同书	QMK012 扇形齿轮磨床研制项目	75,000.00	与资产相关
宝鸡市渭滨区财政重大专项资金	重大科技专项-高精密数控齿轮加工机床再制造及产业化	70,000.00	与收益相关
	收东厂区搬迁专项资金	68,923.26	与资产相关
宝鸡市失业保险事业管理处	失业调控补贴	61,500.00	与收益相关
汉财办企[2013]46 号	2012 年度中小企业国际市场开拓资金	60,700.00	与收益相关
宝鸡市失业保险基金支出户	宝鸡市企业“失业调控”职工培训补贴资金	53,900.00	与收益相关
陕质监函[2014]279 号	成立陕西省院士专家工作站	50,000.00	与收益相关
陕质监函[2014]279 号	标准化工作专项经费	50,000.00	与收益相关
宝渭财教专[2009]108 号	YK75200 大规格数控内齿轮磨齿机研制	50,000.00	与收益相关
宝金财[2014]36 号	中小企业发展资金	50,000.00	与收益相关
陕科产发[2014]244 号	研发投入量化考核奖励	50,000.00	与收益相关
宝市财办企[2014]11 号	2013 年度境内国际性展会补助资金	44,310.00	与收益相关
中小企业开拓国际市场补助	中小企业开拓国际市场	35,000.00	与收益相关
工信部装[2010]537 号	五轴联动高速、精密可转位刀片周边和双端面刃磨数控工具磨床	33,156.50	与收益相关
汉区发改社会[2012]1 号	复杂曲面螺杆转子关键工艺装备生产线技术改造项目	32,690.30	与收益相关
	宝鸡市劳动和社会保障局失业保险处补贴资金	28,000.00	与收益相关
宝政发[2014]26 号	YK73125A 数控成形砂轮磨齿机科技进步一等奖款	20,000.00	与收益相关
陕西省知识产权局	收陕西省知识产权局贯标工作经费	20,000.00	与收益相关
宝鸡市税务局	收退税	20,000.00	与收益相关
	出口信用保险费补助	19,560.00	与收益相关
陕国资群工发[2010]74 号	高校毕业生见习补贴	19,200.00	与收益相关
数控专项办函[2010]034 号	高速、重载、精密滚珠丝杠及直线导轨研究	17,105.80	与收益相关
宝市人社发[2011]168 号	失业调控补贴资金	13,300.00	与收益相关
宝金政发[2014]2 号	陕西省著名商标企业奖励款	10,000.00	与收益相关
凤办函(20134)9 号	税收奖励	10,000.00	与收益相关
凤政函(2014)38 号	科技创新奖	10,000.00	与收益相关
	技术合同奖励款	10,000.00	与收益相关
陕西省科技厅系统陕财办教[2011]72 号	YK7236B 数控蜗杆砂轮磨齿机项目	8,666.76	与资产相关
宝金发[2014]4 号	2013 年度项目建设先进单位	6,000.00	与收益相关
数控专项办函[2014]74 号	工业机器人关节减速器生产线	3,363.42	与收益相关
陕财办企专[2010]87 号	大型、精密、高校、数控螺纹加工设备	2,860.00	与收益相关
数控专项办函[2010]034 号		165,358.10	与收益相关

文件及文号	政府补助内容	本年发生数	与资产相关/ 与收益相关
合 计		62,678,426.38	

(五十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,156,989.49	31,455,387.26	1,156,989.49
其中：固定资产处置损失	1,156,989.49	14,535,567.41	1,156,989.49
无形资产处置损失		16,919,819.85	
债务重组损失	222,286.46	1,114,829.73	222,286.46
对外捐赠支出	190,234.07	231,403.00	190,234.07
其他	338,701.10	2,625,043.57	338,701.10
合 计	1,908,211.12	35,426,663.56	1,908,211.12

(五十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,946,425.87	14,187,853.37
递延所得税费用	-5,358,868.48	-13,064,410.97
合 计	5,587,557.39	1,123,442.40

(五十五) 其他综合收益

详见附注六（四十）。

(五十六) 现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政补贴款	103,395,524.64	125,825,901.21
利息收入	10,215,835.57	13,838,953.99
收回保证金	1,271,200.00	4,750,890.53
收到往来款	12,930,072.71	47,691,853.62
合 计	127,812,632.92	192,107,599.35

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用	68,189,821.93	61,016,788.92

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	58,602,980.48	77,063,999.56
研发支出	48,439,943.50	35,111,385.23
支付往来款	13,565,779.02	55,622,405.62
备用金	4,222,197.32	12,941,218.20
其他	3,129,862.47	2,887,703.58
合计	196,150,584.72	244,643,501.11

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司盐城机床减少的货币资金		2,708,140.41
处置子公司杨凌未来新材料减少的货币资金		173,387.07
其他		1,221,408.00
合计		4,102,935.48

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
提前偿还公司债股东补偿款	6,498,900.00	
工业机器人关节减速器生产线设计制造项目资本金	50,000,000.00	
收城镇整体规划搬迁补偿款	30,000,000.00	40,000,000.00
收职工住房集资款	1,725,149.00	2,045,854.05
创新基金拨款	2,000,000.00	
合计	90,224,049.00	42,045,854.05

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
债券发行承销、保荐及委托管理费	9,000,000.00	6,750,000.00
归还职工集资款	1,403,990.73	12,820,008.00
东风路搬迁费	602,248.47	
合计	11,006,239.20	19,570,008.00

(五十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

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	38,119,339.67	-59,723,825.12

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	7,914,224.27	21,402,572.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,759,788.07	143,295,387.55
无形资产摊销	12,455,580.52	9,837,263.39
长期待摊费用摊销	614,392.20	356,327.90
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）	-17,464,668.36	26,834,236.31
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		395,388.55
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	346,495.89	-384,834.40
财务费用（收益以“－”号填列）	78,868,980.70	78,750,939.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,484,089.14	14,031,597.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,213,489.37	-6,537,872.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	854,620.89	-2,889,139.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	-98,395,190.17	-40,009,223.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	125,784,001.09	-206,642,853.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-367,120,690.68	-105,022,625.14
其他（注）	-11,616,935.77	29,364,244.59
经营活动产生的现金流量净额	-102,577,640.19	-96,942,415.28
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	747,704,460.48	539,168,052.43
减：现金的期初余额	539,168,052.43	638,105,478.85
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	208,536,408.05	-98,937,426.42

注：其他主要为专项储备、保证金、递延收益项目的增减变动金额。

2. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	747,704,460.48	539,168,052.43
其中：库存现金	552,731.03	1,303,851.03

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	746,639,023.20	518,319,778.37
可随时用于支付的其他货币资金	512,706.25	19,544,423.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	747,704,460.48	539,168,052.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	——	——

注 1：现金及现金等价物与货币资金差异为开具票据的保证金及司法冻结款项，差异明细如下表所示：

项 目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	747,704,460.48	539,168,052.43
货币资金	829,581,179.19	576,113,728.82
差 异	81,876,718.71	36,945,676.39

注 2：本公司的境外子公司联合美国工业公司和秦川美国公司的现金及现金等价物期末余额为人民币 6,521,758.70 元，两家子公司向母公司汇出现金及现金等价物的能力不受限制。

（五十八）所有者权益变动表项目注释

所有者权益变动表中期初余额“其他”项目-6,380,794.21 元系外币报表折算差额，本年期初余额按照新修订的会计准则调整列报到其他综合收益。

（五十九）所有权或使用权受限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末账面价值	受限原因
货币资金	81,876,718.71	票据保函保证金等
应收账款	25,856,809.87	借款抵押
存货	30,039,615.08	借款抵押
固定资产	124,983,715.44	借款抵押
无形资产	117,148,834.36	借款抵押
合 计	379,905,693.46	

（六十）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

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	1,065,821.00	6.1190	6,521,758.70
应收账款			
其中：美元	4,400,531.21	6.1190	26,926,850.47
其他应收款			
其中：美元	39,794.80	6.1190	243,504.38
预付账款			
其中：美元	97,138.00	6.1190	594,387.42
短期借款			
其中：美元	655,000.00	6.1190	4,007,945.00
应付账款			
其中：美元	1,367,250.89	6.1190	8,366,208.20
预收账款			
其中：美元	3,288,378.88	6.1190	20,121,590.37
欧元	29,584.86	7.4556	220,572.88
其他应付款：			
其中：美元	26,723.79	6.1190	163,522.87
应交税费			
其中：美元	69,320.00	6.1190	424,169.08
应付职工薪酬			
其中：美元	230,745.00	6.1190	1,411,928.66
长期借款			
其中：美元	2,217,085.21	6.1190	13,566,344.40

2. 境外经营实体说明

本公司在美国密歇根州拥有两家子公司秦川美国工业公司（简称 QCA）、联合美国工业公司（UAI）。上述子公司根据其经营所处的主要经济环境，以所在国家货币美元为其记账本位币。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并事项。

（二）同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
秦川集团	100.00	本公司非公开发行股份购买原控股股东秦川集团资产, 购买前后各方均属陕西省国资委控制的同一企业集团, 构成同一控制下的企业合并。	2014 年 7 月 31 日	本次重大资产重组事项于 2014 年 6 月 3 日经证监会核准, 2014 年 8 月 29 日, 本公司已与秦川集团完成了本次重大资产重组的资产交割工作, 并与秦川集团签署了《交割确认书》。双方约定本次重大资产重组的资产交割日为 2014 年 7 月 31 日。秦川集团已于 2014 年 8 月 21 日办理了工商注销。

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
秦川集团	1,404,896,558.48	21,619,965.34	2,126,091,719.09	-24,918,004.46

上述数据考虑了被合并方因吸收合并事项确定而应确认的可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

2. 合并成本

合并成本	秦川集团	备注
发行的权益性证券的面值	273,176,919.00	

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	2014 年 7 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
资产:		
货币资金	293,709,267.37	297,095,794.38
应收票据	145,748,946.20	121,601,136.69
应收账款	516,725,886.11	433,765,562.74
预付款项	55,445,038.93	78,456,137.93
其他应收款	28,056,289.89	69,008,046.13
存货	883,856,620.43	870,299,638.84
其他流动资产	64,335,918.25	73,195,901.85
长期股权投资	41,870,456.28	41,081,270.54
投资性房地产	34,158,210.43	34,817,027.99
固定资产	1,306,750,154.19	1,073,505,033.49
在建工程	153,567,164.52	331,354,231.02
工程物资	1,285,881.89	1,239,316.24
无形资产	243,865,588.39	208,918,191.12
开发支出	40,222,792.72	3,824,407.69
商誉	726,792.83	726,792.83

项 目	2014 年 7 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
长期待摊费用	6,666,142.45	6,974,489.95
递延所得税资产	12,185,744.63	12,837,162.72
其他非流动资产	61,919,743.44	118,253,635.67
资产总计	3,891,096,638.95	3,776,953,777.82
负债：		
短期借款	554,300,000.00	556,200,000.00
应付票据	135,482,979.45	61,415,594.83
应付账款	618,006,259.92	585,755,536.33
预收款项	229,896,420.61	201,870,634.19
应付职工薪酬	56,714,515.97	69,544,003.43
应交税费	15,513,736.33	15,075,293.75
应付利息	10,867,753.73	8,701,132.76
应付股利	2,200,210.00	1,198,599.99
其他应付款	136,345,319.97	168,980,429.13
一年内到期的非流动负债	7,712,882.04	7,645,600.33
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
专项应付款	78,233,354.93	58,934,822.67
递延所得税负债	3,115,848.25	3,477,825.81
递延收益	166,847,267.12	149,190,147.03
负债合计	2,025,236,548.32	1,897,989,620.25
净资产：	1,865,860,090.63	1,878,964,157.57
减：少数股东权益	527,528,061.60	564,369,447.67
取得的净资产	1,338,332,029.03	1,314,594,709.90

4. 秦川集团已于 2014 年 8 月 21 日注销，企业合并中未承担被合并方的对外或有负债。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 一级子公司

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	
宝鸡机床集团有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	51.00		非同一控制下企业合并
陕西汉江机床有限公司	陕西汉中市	陕西汉中市	制造业	76.46		投资或设立
汉江工具有限责任公司	陕西汉中市	陕西汉中市	制造业	100.00		投资或设立

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	
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	100.00		投资或设立
陕西秦川设备成套服务有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	100.00		投资或设立
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	80.00		投资或设立
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	陕西西安市	陕西西安市	制造业	100.00		投资或设立
宝鸡市秦川海通运输有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	运输业	64.33		投资或设立
西安秦川思源测量仪器有限公司	陕西西安市	陕西西安市	制造业	51.00		非同一控制下企业合并
陕西秦川机械进出口有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	进出口贸易	100.00		投资或设立
上海秦隆投资管理有限公司	上海市	上海市	证券投资	90.00		投资或设立
西安秦川数控系统工程有限公司	陕西西安市	陕西西安市	制造业	66.67		投资或设立
陕西秦川物资配套有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	贸易	86.36	格兰德 9.09 宝仪 4.55	投资或设立
陕西秦川格兰德机床有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	77.58		同一控制下企业合并
杨凌秦众电子信息有限公司	陕西杨凌	陕西杨凌	制造业	90.00		同一控制下企业合并
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	广告服务业	45.00		投资或设立
秦川美国工业公司	美国	美国	制造业	100.00		投资或设立
联合美国工业公司	美国	美国	制造业	60.00	秦川美国 40.00	非同一控制下企业合并

2. 纳入合并范围的重要二级子公司情况

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	
宝鸡忠诚机床股份有限公司	宝鸡市	宝鸡市	制造业		宝鸡机床 53.17	非同一控制下企业合并
陕西关中工具制造有限公司	宝鸡市	宝鸡市	制造业		宝鸡机床 95.99	投资或设立
宝鸡忠诚制药机械有限责任公司	宝鸡市	宝鸡市	制造业		宝鸡机床 90.00	投资或设立
陕西汉机精密机械股份有限公司	汉中市	汉中市	制造业		汉江机床 87.27	投资或设立

注：持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司或二级子公司：

公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	纳入合并报表原因
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	45.00	45.00	本公司为第一大股东，且有权任免其董事会或类似机构的多数成员。清算中。

公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	纳入合并报表原因
宝鸡国诚工贸有限责任公司	宝鸡机床 45.00	100.00	宝鸡机床为第一大股东，受托管理了其他股东 55% 股份。

3. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
宝鸡机床集团有限公司	49.00	16,824,551.78	2,980,866.00	414,859,565.98
陕西汉江机床有限公司	23.54	675,109.12	207,138.70	91,403,873.78
上海秦隆投资管理有限公司	10.00	478,260.02		4,597,176.10
西安秦川数控系统工程有限公司	33.33	340,054.77		3,634,880.72
陕西秦川格兰德机床有限公司	22.42	69,238.51		22,146,926.76

4. 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
宝鸡机床集团有限公司	938,336,404.51	727,809,762.78	1,666,146,167.29	843,522,728.72	151,941,480.93	995,464,209.65
陕西汉江机床有限公司	354,812,784.07	295,108,792.76	649,921,576.83	222,201,056.95	41,327,071.15	263,528,128.10
上海秦隆投资管理有限公司	47,372,914.03	46,008.00	47,418,922.03	1,447,161.04		1,447,161.04
西安秦川数控系统工程有限公司	37,545,298.20	139,957.99	37,685,256.19	22,351,599.19	4,427,924.24	26,779,523.43
陕西秦川格兰德机床有限公司	135,500,656.00	61,506,099.01	197,006,755.01	96,738,155.93		96,738,155.93

(续)

子公司名称	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
宝鸡机床集团有限公司	926,444,671.26	654,840,557.72	1,581,285,228.98	783,399,885.19	136,207,007.45	919,606,892.64
陕西汉江机床有限公司	374,890,808.42	325,613,396.14	700,504,204.56	241,915,009.26	40,505,745.80	282,420,755.06
上海秦隆投资管理有限公司	31,341,506.90	11,251,639.19	42,593,146.09	227,168.06		227,168.06
西安秦川数控系统工程有限公司	34,359,392.49	90,234.38	34,449,626.87	18,806,486.62	5,757,673.82	24,564,160.44
陕西秦川格兰德机床有限公司	132,269,903.74	64,514,396.22	196,784,299.96	80,128,390.73	16,800,000.00	96,928,390.73

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宝鸡机床集团有限公司	1,362,340,589.78	25,215,311.85	25,215,311.85	-813,467.21
陕西汉江机床有限公司	246,420,094.87	3,050,366.41	3,050,366.41	20,594,579.01
上海秦隆投资管理有限公司		4,782,600.23	3,605,782.96	-661,591.39
西安秦川数控系统工程有限公司	46,441,911.94	1,020,266.33	1,020,266.33	-5,844,071.43
陕西秦川格兰德机床有限公司	112,569,220.56	308,782.81	308,782.80	-7,489,577.52

(续)

子公司名称	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
宝鸡机床集团有限公司	1,292,262,886.86	19,654,234.66	19,654,234.66	-12,780,668.32
陕西汉江机床有限公司	368,191,539.58	-3,587,466.18	-3,587,466.18	29,268,150.07
上海秦隆投资管理有限公司		1,777,832.29	3,902,405.52	-405,128.34
西安秦川数控系统工程有限公司	31,276,241.85	489,892.68	489,892.68	7,196,760.29
陕西秦川格兰德机床有限公司	107,995,158.74	217,537.11	217,537.11	-721,364.96

5. 重要的二级子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
宝鸡忠诚机床股份有限公司	574,297,952.62	184,585,892.01	758,883,844.63	462,443,265.88	41,764,150.00	504,207,415.88
陕西关中工具制造有限公司	141,702,499.84	62,643,030.44	204,345,530.28	87,201,948.53		87,201,948.53
宝鸡忠诚制药机械有限责任公司	38,659,092.45	70,426,383.78	109,085,476.23	84,084,961.05		84,084,961.05
陕西汉机精密机械股份有限公司	44,875,021.77	61,891,722.92	106,766,744.69	58,978,367.23	1,665,000.00	60,643,367.23

(续)

子公司名称	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
宝鸡忠诚机床股份有限公司	480,949,412.86	171,268,697.25	652,218,110.11	346,711,208.83	43,194,358.97	389,905,567.80

子公司名称	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
陕西关中工具制造有限公司	165,017,871.70	49,462,651.28	214,480,522.98	100,734,352.30		100,734,352.30
宝鸡忠诚制药机械有限责任公司	72,623,228.89	70,085,763.37	142,708,992.26	117,979,528.40		117,979,528.40
陕西汉机精密机械股份有限公司	36,226,832.18	88,107,711.37	124,334,543.55	44,287,703.44	500,000.00	44,787,703.44

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宝鸡忠诚机床股份有限公司	846,204,637.75	11,389,886.44	11,389,886.44	-15,459,919.12
陕西关中工具制造有限公司	107,594,035.05	3,386,086.07	3,386,086.07	3,811,086.64
宝鸡忠诚制药机械有限责任公司	28,868,610.70	241,666.87	241,666.87	4,231,240.28
陕西汉机精密机械股份有限公司	26,956,544.34	8,509.09	8,509.09	1,703,981.48

(续)

子公司名称	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
宝鸡忠诚机床股份有限公司	878,462,936.87	25,758,256.18	25,758,256.18	15,000,368.88
陕西关中工具制造有限公司	110,678,057.41	1,526,911.17	1,526,911.17	2,550,067.09
宝鸡忠诚制药机械有限责任公司	31,886,296.10	-1,177,664.51	1,177,664.51	7,972,151.20
陕西汉机精密机械股份有限公司	23,769,399.38	-12,539,637.42	-12,539,637.42	-25,948,860.00

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

陕西汉机精密机械股份有限公司原注册资本 10,000.00 万元，其中陕西汉江机床有限公司出资 4,800.00 万元，持股 48.00%，为实际控制人。根据汉机精密 2014 年 3 月 16 日临时股东会决议，公司以 2014 年 1 月 31 日净资产为基准，按公司原注册资本的 55:45 比例进行分立。汉机精密作为存续公司，其注册资本变更为 5,500.00 万元。汉江机床原对其投资额 4,800.00 万元继续保持不变，持股比例由 48.00% 变更为 87.27%。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	陕西汉机精密机械股份有限公司
购买成本	
— 现金	35,654,311.00
购买成本合计	35,654,311.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	35,654,311.00

项目	陕西汉机精密机械股份有限公司
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

（三）在合营企业或联营企业中的权益

1. 联营企业

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	
陕西秦川畅通公路机械开发有限公司	陕西西安	陕西西安	公路养护车研制生产	33.33		权益法
泰柯秦川机械私人有限公司	马来西亚	马来西亚	中空机销售	30.00		权益法

2. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	畅通	秦柯	畅通	秦柯
联营企业：				
投资账面价值合计	436,609.95	541,766.84	818,282.82	
下列各项按持股比例计算的合计数	-381,672.87	-52,997.42		
—净利润	-1,145,133.12	-176,658.08	-197,415.29	
—其他综合收益				
—综合收益总额	-1,145,133.12	-176,658.08	-197,415.29	

3. 公司联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

4. 公司联营企业本期未发生超额亏损。

（四）公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收款项等，金融负债包括应付票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2. 本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施：

1) 应收账款、应收票据本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2) 本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、往来借款、备用金等，公司根据历史发生情况对此等款项与相关经济业务加强了管理并持续监控，以确保本公司重大坏账风险可控并进一步降低。

（2）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

（3）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要指外汇汇率风险。

本公司承受外汇汇率风险主要与美元、欧元等有关，本公司的进出口业务、美国子公司主要以美元进行日常交易和结算，因此汇率变动可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1、交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	23,243,598.25			23,243,598.25
（3）衍生金融资产				

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
2、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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资				
3、其他				
持续以公允价值计量的资产总额	23,243,598.25			23,243,598.25

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

十一、股份支付

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的股份支付。

十二、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
陕西省国有资产监督管理委员会	陕西省西安市	代表省人民政府履行出资人职责		15.93	15.93

（二）本公司的子公司情况

详见附注八（一）、在子公司中的权益。

（三）本企业的联营企业情况

详见附注八（三）、在合营企业或联营企业中的权益。

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陕西省产业投资有限公司	持股 5%以上的股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津昆仑天创股权投资企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
中国华融资产管理公司	持股 5%以上的股东
陕西汉中汉机开发有限责任公司	前法定代表人系汉江机床法定代表人
上海汉江机床附件厂	法定代表人系汉江机床法定代表人
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	法定代表人系宝鸡机床高管
盐城秦川华兴机床有限公司	前法定代表人系秦川机床法定代表人
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	法定代表人系秦川机床前高管
杨凌秦川未来新材料有限公司	法定代表人系秦川机床前高管

（五）关联方交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	资产租赁	283,183.73	
上海汉江机床附件厂	采购商品	85,042.74	
盐城秦川华兴机床有限公司	采购商品	876,504.27	

（2）出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	出售资产		2,800,000.00
盐城秦川华兴机床有限公司	销售商品	1,300,999.08	
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	销售商品	6,410.26	

2. 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	厂房	283,183.73	

3. 关联担保情况

（1）本公司作为担保方

担保方	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
秦川机床工具集团股份有限公司	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	5,000,000.00	2014-9-25	2015-9-24	否

担保方	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
秦川机床工具集团股份有限公司	汉江工具有限责任公司	10,000,000.00	2014-7-21	2015-7-20	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	4,000,000.00	2014-9-11	2015-9-11	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	8,000,000.00	2014-12-24	2015-12-23	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	2,000,000.00	2014-3-5	2015-3-4	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	5,000,000.00	2014-8-8	2015-7-21	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	3,000,000.00	2014-8-8	2015-8-8	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	3,000,000.00	2014-7-21	2015-7-21	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	5,000,000.00	2014-6-18	2015-6-18	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	5,000,000.00	2014-11-3	2015-5-3	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川机械进出口有限公司	20,000,000.00	2014-4-12	2015-4-11	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川机械进出口有限公司	18,000,000.00	2014-4-24	2015-4-24	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	12,600,000.00	2012-4-26	2015-4-26	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川设备成套服务有限公司	10,000,000.00	2014-11-7	2015-11-7	否
秦川机床工具集团股份有限公司	陕西秦川物资配套有限公司	10,000,000.00	2014-3-28	2015-3-27	否

(2) 本公司作为被担保方

担保方	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
陕西汉江机床有限公司	秦川机床工具集团股份有限公司	50,000,000.00	2014-3-17	2015-3-17	否
原秦川机床工具集团有限公司	秦川机床工具集团股份有限公司	4,895,200.00	2012-10-24	2017-10-23	否

原秦川机床工具集团有限公司	秦川机床工具集团股份有限公司	1,835,700.00	2012-10-24	2017-10-23	否
---------------	----------------	--------------	------------	------------	---

(3) 子公司互相担保

担保方	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
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	5,000,000.00	2014-5-29	2015-5-28	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	15,000,000.00	2014-7-17	2015-7-16	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	10,000,000.00	2014-8-22	2015-8-21	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	30,000,000.00	2014-9-25	2015-9-25	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	30,000,000.00	2014-12-3	2015-12-3	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	10,000,000.00	2014-12-6	2015-12-6	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	50,000,000.00	2014-5-29	2015-5-28	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	1,500,000.00	2014-12-22	2015-6-22	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	7,500,000.00	2014-10-24	2015-10-23	否
宝鸡忠诚机床股份有限公司	宝鸡机床集团有限公司	60,000,000.00	2014-5-15	2015-5-15	否
宝鸡忠诚机床股份有限公司	宝鸡机床集团有限公司	30,000,000.00	2014-12-9	2015-12-9	否
陕西汉江机床有限公司	陕西汉机精密机械股份有限公司	10,000,000.00	2014-5-19	2015-5-19	否
陕西汉江机床有限公司	陕西汉机精密机械股份有限公司	5,000,000.00	2014-5-31	2015-5-30	否
秦川美国工业公司	联合美国工业公司	764,000.00 美元	2014-5-31	2015-5-30	否

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	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:				
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司			4,650.00	139.50
盐城秦川华兴机床有限公司	6,008,796.06	944,297.84	4,570,055.69	295,397.61
杨凌秦川未来新材料有限公司	1,167,220.00	583,610.00	1,167,220.00	350,166.00
陕西汉中汉机开发有限责任公司			4,657,300.00	139,719.00
合计	7,176,016.06	1,527,907.84	10,399,225.69	785,422.11
预付款项:				
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	16,816.27			
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	432,522.18		432,522.18	
盐城秦川华兴机床有限公司	68,030.00		473,800.00	
合计	517,368.45		906,322.18	
其他应收款:				
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司			42,299.70	1,268.99
杨凌秦川未来新材料有限公司			6,000.00	180.00
合计			48,299.70	1,448.99

2. 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款:		
上海汉江机床附件厂	51,474.40	3,911.29
陕西汉中汉机开发有限责任公司		536,845.58
盐城秦川华兴机床有限公司		109,000.00
合计	51,474.40	649,756.87
预收款项:		
上海汉江机床附件厂		65,423.29
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司		7,500.00
合计		72,923.29
其他应付款:		
陕西汉中汉机开发有限责任公司	15,059,649.78	16,626,279.53
上海机床附件厂	81,397.75	
合计	15,141,047.53	16,626,279.53

（七）关联方承诺

1. 公司第五届董事会第二十一次会议决议提前兑付秦川发展 2013 年公司债券项下的债务。为补偿上市公司因本次重大资产重组交易导致的“13 秦川债”提前偿还继而引起的资金成本增加，原秦川集团股东承诺向公司以现金方式补偿 6,498,900.00 元。截至 2014 年 12 月 31 日，已收到全部补偿款 6,498,900.00 元。

2. 原秦川集团股东陕西省产业投资有限公司等 9 方于秦川机床换股吸收合并秦川集团期间出具了承诺函，若 2014 年注入资产实际盈利未达盈利预测，将就差额部分进行现金补偿。

十三、股份支付

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的股份支付。

十四、承诺及或有事项

（一）重大承诺事项

2014 年 11 月 14 日，公司第五届董事会第二十八次会议审议通过《关于公司投资组建深圳秦川国际融资租赁有限公司》的议案。公司与深圳聚祺四海投资中心（有限合伙）等四家出资人共同出资 3,500.00 万美元组建深圳秦川国际融资租赁有限公司。公司认缴出资额 1,225.00 万美元（约 7225 万元人民币），占注册资本的 35%，以相应的人民币自有资金投入。该公司的注册资本为 3,500.00 万美元（或等值人民币），注册地址位于深圳市前海湾保税港区，企业性质为中外合资，经营年限 30 年。经营范围主要包括：融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁资产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保及商业保理业务。此事项还需报国有资产管理部门核准，以及设立中外合资企业的行政审批后方可实施。目前该项目公司尚未设立。本公司认缴的出资将在项目公司取得《企业法人营业执照》后 10 日内，一次性汇入指定账户。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重大承诺事项。

（二）或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

因湖北金威制桶有限公司（以下简称“湖北金威”）与陕西秦川机械发展股份有限公司重庆分公司（以下简称“重庆分公司”）买卖合同纠纷一案，2014 年 9 月 5 日，湖北金威将秦川机床及重庆分公司诉至湖北省孝感市孝南区人民法院，要求重庆分公司归还湖北金威根据合同预付的货款 39.54 万元。此案件致使公司银行存款被冻结 45 万元，截至报告日，该案件尚在一审中，款项尚未解冻。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司为满足生产经营的资金需求，2013 年与陕西电子信息集团有限公司（以下简称“陕西电子集团”）签订银行信贷互保协议，互保额度为 5.2 亿元，期限 2 年。互保协议约定的担保方式为连带责任保证担保。截至 2014 年 12 月 31 日，公司对陕西电子集团担保余额为 5 亿元，占公司最近一期经审计净资产（合并报表）的 16.64%。陕西电子集团期末实际借款余

额为 2.60 亿元。同时陕西电子集团共为本公司 5,674.00 万元借款提供担保。目前公司不存在逾期担保的情形。

3. 其他或有负债及其财务影响

除上述事项外，截至本财务报表签发日，本公司未发生其他影响财务报表阅读的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司未发生其他影响财务报表阅读的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

（一）前期差错更正

公司本报告期内无前期差错更正。

（二）债务重组

公司本报告期未发生重大债务重组事项。

（三）资产置换

公司本报告期未发生重大的非货币性资产交换及其他资产置换事项。

（四）年金计划

公司本报告期不存在应披露的年金计划。

（五）终止经营

公司本报告期不存在应披露的终止经营事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	410,942,517.26	99.95	30,447,192.29	7.41	380,495,324.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	193,295.95	0.05	193,295.95	100.00	
合计	411,135,813.21	100.00	30,640,488.24	7.45	380,495,324.97

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	218,880,555.55	100.00	23,114,098.73	10.56	195,766,456.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	218,880,555.55	100.00	23,114,098.73	10.56	195,766,456.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	327,698,773.37	9,830,963.20	3.00	153,203,121.64	4,596,093.66	3.00
1 至 2 年	33,700,883.69	1,685,044.18	5.00	24,795,318.51	1,239,765.93	5.00
2 至 3 年	16,686,414.84	2,502,962.23	15.00	9,036,624.45	1,355,493.67	15.00
3 年以上	32,856,445.36	16,428,222.68	50.00	31,845,490.95	15,922,745.47	50.00
合计	410,942,517.26	30,447,192.29	7.41	218,880,555.55	23,114,098.73	10.56

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 3,939,366.59 元；本报告期无未收回或转回坏账准备金额。

3. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
北京无线电测量研究所	非关联方	42,201,415.74	1 年以内	10.26	1,266,042.47
陕西秦川机械进出口有限公司	关联方	22,347,571.35	1 年以内/ 1-2 年	5.43	814,280.06
宝鸡石油机械有限责任公司	非关联方	19,756,990.00	1 年以内	4.81	592,709.70
洛阳华冠齿轮股份有限公司	非关联方	13,679,760.00	1 年以内	3.33	410,392.80
东莞市炜田塑胶制品有限公司	非关联方	10,940,000.00	1 年以内	2.66	328,200.00
合计		108,925,737.09		26.49	3,411,625.03

5. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6. 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

（二）其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,037,119.25	52.71	21,037,119.25	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,702,745.99	44.35	1,923,487.25	10.87	15,779,258.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,173,000.00	2.94	1,173,000.00	100.00	
合计	39,912,865.24	100.00	24,133,606.50	60.47	15,779,258.74

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,037,119.25	85.77	21,037,119.25	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,691,582.62	10.97	572,160.08	21.26	2,119,422.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	3.26	800,000.00	100.00	
合计	24,528,701.87	100.00	22,409,279.33	91.36	2,119,422.54

（1）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
杨凌秦众电子信息有限公司	16,077,259.95	16,077,259.95	100.00	已停业、无法收回
陕西秦经家具有限公司	4,959,859.30	4,959,859.30	100.00	破产清算中
合计	21,037,119.25	21,037,119.25		

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,600,647.62	438,019.42	3.00	1,125,689.09	33,770.67	3.00
1 至 2 年	16,639.34	831.97	5.00	297,943.61	14,897.18	5.00
2 至 3 年	165,981.90	24,897.29	15.00	315,665.00	47,349.75	15.00
3 年以上	2,919,477.13	1,459,738.57	50.00	952,284.92	476,142.48	50.00
合计	17,702,745.99	1,923,487.25	10.87	2,691,582.62	572,160.08	21.26

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 208,580.63 元；本报告期无收回或转回坏账准备金额。

3. 本期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项金额重大往来借款	33,437,119.25	21,037,119.25
备用金	2,772,726.70	537,972.04
其他各种应收、暂付款项	3,703,019.29	2,953,610.58
合计	39,912,865.24	24,528,701.87

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
杨凌秦众电子信息有限公司	往来款	16,077,259.95	5 年以上	40.28	16,077,259.95
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	25.05	300,000.00
陕西秦经家具有限公司	往来款	4,959,859.30	5 年以上	12.43	4,959,859.30
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	往来款	1,400,000.00	5 年以上	3.51	700,000.00
深圳秦川国际融资租赁有限公司(筹)(赵建平)	开办费	1,000,000.00	1 年以内	2.51	30,000.00
合计		33,437,119.25		83.78	22,067,119.25

6. 本报告期末无涉及政府补助的其他应收款。

7. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8. 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

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	734,061,572.87	13,434,454.08	720,627,118.79	202,162,555.08	13,434,454.08	188,728,101.00
对联营、合营企业投资	541,766.84		541,766.84	18,834,143.33		18,834,143.33
合 计	734,603,339.71	13,434,454.08	721,168,885.63	220,996,698.41	13,434,454.08	207,562,244.33

2. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
陕西秦川格兰德机床有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00		
上海秦隆投资管理有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
联合美国工业公司	16,166,385.00			16,166,385.00		
杨凌秦众电子信息有限公司	13,434,454.08			13,434,454.08		13,434,454.08
秦川美国工业公司	43,111,716.00			43,111,716.00		
西安秦川数控系统工程有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
陕西秦川物资配套有限公司	11,000,000.00	8,000,000.00		19,000,000.00		
陕西秦川进出口有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宝鸡市大秦文化传播有限公司	450,000.00			450,000.00		
宝鸡机床集团有限公司		190,869,362.00		190,869,362.00		
陕西汉江机床有限公司		133,194,739.91		133,194,739.91		
汉江工具有限责任公司		111,801,837.78		111,801,837.78		
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司		26,068,839.39		26,068,839.39		
陕西秦川设备成套服务有限公司		15,144,000.00		15,144,000.00		
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司		378,949.33		378,949.33		
陕西秦川精密数控机床工程研究有限		39,234,143.33	184,070.73	39,050,072.60		
宝鸡市秦川海通运输有限公司		1,215,695.78		1,215,695.78		
西安秦川思源测量仪器有限公司		6,175,521.00		6,175,521.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
合 计	202,162,555.08	532,083,088.52	184,070.73	734,061,572.87		13,434,454.08

3. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
二、联营企业						
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	18,834,143.33		18,834,143.33			
泰柯秦川机械私人有限公司		594,764.26		-52,997.42		
小计	18,834,143.33	594,764.26	18,834,143.33	-52,997.42		
合计	18,834,143.33	594,764.26	18,834,143.33	-52,997.42		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司					
泰柯秦川机械私人有限公司				541,766.84	
小计				541,766.84	
合计				541,766.84	

(四) 营业收入、营业成本

1. 收入成本明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	713,227,100.00	601,452,413.98	670,637,600.62	565,021,169.48
其他业务	28,981,586.51	25,490,265.26	43,053,603.12	33,815,031.95
合计	742,208,686.51	626,942,679.24	713,691,203.74	598,836,201.43

2. 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床类	345,970,982.62	272,063,776.79	341,974,761.05	265,381,063.54
零部件类	304,043,986.71	267,881,879.79	221,263,933.85	194,018,604.19
贸易类	53,941,193.95	52,423,964.44	93,343,857.15	92,085,903.23
其他	9,270,936.72	9,082,792.96	14,055,048.57	13,535,598.52
合 计	713,227,100.00	601,452,413.98	670,637,600.62	565,021,169.48

3. 公司前五名客户的营业收入情况

序 号	本期金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	38,285,378.11	5.16
第二名	19,594,341.91	2.64
第三名	16,133,417.23	2.17
第四名	14,464,102.56	1.95
第五名	12,782,562.80	1.72
合 计	101,259,802.61	13.64

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-237,068.15	-766,078.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	642,833.33	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	405,765.18	-766,078.53

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
-------	------	------

陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	-184,070.73	-766,078.53
泰柯秦川机械私人有限公司	-52,997.42	
合 计	-237,068.15	-766,078.53

十八、补充资料

(一) 本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	17,464,668.37	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	62,678,426.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	21,458,559.42	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-5,488,372.98	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-15,029,827.66	剔除内含其他非经常损益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,907,639.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,000,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,823,728.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	286,265.32	
小计	95,101,086.81	

项 目	金 额	说 明
所得税影响额	-14,632,612.44	
少数股东权益影响额（税后）	-17,510,793.57	
合 计	62,957,680.80	

（二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.75	0.0301	0.0301
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.45	-0.0909	-0.0909

（三）会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2012年12月31日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

项 目	2012 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	651,653,407.70	576,113,728.82	829,581,179.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,727,671.05	21,443,734.46	23,243,598.25
衍生金融资产			
应收票据	248,766,971.15	278,245,095.08	195,871,278.56
应收账款	545,670,467.12	628,767,242.00	778,862,389.85
预付款项	220,825,454.26	172,664,696.22	108,362,922.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	63,368,990.18	75,371,460.72	32,512,420.19
存货	1,502,128,145.15	1,558,838,345.06	1,669,329,695.17
划分为持有待售的资产			423,297.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	58,886,748.08	85,362,223.87	96,071,563.05
流动资产合计	3,302,027,854.69	3,396,806,526.23	3,734,258,344.74

项 目	2012 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	34,221,252.71	49,760,341.74	36,733,124.47
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	884,087.92	818,282.82	978,376.79
投资性房地产			
固定资产	1,835,402,710.31	1,675,737,352.27	1,983,477,420.86
在建工程	264,117,655.96	396,670,757.04	194,945,948.34
工程物资		1,239,316.24	
固定资产清理	1,324,952.38		
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	329,985,089.83	284,266,942.89	314,704,567.44
开发支出	3,230,682.12	32,673,146.05	53,070,572.50
商誉	726,792.83	726,792.83	726,792.83
长期待摊费用	3,024,552.00	6,974,489.95	6,394,342.75
递延所得税资产	34,794,836.98	47,567,697.41	53,781,186.78
其他非流动资产	77,661,187.53	125,452,132.54	28,809,055.18
非流动资产合计	2,585,373,800.57	2,621,887,251.78	2,673,621,387.94
资产总计	5,887,401,655.26	6,018,693,778.01	6,407,879,732.68
流动负债：			
短期借款	898,635,363.95	686,927,030.40	890,500,976.10
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	114,063,220.44	113,765,594.83	187,432,182.06
应付账款	750,804,331.92	791,935,888.40	837,463,816.83
预收款项	307,377,613.60	310,152,319.48	275,025,735.78
应付职工薪酬	67,437,596.25	55,267,174.97	43,394,187.95
应交税费	14,992,234.06	19,397,884.36	26,141,363.87
应付利息	7,563,552.92	32,106,064.26	10,029,891.23
应付股利	1,301,000.00	1,198,599.99	2,041,810.00

项 目	2012 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应付款	171,051,576.84	168,157,397.11	89,321,292.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	7,769,125.90	56,303,740.33	29,934,660.80
其他流动负债			
流动负债合计	2,340,995,615.88	2,235,211,694.13	2,391,285,917.02
非流动负债：			
长期借款	188,172,190.00	32,454,080.54	68,274,963.67
应付债券		444,327,041.10	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	11,630,284.00	10,000,000.00	4,000,000.00
长期应付职工薪酬	26,041,188.80	17,586,661.00	12,275,952.82
专项应付款	55,841,927.98	69,454,822.67	126,011,260.73
预计负债	2,953,060.93		
递延收益	207,498,653.79	219,421,455.33	249,769,964.65
递延所得税负债	7,685,803.95	4,796,664.54	5,651,285.43
其他非流动负债			
非流动负债合计	499,823,109.45	798,040,725.18	465,983,427.30
负债合计	2,840,818,725.33	3,033,252,419.31	2,857,269,344.32
股东权益：			
股本	348,717,600.00	348,717,600.00	693,370,910.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,197,052,564.84	1,202,300,956.19	1,432,696,038.04
减：库存股			
其他综合收益	-5,224,840.21	-5,321,658.67	-6,627,651.67
专项储备	3,163,829.19	4,932,327.39	4,999,878.94
盈余公积	93,533,159.38	93,533,159.38	93,533,159.38
一般风险准备			
未分配利润	822,024,522.01	767,806,593.79	787,077,971.60
归属于母公司股东权益合计	2,459,266,835.21	2,411,968,978.08	3,005,050,306.29
少数股东权益	587,316,094.72	573,472,380.62	545,560,082.07

项 目	2012 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
股东权益合计	3,046,582,929.93	2,985,441,358.70	3,550,610,388.36
负债和股东权益总计	5,887,401,655.26	6,018,693,778.01	6,407,879,732.68

第十二节 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）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。
- （四）在其他证券市场公布的年度报告。