



# 秦川机床工具集团股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人龙兴元、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 14  |
| 第五节 重要事项.....              | 34  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 55  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 60  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 61  |
| 第九节 公司治理.....              | 70  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 76  |
| 第十一节 财务报告.....             | 77  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 201 |

## 释 义

| 释义项         | 指 | 释义内容                             |
|-------------|---|----------------------------------|
| 报告期、本报告期    | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 公司、本公司、秦川机床 | 指 | 秦川机床工具集团股份公司                     |
| 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               |
| 陕西产投        | 指 | 陕西省产业投资有限公司                      |
| 华融资产        | 指 | 中国华融资产管理股份有限公司                   |
| 长城资产        | 指 | 中国长城资产管理公司                       |
| 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 | 陕西秦川设备成套服务有限公司                   |
| 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                   |
| 秦川租赁        | 指 | 秦川国际融资租赁有限公司                     |
| 秦川保理        | 指 | 深圳秦川商业保理有限公司                     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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          | <a href="http://www.qinchuan.com">http://www.qinchuan.com</a> |      |        |
| 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媒体的名称      | 《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 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部   |

#### 四、注册变更情况

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码              | 9161000071007221XC |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更                |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                |

#### 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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

|                           | 2017 年           | 2016 年           |                  | 本年比上年增减<br>调整后 | 2015 年           |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                           |                  | 调整前              | 调整后              |                | 调整前              | 调整后              |
| 营业收入（元）                   | 2,999,885,477.11 | 2,704,412,966.86 | 2,704,412,966.86 | 10.93%         | 2,548,257,966.03 | 2,548,257,966.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 16,455,025.72    | 14,968,317.62    | 14,968,317.62    | 9.93%          | -236,241,493.15  | -236,241,493.15  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -102,676,752.50  | -131,187,584.03  | -131,187,584.03  |                | -286,699,564.24  | -286,699,564.24  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 5,720,257.05     | -77,186,578.58   | -77,186,578.58   |                | -196,832,412.06  | -196,832,412.06  |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0237           | 0.0216           | 0.0216           | 9.72%          | -0.3407          | -0.3407          |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0237           | 0.0216           | 0.0216           | 9.72%          | -0.3407          | -0.3407          |
| 加权平均净资产收益率                | 0.58%            | 0.53%            | 0.53%            | 0.05%          | -8.15%           | -8.15%           |
|                           | 2017 年末          | 2016 年末          |                  | 本年末比           | 2015 年末          |                  |

|                  |                  |                  |                  | 上年末增<br>减 |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|------------------|
|                  |                  | 调整前              | 调整后              | 调整后       | 调整前              | 调整后              |
| 总资产（元）           | 8,700,779,087.39 | 7,821,231,622.82 | 7,821,231,622.82 | 11.25%    | 6,733,472,680.78 | 6,733,472,680.78 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,825,894,604.69 | 2,810,158,471.09 | 2,810,158,471.09 | 0.56%     | 2,792,626,862.29 | 2,792,626,862.29 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部 2017 年颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017 修订），以及《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》[财会（2017）30 号]，公司对相关会计政策、财务报表格式及列报进行了修订。

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，对可比期间的比较数据进行追溯调整；对于利润表新增的“其他收益”行项目，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。其他会计政策变更均自执行日起采用未来适用法处理。

上述会计政策变更对公司报告期资产总额、负债总额、净资产、损益无重大影响。

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 741,871,526.67 | 838,761,524.17 | 695,826,090.03 | 723,426,336.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 4,839,870.55   | -1,179,156.00  | 6,057,585.02   | 6,736,726.15   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -19,481,885.18 | -27,905,828.50 | -19,008,676.45 | -34,977,127.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -29,815,259.89 | 4,337,202.99   | 6,244,668.74   | 24,953,645.21  |

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2017 年金额       | 2016 年金额       | 2015 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）   | 9,789,354.57   | 8,523,240.44   | 4,557,000.38  |    |
| 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）   | 81,521,934.53  | 160,835,265.39 | 49,494,105.02 |    |
| 债务重组损益  | 7,423,048.28   | 17,791,598.67  | 7,187,686.24  |    |
| 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 | 62,352,404.39  | 29,304,995.75  | 11,304,655.69 |    |
| 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  |                | -12,957,049.21 |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 3,402,453.06   | 2,028,628.49   | -1,480,298.86 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                | 16,917,816.37  |               |    |
| 减：所得税影响额  | 25,613,987.62  | 33,234,751.02  | 7,292,281.93  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 19,743,428.99  | 43,053,843.23  | 13,312,795.45 |    |
| 合计  | 119,131,778.22 | 146,155,901.65 | 50,458,071.09 | -- |

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一) 业务概要

##### 1、公司基本情况：

秦川机床工具集团股份有限公司（简称“秦川机床”，股票代码：000837）拥有秦川机床、宝鸡机床、汉江机床、汉江工具、美国拉削系统公司等多家企业。公司是中国机床工具行业的龙头企业，规模位列前三，是中国精密数控机床与复杂工具研发制造基地，国家级高新技术企业和创新型试点企业，建有国家级企业技术中心，院士专家工作站，博士后科研工作站，美国研发机构及3个省级技术研发中心。公司先后获得“国家科技进步一等奖”一项，“国家科技进步二等奖”四项，“中国工业大奖项目表彰奖”一项等荣誉。

##### 2、主要产品：

数字化制造工艺装备：齿轮磨床、滚齿机、车齿机、螺纹磨床、蜗杆磨床、外圆磨床、球面磨、车轴磨、数控车床及加工中心、龙门式车铣镗磨复合加工中心、精密高效拉床、高档数控系统、精密仪器仪表、塑料机械等；

关键零部件：机器人关节减速器、特种齿轮箱、汽车零部件、滚动功能部件、螺杆转子副、精密复杂刀具、精密齿轮、精密铸件等；

现代制造服务业：数字化车间和系统集成、机床再制造及工厂服务、供应链管理及融资租赁等。

##### 3、主要业务及经营模式：

公司始终坚持“技术领先，模式取胜”的发展思路，形成了以前端的工艺规划和设计咨询为导向，以中端满足用户个性化需求为路径，以后端工厂服务（设备维护管理、再制造、刀具管理、融资租赁、商业保理等）为支撑的全生命周期管理，形成了从整机延伸到零部件再到现代制造服务业的完整的产业形态，实现了从简单的“商品供应者”向全方位的“用户总工程师和总装备师”的角色转变。同时构建了3个1/3的业务板块（数字化制造工艺装备链；高端工艺技术引领的关键零部件制造；现代制造服务业），立志成为所涉及领域的技术领先者、行业领导者、高端市场占有率的追求者；以系统集成成为擅长，以“精密、高效、复合、专用、大型”为特色的高端装备企业集团。

#### (二) 经营情况概述：

公司属机床工具行业金属切削类。2017年，国内机床工具行业发展复杂多变、矛盾突出，一方面，要消化高端需求拉动的结构调整和产业升级带来的压力，另一方面，要应对来自新兴市场国家的低成本竞争和国际知名机床企业的“双重挤压”考验。金切机床行业全年呈现负增长，生产量同比下降6.1%，主营收入同比下降13.6%。

2017年，秦川机床作为国内机床工具行业的领军企业之一，确立了以“技术+产业+金融”的发展新模式，以提质增效为目标，以向存量要效益为主题，以向管理要效益为路径，在国内机床工具行业整体不景气及部分企业亏损的背景下逆势上扬，2017年度公司实现营业收入30亿元，同比增长10.93%，呈现出良好的发展态势，为企业的可持续高质量发展奠定了基础。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要报表项目大幅度变动的情况及原因

| 资产负债表项目                | 2017 年 12 月 31 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 增减变动金额          | 增减变动(%) | 增减变动原因                                   |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------|--|
| 货币资金                   | 1,468,691,246.79 | 901,442,790.41   | 567,248,456.38  | 62.93%  | 主要为本期子公司秦川国际融资租赁有限公司增加流动资金贷款影响所致。        |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 25,144,963.55    | 3,567,660.00     | 21,577,303.55   | 604.80% | 主要为本期末子公司上海秦隆投资管理有限公司持有证券市场股票增加所致。       |
| 其他应收款                  | 83,453,313.25    | 39,488,227.31    | 43,965,085.94   | 111.34% | 主要为本期子公司秦川国际融资租赁有限公司购买银行资产支付的保证金影响所致。    |
| 一年内到期的非流动资产            | 219,817,905.36   | 144,830,482.65   | 74,987,422.71   | 51.78%  | 主要为本期子公司秦川国际融资租赁有限公司一年内到期的应收融资租赁款增加影响所致。 |
| 其他流动资产                 | 497,041,676.34   | 266,363,800.25   | 230,677,876.09  | 86.60%  | 主要为本期子公司秦川国际融资租赁有限公司应收保理款项等业务增加影响所致。     |
| 可供出售金融资产               | 362,557,624.08   | 597,117,919.85   | -234,560,295.77 | -39.28% | 主要为公司购买的三年期信托产品提前终止，本期收回信托投资款影响所致。       |
| 长期股权投资                 | 9,022,930.89     | 5,191,165.49     | 3,831,765.40    | 73.81%  | 主要为本期子公司秦川国际融资租赁公司新增股权投资所致。              |
| 其他非流动资产                | 49,633,860.31    | 32,113,620.80    | 17,520,239.51   | 54.56%  | 主要为本期公司预付的设备款增加影响所致。                     |
| 预收账款                   | 279,054,147.69   | 195,713,930.72   | 83,340,216.97   | 42.58%  | 主要为销售订单增加，预收款相应增加。                       |
| 一年内到期的非流动负债            | 22,525,234.07    | 61,864,415.87    | -39,339,181.80  | -63.59% | 主要为本期一年内到期的长期借款减少影响所致。                   |
| 长期应付款                  | 340,482,806.00   | 225,226,238.00   | 115,256,568.00  | 51.17%  | 主要为子公司秦川国际融资租赁有限公司吸收投资，投资方以优先股形式出资影响所致。  |
| 应付利息                   | 8,473,228.40     | 5,881,252.20     | 2,591,976.20    | 44.07%  | 主要为子公司秦川国际融资租赁有限公司按期计提银行借款利息增加影响所致。      |

|                |                 |                 |                 |          |   |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|---|
| 长期借款           | 340,482,806.00  | 225,226,238.00  | 115,256,568.00  | 51.17%   | 主要为子公司秦川国际融资租赁有限公司超过一年的银行借款增加影响所致。                                  |
| 长期应付职工薪酬       | 1,252,035.56    | 2,271,398.90    | -1,019,363.34   | -44.88%  | 主要为未来期间公司需要支付的退休人员费用减少影响所致。   |
| 递延所得税负债        | 4,272,655.08    | 6,381,632.69    | -2,108,977.61   | -33.05%  | 主要是本期境外子公司会计政策调整为母公司会计政策影响，及子公司宝鸡机床集团有限公司以公允价值计量的资产确认递延所得税负债减少影响所致。 |
| 其他综合收益         | -260,473.08     | 1,486,404.54    | -1,746,877.62   | -117.52% | 主要为本期外币报表折算差额减少影响所致。  |
| <b>利润表项目</b>   | 2017 年 1-12 月   | 2016 年 1-12 月   | 增减变动金额          | 增减变动(%)  | 增减变动原因  |
| 营业税金及附加        | 41,289,062.17   | 29,011,110.12   | 12,277,952.05   | 42.32%   | 主要为本期根据财政部相关规定将房产税、土地使用税、印花税、车船使用税、资源税等从管理费用转入税金及附加影响所致。            |
| 资产减值损失         | 26,992,868.50   | 19,474,400.67   | 7,518,467.83    | -38.61%  | 主要为本期计提的资产减值准备增加影响所致。   |
| 公允价值变动收益       | -1,056,904.38   | -2,657,128.19   | 1,600,223.81    | 60.22%   | 主要为子公司上海秦隆投资管理有限公司持有的交易性金融资产期末市值上升影响所致。                             |
| 其他收益           | 79,067,504.53   | 0.00            | 79,067,504.53   |          | 主要是根据新会计准则规定，将和生产经营相关的政府补助计入其他收益影响所致。                               |
| 营业外收入          | 18,388,064.84   | 183,929,226.05  | -165,541,161.21 | -90.00%  | 主要是根据新会计准则规定，将和生产经营相关的政府补助计入其他收益影响所致。                               |
| <b>现金流量表项目</b> | 2017 年 1-12 月   | 2016 年 1-12 月   | 增减变动金额          | 增减变动(%)  | 增减变动原因  |
| 经营活动产生的现金流量    | 5,720,257.05    | -77,186,578.58  | 82,906,835.63   | 107.41%  | 主要为本期销售商品收到的现金同比增加影响所致。   |
| 投资活动产生的现金流量    | -112,996,061.03 | -913,778,581.27 | 800,782,520.24  | 87.63%   | 主要为本期收回信托产品本金及融资租赁设备款影响所致。  |
| 筹资活动产生的现金流量    | 660,657,310.37  | 915,069,306.93  | -254,411,996.56 | -27.80%  | 主要为本期偿还债务支付的现金同比增加影响所致。   |

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

国内机床工具行业自2011年达到历史顶点之后，中国机床消费市场呈现“消费总量减少，消费需求升级”的新特征，行业部分骨干企业因技术升级、产业转型不能适应当前发展环境，出现了经营困难、破产重组等现象，行业整体表现低迷。经过多年调整，目前处于底部趋稳阶段。

基础装备行业的发展，有别于其下游行业如汽车行业的规模性扩张，单靠规模体量扩张的传统发展模式已经难以为继。秦川机床基于2013年开始进行的整体上市工作，完成了在单一上市公司平台上打造完整产业链的战略布局，形成了“链条对点”的全新竞争模式，增强了企业可持续发展的内生动力。公司坚持“技术领先，模式取胜”的战略思路，在历经了2015年行业剧烈波动的深度调整后，2016年后经营状况逐步好转，2017年经营业绩持续增长，2018年市场订单状况预期较好。

秦川机床未来的定位：在组织形态上要精准对标德国斯来福临集团，即由若干个具有独立品牌和历史传承的企业构成，而这些企业在各自的利基市场均是领先者；在产品竞争形态上要精准对标美国格里森集团，即具备完整的复杂型面加工制造工艺装备链，继而形成“链条对点”的竞争优势；在产业发展动力上要精准对标美国的GE公司，即以实业为依托，逐步转型为技术研发、产融结合及工业资产管理的新型运营平台，稳步提升企业发展质量。

为支持这一目标的实现，秦川机床锚定机床工具产业的强周期特性，紧盯技术进步和需求升级，实施供给侧结构性改革，打造了“3个1/3”的产业布局，推动高质量发展。即：坚守数字化制造工艺装备领域，围绕复杂型面（圆柱、圆锥、螺纹、螺杆、叶轮、叶片、非球镜面）典型零件的数字化加工，追求高精度、高效率、高可靠性的产品技术持续升级；向下游延伸产业链，在解决好“卖鸡、卖蛋”关系基础上，发展关键零部件先进制造业务，在若干专业细分领域，实现高附加值关键零部件的定制、批量化生产销售；基于精益管理的发展理念，围绕工艺装备的全生命周期管理，以数字化、网络化、智能化技术为支撑，大力发展现代制造服务业。同时，三大业务板块的协同发展，有利于打造具有秦川独特优势的精密复杂机床工具产业生态系统。

**第一个1/3：数字化制造工艺装备链**，公司紧紧围绕“磨削”、“车铣复合”这一核心能力，拓展自身在复杂型面加工领域的工艺技术研发和系统集成能力，为用户提供系列工艺技术和成套智能装备。比如，秦川机床针对新能源汽车自动变速器齿轮（箱）的数字化加工装配检测，打造了包含精密复杂刀具、工装夹具、金刚滚轮、高效高精度齿轮加工机床、齿轮测量仪器在内的汽车自动变速器齿轮（箱）数字化制造工艺装备链；宝鸡机床对标国外高端产品，研发了五轴车铣加工中心BMC-500TV，体现出公司在技术升级方面的优势地位。同时CK7670LE数控轮毂车床的成功开发，也标志着公司进入轿车领域；汉江机床在继续保持螺纹磨床国内市场占有率第一的基础上，研发的新产品相继进入新能源汽车等领域，未来产品销量将会实现稳步提升。

**第二个1/3：关键零部件制造**。即以高端工艺装备研发能力为基础，移植核心能力，将公司部分产能转向下游零部件制造领域，形成了包含自有装备及工艺技术解决方案的独有竞争优势，包括机器人减速器、滚珠丝杠、直线导轨、精密齿轮（箱）、液压元件及系统等，这些基于复杂型面加工装备技术溢出的关键功能部件，形成了与主机产业相互支撑的关键零部件产业群，保证了在机床市场形势低迷的情形下，企业的可持续稳定发展。比如公司以“紧盯型号、能进能出、有所作为”为基本原则，积极推进军民融合“转产能”工作，包括可用于舰船推进系统的大型弧锥齿轮（副）、用于海工平台爬升的专用齿轮箱及军工配套产品等；利用公司在专用装备领域的研发优势及齿轮传动领域的正向设计能力，自主开发了机器人减速器专用成套工艺装备和系列化机器人减速器产品，成为了目前国内产品系列最全的机器人减速器生产厂商，产品成功销往近200家国内外

机器人生产企业，在市场上已能够部分替代进口产品；结合自身的技术研发实力，打通了硬齿面磨削的加工制造难题，形成了秦川独有的大型、特种弧锥齿轮副的工艺方法和技术能力，包括用于核电站核废料处理的面齿轮副加工等。

**第三个1/3：现代制造服务业。**公司基于机床主机业务，而延伸出的包含“数字化车间及系统集成，机床再制造及工厂服务，供应链整合及融资租赁”等高端服务产业。在这个板块已经培育出从事机床再制造/工厂服务、智能制造集成、融资租赁/商业保理、物资配套等一系列服务类企业，未来将实现较快增长。比如秦川机床通过与国外企业的技术合作，形成了关键部件“实物+数据包”的产品新形态，初步具备了“建成、用好、输出”的能力，包括为国内某企业新能源汽车AMT变速箱齿轮建立的数字化产线项目等；宝鸡机床在加快新产品开发的同时，着力提升产品档次，借助“国家数控系统工程研究中心陕西分中心”这一平台，大力推动智能制造产业化发展，具有智能制造技术的20多条数字化生产线陆续走向北京、贵阳、大连等地的重点企业；为提高国家战略行业的安全性，宝鸡机床加强技术攻关，宝机系统B80M、B80T现已实现小批量定制生产，宝机数控系统二代产品的研发已经开始试制；宝机的智能展示线和六号车间的数字化改造第一阶段工作已基本完成，实现了信息透明化、工艺可视化管理。

瞄准典型用户典型零件，以定制化为基本模式，立足于“精密、复杂”的工艺装备制造优势，以及数字化制造能力，构筑了秦川机床的核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 2017年度经营指标完成情况及重点经营工作

##### （一）指标完成情况

公司2017年实现营业收入30亿元，同比增长10.93%，完成预算指标100.95%；利润总额5409.02万元，同比增长54.7%，完成预算指标81.85%。

利润总额差异分析：1、毛利总额为51884万元，与预算相比增加2032万元，主要原因是2017年受新能源汽车、重卡、农机市场需求增长的影响，公司高效磨齿机、车铣类机床、螺纹磨床、精密复杂刀具等产品市场需求加大，公司抢抓机遇，消化库存，加大各类机床生产投入，各类产品订单增长较快，全年主业毛利率17.21%，相比预算指标提升0.43个百分点。2、三费列支总额为56468万元，超预算3256万元，其中：销售费用超预算1988万元，管理费用超预算1546万元，主要原因是公司主业市场需求回暖，订单增多、发货量增多，包装费、运输费、市场拓展费、人工成本上升等所致。财务费用控制良好，与预算指标比降低278万元。3、投资收益6728万元，其他收益8894万元，主要是信托产品收益，政府补助和债务重组损益。

##### （二）重点经营工作

#### 1、在数字化制造工艺装备链方面：

##### （1）齿轮加工机床：

受汽车市场需求持续拉动，高效磨齿机需求增长较快，占全年齿轮加工机床销量50%以上。主要销往重卡、新能源汽车、减速机、农业机械等行业。磨齿机获得工信部2017年制造业“单项冠军产品”称号。滚齿机类产品，通过及时调整产品方向，在保持主流产品YK3120和YK3140数控滚齿机市场销售的基础上，新开发的YK8150车齿机，实现了当年设计、当年投产、当年销售的既定目标。

##### （2）车床及加工中心类、专机类机床：

车床系列通过管理提升、市场开拓等途径，抓住了市场和行业变化的发展机遇，产品销量大幅增长。推出了新的销售管理办法和规范市场的三原则，同时还出台了“售后服务快速响应F1十条”规定，全年完成机床订单合计1.12万台，与去年同期相比，订单数量增长185.4%。

加工中心类产品，针对我国航空发动机领域产品跨代发展对国产高档数控机床与基础制造装备的迫切需求，依托国家科技重大专项，加强与航空航天企业紧密合作，积极抢占市场份额，承担的航空航天领域关键零件加工设备超过30台。

塑料机械产品，2017年与用户联合研发了SCJC200×6 六层国六汽车油箱设备（国六：国际上对汽车燃油系统要求的最高标准），为抢占高端市场夺得先机。

##### （3）螺纹磨床及外圆磨床：

螺纹磨床系列产品，以市场为导向，加快机床产品向高精高效、自动化、智能化升级；以精密螺纹制造工艺为特色，成线产品成功进入汽车行业新领域，提升了高端细分市场专业化产品的供给能力，市场涵盖印度、土耳其、俄罗斯等国家。

外圆磨床类系列产品，积极调整营销思路，努力拓展新市场，抓重点行业、重点项目，进入汽车行业、铁路行业。同时盘活存量资产。

## (4) 刀具类业务:

刀具类业务,通过调整市场定位,实施差异化的市场策略,加大向优势地区和优质客户进行布局;二是全面推进“5+1”市场体系建设,立足公司美国制造平台,打造了温岭、北美刀具配送修磨服务体系,后续将在国内外扩大推广范围;三是通过大客户战略筛选并培育重点核心客户;四是继续做大海外市场,相继开发台湾、日本、澳大利亚等新客户。

## 2、在关键零部件方面:

(1) 机器人关节减速器项目取得新的进展,截至2017年末,公司已开发了BX-E/C/F/RD等四大系列共18种型号85种规格的产品,满足了5kg到800kg机器人的选配需求,产品应用领域覆盖机器人本体、弧焊、上下料、码垛、冲压、压铸以及系统集成等。12月份已形成了月产1000台的生产能力,成为目前国内产品系列最全的机器人减速器生产厂商,产品成功销往安川(首钢)、广州数控等近200家国内外机器人生产企业。2017年实现销售收入同比增长135%。根据市场需求,公司加快BX系列新产品的开发。

2017年,公司BX减速器产品荣获中国机器人产业联盟“2017年度最佳机器人零部件奖”,并与纳博特斯克同获高工机器人“2017年度机器人减速器好产品”奖,进一步提高了公司减速器在国内外市场的知名度

(2) 关键零部件实现稳步增长。GE抽油机齿轮箱项目新增订单542台; GE公司SSDI新材料风电轴承座铸件形成批量稳定供货;成功将22M<sup>3</sup>双级螺杆压缩机、LGW-90等产品推向市场。

## 3、在现代制造服务业方面:

加快智能制造的推进速度,已承接了苏州绿控新能源汽车AMT变速箱齿轮智能制造、内蒙一机数字化综合传动柔性装配线等项目;承接了某汽车配件厂轮毂车生产线,某变速箱厂中间轴车磨生产线等项目;公司外骨骼机器人,现已基本完成批量化生产定型,随着医疗康复项目的产业化将全面推进。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位:元

|        | 2017年            |         | 2016年            |         | 同比增减   |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计 | 2,999,885,477.11 | 100%    | 2,704,412,966.86 | 100%    | 10.93% |
| 分产品    |                  |         |                  |         |        |
| 机床类    | 1,417,517,819.21 | 47.25%  | 1,158,300,208.54 | 40.92%  | 4.42%  |
| 零部件类   | 578,694,279.44   | 19.29%  | 474,157,214.47   | 16.75%  | 1.76%  |

|       |                |        |                |        |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| 工具类   | 329,830,934.80 | 10.99% | 269,117,767.69 | 9.74%  | 1.04%  |
| 仪器仪表类 | 69,133,609.44  | 2.30%  | 71,844,580.63  | 3.25%  | -0.35% |
| 贸易类   | 445,394,023.31 | 14.85% | 562,787,239.00 | 23.02% | -5.96% |
| 其他    | 112,033,876.32 | 3.73%  | 101,265,155.07 | 2.98%  | -0.01% |
| 其他业务  | 47,280,934.59  | 1.58%  | 66,940,801.46  | 3.34%  | -0.90% |
| 分地区   |                |        |                |        |        |
| 华北地区  | 232,296,008.85 | 7.74%  | 220,267,458.09 | 7.65%  | -0.40% |
| 东北地区  | 74,753,495.38  | 2.49%  | 91,156,616.52  | 3.86%  | -0.88% |
| 华东地区  | 928,294,358.89 | 30.94% | 684,733,984.49 | 26.58% | 5.63%  |
| 华南地区  | 203,077,676.90 | 6.77%  | 216,220,533.67 | 7.13%  | -1.23% |
| 西北地区  | 834,432,905.95 | 27.82% | 845,765,921.96 | 29.43% | -3.46% |
| 华中地区  | 186,931,346.61 | 6.23%  | 147,146,256.10 | 8.80%  | 0.79%  |
| 西南地区  | 172,558,202.26 | 5.75%  | 124,710,927.97 | 4.01%  | 1.14%  |
| 国外地区  | 320,260,547.68 | 10.68% | 307,470,466.60 | 9.19%  | -0.69% |
| 其他业务  | 47,280,934.59  | 1.58%  | 66,940,801.46  | 3.34%  | -0.90% |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|      | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品  |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 机床类  | 1,417,517,819.21 | 1,221,477,954.10 | 13.83% | 22.38%          | 21.31%          | 0.76%          |
| 零部件类 | 578,694,279.44   | 480,101,332.08   | 17.04% | 22.05%          | 14.06%          | 5.81%          |
| 贸易类  | 445,394,023.31   | 420,164,818.65   | 5.66%  | -20.86%         | -22.11%         | 1.52%          |
| 工具类  | 329,830,934.80   | 203,785,613.78   | 38.22% | 22.56%          | 11.56%          | 6.10%          |
| 分地区  |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 华东地区 | 928,294,358.89   | 775,192,073.62   | 16.49% | 35.57%          | 28.58%          | 4.53%          |
| 西北地区 | 834,432,905.95   | 668,401,605.90   | 19.90% | -1.34%          | -3.58%          | 1.87%          |
| 国外地区 | 320,260,547.68   | 296,380,917.79   | 7.46%  | 4.16%           | 2.32%           | 1.66%          |

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

**(3) 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 | 2017 年  | 2016 年  | 同比增减   |
|-------|-----|----|---------|---------|--------|
| 机床类   | 销售量 | 台  | 9,355   | 8,180   | 14.36% |
|       | 生产量 | 台  | 9,509   | 7,931   | 19.90% |
|       | 库存量 | 台  | 1,860   | 1,706   | 9.03%  |
| 零部件类  | 销售量 | 件  | 410,937 | 390,031 | 5.36%  |
|       | 生产量 | 件  | 421,907 | 394,458 | 6.96%  |
|       | 库存量 | 件  | 104,954 | 93,984  | 11.67% |
| 工具类   | 销售量 | 件  | 146,830 | 125,862 | 16.66% |
|       | 生产量 | 件  | 151,056 | 128,090 | 17.93% |
|       | 库存量 | 件  | 30,349  | 26,123  | 16.18% |
| 仪器仪表类 | 销售量 | 个  | 312,938 | 285,368 | 9.66%  |
|       | 生产量 | 个  | 319,135 | 282,211 | 13.08% |
|       | 库存量 | 个  | 52,558  | 46,361  | 13.37% |
| 其他    | 销售量 |    | 143     | 126     | 13.49% |
|       | 生产量 |    | 144     | 127     | 13.39% |
|       | 库存量 |    | 7       | 6       | 16.67% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目    | 2017 年         |         | 2016 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   | 952,630,656.40 | 77.99%  | 782,608,747.79 | 77.72%  | 21.73% |
|      | 人员人工  | 130,942,436.68 | 10.72%  | 109,331,880.35 | 10.86%  | 19.77% |
|      | 折旧    | 27,971,845.15  | 2.29%   | 23,406,547.14  | 2.32%   | 19.50% |
|      | 能源和动力 | 6,107,389.77   | 0.50%   | 5,167,679.24   | 0.51%   | 18.18% |
|      | 制造费用  | 91,855,142.15  | 7.52%   | 76,096,609.95  | 7.56%   | 20.71% |

|       |       |                  |         |                  |         |         |
|-------|-------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|       | 其他    | 11,970,483.95    | 0.98%   | 10,335,358.48    | 1.03%   | 15.82%  |
|       | 小计    | 1,221,477,954.10 | 100.00% | 1,006,946,822.94 | 100.00% | 21.31%  |
| 零部件类  | 原材料   | 241,106,888.97   | 50.22%  | 205,115,437.45   | 48.73%  | 17.55%  |
|       | 人员人工  | 103,317,806.66   | 21.52%  | 92,729,182.99    | 22.03%  | 11.42%  |
|       | 折旧    | 33,655,103.38    | 7.01%   | 30,601,051.31    | 7.27%   | 9.98%   |
|       | 能源和动力 | 23,909,046.34    | 4.98%   | 21,424,945.14    | 5.09%   | 11.59%  |
|       | 制造费用  | 50,218,599.34    | 10.46%  | 45,375,424.09    | 10.78%  | 10.67%  |
|       | 其他    | 27,893,887.39    | 5.81%   | 25,676,260.38    | 6.10%   | 8.64%   |
|       | 小计    | 480,101,332.08   | 100.00% | 420,922,301.36   | 100.00% | 14.06%  |
| 工具类   | 原材料   | 76,460,362.29    | 37.52%  | 67,055,984.43    | 36.71%  | 14.02%  |
|       | 人员人工  | 62,460,290.62    | 30.65%  | 56,771,996.62    | 31.08%  | 10.02%  |
|       | 折旧    | 22,375,660.39    | 10.98%  | 21,243,832.71    | 11.63%  | 5.33%   |
|       | 能源和动力 | 6,704,546.69     | 3.29%   | 5,881,783.43     | 3.22%   | 13.99%  |
|       | 制造费用  | 35,784,753.78    | 17.56%  | 31,710,484.60    | 17.36%  | 12.85%  |
|       | 其他    |                  | 0.00%   |                  | 0.00%   |         |
|       | 小计    | 203,785,613.78   | 100.00% | 182,664,081.79   | 100.00% | 11.56%  |
| 仪器仪表类 | 原材料   | 26,153,130.70    | 51.97%  | 30,260,710.77    | 52.12%  | -13.57% |
|       | 人员人工  | 4,906,542.70     | 9.75%   | 6,107,879.46     | 10.52%  | -19.67% |
|       | 折旧    | 347,232.25       | 0.69%   | 418,029.77       | 0.72%   | -16.94% |
|       | 能源和动力 | 442,846.93       | 0.88%   | 528,343.18       | 0.91%   | -16.18% |
|       | 制造费用  | 3,643,422.48     | 7.24%   | 4,441,566.33     | 7.65%   | -17.97% |
|       | 其他    | 14,830,339.84    | 29.47%  | 16,303,161.13    | 28.08%  | -9.03%  |
|       | 小计    | 50,323,514.91    | 100.00% | 58,059,690.65    | 100.00% | -13.32% |
| 贸易类   | 原材料   | 402,601,929.23   | 95.82%  | 516,270,594.12   | 95.70%  | -22.02% |
|       | 人员人工  | 5,840,290.98     | 1.39%   | 7,768,334.96     | 1.44%   | -24.82% |
|       | 折旧    | 1,848,725.20     | 0.44%   | 2,427,604.67     | 0.45%   | -23.85% |
|       | 能源和动力 | 1,050,412.05     | 0.25%   | 1,402,616.03     | 0.26%   | -25.11% |
|       | 制造费用  | 8,151,197.48     | 1.94%   | 10,735,407.34    | 1.99%   | -24.07% |
|       | 其他    | 672,263.71       | 0.16%   | 863,148.33       | 0.16%   | -22.11% |
|       | 小计    | 420,164,818.65   | 100.00% | 539,467,705.46   | 100.00% | -22.11% |
| 其他    | 原材料   | 27,478,619.53    | 39.98%  | 24,101,234.98    | 39.40%  | 14.01%  |
|       | 人员人工  | 16,096,780.13    | 23.42%  | 14,387,863.81    | 23.52%  | 11.88%  |
|       | 折旧    | 3,498,403.54     | 5.09%   | 3,121,723.09     | 5.10%   | 12.07%  |
|       | 能源和动力 | 4,013,885.39     | 5.84%   | 3,601,521.00     | 5.89%   | 11.45%  |

|        |       |                  |         |                  |         |         |
|--------|-------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|        | 制造费用  | 7,058,664.90     | 10.27%  | 6,316,326.87     | 10.33%  | 11.75%  |
|        | 其他    | 10,584,560.80    | 15.40%  | 9,644,545.26     | 15.77%  | 9.75%   |
|        | 小计    | 68,730,914.29    | 100.00% | 61,173,215.01    | 100.00% | 12.35%  |
| 合计     | 原材料   | 1,726,431,587.12 | 70.62%  | 1,625,412,709.54 | 71.63%  | 6.21%   |
|        | 人员人工  | 323,564,147.78   | 13.24%  | 287,097,138.18   | 12.65%  | 12.70%  |
|        | 折旧    | 89,696,969.91    | 3.67%   | 81,218,788.70    | 3.58%   | 10.44%  |
|        | 电费    | 42,228,127.17    | 1.73%   | 38,006,888.03    | 1.67%   | 11.11%  |
|        | 制造费用  | 196,711,780.12   | 8.05%   | 174,675,819.18   | 7.70%   | 12.62%  |
|        | 其他    | 65,951,535.69    | 2.70%   | 62,822,473.59    | 2.77%   | 4.98%   |
|        | 小计    | 2,444,584,147.80 | 100.00% | 2,269,233,817.21 | 100.00% | 7.73%   |
| 其他业务成本 | 原材料   | 23,112,258.32    | 63.39%  | 33,742,897.29    | 63.28%  | -31.50% |
|        | 人员人工  | 65,628.61        | 0.18%   | 74,652.43        | 0.14%   | -12.09% |
|        | 折旧    | 922,446.55       | 2.53%   | 1,375,737.59     | 2.58%   | -32.95% |
|        | 能源和动力 | 6,063,354.23     | 16.63%  | 9,342,218.09     | 17.52%  | -35.10% |
|        | 制造费用  | 816,711.57       | 2.24%   | 1,162,444.94     | 2.18%   | -29.74% |
|        | 其他    | 5,479,988.82     | 15.03%  | 7,625,212.25     | 14.30%  | -28.13% |
|        | 小计    | 36,460,388.10    | 100.00% | 53,323,162.59    | 100.00% | -31.62% |

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期子公司秦川国际融资租赁有限公司转让了陕西华澳汽车贸易有限公司 100% 股权；新设子公司浙江秦川机床工具有限公司、江苏秦川齿轮传动有限公司，导致合并范围发生变化，详见本附注“七、合并范围的变更”、“八、在其他主体中的权益”。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 212,652,880.34 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 7.09%          |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称  | 销售额（元）        | 占年度销售总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1  | 第一名客户 | 55,978,957.27 | 1.87%     |

|    |       |                |        |
|----|-------|----------------|--------|
| 2  | 第二名客户 | 51,043,979.63  | 1.70%  |
| 3  | 第三名客户 | 45,768,956.72  | 1.53%  |
| 4  | 第四名客户 | 30,924,397.43  | 1.03%  |
| 5  | 第五名客户 | 28,936,589.29  | 0.96%  |
| 合计 | --    | 212,652,880.34 | 19.19% |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 254,264,345.80 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 11.48%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称  | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|--------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名供应商 | 78,014,982.91  | 3.52%     |
| 2  | 第二名供应商 | 61,762,521.37  | 2.79%     |
| 3  | 第三名供应商 | 50,385,979.48  | 2.28%     |
| 4  | 第四名供应商 | 34,449,581.70  | 1.56%     |
| 5  | 第五名供应商 | 29,651,280.34  | 1.34%     |
| 合计 | --     | 254,264,345.80 | 11.48%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2017 年         | 2016 年         | 同比增减   | 重大变动说明         |
|------|----------------|----------------|--------|----------------|
| 销售费用 | 178,497,124.99 | 155,241,029.26 | 14.98% |                |
| 管理费用 | 311,178,594.72 | 321,423,516.95 | -3.19% |                |
| 财务费用 | 75,000,217.47  | 58,392,249.80  | 28.44% | 主要是银行贷款利息支出增加。 |

### 4、研发投入

适用  不适用

2017年，公司继续加大产品结构调整力度，坚持科技创新，加速产业化发展和国际化开拓，提升公司综合竞争实力。2017年公司研发投入1.5亿元，约占主营业务收入的5.16%，全年共开发新产品107项，申请专利16项，其中发明专利4项，获得专利授权共计13项。参与制定国家标准1项，制定行业标准2项，企业标准8项，参加国家标准化组织标准编制会议30次。

截止2017年，公司共承担国家科技重大专项65项，其中牵头承担22项，参与43项，牵头项目已验收10项，公司参与申报2018年国家科技重大专项12项。通过承担04专项，公司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。

#### 公司研发投入情况

|                 | 2017年          | 2016年          | 变动比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 研发人员数量（人）       | 1,011          | 1,031          | -1.94%  |
| 研发人员数量占比        | 10.60%         | 10.50%         | 0.10%   |
| 研发投入金额（元）       | 152,286,195.01 | 129,859,724.61 | 17.27%  |
| 研发投入占营业收入比例     | 5.08%          | 4.80%          | 0.28%   |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 28,137,214.58  | 56,487,385.77  | -50.19% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 18.00%         | 43.50%         | -25.50% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

本报告期内研发投入主要为试验认证费，均为费用化投入，研发投入资本化率较上年同期下降。

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2017年            | 2016年            | 同比增减    |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 2,492,993,687.27 | 2,290,528,536.08 | 8.84%   |
| 经营活动现金流出小计    | 2,487,273,430.22 | 2,367,715,114.66 | 5.05%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,720,257.05     | -77,186,578.58   |         |
| 投资活动现金流入小计    | 1,330,740,231.14 | 609,469,513.58   | 118.34% |
| 投资活动现金流出小计    | 1,443,736,292.17 | 1,523,248,094.85 | -5.22%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -112,996,061.03  | -913,778,581.27  |         |
| 筹资活动现金流入小计    | 2,349,947,916.00 | 2,237,153,836.72 | 5.04%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 1,689,290,605.63 | 1,322,084,529.79 | 27.77%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 660,657,310.37   | 915,069,306.93   | -27.80% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 552,450,012.76   | -75,281,864.51   |         |

注：本报告期或上年同期数为负值时不计算同比增减幅度。

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动现金流入小计同比增加，主要是收回融资租赁设备款、应收保理业务款项同比增加及本期收回前期信托产品投资款影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明         | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|----------------|----------|
| 投资收益     | 67,280,332.94 | 124.39% | 信托产品收益         | 不一定      |
| 公允价值变动损益 | -1,056,904.38 | -1.95%  |                |          |
| 资产减值     | 26,992,868.50 | 49.90%  | 计提坏账准备及存货跌价准备  | 不一定      |
| 营业外收入    | 18,388,064.84 | 34.00%  | 债务重组及无法支付的款项转入 | 不一定      |
| 营业外支出    | 5,587,238.50  | 10.33%  |                |          |
| 资产处置损益   | 10,115,354.93 | 18.70%  |                |          |
| 其他收益     | 79,067,504.53 | 146.18% | 会计准则变化影响       |          |

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2017 年末          |        | 2016 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   | 1,468,691,246.79 | 16.88% | 901,442,790.41   | 11.53% | 5.35%  |        |
| 应收账款   | 769,208,775.98   | 8.84%  | 745,916,248.96   | 9.54%  | -0.70% |        |
| 存货     | 1,836,409,973.47 | 21.11% | 1,732,855,720.70 | 22.16% | -1.05% |        |
| 投资性房地产 | 9,485,604.08     | 0.11%  | 0                | 0      | 0.11%  |        |
| 长期股权投资 | 9,022,930.89     | 0.10%  | 5,191,165.49     | 0.07%  | 0.03%  |        |
| 固定资产   | 1,956,817,527.81 | 22.49% | 1,981,440,479.20 | 25.33% | -2.84% |        |
| 在建工程   | 227,840,352.30   | 2.62%  | 194,711,490.39   | 2.49%  | 0.13%  |        |
| 短期借款   | 1,791,203,557.80 | 20.59% | 1,419,857,839.00 | 18.15% | 2.44%  |        |
| 长期借款   | 857,734,378.74   | 9.86%  | 605,451,716.16   | 7.74%  | 2.12%  |        |

#### 2、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 | 计入权益的 | 本期计 | 本期购买金额 | 本期出售金 | 期末数 |
|----|-----|-------|-------|-----|--------|-------|-----|
|----|-----|-------|-------|-----|--------|-------|-----|

|  |               | 值变动损益         | 累计公允价<br>值变动 | 提的减<br>值 |                | 额             |                |
|--|---------------|---------------|--------------|----------|----------------|---------------|----------------|
| 金融资产   |               |               |              |          |                |               |                |
| 1.以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益的<br>金融资产（不含衍生金<br>融资产） | 3,567,660.00  | -1,056,904.38 | 818,220.68   |          | 109,183,586.01 | 61,404,414.53 | 25,144,963.55  |
| 3.可供出售金融资产                                     | 8,231,197.86  | 2,370,862.78  | 4,602,060.64 |          | 97,000,000.00  | 6,000,000.00  | 101,602,060.64 |
| 上述合计   | 11,798,857.86 | 1,313,958.40  | 5,420,281.32 |          | 206,183,586.01 | 67,404,414.53 | 126,747,024.19 |
| 金融负债   | 0.00          |               |              |          |                |               | 0.00           |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 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         | 118,839,611.58 | 承兑、保函、信用证、借款保证金 |
| 应收票据         | 99,333,132.76  | 银行票据质押          |
| 应收账款         | 10,477,917.98  | 借款抵押            |
| 存货           | 21,639,512.70  | 借款抵押            |
| 固定资产         | 60,106,716.11  | 借款抵押            |
| 无形资产         | 71,548,354.26  | 借款抵押            |

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度    |
|----------------|----------------|---------|
| 307,682,600.00 | 652,948,434.92 | -52.88% |

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称      | 主要业务                                | 投资方式 | 投资金额          | 持股比例   | 资金来源 | 合作方                     | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益         | 本期投资盈亏       | 是否涉诉 | 披露日期(如有)    | 披露索引(如有)          |
|--------------|-------------------------------------|------|---------------|--------|------|-------------------------|------|------|---------------|--------------|--------------|------|-------------|-------------------|
| 深圳秦川商业保理有限公司 | 贸易融资，应收账款管理                         | 收购   | 33,474,000.00 | 60.00% | 自有   | 秦川国际融资租赁有限公司            | 长期   | 股权   | 出资到位          | 1,400,000.00 | 1,420,247.97 | 否    | 2017年09月19日 | 巨潮资讯网公告编号：2017-42 |
| 浙江秦川机床工具有限公司 | 刀具、机床及机床附件销售；齿轮和传动部件制造、销售；生产制造咨询服务。 | 新设   | 5,100,000.00  | 51.00% | 自有   | 汉江工具有限公司、西安秦川思源测量仪器有限公司 | 长期   | 股权   | 出资600000元     |              |              | 否    |             |                   |
| 合计           | --                                  | --   | 38,574,000.00 | --     | --   | --                      | --   | --   | --            | 1,400,000.00 | 1,420,247.97 | --   | --          | --                |

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称                | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额      | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源      | 项目进度   | 预计收益           | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 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 | 自建   | 是         | 零部件      | 33,816,000.00 | 163,071,800.00 | 政府补助、企业自筹 | 84.00% | 650,000,000.00 | 23,521,100.00 | 对生产困难预计不足       | 2013年07月17日 | 巨潮资讯网    |
| 工业机器人关节减速器生产线       | 自建   | 是         | 智能制造     | 17,392,600.00 | 47,545,700.00  | 政府补助、企业自筹 |        |                |               | 生产线尚未全部建成       |             |          |
| 合计                  | --   | --        | --       | 51,208,600.00 | 210,617,500.00 | --        | --     | 650,000,000.00 | 23,521,100.00 | --              | --          | --       |

注：截止报告期末累计实现的收益为累计实现的收入（不含税）

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 证券品种  | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本       | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额        | 本期出售金额        | 报告期损益         | 期末账面价值       | 会计核算科目  | 资金来源 |
|-------|--------|------|--------------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------|------|
| 境内外股票 | 601600 | 中国铝业 | 1,438,369.49 | 公允价值计量 | 0.00   | 179,630.51    | 179,630.51    | 1,437,191.00  | 0.00          | -1,437,191.00 | 1,618,000.00 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 000823 | 超声电子 | 1,743,344.00 | 公允价值计量 | 0.00   | -117,330.45   | -117,330.45   | 3,111,832.95  | 1,324,182.04  | -1,787,650.91 | 1,626,013.55 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 002001 | 新和成  | 3,886,693.48 | 公允价值计量 | 0.00   | 299,906.52    | 299,906.52    | 9,622,631.00  | 5,753,992.84  | -3,868,638.16 | 4,186,600.00 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 002050 | 三花智控 | 1,775,270.08 | 公允价值计量 | 0.00   | 58,729.92     | 58,729.92     | 1,773,851.00  | 0.00          | -1,773,851.00 | 1,834,000.00 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 002192 | 融捷股份 | 3,015,606.07 | 公允价值计量 | 0.00   | -1,359,106.07 | -1,359,106.07 | 13,843,852.00 | 10,858,867.00 | -2,984,985.00 | 1,656,500.00 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 002576 | 通达动力 | 1,093,265.52 | 公允价值计量 | 0.00   | 139,734.48    | 139,734.48    | 1,296,440.00  | 204,579.00    | -1,091,861.00 | 1,233,000.00 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 600558 | 大西洋  | 498,540.68   | 公允价值计量 | 0.00   | -196,540.68   | -196,540.68   | 1,168,559.00  | 672,200.00    | -496,359.00   | 302,000.00   | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 601318 | 中国平安 | 1,479,812.45 | 公允价值计量 | 0.00   | 269,687.55    | 269,687.55    | 1,478,600.00  | 0.00          | -1,478,600.00 | 1,749,500.00 | 交易性金融资产 | 自有资金 |

|                         |        |      |                  |            |      |               |             |               |               |               |               |             |          |
|-------------------------|--------|------|------------------|------------|------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|----------|
| 境内外股票                   | 600893 | 航发动力 | 617,959.46       | 公允价值<br>计量 | 0.00 | -79,759.46    | -79,759.46  | 1,424,333.00  | 818,225.94    | -606,107.06   | 538,200.00    | 交易性金<br>融资产 | 自有<br>资金 |
| 境内外股票                   | 603799 | 华友钴业 | 435,306.66       | 公允价值<br>计量 | 0.00 | -34,156.66    | -34,156.66  | 13,161,686.00 | 12,777,487.96 | -384,198.04   | 401,150.00    | 交易性金<br>融资产 | 自有<br>资金 |
| 期末持有的其他证券投资             |        |      | 9,979,016.34     | --         | 0.00 | -217,700.04   | 20,983.66   | 9,979,016.34  | 28,994,879.75 | 19,015,863.41 | 10,000,000.00 | --          | --       |
| 合计                      |        |      | 25,963,184.23    | --         | 0.00 | -1,056,904.38 | -818,220.68 | 58,297,992.29 | 61,404,414.53 | 3,106,422.24  | 25,144,963.55 | --          | --       |
| 证券投资审批董事会公告披露日期         |        |      | 2016 年 12 月 30 日 |            |      |               |             |               |               |               |               |             |          |
| 证券投资审批股东会公告披露日期<br>(如有) |        |      | 不适用              |            |      |               |             |               |               |               |               |             |          |

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、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

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2014 | 定向增发 | 57,685.83 | 4,326.07    | 57,999.3    | 4,013.97        | 11,500        | 26.89%          | 0          | 银行存款          | 0            |
| 合计   | --   | 57,685.83 | 4,326.07    | 57,999.3    | 4,013.97        | 11,500        | 26.89%          | 0          | --            | 0            |

#### 募集资金总体使用情况说明

2015 年 4 月，公司用于补充流动资金、偿还银行贷款的募集资金使用完毕。2015 年 7 月 17 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司将原募投项目之一“复杂曲面螺杆转子关键工艺装备生产线技术改造项目”变更为新项目“异型螺杆转子及其组件产业化项目”，2015 年 8 月 3 日，公司将光大银行 4000 万元转入汉机精密在中国银行汉中分行开立的募集资金专户。

公司募投项目“中高档数控机床研发生产基地建设项目”原计划投资 15000 万元，2015 年 11 月 18 日，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，向宝鸡机床集团有限公司（以下简称“宝鸡机床”）通过股权投资现金增资 7500 万元，用于该项目的后续建设。将尚余 7500 万元及存储利息收入合计 7675.74 万元募集资金变更用途为永久补充流动资金。公司于 2015 年 11 月 24 日和 12 月 29 日分两次将 7500 万元转入宝鸡机床在浦发银行宝鸡支行开立的募集资金专户。

2017 年 5 月经公司股东大会审议并通过《关于宝鸡机床集团有限公司变更部分募集资金用途永久补充流动资金的建议》及《关于汉机精密变更部分募集资金用途永久补充流动资金的建议》，同意将“中高档数控机床研发生产基地建设项目”的剩余资金 4,005.57 万元及“异型螺杆转子及其组件产业化项目”的剩余资金 8.40 万元，变更用途为永久补充流动资金。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金项目累计支出为 57,999.30 万元，其中归还银行借款及补充流动资金 52,572.52 万元，“中高档数控机床研发生产基地建设项目”支出 3558.70 万元，“异型螺杆转子及其组件产业化项目”支出 4041.60 万元，收到利息收入扣减手续费支出净额为 313.46 万元。募集资金余额 0 万元。

### (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<br>资金投向             | 是否已变<br>更项目(含<br>部分变更)   | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额<br>(1) | 本报告期<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入<br>金额(2) | 截至期末<br>投资进度<br>(3)=<br>(2)/(1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本报告期<br>实现的效<br>益 | 是否达<br>到预计<br>效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>化 |
|-------------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|
| 承诺投资项目                        |  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |
| 中高档数控机床研发<br>生产基地建设项目         | 是  | 15,000             | 3558.70            | 82.10        | 3558.70               | 100.00%                         | 2017年3<br>月31日            | 1,918.55          | 否                | 是                         |
| 承诺投资项目小计                      | --   | 15,000             | 3558.70            | 82.10        | 3558.70               | --                              | --                        | 1,918.55          | --               | --                        |
| 超募资金投向                        |  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |
| 超募资金投向小计                      | --   | 0                  | 0                  | 0            | 0                     | --                              | --                        | 0                 | --               | --                        |
| 合计                            | --   | 15,000             | 3558.70            | 82.10        | 3558.70               | --                              | --                        | 1,918.55          | --               | --                        |
| 未达到计划进度或预计收益的<br>情况和原因（分具体项目） | 由于市场需求低迷，经济增长乏力，机床产能未完全释放，公司主要机型销售未达预期，项目已投产部分未能实现预期效益。                        |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |
| 项目可行性发生重大变化的情<br>况说明          | 目前已形成的产能足以满足市场主要机型的需求，经公司 2016 年度股东大会通过，将剩余募集资金及利息 40,055,710.39 元变更为永久补充流动资金。 |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |
| 超募资金的金额、用途及使用进<br>展情况         | 不适用  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |
| 募集资金投资项目实施地点变<br>更情况          | 不适用  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |
| 募集资金投资项目实施方式调<br>整情况          | 不适用  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |
| 募集资金投资项目先期投入及<br>置换情况         | 不适用  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |
| 用闲置募集资金暂时补充流动<br>资金情况         | 不适用  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |
| 项目实施出现募集资金结余的<br>金额及原因        | 不适用  |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |
| 尚未使用的募集资金用途及去<br>向            | 2017年6月“中高档数控机床研发生产基地建设项目”余额及利息 40,055,710.39 元补充流动资金使用完毕，募集资金专户余额为零，已销户。      |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |
| 募集资金使用及披露中存在的<br>问题或其他情况      | 公司已真实、准确、完整、及时披露了募集资金使用的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。                                   |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |                  |                           |

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目   | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 异型螺杆转子及其组件产业化项目           | 复杂曲面螺杆转子关键工艺装备生产线技术改造项目  | 4,000             | 230        | 4,041.6         | 100%                | 2017年3月31日    | -66.1     | 否        | 是                 |
| 合计                        | --   | 4,000             | 230        | 4,041.6         | --                  | --            | -66.1     | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>变更原因：由于机床工具行业市场规模和结构发生变化，“复杂曲面螺杆转子关键工艺装备生产线技术改造项目”如按原计划继续投入大额资金增加复杂曲面螺杆转子磨床的产能，将不能达到项目预期目标。因此，公司在该项目的投入上实施更为谨慎的策略，对已经形成初步产能的原项目，不再进行大规模的投入。以关键零部件为支撑的高端制造是公司转型升级的重要战略方向，将逐步成为公司新的业务和利润增长点。利用募集资金加大对“复杂曲面螺杆转子关键工艺装备生产线技术改造项目”的下游业务“异型螺杆转子”产业化项目的投入，促使该业务快速成长，符合公司转型升级战略布局和经营发展的需要，有利于提高募集资金使用效率，抓住投资时机，抢占市场空间。</p> <p>决策程序：公司第六届第六次董事会审议了《关于变更配套募集资金项目暨对陕西汉机精密机械股份有限公司“异型螺杆转子及其组件产业化项目”增资扩股的可行性建议（议案）》，出席会议的董事以 9 票同意，0 票反对、0 票弃权，审议通过变更募集资金项目的议案，董事会认为，本次募集资金项目变更合理、合规，不存在严重损害上市公司利益的可能，不涉及重大收购、重大关联交易。本议案尚须提交股东大会审议。</p> <p>已按照要求对于该项目信息进行了完整披露。公告编号“2015-23”。</p> |                   |            |                 |                     |               |           |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 主要原因继续受行业整体经济形势低迷影响，螺杆压缩机和螺杆转子市场竞争加剧，销售价格有所下降，未达到预期收益。   |                   |            |                 |                     |               |           |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 不适用  |                   |            |                 |                     |               |           |          |                   |

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务    | 注册资本           | 总资产              | 净资产            | 营业收入             | 营业利润           | 净利润            |
|----------------|------|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 宝鸡机床集团有限公司     | 子公司  | 机床      | 399,662,132.00 | 1,902,317,933.17 | 793,226,434.38 | 1,122,813,950.83 | 18,396,530.61  | 26,791,554.07  |
| 汉江工具有限责任公司     | 子公司  | 机床工具    | 150,204,097.48 | 466,609,159.91   | 413,201,687.26 | 241,225,373.68   | 25,699,125.48  | 19,352,006.93  |
| 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 子公司  | 机床及功能部件 | 84,839,900.00  | 237,423,240.12   | 101,012,901.02 | 68,195,545.74    | -16,184,752.54 | -13,511,957.15 |
| 联合美国工业公司       | 子公司  | 拉刀      | 14,947.54      | 46,981,772.73    | 14,027,135.78  | 40,272,708.30    | -4,837,208.13  | -2,608,175.64  |
| 秦川国际融资租赁有限公司   | 子公司  | 融资租赁    | 192,735,900.00 | 1,418,901,871.54 | 320,106,763.81 | 53,121,881.97    | 15,800,591.40  | 10,750,776.33  |
| 陕西秦川物资配套有限公司   | 子公司  | 机床物资    | 22,000,000.00  | 157,621,898.34   | 54,758,528.12  | 380,815,797.32   | 6,587,734.70   | 4,951,521.53   |
| 陕西秦川进出口有限公司    | 子公司  | 进出口商品   | 20,000,000.00  | 131,931,320.91   | 56,094,669.74  | 287,298,199.56   | 7,594,943.11   | 5,661,335.60   |
| 西安秦川数控系统工程有限公司 | 子公司  | 数控系统    | 12,090,200.00  | 45,109,828.78    | 22,043,283.32  | 20,335,142.28    | 4,104,847.95   | 3,461,688.94   |
| 上海秦隆投资管理有限公司   | 子公司  | 证券投资    | 40,000,000.00  | 60,580,021.92    | 58,653,892.92  | 0.00             | 2,805,718.66   | 2,082,979.72   |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称         | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响   |
|--------------|----------------|-----------------|
| 浙江秦川机床工具有限公司 | 新设             | 根据公司业务发展需要设立子公司 |
| 江苏秦川齿轮传动有限公司 | 新设             | 根据公司业务发展需要设立子公司 |

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

2018 年中国机床工具行业需求结构升级，产品向数字化、网络化、智能化方向深入；随着下游生产企业竞争加剧以及成本上升，单机需求逐步减少，成套成线装备将成为未来市场需求的主要方向，企业必须具备和强化提供全套解决方案和承担总承包项目的能力；应用行业走向分化，以新能源汽车、航空航天、军民融合、高铁、3C 产业等领域带动的投资，对高端装备的需求将成为行业新的增长点。

### 2018年度经营目标

2018年，公司仍坚持稳中求进的总基调，以提质增效为目标，以向存量要效益、向管理要效益为路径，保证经营业绩稳步提升。2018年的经营目标：总营业收入31.9亿元，利润总额6113.94万元。

（一）公司 2018 年资金需求计划如下：

（1）生产经营资金

2018 年度维持公司当前生产经营所需资金将严格执行“以收定支”，努力实现收支平衡。若出现市场较大波动，将适时适量增加银行借款等外部融资予以补充。

（2）技改项目投资

2018 年度技改项目支出预计 2.1 亿元，其中：

1、秦川机床 1.17 亿元，购置机器设备 2230 万元，工业机器人关节减速器技术改造项目 8600 万元；

2、宝鸡机床 1182 万元，主要是购置机器设备、十四路厂供电、供暖系统支出；

3、汉江机床 3960 万元，购置进口转子螺杆磨床 1500 万元、滚动功能部件产业化项目 1400 万元、数控螺纹制造工艺提升关键设备购置 500 万元；

4、汉江工具 4000 万元，数控精密复杂刀具产业升级技术改造项目 3727 万元、零星设备购置 273 万元；

技改投资所需的资金来源由国家支持、自筹等多种融资渠道筹措。

（二）可能面临的风险、机遇及对公司未来经营业绩的影响：

1、政策风险：主要是国家宏观经济政策、环保要求，以及汽车、能源等产业调整进一步深入，对下游的汽车、工程机械等行业的产销将产生直接影响。

2、行业风险：公司所处的机床工具行业，受国家宏观调控政策变化的影响，发展存在不确定性。

3、技术风险：需求与市场的不断变化，对技术进步与创新形成的倒逼压力。

4、原材料价格及供应风险：受环保政策以及供给侧结构性改革的影响，生铁、钢材等原材料成本趋升；数控系统、导轨、轴承等关键进口外购件交货期延长及价格上涨，从目前的市场情况来看，涨价趋势在短期内难以得到抑制。

5、产品价格风险：主要是来自国内外同行业之间的低价倾销形成的恶性竞争环境，降低了公司产品的盈利水平。

6、国际贸易风险：世界经济复苏步履蹒跚，贸易保护主义日趋抬头，反倾销反补贴案增加，贸易壁垒越来越严重，西方发达国家减税法案的生效，国际市场汇率不稳定，都将会导致进口件成本上升，出口难度加大。

（三）应对风险措施：

1、针对政策风险。一是全面推进三个 1/3 战略布局。做强做精机床主机产业，在此基础上，充分发挥公司制造装备的优势，集成面向用户的工艺方案，向产业链下游延伸，开展零部件加工业务，清除机床行业特有的周期性市场风险，同时又将零部件加工过程中获取的经验用于机床制造的改进和提升中，使新生产的机床更加适应客户的要求。有了主机制造的平台，再加上零部件生产新积累的经验，是公司做优、做强现代制造服务业的基础，即向用户提供自动化、数字化、网络化、智能化的全面解决方案，推动产业转型升级。二是大力发展新能源汽车动力总成的生产装备及相关技术的研究开发，为用户提供从技术咨询、工艺方案、加工机床、远程诊断等全方位的服务。

2、针对行业风险。在国家推进军民融合和“一带一路”战略的带动下，机床行业又迎来了新的生机。西方发达国家向国内的军工企业实行高端数控机床禁运的力度越来越大，国家需要更有效的安全可控的高端装备。“一带一路”建设大量的基础设施项目，会间接拉动对机床工具的需求。

面向军工行业，特别是“三航两机”，公司开发了多款具有五轴加工和铣车复合功能的新型高端数控机床；面向基础设施建设项目，将进一步提升适用于工程机械和重载车辆制造的机床主机，进一步扩大用于工程机械和重载车辆的机械和液压传动零部件生产制造，以适应新的市场需求。

3、针对技术风险。我们将紧紧瞄准国际机床行业的先进技术，完善技术研发体系，打造创新团队，引进高端人才，推动“产、学、研”合作。

为了更好地满足市场需求，在重大新产品开发时，要以与行业领军用户联合开发的方式，大大缩短开发周期。

针对国内“三航两机”的快速发展，引进国外先进技术，要将用了该技术的相关产品批量投入市场。

4、针对原材料价格及供应风险。针对生铁、钢材等基础原材料价格上行的影响，公司在机床结构和传动设计方面采用先进技术，用直驱技术替代传统的机械传动，对机床基础大件进行优化设计，使之轻量化，通过这些技术措施，大大减少钢材和铸铁的使用量。

5、针对产品价格风险。一是在生产制造环节中全面控制成本，推广精益化生产模式，提高生产效率，提高产品质量，降低质量损失。二是提升产品的技术附加值，使产品在性能、功能、工作精度、工作效率、可靠性等方面优于竞争对手的产品，为用户创造更大的经济效益。

6、针对国际贸易风险。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“一带一路”开发带来的市场增量机遇，充分利用国内和国外“两个市场、两种资源”，实施“走出去”战略，通过对外直接投资等形式积极参与国际竞争与合作。

面对诸多风险因素，公司将以激发企业可持续发展的内生动力为目标，调整三个 1/3 产业板块的战略思路。即坚守数字化制造工艺装备领域，追求高精度、高效率、高可靠性的产品技术持续升级；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；向下游延伸产业链，发展关键零部件业务，推进机器人减速器项目、内齿圈产业项目、异型螺杆产业项目等，形成新的增长点；围绕工艺装备的全生命周期管理，以数字化、网络化、智能化技术为支撑，发展现代制造服务业。

2018 年公司将重点发展：

1、加大设计和工艺研发投入力度，加强数控机床整机精度、性能、可靠性、稳定性、加工效率等方面的技术攻关，着力推进机床智能化技术，包括智能化设计、智能化制造、智能化装配和智能化检测技术，推动机床向数字化、网络化、绿色

化和精准化方向发展。

2、将汽车自动变速器齿轮制造，特别是新能源汽车自动变速器齿轮（箱）的数字化加工、装配、检测作为下一步转型升级的重要方向之一。

3、加快 BX 机器人减速器产品的工艺提升，目前还属培育发展期，新产品开发多，随着产品工艺的不断稳定，生产用场地、装备技改逐步到位，质量和产能进一步提升，销售规模进一步扩大，提升公司整体经营业绩。

加速机器人减速器规模化生产及销售。围绕陕西省“依托精密机械、微特电机、减速器、传感器等领域优势，聚合发展机器人产业”的新目标，充分利用现有创新资源和载体，加速机器人减速器规模化生产及销售，以“公司+机器人产业联盟”的模式，联合微电机所、高校等，形成具有自主知识产权和市场竞争力的一系列产品，构建机器人关键部件产业（链），建立陕西省的机器人关键部件产业（链）创新中心，并将其打造成国家级机器人关键部件产业（链）创新中心。

4、加快军民融合步伐。公司以“紧盯型号、能进能出、有所作为”为基本原则，积极推进“转产能”工作，发挥自身优势，以项目为载体，持续为国防军工领域提供相关零部件。

5、发展汽车变速箱内齿圈产业。公司的定位是做中高端汽车自动变速器齿圈加工装备及专用化刀具的专业开发和供应商，形成该领域独有的竞争力优势和领军优势；在内齿圈加工装备、复杂刀具制造技术的基础上利用和扩展技术积累，延伸发展汽车自动变速器齿圈产业，推动国内汽车自动变速器关键件乃至汽车业的转型升级和强势崛起。

6、加力从用户产品和工艺入手，到刀具选择和使用、修磨全过程整体解决方案的后服务模式建设。在山东、两湖两广区域及江苏区域筹建设立刀具配送修磨服务中心；以汉工、美国刀具公司为平台进一步开拓国际市场，实现出口的快速增长。

7、继续推进融资租赁及商业保理业务。利用市场企稳复苏、新兴行业继续快速增长，新旧动能持续转化，国家多个重大战略实施以及金融工作回归服务实体经济本源的机遇，融资租赁及商业保理行业政策环境会进一步得到改善，公司业务规模及收入有望稳步增加。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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              | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引   |
|-------------------|------|--------|---|
| 2017年11月01日       | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2017年11月08日       | 其他   | 机构     | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2017年11月09日       | 其他   | 机构     | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 接待次数              |      |        | 3   |
| 接待机构数量            |      |        | 10  |
| 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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、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，经2014年11月20日公司召开的2014年第二次临时股东大会，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：        | 不适用 |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 2017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。

#### 2016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。

#### 2015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（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并报表中归属于上<br>市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司<br>普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现<br>金分红的金额 | 以其他方式现<br>金分红的比例 |
|-------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|
| 2017年 | 0.00           | 16,455,025.72                 | 0.00%                         | 0.00             | 0.00%            |
| 2016年 | 0.00           | 14,968,317.62                 | 0.00%                         | 0.00             | 0.00%            |
| 2015年 | 0.00           | -236,241,493.15               | 0.00%                         | 0.00             | 0.00%            |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

|  |                            |
|--|----------------------------|
| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因  | 公司未分配利润的用途和使用计划            |
| 根据秦川机床工具集团股份有限公司章程第二百零二条第六款规定“剔除非经营性损益、公允价值变动因素后，公司当年净利润为负时可不进行现金分配。”考虑到公司资金链紧张，为保证公司稳定发展，本年度不进行现金利润分配。这符合股东的长远利益。 | 未分配利润将主要用于补充公司生产经营所需的流动资金。 |

## 二、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。

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方   | 承诺类型                  | 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          | 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                | 其他承诺                  | 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09月01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                | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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。 | 2013年09月01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;中国华融资产管理股份有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承  | 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机床及其控、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                                       | 2013年09月01日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|                                       |                                |        |   |             |                        |       |
|---------------------------------------|--------------------------------|--------|---|-------------|------------------------|-------|
|                                       | 司;中国长城资产管理公司)                  | 诺      | 制的企业将不通过与秦川机床及其控、参股公司的关联交易取得任何不正当的利益或使秦川机床及其控、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,赔偿秦川机床及其控、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。  |             |                        |       |
|                                       | 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 | 股份限售承诺 | 关于股份锁定期的承诺: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相关规定的转让不受此限。   | 2013年09月01日 | 2013年9月1日至2017年9月15日   | 履行完毕  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       |                                |        |   |             |                        |       |
| 股权激励承诺                                |                                |        |   |             |                        |       |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 秦川机床工具集团股份有限公司                 | 股份回购承诺 | <p>股权回购承诺:本公司向国开发展基金有限公司承诺,按投资回购计划于2025年11月23日一次性回购国开发展基金持有的本公司子公司陕西秦川设备成套服务有限公司股份,支付股权回购资金4000万元。本公司向国开发展基金有限公司承诺,按投资回购计划于2030年10月21日一次性回购国开发展基金持有的本公司子公司汉江工具有限责任公司股份,支付股权回购资金880万元。本公司向中国农发重点建设基金有限公司承诺,按投资回购计划于2018年12月31日前、2019年10月8日前分两次回购农发建设基金持有的本公司子公司陕西汉江机床有限公司股份,两次分别支付股权回购资金600万元。本公司向国开发展基金有限公司承诺,按投资回购计划于2027年12月27日前分四次回购国开发展基金有限公司持有的本公司子公司宝鸡机床集团有限公司股份,支付股权回购资金共计1.117亿元。</p> | 2016年02月23日 | 2016年2月23日至2030年10月21日 | 正常履行中 |
| 承诺是否按时履行                              | 是                              |        |   |             |                        |       |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无                              |        |   |             |                        |       |

## 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

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、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

### 会计政策变更

根据财政部2017年颁布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》（2017修订），以及《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》[财会（2017）30号]，公司对相关会计政策、财务报表格式及列报进行了修订。

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，对可比期间的比较数据进行追溯调整；对于利润表新增的“其他收益”行项目，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

上述会计政策变更对公司报告期资产总额、负债总额、净资产、损益无重大影响。

## 七、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。

## 八、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

本期子公司秦川国际融资租赁有限公司转让了陕西华澳汽车贸易有限公司 100%股权；新设子公司浙江秦川机床工具有限公司、江苏秦川齿轮传动有限公司，导致合并范围发生变化，详见本附注“七、合并范围的变更”、“八、在其他主体中的权益”。

## 九、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）    | 120               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4                 |
| 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

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

报告期内公司聘任的会计师事务所为希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），该会计师事务所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，支付希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）2017年内部控制评价审计费35万元。

## 十、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

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内公司未获悉控股股东及实际控制人未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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

秦川机床工具集团股份有限公司西安分公司向陕西中隆汽车贸易有限公司出租场地及厂房，租赁期一年，租赁收入143.48万元/年。

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

| 出租方名称               | 租赁方名称        | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额(万元) | 租赁起始日       | 租赁终止日       | 租赁收益(万元) | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响         | 是否关联交易 | 关联关系 |
|---------------------|--------------|--------|--------------|-------------|-------------|----------|----------|-------------------|--------|------|
| 秦川机床工具集团股份有限公司西安分公司 | 陕西中隆汽车贸易有限公司 | 场地及厂房  | 452.96       | 2017年01月01日 | 2017年12月31日 | 143.48   | 租赁合同     | 增加本期净利润 107.61 万元 | 否      | 不适用  |

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（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              | 2016年07月02日  | 80,000 | 2016年07月05日   | 0      | 连带责任保证 | 3年                  | 否      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |              |        | 0             |        |        | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |              |        | 80,000        |        |        | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |        |          |
| 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 |
| 秦川机床集团宝鸡仪表有限公司            | 2016年03月26日  | 2,300  | 2017年01月16日   | 500    | 连带责任保证 | 1年                  | 否      | 否        |
|                           | 2016年03月26日  |        | 2017年03月13日   | 500    | 连带责任保证 | 1年                  | 否      | 否        |
|                           | 2017年05月24日  | 2,600  | 2017年05月24日   | 500    | 连带责任保证 | 1年                  | 否      | 否        |
|                           | 2017年05月24日  |        | 2017年06月16日   | 800    | 连带责任保证 | 1年                  | 否      | 否        |
| 陕西秦川物资配套有限公司              | 2017年05月24日  | 2,200  | 2017年03月24日   | 128    | 连带责任保证 | 6个月                 | 是      | 否        |
|                           | 2017年05月24日  |        | 2017年03月31日   | 3      | 连带责任保证 | 6个月                 | 是      | 否        |
|                           | 2017年05月24日  |        | 2017年06月26日   | 325    | 连带责任保证 | 6个月                 | 是      | 否        |
| 陕西秦川格                     | 2016年03月26日  | 6,800  | 2017年01月16日   | 600    | 连带责任保证 | 1年                  | 否      | 否        |

|               |                |             |             |       |             |      |        |     |
|---------------|----------------|-------------|-------------|-------|-------------|------|--------|-----|
| 兰德机床有限公司      | 2016年03月26日    | 7,300       | 2017年03月15日 | 500   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年05月02日 | 640   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年05月02日 | 900   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年05月09日 | 360   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年06月07日 | 800   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年06月16日 | 500   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年08月22日 | 600   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年08月24日 | 1,000 | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年08月31日 | 500   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年09月28日 | 200   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年12月06日 | 400   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 陕西秦川设备成套服务有限公司 |             | 2017年05月24日 | 2,000 | 2017年06月30日 | 500  | 连带责任保证 | 6个月 |
| 2017年05月24日   |                | 2017年12月28日 | 1,500       |       | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
| 陕西秦川机床进出口有限公司 | 2017年05月24日    | 7,000       | 2017年01月22日 | 54    | 连带责任保证      | 19个月 | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年03月09日 | 153   | 连带责任保证      | 8个月  | 是      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年03月21日 | 270   | 连带责任保证      | 3个月  | 是      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年04月13日 | 360   | 连带责任保证      | 4个月  | 是      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年05月03日 | 108   | 连带责任保证      | 3个月  | 是      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年05月24日 | 309   | 连带责任保证      | 4个月  | 是      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年05月26日 | 122   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年06月01日 | 741   | 连带责任保证      | 4个月  | 是      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年08月10日 | 900   | 连带责任保证      | 3个月  | 是      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年08月10日 | 36    | 连带责任保证      | 8个月  | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年08月17日 | 648   | 连带责任保证      | 6个月  | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年08月28日 | 133   | 连带责任保证      | 1个月  | 是      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年08月30日 | 166   | 连带责任保证      | 8个月  | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年10月12日 | 190   | 连带责任保证      | 13个月 | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年10月26日 | 297   | 连带责任保证      | 13个月 | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年11月14日 | 430   | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年11月16日 | 103   | 连带责任保证      | 2个月  | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年11月17日 | 49    | 连带责任保证      | 2个月  | 否      | 否   |
| 2017年05月24日   | 2017年11月17日    | 50          | 连带责任保证      | 13个月  | 否           | 否    |        |     |
| 宝鸡机床集团有限公司    | 2017年05月24日    | 10,000      | 2017年06月12日 | 7,000 | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |
|               | 2017年05月24日    |             | 2017年10月25日 | 3,000 | 连带责任保证      | 1年   | 否      | 否   |

| 陕西汉江机床有限公司             | 2016年03月26日  | 10,000 | 2017年03月06日   | 1,500                 | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|------------------------|--------------|--------|---------------|-----------------------|--------|------|-----------|----------|
|                        | 2016年03月26日  |        | 2017年03月22日   | 2,000                 | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  | 10,000 | 2017年05月08日   | 2,000                 | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年06月27日   | 1,000                 | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年09月29日   | 1,500                 | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
| 秦川国际融资租赁有限公司           | 2015年07月02日  | 30,000 | 2016年06月24日   | 2,100                 | 连带责任保证 | 2年   | 否         | 否        |
|                        | 2016年07月02日  | 45,000 | 2016年07月25日   | 305.2                 | 连带责任保证 | 2年   | 否         | 否        |
|                        | 2016年07月02日  |        | 2017年01月11日   | 127                   | 连带责任保证 | 6个月  | 是         | 否        |
|                        | 2016年07月02日  |        | 2017年03月17日   | 4,074                 | 连带责任保证 | 19个月 | 否         | 否        |
|                        | 2016年07月02日  |        | 2017年03月24日   | 2,000                 | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2016年07月02日  |        | 2017年04月26日   | 160                   | 连带责任保证 | 6个月  | 是         | 否        |
|                        | 2016年07月02日  |        | 2017年05月03日   | 665                   | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2016年07月02日  |        | 2017年05月10日   | 2,835                 | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2016年07月02日  |        | 2017年05月16日   | 2,926                 | 连带责任保证 | 17个月 | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年06月01日   | 5,000                 | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年06月20日   | 2,000                 | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年06月29日   | 5,000                 | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年07月25日   | 3,000                 | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年09月12日   | 100                   | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年09月20日   | 11,600                | 连带责任保证 | 3年   | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年09月20日   | 200                   | 连带责任保证 | 6个月  | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年09月20日   | 200                   | 连带责任保证 | 11个月 | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年11月30日   | 3,200                 | 连带责任保证 | 3年   | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年11月30日   | 1,400                 | 连带责任保证 | 9个月  | 否         | 否        |
|                        | 2017年05月24日  |        | 2017年11月30日   | 4,900                 | 连带责任保证 | 3年   | 否         | 否        |
| 2017年05月24日            | 2017年12月07日  |        | 3,000         | 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）   |              |        | 116,100       | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |      | 87,262    |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |              |        | 116,100       | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        |      | 85,211.37 |          |
| 子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 |
| 陕西关中工具制造有限公司           | 2017年12月20日  | 1,500  | 2017年07月24日   | 200                   | 连带责任保证 | 1年   | 否         | 否        |
|                        | 2017年12月20日  |        | 2017年07月26日   | 300                   | 连带责任保证 | 6个月  | 否         | 否        |

|                                      |             |        |                         |                       |        |           |       |   |
|--------------------------------------|-------------|--------|-------------------------|-----------------------|--------|-----------|-------|---|
| 宝鸡忠诚精密数控设备有限责任公司                     | 2017年12月20日 | 500    | 2017年10月16日             | 500                   | 连带责任保证 | 1年        | 否     | 否 |
| 宝鸡机床集团有限公司                           | 2017年12月20日 | 18,000 | 2017年09月14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                         | 2017年12月20日 | 20,000 | 2017年01月04日             | 2,000                 | 连带责任保证 | 1年        | 否     | 否 |
|                                      | 2017年12月20日 |        | 2017年02月08日             | 1,000                 | 连带责任保证 | 1年        | 否     | 否 |
|                                      | 2017年12月20日 |        | 2017年03月28日             | 1,950                 | 连带责任保证 | 1年        | 否     | 否 |
|                                      | 2017年12月20日 |        | 2017年05月11日             | 2,000                 | 连带责任保证 | 1年        | 否     | 否 |
|                                      | 2017年12月20日 |        | 2017年05月19日             | 2,000                 | 连带责任保证 | 1年        | 否     | 否 |
|                                      | 2017年12月20日 |        | 2017年06月05日             | 2,000                 | 连带责任保证 | 1年        | 否     | 否 |
|                                      | 2017年12月20日 |        | 2017年09月26日             | 800                   | 连带责任保证 | 6个月       | 否     | 否 |
|                                      | 2017年12月20日 |        | 2017年09月27日             | 500                   | 连带责任保证 | 4个月       | 否     | 否 |
|                                      | 2017年12月20日 |        | 2017年12月20日             | 1,000                 | 连带责任保证 | 6个月       | 否     | 否 |
| 联合美国工业公司                             | 2017年05月24日 | 500    | 2017年11月19日             | 500                   | 抵押     | 1年        | 否     | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）                 |             |        | 40500                   | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） |        |           | 15750 |   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）               |             |        | 40500                   | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）  |        |           | 15750 |   |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                     |             |        |                         |                       |        |           |       |   |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）               | 156600      |        | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |                       |        | 103012    |       |   |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）             | 236600      |        | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |                       |        | 100961.37 |       |   |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例          |             |        |                         | 35.73%                |        |           |       |   |
| 其中：                                  |             |        |                         |                       |        |           |       |   |
| 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余额（E） |             |        |                         | 58,566.37             |        |           |       |   |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                    |             |        |                         | 58,566.37             |        |           |       |   |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 42,100  | 0      | 0        |
| 信托理财产品 | 自有资金      | 22,240  | 22,240 | 0        |
| 合计     |           | 64,340  | 22,240 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额     | 资金来源 | 起始日期        | 终止日期        | 资金投向 | 报酬确定方式  | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------|--------------|------|--------|------|-------------|-------------|------|---------|---------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--------------|-----------------|
| 工商银行           | 银行           | 委托理财 | 3,500  | 自有资金 | 2017年01月13日 | 2017年09月15日 | 资产池  | 以实际期限为准 | 3.50%   | 11.1     | 11.1      | 全部收回        |              | 是        | 是            | 无               |
| 长安银行           | 银行           | 委托理财 | 21,800 | 自有资金 | 2017年03月31日 | 2017年12月19日 | 资产池  | 以实际期限为准 | 4.80%   | 79.5     | 79.5      | 全部收回        |              | 是        | 是            | 无               |
| 建设银行           | 银行           | 委托理财 | 3,500  | 自有资金 | 2017年05月12日 | 2017年06月22日 | 资产池  | 以实际期限为准 | 4.88%   | 6.9      | 6.9       | 全部收回        |              | 是        | 是            | 无               |
| 交通银行           | 银行           | 委托理财 | 13,300 | 自有资金 | 2017年09月30日 | 2017年12月22日 | 资产池  | 以实际期限为准 | 3.15%   | 51.9     | 51.9      | 全部收回        |              | 是        | 是            | 无               |
| 长安国际           | 信托公司         | 信托   | 14,160 | 自有资金 | 2017年07月    | 2019年09月    | 信托项目 | 合同约定    | 10.00%  | 2,400    | 638       | 全部收回        |              | 是        | 是            | 无               |

|      |      |    |        |      |             |             |      |      |        |         |         |      |  |    |    |    |
|------|------|----|--------|------|-------------|-------------|------|------|--------|---------|---------|------|--|----|----|----|
|      |      |    |        |      | 月 21 日      | 月 20 日      |      |      |        |         |         |      |  |    |    |    |
| 长安国际 | 信托公司 | 信托 | 8,080  | 自有资金 | 2017年09月15日 | 2019年09月14日 | 信托项目 | 合同约定 | 10.00% | 1,300   | 238     | 全部收回 |  | 是  | 是  | 无  |
| 合计   |      |    | 64,340 | --   | --          | --          | --   | --   | --     | 3,849.4 | 1,025.4 | --   |  | -- | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

| 委托贷款发生总额 | 委托贷款的资金来源 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 |
|----------|-----------|--------|----------|
| 20,000   | 自有资金      | 20,000 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

单位：万元

| 贷款对象         | 贷款对象类型 | 贷款利率  | 贷款金额   | 资金来源 | 起始日期        | 终止日期        | 预期收益(如有) | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额(如有) | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托贷款计划 | 事项概述及相关查询索引(如有) |
|--------------|--------|-------|--------|------|-------------|-------------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--------------|-----------------|
| 深圳秦川商业保理有限公司 | 子公司    | 4.35% | 20,000 | 自有资金 | 2017年12月19日 | 2018年12月18日 | 870      | 5         | 全部收回        |              | 是        | 是            | 无               |
| 合计           |        |       | 20,000 | --   | --          | --          | 870      | 5         | --          |              | --       | --           | --              |

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

| 合同订立公司<br>方名称            | 合同订<br>立对方<br>名称       | 合同标的       | 合同签订日期              | 合同涉及资<br>产的账面价<br>值（万元）<br>（如有） | 合同涉及资<br>产的评估价<br>值（万元）<br>（如有） | 评估机构名<br>称（如有） | 评估基准<br>日（如有） | 定价<br>原则 | 交易价<br>格（万<br>元） | 是否关<br>联交易 | 关联<br>关系 | 截至报告期末的执行情况  | 披露日期                | 披露索引                       |
|--------------------------|------------------------|------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|---------------|----------|------------------|------------|----------|--|---------------------|----------------------------|
| 深圳秦<br>川商业<br>保理有<br>限公司 | 西安亘<br>泰实业<br>有限公<br>司 | 应收账款<br>保理 | 2017 年 12<br>月 15 日 |                                 |                                 | 不适用            |               | 合同<br>约定 | 20,000           | 否          | 无        | 保理期限为 3 年，截至报告期<br>末，西安亘泰实业有限公司已<br>经按合同约定偿还保理公司<br>3000 万元保理本金，本金余额<br>为 17000 万元，合同约定付息<br>日为每年的 3 月 5 日，6 月 5<br>日，9 月 5 日，12 月 5 日，合<br>同正常执行。 | 2018 年 01<br>月 20 日 | 巨潮资讯网，<br>公告编号：<br>2018-06 |

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

2017年既是全面落实“十三五”规划的关键一年，也是推进结构调整、转型升级的深化之年。在改革发展与转型升级过程中，公司以可持续健康发展为目标，大力弘扬“塑造精品、至臻服务、追求卓越”的企业精神，培育和践行“宜人智造，精益奉献”的核心价值观，以“五个善待”（善待员工、善待客户、善待供应商、善待投资者、善待社会）为秦川机床宜人文化的具体支撑，使公司与投资者、供应商、客户及社会多方形成了相融相生的和谐关系。公司履行社会责任情况具体如下：

#### （一）股东和债权人权益保护

1、公司严格按照上市公司规范治理要求，设立股东大会、董事会、经理层对公司重大事项进行决策，设立监事会对董事会及经理层实行内部监督。股东大会采取现场投票和网络投票相结合的方式，保证股东大会投票渠道畅通。公司在报告期内共修订了11部管理制度，其中，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。

上述机构设置及制度规定都保证了公司股东正常履行参与公司决策的权利。

2、公司按照监管规定及时发布公告，披露内容涉及定期报告和临时报告，包括担保、投资、关联交易、委托理财、重大诉讼、项目中标、政府补贴、制度修订、高管增持、限售股份解禁等诸多方面内容，保护了投资者的知情权。

3、公司通过开通投资者互动平台、电话咨询、邮件咨询，参加投资者交流会，组织投资者现场参观并座谈等多种形式的交流活动，为投资者提供了各种渠道的沟通方式。公司制定《投资者投诉处理工作制度》，建立健全投资者投诉处理机制，保护投资者合法权益。

4、在债权人权益保护方面，公司向银行融资前，会对自身的经营状况、资金需求、现金流等各项情况做统筹把控，拟定切合实际的融资规模及方式，经公司董事会、股东大会等权力机构审议通过后实施。在与每家银行对接时，按照银行风控审核所需，积极提供各项财务数据、经营情况说明等，并保证资料的真实有效。审核通过后，与银行签订正式合同，按合同要求使用资金，专款专用，公司按时支付借款利息，提前筹措资金，按时归还本金。

#### （二）职工权益保护

1、公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》相关规定，依法用工。薪酬政策方面以吸引人才、留住人才、激励人才为目的，制定了健全且适合企业发展的薪酬体系，并通过集体协商机制，确保薪酬政策的激励性和适应性，使公司员工的薪酬、福利水平与公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化相适应。按照国家规定，公司足额缴纳社会保险费及住房公积金，并使员工享有养老、医疗、失业、工伤、生育保险及住房公积金、带薪年假等社保福利，切实保护了职工的权益。

2、职工培训方面，报告期内公司共组织完成各类培训61项，培训计划完成率为138.6%。共计培训各类员工3253人次，其中，培训管理人员880人次，技术人员920人次，技术工人1397人次。外派各类人员参加培训、进修56人次，完成了年初制订的培训工作目标，切实保护了职工接受技能培训的权利。

3、按照《公司法》规定，公司建立并完善了职工监事制度，通过职工代表大会选举产生的职工代表参与企业的决策、管理和监督，不仅有利于正确决策，同时又调动了广大职工的积极性。积极听取员工对工资、福利、社会保险等涉及员工切身利益事项的意见，关心和重视员工的合理需求，构建和谐稳定的劳资关系。

#### （三）供应商、用户权益保护

1、公司秉持“以客户为中心，以服务为第一”的经营理念，在用户服务中，实现快速响应服务。为了提升服务质量，加强了服务属地化建设，服务人员由分公司、客户服务处双重管理，最大限度贴近市场、贴近用户。坚持客户服务信息登记、班前清点、班后核对，服务现场重点跟踪、抽查，认真处理好每一条用户信息。2017年度顾客满意程度指数为85.46分，达到了公司年初制定的顾客满意度水平。

2、公司始终坚持“善待供应商、平等尊重、合作共赢”的供应商政策。通过与供应商签订《供应商守则》、《供货框架协议》、《安全及环保协议》引导供应商在生产、经营活动中诚信负责，遵守商业自由和竞争规则；通过信息化电子采购手段建立与供应商更直接快捷的信息沟通和业务渠道，降低双方交易成本，带动供应商提高管理水平和效率；为供应商提供稳定有信誉的资金支持和多样性的融资选择，帮助供应商发展壮大；对问题供应商积极通过技术指导、现场审核、对标提升等多种方式进行培育、提高，确保其提供安全、可靠、高品质的产品和服务。

#### （四）环境保护和可持续发展

公司始终坚持“环境保护和可持续发展”并重的原则，坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，认真落实贯彻环境保护政策，积极完成“三同时（同时设计、同时施工、同时投产）”工作。在环保部门的监督下，报告期内，公司环境安全事故为零，废水、废气、废渣和噪声排放达标排放率100%；危险废弃物规范处置率100%。同时，公司先后完成了“锅炉煤改气”以及“铸造厂喷漆房”等项目验收，节能减排，确保环境安全。报告期内公司未发生重大环境污染事故。

#### （五）社会公益事业

在企业发展的同时，公司以高度的社会责任感，积极参与公益事业，展现国有企业的担当精神。不仅按照陕西省委、陕西省政府的决策部署开展精准扶贫工作，还在助力文明城市创建中，组织青年志愿者对社区街道、宝鸡火车站进行卫生清扫；同时，作为宝鸡市“无偿献血先进集体”，组织员工义务献血，奉献爱心，使公司广受社会尊重。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

为了全面贯彻落实陕西省委、陕西省政府关于打赢脱贫攻坚战系列决策部署，进一步参与支持贫困地区扶贫开发，助推脱贫攻坚工作，按照《国资系统助力全省脱贫攻坚工作实施方案》及《国资系统助力全省脱贫攻坚工作合力团考核办法》等文件精神 and 有关要求，秦川机床参加了陕西省国资系统助力脱贫攻坚宝鸡合力团，2017年主要工作：

- 1、完成对口扶贫县、宝鸡市千阳县人民政府的对接；
- 2、对千阳县进行实地考察与调研；
- 3、确定进行产业扶贫的具体项目；
- 4、签订具体产业扶贫协议、签订达成的产业扶贫意向。

### （2）年度精准扶贫概要

#### 1、参加陕西省国资委系统助力脱贫攻坚宝鸡合力团扶贫工作。

陕西省国资委系统助力脱贫攻坚宝鸡合力团共有10家国资委系统企业组成，秦川机床的对口扶贫县为宝鸡市千阳县。

1.1 公司出资43万元为千阳县南寨镇南寨村227亩地建水肥一体化矮砧苹果示范园，2017年11月23日已与千阳政府签订协议。根据苹果生长季节特性，2018年3月开工，3月底完工。

1.2 公司出资200万元购买杨凌秦川未来新材料有限公司木塑生产线，用于日后对宝鸡市千阳县的产业扶贫项目。具体

事宜还在沟通与洽谈之中，力争2018年投产。

1.3 与千阳县扶贫办达成的意向。秦川集团与千阳人民政府按1：1的比例共同出资，完成千阳县5000-6000亩的苹果产业水肥一体化扶贫项目。

## 2、秦川集团“两联一包”精准扶贫工作

秦川集团子公司汉江机床“两联一包”精准扶贫帮扶村为佛坪县西岔河镇抄家庄村。

2.1 5月份完成了与村两委对全村贫困户进行精准识别，并上报审批建档立卡3户12人。

2.2 投资7000元制作多幅扶贫攻坚宣传栏，协助村成立村产业合作社；

2.3 汉机公司领导多次前往贫困户家中探望慰问；中秋节给贫困户送月饼、元旦、春节专程送慰问品，共计1.19万元；

2.4 汉江机床厂为贫困户提供就业岗位5个（因贫困户原因此项工作未达成）

2.5 由汉机公司助资10万元的磨石沟二组路毁堰渠已经修建完工。

3、秦川机床子公司汉江工具建立周边农村贫困户帮扶机制，对赵庄村贫困户进行专项扶贫，带动贫困户脱贫。

## 4、宝鸡市美丽乡村建设包抓帮扶工作

按照宝鸡市政府的安排，秦川集团宝鸡市美丽乡村建设包抓帮扶村为扶风县杏林镇涝池岸村，经过实地调研、根据扶风县杏林镇涝池岸村《美丽乡村》建设的具体情况和需求，集团公司给予2万元帮扶资金。

5、从2008年起以存本付息方式为宝鸡市慈善总会捐款：7.02万元。

### (3) 精准扶贫成效

| 指标                 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|--------------------|------|---------|
| 一、总体情况             | ——   | ——      |
| 其中： 1.资金           | 万元   | 262.02  |
| 2.物资折款             | 万元   | 1.19    |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数    | 人    | 12      |
| 二、分项投入             | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫           | ——   | ——      |
| 其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型 | ——   | 农林产业扶贫  |
| 1.2 产业发展脱贫项目个数     | 个    | 2       |
| 1.3 产业发展脱贫项目投入金额   | 万元   | 243     |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数  | 人    | 12      |
| 2.转移就业脱贫           | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫           | ——   | ——      |
| 4.教育扶贫             | ——   | ——      |
| 5.健康扶贫             | ——   | ——      |
| 6.生态保护扶贫           | ——   | ——      |
| 7.兜底保障             | ——   | ——      |

|               |    |    |
|---------------|----|----|
| 8.社会扶贫        | —— | —— |
| 9.其他项目        | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

#### （4）后续精准扶贫计划

##### 一、助力脱贫攻坚宝鸡合力团对口千阳县产业扶贫计划

按照陕西省脱贫攻坚指挥部陕脱贫发〔2017〕40号《国企合力团助力脱贫攻坚产业实施方案》和《陕西省国企合力团助力脱贫攻坚工作考核办法》的通知，为贯彻落实党的十九大精神，充分发挥企业合力团助力脱贫攻坚产业扶贫的引领作用，现制定秦川集团参加省国资委系统助力脱贫攻坚的宝鸡合力团对口千阳县产业扶贫计划，力求建立产业扶贫的长效机制，突出产业扶贫，建立工作目标。

1、2018年3月初实施对千阳县南寨镇南寨村投资43万元、227亩矮砧苹果示范园建设，争取3月底结束。真扶贫，扶真贫，真正带动128户贫困户约300余人发展苹果产业，加快推进南寨村贫困户脱贫致富步伐。

2、按照陕西省脱贫攻坚指挥部《国企合力团助力脱贫攻坚产业扶贫实施方案》及《陕西省国企合力团助力脱贫攻坚扶贫工作考核办法》的文件精神，加快与千阳县政府达成的意向，秦川集团与千阳人民政府按1:1的比例共同出资，完成千阳县5000-6000亩的苹果产业水肥一体化产业扶贫项目。三季度就上述产业扶贫项目的具体事宜、建立好产业扶贫的长效机制等沟通完成，为来年项目实施打好基础。

3、公司出资200万元购买杨凌秦川未来新材料有限公司木塑生产线，用于日后对宝鸡市千阳县的产业扶贫项目。上半年力争就“木塑”产业扶贫的具体事宜沟通与完成，力争2018年下半年投产。

##### 二、秦川集团“两联一包”精准扶贫工作

1、“两联一包”对口汉中市佛坪县西岔河镇秒家庄村，是由省政协牵头，子公司汉江机床具体负责实施精准扶贫工作。2018年具体计划如下：

- (1)在省政协及镇村党委领导下，扎实全面推进脱贫攻坚工作，坚持队员驻村。
- (2)根据省政协对“两联一包”精准扶贫工作的具体要求，择机注入一定资金，扶持村上各项产业正常发展。
- (3)对所承担的对口因病致困的帮扶户，采取各种有效措施，力争年底脱贫。

2、“两联一包”对口商洛市镇安县青铜关镇丰收村，是由省人大牵头的精准扶贫工作。2018年具体计划如下：

(1)出资13.75万元为镇安县青铜关镇丰收村中修建道路护栏1.25公里，以解决移民搬迁后村里基础设施薄弱，出行道路不安全问题。

(2)出资16.25万元为镇安县青铜关镇丰收村安装55盏太阳能路灯，以解决移民搬迁出行不便问题，同时改善村容村貌。

(3)上述两项工作4月底前全部完成。

##### 3、积极参加宝鸡市美丽乡村建设包抓帮扶工作

(1)根据宝鸡市政府《美丽乡村建设包抓帮扶村》的具体安排，积极地做好对口村的对接工作以及做好实地调研工作。

(2)根据帮扶村的实际情况，适当的给与一定的帮扶资金。

除以上计划外，公司2018年将继续对突发的自然灾害实施捐款捐助，对社会慈善事业进行捐款捐助。“肩负社会责任，投身公益事业，帮困扶贫”，是秦川集团建厂五十余年来的一贯做法，公司将有效推动社会公益事业蓬勃发展、推进区域

社会和谐进程做出积极贡献。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

自愿披露

| 公司或子公司名称       | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式          | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度            | 执行的污染物排放标准     | 排放总量   | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------------|----------------|---------------|-------|---------|-----------------|----------------|--------|---------|--------|
| 秦川机床工具集团股份有限公司 | 废水（COD）        | 间歇            | 1     | -       | 100             | 300mg/L        | 7.2 吨  | 20 吨    | 0      |
|                | 废水（氨氮）         | 间歇            | 1     | -       | 1.38            | 25 mg/L        | 0.05 吨 | 2 吨     | 0      |
|                | 固废             | 危险废物交给有资质单位处理 | -     | -       | -               | -              | -      | -       | -      |
|                | 噪音             | 无             | 无     | 无       | 昼 56 dB、夜 45 dB | 昼 65dB、夜 55 dB | -      | -       | -      |
| 宝鸡机床集团有限公司     | 废水（COD）        | -             | 1     | -       | 34.5            | 300mg/L        | 1.8    | -       | -      |
|                | 废水（氨氮）         | -             | 1     | -       | 12              | 25 mg/L        | 0.63   | -       | -      |
|                | 固废             | 危险废物交给有资质单位处理 | -     | -       | -               | -              | -      | -       | -      |
|                | 噪音             | -             | -     | -       | 昼 52 dB、夜 40 dB | 昼 55dB、夜 45 dB | -      | -       | -      |
| 陕西汉江机床有限公司     | 废水（COD）        | -             | 1     | -       | 48.3            | 100            | -      | -       | -      |
|                | 废水（氨氮）         | -             | 1     | -       | 4.76            | 15             | -      | -       | -      |
|                | 固废             | 危险废物交给有资质单位处理 | -     | -       | -               | -              | -      | -       | -      |
|                | 噪音             | -             | -     | -       | 昼 52 dB、夜 40 dB | 昼 55dB、夜 45 dB | -      | -       | -      |
| 汉江工具有限责任公司     | 废水（COD）        | 直排            | 1     | -       | 8               | 100            | -      | -       | -      |
|                | 废水（氨氮）         | 直排            | 1     | -       | 0.42            | 15             | -      | -       | -      |
|                | 固废             | 危险废物交给有资质单位处理 | -     | -       | -               | -              | -      | -       | -      |
|                | 噪音             | 无             | -     | -       | -               | -              | -      | -       | -      |
| 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 废水（COD）        | -             | -     | -       | 136             | 300mg/L        | 35 公斤  | -       | -      |
|                | 废水（氨氮）         | -             | -     | -       | 5.047           | 25 mg/L        | 1.3 公斤 | -       | -      |
|                | 固废             | 危险废物交给有资质单位处理 | -     | -       | -               | -              | -      | -       | -      |
|                | 噪音             | 无             | -     | -       | 昼 53dB、夜 44 dB  | 昼 65dB、夜 55 dB | -      | -       | -      |

|                |          |               |   |   |                   |                |   |   |   |
|----------------|----------|---------------|---|---|-------------------|----------------|---|---|---|
| 秦川机床集团宝鸡仪表有限公司 | 废水 (COD) | -             | - | - | 10                | 300mg/L        | - | - | - |
|                | 废水 (氨氮)  | -             | - | - | 0.144             | 25 mg/L        | - | - | - |
|                | 固废       | 危险废物交给有资质单位处理 |   |   | -                 | -              | - | - | - |
|                | 噪音       | -             | - | - | 昼 44.7 dB、夜 40 dB | 昼 65dB、夜 55 dB | - | - | - |

#### 防治污染设施的建设和运行情况

集团总部：公司防治污染设施主要是公司总排污水处理站，同时安装COD在线装置并与上级环保在线网络并网，在线数据显示，全年COD平均浓度为100mg/L, 远远低于公司执行标准《黄河流域（陕西段）污水综合排放标准》（DB61/224—2011）中三级标准300 mg/L。按照《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》建有危险废物贮存库房100平方米。

宝鸡机床：目前我公司建有综合污水处理站1处，生产废水、生活污水统一收集经污水处理站处理后达标排放；涂装车间配套有水幕湿式除尘器9套，废气经15米除尘烟道处理后达标排放；建立一般生产固废和生活垃圾暂存站2处，并做好防水、防渗漏措施，最后由市政部门统一处理；建有2座危废库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废机油、废漆渣最终经环保部门审批交由有资质单位处理；生产设备噪声均采取了隔音、减震降噪等措施。

汉江机床：公司污水进入格栅打捞渣滓，到沉沙池后比重较大的无机颗粒沉淀并排除，到生化池去除污水里的BOD5、SS和以各种形式的氮或磷，进入滤池后进一步减少SS，使出水达到国家一级标准。公司每年都委托专业机构对公司排放的废水进行检测，多年来检测结果均符合《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）中一级标准限值之规定。

汉江工具：1、对液压机床都进行了接油盘防护。2、切削液进行了沉淀池过滤回收，交由资质的单位回收处理。3、公司所有干磨机床都配有吸尘管道降解池，使车间内部空气达标。

秦川宝仪：公司只有生活污水排出，排污口一个，排入市政管网。全年COD平均浓度为10mg/L，远远低于公司执行的标准限值300 mg/L。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

集团总部：2017年建设项目主要是锅炉房“煤改气”工程改造，该项目的环境影响评价分类是《环境影响评价报告表》

宝鸡机床：2017年5月10日收到宝鸡市环保局高新分局《关于高档数控机床数字化车间》环评批复

#### 突发环境事件应急预案

集团总部：2014年9月公司编制《秦川机床工具集团股份有限公司突发环境事件应急预案》，同年12月在宝鸡市环保局渭滨分局审查备案。2017年11月29日针对此预案对公司总排污水处理站进行了预案演练，演练结束后对预案的有效性进行了评价，结论是预案有效。

宝鸡机床：预案于2015年6月在高新环保局备案，2017年6月12日进行了一次应急演练

汉江机床：2016年公司印发了《陕西汉江机床有限公司环境污染突发事件应急预案》，并根据公司实际情况适时进行修订。

汉江工具：2017年3月27日，由汉中市环境保护局汉台分局办理《危险废物应急预案》，危险废物应急预案已备案登记，备案编号：61070220170012。

#### 环境自行监测方案

集团总部：2017年12月，公司委托有资质单位（陕西聚光环保科技有限公司）分别对公司废水、有机废气、噪音等环境因子进行了监测，检测结果显示均达到国家及地方标准

宝鸡机床：公司每年七、八月份都会委托有资质检测机构对水、大气、厂界噪音情况进行检测，并将检测结果及时报备市、高新区环保部门

汉江工具：2018年2月3日，委托汉中市华信工程检测有限公司对我公司废水进行监测，

秦川宝仪：2017年12月，公司委托有资质单位（陕西锦润环保检测有限公司）分别对公司环境相关的生活废水、噪音进行了监测，检测结果显示均达到国家及地方标准。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

集团总部：2017年公司环境管理体系进行换版工作，同时将公司环境方针调整为：

公司环境方针：守护生态、节约资源、预防污染、遵守法规、持续改进

环境方针的内涵：公司作为机床工具行业龙头企业，在新形势下在向智能制造和技术创新的转型期，融入绿色发展理念，树立节约集约循环利用的资源观，节能管理，高效利用；优化设计和工艺，优先使用绿色原材料，达到源头污染控制及总量减排；公司提高环保管理工作标准，严格遵守国家及地方与环保有关的法律法规及其他要求的变化，不断改进，让企业走向可持续发展道路。

宝鸡机床：公司自2013年起取得ISO14001：2004环境体系证书，多年来一直严格执行体系标准，每年都顺利完成年度审核及换证，2017年进行了ISO14001：2015换版工作。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |           |              |              | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-----------|--------------|--------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行<br>新股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他           | 小计           | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 211,875,988 | 30.55%  |             |    |           | -101,121,554 | -101,121,554 | 110,754,434 | 15.97%  |
| 2、国有法人持股  | 211,695,602 | 30.53%  |             |    |           | -101,196,554 | -101,196,554 | 110,499,048 | 15.94%  |
| 3、其他内资持股  | 180,386     | 0.02%   |             |    |           | 75,000       | 75,000       | 255,386     | 0.04%   |
| 境内自然人持股   | 180,386     | 0.02%   |             |    |           | 75,000       | 75,000       | 255,386     | 0.04%   |
| 二、无限售条件股份 | 481,494,922 | 69.44%  |             |    |           | 101,121,554  | 101,121,554  | 582,616,476 | 84.03%  |
| 1、人民币普通股  | 481,494,922 | 69.44%  |             |    |           | 101,121,554  | 101,121,554  | 582,616,476 | 84.03%  |
| 三、股份总数    | 693,370,910 | 100.00% |             |    |           | 0            | 0            | 693,370,910 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1.陕西省产业投资有限公司所持股份（发行新股）限售期满解禁；
- 2.高管增持股份，高管锁定股增加。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称               | 期初限售股数      | 本期解除限售股数    | 本期增加限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因      | 解除限售日期                  |
|--------------------|-------------|-------------|----------|-------------|-----------|-------------------------|
| 陕西省人民政府国有资产监督管理委员会 | 110,499,048 |             |          | 110,499,048 | 发行新股      | 2017年9月15日<br>限售期满，暂未解禁 |
| 陕西省产业投资有限公司        | 101,196,554 | 101,196,554 |          |             | 发行新股      | 2017年9月15日              |
| 龙兴元                | 82,136      |             | 30,000   | 112,136     | 高管增持股份锁定股 | 离任后半年                   |
| 胡弘                 | 22,500      |             | 7,500    | 30,000      | 高管增持股份锁定股 | 离任后半年                   |
| 田沙                 | 17,250      |             | 7,500    | 24,750      | 高管增持股份锁定股 | 离任后半年                   |
| 赵甲宝                | 6,000       |             | 7,500    | 13,500      | 高管增持股份锁定股 | 离任后半年                   |
| 司冠林                | 6,000       |             | 7,500    | 13,500      | 高管增持股份锁定股 | 离任后半年                   |
| 杭宝军                | 6,000       |             | 7,500    | 13,500      | 高管增持股份锁定股 | 离任后半年                   |
| 郭宝安                | 6,000       |             | 7,500    | 13,500      | 高管增持股份锁定股 | 离任后半年                   |
| 其他高管               | 34,500      |             |          | 34,500      | 高管锁定股     | 离任后半年                   |
| 合计                 | 211,875,988 | 101,196,554 | 75,000   | 110,754,434 | --        | --                      |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 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

### 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                             | 70,436  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 68,372      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            | 年度报告披露日前上一月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  |                                      |         |    |
| 陕西省产业投资有限公司                             | 国有法人  | 14.59%              | 101,196,554 |                              | 0            | 101,196,554                          |         |    |
| 中国华融资产管理股份有限公司                          | 国有法人  | 4.08%               | 28,275,690  | -6386006                     | 0            | 28,275,690                           |         |    |
| 中国长城资产管理股份有限公司                          | 国有法人  | 2.04%               | 14,127,275  |                              | 0            | 14,127,275                           |         |    |
| 顾鹤富                                     | 境内自然人   | 0.79%               | 5,484,177   | 5484177                      | 0            | 5,484,177                            |         |    |
| 王京先                                     | 境内自然人   | 0.57%               | 3,940,400   | 3175299                      | 0            | 3,940,400                            |         |    |
| 朱华德                                     | 境内自然人   | 0.35%               | 2,406,560   | 109537                       | 0            | 2,406,560                            |         |    |
| 陆焱                                      | 境内自然人   | 0.30%               | 2,109,862   | -147141                      | 0            | 2,109,862                            |         |    |
| 西南证券股份有限公司约定购回专用账户                      | 其他  | 0.25%               | 1,720,800   | 1720800                      | 0            | 1,720,800                            |         |    |
| 陈志瑛                                     | 境内自然人   | 0.24%               | 1,680,000   | -18000                       | 0            | 1,680,000                            |         |    |
| 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） | 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、中国华融资产管理股份有限公司、中国长城资产管理股份有限公司均因公司 2014 年度发行新股成为前十股东。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，中国华融资产管理股份有限公司、中国长城资产管理公司限售期为 2014 年 9 月 15 日至 2015 年 9 月 15 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。其他股东关联关系不详。  |                     |             |                              |              |                                      |         |    |
| 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          |                              |              |                                      |         |    |
| 陕西省产业投资有限公司                             | 101,196,554   | 人民币普通股              | 101,196,554 |                              |              |                                      |         |    |
| 中国华融资产管理股份有限公司                          | 28,275,690  | 人民币普通股              | 28,275,690  |                              |              |                                      |         |    |

|  |  |        |            |
|--|--|--------|------------|
| 中国长城资产管理股份有限公司   | 14,127,275                                       | 人民币普通股 | 14,127,275 |
| 顾鹤富  | 5,484,177  | 人民币普通股 | 5,484,177  |
| 王京先  | 3,940,400  | 人民币普通股 | 3,940,400  |
| 朱华德  | 2,406,560  | 人民币普通股 | 2,406,560  |
| 陆焱   | 2,109,862  | 人民币普通股 | 2,109,862  |
| 西南证券股份有限公司约定购回专用账户                                       | 1,720,800  | 人民币普通股 | 1,720,800  |
| 陈志瑛  | 1,680,000  | 人民币普通股 | 1,680,000  |
| 李晋   | 1,658,000  | 人民币普通股 | 1,658,000  |
| 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 | 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。其他股东关联关系不详。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 不适用  |        |            |

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

西南证券股份有限公司约定购回专用账户报告期内进行约定购回初始交易所涉股份数量为 1720800 股，截至报告期末持股数量为 1720800 股，持股比例为 0.25%。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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     | 主要经营业务 |
|------------------------------|---|------------------|------------|--------|
| 陕西省人民政府国有资产监督管理委员会           | 胡保存   | 2004 年 06 月 22 日 | 71978336-8 | 国有资产管理 |
| 控股股东报告期内控股和参股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 A 55.91%、兴化股份 69.37%、陕天然气 65.33%、西部证券 35.06%、延长化建 58.06%、宝钛股份 55.34%、建设机械 21.25%、金钼股份 74.18%、陕西煤业 66.36%、宝色股份 57.52%、延长石油国际 23.53%。 |                  |            |        |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：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     | 主要经营业务 |
|----------------|-------------|------------------|------------|--------|
| 陕西省人民政府国有资产监督管 | 胡保存         | 2004 年 06 月 22 日 | 71978336-8 | 国有资产管理 |

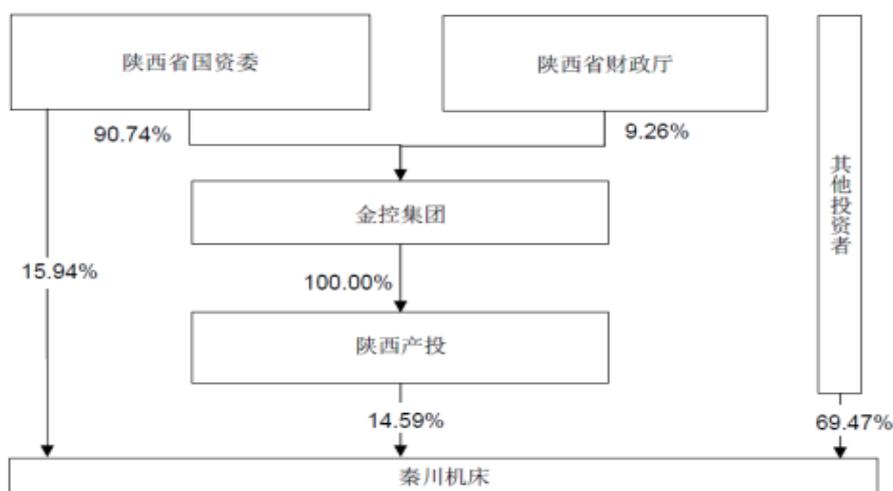
|                            |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|
| 理委员会                       |  |  |  |  |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 陕西省国资委在报告期内分别持有上市公司股权情况如下：烽火电子 55.24%、陕国投 A55.91%、兴化股份 69.37%、陕天然气 65.33%、西部证券 35.06%、延长化建 58.06%、宝钛股份 55.34%、建设机械 21.25%、金钼股份 74.18%、陕西煤业 66.36%、宝色股份 57.52%、延长石油国际 23.53%。 |  |  |  |

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             | 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 | 贺伟轩         | 1989 年 06 月 09 日 | 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、农林及产业项目的投资建设和运营（投资仅限于自有资金）；办理有关项目的股权、产权转让业务；受托管理和经营有关专项资金和国有资产；自有资产的管理运作；资源的勘探、开发、经营；项目的评估、咨询、监理；房地产开发；房屋租赁；物业管理（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） |

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|------------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|--------------|--------------|------------|-----------|
| 龙兴元 | 董事长        | 现任   | 男  | 56 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 109,515   | 40,000       | 0            | 0          | 149,515   |
| 刘劲  | 独立董事       | 现任   | 男  | 48 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 0         | 0            | 0            | 0          | 0         |
| 吴晓光 | 独立董事       | 现任   | 女  | 61 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 0         | 0            | 0            | 0          | 0         |
| 赵万华 | 独立董事       | 现任   | 男  | 53 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 0         | 0            | 0            | 0          | 0         |
| 胡弘  | 董事、总经理     | 现任   | 男  | 59 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 30,000    | 10,000       | 0            | 0          | 40,000    |
| 贺伟轩 | 董事         | 现任   | 男  | 55 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 0         | 0            | 0            | 0          | 0         |
| 李强  | 董事         | 现任   | 男  | 54 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 8,000     | 0            | 0            | 0          | 8,000     |
| 刘万超 | 董事、财务总监    | 现任   | 男  | 48 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 8,000     | 0            | 0            | 0          | 8,000     |
| 刘平安 | 董事         | 现任   | 男  | 33 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 0         | 0            | 0            | 0          | 0         |
| 吴苏平 | 监事会主席      | 现任   | 男  | 58 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 0         | 0            | 0            | 0          | 0         |
| 白冰  | 监事         | 现任   | 男  | 39 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 0         | 0            | 0            | 0          | 0         |
| 邓淼  | 监事         | 现任   | 男  | 34 | 2014年11月20日 | 2017年04月27日 | 0         | 0            | 0            | 0          | 0         |
| 王拉祥 | 监事         | 现任   | 男  | 57 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 5,000     | 0            | 0            | 0          | 5,000     |
| 宋耿田 | 监事         | 现任   | 男  | 54 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 5,000     | 0            | 0            | 0          | 5,000     |
| 付林兴 | 董事会秘书、副总经理 | 现任   | 男  | 53 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 | 20,000    | 0            | 0            | 0          | 20,000    |
| 赵甲宝 | 副总经理       | 现任   | 男  | 55 | 2015年01月07日 | 2018年01月07日 | 8,000     | 10,000       | 0            | 0          | 18,000    |
| 田沙  | 副总经理       | 现任   | 男  | 56 | 2015年01月07日 | 2018年01月07日 | 23,000    | 10,000       | 0            | 0          | 33,000    |
| 司冠林 | 副总经理       | 现任   | 男  | 46 | 2015年01月07日 | 2018年01月07日 | 8,000     | 10,000       | 0            | 0          | 18,000    |
| 杭宝军 | 副总经理       | 现任   | 男  | 53 | 2015年01月07日 | 2018年01月07日 | 8,000     | 10,000       | 0            | 0          | 18,000    |
| 郭宝安 | 技术总监       | 现任   | 男  | 59 | 2015年01月07日 | 2018年01月07日 | 8,000     | 10,000       | 0            | 0          | 18,000    |
| 合计  | --         | --   | -- | -- | --          | --          | 240,515   | 100,000      | 0            | 0          | 340,515   |

注：由于换届工作延期，公司于 2017 年 11 月 20 日发布了《延期换届公告》。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期               | 原因                    |
|----|-------|----|------------------|-----------------------|
| 邓淼 | 监事    | 离任 | 2017 年 04 月 27 日 | 因工作变动，邓淼先生提请辞去公司监事职务。 |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

刘兴元，男，56岁，中共党员，西安交通大学工学硕士，长江商学院EMBA，正高级工程师。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。现任本公司党委书记、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、陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司董事。

刘劲，男，48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）、云南白药集团股份有限公司独立董事职务。

吴晓光，女，61岁，博士、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MBA，美国西北大学工商管理博士DBA（会计学）。曾任西安交通大学管理学院副教授、ACCA项目中心主任、财税管理教育中心主任。现任英国牛津布鲁克斯大学ACCA兼职教授、西安玛福教育科技有限公司首席执行官。现任本公司第六届董事会独立董事，同时兼任彩虹集团新能源股份有限公司（香港H股）独立监事。

赵万华，男，53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，59岁，中共党员，西安交通大学学士学位，正高级工程师。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。现任本公司董事、总经理、党委副书记、总质量师。

贺伟轩，男，55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执行董事、总经理、党委书记，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，54岁，中共党员，西安交通大学工商管理学硕士学位，高级工程师。宝鸡市劳动模范、陕西省第六届劳动模范、陕西省第七届优秀企业家。现任本公司董事、党委委员，宝鸡机床集团有限公司党委书记、董事长，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。陕西省第十三届人大代表（省人大财经委员会委员）。

刘万超，男，48岁，中共党员，硕士研究生，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。现任本公司董事、财务总监、财务部部长；陕西秦川物资配套有限公司董事、深圳秦川商业保理有限公司董事；上海秦隆投资管理有限公司董事。

刘平安，男，33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

资本运作事业部副经理，同时兼任陕西宏星电器有限责任公司董事。

吴苏平，男，58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，39岁，中共党员，中共陕西省委党校经济学研究生，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。

王拉祥，男，57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、公司工会副主席、公司本部工会主席。

宋耿田，男，54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、内控审计部部长；秦川国际融资租赁有限公司监事；西安秦川思源测量仪器有限公司监事。

付林兴，男，53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。现任本公司副总经理、董事会秘书，兼任上海秦隆投资管理有限公司董事长、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、深圳秦川商业保理有限公司董事。

赵甲宝，男，55岁，中共党员，硕士研究生，工程师。曾任陕西汉江机床有限公司副总工程师、常务副总经理、总经理，陕西秦川机床工具集团有限公司副总裁。现任本公司党委委员、副总经理，陕西汉江机床有限公司董事长、党委书记，陕西汉机精密机械股份有限公司董事长。

田沙，男，56岁，中共党员，大学学历，正高级工程师。曾任陕西秦川机床工具集团有限公司副总裁，本公司董事、副总裁、总质量师、技术研究院院长兼党支部书记、经营计划部部长、上海销售分公司总经理兼财经党支部书记。现任本公司副总经理、中央研究院院长、规划投资部部长、市场营销部部长，公司子公司陕西秦川机械进出口有限公司执行董事，西安秦川数控系统工程有限公司董事，陕西秦川数控精密机床服务有限公司董事，西安秦川思源测量仪器有限公司董事。

司冠林，男，46岁，中共党员，硕士研究生，经济师。曾任陕西秦川机床工具集团有限公司董事、副总裁，陕西秦川设备成套服务有限公司董事长，盐城秦川华兴机床有限公司执行董事、代总经理，本公司市场营销部部长。现任本公司副总经理，秦川国际融资租赁有限公司董事长，深圳秦川商业保理有限公司董事长，宝鸡机床集团有限公司董事。

杭宝军，男，53岁，中共党员，西安交通大学工商管理学硕士，高级工程师。曾任江苏风电分公司总经理兼党支部书记，陕西秦川格兰德机床有限公司董事，秦川迪阿瓦公司董事长，宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司董事、董事长，杨凌未来新材料有限公司董事，本公司铸造厂厂长。现任本公司副总经理、总法律顾问，上海秦隆投资管理有限公司监事。

郭宝安，男，59岁，中共党员，大学学士，正高级工程师。曾任本公司齿轮磨床研究所产品开发室主任、技术研究院副院长。现任本公司技术总监、技术研究院院长、首席设计师。

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 | 执行董事、总经理、党委书记 | 2013年05月01日 |  | 是 |
| 刘平安          | 陕西省产业投资有限公司 | 资本运作事业部副经理    | 2013年06月01日 |  | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 |             | 无             |             |  |   |

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    | 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             |
| 龙兴元    | 陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司  | 董事         |             |             | 否             |
| 刘劲     | 瑞银（中国）              | 独立董事       | 2011年07月01日 |             | 是             |
| 刘劲     | 云南白药集团股份有限公司        | 独立董事       | 2016年03月11日 | 2019年03月11日 | 是             |
| 吴晓光    | 彩虹集团新能源股份有限公司（香港H股） | 独立监事       | 2013年09月17日 |             | 是             |
| 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   | 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 | 2020年05月01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 | 2018年01月01日 | 否             |
| 刘万超    | 陕西秦川物资配套有限公司        | 董事         | 2011年04月01日 |             | 是             |
| 刘万超    | 深圳秦川商业保理有限公司        | 董事         | 2017年10月01日 | 2020年10月01日 | 否             |
| 刘万超    | 上海秦隆投资管理有限公司        | 董事         | 2017年11月01日 | 2020年11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 |             |               |
| 宋耿田    | 秦川国际融资租赁有限公司        | 监事         | 2014年12月01日 | 2017年12月01日 | 否             |
| 宋耿田    | 西安秦川思源测量仪器有限公司      | 监事         | 2015年01月01日 | 2018年01月01日 | 否             |
| 付林兴    | 上海秦隆投资管理有限公司        | 董事长、总经理    | 2017年11月01日 |             | 是             |
| 付林兴    | 陕西秦川格兰德机床有限公司       | 董事         | 2013年05月01日 |             | 否             |
| 付林兴    | 陕西秦川物资配套有限公司        | 董事         | 2015年08月01日 | 2018年08月01日 | 否             |
| 赵甲宝    | 陕西汉江机床有限公司          | 董事长、党委书记   | 2011年12月01日 |             | 是             |

|              |                  |   |             |  |   |
|--------------|------------------|---|-------------|--|---|
| 赵甲宝          | 陕西汉机精密机械股份有限公司   | 董事长                                       | 2011年11月01日 |  | 否 |
| 田沙           | 陕西秦川机械进出口有限公司    | 执行董事                                      | 2015年12月06日 |  | 是 |
| 田沙           | 陕西秦川数控精密机床服务有限公司 | 董事  | 2008年01月11日 |  | 否 |
| 田沙           | 西安秦川思源测量仪器有限公司   | 董事  | 2012年01月30日 |  | 否 |
| 司冠林          | 宝鸡机床集团有限公司       | 董事  | 2010年12月01日 |  | 否 |
| 司冠林          | 秦川国际融资租赁有限公司     | 董事长                                       | 2014年12月22日 |  | 是 |
| 司冠林          | 深圳秦川商业保理有限公司     | 董事长                                       | 2015年08月28日 |  | 否 |
| 杭宝军          | 上海秦隆投资管理有限公司     | 监事  | 2017年11月01日 |  | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 |                  | 上海秦隆投资管理有限公司高级管理人员调整的相关手续正在办理中，本表以任命文件为准。 |             |  |   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 龙兴元 | 董事长     | 男  | 56 | 现任   | 36.13        | 否            |
| 刘 劲 | 独立董事    | 男  | 48 | 现任   | 8.65         | 否            |
| 吴晓光 | 独立董事    | 女  | 61 | 现任   | 8.65         | 否            |
| 赵万华 | 独立董事    | 男  | 53 | 现任   | 8.65         | 否            |
| 胡 弘 | 董事、总经理  | 男  | 59 | 现任   | 35.06        | 否            |
| 贺伟轩 | 董事      | 男  | 55 | 现任   | 1.95         | 是            |
| 李 强 | 董事      | 男  | 54 | 现任   | 0            | 否            |
| 刘万超 | 董事、财务总监 | 男  | 48 | 现任   | 0            | 否            |
| 刘平安 | 董事      | 男  | 33 | 现任   | 1.95         | 是            |
| 吴苏平 | 监事会主席   | 男  | 59 | 现任   | 0            | 是            |
| 白 冰 | 监事      | 男  | 39 | 现任   | 0            | 是            |
| 邓 淼 | 监事      | 男  | 34 | 现任   | 0.6          | 是            |
| 王拉祥 | 监事      | 男  | 57 | 现任   | 15.19        | 否            |
| 宋耿田 | 监事      | 男  | 54 | 现任   | 10.13        | 否            |

|     |            |    |    |    |        |    |
|-----|------------|----|----|----|--------|----|
| 付林兴 | 董事会秘书、副总经理 | 男  | 53 | 现任 | 0      | 否  |
| 赵甲宝 | 副总经理       | 男  | 55 | 现任 | 0      | 否  |
| 田 沙 | 副总经理       | 男  | 56 | 现任 | 0      | 否  |
| 司冠林 | 副总经理       | 男  | 46 | 现任 | 0      | 否  |
| 杭宝军 | 副总经理       | 男  | 53 | 现任 | 28.46  | 否  |
| 郭宝安 | 技术总监       | 男  | 59 | 现任 | 28.46  | 否  |
| 合计  | --         | -- | -- | -- | 183.88 | -- |

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 2,977     |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 6,543     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 9,520     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 9,520     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 6,364     |
| 销售人员                      | 622       |
| 技术人员                      | 1,011     |
| 财务人员                      | 247       |
| 行政人员                      | 1,276     |
| 合计                        | 9,520     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 5         |
| 硕士                        | 118       |
| 本科                        | 1,130     |
| 大专                        | 2,084     |
| 高中及以下                     | 6,183     |
| 合计                        | 9,520     |

## 2、薪酬政策

### 秦川机床工具集团股份有限公司

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、生产计件计时制、销售底薪提成制、探索研发项目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、福利水平与公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化相适应。

公司员工享有养老、医疗、失业、工伤、生育保险及住房公积金、带薪年假等社保福利。公司按照国家规定，足额缴纳社会保险费及住房公积金。

### 宝鸡机床集团有限公司

- (1) 公司员工薪酬政策按照岗位考竞争、收入靠奉献、按劳分配、多劳多得为主体的分配体系。
- (2) 兼顾公平，向技术人员、生产一线工人倾斜为主的分配原则。
- (3) 按照经济责任制及质量考核管理办法进行绩效考核。
- (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。

### 陕西汉江机床有限公司

公司薪酬实行以岗位技能工资制为主体，绩效考核为辅的薪酬体系。在不同的岗位，为增强激励性，薪酬的考核发放存在差异。其中：

生产岗位：技能工资+岗位工资+工龄工资+绩效工资（超工时奖金）

辅助及管理岗位：技能工资+岗位工资+工龄工资+绩效工资+考核奖励

销售岗位：按当月销售回款的比例提取工资

技术岗位：技能工资+岗位工资+工龄工资+绩效工资+考核奖励

除工资以外，公司为员工办理五项社会保险和住房公积金，其缴费比例根据国家政策执行。

### 汉江工具有限责任公司

公司遵循按劳分配、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工资为主的多元化的分配制度，并根据公司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。持续实行适度保护青年职工和长效收入增长机制；实行一线直接生产工人专项津贴导向政策，保护一线员工；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。

公司按时足额缴纳员工的五险一金费用，员工享受带薪年假。

### 陕西秦川格兰德机床有限公司

公司员工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，对薪酬制度不定期进行评估，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。2017年加大对生产一线技术岗位和产品研发人员的倾斜力度，对车工、刮研工岗位月均增资1000元，研究所、工艺所技术人员月设立专项奖励金15500元，根据考核当月发放。

**秦川机床集团宝鸡仪表有限公司**

(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。

(3) 为进一步适应公司改革发展的需要，公司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，执行“以岗定薪、以效定薪”的原则。

**3、培训计划****秦川机床工具集团股份有限公司**

公司根据企业发展战略、人才发展规划、生产经营计划目标，经培训需求调查、分析，制定了《2017年度公司培训计划》主要分为：

(1) 技术人员培训。智能制造高级研讨培训和工程软件应用培训、数控系统二次开发培训以及技术人员的继续教育培训和工程硕士班培训；

(2) 技术工人的技能提升培训和技能等级培训以及特种作业人员的取证复审培训；

(3) 管理类培训。项目制管理培训和销售及售后人员培训、各项专业管理培训。其中质量体系培训主要是2015新版ISO9001质量环境管理体系，GJB2017版质量管理体系，2016版TS16949管理体系标准培训和API年度专项培训。

通过年度培训计划的实施，员工综合素质、工作技能、工作效率得到了进一步提高，为公司完成年度经营生产目标奠定了基础。

**宝鸡机床集团有限公司**

(1) 依据公司人员结构，对员工分五个级别进行培训。

(2) 专项实务对口培训。依据工作性质，由各职能对口部门安排设备安全、宣传等方面的专项业务知识培训。

(3) 外出取证培训。如财务、计量、质量、环境体系内审员、特种作业等专业知识的取证培训由部门负责人组织安排，参加本行业专业知识学习培训，以提高员工的整体素质以及工作质量和产品质量。

(4) 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。

(5) 坚持培训人员、培训时间、培训内容、培训形式、培训主讲等要素对员工培训结果记录并作为晋升骨干、技师的依据。

**汉江工具有限责任公司**

贯彻执行汉江工具有限责任公司2016年至2020年人才发展规划，把人才能力建设、梯队建设作为人才培养的核心。

年度考核培训工作按照公司2017年度员工培训计划执行并完成。

**陕西秦川格兰德机床有限公司**

公司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。

**秦川机床集团宝鸡仪表有限公司**

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。

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、新产品的学习培训；
- (3)质量管理培训；
- (4)多工种及工人技能提升培训；
- (5)特殊工种人员职业资格的培训；
- (6)其他。

考核：每半年公司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。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、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（子公司）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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2016 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 37.47%  | 2017 年 05 月 23 日 | 2017 年 05 月 24 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ,<br>公告编号：2017-25 |
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.86%  | 2017 年 09 月 15 日 | 2017 年 09 月 16 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ,<br>公告编号：2017-39 |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、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 | 出席股东大会次数 |
| 刘劲          | 8            | 1      | 7         | 0      | 0    | 否             | 0        |
| 吴晓光         | 8            | 1      | 6         | 1      | 0    | 否             | 0        |
| 赵万华         | 8            | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             | 1        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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了报告期内召开的各次董事会会议，并就关联交易、控股股东及其他关联方占用公司资金情况、对外担保、公司内控自我评价报告、募集资金2016年度存放与使用情况、变更部分募集资金用途永久补充流动资金、聘请会计师事务所、证券投资、购买理财产品、计提资产减值等事项发表了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 审计委员会2017年度履职情况汇总报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、《审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》的有关规定，作为秦川机床工具集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会成员，

本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，现就审计委员会2017年度的履职情况报告如下：

### 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，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作了明确规定。

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

2017年度，审计委员会共召开了1次会议，除吴晓光女士因工作原因委托刘劲先生出席会议外，其他委员亲自出席了会议。分别就公司提交的2016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

在公司2017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2017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

希格玛会计师事务所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）2017年度审计费120万元（其中：财务审计85万元，内控审计35万元）。与公司所披露的审计费用情况相符。

##### 3、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，在审计期间未发现存在其他的重大事项。

##### 4、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为希格玛会计师事务所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

2017年度，公司内控体系有效运行纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。公司内部控制与风险识别范围的资产总额达到合并财务报表资产总额的92.52%，营业收入总额达到合并财务报表营业收入总额 97.78%。

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，督促公司内审机构严格按照审计计划执行，并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，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

报告期内，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2017年的财务状况、经营成果的影响等方面予以了关注。

#### （五）2017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，审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，主要负责公司内、外部审计的监督、核查和沟通工作，重点关注了公司2017年年度报告的审计工作。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《2017年度审计工作计划表》，确定了公司2017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、在审计会计师出具初审意见后，2018年3月5日，董事会审计委员会再次审阅公司2017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2017年末的资产负债情况和2017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、2018年3月12日，审计委员会成员与审计会计师进行见面沟通，了解审计工作进度和审计中关注的问题，再次督促审计会计师按计划提交审计报告。

6、2018年3月12日在审阅了2017年度经审计财务报表后，董事会审计委员会认为经审计的2017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，董事会审计委员会委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》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。

### 薪酬与考核委员会2017年度履职情况的汇总报告

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。

2018年3月12日，董事会薪酬与考核委员会召开了薪酬与考核委员会2018年第一次会议，依据公司2017年度主要财务指标和经营目标完成情况，按照公司《高级管理人员薪酬考核实施办法（2004年修订）》绩效评价标准和程序，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：

2017年既是全面落实“十三五”规划的关键一年，也是推进结构调整、转型升级的深化之年。面对国内机床工具行业发展矛盾突出、投资低迷等复杂形势，秦川集团认真贯彻中央经济工作会及省、市会议精神，紧盯“追赶超越”目标，践行“五个扎实”要求，认真落实“五新”战略任务，以“三项机制”为保障，始终坚持“技术领先、模式取胜”的发展思路和“3个1/3”的产业布局，确立了以“技术+产业+金融”的发展新模式，并以提质增效为目标，以向存量要效益为主题，以向管

理要效益为路径，在国内机床工具行业整体不景气及部分企业亏损的背景下逆势上扬，呈现出良好的发展态势，为企业的可持续高质量发展奠定了基础。

经讨论，一致同意按公司《高级管理人员薪酬考核实施办法（2004年修订）》，及国有企业经营管理人员薪酬管理的相关规定，由公司财务部核算后兑现2017年高管人员年薪。

另外，董事会薪酬与考核委员会还审议通过了2018年度高管人员年薪考核基数。

## 七、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。

## 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》及国有企业经营管理人员薪酬管理的相关规定对高级管理人员年薪进行考核。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2018年03月15日  |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>  |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 92.52%   |   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 97.78%   |   |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | 错报的可能性包括“微小”以及“大于微小”。对于未来事件发生的可能性很小的错报界定为微小。错报的可能性的界定需要专业判断，在判断错报发生的可能性时，可参考下述因素：影响到的财务报表科目、披露事项；在确定错报金额时需要的主观判断程度、复杂性；控制执行中的异常情况发生的频率和原因；与其他控制的关联性；缺陷可能造成的后果；历史错报行为。对于某些性质的控制 | 公司根据认为内部控制存在重大漏洞的迹象包括但不限于：对以前发表的财务报表进行重报，以反映对错误或舞弊导致错报的纠正；审计师发现公司当期的财务报表重大错报，但该错报最初没有被公司基于财务报告的内部控制发现（即使管理层之后对错报进行纠正，这也是存在实质性漏洞的强烈迹象）；公司审计委员会对公司外部财务报告及对于财务报告的内部控制的监督失效；发现涉及高 |

|                |   |                 |
|----------------|---|-----------------|
|                | 缺陷，即使其潜在错报金额小于总体重要性水平的 20%，其缺陷的认定结果也应调高。这一判断标准即为定性判断。 | 级管理层的任何程度的舞弊行为。 |
| 定量标准           | 错报的潜在程度分为不重要、大于不重要、重大。总体重要性水平根据年度财务报表中利润指标的 5% 确定。    | 无               |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0               |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0               |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0               |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0               |

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |   |
|---|---|
| 我们认为，贵公司于 2017 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。 |   |
| 内控审计报告披露情况  | 披露  |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2018 年 03 月 15 日  |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见   |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否   |

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

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                   |
|----------|-------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见          |
| 审计报告签署日期 | 2018 年 03 月 13 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(2018)0081 号  |
| 注册会计师姓名  | 邱程红、王铁军           |

审计报告正文

## 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

XigemaCpas(Special General Partnership)

希会审字(2018)0081 号

## 审计报告

秦川机床工具集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了秦川机床工具集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

##### 1. 关键审计事项

2017年度，贵公司合并口径营业收入为人民币299,988.55万元，比2016年度营业收入增长了10.93%。由于营业收入为贵公司利润的主要来源，也是贵公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们确定营业收入的确认作为关键审计事项。

关于营业收入请参阅财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计（二十三）”所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释（四十六）”。

##### 2. 审计中的应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 选取样本检查销售合同或订单，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 实施收入细节测试，从公司销售收入明细中选取样本，核对销售合同、订单、销售出库单、物流单或签收单，以及收款情况，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；
- (4) 对收入执行截止测试，就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他相关证据，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (5) 根据收入交易的类别及重要性，选取样本执行函证程序；
- (6) 结合公司产品类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期销售收入和毛利率变动的合理性。

## (二) 可供出售金融资产投资收益

### 1. 关键审计事项

参见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释（十一）、（五十三）”，贵公司于2016年8月22日、2016年10月21日以2.6亿元和3.4亿元分别购买华融信托《华融·西安福源信托贷款集合资金信托计划（第四期）》及西部信托《西部信托-福源单一资金信托》受益权，信托期限3年。该两笔信托计划已于2017年3月20日、2017年9月30日提前终止收回，2017年实现投资收益4,735.66万元。

贵公司在本报告期内以14,160万元和8,080万元分别购买长安信托《长安权·[租赁1号]单一资金信托》、《长安权·[租赁2号]单一资金信托》受益权，信托期限3年。本报告期内，确认了投资收益875.56万元。

该事项对当期净利润有重大影响，为此我们将该事项确认为关键审计事项。

### 2. 审计中的应对

- (1) 我们了解、评估了相关内部控制，查阅了贵公司投资项目购买和终止相关文件；
- (2) 我们了解交易对手的情况，取得了管理层提供的关联方关系清单，以识别是否存在未披露的关联交易；
- (3) 我们执行细节测试，追查至原始凭证，检查其是否经授权批准，确认有关可供出售金融资产的购入、终止及投资收益金额正确，记录完整，并确认所购入可供出售金融资产归被审计单位拥有；
- (4) 与贵公司讨论以确定实际利率确定依据是否充分，重新计算持有期间的投资收益，确定可供出售金融资产的计价、投资收益的确认是否正确；
- (5) 我们执行函证程序，以确定可供出售金融资产是否满足终止确认的条件，并在恰当的期间确认投资收益。

## (三) 政府补助

### 1. 关键审计事项

参见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释（三十九）、（五十五）、（五十六）”，2017年度贵公司确认损益的政府补助共计8,152.19万元，较上年的16,083.53万元大幅减少，仍为本期利润的重要来源，期末递延收益—政府补助余额为37,067.66万元，政府补助列报的公允性、合规性对财务报表影响重大，因此我们将该事项确认为关键审计事项。

### 2. 审计中的应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

- (1) 检查政府补助相关文件，包括企业申报的项目可行性研究报告、项目批复文件、项目投资合作文件、拨款文件、收款凭证、银行流水记录等支持性文件；
- (2) 检查分析项目执行情况，包括企业提供的项目进度相关资料、验收等资料，审核相关支出归集的相关性及合理合规性，盘点形成资产的实物，判断政府补助与资产相关还是与收益相关；
- (3) 根据相关文件及项目实际执行情况，分析判断政府补助应计损益的时点、期间，测算确认政府补助计入当期损益金额及期末余额的准确性。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的

审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

贵公司治理层（以下简称治理层）负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一八年三月十三日

## 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有限公司

2017 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                   | 1,468,691,246.79 | 901,442,790.41   |
| 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 | 25,144,963.55    | 3,567,660.00     |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 398,127,911.37   | 356,966,290.10   |
| 应收账款                   | 769,208,775.98   | 745,916,248.96   |
| 预付款项                   | 151,550,753.53   | 129,329,574.06   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   | 553,176.38       | 294,599.50       |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 83,453,313.25    | 39,488,227.31    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 1,836,409,973.47 | 1,732,855,720.70 |
| 持有待售的资产                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 219,817,905.36   | 144,830,482.65   |
| 其他流动资产                 | 497,041,676.34   | 266,363,800.25   |
| 流动资产合计                 | 5,449,999,696.02 | 4,321,055,393.94 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 362,557,624.08   | 597,117,919.85   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款                  | 173,246,014.01   | 199,055,313.92   |
| 长期股权投资                 | 9,022,930.89     | 5,191,165.49     |
| 投资性房地产                 | 9,485,604.08     |                  |
| 固定资产                   | 1,956,817,527.81 | 1,981,440,479.20 |
| 在建工程                   | 227,840,352.30   | 194,711,490.39   |
| 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                   | 310,339,174.36   | 323,680,537.04   |
| 开发支出                   | 81,039,227.58    | 88,857,564.63    |
| 商誉                     | 726,792.83       | 726,792.83       |
| 长期待摊费用                 | 26,306,093.56    | 29,577,139.35    |
| 递延所得税资产                | 43,764,189.56    | 47,704,205.38    |
| 其他非流动资产                | 49,633,860.31    | 32,113,620.80    |
| 非流动资产合计                | 3,250,779,391.37 | 3,500,176,228.88 |
| 资产总计                   | 8,700,779,087.39 | 7,821,231,622.82 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 1,791,203,557.80 | 1,419,857,839.00 |
| 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                   | 334,791,147.30   | 343,708,533.11   |
| 应付账款                   | 878,421,304.76   | 904,049,992.76   |
| 预收款项                   | 279,054,147.69   | 195,713,930.72   |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 56,027,638.53    | 46,653,480.24    |
| 应交税费                   | 35,911,843.24    | 36,509,810.96    |
| 应付利息                   | 8,473,228.40     | 5,881,252.20     |
| 应付股利                   | 2,434,150.01     | 1,887,750.00     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 81,066,779.94    | 74,926,436.18    |
| 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     |                  |                  |
| 持有待售的负债     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 22,525,234.07    | 61,864,415.87    |
| 其他流动负债      | 30,281,841.50    | 23,513,187.81    |
| 流动负债合计      | 3,520,190,873.24 | 3,114,566,628.85 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 857,734,378.74   | 605,451,716.16   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       | 340,482,806.00   | 225,226,238.00   |
| 长期应付职工薪酬    | 1,252,035.56     | 2,271,398.90     |
| 专项应付款       | 10,920,000.00    | 10,920,000.00    |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 370,676,573.34   | 351,130,412.91   |
| 递延所得税负债     | 4,272,655.08     | 6,381,632.69     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,585,338,448.72 | 1,201,381,398.66 |
| 负债合计        | 5,105,529,321.96 | 4,315,948,027.51 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 693,370,910.00   | 693,370,910.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,453,058,784.21 | 1,452,890,315.78 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | -260,473.08      | 1,486,404.54     |
| 专项储备        | 3,932,402.39     | 3,072,885.32     |
| 盈余公积        | 94,897,076.48    | 94,897,076.48    |
| 一般风险准备      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润         | 580,895,904.69   | 564,440,878.97   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,825,894,604.69 | 2,810,158,471.09 |
| 少数股东权益        | 769,355,160.74   | 695,125,124.22   |
| 所有者权益合计       | 3,595,249,765.43 | 3,505,283,595.31 |
| 负债和所有者权益总计    | 8,700,779,087.39 | 7,821,231,622.82 |

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                   | 255,180,598.01   | 250,994,168.40   |
| 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                   | 250,715,797.02   | 206,752,762.03   |
| 应收账款                   | 329,384,341.46   | 310,587,586.11   |
| 预付款项                   | 45,154,918.51    | 18,238,489.38    |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   | 6,481,530.42     | 7,022,288.72     |
| 其他应收款                  | 14,407,783.19    | 5,490,968.44     |
| 存货                     | 758,620,551.74   | 726,358,547.70   |
| 持有待售的资产                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 204,028,478.93   | 5,534,866.04     |
| 流动资产合计                 | 1,863,973,999.28 | 1,530,979,676.82 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 252,916,400.44   | 580,847,558.99   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 1,057,057,187.64 | 1,022,931,018.90 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产                   | 915,175,239.71   | 899,995,878.40   |
| 在建工程                   | 156,984,969.20   | 143,526,887.74   |
| 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                   | 117,759,163.62   | 123,751,731.78   |
| 开发支出                   | 76,077,540.95    | 76,295,865.79    |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 28,512,397.57    | 32,783,275.25    |
| 其他非流动资产                | 20,791,400.65    | 23,335,227.75    |
| 非流动资产合计                | 2,625,274,299.78 | 2,903,467,444.60 |
| 资产总计                   | 4,489,248,299.06 | 4,434,447,121.42 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 609,800,000.00   | 720,000,000.00   |
| 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                   | 242,127,610.80   | 205,169,866.64   |
| 应付账款                   | 319,093,654.47   | 290,004,037.45   |
| 预收款项                   | 58,889,200.69    | 43,436,697.91    |
| 应付职工薪酬                 | 3,087,999.86     | 2,541,041.58     |
| 应交税费                   | 8,209,450.71     | 9,023,374.64     |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 32,249,350.93    | 34,595,647.65    |
| 持有待售的负债                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 | 95,051,187.00    | 37,153,173.41    |
| 流动负债合计                 | 1,368,508,454.46 | 1,341,923,839.28 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 600,000,000.00   | 600,000,000.00   |
| 应付债券                   |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   | 418,313.80       | 908,013.12       |
| 专项应付款      | 10,920,000.00    | 10,920,000.00    |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 231,851,630.80   | 199,814,322.88   |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 843,189,944.60   | 811,642,336.00   |
| 负债合计       | 2,211,698,399.06 | 2,153,566,175.28 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 693,370,910.00   | 693,370,910.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,187,129,331.22 | 1,187,129,331.22 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       | 712,565.55       | 619,988.15       |
| 盈余公积       | 94,897,076.48    | 94,897,076.48    |
| 未分配利润      | 301,440,016.75   | 304,863,640.29   |
| 所有者权益合计    | 2,277,549,900.00 | 2,280,880,946.14 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,489,248,299.06 | 4,434,447,121.42 |

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 | 2,999,885,477.11 | 2,704,412,966.86 |
| 其中：营业收入 | 2,999,885,477.11 | 2,704,412,966.86 |
| 利息收入    |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 已赚保费                   |                  |                  |
| 手续费及佣金收入               |                  |                  |
| 二、营业总成本                | 3,114,002,403.75 | 2,906,099,286.60 |
| 其中：营业成本                | 2,481,044,535.90 | 2,322,556,979.80 |
| 利息支出                   |                  |                  |
| 手续费及佣金支出               |                  |                  |
| 退保金                    |                  |                  |
| 赔付支出净额                 |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额            |                  |                  |
| 保单红利支出                 |                  |                  |
| 分保费用                   |                  |                  |
| 税金及附加                  | 41,289,062.17    | 29,011,110.12    |
| 销售费用                   | 178,497,124.99   | 155,241,029.26   |
| 管理费用                   | 311,178,594.72   | 321,423,516.95   |
| 财务费用                   | 75,000,217.47    | 58,392,249.80    |
| 资产减值损失                 | 26,992,868.50    | 19,474,400.67    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）  | -1,056,904.38    | -2,657,128.19    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 67,280,332.94    | 50,293,113.06    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 131,765.40       | 13,670.54        |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）        |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      | 10,115,354.93    | 9,959,648.03     |
| 其他收益                   | 79,067,504.53    |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 41,289,361.38    | -144,090,686.84  |
| 加：营业外收入                | 18,388,064.84    | 183,929,226.05   |
| 减：营业外支出                | 5,587,238.50     | 4,872,850.36     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 54,090,187.72    | 34,965,688.85    |
| 减：所得税费用                | 16,016,911.32    | 12,666,766.83    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 38,073,276.40    | 22,298,922.02    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 38,073,276.40    | 22,298,922.02    |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 16,455,025.72    | 14,968,317.62    |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益                             | 21,618,250.68 | 7,330,604.40  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | -1,567,966.47 | -2,968,804.61 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -1,746,877.62 | -2,302,357.35 |
| （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                | -1,746,877.62 | -2,302,357.35 |
| 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                 | 1,601,428.82  | -5,998,025.31 |
| 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                       | -3,348,306.44 | 3,695,667.96  |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                | 178,911.15    | -666,447.26   |
| 七、综合收益总额                           | 36,505,309.93 | 19,330,117.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 14,708,148.10 | 12,665,960.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 21,797,161.83 | 6,664,157.14  |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.0237        | 0.0216        |
| （二）稀释每股收益                          | 0.0237        | 0.0216        |

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

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                            | 985,071,333.92 | 783,753,068.96 |
| 减：营业成本                            | 860,806,443.02 | 705,300,402.46 |
| 税金及附加                             | 17,719,126.07  | 10,303,982.42  |
| 销售费用                              | 61,299,528.32  | 51,548,973.97  |
| 管理费用                              | 89,988,200.73  | 89,936,321.93  |
| 财务费用                              | 52,939,850.26  | 37,774,733.80  |
| 资产减值损失                            | 8,724,634.58   | -883,864.70    |
| 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）                   | 66,679,076.89  | 35,260,629.33  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | 52,168.74      | -97,844.32     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                 | -30,180.76     | 135,066.87     |
| 其他收益                              | 34,604,122.05  |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                 | -5,153,430.88  | -74,831,784.72 |
| 加：营业外收入                           | 8,284,421.51   | 93,511,632.00  |
| 减：营业外支出                           | 2,283,736.49   | 2,315,757.51   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）               | 847,254.14     | 16,364,089.77  |
| 减：所得税费用                           | 4,270,877.68   | 2,724,918.74   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                 | -3,423,623.54  | 13,639,171.03  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）            | -3,423,623.54  | 13,639,171.03  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）            |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                     |                |                |
| （一）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                           | -3,423,623.54 | 13,639,171.03 |
| 七、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | -0.0049       | 0.0197        |
| （二）稀释每股收益                          | -0.0049       | 0.0197        |

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               | 2,298,331,619.00 | 2,140,594,775.49 |
| 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                      | 43,865,863.61    | 32,185,351.10    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 150,796,204.66   | 117,748,409.49   |
| 经营活动现金流入小计                   | 2,492,993,687.27 | 2,290,528,536.08 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,466,531,127.53 | 1,443,088,173.29 |
| 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           | 659,389,601.29   | 620,948,475.13   |
| 支付的各项税费                   | 188,091,088.82   | 138,059,577.60   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 173,261,612.58   | 165,618,888.64   |
| 经营活动现金流出小计                | 2,487,273,430.22 | 2,367,715,114.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 5,720,257.05     | -77,186,578.58   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,292,400,838.66 | 491,724,197.57   |
| 取得投资收益收到的现金               | 19,670,316.80    | 80,968,204.81    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,595,096.57     | 7,116,992.23     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | 16,662,929.17    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 17,073,979.11    | 12,997,189.80    |
| 投资活动现金流入小计                | 1,330,740,231.14 | 609,469,513.58   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 104,512,280.19   | 89,112,604.84    |
| 投资支付的现金                   | 1,338,785,847.05 | 1,389,276,785.01 |
| 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            | 438,164.93       | 44,858,705.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 1,443,736,292.17 | 1,523,248,094.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -112,996,061.03  | -913,778,581.27  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 60,000,000.00    | 47,052,957.52    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 60,000,000.00    | 47,052,957.52    |
| 取得借款收到的现金                 | 2,184,200,000.00 | 2,085,372,779.20 |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 105,747,916.00   | 104,728,100.00   |
| 筹资活动现金流入小计          | 2,349,947,916.00 | 2,237,153,836.72 |
| 偿还债务支付的现金           | 1,594,220,191.81 | 1,248,278,491.01 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 91,492,850.58    | 70,148,988.78    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 9,015,917.95     | 6,298,300.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 3,577,563.24     | 3,657,050.00     |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,689,290,605.63 | 1,322,084,529.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 660,657,310.37   | 915,069,306.93   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -931,493.63      | 613,988.41       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 552,450,012.76   | -75,281,864.51   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 797,788,532.03   | 873,070,396.54   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,350,238,544.79 | 797,788,532.03   |

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  | 956,412,728.65   | 617,225,339.56 |
| 收到的税费返还         | 7,314,358.97     | 1,760,648.34   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 69,772,793.82    | 83,968,308.66  |
| 经营活动现金流入小计      | 1,033,499,881.44 | 702,954,296.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 746,473,658.00   | 459,169,591.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 213,360,572.13   | 191,521,519.05 |
| 支付的各项税费         | 53,863,469.69    | 26,167,571.65  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 59,266,197.08    | 90,069,271.91  |
| 经营活动现金流出小计      | 1,072,963,896.90 | 766,927,953.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -39,464,015.46   | -63,973,657.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                |
| 收回投资收到的现金       | 600,000,000.00   | 20,000,000.00  |

|                           |                 |                  |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金               | 12,561,675.00   | 76,076,199.45    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 262,850.00      | 173,132.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 612,824,525.00  | 96,249,331.45    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 25,243,627.35   | 12,726,612.04    |
| 投资支付的现金                   | 256,474,000.00  | 675,341,600.00   |
| 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            | 200,000,000.00  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 481,717,627.35  | 688,068,212.04   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 131,106,897.65  | -591,818,880.59  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 639,800,000.00  | 1,370,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 57,898,013.59   | 121,309,473.41   |
| 筹资活动现金流入小计                | 697,698,013.59  | 1,491,309,473.41 |
| 偿还债务支付的现金                 | 750,000,000.00  | 750,081,100.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 56,295,555.43   | 40,015,389.28    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 806,295,555.43  | 790,096,489.28   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -108,597,541.84 | 701,212,984.13   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -2.23           |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -16,954,661.88  | 45,420,446.46    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 229,792,246.00  | 184,371,799.54   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 212,837,584.12  | 229,792,246.00   |

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             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |                | 未分配利润            |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |               |              |               |        |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 693,370,910.00 |        |    |  | 1,452,890,315.78 |       | 1,486,404.54  | 3,072,885.32 | 94,897,076.48 |        | 564,440,878.97 | 695,125,124.22 | 3,505,283,595.31 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 693,370,910.00 |        |    |  | 1,452,890,315.78 |       | 1,486,404.54  | 3,072,885.32 | 94,897,076.48 |        | 564,440,878.97 | 695,125,124.22 | 3,505,283,595.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | 168,468.43       |       | -1,746,877.62 | 859,517.07   |               |        | 16,455,025.72  | 74,230,036.52  | 89,966,170.12    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | -1,746,877.62 |              |               |        | 16,455,025.72  | 21,797,161.83  | 36,505,309.93    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 168,468.43       |       |               |              |               |        |                | 62,311,739.68  | 62,480,208.11    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |                | 62,079,665.00  | 62,079,665.00    |
| 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            |                |  |  | 168,468.43       |  |             |               |               |  | 232,074.68     | 400,543.11     |                  |
| (三) 利润分配         |                |  |  |                  |  |             |               |               |  | -9,562,317.95  | -9,562,317.95  |                  |
| 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  |                |  |  |                  |  |             |               |               |  | -9,562,317.95  | -9,562,317.95  |                  |
| 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         |                |  |  |                  |  |             | 859,517.07    |               |  | -316,547.04    | 542,970.03     |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |                  |  |             | 8,448,770.48  |               |  | 3,527,491.05   | 11,976,261.53  |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |                  |  |             | -7,589,253.41 |               |  | -3,844,038.09  | -11,433,291.50 |                  |
| (六) 其他           |                |  |  |                  |  |             |               |               |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 693,370,910.00 |  |  | 1,453,058,784.21 |  | -260,473.08 | 3,932,402.39  | 94,897,076.48 |  | 580,895,904.69 | 769,355,160.74 | 3,595,249,765.43 |

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             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |                | 未分配利润            |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |               |              |               |        |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 693,370,910.00 |        |    |  | 1,447,936,156.35 |       | 3,788,761.89  | 3,161,396.22 | 93,533,159.38 |        | 550,836,478.45 | 667,432,297.15 | 3,460,059,159.44 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 693,370,910.00 |        |    |  | 1,447,936,156.35 |       | 3,788,761.89  | 3,161,396.22 | 93,533,159.38 |        | 550,836,478.45 | 667,432,297.15 | 3,460,059,159.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | 4,954,159.43     |       | -2,302,357.35 | -88,510.90   | 1,363,917.10  |        | 13,604,400.52  | 27,692,827.07  | 45,224,435.87    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | -2,302,357.35 |              |               |        | 14,968,317.62  | 6,664,157.14   | 19,330,117.41    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 4,954,159.43     |       |               |              |               |        |                | 29,057,354.20  | 34,011,513.63    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |                | 21,640,357.52  | 21,640,357.52    |
| 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                 |                |        |    |  | 4,954,159.43     |       |               |              |               |        |                | 7,416,996.68   | 12,371,156.11    |

|                  |                |  |  |  |                  |              |              |               |  |                |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--------------|--------------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |                  |              |              | 1,363,917.10  |  | -1,363,917.10  | -7,866,706.64  | -7,866,706.64    |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                  |              |              | 1,363,917.10  |  | -1,363,917.10  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                  |              |              |               |  |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                  |              |              |               |  |                | -7,866,706.64  | -7,866,706.64    |
| 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         |                |  |  |  |                  |              |              | -88,510.90    |  |                | -161,977.63    | -250,488.53      |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |              |              | 8,055,467.23  |  |                | 2,939,354.56   | 10,994,821.79    |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |              |              | -8,143,978.13 |  |                | -3,101,332.19  | -11,245,310.32   |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                  |              |              |               |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 693,370,910.00 |  |  |  | 1,452,890,315.78 | 1,486,404.54 | 3,072,885.32 | 94,897,076.48 |  | 564,440,878.97 | 695,125,124.22 | 3,505,283,595.31 |

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             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备       | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |            |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 693,370,910.00 |        |     |    | 1,187,129,331.22 |       |        | 619,988.15 | 94,897,076.48 | 304,863,640.29 | 2,280,880,946.14 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |            |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |            |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |            |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 693,370,910.00 |        |     |    | 1,187,129,331.22 |       |        | 619,988.15 | 94,897,076.48 | 304,863,640.29 | 2,280,880,946.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        | 92,577.40  |               | -3,423,623.54  | -3,331,046.14    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |            |               | -3,423,623.54  | -3,423,623.54    |
| （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         |                |  |  |  |                  |  | 92,577.40     |               |                |  | 92,577.40        |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  | 2,332,682.49  |               |                |  | 2,332,682.49     |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  | -2,240,105.09 |               |                |  | -2,240,105.09    |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                  |  |               |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额         | 693,370,910.00 |  |  |  | 1,187,129,331.22 |  | 712,565.55    | 94,897,076.48 | 301,440,016.75 |  | 2,277,549,900.00 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                  |       |        |            |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备       | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |            |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 693,370,910.00 |        |     |    | 1,185,610,385.98 |       |        | 520,447.12 | 93,533,159.38 | 292,588,386.36 | 2,265,623,288.84 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |            |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |            |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |            |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 693,370,910.00 |        |     |    | 1,185,610,385.98 |       |        | 520,447.12 | 93,533,159.38 | 292,588,386.36 | 2,265,623,288.84 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    | 1,518,945.24     |       |        | 99,541.03  | 1,363,917.10  | 12,275,253.93  | 15,257,657.30    |

|                   |                |  |  |  |                  |  |  |               |               |                |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|----------------|------------------|
| (一) 综合收益总额        |                |  |  |  |                  |  |  |               |               | 13,639,171.03  | 13,639,171.03    |
| (二) 所有者投入和减少资本    |                |  |  |  | 1,518,945.24     |  |  |               |               |                | 1,518,945.24     |
| 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             |                |  |  |  | 1,518,945.24     |  |  |               |               |                | 1,518,945.24     |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                  |  |  |               | 1,363,917.10  | -1,363,917.10  |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |  |  |               | 1,363,917.10  | -1,363,917.10  |                  |
| 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          |                |  |  |  |                  |  |  | 99,541.03     |               |                | 99,541.03        |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                  |  |  | 2,610,391.96  |               |                | 2,610,391.96     |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                  |  |  | -2,510,850.93 |               |                | -2,510,850.93    |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |               |               |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 693,370,910.00 |  |  |  | 1,187,129,331.22 |  |  | 619,988.15    | 94,897,076.48 | 304,863,640.29 | 2,280,880,946.14 |

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

# 秦川机床工具集团股份公司

## 2017 年度财务报表附注

(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

#### (一) 公司概况

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, 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。

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 2017 年 12 月 31 日, 本公司注册资本为 69,337.091 万元。

注册地址: 陕西省宝鸡市渭滨区姜谭路 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。

统一社会信用代码: 9161000071007221XC

法定代表人: 龙兴元

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 2017 年度财务报告经公司第六届董事会第三十一次会议于 2018 年 3 月 13 日批准对外报出。

#### (二) 本期合并财务报表范围及其变化情况

本期子公司秦川国际融资租赁有限公司转让了陕西华澳汽车贸易有限公司 100%股权；新设子公司浙江秦川机床工具有限公司、江苏秦川齿轮传动有限公司，导致合并范围发生变化，详见本附注“七、合并范围的变更”、“八、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

1. 本公司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，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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）营业期间

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

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

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。

本公司分别按照无风险组合、应收款项账龄组合、金融资产风险分类确定信用风险特征组合。

###### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

①无风险组合以应收款项的交易对象和款项性质划分组合，根据历史经验公司能有效的控制应收款项回收风险，无需计提坏账准备。

②按应收款项账龄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         |
| 其中：6 个月以内    | 不计提         | 3.00         |
| 7-12 月       | 3.00        | 3.00         |
| 1-2 年        | 5.00        | 5.00         |

| 账龄    | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 2—3 年 | 15.00       | 15.00        |
| 3 年以上 | 50.00       | 50.00        |

③应收租赁款坏账准备根据应收租赁款的可收回性计提。识别应收租赁款坏账需要公司管理层的判断与估计。管理层监测及认定应收租赁款的资产质量时参照中国银行业监督管理委员会为其所监管金融机构颁布的有关指引，采纳五个类别的分类系统对应收租赁款进行风险分类。在评估租赁客户还款的可能和收回租赁款项的成数的情况下，分析客户支付租赁款项的能力和意愿、付款记录、租赁项目的盈利能力、在租赁款项被拖欠时采取法律行动强制执行的可能等因素，将应收租赁款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，坏账准备计提比例如下：

| 风险类型 | 坏账准备计提比例(%) |
|------|-------------|
| 正常类  | 0           |
| 关注类  | 1           |
| 次级类  | 2           |
| 可疑类  | 10          |
| 损失类  | 100         |

### (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。

(1) 对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

(2) 对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营条件下，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

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。本公司库存商品、在制品、外购商品通常按照单个项目计提存货跌价准备；原材料、周转材料、委托加工物资和包装物由于数量繁多、单价较低，一般按照存货类别计提存货跌价准备。

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) 持有待售资产

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2. 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

拟结束使用而非出售的非流动资产或处置组不应当划分为持有待售类别。

公司出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，计入当期资产处置收益。

## (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。固定资产仅在与其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 | 20-40   | 5.00   | 4.75-2.38   |
| 机器设备   | 8-20    | 5.00   | 11.88-4.75  |
| 仪器仪表   | 8-12    | 5.00   | 11.88-7.92  |
| 运输设备   | 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。

在建工程达到可使用状态的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；
- ③ 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

- ④ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

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。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段，是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划的投资。研究阶段基本上是探索性的，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装路、产品等。相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

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：判断无形资产的开发在技术上具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明企业进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性，比如，企业已经完成了全部计划、设计和测试活动，这些活动是使资产能够达到设计规划书中的功能、特征和技术所必须的活动，或经过专家鉴定等。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图：企业能够说明其持有开发无形资产的目的，比如，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；无形资产能够为企业带来未来经济利益，应当对运用该无形资产生产的产品市场情况进行可靠预计，以证明所生产的产品存在市场并能够带来经济利益的流入，或能够证明市场上存在对该类无形资产的需求。

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：企业能够证明无形资产开发所需的技术、财务和其他资源，以及获得这些资源的相关计划。自有资金不足以提供支持的，是否存在外部其他方面的资金支持，如银行等金融机构愿意为该无形资产的开发提供所需资金的声明等。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量：企业对于研究开发的支出应当能够单独核算。比如，直接发生的研发人员工资、材料费，以及相关设备折旧费等能够对象化；同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出能够按照合理的标准在各项研究开发活动之间进行分配。研发支出无法明确分配的，应当计入当期损益，不计入开发活动的成本。

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。

公司主要商品销售收入确认的具体原则为：

公司已将商品发出，并已收讫货款或预计可以收回货款，收入和成本均能够可靠计量。

实质上具有融资性质的融资租赁等销售业务，在销售成立时一次性确认收入，销售商品收入金额按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### 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约定利率计算确定。

#### 6. 租赁及保理业务收入

租赁收入详见（二十六）租赁；开展租赁业务收取的手续费，根据有关合同或协议，按照权责发生制确认收入。保理业务收入根据向客户提供的保理融资额度和约定的费率确认收入。

### （二十四）政府补助

#### 1. 政府补助类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

#### 2. 政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 3. 会计处理

根据每项政府补助的性质采用总额法或净额法；对于性质相同的政府补助应采用相同的方法；方法一旦选用，不得随意变更。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司选择以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

### 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）专项储备

安全生产费计提标准及使用的规定以及会计处理方法

根据有关法规的规定，公司按照以下标准提取安全生产费：

公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

1. 营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；
2. 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；
3. 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；
4. 营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；
5. 营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

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

### （二十九）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中按经营持续性分别列示持续经营损益和终止经营损益，反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

### （三十）重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

根据财政部 2017 年颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017 修订），以及《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》[财会（2017）30 号]，公司对相关会计政策、财务报表格式及列报进行了修订。

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，对可比期间的比较数据进行追溯调整；对于利润表新增的“其他收益”行项目，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。其他会计政策变更均自执行日起采用未来适用法处理。

上述会计政策变更对公司报告期及上期资产总额、负债总额、净资产、损益无重大影响。

因利润表新增“资产处置收益”行项目，对可比期间的比较数据进行追溯调整如下：

（1）影响上期合并利润表相关项目：

| 项目     | 调整前 | 调整后          | 差异              |
|--------|-----|--------------|-----------------|
|        | (1) | (2)          | (3) = (2) - (1) |
| 资产处置收益 |     | 9,959,648.03 | 9,959,648.03    |

| 项目       | 调整前            | 调整后            | 差异              |
|----------|----------------|----------------|-----------------|
|          | (1)            | (2)            | (3) = (2) - (1) |
| 营业外收入    | 193,995,093.16 | 183,929,226.05 | -10,065,867.11  |
| 营业外支出    | 4,979,069.44   | 4,872,850.36   | -106,219.08     |
| 对利润总额的影响 | ---            | ---            |                 |

## (2) 影响上期母公司利润表相关项目:

| 项目       | 调整前           | 调整后           | 差异              |
|----------|---------------|---------------|-----------------|
|          | (1)           | (2)           | (3) = (2) - (1) |
| 资产处置收益   |               | 135,066.87    | 135,066.87      |
| 营业外收入    | 93,657,218.50 | 93,511,632.00 | -145,586.5      |
| 营业外支出    | 2,326,277.14  | 2,315,757.51  | -10,519.6       |
| 对利润总额的影响 | ---           | ---           |                 |

## 2. 会计估计变更

本公司报告期无重要会计估计变更。

## 五、税项

## (一) 公司主要税种和税率

| 税种      | 具体税率情况  |
|---------|---|
| 增值税     | 应税收入按适用税率（17%、13%、11%、6%、3%）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 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税的 7%、5% 计缴。  |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税的 3% 计征  |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税的 2%、1.5% 计征                                       |
| 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。

## (二) 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 | 备注     |
|----------------------------|-------|--------|
| 本公司                        | 15%   | 高新技术企业 |
| 一级子公司:                     |       |        |
| 宝鸡机床集团有限公司（以下简称“宝鸡机床”）     | 15%   | 西部大开发  |
| 陕西汉江机床有限公司（以下简称“汉江机床”）     | 15%   | 高新技术企业 |
| 汉江工具有限责任公司（以下简称“汉江工具”）     | 15%   | 高新技术企业 |
| 秦川机床集团宝鸡仪表有限公司（以下简称“秦川宝仪”） | 15%   | 高新技术企业 |
| 陕西秦川设备成套服务有限公司（以下简称“设备成套”） | 15%   | 西部大开发  |

| 纳税主体名称                     | 所得税税率 | 备注     |
|----------------------------|-------|--------|
| 西安秦川数控系统工程有限公司（以下简称“秦川数控”） | 15%   | 高新技术企业 |
| 西安秦川思源测量设备有限公司（以下简称“秦川思源”） | 15%   | 高新技术企业 |
| <b>重要二级子公司：</b>            |       |        |
| 宝鸡忠诚机床股份有限公司（以下简称“忠诚股份”）   | 15%   | 高新技术企业 |

### （三）税收优惠政策

1. 2017 年 10 月 18 日，本公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为 GR201761000343 的高新技术企业证书，有效期三年，本公司报告期适用 15% 的优惠税率。

2. 根据财政部、海关总署、国家税务总局颁布的“财税〔2011〕58 号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》之规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司宝鸡机床集团有限公司符合《产业结构调整指导目录 2011 年本》鼓励类条第十四项第 1 条所规定的内容，报告期适用 15% 的优惠税率。

3. 2015 年 11 月 19 日，本公司子公司陕西汉江机床有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为 GR201561000393 的高新技术企业证书，有效期三年，报告期适用 15% 的优惠税率。

4. 2015 年 8 月 31 日，本公司子公司汉江工具有限责任公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为 GR201561000244 的高新技术企业证书，有效期三年，报告期适用 15% 的优惠税率。

5. 根据 2015 年 11 月 16 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〕200 号“关于公布陕西省 2015 年第一批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 2015 年第一批高新技术企业，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：GF201561000050，有效期三年。

6. 根据财政部、海关总署、国家税务总局颁布的“财税〔2011〕58 号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》之规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司陕西秦川设备成套服务有限公司符合《产业结构调整指导目录 2011 年本》鼓励类条第三十八项第 30 条所规定的内容，减按 15% 的税率征收企业所得税。

7. 2017 年 10 月 18 日，本公司子公司西安秦川数控系统工程有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为 GR201761000301 的高新技术企业证书，有效期三年，报告期适用 15% 的优惠税率。

8. 2016 年 12 月 6 日，本公司子公司西安秦川思源测量设备有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政

厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为 GR201661000428 的高新技术企业证书，有效期三年，报告期适用 15% 的优惠税率。

9. 2017 年 10 月 18 日，本公司子公司宝鸡忠诚机床股份有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为 GR201761000582 的高新技术企业证书，有效期三年，报告期适用 15% 的优惠税率。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2017 年 12 月 31 日，期初指 2016 年 12 月 31 日，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

### (一) 货币资金

| 项 目           | 期末余额                    | 期初余额                  |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 现金            | 402,918.09              | 542,401.74            |
| 银行存款          | 1,357,420,691.75        | 777,303,448.01        |
| 其他货币资金        | 110,867,636.95          | 123,596,940.66        |
| <b>合 计</b>    | <b>1,468,691,246.79</b> | <b>901,442,790.41</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 9,917,602.22            | 10,820,866.75         |

注：存放在境外的款项系子公司联合美国及秦川美国的货币资金，资金汇回未受到限制。

其中，使用受限制的货币资金为：

| 项 目              | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 承兑、保函及信用证保证金     | 106,952,702.00        | 103,654,258.38        |
| 借款保证金            | 3,500,000.00          |                       |
| 关中社区养老服务中心专项资金存款 | 8,000,000.00          |                       |
| <b>合 计</b>       | <b>118,452,702.00</b> | <b>103,654,258.38</b> |

### (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目         | 期末余额                 | 期初余额                |
|------------|----------------------|---------------------|
| 交易性金融资产    | 25,144,963.55        | 3,567,660.00        |
| 其中：权益工具投资  | 25,144,963.55        | 3,567,660.00        |
| <b>合 计</b> | <b>25,144,963.55</b> | <b>3,567,660.00</b> |

注：权益工具投资系子公司上海秦隆投资管理有限公司期末持有的股票投资，其中：投资成本为 25,963,184.23 元，公允价值变动为-818,220.68 元。

### (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 | 364,416,166.75 | 319,086,599.49 |

| 项目         | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 商业承兑汇票     | 33,711,744.62         | 37,879,690.61         |
| <b>合 计</b> | <b>398,127,911.37</b> | <b>356,966,290.10</b> |

## 2. 期末公司已质押的应收票据

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 99,333,132.76 |

## 3. 截至 2017 年 12 月 31 日，本公司因出票人未履约转为应收账款的票据

| 项目     | 期末转应收账款金额  |
|--------|------------|
| 银行承兑汇票 | 998,400.00 |

## 4. 截至 2017 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     | 610,017,400.33        |           |
| 商业承兑汇票     | 4,890,000.00          |           |
| <b>合 计</b> | <b>614,907,400.33</b> |           |

## (四) 应收账款

## 1. 应收账款分类列示

| 类别                    | 期末余额                  |               |                      |             | 账面价值                  |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
|                       | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |             |                       |
|                       | 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  | 1,226,666.00          | 0.14          | 1,226,666.00         | 100.00      |                       |
| 按账龄划分的组合              | 839,140,620.96        | 98.36         | 69,931,844.98        | 8.33        | 769,208,775.98        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 12,803,093.91         | 1.50          | 12,803,093.91        | 100.00      |                       |
| <b>合计</b>             | <b>853,170,380.87</b> | <b>100.00</b> | <b>83,961,604.89</b> | <b>9.84</b> | <b>769,208,775.98</b> |

(续)

| 类别                   | 期初余额           |        |               |          | 账面价值           |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                      | 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 |                |        |               |          |                |
| 按账龄划分的组合             | 806,476,397.25 | 98.47  | 60,560,148.29 | 7.51     | 745,916,248.96 |
| 单项金额不重大但单独计          | 12,519,383.44  | 1.53   | 12,519,383.44 | 100.00   |                |

| 类别         | 期初余额                  |               |                      |             | 账面价值                  |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
|            | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |             |                       |
|            | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                   | 计提比例 (%)    |                       |
| 提坏账准备的应收款项 |                       |               |                      |             |                       |
| <b>合计</b>  | <b>818,995,780.69</b> | <b>100.00</b> | <b>73,079,531.73</b> | <b>8.92</b> | <b>745,916,248.96</b> |

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| 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        |
| 福安市中盛机械设备有限公司 | 1,226,666.00        | 1,226,666.00        | 100.00        | 判决诉讼后无可执行财产 |
| <b>合计</b>     | <b>1,226,666.00</b> | <b>1,226,666.00</b> | <b>100.00</b> |             |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 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 (%)    |
| 6个月以内     | 453,680,550.43        |                      |             | 406,314,754.22        |                      |             |
| 7-12个月    | 126,941,669.34        | 3,806,957.10         | 3.00        | 158,300,861.33        | 4,749,025.84         | 3.00        |
| 1年以内小计    | 580,622,219.77        | 3,806,957.10         | 0.66        | 564,615,615.55        | 4,749,025.84         | 0.84        |
| 1-2年      | 97,834,925.13         | 4,891,746.25         | 5.00        | 97,377,360.18         | 4,868,868.02         | 5.00        |
| 2-3年      | 54,595,589.00         | 8,189,338.36         | 15.00       | 60,855,589.86         | 9,128,338.50         | 15.00       |
| 3年以上      | 106,087,887.06        | 53,043,803.27        | 50.00       | 83,627,831.66         | 41,813,915.93        | 50.00       |
| <b>合计</b> | <b>839,140,620.96</b> | <b>69,931,844.98</b> | <b>8.33</b> | <b>806,476,397.25</b> | <b>60,560,148.29</b> | <b>7.51</b> |
| <b>净值</b> | <b>769,208,775.98</b> |                      |             | <b>745,916,248.96</b> |                      |             |

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| 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        |
| 深圳市凹凸五金制品有限公司  | 897,869.30 | 897,869.30 | 100.00   | 账龄时间较长,无法收回 |
| 深圳菩盛源照明有限公司    | 674,000.00 | 674,000.00 | 100.00   | 账龄时间较长,无法收回 |
| 西安交大开元教育网络有限公司 | 390,367.00 | 390,367.00 | 100.00   | 账龄时间较长,无法收回 |
| 东海八一齿轮厂        | 322,134.13 | 322,134.13 | 100.00   | 账龄时间较长,无法收回 |
| 许昌汽车传动轴总厂      | 226,262.21 | 226,262.21 | 100.00   | 账龄时间较长,无法收回 |
| 无为通力齿轮有限责任公司   | 220,492.77 | 220,492.77 | 100.00   | 账龄时间较长,无法收回 |
| 中捷友谊厂          | 208,781.99 | 208,781.99 | 100.00   | 账龄时间较长,无法收回 |
| 十堰市金钱豹工贸有限公司   | 191,305.01 | 191,305.01 | 100.00   | 账龄时间较长,无法收回 |
| 南郑县现代教育信息技术部   | 156,988.40 | 156,988.40 | 100.00   | 账龄时间较长,无法收回 |
| 宝鸡市金台区斗鸡中学     | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00   | 账龄时间较长,无法收回 |

| 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        |
| 其他零星客户     | 9,364,893.10         | 9,364,893.10         | 100.00        | 账龄时间较长,无法收回 |
| <b>合 计</b> | <b>12,803,093.91</b> | <b>12,803,093.91</b> | <b>100.00</b> |             |

## 2. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,876,920.18 元；因吸收合并西安共达精密机器有限公司增加坏账准备 59,447.97 元；因应收账款核销减少坏账准备 1,054,294.99 元。

## 3. 本报告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 | 1,054,294.99 |

## 其中，重要的应收账款核销情况

| 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 |
|---------------------------|--------|---------------------|----------|----------|-----------|
| 一汽四环变速箱厂                  | 货款     | 207,849.92          | 账龄长且无法收回 | 内部相关程序审批 | 否         |
| 沈阳大金数控机械有限公司              | 货款     | 152,774.26          | 账龄长且无法收回 | 内部相关程序审批 | 否         |
| 西安西电避雷器有限公司               | 货款     | 42,389.00           | 账龄长且无法收回 | 内部相关程序审批 | 否         |
| 苏州阿尔斯通高压电器开关柜             | 货款     | 28,944.00           | 账龄长且无法收回 | 内部相关程序审批 | 否         |
| 上海飞跃特摩齿轮有限公司              | 货款     | 19,751.47           | 账龄长且无法收回 | 内部相关程序审批 | 否         |
| 苏州富士制御电梯有限公司              | 货款     | 19,000.00           | 账龄长且无法收回 | 内部相关程序审批 | 否         |
| 杭州莹飞塑料有限公司（萧山市奋飞包装制品有限公司） | 货款     | 18,234.01           | 账龄长且无法收回 | 内部相关程序审批 | 否         |
| 荆州恒隆汽车零部件制造公司             | 货款     | 18,000.00           | 账龄长且无法收回 | 内部相关程序审批 | 否         |
| 其他零星客户                    | 货款     | 547,352.33          | 账龄长且无法收回 | 内部相关程序审批 | 否         |
| <b>合 计</b>                |        | <b>1,054,294.99</b> |          |          |           |

## 4. 本报告期无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

## 5. 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 | 期末账面余额        | 年限                  | 占应收账款总额比例（%） | 坏账准备期末余额   |
|----------------|--------|---------------|---------------------|--------------|------------|
| 北京无线电测量研究所     | 非关联方   | 39,390,214.74 | 1 年以内, 1-2 年        | 4.62         | 947,861.67 |
| 武汉船用机械有限责任公司   | 非关联方   | 13,600,240.00 | 1 年以内               | 1.59         | 136,855.20 |
| 武汉明德永业机械销售有限公司 | 非关联方   | 12,964,821.00 | 6 个月以内              | 1.52         |            |
| 宝鸡石油机械有限责任公司   | 非关联方   | 12,385,990.00 | 1 年以内, 1-2 年, 2-3 年 | 1.45         | 812,488.00 |
| 哈尔滨汽轮机厂有限责任公   | 非关联方   | 10,061,963.04 | 1 年以内               | 1.18         | 133,359.24 |

| 单位名称      | 与本公司关系 | 期末账面余额               | 年限 | 占应收账款总额比例(%) | 坏账准备期末余额            |
|-----------|--------|----------------------|----|--------------|---------------------|
| 司         |        |                      |    |              |                     |
| <b>合计</b> |        | <b>88,403,228.78</b> |    | <b>10.36</b> | <b>2,030,564.11</b> |

6. 报告期期末应收关联方账款情况，详见本附注“十一、（六）关联方应收应付款项”。

7. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### （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      | 117,753,258.62        | 77.53         |                   | 103,903,763.13        | 80.14         |                   |
| 1-2年      | 19,338,504.38         | 12.73         |                   | 15,668,176.07         | 12.09         |                   |
| 2-3年      | 6,330,929.02          | 4.17          |                   | 4,672,331.08          | 3.61          |                   |
| 3年以上      | 8,128,061.51          | 5.35          |                   | 5,085,303.78          | 3.92          |                   |
| 个别认定      | 321,128.64            | 0.22          | 321,128.64        | 316,091.03            | 0.24          | 316,091.03        |
| <b>合计</b> | <b>151,871,882.17</b> | <b>100.00</b> | <b>321,128.64</b> | <b>129,645,665.09</b> | <b>100.00</b> | <b>316,091.03</b> |
| <b>净值</b> | <b>151,550,753.53</b> |               |                   | <b>129,329,574.06</b> |               |                   |

#### 2. 账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

| 单位名称         | 账面余额                 | 账龄               | 未及时结算原因 |
|--------------|----------------------|------------------|---------|
| 陕西锐际机械设备有限公司 | 8,029,180.65         | 1年以内, 1-2年       | 货未到     |
| BUHLER       | 5,859,572.40         | 1年以内, 1-2年       | 货未到     |
| 福建川威机械制造有限公司 | 2,333,400.00         | 2-3年             | 货未到     |
| 宝鸡强劲工贸有限公司   | 1,740,798.05         | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | 货未到     |
| 沈阳宇进精密机电有限公司 | 935,101.15           | 1-2年             | 货未到     |
| <b>合计</b>    | <b>18,898,052.25</b> |                  |         |

#### 3. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额                   | 年限         | 款项性质 |
|--------------|--------|----------------------|------------|------|
| GENSHINCHON  | 非关联方   | 13,745,606.76        | 1年以内, 1-2年 | 预付货款 |
| 陕西锐际机械设备有限公司 | 非关联方   | 8,029,180.65         | 1年以内, 1-2年 | 预付货款 |
| 陕西卓帆实业有限公司   | 非关联方   | 7,075,980.00         | 1年以内       | 预付货款 |
| MARUBENI     | 非关联方   | 6,939,999.36         | 1年以内       | 预付货款 |
| 广州巨米智能设备有限公司 | 非关联方   | 6,933,250.00         | 1年以内       | 预付货款 |
| <b>合计</b>    |        | <b>42,724,016.77</b> |            |      |

公司本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项金额为 42,724,016.77 元，占预付款项期末余额的比例

为 28.13%。

4. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,952.83 元，本期因预付款项核销减少坏账准备 32,915.22 元。

5. 预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况。

6. 预付款项中关联方欠款情况，详见本附注“十一、（六）关联方应收应付款项”。

**（六）应收利息**

| 项 目        | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|------------|-------------------|-------------------|
| 定期存款利息     | 553,176.38        | 294,599.50        |
| <b>合 计</b> | <b>553,176.38</b> | <b>294,599.50</b> |

**（七）其他应收款**

1. 其他应收款分类列示

| 类别                     | 期末余额                 |               |                      |              | 账面价值                 |
|------------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|----------------------|
|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备                 |              |                      |
|                        | 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  | 7,550,000.00         | 7.77          | 7,550,000.00         | 100.00       |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 86,051,718.90        | 88.56         | 2,598,405.65         | 3.02         | 83,453,313.25        |
| 组合 1：无风险组合             | 60,897,752.87        | 62.67         |                      |              | 60,897,752.87        |
| 组合 2：账龄组合              | 25,153,966.03        | 25.89         | 2,598,405.65         | 10.33        | 22,555,560.38        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,568,240.25         | 3.67          | 3,568,240.25         | 100.00       |                      |
| <b>合 计</b>             | <b>97,169,959.15</b> | <b>100.00</b> | <b>13,716,645.90</b> | <b>14.12</b> | <b>83,453,313.25</b> |

（续）

| 类别                     | 期初余额          |       |              |         | 账面价值          |
|------------------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |       | 坏账准备         |         |               |
|                        | 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  | 7,550,000.00  | 14.25 | 7,550,000.00 | 100.00  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 41,468,046.07 | 78.25 | 1,979,818.76 | 4.77    | 39,488,227.31 |
| 组合 1：无风险组合             | 13,717,913.49 | 25.88 |              |         | 13,717,913.49 |
| 组合 2：账龄组合              | 27,750,132.58 | 52.37 | 1,979,818.76 | 7.13    | 25,770,313.82 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,979,441.51  | 7.50  | 3,979,441.51 | 100.00  |               |

| 类别        | 期初余额                 |               |                      |              | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|----------------------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备                 |              |                      |
|           | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                   | 计提比例 (%)     |                      |
| <b>合计</b> | <b>52,997,487.58</b> | <b>100.00</b> | <b>13,509,260.27</b> | <b>25.49</b> | <b>39,488,227.31</b> |

期末单项金额重大并单项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 |
| 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 |
| <b>合计</b>    | <b>7,550,000.00</b> | <b>7,550,000.00</b> | <b>100.00</b> |      |

组合中，按无风险组合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       |
| 陕西金融资产管理股份有限公司 | 33,860,000.00        |      | 不计提      | 债权受让保证金    |
| 宝鸡高新区土地储备中心    | 18,312,800.00        |      | 不计提      | 2018年1月已收回 |
| 宝鸡市国家金库        | 7,524,952.87         |      | 不计提      | 无回收风险      |
| 宝鸡市环境保护局       | 1,200,000.00         |      | 不计提      | 无回收风险      |
| <b>合计</b>      | <b>60,897,752.87</b> |      |          |            |

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      | 16,156,553.63        | 484,696.64          | 3.00         | 19,850,984.43        | 595,528.78          | 3.00        |
| 1—2年      | 2,515,201.29         | 125,760.05          | 5.00         | 4,638,315.60         | 231,915.79          | 5.00        |
| 2—3年      | 3,580,447.44         | 537,067.11          | 15.00        | 1,365,834.56         | 204,875.17          | 15.00       |
| 3年以上      | 2,901,763.67         | 1,450,881.85        | 50.00        | 1,894,997.99         | 947,499.02          | 50.00       |
| <b>合计</b> | <b>25,153,966.03</b> | <b>2,598,405.65</b> | <b>10.33</b> | <b>27,750,132.58</b> | <b>1,979,818.76</b> | <b>7.13</b> |
| <b>净值</b> | <b>22,555,560.38</b> |                     |              | <b>25,770,313.82</b> |                     |             |

## 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 326,631.89 元，因吸收合并西安共达精密机器有限公司增加坏账准备 575.71 元，因其他应收款核销减少坏账准备 119,821.98 元。

## 3. 其他应收款按款项性质列示

| 款项性质    | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 应收出口退税款 | 7,524,952.87 | 6,092,388.36 |

| 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    | 4,000,000.00         | 4,000,000.00         |
| 存出保证金(押金)     | 634,867.18           | 1,743,106.50         |
| 备用金           | 10,169,406.23        | 9,732,202.21         |
| 应向职工收取的各种垫付款项 | 1,094,001.73         | 753,354.05           |
| 债权受让保证金       | 33,860,000.00        |                      |
| 其他各种应收、暂付款项   | 39,886,731.14        | 30,676,436.46        |
| <b>合 计</b>    | <b>97,169,959.15</b> | <b>52,997,487.58</b> |

4. 本报告期实际核销其他应收款 119,821.98 元。

5. 截止 2017 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6. 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              | 与本公司关系 | 金额                   | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) | 款项内容    | 坏账准备期末余额            |
|-------------------|--------|----------------------|-------|----------------|---------|---------------------|
| 陕西金融资产管理股份有限公司    | 非关联方   | 33,860,000.00        | 1 年以内 | 34.80          | 债权受让保证金 |                     |
| 宝鸡高新技术产业开发区土地储备中心 | 非关联方   | 18,312,800.00        | 1 年以内 | 18.82          | 土地收储款   |                     |
| 宝鸡市国家金库           | 非关联方   | 7,524,952.87         | 1 年以内 | 7.73           | 出口退税    |                     |
| 上海正维企业发展有限公司      | 非关联方   | 4,000,000.00         | 3 年以上 | 4.11           | 往来款     | 4,000,000.00        |
| 深圳好运通商贸行          | 非关联方   | 3,550,000.00         | 3 年以上 | 3.65           | 预付货款转入  | 3,550,000.00        |
| <b>合 计</b>        |        | <b>67,247,752.87</b> |       | <b>69.11</b>   |         | <b>7,550,000.00</b> |

7. 期末应收关联方账款, 详见本附注“十一、(六) 关联方应收应付款项”。

8. 期末涉及政府补助的应收款项情况

| 单位名称       | 政府补助项目名称              | 年末余额                | 年末账龄  | 预计收取的时间    |
|------------|-----------------------|---------------------|-------|------------|
| 宝鸡市环境保护局   | 宝鸡市铁腕治霾专项行动燃煤锅炉拆改奖补资金 | 1,200,000.00        | 1 年以内 | 2018 年 1 月 |
| <b>合 计</b> |                       | <b>1,200,000.00</b> |       |            |

9. 本报告期期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款, 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (八) 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 | 267,871,454.25 | 3,159,477.57 | 264,711,976.68 |

| 项目           | 期末余额                    |                      |                         |
|--------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|              | 账面余额                    | 跌价准备                 | 账面价值                    |
| 在产品          | 913,876,417.10          | 13,758,129.02        | 900,118,288.08          |
| 库存商品         | 662,811,772.92          | 24,231,579.06        | 638,580,193.86          |
| 周转材料(包装物低耗品) | 9,046,146.70            | 258,464.68           | 8,787,682.02            |
| 委托加工物资       | 1,791,160.80            |                      | 1,791,160.80            |
| 材料采购(在途物资)   | 22,420,672.03           |                      | 22,420,672.03           |
| <b>合计</b>    | <b>1,877,817,623.80</b> | <b>41,407,650.33</b> | <b>1,836,409,973.47</b> |

(续)

| 项目           | 期初余额                    |                      |                         |
|--------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|              | 账面余额                    | 跌价准备                 | 账面价值                    |
| 原材料          | 260,671,021.09          | 2,885,584.57         | 257,785,436.52          |
| 在产品          | 883,309,461.05          | 11,460,066.42        | 871,849,394.63          |
| 库存商品         | 598,683,348.20          | 21,848,096.91        | 576,835,251.29          |
| 周转材料(包装物低耗品) | 10,137,404.87           | 258,464.68           | 9,878,940.19            |
| 委托加工物资       | 1,755,341.54            |                      | 1,755,341.54            |
| 材料采购(在途物资)   | 14,751,356.53           |                      | 14,751,356.53           |
| <b>合计</b>    | <b>1,769,307,933.28</b> | <b>36,452,212.58</b> | <b>1,732,855,720.70</b> |

## 2. 存货跌价准备

| 存货种类      | 期初余额                 | 本期计提                 | 本期减少 |                     |    | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|------|---------------------|----|----------------------|
|           |                      |                      | 转回   | 转销                  | 其他 |                      |
| 原材料       | 2,885,584.57         | 423,802.87           |      | 149,909.87          |    | 3,159,477.57         |
| 在产品       | 11,460,066.42        | 3,535,577.00         |      | 1,237,514.40        |    | 13,758,129.02        |
| 库存商品      | 21,848,096.91        | 6,433,886.06         |      | 4,050,403.91        |    | 24,231,579.06        |
| 周转材料      | 258,464.68           |                      |      |                     |    | 258,464.68           |
| <b>合计</b> | <b>36,452,212.58</b> | <b>10,393,265.93</b> |      | <b>5,437,828.18</b> |    | <b>41,407,650.33</b> |

注：公司对部分暂未安排领用、生产或销售的原材料、在产品、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，部分存货因本期领用或实现销售而转销。

## (九) 一年到期的非流动资产

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款： |                |                |
| 1. 融资租赁款     | 256,014,434.00 | 166,503,487.00 |
| 减：未实现融资收益    | 32,568,275.93  | 20,443,072.16  |

| 项目                   | 期末余额                  | 期初余额                  |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 融资租赁款小计              | 223,446,158.07        | 146,060,414.84        |
| 2. 分期收款销售商品          | 211,747.29            | 312,560.41            |
| <b>一年内到期的长期应收款合计</b> | <b>223,657,905.36</b> | <b>146,372,975.25</b> |
| 减：一年内到期的长期应收款坏账准备    | 3,840,000.00          | 1,542,492.60          |
| <b>合 计</b>           | <b>219,817,905.36</b> | <b>144,830,482.65</b> |

**(十) 其他流动资产**

| 项目         | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 增值税留抵金额    | 60,829,516.27         | 51,402,254.38         |
| 企业所得税      | 2,649,032.56          | 1,539,019.74          |
| 房产税        | 28,534.85             | 3,803.75              |
| 土地使用税      |                       | 257,897.86            |
| 其他税费       | 148.58                | 38,133.01             |
| 银行理财产品     |                       | 91,582.05             |
| 委托贷款及资金拆借款 | 26,511,729.51         | 83,706,344.46         |
| 应收商业保理款    | 360,703,926.63        | 132,557,765.00        |
| 受让金融债权款    | 46,465,406.25         |                       |
| <b>小 计</b> | <b>497,188,294.65</b> | <b>269,596,800.25</b> |
| 减：坏账准备     | 146,618.31            | 3,233,000.00          |
| <b>合 计</b> | <b>497,041,676.34</b> | <b>266,363,800.25</b> |

**(十一) 可供出售金融资产**

## 1. 可供出售金融资产明细

| 项目          | 期末余额                  |                     |                       |
|-------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|             | 账面余额                  | 减值准备                | 账面价值                  |
| 可供出售权益工具    | 369,237,345.64        | 6,679,721.56        | 362,557,624.08        |
| 其中：按公允价值计量的 | 101,602,060.64        |                     | 101,602,060.64        |
| 按成本计量的      | 267,635,285.00        | 6,679,721.56        | 260,955,563.44        |
| <b>合 计</b>  | <b>369,237,345.64</b> | <b>6,679,721.56</b> | <b>362,557,624.08</b> |

(续)

| 项目          | 期初余额           |              |                |
|-------------|----------------|--------------|----------------|
|             | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 可供出售权益工具    | 603,797,641.41 | 6,679,721.56 | 597,117,919.85 |
| 其中：按公允价值计量的 | 8,231,197.86   |              | 8,231,197.86   |

| 项目         | 期初余额                  |                     |                       |
|------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|            | 账面余额                  | 减值准备                | 账面价值                  |
| 按成本计量的     | 595,566,443.55        | 6,679,721.56        | 588,886,721.99        |
| <b>合 计</b> | <b>603,797,641.41</b> | <b>6,679,721.56</b> | <b>597,117,919.85</b> |

## 2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 项 目                 | 可供出售权益工具-方元多策略股权 FOF 私募投资基金 | 可供出售权益工具-朱雀合伙专项证券投资集合资金信托 | 可供出售权益工具-东吴证券健顺云 5 号私募证券投资基金 | 合 计            |
|---------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 75,000,000.00               | 17,000,000.00             | 5,000,000.00                 | 97,000,000.00  |
| 公允价值                | 75,008,771.58               | 21,458,289.06             | 5,135,000.00                 | 101,602,060.64 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 8,771.58                    | 4,458,289.06              | 135,000.00                   | 4,602,060.64   |
| 已计提减值金额             |                             |                           |                              |                |

## 3. 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       | 5,329,163.00 |      |      | 5,329,163.00 |            |      |      |            | 0.17           | 771,432.32 |
| 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          | 300,000.00 |
| 宝鸡供销物资回收有限公司     | 410,000.00   |      |      | 410,000.00   |            |      |      |            | 17.63          |            |
| 宝鸡市丰源仪表有限责任公司    | 300,000.00   |      |      | 300,000.00   |            |      |      |            | 10.70          |            |
| 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           |            |

| 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                  |                |                     |
| 杨凌秦川未来新材料有限公司        | 6,000,000.00          |                       |                       | 6,000,000.00          | 5,105,712.83        |      |      | 5,105,712.83        | 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          |                     |
| 陕西高端装备与智能制造产业研究院有限公司 |                       | 2,000,000.00          |                       | 2,000,000.00          |                     |      |      |                     | 12.50          |                     |
| 福源资金信托计划(注1)         | 552,331,158.55        |                       | 552,331,158.55        |                       |                     |      |      |                     |                |                     |
| 长安信托租赁资产信托计划(注2)     |                       | 222,400,000.00        |                       | 222,400,000.00        |                     |      |      |                     |                |                     |
| <b>合计</b>            | <b>595,566,443.55</b> | <b>224,400,000.00</b> | <b>552,331,158.55</b> | <b>267,635,285.00</b> | <b>6,679,721.56</b> |      |      | <b>6,679,721.56</b> |                | <b>1,071,432.32</b> |

注：(1) 本公司于 2016 年 8 月 22 日、2016 年 10 月 21 日以 2.6 亿元和 3.4 亿元分别购买华融信托《华融·西安福源信托贷款集合资金信托计划（第四期）》及西部信托《西部信托-福源单一资金信托》受益权，信托期限 3 年，该信托计划已分别于 2017 年 3 月 20 日、2017 年 9 月 30 日提前终止收回。

(2) 本公司于 2017 年 7 月 18 日、2017 年 9 月 14 日以 14,160 万元和 8,080 万元分别购买长安信托《长安权·[租赁 1 号]单一资金信托》、《长安权·[租赁 2 号]单一资金信托》受益权，信托期限 3 年。

#### 4. 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  | 6,679,721.56 |          | 6,679,721.56 |

|           |              |  |              |
|-----------|--------------|--|--------------|
| 本年计提      |              |  |              |
| 本期减少      |              |  |              |
| 年末已计提减值余额 | 6,679,721.56 |  | 6,679,721.56 |

## (十二) 长期应收款

| 项目                | 期末余额                  |                     |                       |
|-------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|                   | 账面余额                  | 减值准备                | 账面价值                  |
| 融资租赁款             | 445,418,719.50        | 3,840,000.00        | 441,578,719.50        |
| 减：未实现融资收益         | 48,726,547.42         |                     | 48,726,547.42         |
| 融资租赁款小计           | <b>396,692,172.08</b> | <b>3,840,000.00</b> | <b>392,852,172.08</b> |
| 分期收款销售商品          | 211,747.29            |                     | 211,747.29            |
| 小 计               | <b>396,903,919.37</b> | <b>3,840,000.00</b> | <b>393,063,919.37</b> |
| 减：一年内到期的应收融资租赁款   | 223,446,158.07        | 3,840,000.00        | 219,606,158.07        |
| 减：一年内到期的分期收款销售商品款 | 211,747.29            |                     | 211,747.29            |
| 小 计               | <b>223,657,905.36</b> | <b>3,840,000.00</b> | <b>219,817,905.36</b> |
| 合 计               | <b>173,246,014.01</b> |                     | <b>173,246,014.01</b> |

(续)

| 项目                | 期初余额                  |                     |                       |
|-------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|                   | 账面余额                  | 减值准备                | 账面价值                  |
| 融资租赁款             | 388,985,502.50        | 3,172,250.82        | 385,813,251.68        |
| 减：未实现融资收益         | 42,471,752.94         |                     | 42,471,752.94         |
| 融资租赁款小计           | <b>346,513,749.56</b> | <b>3,172,250.82</b> | <b>343,341,498.74</b> |
| 分期收款销售商品          | 544,297.83            |                     | 544,297.83            |
| 小 计               | <b>347,058,047.39</b> | <b>3,172,250.82</b> | <b>343,885,796.57</b> |
| 减：一年内到期的应收融资租赁款   | 146,060,414.84        | 1,542,492.60        | 144,517,922.24        |
| 减：一年内到期的分期收款销售商品款 | 312,560.41            |                     | 312,560.41            |
| 小 计               | <b>146,372,975.25</b> | <b>1,542,492.60</b> | <b>144,830,482.65</b> |
| 合 计               | <b>200,685,072.14</b> | <b>1,629,758.22</b> | <b>199,055,313.92</b> |

1. 截至 2017 年 12 月 31 日，本公司因金融资产转移而终止确认的长期应收款情况

2017 年 9 月，秦川国际融资租赁有限公司与嘉兴睿诚投资合伙企业（有限合伙）签订债权转让协议，将宝鸡市海德力电动车制造有限公司等 12 户债权（账面余额 80,527,332.55 元，账面净额 74,445,800.00 元）转让给嘉兴睿诚投资合伙企业（有限合伙），转让价 74,445,800.00 元。该转让涉及终止确认的报表项目如下：

| 项 目    | 账面余额          | 减值准备         | 账面净额          |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 长期应收款  | 61,035,972.00 | 2,868,532.55 | 58,107,439.45 |
| 其他流动资产 | 31,530,000.00 | 3,213,000.00 | 28,377,000.00 |

| 项 目        | 账面余额                 | 减值准备                | 账面净额                 |
|------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 减：其他应付款    | 5,377,845.00         |                     | 5,377,845.00         |
| 减：未确认融资收益  | 6,660,794.45         |                     | 6,660,794.45         |
| <b>合 计</b> | <b>80,527,332.55</b> | <b>6,081,532.55</b> | <b>74,445,800.00</b> |

2. 截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (十三) 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 |
| 一、合营企业           |                     |                     |      |                   |          |
| 二、联营企业           |                     |                     |      |                   |          |
| 泰柯秦川机械私人有限公司     | 279,650.63          |                     |      | 52,168.74         |          |
| 宝鸡大医数码机器人有限责任公司  | 4,911,514.86        |                     |      | 79,340.47         |          |
| 陕西秦川资产管理有限公司     |                     | 3,700,000.00        |      | 256.19            |          |
| 陕西秦川畅通公路机械开发有限公司 | 2,000,000.00        |                     |      |                   |          |
| <b>小 计</b>       | <b>7,191,165.49</b> | <b>3,700,000.00</b> |      | <b>131,765.40</b> |          |
| 减：减值准备           | 2,000,000.00        |                     |      |                   |          |
| <b>合 计</b>       | <b>5,191,165.49</b> | <b>3,700,000.00</b> |      | <b>131,765.40</b> |          |

(续)

| 被投资单位            | 本期增减变动 |             |        |    | 期末余额                 | 备注 |
|------------------|--------|-------------|--------|----|----------------------|----|
|                  | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                      |    |
| 一、合营企业           |        |             |        |    |                      |    |
| 二、联营企业           |        |             |        |    |                      |    |
| 泰柯秦川机械私人有限公司     |        |             |        |    | 331,819.37           |    |
| 宝鸡大医数码机器人有限责任公司  |        |             |        |    | 4,990,855.33         |    |
| 陕西秦川资产管理有限公司     |        |             |        |    | 3,700,256.19         | 注  |
| 陕西秦川畅通公路机械开发有限公司 |        |             |        |    | 2,000,000.00         |    |
| <b>小 计</b>       |        |             |        |    | <b>11,022,930.89</b> |    |
| 减：减值准备           |        |             |        |    | 2,000,000.00         |    |
| <b>合 计</b>       |        |             |        |    | <b>9,022,930.89</b>  |    |

注：2017 年 9 月本公司子公司秦川国际融资租赁有限公司与西安凯泽置业有限责任公司、西安秦唐晨星资产管理公司共同出资设立陕西秦川资产管理有限公司，持股比例 37%。

### (十四) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目             | 房屋、建筑物              | 土地使用权 | 在建工程 | 合计                  |
|----------------|---------------------|-------|------|---------------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                     |       |      |                     |
| 1. 期初余额        |                     |       |      |                     |
| 2. 本期增加金额      | 10,000,197.64       |       |      | 10,000,197.64       |
| (1) 固定资产转入     | 10,000,197.64       |       |      | 10,000,197.64       |
| 3. 本期减少金额      |                     |       |      |                     |
| 4. 期末余额        | 10,000,197.64       |       |      | 10,000,197.64       |
| <b>二、累计折旧</b>  |                     |       |      |                     |
| 1. 期初余额        |                     |       |      |                     |
| 2. 本期增加金额      | 514,593.56          |       |      | 514,593.56          |
| (1) 固定资产转入     | 514,593.56          |       |      | 514,593.56          |
| 3. 本期减少金额      |                     |       |      |                     |
| 4. 期末余额        | 514,593.56          |       |      | 514,593.56          |
| <b>三、减值准备</b>  |                     |       |      |                     |
| 1. 期初余额        |                     |       |      |                     |
| 2. 本期增加金额      |                     |       |      |                     |
| 3. 本期减少金额      |                     |       |      |                     |
| 4. 期末余额        |                     |       |      |                     |
| <b>四、账面价值</b>  |                     |       |      |                     |
| 1. 期末账面价值      | <b>9,485,604.08</b> |       |      | <b>9,485,604.08</b> |
| 2. 期初账面价值      |                     |       |      |                     |

注：本公司子公司秦川国际融资租赁有限公司上期抵债取得的房屋构筑物原值 10,000,197.64 元，本期全部用于出租。截至 2017 年 12 月 31 日，尚未办妥该产权证书。

**(十五) 固定资产****1. 固定资产基本情况**

| 项 目            | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 仪器仪表           | 运输工具          | 办公设备          | 合 计              |
|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                  |                  |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额        | 1,291,420,790.58 | 2,119,485,363.29 | 99,956,274.29  | 65,133,276.26 | 40,764,877.82 | 3,616,760,582.24 |
| 2. 本期增加金额      | 7,870,209.06     | 87,193,911.36    | 7,813,311.00   | 10,263,728.26 | 4,475,651.08  | 117,616,810.76   |
| (1) 购置         | 878,728.27       | 19,405,503.66    | 1,590,859.93   | 7,535,885.09  | 3,077,811.77  | 32,488,788.72    |
| (2) 开发支出转入     |                  | 21,689,752.79    | 3,924,957.26   |               |               | 25,614,710.05    |
| (3) 在建工程转入     | 6,991,480.79     | 46,066,595.01    | 2,297,493.81   | 2,727,843.17  | 1,391,401.62  | 59,474,814.40    |
| (4) 企业合并增加     |                  | 32,059.90        |                |               | 6,437.69      | 38,497.59        |
| 3. 本期减少金额      | 18,660,298.69    | 52,046,622.33    | 485,731.09     | 7,903,991.11  | 2,424,102.04  | 81,520,745.26    |
| (1) 处置或报废      | 7,258,521.50     | 50,421,779.64    | 485,731.09     | 7,848,034.33  | 2,207,823.93  | 68,221,890.49    |
| (2) 其他减少       | 11,401,777.19    | 1,624,842.69     |                | 55,956.78     | 216,278.11    | 13,298,854.77    |
| 4. 期末余额        | 1,280,630,700.95 | 2,154,632,652.32 | 107,283,854.20 | 67,493,013.41 | 42,816,426.86 | 3,652,856,647.74 |
| <b>二、累计折旧</b>  |                  |                  |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额        | 356,408,656.07   | 1,128,185,391.63 | 68,793,225.73  | 44,240,009.40 | 31,522,947.57 | 1,629,150,230.40 |
| 2. 本期增加金额      | 28,916,536.90    | 69,134,173.20    | 3,959,041.24   | 4,271,944.18  | 2,831,093.99  | 109,112,789.51   |
| (1) 计提         | 28,916,536.90    | 69,134,173.20    | 3,959,041.24   | 4,271,944.18  | 2,831,093.99  | 109,112,789.51   |
| 3. 本期减少金额      | 3,347,381.27     | 35,169,064.02    | 147,898.34     | 7,010,334.29  | 2,303,646.28  | 47,978,324.20    |
| (1) 处置或报废      | 2,621,087.35     | 34,243,779.10    | 133,018.33     | 6,972,543.94  | 2,116,944.82  | 46,087,373.54    |

| 项 目           | 房屋及建筑物                | 机器设备                  | 仪器仪表                 | 运输工具                 | 办公设备                 | 合 计                     |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| (2) 其他减少      | 726,293.92            | 925,284.92            | 14,880.01            | 37,790.35            | 186,701.46           | 1,890,950.66            |
| 4. 期末余额       | 381,977,811.70        | 1,162,150,500.81      | 72,604,368.63        | 41,501,619.29        | 32,050,395.28        | 1,690,284,695.71        |
| <b>三、减值准备</b> |                       |                       |                      |                      |                      |                         |
| 1. 期初余额       | 121,704.12            | 6,028,950.00          |                      | 16,537.20            | 2,681.32             | 6,169,872.64            |
| 2. 本期增加金额     |                       |                       |                      |                      | 2,886.14             | 2,886.14                |
| (1) 计提        |                       |                       |                      |                      | 2,886.14             | 2,886.14                |
| 3. 本期减少金额     |                       | 418,334.56            |                      |                      |                      | 418,334.56              |
| (1) 处置        |                       | 418,334.56            |                      |                      |                      | 418,334.56              |
| 4. 期末余额       | 121,704.12            | 5,610,615.44          |                      | 16,537.20            | 5,567.46             | 5,754,424.22            |
| <b>四、账面价值</b> |                       |                       |                      |                      |                      |                         |
| 1. 期末账面价值     | <b>898,531,185.13</b> | <b>986,871,536.07</b> | <b>34,679,485.57</b> | <b>25,974,856.92</b> | <b>10,760,464.12</b> | <b>1,956,817,527.81</b> |
| 2. 期初账面价值     | <b>934,890,430.39</b> | <b>985,271,021.66</b> | <b>31,163,048.56</b> | <b>20,876,729.66</b> | <b>9,239,248.93</b>  | <b>1,981,440,479.20</b> |

注：(1) 本公司报告期计提累计折旧 109,112,789.51 元。

(2) 固定资产原值合并增加系子公司西安秦川思源量仪有限公司吸收合并西安共达精密机器有限公司导致；其他减少为子公司秦川国际融资租赁有限公司将房屋建筑物原值 10,000,197.64 元转为投资性房地产；境外子公司外币报表折算减少 3,298,657.13 元。

#### 2.通过经营租赁租出的固定资产情况

| 项 目    | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 50,786,230.15 | 9,286,884.60 |      | 41,499,345.55 |
| 机器设备   | 12,080,676.59 | 5,992,143.69 |      | 6,088,532.90  |

3.本期无通过融租租赁租入的固定资产情况。

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 | 239,330,931.32 | 19,815,107.45 |      | 219,515,823.87 | 整体手续尚未完毕  |

#### (十六) 在建工程

1. 在建工程情况

| 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                  |
| 中高档机床研发基地            | 52,171,567.50         |                     | 52,171,567.50         | 25,305,745.19         |                   | 25,305,745.19         |
| 双龙门移动镗铣床 (DVMT500)   | 50,073,014.05         |                     | 50,073,014.05         | 49,080,597.13         |                   | 49,080,597.13         |
| 9 万套工业机器人关节减速器技术改造项目 | 43,794,333.57         |                     | 43,794,333.57         | 43,783,874.51         |                   | 43,783,874.51         |
| 精密新园区厂房工程            | 5,620,519.87          |                     | 5,620,519.87          | 7,300,657.00          |                   | 7,300,657.00          |
| 设备技改项目               | 4,011,146.59          |                     | 4,011,146.59          | 14,294,816.63         |                   | 14,294,816.63         |
| YK86250 数控人字齿轮铣齿机    | 2,344,058.00          |                     | 2,344,058.00          |                       |                   |                       |
| 数控花键磨床               | 2,157,416.42          |                     | 2,157,416.42          |                       |                   |                       |
| 汉工 NC 系统及销售网络系统      | 2,085,746.58          |                     | 2,085,746.58          | 1,977,216.66          |                   | 1,977,216.66          |
| 财务集中管控平台和资金管理软件及配套设施 | 1,876,000.00          |                     | 1,876,000.00          | 2,775,076.00          |                   | 2,775,076.00          |
| 其他零星工程               | 65,283,628.20         | 1,577,078.48        | 63,706,549.72         | 51,078,274.27         | 884,767.00        | 50,193,507.27         |
| <b>合计</b>            | <b>229,417,430.78</b> | <b>1,577,078.48</b> | <b>227,840,352.30</b> | <b>195,596,257.39</b> | <b>884,767.00</b> | <b>194,711,490.39</b> |

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                 | 预算或合同金额     | 期初账面余额                | 本期增加                 | 转入固定资产               | 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      | 资金来源 |
|----------------------|-------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------|-------------------|-------------------|------|
| 双龙门移动镗铣床             | 6,515 万元    | 49,080,597.13         | 992,416.92           |                      | 50,073,014.05         | 93.88          | 93.88   |                   |                   | 自筹   |
| 9 万套工业机器人关节减速器技术改造项目 | 14,400 万元   | 43,783,874.51         | 5,597,609.15         | 5,587,150.09         | 43,794,333.57         | 64.73          | 64.73   |                   |                   | 自筹   |
| 财务集中管控平台和资金管理软件及配套设施 | 325.20 万元   | 2,775,076.00          | 100,000.00           | 999,076.00           | 1,876,000.00          | 88.41          | 88.41   |                   |                   | 自筹   |
| 锅炉煤改气及天然气接入安装工程工程    | 861.30 万元   |                       | 7,745,122.76         | 7,641,047.78         | 104,074.98            | 99.00          | 99.00   |                   |                   | 自筹   |
| YK86250 数控人字齿轮铣齿机    | 238.63 万元   |                       | 2,344,058.00         |                      | 2,344,058.00          | 98.23          | 98.23   |                   |                   | 自筹   |
| 中高档机床研发基地            | 6,700 万元    | 25,305,745.19         | 26,865,822.31        |                      | 52,171,567.50         | 90.00          | 90.00   | 532,820.99        | 473,775.80        | 自筹   |
| 汉工 NC 及销售网络系统        | 280 万元      | 1,977,216.66          | 211,017.10           | 102,487.18           | 2,085,746.58          | 74.50          | 74.50   |                   |                   | 自筹   |
| 数控丝杠铣床技改项目           | 568 万元      | 5,059,829.11          | 623,931.62           | 5,683,760.73         |                       | 100.00         | 100.00  |                   |                   | 自筹   |
| 精密新园区厂房工程            | 3,520.68 万元 | 7,300,657.00          |                      | 1,680,137.13         | 5,620,519.87          | 96.00          | 96.00   |                   |                   | 自筹   |
| 数控花键磨床               | 50 万美元      |                       | 2,157,416.42         |                      | 2,157,416.42          | 66.00          | 66.00   |                   |                   | 自筹   |
| 其他零星工程               |             | 60,313,261.79         | 46,658,593.51        | 37,781,155.49        | 69,190,699.81         |                |         |                   |                   | 自筹   |
| <b>合计</b>            |             | <b>195,596,257.39</b> | <b>93,295,987.79</b> | <b>59,474,814.40</b> | <b>229,417,430.78</b> |                |         | <b>532,820.99</b> | <b>473,775.80</b> |      |

## 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 |      |      |
|    |      |      |    |      |    |      |      |

| 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 |
| 重型装配车间     |                   | 692,311.48        |    |      |    | 692,311.48          | 可变现净值低于其账面价值 |
| <b>合 计</b> | <b>884,767.00</b> | <b>692,311.48</b> |    |      |    | <b>1,577,078.48</b> |              |

**(十七) 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                    |
|---------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>一、账面原值</b> |                       |                      |                     |                   |                       |
| 1. 期初余额       | 370,683,868.89        | 30,825,818.13        | 11,216,931.73       | 4,438,690.00      | 417,165,308.75        |
| 2. 本期增加金额     | 2,830,500.00          | 3,988,809.25         | 102,358.97          |                   | 6,921,668.22          |
| (1) 购置        | 2,830,500.00          |                      | 102,358.97          |                   | 2,932,858.97          |
| (2) 企业合并增加    |                       | 458,333.30           |                     |                   | 458,333.30            |
| (3) 其他        |                       | 3,530,475.95         |                     |                   | 3,530,475.95          |
| 3. 本期减少金额     | 5,322,630.24          |                      | 2,818,421.10        | 728,690.00        | 8,869,741.34          |
| (1) 处置        | 5,322,630.24          |                      |                     |                   | 5,322,630.24          |
| (2) 其他        |                       |                      | 2,818,421.10        | 728,690.00        | 3,547,111.10          |
| 4. 期末余额       | 368,191,738.65        | 34,814,627.38        | 8,500,869.60        | 3,710,000.00      | 415,217,235.63        |
| <b>二、累计摊销</b> |                       |                      |                     |                   |                       |
| 1. 期初余额       | 65,159,201.41         | 17,742,585.68        | 6,222,191.12        | 4,195,793.50      | 93,319,771.71         |
| 2. 本期增加金额     | 7,980,557.19          | 5,460,534.00         | 733,447.85          |                   | 14,174,539.04         |
| (1) 计提        | 7,980,557.19          | 3,745,187.95         | 733,447.85          |                   | 12,459,192.99         |
| (2) 其他        |                       | 1,715,346.05         |                     |                   | 1,715,346.05          |
| 3. 本期减少金额     | 1,061,139.93          |                      | 1,234,316.05        | 485,793.50        | 2,781,249.48          |
| (1) 处置        | 1,061,139.93          |                      |                     |                   | 1,061,139.93          |
| (2) 其他        |                       |                      | 1,234,316.05        | 485,793.50        | 1,720,109.55          |
| 4. 期末余额       | 72,078,618.67         | 23,203,119.68        | 5,721,322.92        | 3,710,000.00      | 104,713,061.27        |
| <b>三、减值准备</b> |                       |                      |                     |                   |                       |
| 1. 期初余额       |                       | 165,000.00           |                     |                   | 165,000.00            |
| 2. 本期增加金额     |                       |                      |                     |                   |                       |
| 3. 本期减少金额     |                       |                      |                     |                   |                       |
| 4. 期末余额       |                       | 165,000.00           |                     |                   | 165,000.00            |
| <b>四、账面价值</b> |                       |                      |                     |                   |                       |
| 1. 期末账面价值     | <b>296,113,119.98</b> | <b>11,446,507.70</b> | <b>2,779,546.68</b> |                   | <b>310,339,174.36</b> |
| 2. 期初账面价值     | <b>305,524,667.48</b> | <b>12,918,232.45</b> | <b>4,994,740.61</b> | <b>242,896.50</b> | <b>323,680,537.04</b> |

注：无形资产原值和累计摊销其他增加、减少系对部分无形资产重新划分类别，以及子公司联合美国和秦川美国因汇率变动引起的无形资产原值和累计摊销减少。

2. 本期无形资产摊销额 12,459,192.99 元。

3. 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## (十八) 开发支出

| 项目                               | 期初余额                 | 本期增加金额                | 本期减少金额               |                      |                      | 期末余额                 | 备注 |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----|
|                                  |                      | 内部开发支出                | 确认为固定资产              | 确认为存货                | 转入当期损益               |                      |    |
| 工业机器人减速器数字化车间                    | 15,428,344.32        | 1,357,079.35          |                      |                      |                      | 16,785,423.67        |    |
| 工业机器人关节减速器生产线                    | 8,315,486.81         | 2,468,136.85          |                      |                      |                      | 10,783,623.66        |    |
| 高效高精度齿轮机床产品技术创新平台                | 12,694,027.18        | 21,364,172.82         | 20,099,752.79        | 10,421,248.10        | 3,537,199.11         |                      |    |
| 叶片磨削抛光加工单元研究应用                   | 11,123,071.13        | 7,236,928.87          | 5,250,000.00         | 10,752,371.90        | 2,357,628.10         |                      |    |
| 车铣复合加工中心在**的适用性研究和设计制造           | 2,383,709.48         | 5,673,508.66          |                      |                      |                      | 8,057,218.14         |    |
| 航空发动机叶片加工生产线及整体叶盘抛光机床示范应用        | 4,084.70             | 4,286,274.30          |                      |                      |                      | 4,290,359.00         |    |
| 航空发动机整体叶盘高效强力复合数控铣床开发及应用         | 9,321,449.31         | 948,550.69            | 264,957.26           |                      | 10,005,042.74        |                      |    |
| 数控机床智能化生产系统产业化项目                 |                      | 22,858,820.59         |                      |                      | 22,072,495.79        | 786,324.80           |    |
| 直升机复杂结构关键零部件国产数控机床和系统生产线示范应用     |                      | 5,080,770.50          |                      |                      | 5,080,770.50         |                      |    |
| 面向汽车关键零部件加工的自动化生产线控制系统及工业机器人示范应用 |                      | 2,887,050.52          |                      |                      | 2,497,553.50         | 389,497.02           |    |
| 其他开发支出项目                         | 29,587,391.70        | 51,137,178.00         |                      |                      | 40,777,788.41        | 39,946,781.29        |    |
| 合计                               | <b>88,857,564.63</b> | <b>125,298,471.15</b> | <b>25,614,710.05</b> | <b>21,173,620.00</b> | <b>86,328,478.15</b> | <b>81,039,227.58</b> |    |

开发支出确认的会计政策详见本附注“四、(十八)无形资产 2.研究与开发支出”。

本公司开发支出资本化开始时点是在已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件的时间。具体依据为公司已完成项目可行性研究，或形成可行性研究报告等资料，或完成了项目立项等，并开始实质性开发工作的时间。本公司开发支出主要归集公司在承担或参

与国家重大专项过程中购建的设备、仪器、试验台及新产品等的支出，项目进度根据相关文件要求的期间执行。

**(十九) 商誉**

| 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              |
|-----------------|-------------------|------|------|-------------------|
| 西安秦川思源测量仪器有限公司  | 726,792.83        |      |      | 726,792.83        |
| <b>合计</b>       | <b>726,792.83</b> |      |      | <b>726,792.83</b> |

注：截至 2017 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。

**(二十) 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              | 其他减少额               | 期末数                  |
|-------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 租赁资产改良支出    | 4,505,847.80         | 3,241,048.15         |                   | 316,200.00          |                     | 2,924,848.15         |
| 袞雪租赁费       | 2,466,332.00         | 1,726,432.40         |                   | 246,633.20          |                     | 1,479,799.20         |
| 汉机招待所租赁费    | 334,662.00           | 234,263.40           |                   | 33,466.20           |                     | 200,797.20           |
| 华夏汽车房屋租赁使用权 | 22,923,333.00        | 23,076,923.08        |                   | 2,074,589.71        | 1,076,667.00        | 19,925,666.37        |
| 泰恩制冷厂房装修费   | 848,023.36           | 777,354.75           |                   | 169,604.64          |                     | 607,750.11           |
| 深圳宝佳厂房装修费   | 697,625.45           | 521,117.57           | 72,284.37         | 141,131.40          | 24,699.71           | 427,570.83           |
| 融资租赁公司装修费   | 760,794.89           |                      | 760,794.89        | 21,133.19           |                     | 739,661.70           |
| <b>合计</b>   | <b>32,536,618.50</b> | <b>29,577,139.35</b> | <b>833,079.26</b> | <b>3,002,758.34</b> | <b>1,101,366.71</b> | <b>26,306,093.56</b> |

**(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债**

## 1. 未经抵消的递延所得税资产明细

| 项目            | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|               | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备        | 135,284,406.35 | 23,710,247.81 | 133,749,883.91 | 21,784,978.39 |
| 其中：坏账准备暂时性差异  | 90,350,374.17  | 15,869,501.87 | 81,618,207.75  | 13,518,731.60 |
| 存货跌价准备暂时性差异   | 28,980,591.68  | 5,159,498.72  | 36,452,212.58  | 5,695,327.26  |
| 固定资产减值准备暂时性差异 | 5,696,640.46   | 854,496.07    | 6,114,975.02   | 917,246.25    |
| 在建工程减值准备暂时性差异 | 1,577,078.48   | 305,792.92    | 884,767.00     | 132,715.05    |
| 可供出售金融资产减值准备  | 6,679,721.56   | 1,020,958.23  | 6,679,721.56   | 1,020,958.23  |
| 长期股权投资减值准备    | 2,000,000.00   | 500,000.00    | 2,000,000.00   | 500,000.00    |
| 内部交易未实现利润     | 5,937,159.11   | 890,573.87    | 5,652,848.13   | 847,927.22    |
| 其中：存货内部利润     | 313,333.34     | 47,000.00     | 352,243.60     | 52,836.54     |
| 固定资产内部利润      | 1,108,336.34   | 166,250.45    | 684,878.13     | 102,731.72    |

| 项 目             | 期末余额                  |                      | 期初余额                  |                      |
|-----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                 | 可抵扣暂时性差异              | 递延所得税资产              | 可抵扣暂时性差异              | 递延所得税资产              |
| 在建工程内部利润        | 4,515,489.43          | 677,323.42           | 4,615,726.40          | 692,358.96           |
| 可弥补亏损暂时性差异      | 109,257,336.23        | 17,090,126.88        | 147,461,397.41        | 22,625,351.89        |
| 应付职工薪酬暂时性差异     | 12,180,858.09         | 1,868,685.83         | 16,023,565.89         | 2,445,947.88         |
| 交易性金融资产公允价值负向变动 | 818,220.68            | 204,555.17           |                       |                      |
| <b>合 计</b>      | <b>263,477,980.46</b> | <b>43,764,189.56</b> | <b>302,887,695.34</b> | <b>47,704,205.38</b> |

注：本期递延所得税资产减少 3,940,015.82 元，增加本期递延所得税费用 3,940,015.82 元。

## 2. 未经抵消的递延所得税负债明细

| 项 目               | 期末余额                 |                     | 期初余额                 |                     |
|-------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                   | 应纳税暂时性差异             | 递延所得税负债             | 应纳税暂时性差异             | 递延所得税负债             |
| 非同一控制企业合并资产评估增值   | 12,869,442.94        | 1,930,416.46        | 16,068,504.85        | 2,933,032.06        |
| 可供出售金融资产公允价值变动    | 4,593,289.06         | 1,148,322.27        | 2,231,179.86         | 557,799.46          |
| 联合美国工业公司会计与税法政策差异 | 3,979,721.17         | 1,193,916.35        | 9,437,100.80         | 2,831,130.24        |
| 交易性金融资产公允价值变动     |                      |                     | 238,683.70           | 59,670.93           |
| <b>合计</b>         | <b>21,442,453.17</b> | <b>4,272,655.08</b> | <b>27,975,469.21</b> | <b>6,381,632.69</b> |

注：本期递延所得税负债减少 2,108,977.61 元，其中：冲减递延所得税费用 2,580,550.67 元，冲减其他综合收益 471,573.06 元。

## 3. 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  | 30,699,067.69         | 24,802,047.87         |
| 可抵扣亏损     | 467,924,242.82        | 388,620,676.35        |
| <b>合计</b> | <b>498,623,310.51</b> | <b>413,422,724.22</b> |

## 4. 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 |
|--------|--------------------|--------------------|----|
| 2017 年 |                    | 14,499,197.20      |    |
| 2018 年 | 132,779,571.08     | 54,363,430.97      |    |
| 2019 年 | 25,996,810.88      | 69,692,370.34      |    |
| 2020 年 | 200,588,442.27     | 243,447,574.53     |    |
| 2021 年 | 33,454,456.65      | 6,618,103.31       |    |
| 2022 年 | 75,104,961.94      |                    |    |

| 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 |
|----|--------------------|--------------------|----|
| 合计 | 467,924,242.82     | 388,620,676.35     |    |

**(二十二) 其他非流动资产**

| 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          |
| 预付设备款 | 34,315,819.66 |      | 34,315,819.66 | 19,629,045.80 |      | 19,629,045.80 |
| 预付工程款 | 15,318,040.65 |      | 15,318,040.65 | 10,026,640.00 |      | 10,026,640.00 |
| 预付土地款 |               |      |               | 2,457,935.00  |      | 2,457,935.00  |
| 合计    | 49,633,860.31 |      | 49,633,860.31 | 32,113,620.80 |      | 32,113,620.80 |

**(二十三) 资产减值准备**

| 项目            | 期初余额           | 本期增加          |           | 本期减少          | 期末余额           |
|---------------|----------------|---------------|-----------|---------------|----------------|
|               |                | 本期计提          | 其他        | 转销            |                |
| 应收款项坏账准备      | 86,904,883.03  | 12,241,504.91 | 60,023.68 | 1,207,032.19  | 97,999,379.43  |
| 存货跌价准备        | 36,452,212.58  | 10,393,265.93 |           | 5,437,828.18  | 41,407,650.33  |
| 一年内到期的非流动资产减值 | 1,542,492.60   |               |           | 1,542,492.60  |                |
| 其他流动资产减值      | 3,233,000.00   | 126,618.31    |           | 3,213,000.00  | 146,618.31     |
| 可供出售金融资产减值准备  | 6,679,721.56   |               |           |               | 6,679,721.56   |
| 长期应收款减值准备     | 1,629,758.22   | 3,536,281.73  |           | 1,326,039.95  | 3,840,000.00   |
| 长期股权投资减值准备    | 2,000,000.00   |               |           |               | 2,000,000.00   |
| 固定资产减值准备      | 6,169,872.64   | 2,886.14      |           | 418,334.56    | 5,754,424.22   |
| 在建工程减值准备      | 884,767.00     | 692,311.48    |           |               | 1,577,078.48   |
| 无形资产减值准备      | 165,000.00     |               |           |               | 165,000.00     |
| 合计            | 145,661,707.63 | 26,992,868.50 | 60,023.68 | 13,144,727.48 | 159,569,872.33 |

注：本公司报告期计提资产减值准备 26,992,868.50 元，因债权核销、转让及销售资产转销资产减值准备 13,144,727.48 元，因子公司吸收合并增加资产减值准备 60,023.68 元。

**(二十四) 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 |                  | 11,000,000.00  |
| 抵押借款 | 17,239,893.60    | 10,037,839.00  |
| 保证借款 | 764,163,664.20   | 678,820,000.00 |
| 信用借款 | 1,009,800,000.00 | 720,000,000.00 |

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| <b>合计</b> | <b>1,791,203,557.80</b> | <b>1,419,857,839.00</b> |

2. 截至 2017 年 12 月 31 日, 公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

#### (二十五) 应付票据

##### 1. 应付票据分类

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票    | 271,345,795.11        | 251,586,259.30        |
| 商业承兑汇票    | 63,445,352.19         | 92,122,273.81         |
| <b>合计</b> | <b>334,791,147.30</b> | <b>343,708,533.11</b> |

2. 截至 2017 年 12 月 31 日, 公司无已逾期未偿还的应付票据情况。

#### (二十六) 应付账款

##### 1. 应付账款按账龄列示

| 账龄        | 期末余额                  |               | 期初余额                  |               |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|           | 金额                    | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)         |
| 1 年以内     | 701,334,155.10        | 79.84         | 694,836,241.43        | 76.86         |
| 1 至 2 年   | 78,953,234.76         | 8.99          | 108,062,820.68        | 11.95         |
| 2 至 3 年   | 32,579,227.36         | 3.71          | 55,117,946.36         | 6.10          |
| 3 年以上     | 65,554,687.54         | 7.46          | 46,032,984.29         | 5.09          |
| <b>合计</b> | <b>878,421,304.76</b> | <b>100.00</b> | <b>904,049,992.76</b> | <b>100.00</b> |

##### 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 |
|-------------------|----------------------|-----------|
| 北京宏诚博力数控技术有限公司    | 9,447,970.00         | 滚动付款余额    |
| 宝鸡市正发炉料有限公司       | 5,345,872.19         | 滚动付款余额    |
| 上海博世力士乐液压及自动化有限公司 | 4,788,399.84         | 滚动付款余额    |
| 哈尔滨哈精轴承有限公司       | 4,284,835.05         | 滚动付款余额    |
| 宝鸡市光宇物资有限公司       | 4,223,397.30         | 滚动付款余额    |
| <b>合计</b>         | <b>28,090,474.38</b> |           |

3. 截至 2017 年 12 月 31 日, 应付账款中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4. 应付账款中关联方欠款情况, 详见本附注“十一、(六) 关联方应收应付款项”。

#### (二十七) 预收款项

##### 1. 预收款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|            | 金额                    | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)         |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 1年以内       | 226,888,405.66        | 81.31         | 131,792,854.17        | 67.34         |
| 1至2年       | 18,821,984.57         | 6.74          | 25,055,377.82         | 12.80         |
| 2至3年       | 10,361,151.80         | 3.71          | 16,092,986.08         | 8.22          |
| 3年以上       | 22,982,605.66         | 8.24          | 22,772,712.65         | 11.64         |
| <b>合 计</b> | <b>279,054,147.69</b> | <b>100.00</b> | <b>195,713,930.72</b> | <b>100.00</b> |

## 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 |
|-------------------|---------------------|-----------|
| 东风楚凯（武汉）汽车零部件有限公司 | 2,290,000.00        | 未实现销售     |
| 大连机床营销有限公司        | 2,270,000.00        | 未实现销售     |
| 山东精诚众邦数控设备有限公司    | 1,944,632.00        | 未实现销售     |
| 洛阳成强工贸有限公司        | 1,660,000.00        | 未实现销售     |
| 河北唐兴合金科技有限公司      | 1,520,000.00        | 未实现销售     |
| <b>合 计</b>        | <b>9,684,632.00</b> |           |

3. 截至2017年12月31日，预收款项中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

4. 报告期期末预收关联方账款情况，详见本附注“十一、（六）关联方应收应付款项”。

**（二十八）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                 |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 短期薪酬         | 42,630,664.44        | 595,221,547.95        | 584,132,844.33        | 53,719,368.06        |
| 离职后福利-设定提存计划 | 902,135.80           | 91,077,847.21         | 91,016,481.01         | 963,502.00           |
| 一年内到期的辞退福利   | 3,120,680.00         | 1,043,896.42          | 2,819,807.95          | 1,344,768.47         |
| <b>合 计</b>   | <b>46,653,480.24</b> | <b>687,343,291.58</b> | <b>677,969,133.29</b> | <b>56,027,638.53</b> |

## 2. 短期薪酬

| 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 | 3,163,797.23  | 491,637,150.61 | 485,201,579.90 | 9,599,367.94  |
| (2) 职工福利费       |               | 24,758,043.86  | 24,758,043.86  |               |
| (3) 社会保险费       | 1,098,783.12  | 34,175,990.82  | 33,969,527.99  | 1,305,245.95  |
| 其中：医疗保险费        | 871,287.22    | 29,725,325.80  | 29,608,839.93  | 987,773.09    |
| 工伤保险费           | 184,112.96    | 3,493,503.09   | 3,361,759.88   | 315,856.17    |
| 生育保险费           | 43,382.94     | 957,161.93     | 998,928.18     | 1,616.69      |
| (4) 住房公积金       | 15,752,955.46 | 29,284,194.52  | 24,312,507.68  | 20,724,642.30 |

| 项 目             | 期初余额                 | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                 |
|-----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 22,615,128.63        | 15,366,168.14         | 15,891,184.90         | 22,090,111.87        |
| <b>合 计</b>      | <b>42,630,664.44</b> | <b>595,221,547.95</b> | <b>584,132,844.33</b> | <b>53,719,368.06</b> |

## 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 | 489,566.29        | 88,186,228.48        | 88,175,466.50        | 500,328.27        |
| (2) 失业保险费  | 433,047.72        | 2,891,618.73         | 2,841,044.08         | 483,622.37        |
| (3) 企业年金缴费 | -20,478.21        |                      | -29.57               | -20,448.64        |
| <b>合 计</b> | <b>902,135.80</b> | <b>91,077,847.21</b> | <b>91,016,481.01</b> | <b>963,502.00</b> |

## (二十九) 应交税费

| 项目         | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 增值税        | 17,464,837.23        | 21,134,269.14        |
| 营业税        |                      | 45,516.05            |
| 企业所得税      | 6,892,396.48         | 6,670,652.48         |
| 个人所得税      | 824,870.17           | 703,490.69           |
| 城市维护建设税    | 1,428,217.67         | 1,600,653.02         |
| 教育费附加      | 1,114,315.55         | 1,224,210.06         |
| 防洪基金       | 365,752.72           | 383,416.16           |
| 印花税        | 355,422.39           | 208,490.58           |
| 土地使用税      | 3,679,444.14         | 1,565,465.97         |
| 房产税        | 3,487,278.44         | 931,590.59           |
| 残疾人基金      | 74,818.40            | 405.00               |
| 价格调节基金     | 224,490.05           | 224,490.05           |
| 其他税费       |                      | 1,817,161.17         |
| <b>合 计</b> | <b>35,911,843.24</b> | <b>36,509,810.96</b> |

## (三十) 应付利息

| 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 | 5,439,881.11        | 5,439,881.11        |
| 短期借款应付利息        | 2,236,180.62        | 441,371.09          |
| 长期应付款利息         | 797,166.67          |                     |
| <b>合 计</b>      | <b>8,473,228.40</b> | <b>5,881,252.20</b> |

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 |
|------------|---------------------|------|
| 陕西省投资公司    | 5,439,881.11        | 尚未支付 |
| <b>合 计</b> | <b>5,439,881.11</b> |      |

**(三十一) 应付股利**

| 项目          | 期末余额                | 期初余额                |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 下属子公司少数股东股利 | 2,434,150.01        | 1,887,750.00        |
| <b>合 计</b>  | <b>2,434,150.01</b> | <b>1,887,750.00</b> |

**(三十二) 其他应付款**

## 1. 其他应付款按账龄列示

| 账龄         | 期末余额                 |               | 期初余额                 |               |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|            | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                   | 比例 (%)        |
| 1 年以内      | 29,501,327.31        | 36.39         | 14,304,054.72        | 19.09         |
| 1 至 2 年    | 7,570,928.64         | 9.34          | 13,101,196.16        | 17.49         |
| 2 至 3 年    | 4,900,920.74         | 6.05          | 8,410,312.89         | 11.22         |
| 3 年以上      | 39,093,603.25        | 48.22         | 39,110,872.41        | 52.20         |
| <b>合 计</b> | <b>81,066,779.94</b> | <b>100.00</b> | <b>74,926,436.18</b> | <b>100.00</b> |

## 2. 其他应付款按款项性质列示

| 项 目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 保证金        | 2,027,475.34         | 2,270,542.38         |
| 代扣代办社保     | 14,362,372.43        | 7,489,196.01         |
| 带息负债       | 2,050,000.00         |                      |
| 往来款项       | 54,939,706.08        | 47,075,309.68        |
| 其他         | 7,687,226.09         | 18,091,388.11        |
| <b>合 计</b> | <b>81,066,779.94</b> | <b>74,926,436.18</b> |

3. 截至 2017 年 12 月 31 日，其他应付款中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4. 报告期期末应付关联方账款情况，详见本附注“十一、（六）关联方应收应付款项”。

## 5. 账龄超过一年的大额其他应付款情况

| 单位名称               | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|---------------|-----------|
| 陕西汉中汉机开发有限责任公司     | 19,009,014.21 | 辅业剥离款等    |
| 关中工具厂破产清算组         | 13,283,387.29 | 原破产职工安置费用 |
| 兵器工业进口测试仪器控制系统维修中心 | 2,769,272.55  | 往来款       |
| 宝鸡制药机械厂            | 2,502,752.87  | 往来款       |

| 单位名称       | 期末余额                 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|----------------------|-----------|
| 陕西秦川物业有限公司 | 1,557,576.40         | 保证金       |
| <b>合 计</b> | <b>39,122,003.32</b> |           |

**(三十三) 一年内到期的非流动负债**

## 1. 一年内到期的非流动负债分类

| 项目         | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 22,525,234.07        | 61,864,415.87        |
| <b>合 计</b> | <b>22,525,234.07</b> | <b>61,864,415.87</b> |

## 2. 一年内到期的非流动负债明细情况

| 贷款单位          | 借款金额          | 借款起止日                | 年利率        | 借款条件 | 保证方或抵押内容     |
|---------------|---------------|----------------------|------------|------|--------------|
| Comerica Bank | 4,525,234.07  | 不等                   | 3.5%-4.25% | 抵押   | 联合美国资产抵押     |
| 恒丰银行          | 14,000,000.00 | 2017.11.30-2018.9.11 | 4.75%      | 保证借款 | 秦川机床工具集团股份公司 |
| 华夏银行          | 2,000,000.00  | 2017.9.20-2018.9.21  | 5.99%      | 保证借款 | 秦川机床工具集团股份公司 |
| 华夏银行          | 2,000,000.00  | 2017.9.20-2018.8.21  | 5.99%      | 保证借款 | 秦川机床工具集团股份公司 |

3. 本公司期末无逾期的一年内到期的长期借款。

**(三十四) 其他流动负债**

| 项目         | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 待确认的销项税    | 30,281,841.50        | 23,513,187.81        |
| <b>合 计</b> | <b>30,281,841.50</b> | <b>23,513,187.81</b> |

注：待确认销项税是子公司深圳秦川国际融资租赁有限公司融资租赁资产按税法规定可以分期确认的增值税销项税。

**(三十五) 长期借款**

## 1. 长期借款分类

| 项 目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款       | 60,734,378.74         | 5,451,716.16          |
| 保证借款       | 797,000,000.00        | 600,000,000.00        |
| <b>合 计</b> | <b>857,734,378.74</b> | <b>605,451,716.16</b> |

## 2. 长期借款明细情况

| 贷款单位         | 借款金额           | 借款起止日               | 年利率   | 借款条件 | 保证方或抵押内容     |
|--------------|----------------|---------------------|-------|------|--------------|
| 中国进出口银行陕西省分行 | 300,000,000.00 | 2016/8/19-2019/7/31 | 4.45% | 保证借款 | 陕西电子信息集团有限公司 |
| 中国进出口银       | 300,000,000.00 | 2016/8/15-          | 4.45% | 保证借款 | 陕西电子信息集团有限公司 |

| 贷款单位             | 借款金额           | 借款起止日                     | 年利率                  | 借款条件 | 保证方或抵押内容   |
|------------------|----------------|---------------------------|----------------------|------|--|
| 行陕西省分行           |                | 2019/7/31                 |                      |      |  |
| Comerica Bank    | 734,378.74     | 不等                        | 基准利率+3.5%<br>或 4.16% | 抵押   | 联合美国资产抵押   |
| 中国进出口银行<br>陕西省分行 | 60,000,000.00  | 2017/11/9-<br>2019/10/11  | 4.75%                | 抵押   | 以陕(2017)宝鸡市不动第<br>0041543-0041548 号房屋抵<br>押; 以 200 万元保证金质押 |
| 恒丰银行             | 49,000,000.00  | 2017/11/30-<br>2020/11/29 | 4.75%                | 保证借款 | 秦川机床工具集团股份公司   |
| 恒丰银行             | 32,000,000.00  | 2017/11/30-<br>2020/9/11  | 4.75%                | 保证借款 | 秦川机床工具集团股份公司   |
| 华夏银行             | 116,000,000.00 | 2017/9/20-<br>2020/9/20   | 5.99%                | 保证借款 | 秦川机床工具集团股份公司   |

**(三十六) 长期应付款**

| 项目                | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 国开发展基金、中国农发重点建设基金 | 180,500,000.00        | 182,320,400.00        |
| 应付融资租赁保证金         | 58,382,806.00         | 41,305,838.00         |
| 陕西省金融控股集团有限公司     | 1,600,000.00          | 1,600,000.00          |
| 融资租赁公司优先股         | 100,000,000.00        |                       |
| <b>合 计</b>        | <b>340,482,806.00</b> | <b>225,226,238.00</b> |

注：长期应付款中融资租赁公司优先股 1 亿元系本公司、子公司秦川国际融资租赁有限公司各股东、西安航天基地创新投资有限公司签订的股权合作协议，西安航天基地创新投资有限公司以人民币 1 亿元作为优先股股权对本公司子公司秦川国际租赁有限公司出资，按照三年期中国人民银行同期贷款基准利率计算股息，投资期限为投资款到位之日起 3 年，到期由本公司予以回购，回购价格为人民币 1 亿元。

**(三十七) 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            | 1,252,035.56        | 2,271,398.90        |
| 三、其他长期福利          |                     |                     |
| <b>合 计</b>        | <b>1,252,035.56</b> | <b>2,271,398.90</b> |

**(三十八) 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                      |
|--------------------------|----------------------|------|------|----------------------|------------------------------|
| 数控螺旋锥齿轮磨床                | 4,920,000.00         |      |      | 4,920,000.00         | 陕西省财政厅下发文件陕<br>财办企专(2011)72号 |
| 9 万套工业机器人关节<br>减速器技术改造项目 | 6,000,000.00         |      |      | 6,000,000.00         | 陕西省财政厅文件陕财办<br>企(2015)54号文件  |
| <b>合 计</b>               | <b>10,920,000.00</b> |      |      | <b>10,920,000.00</b> |                              |

## (三十九) 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       | 351,130,412.91        | 86,551,028.00        | 67,004,867.57        | 370,676,573.34        | 国家补贴 |
| <b>合 计</b> | <b>351,130,412.91</b> | <b>86,551,028.00</b> | <b>67,004,867.57</b> | <b>370,676,573.34</b> |      |

其中：政府补助明细如下：

| 序号 | 项目                                 | 期初余额          | 本期新增补助金额      | 本期计入其他收益金额   | 其他变动         | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|----|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 1  | 老厂区拆迁项目                            | 60,226,437.09 |               | 2,898,578.28 |              | 57,327,858.81 | 与资产相关       |
| 2  | 2017 年省属企业职工家属区“三供一业”分离移交项目        |               | 48,190,600.00 |              |              | 48,190,600.00 | 与资产/收益相关    |
| 3  | 工业机器人关节减速器生产线（中央财政资金）              | 33,949,600.00 | 4,725,500.00  |              | 2,013,200.00 | 36,661,900.00 | 与资产/收益相关    |
| 4  | 高效高精度齿轮机床产品技术创新平台                  | 34,506,437.00 |               | 3,537,199.11 | 667,130.00   | 30,302,107.89 | 与资产相关       |
| 5  | 中高档数控机床研发生产基地建设项目                  | 28,860,913.83 |               | 733,348.56   |              | 28,127,565.27 | 与资产相关       |
| 6  | 工业机器人减速器数字化车间                      | 21,573,836.14 |               |              |              | 21,573,836.14 | 与资产/收益相关    |
| 7  | 高档数控机床与基础制造装备科技重大专项课题经费            | 11,779,422.88 | 12,103,000.00 | 9,765,471.15 |              | 14,116,951.73 | 与资产/收益相关    |
| 8  | 车铣复合加工中心在**的适用性研究和设计制造             | 11,999,700.00 | 916,000.00    |              |              | 12,915,700.00 | 与资产相关       |
| 9  | 叶片磨削抛光加工单元研究应用                     | 14,209,600.00 |               | 2,357,628.10 |              | 11,851,971.90 | 与资产/收益相关    |
| 10 | 工业机器人关节减速器升级改造产业化项目                | 8,610,713.94  |               |              |              | 8,610,713.94  | 与资产/收益相关    |
| 11 | 铸造工业园国债专项资金                        | 10,399,999.91 |               | 2,600,000.04 |              | 7,799,999.87  | 与资产相关       |
| 12 | 国产高档数控系统、数控机床在航空发动机盘、机匣类零件制造中的示范应用 | 7,410,000.00  |               |              |              | 7,410,000.00  | 与资产相关       |
| 13 | 公租房与廉租房补贴资金                        | 7,366,402.24  |               | 333,650.76   |              | 7,032,751.48  | 与资产/收益相关    |

| 序号 | 项目                             | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入其他收益金额   | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 14 | 航空发动机叶片加工生产线及整体叶盘抛光机床示范应用      | 6,023,000.00 |              |              |      | 6,023,000.00 | 与资产相关       |
| 15 | 重大专项立式铣车复合加工中心                 | 6,511,204.56 |              | 930,172.08   |      | 5,581,032.48 | 与资产相关       |
| 16 | 东厂区搬迁项目                        | 5,459,446.08 |              | 137,846.52   |      | 5,321,599.56 | 与资产相关       |
| 17 | 齿轮与航空零件高效磨削工艺开发                | 5,530,416.80 |              | 553,041.60   |      | 4,977,375.20 | 与资产相关       |
| 18 | 面齿轮数控磨齿机研制与磨齿工艺实验研究项目          | 3,700,000.00 | 1,000,000.00 |              |      | 4,700,000.00 | 与资产相关       |
| 19 | 直升机复杂结构关键零件国产数控机床和系统生产线示范应用    | 4,166,300.00 | 158,200.00   |              |      | 4,324,500.00 | 与资产相关       |
| 20 | 航天器空间驱动机构关键制造装备研发及应用验证         |              | 3,663,700.00 |              |      | 3,663,700.00 | 与资产/收益相关    |
| 21 | 国家数控系统工程研究中心陕西分中心              |              | 4,000,000.00 | 1,000,000.00 |      | 3,000,000.00 | 与资产/收益相关    |
| 22 | 重大专项高效、精密、大型数控圆柱齿轮磨齿机项目        | 3,758,783.52 |              | 819,430.56   |      | 2,939,352.96 | 与资产相关       |
| 23 | 陕南发展专项资金                       | 3,200,000.00 |              | 400,000.00   |      | 2,800,000.00 | 与资产相关       |
| 24 | 2017 年省级工业转型升级专项—数控精密复杂刀具产业化项目 |              | 2,800,000.00 |              |      | 2,800,000.00 | 与资产/收益相关    |
| 25 | 木塑复合材料挤出成型机项目                  | 3,249,999.60 |              | 541,666.68   |      | 2,708,332.92 | 与资产相关       |
| 26 | 滚动功能部件产业化技术改造资金                | 3,333,333.33 |              | 666,666.67   |      | 2,666,666.66 | 与资产相关       |
| 27 | 直升机复杂结构关键零部件国产数控机床和系统生产线示范应用   | 4,945,700.00 | 46,300.00    | 2,782,140.37 |      | 2,209,859.63 | 与资产/收益相关    |
| 28 | Φ 500 数控干切铣齿机及磨刀机研制            | 2,000,000.00 |              |              |      | 2,000,000.00 | 与资产相关       |
| 29 | 曲面类机床数字化设计应用验证                 | 1,244,900.00 | 572,600.00   |              |      | 1,817,500.00 | 与资产相关       |
| 30 | 重大专项五轴联动叶片数控磨床项目               | 1,905,000.32 |              | 211,666.61   |      | 1,693,333.71 | 与资产相关       |
| 31 | 国产中高档数控转塔刀架系列产品开发及批量应          | 1,902,848.34 |              | 387,019.80   |      | 1,515,828.54 | 与资产/收益相关    |

| 序号 | 项目                                | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入其他收益金额    | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----|-----------------------------------|---------------|--------------|---------------|------|--------------|-------------|
|    | 用示范                               |               |              |               |      |              |             |
| 32 | 宝鸡机床机器人应用技术研究与应用示范                | 1,408,600.00  |              |               |      | 1,408,600.00 | 与资产相关       |
| 33 | 国产高档数控机床在惯控产品精密结构件加工的验证应用示范线      | 2,238,200.00  | 894,300.00   | 1,765,902.61  |      | 1,366,597.39 | 与资产/收益相关    |
| 34 | 万台数控机床配套国产数控系统应用工程                | 1,708,799.22  |              | 347,552.16    |      | 1,361,247.06 | 与资产/收益相关    |
| 35 | 航天高升阻比、超高速产品复合材防隔热层弹仓/舵翼成型制造示范生产线 |               | 1,271,400.00 |               |      | 1,271,400.00 | 与资产/收益相关    |
| 36 | 高效精密数控磨齿机专用数控系统研发项目               | 2,240,152.45  |              | 1,011,679.51  |      | 1,228,472.94 | 与资产/收益相关    |
| 37 | 数控机床智能化生产系统产业化项目                  | 3,220,000.00  |              | 2,011,225.79  |      | 1,208,774.21 | 与资产/收益相关    |
| 38 | 弱刚度复合材料超声切削关键技术与装备                | 1,281,738.03  | 566,000.00   | 825,926.97    |      | 1,021,811.06 | 与资产/收益相关    |
| 39 | 航空发动机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    | 10,270,000.00 |              | 10,016,082.62 |      | 253,917.38   | 与资产/收益相关    |
| 40 | 重大专项高效、精密、大型数控圆锥齿轮磨齿机项目           | 1,243,320.64  |              | 379,455.24    |      | 863,865.40   | 与资产相关       |
| 41 | 企业技术中心创新能力建设项目                    | 1,029,768.78  |              | 266,111.04    |      | 763,657.74   | 与资产相关       |
| 42 | 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         | 1,382,771.79  |              | 1,013,352.46  |      | 369,419.33   | 与资产/收益相关    |
| 43 | 齿轮装备专用数控、驱动装置推广应用示范项目             | 1,380,000.00  |              | 1,020,000.00  |      | 360,000.00   | 与资产/收益相关    |
| 44 | 数控机床误差测量,分析与补偿技术                  | 2,147,000.00  | 62,200.00    | 1,919,181.19  |      | 290,018.81   | 与资产/收益相关    |
| 45 | 智能加工生产线研发及产业化项目                   | 1,000,000.00  |              | 817,735.01    |      | 182,264.99   | 与资产/收益相关    |
| 46 | 超硬磨料砂轮数控精密修整技术与装备                 | 2,227,200.00  |              | 2,227,200.00  |      |              | 与收益相关       |
| 47 | 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 | 1,394,400.00  |              | 1,394,400.00  |      |              | 与收益相关       |
| 48 | “复杂数控刀具创新平台建设”资金                  | 1,300,000.00  |              | 1,300,000.00  |      |              | 与收益相关       |

| 序号         | 项目        | 期初余额                  | 本期新增补助金额             | 本期计入其他收益金额           | 其他变动                | 期末余额                  | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------|
| 49         | 其他 30 个项目 | 7,834,466.42          | 5,581,228.00         | 7,353,206.08         |                     | 6,062,488.34          | 与资产/收益相关    |
| <b>合 计</b> |           | <b>351,130,412.91</b> | <b>86,551,028.00</b> | <b>64,324,537.57</b> | <b>2,680,330.00</b> | <b>370,676,573.34</b> |             |

注：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，分次计入以后各期的损益；与收益相关的，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

#### （四十）实收资本

| 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 | 693,370,910.00 |             |    |       |    |    | 693,370,910.00 |

#### （四十一）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      | 583,183,968.36          |                   |      | 583,183,968.36          |
| 其他资本公积    | 869,706,347.42          | 168,468.43        |      | 869,874,815.85          |
| <b>合计</b> | <b>1,452,890,315.78</b> | <b>168,468.43</b> |      | <b>1,453,058,784.21</b> |

注：其他资本公积本期增减变动系西安秦川思源量仪有限公司吸收合并西安共达精密仪器有限公司增资产生的资本溢价 400,543.11 元，本公司按照持股比例享有。

#### （四十二）其他综合收益

| 项目                  | 期初余额         | 本期发生额       |            |               |            | 期末余额        |
|---------------------|--------------|-------------|------------|---------------|------------|-------------|
|                     |              | 本期所得税前发生额   | 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 |              |             |            |               |            |             |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益  | 1,486,404.54 | -977,443.66 | 590,522.81 | -1,746,877.62 | 178,911.15 | -260,473.08 |

| 项目               | 期初余额                | 本期发生额              |                   |                      |                   | 期末余额               |
|------------------|---------------------|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|
|                  |                     | 本期所得税前发生额          | 减：所得税费用           | 税后归属于母公司             | 税后归属于少数股东         |                    |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 1,506,058.56        | 2,370,862.78       | 590,522.81        | 1,601,428.82         | 178,911.15        | 3,107,487.38       |
| 外币财务报表折算差额       | -19,654.02          | -3,348,306.44      |                   | -3,348,306.44        |                   | -3,367,960.46      |
| <b>其他综合收益合计</b>  | <b>1,486,404.54</b> | <b>-977,443.66</b> | <b>590,522.81</b> | <b>-1,746,877.62</b> | <b>178,911.15</b> | <b>-260,473.08</b> |

**(四十三) 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     | 3,072,885.32        | 8,448,770.48        | 7,589,253.41        | 3,932,402.39        |
| <b>合计</b> | <b>3,072,885.32</b> | <b>8,448,770.48</b> | <b>7,589,253.41</b> | <b>3,932,402.39</b> |

**(四十四) 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    | 94,897,076.48        |      |      | 94,897,076.48        |
| <b>合计</b> | <b>94,897,076.48</b> |      |      | <b>94,897,076.48</b> |

**(四十五) 未分配利润**

| 项目                    | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 564,440,878.97        | 550,836,478.45        |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                       |                       |
| 调整后期初未分配利润            | 564,440,878.97        | 550,836,478.45        |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润      | 16,455,025.72         | 14,968,317.62         |
| 减：提取法定盈余公积            |                       | 1,363,917.10          |
| 提取任意盈余公积              |                       |                       |
| 应付普通股股利               |                       |                       |
| 转入股本的普通股股利            |                       |                       |
| 期末未分配利润               | <b>580,895,904.69</b> | <b>564,440,878.97</b> |

**(四十六) 营业收入及营业成本**

## 1. 营业收入及营业成本分类情况

| 项目        | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 收入                      | 成本                      | 收入                      | 成本                      |
| 主营业务      | 2,952,604,542.52        | 2,444,584,147.80        | 2,637,472,165.40        | 2,269,233,817.21        |
| 其他业务      | 47,280,934.59           | 36,460,388.10           | 66,940,801.46           | 53,323,162.59           |
| <b>合计</b> | <b>2,999,885,477.11</b> | <b>2,481,044,535.90</b> | <b>2,704,412,966.86</b> | <b>2,322,556,979.80</b> |

## 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  | 1,417,517,819.21 | 1,221,477,954.10 | 1,158,300,208.54 | 1,006,946,822.94 |
| 零部件类 | 578,694,279.44   | 480,101,332.08   | 474,157,214.47   | 420,922,301.36   |
| 工具类  | 329,830,934.80   | 203,785,613.78   | 269,117,767.69   | 182,664,081.79   |

| 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                    |
| 仪器仪表类      | 69,133,609.44           | 50,323,514.91           | 71,844,580.63           | 58,059,690.65           |
| 贸易类        | 445,394,023.31          | 420,164,818.65          | 562,787,239.00          | 539,467,705.46          |
| 其他         | 112,033,876.32          | 68,730,914.29           | 101,265,155.07          | 61,173,215.01           |
| <b>合 计</b> | <b>2,952,604,542.52</b> | <b>2,444,584,147.80</b> | <b>2,637,472,165.40</b> | <b>2,269,233,817.21</b> |

## 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       | 232,296,008.85          | 186,516,615.96          | 220,267,458.09          | 190,449,814.22          |
| 东北地区       | 74,753,495.38           | 58,800,507.56           | 91,156,616.52           | 72,199,745.46           |
| 华东地区       | 928,294,358.89          | 775,192,073.62          | 684,733,984.49          | 602,866,413.08          |
| 华南地区       | 203,077,676.90          | 171,569,547.33          | 216,220,533.67          | 184,731,456.31          |
| 西北地区       | 834,432,905.95          | 668,401,605.90          | 845,765,921.96          | 693,247,240.20          |
| 华中地区       | 186,931,346.61          | 152,063,336.33          | 147,146,256.10          | 127,790,360.08          |
| 西南地区       | 172,558,202.26          | 135,659,543.31          | 124,710,927.97          | 108,283,249.20          |
| 国外地区       | 320,260,547.68          | 296,380,917.80          | 307,470,466.60          | 289,665,538.66          |
| <b>合 计</b> | <b>2,952,604,542.52</b> | <b>2,444,584,147.80</b> | <b>2,637,472,165.40</b> | <b>2,269,233,817.21</b> |

## 4. 公司前五名客户的营业收入情况

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额                    | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|------------|--------|-----------------------|-----------------|
| 第一名客户      | 非关联方   | 55,978,957.27         | 1.87            |
| 第二名客户      | 非关联方   | 51,043,979.63         | 1.7             |
| 第三名客户      | 非关联方   | 45,768,956.72         | 1.53            |
| 第四名客户      | 非关联方   | 30,924,397.43         | 1.03            |
| 第五名客户      | 非关联方   | 28,936,589.29         | 0.96            |
| <b>合 计</b> |        | <b>212,652,880.34</b> | <b>7.09</b>     |

## 5. 其他业务

| 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          |
| 材料物资 | 24,966,433.59 | 22,773,740.28 | 44,970,811.82 | 42,948,498.21 |
| 租赁费  | 10,618,266.13 | 3,725,314.66  | 9,086,286.45  | 2,490,140.85  |
| 水电费  | 5,447,977.75  | 4,462,466.44  | 3,664,776.21  | 3,067,538.05  |

| 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                 |
| 提供劳务      | 596,730.16           | 385,144.37           | 1,742,836.34         | 1,213,123.90         |
| 其他        | 5,651,526.96         | 5,113,722.35         | 7,476,090.64         | 3,603,861.58         |
| <b>合计</b> | <b>47,280,934.59</b> | <b>36,460,388.10</b> | <b>66,940,801.46</b> | <b>53,323,162.59</b> |

**(四十七) 税金及附加**

| 项 目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 城市维护建设税    | 8,083,292.42         | 6,942,824.18         |
| 教育费附加      | 6,428,785.60         | 5,468,497.15         |
| 营业税        |                      | 228,707.97           |
| 房产税        | 11,491,281.16        | 8,867,813.25         |
| 土地使用税      | 12,798,095.33        | 6,209,853.91         |
| 印花税        | 2,384,825.21         | 1,192,926.31         |
| 车船使用税      | 102,782.45           | 96,153.10            |
| 其他         |                      | 4,334.25             |
| <b>合 计</b> | <b>41,289,062.17</b> | <b>29,011,110.12</b> |

**(四十八) 销售费用**

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 销售服务费   | 14,191,494.21 | 10,511,535.49 |
| 运输装卸保管费 | 34,914,217.50 | 30,208,299.02 |
| 职工薪酬    | 65,010,717.56 | 59,471,952.94 |
| 业务经费    | 10,712,699.93 | 9,593,853.55  |
| 展览费     | 1,517,984.95  | 2,363,374.55  |
| 差旅费     | 10,633,270.07 | 10,532,357.85 |
| 包装费     | 5,828,513.54  | 2,463,747.73  |
| 业务招待费   | 4,750,051.05  | 4,575,976.48  |
| 折旧费     | 1,355,849.54  | 1,671,461.40  |
| 办公费     | 6,416,841.89  | 5,969,770.06  |
| 咨询费     | 1,996,630.98  | 686,091.44    |
| 广告费     | 3,661,890.02  | 2,373,766.31  |
| 租赁费     | 2,773,275.58  | 2,255,439.41  |
| 修理费     | 709,965.75    | 512,550.63    |
| 三包费     | 8,749,502.00  | 7,266,349.23  |
| 其他      | 5,274,220.42  | 4,784,503.17  |

| 项目        | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| <b>合计</b> | <b>178,497,124.99</b> | <b>155,241,029.26</b> |

**(四十九) 管理费用**

| 项目        | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬      | 151,763,519.74        | 127,539,557.06        |
| 研究与开发费用   | 64,441,579.12         | 93,878,395.17         |
| 租赁费       | 1,506,630.84          | 2,572,559.57          |
| 折旧摊销费     | 27,469,474.14         | 31,451,260.06         |
| 税费        | 4,161,290.93          | 7,672,060.09          |
| 业务招待费     | 7,872,018.28          | 7,616,419.94          |
| 差旅费       | 6,142,217.14          | 4,495,253.94          |
| 办公杂费      | 15,009,776.96         | 14,980,386.24         |
| 修理费       | 4,299,153.19          | 4,901,641.06          |
| 诉讼费       | 1,619,694.01          | 776,316.15            |
| 聘请中介机构费   | 8,253,034.57          | 6,556,428.54          |
| 保险费       | 2,289,375.96          | 2,668,879.57          |
| 排污费       | 355,648.70            | 456,155.07            |
| 宣传费       | 454,582.73            | 549,435.18            |
| 其他        | 15,540,598.41         | 15,308,769.31         |
| <b>合计</b> | <b>311,178,594.72</b> | <b>321,423,516.95</b> |

**(五十) 财务费用**

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出      | 79,466,153.74        | 63,506,854.25        |
| 减：利息收入    | 8,223,465.10         | 5,791,587.11         |
| 承兑汇票贴息    | 307,801.56           | 206,850.06           |
| 汇兑损益      | 1,487,596.24         | -668,126.97          |
| 其他        | 1,962,131.03         | 1,138,259.57         |
| <b>合计</b> | <b>75,000,217.47</b> | <b>58,392,249.80</b> |

**(五十一) 资产减值损失**

| 项目         | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 坏账损失       | 15,904,404.95        | -1,572,628.78        |
| 存货跌价损失     | 10,393,265.93        | 14,643,602.57        |
| 长期股权投资减值损失 |                      | 514,768.58           |
| 其他资产减值损失   | 695,197.62           | 5,888,658.30         |
| <b>合计</b>  | <b>26,992,868.50</b> | <b>19,474,400.67</b> |

**(五十二) 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 | -1,056,904.38        | -2,657,128.19        |
| <b>合 计</b>             | <b>-1,056,904.38</b> | <b>-2,657,128.19</b> |

**(五十三) 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                  | 131,765.40           | 13,670.54            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | -6,230.10            | 16,917,816.37        |
| 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 | 3,106,422.24         | -990,071.41          |
| 持有到期投资在持有期间的投资收益                |                      | 202,702.73           |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益              | 54,216,410.27        | 27,731,044.34        |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               | 6,110,380.90         | 6,229,799.72         |
| 理财产品收益                          | 3,721,584.23         | 188,150.77           |
| <b>合 计</b>                      | <b>67,280,332.94</b> | <b>50,293,113.06</b> |

## 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            |
|-----------------|-------------------|------------------|
| 泰柯秦川机械私人有限公司    | 52,168.74         | -97,844.32       |
| 宝鸡大医数码机器人有限责任公司 | 79,340.47         | 111,514.86       |
| 陕西秦川资产管理有限公司    | 256.19            |                  |
| <b>合 计</b>      | <b>131,765.40</b> | <b>13,670.54</b> |

**(五十四) 资产处置收益**

| 项目         | 本期发生额                | 上期发生额               | 计入当期非经常损益金额          |
|------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 固定资产处置收益   | -1,781,054.76        | 9,959,648.03        | -1,781,054.76        |
| 无形资产处置收益   | 11,896,409.69        |                     | 11,896,409.69        |
| <b>合 计</b> | <b>10,115,354.93</b> | <b>9,959,648.03</b> | <b>10,115,354.93</b> |

**(五十五) 其他收益**

| 政府补助内容                         | 本期发生额         | 上期发生额 | 与资产相关/收益相关 |
|--------------------------------|---------------|-------|------------|
| 航空发动机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 | 10,016,082.62 |       | 与资产/收益相关   |
| 高档数控机床与基础制造装备科技重大专项课题专项        | 9,765,471.15  |       | 与资产/收益相关   |
| 增值税退税款                         | 7,314,358.97  |       | 与收益相关      |
| 高效高精度齿轮机床产品技术创新平台              | 3,537,199.11  |       | 与资产/收益相关   |

| 政府补助内容                            | 本期发生额                | 上期发生额 | 与资产相关/收益相关 |
|-----------------------------------|----------------------|-------|------------|
| 老厂区拆迁项目                           | 2,898,578.28         |       | 与资产相关      |
| 直升机复杂结构关键零部件国产数控机床和系统生产线示范应用      | 2,782,140.37         |       | 与资产/收益相关   |
| 铸造工业园国债专项资金                       | 2,600,000.04         |       | 与资产相关      |
| 叶片磨削抛光加工单元研究应用                    | 2,357,628.10         |       | 与资产/收益相关   |
| 超硬磨料砂轮数控精密修整技术与装备                 | 2,227,200.00         |       | 与收益相关      |
| 数控机床智能化生产系统产业化项目                  | 2,011,225.79         |       | 与资产/收益相关   |
| 数控机床误差测量,分析与补偿技术                  | 1,919,181.19         |       | 与资产/收益相关   |
| 国产高档数控机床在惯控产品精密结构件加工的验证应用示范线      | 1,765,902.61         |       | 与资产/收益相关   |
| CK/CH 系列数控车床可靠性快速试验应用技术研究         | 1,567,812.01         |       | 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 | 1,394,400.00         |       | 与收益相关      |
| 省财政 2016 医疗金补助                    | 1,318,200.00         |       | 与收益相关      |
| “复杂数控刀具创新平台建设”资金                  | 1,300,000.00         |       | 与收益相关      |
| 外购件可靠性控制技术研究                      | 1,108,233.07         |       | 与收益相关      |
| 齿轮装备专用数控、驱动装置推广应用示范项目             | 1,020,000.00         |       | 与资产/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         | 1,013,352.46         |       | 与资产/收益相关   |
| 高效精密数控磨齿机专用数控系统研发项目               | 1,011,679.51         |       | 与资产/收益相关   |
| 国家数控系统工程技术研究中心陕西分中心               | 1,000,000.00         |       | 与资产/收益相关   |
| 其他 44 个政府补助项目                     | 19,138,859.25        |       | 与资产/收益相关   |
| <b>合 计</b>                        | <b>79,067,504.53</b> |       |            |

注：判断政府补助是与收益相关还是与资产相关的主要依据可参阅附注六、（三十九）“递延收益”的相关内容。

#### （五十六）营业外收入

| 项目              | 本期发生额                | 上期发生额                 | 计入当期非经常损益金额          |
|-----------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 非流动资产毁损报废利得     | 163,127.68           |                       | 163,127.68           |
| 债务重组利得及无法支付款项转入 | 14,517,636.77        | 19,502,434.24         | 14,517,636.77        |
| 政府补助            | 2,454,430.00         | 160,835,265.39        | 2,454,430.00         |
| 其他              | 1,252,870.39         | 3,591,526.42          | 1,252,870.39         |
| <b>合 计</b>      | <b>18,388,064.84</b> | <b>183,929,226.05</b> | <b>18,388,064.84</b> |

计入当期损益的政府补助明细情况：

| 政府补助内容 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/收益相关 |
|--------|-------|-------|------------|
|--------|-------|-------|------------|

| 政府补助内容                                  | 本期发生额        | 上期发生额         | 与资产相关/收益相关 |
|---|--------------|---------------|------------|
| 陕西省财政厅产业扶持资金补助                          |              | 50,000,000.00 | 与收益相关      |
| 工业机器人减速器数字化车间                           |              | 23,426,163.86 | 与收益相关      |
| 万台数控机床配套国产数控系统应用工程                      |              | 21,946,600.78 | 与收益相关      |
| 国产中高档数控转塔刀架系列                           |              | 12,377,151.66 | 与收益相关      |
| 汉中市汉台区政府扶持资金                            |              | 7,417,913.49  | 与收益相关      |
| 高档数控机床与基础制造装备科技重大专项课题经费                 |              | 3,906,626.29  | 与收益相关      |
| 宝鸡市失业保险事业管理处稳岗补贴                        |              | 3,746,000.00  | 与收益相关      |
| 高效数控磨齿机与车齿刀具研发中试基地                      |              | 3,400,000.00  | 与收益相关      |
| 智能仪器仪表产业化项目                             |              | 3,223,250.91  | 与资产及收益相关   |
| 老厂区拆迁项目补助                               |              | 2,987,561.26  | 与资产相关      |
| 铸造工业园国债专项资金                             |              | 2,600,000.03  | 与资产相关      |
| 2014 与 2015 年度失业保险支付稳岗补贴资金              |              | 1,240,000.00  | 与收益相关      |
| 燃煤锅炉拆除改造奖励资金                            |              | 1,800,000.00  | 与收益相关      |
| 科技统筹创新工程                                |              | 1,655,000.00  | 与收益相关      |
| 高效精密数控磨齿机滚动功能部件研发                       |              | 1,349,146.63  | 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                    |              | 1,091,381.07  | 与收益相关      |
| 工业机器人关节减速器升级改造产业化项目                     |              | 1,389,286.06  | 与收益相关      |
| 陕西省财政厅拨付 2015 年省属国有困难企业退休人员参加基本医疗保险补助经费 |              | 1,231,000.00  | 与收益相关      |
| 其他 61 项政府补助项目合计                         |              | 16,048,183.35 | 与资产或收益相关   |
| 宝鸡市铁腕治霾专项行动燃煤锅炉拆改奖补资金                   | 1,666,000.00 |               | 与收益相关      |
| 黄标车报废补贴                                 | 48,000.00    |               | 与收益相关      |
| 汉中市汉台区政府扶持资金                            | 154,700.00   |               | 与收益相关      |
| 2016 年市级工业经济奖励资金                        | 149,000.00   |               | 与收益相关      |
| 财政局专项奖励                                 | 100,000.00   |               | 与收益相关      |
| 收宝鸡高新区财政局 2017 年省中小企业发展专项规模以上企业培育项目奖励资金 | 100,000.00   |               | 与收益相关      |
| 营改增财政补贴                                 | 58,400.00    |               | 与收益相关      |
| 纳税奖励                                    | 50,330.00    |               | 与收益相关      |
| 2017 国有企业研发投入量化考核项目补助款                  | 30,000.00    |               | 与收益相关      |
| 发展奖励基金                                  | 25,000.00    |               | 与收益相关      |
| 招商引资重点项目建设奖                             | 21,000.00    |               | 与收益相关      |
| 陕西省知识产权局补贴                              | 20,000.00    |               | 与收益相关      |

| 政府补助内容                             | 本期发生额               | 上期发生额                 | 与资产相关/收益相关 |
|------------------------------------|---------------------|-----------------------|------------|
| 政府奖励                               | 12,000.00           |                       | 与收益相关      |
| 科学技术奖励资金                           | 10,000.00           |                       | 与收益相关      |
| 宝鸡市高新区管委会 2016 年度技术合同登记<br>优秀单位奖励款 | 5,000.00            |                       | 与收益相关      |
| 外贸企业奖励                             | 5,000.00            |                       | 与收益相关      |
| <b>合 计</b>                         | <b>2,454,430.00</b> | <b>160,835,265.39</b> |            |

**(五十七) 营业外支出**

| 项 目           | 本期发生额               | 上期发生额               | 计入当期非经常损益金<br>额      |
|---------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 非流动资产毁损报废损失   | 1,599,661.50        | 1,436,457.59        | -1,599,661.50        |
| 债务重组损失及核销往来损失 | 1,817,225.90        | 1,710,835.57        | -1,817,225.90        |
| 对外捐赠          | 573,200.00          | 100,200.00          | -573,200.00          |
| 其他            | 1,597,151.10        | 1,625,357.20        | -1,597,151.10        |
| <b>合 计</b>    | <b>5,587,238.50</b> | <b>4,872,850.36</b> | <b>-5,587,238.50</b> |

**(五十八) 所得税费用**

| 项 目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用    | 14,657,446.17        | 12,387,497.86        |
| 递延所得税费用    | 1,359,465.15         | 279,268.97           |
| <b>合 计</b> | <b>16,016,911.32</b> | <b>12,666,766.83</b> |

## 会计利润与所得税费用的调整过程

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 54,090,187.72 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 8,113,528.16  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -181,729.30   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 8,367,730.74  |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,014,214.40  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -377,899.74   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 13,516,544.91 |
| 研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列）        | -7,039,380.37 |
| 政策性搬迁清算损失的影响                   | -8,792,940.95 |
| 投资收益的影响                        | -180,505.28   |

| 项目       | 本期发生额                |
|----------|----------------------|
| 税率变动的的影响 | -422,651.25          |
| 所得税费用    | <b>16,016,911.32</b> |

**(五十九) 其他综合收益**

详见附注“六、(四十二)其他综合收益”。

**(六十) 现金流量表项目**

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目           | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 政府补助款        | 98,741,475.99         | 42,301,638.27         |
| 利息收入         | 7,964,888.22          | 5,791,587.11          |
| 收备用金、保证金及往来款 | 44,089,840.45         | 69,655,184.11         |
| <b>合计</b>    | <b>150,796,204.66</b> | <b>117,748,409.49</b> |

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目                 | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本费用               | 122,065,254.64        | 125,143,584.64        |
| 支付往来款              | 41,861,178.25         | 31,108,318.61         |
| 国家重大专项、科技专项等拨付参与单位 | 2,680,330.00          |                       |
| 备用金                | 4,448,766.92          | 3,297,081.76          |
| 其他                 | 2,206,082.77          | 6,069,903.63          |
| <b>合计</b>          | <b>173,261,612.58</b> | <b>165,618,888.64</b> |

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目               | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 收到融资租赁业务保证金      | 17,073,616.69        | 12,997,189.80        |
| 吸收合并西安共达精密机器有限公司 | 362.42               |                      |
| <b>合计</b>        | <b>17,073,979.11</b> | <b>12,997,189.80</b> |

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目           | 本期发生额             | 上期发生额                |
|--------------|-------------------|----------------------|
| 支付融资租赁业务保证金  |                   | 44,858,705.00        |
| 处置陕西华澳汽车减少现金 | 438,164.93        |                      |
| <b>合计</b>    | <b>438,164.93</b> | <b>44,858,705.00</b> |

## 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额          |
|-------------|-------|----------------|
| 国家重大专项、科技专项 |       | 104,728,100.00 |

| 项 目       | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 收到周转金     | 5,747,916.00          |                       |
| 融资租赁公司优先股 | 100,000,000.00        |                       |
| <b>合计</b> | <b>105,747,916.00</b> | <b>104,728,100.00</b> |

## 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目          | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 支付票据融资业务保证金 |                     | 3,657,050.00        |
| 偿还周转金       | 3,577,563.24        |                     |
| <b>合 计</b>  | <b>3,577,563.24</b> | <b>3,657,050.00</b> |

## (六十一) 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                  |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                     |                       |
| 净利润                              | 38,073,276.40       | 22,298,922.02         |
| 加: 资产减值准备                        | 26,992,868.50       | 19,474,400.67         |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 109,112,789.51      | 139,296,011.64        |
| 无形资产摊销                           | 12,459,192.99       | 11,228,629.33         |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,002,758.34        | 1,694,268.44          |
| 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) | -10,115,354.93      | -9,608,934.01         |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 1,436,533.82        | 1,085,693.57          |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 1,056,904.38        | 2,657,128.19          |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 79,777,811.80       | 63,045,577.34         |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -67,280,332.94      | -50,293,113.06        |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 3,940,015.82        | 1,603,346.52          |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -2,108,977.61       | -1,324,077.55         |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -108,509,690.52     | 32,310,958.37         |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -141,734,910.10     | -201,790,977.49       |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 112,749,518.00      | -37,369,936.07        |
| 其他                               | -53,132,146.42      | -71,494,476.49        |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>5,720,257.05</b> | <b>-77,186,578.58</b> |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                     |                       |
| 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                         |                     |                       |

| 补充资料                     | 本期金额                  | 上期金额                  |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |                       |                       |
| 现金的期末余额                  | 1,350,238,544.79      | 797,788,532.03        |
| 减: 现金的期初余额               | 797,788,532.03        | 873,070,396.54        |
| 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             | <b>552,450,012.76</b> | <b>-75,281,864.51</b> |

注:“其他”项目为其他货币资金、递延收益、专项储备项目的增减变动金额。

#### 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目                           | 期末余额             | 期初余额           |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金                         | 1,350,238,544.79 | 797,788,532.03 |
| 其中: 库存现金                     | 402,918.09       | 542,401.74     |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 1,349,420,691.75 | 777,303,448.01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 414,934.95       | 19,942,682.28  |
| 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               | 1,350,238,544.79 | 797,788,532.03 |
| 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: 现金及现金等价物与货币资金差异为开具票据、信用证、保函、借款的保证金以及关中社区养老服务中心专项资金存款受限, 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  | 1,350,238,544.79       | 797,788,532.03         |
| 货币资金      | 1,468,691,246.79       | 901,442,790.41         |
| <b>差异</b> | <b>-118,452,702.00</b> | <b>-103,654,258.38</b> |

#### (六十二) 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         | 118,452,702.00 | 承兑、保函、信用证、借款保证金等 |
| 应收票据         | 99,333,132.76  | 银行票据质押           |
| 应收账款         | 10,477,917.98  | 借款抵押             |
| 存货           | 21,639,512.70  | 借款抵押             |
| 固定资产         | 60,106,716.11  | 借款抵押             |
| 无形资产         | 71,548,354.26  | 借款抵押             |

#### (六十三) 外币货币性项目

##### 1. 外币货币性项目

| 项 目                | 期末余额         | 折算率    | 人民币金额         |
|--------------------|--------------|--------|---------------|
| <b>货币资金</b>        |              |        |               |
| 其中：美元              | 1,754,181.72 | 6.5342 | 11,462,174.19 |
| 欧元                 | 0.11         | 7.8023 | 0.86          |
| <b>应收账款</b>        |              |        |               |
| 其中：美元              | 5,171,491.00 | 6.5342 | 33,791,556.49 |
| 欧元                 | 42,252.44    | 7.8023 | 329,666.21    |
| <b>其他应收款</b>       |              |        |               |
| 其中：美元              | 1,279.00     | 6.5342 | 8,357.24      |
| <b>预付账款</b>        |              |        |               |
| 其中：美元              | 158,443.00   | 6.5342 | 1,035,298.25  |
| <b>其他流动资产</b>      |              |        |               |
| 其中：美元              | 44,967.00    | 6.5342 | 293,823.37    |
| <b>一年内到期的长期应收款</b> |              |        |               |
| 其中：美元              | 32,406.00    | 6.5342 | 211,747.29    |
| <b>短期借款</b>        |              |        |               |
| 其中：美元              | 1,108,000.00 | 6.5342 | 7,239,893.60  |
| <b>应付账款</b>        |              |        |               |
| 其中：美元              | 1,474,419.00 | 6.5342 | 9,634,148.63  |
| <b>预收账款</b>        |              |        |               |
| 其中：美元              | 2,320,879.21 | 6.5342 | 15,165,088.91 |
| 其中：欧元              | 66,694.73    | 7.8023 | 520,372.27    |
| <b>其他应付款：</b>      |              |        |               |
| 其中：美元              | 355,976.00   | 6.5342 | 2,326,018.38  |
| <b>一年内到期的非流动负债</b> |              |        |               |
| 其中：美元              | 692,546.00   | 6.5342 | 4,525,234.07  |
| <b>长期借款</b>        |              |        |               |
| 其中：美元              | 112,390.00   | 6.5342 | 734,378.74    |

## 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

| 被购买方名称                    | 股权取得时点         | 股权取得成本         | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日            | 购买日的确定依据 | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|---------------------------|----------------|----------------|------------|--------|----------------|----------|---------------|----------------|
| 西安共达精密机器有限公司 (以下简称“共达精密”) | 2017 年 1 月 1 日 | 2,480,208.11 元 | 100.00     | 吸收合并   | 2017 年 1 月 1 日 | 净资产交割日   | -             | -              |

注：根据子公司秦川思源与西安共达精密机器有限公司签订的吸收合并及增资扩股有关协议，秦川思源以基准日 2016 年 4 月 30 日经评估的净资产每股 1.1926 元为对价吸收合并共达精密的净资产 2,480,208.11 元，增加实收资本 2,079,665 元。2017 年 1 月 1 日，共达精密交割完成。

## (二) 同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并事项。

## (三) 处置子公司

2016 年 11 月 3 日，本公司子公司秦川租赁以受让出资权方式取得华澳汽车 100% 股权。2017 年 1 月，秦川租赁转让其所持陕西华澳汽车贸易有限公司 100% 出资权转让给李燕燕，2017 年 2 月 17 日已办理工商变更登记，本期不纳入合并范围。

## (四) 投资新设子公司导致合并范围变动

1. 2017 年 9 月 25 日，本公司与子公司汉江工具有限责任公司、西安秦川思源测量仪器有限公司、自然人郭捷夫、庞亮共同出资设立浙江秦川机床工具有限公司 (以下简称“浙江秦川”)，注册资本人民币 1,000 万元，其中本公司认缴出资额 510 万元，占比 51%；汉江工具有限责任公司认缴出资额 300 万元，占比 30%；秦川思源认缴出资额 170 万元，占比 17%。浙江秦川经营范围为刀具、机床及机床附件销售；齿轮和传动部件制造、销售；生产制造咨询服务。

本公司将浙江秦川机床工具有限公司纳入 2017 年度的合并范围。

2. 2017 年 12 月 25 日，本公司新设子公司江苏秦川齿轮传动有限公司 (以下简称“江苏秦川齿轮”)，注册资本人民币 2 亿元，经营范围：齿轮传动零部件、机械设备、机床、刀具、工具及检测设备件、液压件、液压系统、汽车零部件制造，机械加工，数控系统及数控功能部件开发与制造，电机、电器、机电产品的设计、制造、销售、维修、咨询服务，不动产租赁。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资，江苏秦川齿轮尚未开业，无损益发生。

## (五) 其他变动

1. 2017 年 10 月本公司子公司秦川物资配套有限公司对其全资子公司宝鸡市秦川精深锻造有限公司实施吸收合并，截止 2017 年 12 月 31 日，宝鸡市秦川精深锻造有限公司已完成工商与税务注销相关手续。

2. 2017 年 10 月本公司与子公司秦川国际融资租赁有限公司 (以下简称“秦川租赁”) 签订股权转让协议书，秦川租赁原持有深圳秦川商业保理有限公司 (以下简称“秦川保理”) 100% 股权中的 60% 以人民币 3,347.40 万元转让给本公司。本次转让后，本公司持有秦川保理 60% 的股权，秦川租赁持有秦川保理 40% 的股权。转让后秦川保理仍纳入本公司合并范围。

## 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 |      |

| 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      |
| 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   | 42.08    |                      | 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      |
| 秦川国际融资租赁有限公司       | 陕西西安市 | 陕西西安市 | 融资租赁  | 50.00    |                      | 投资或设立      |
| 深圳秦川商业保理有限公司       | 陕西西安市 | 深圳市   | 商业保理  | 60.00    |                      | 同一控制下企业合并  |
| 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   | 83.46    |                      | 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 | 贸易业   | 86.36    | 格兰德 9.09<br>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   | 81.30    |                      | 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  |
| 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<br>40.00        | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江秦川机床工具有限公司       | 浙江台州市 | 浙江台州市 | 贸易业   | 51.00    | 思源 17.00<br>汉工 30.00 | 投资或设立      |
| 江苏秦川齿轮传动有限公司       | 江苏盐城市 | 江苏盐城市 | 制造业   | 100.00   |                      | 投资或设立      |

因部分子公司接受国开发展基金、优先股等实质上构成负债的投资，以下对子公司持股比例为母公司对子公司实际享有权益及表决权的比例，可能与子公司工商登记的母公司持股比例不同。

## 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 | 陕西宝鸡市 | 陕西宝鸡市 | 制造业  |          | 宝鸡机床<br>53.17 | 非同一控制下企业合并 |

| 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            |       |
| 陕西关中工具制造有限公司   | 陕西宝鸡市 | 陕西宝鸡市 | 制造业  | 6.75     | 宝鸡机床<br>89.51 | 投资或设立 |
| 宝鸡忠诚制药机械有限责任公司 | 陕西宝鸡市 | 陕西宝鸡市 | 制造业  |          | 宝鸡机床<br>90.00 | 投资或设立 |
| 陕西汉机精密机械股份有限公司 | 陕西汉中市 | 陕西汉中市 | 制造业  | 44.79    | 汉江机床<br>46.22 | 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                       |
|--------------|---------------|-----------|--------------------------------|
| 秦川国际融资租赁有限公司 | 50.00         | 100       | 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。 |
| 宝鸡国诚工贸有限责任公司 | 宝鸡机床<br>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         | 18,460,264.30 | 8,176,200.00 | 473,246,724.84 |
| 陕西汉江机床有限公司     | 23.54         | 146,968.17    |              | 144,462,739.89 |
| 上海秦隆投资管理有限公司   | 10.00         | 208,297.97    |              | 5,865,389.29   |
| 西安秦川数控系统工程有限公司 | 16.54         | 572,563.35    | 94,800.00    | 3,099,490.82   |
| 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 18.72         | -2,529,438.38 |              | 18,466,047.67  |
| 秦川国际融资租赁有限公司   | 50.00         | 5,541,774.95  | 1,244,583.33 | 103,423,766.45 |
| 深圳秦川商业保理有限公司   | 20.00         | -166,386.79   |              | 11,211,756.01  |

### 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     | 1,178,975,160.25 | 723,342,772.92 | 1,902,317,933.17 | 821,561,675.43 | 287,529,823.36 | 1,109,091,498.79 |
| 陕西汉江机床有限公司     | 433,360,679.24   | 335,010,450.20 | 768,371,129.44   | 269,339,162.75 | 40,216,369.87  | 309,555,532.62   |
| 上海秦隆投资管理有限公司   | 32,482,923.04    | 28,097,098.88  | 60,580,021.92    | 777,806.73     | 1,148,322.27   | 1,926,129.00     |
| 西安秦川数控系统工程有限公司 | 39,007,925.60    | 6,101,903.18   | 45,109,828.78    | 21,108,653.19  | 1,957,892.27   | 23,066,545.46    |
| 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 175,764,088.44   | 61,659,151.68  | 237,423,240.12   | 136,410,339.10 |                | 136,410,339.10   |
| 秦川国际融资租赁       | 1,186,509,754.60 | 232,392,116.94 | 1,418,901,871.54 | 843,412,301.73 | 255,382,806.00 | 1,098,795,107.73 |

| 子公司名称        | 期末余额           |               |                |                |  |                |
|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|----------------|
|              |                |               |                |                |  |                |
| 有限公司         |                |               |                |                |  |                |
| 深圳秦川商业保理有限公司 | 407,971,489.25 | 75,105,173.76 | 483,076,663.01 | 427,017,882.96 |  | 427,017,882.96 |

(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     | 1,102,400,955.74 | 721,988,222.62 | 1,824,389,178.36 | 805,309,862.07 | 238,103,676.62 | 1,043,413,538.69 |
| 陕西汉江机床有限公司     | 314,053,954.74   | 336,848,980.41 | 650,902,935.15   | 212,185,935.64 | 37,945,825.12  | 250,131,760.76   |
| 上海秦隆投资管理有限公司   | 46,667,529.82    | 9,578,586.16   | 56,246,115.98    | 829,300.78     | 617,470.39     | 1,446,771.17     |
| 西安秦川数控系统工程有限公司 | 35,472,104.12    | 6,986,770.24   | 42,458,874.36    | 18,589,855.74  | 5,002,924.24   | 23,592,779.98    |
| 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 177,732,817.08   | 57,910,674.15  | 235,643,491.23   | 120,889,950.94 |                | 120,889,950.94   |
| 秦川国际融资租赁有限公司   | 486,168,940.62   | 235,082,618.12 | 721,251,558.74   | 469,348,658.56 | 41,305,838.00  | 510,654,496.56   |
| 深圳秦川商业保理有限公司   | 226,585,450.76   | 808,250.00     | 227,393,700.76   | 173,119,002.25 |                | 173,119,002.25   |

(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     | 1,122,813,950.83 | 26,791,554.07  | 26,791,554.07  | 94,998,494.95 |
| 陕西汉江机床有限公司     | 200,470,303.79   | -128,337.08    | -128,337.08    | -2,447,497.97 |
| 上海秦隆投资管理有限公司   |                  | 2,082,979.72   | 3,854,548.11   | -3,116,044.51 |
| 西安秦川数控系统工程有限公司 | 20,335,142.28    | 3,461,688.94   | 3,461,688.94   | 2,590,656.44  |
| 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 68,195,545.74    | -13,511,957.15 | -13,511,957.15 | -8,752,652.27 |
| 秦川国际融资租赁有限公司   | 53,121,881.97    | 10,750,776.33  | 10,754,284.96  | 16,619,636.22 |
| 深圳秦川商业保理有限公司   | 14,812,785.98    | 1,775,309.96   | 1,784,081.54   | 444,970.65    |

(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 | 1,075,982,025.70 | 3,385,727.47 | 3,385,727.47 | 34,317,580.35 |

| 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       |
| 陕西汉江机床有限公司     | 210,496,314.43 | -7,805,110.62 | -7,805,110.62 | -33,489,187.62 |
| 上海秦隆投资管理有限公司   | 197,087.38     | 894,158.10    | -5,770,314.47 | -1,636,208.87  |
| 西安秦川数控系统工程有限公司 | 15,769,280.96  | 1,091,773.05  | 1,091,773.05  | 2,260,483.87   |
| 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 83,568,082.44  | -2,847,984.39 | -2,847,984.39 | -6,194,906.26  |
| 秦川国际融资租赁有限公司   | 43,443,493.52  | 10,502,343.43 | 10,502,343.43 | 1,081,835.84   |
| 深圳秦川商业保理有限公司   | 13,603,259.81  | 4,274,698.51  | 4,274,698.51  | 7,975,442.34   |

## 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   | 795,980,339.20 | 128,871,907.96 | 924,852,247.16 | 550,960,218.30 | 74,672,383.26 | 625,632,601.56 |
| 陕西关中工具制造有限公司   | 151,529,781.90 | 56,591,823.47  | 208,121,605.37 | 76,803,007.32  | 8,000,000.00  | 84,803,007.32  |
| 宝鸡忠诚制药机械有限责任公司 | 27,366,108.32  | 62,926,024.65  | 90,292,132.97  | 64,213,356.37  | 450,000.00    | 64,663,356.37  |
| 陕西汉机精密机械股份有限公司 | 125,822,483.54 | 108,117,150.90 | 233,939,634.44 | 38,627,079.65  | 4,400,000.00  | 43,027,079.65  |

(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   | 672,295,401.99 | 148,803,634.37 | 821,099,036.36 | 527,243,357.58 | 15,363,447.56 | 542,606,805.14 |
| 陕西关中工具制造有限公司   | 141,650,869.90 | 59,768,530.18  | 201,419,400.08 | 68,708,773.94  | 8,000,000.00  | 76,708,773.94  |
| 宝鸡忠诚制药机械有限责任公司 | 29,289,236.53  | 64,984,072.16  | 94,273,308.69  | 69,160,231.31  |               | 69,160,231.31  |
| 陕西汉机精密机械股份有限公司 | 64,352,772.46  | 102,974,261.03 | 167,327,033.49 | 81,199,019.08  | 4,800,000.00  | 85,999,019.08  |

(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   | 946,317,453.70 | 23,763,566.78 | 23,763,566.78 | 83,523,493.52  |
| 陕西关中工具制造有限公司   | 89,920,076.40  | -1,389,324.11 | -1,389,324.11 | 10,761,280.89  |
| 宝鸡忠诚制药机械有限责任公司 | 25,493,436.39  | 509,904.22    | 509,904.22    | -5,485,622.54  |
| 陕西汉机精密机械股份有限公司 | 34,123,623.59  | -661,034.43   | -661,034.43   | -1,620,974.053 |

(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   | 723,339,396.35 | 8,096,845.55  | 8,096,845.55  | 66,731,915.28 |
| 陕西关中工具制造有限公司   | 73,822,306.77  | -1,740,221.76 | -1,740,221.76 | -9,373,211.80 |
| 宝鸡忠诚制药机械有限责任公司 | 22,424,005.40  | 245,305.68    | 245,305.68    | -2,245,433.77 |
| 陕西汉机精密机械股份有限公司 | 35,779,527.31  | 899,177.29    | 899,177.29    | -5,607,154.33 |

(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：无。

(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(简称“畅通公路”) | 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(简称“泰柯公司”)     | 马来西亚  | 马来西亚 | 中空机销售      | 30.00    |    | 权益法                 |
| 宝鸡大医数码机器人有限责任公司(简称“大医数码”)  | 陕西宝鸡  | 陕西宝鸡 | 医疗设备及器械制造  | 48.00    |    | 权益法                 |
| 陕西秦川资产管理有限公司(简称“秦川资管”)     | 陕西西安  | 陕西西安 | 投资、资产管理与咨询 | 37.00    |    | 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 |      |              |              |
|-----------------|------------|------|--------------|--------------|
|                 | 秦柯公司       | 畅通公路 | 大医数码         | 秦川资管         |
| 联营企业：           |            |      |              |              |
| 投资账面价值合计        | 331,819.37 |      | 4,990,855.33 | 3,700,256.19 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | 52,168.74  |      | 79,340.47    | 256.19       |
| —净利润            | 173,895.81 |      | 165,292.64   | 692.41       |
| —其他综合收益         |            |      |              |              |
| —综合收益总额         | 173,895.81 |      | 165,292.64   | 692.41       |

(续)

| 项目              | 期初余额/上期发生额  |      |              |      |
|-----------------|-------------|------|--------------|------|
|                 | 秦柯公司        | 畅通公路 | 大医数码         | 秦川资管 |
| 联营企业：           |             |      |              |      |
| 投资账面价值合计        | 279,650.63  |      | 4,911,514.86 |      |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -97,844.32  |      | 111,514.86   |      |
| —净利润            | -326,147.73 |      | 232,322.63   |      |
| —其他综合收益         |             |      |              |      |
| —综合收益总额         | -326,147.73 |      | 232,322.63   |      |

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）重要的共同经营

本公司报告期无重要的共同经营。

#### （五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司报告期无在合并财务报表范围之外的结构化主体中享有权益。

### 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。

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。

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汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司承受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。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）的投资、可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司密切关注汇率变动、价格变动对本公司的影响。

### 十、公允价值

#### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                            | 第一层次公允价值<br>计量 | 第二层次公允价值<br>记录 | 第三层次公允价值<br>记录 | 合计             |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 持续的公允价值计量                     |                |                |                |                |
| （一）以公允价值计量且其变动计入<br>当期损益的金融资产 | 25,144,963.55  |                |                | 25,144,963.55  |
| 1. 交易性金融资产                    | 25,144,963.55  |                |                | 25,144,963.55  |
| （1）权益工具投资                     | 25,144,963.55  |                |                | 25,144,963.55  |
| （二）可供出售金融资产                   | 101,602,060.64 |                |                | 101,602,060.64 |
| 1. 其他金融工具投资                   | 101,602,060.64 |                |                | 101,602,060.64 |
| 持续以公允价值计量的资产总额                | 126,747,024.19 |                |                | 126,747,024.19 |

## （二）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、关联方及关联方交易

### （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<br>持股比例(%) | 母公司对本公司的<br>表决权比例(%) |
|--------------------|--------|--------------------|------|---------------------|----------------------|
| 陕西省国有资产<br>监督管理委员会 | 陕西省西安市 | 代表省人民政府<br>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）本公司的其他关联方情况

| 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              |
| 陕西汉中汉机开发有限责任公司   | 汉江机床一名董事、一名监事分别兼任其董事及监事 |
| 宝鸡忠诚后勤服务有限公司     | 宝鸡机床两名高管分别兼任其法定代表人及监事   |
| 宝鸡大医数码机器人有限责任公司  | 宝鸡机床的高管兼任其法定代表人         |
| 盐城秦川华兴机床有限公司     | 秦川机床曾委派一名董事（2017 年董事退出） |
| 杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司 | 秦川机床一名高管兼任其董事           |
| 杨凌秦川未来新材料有限公司    | 秦川机床委派一名董事              |

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本公司关系          |
|-------------------|----------------------|
| 陕西秦川资产管理有限公司      | 融资租赁公司的法定代表人兼任其法定代表人 |
| 西安泰乐信商业运营管理有限责任公司 | 融资租赁公司的间接股东曾是其控股股东   |
| 汉中益昌物资供销有限责任公司    | 陕西汉中汉机开发有限责任公司的全资子公司 |
| 陕西华澳汽车贸易有限公司      | 秦川融资租赁公司的前子公司        |
| 西安海翼汽车贸易有限公司      | 秦川融资租赁公司的前子公司        |
| 西安同昊汽车贸易有限公司      | 秦川融资租赁公司的前子公司        |
| 西安辰宇汽车贸易有限公司      | 秦川融资租赁公司的前子公司        |
| 西安东卫汽车贸易有限责任公司    | 秦川融资租赁公司的前子公司        |
| 西安瑞特快速制造工程研究有限公司  | 秦川机床委派一名监事           |

### (五) 关联交易情况

#### 1. 关联采购与销售情况

##### (1) 采购商品、接受劳务

| 关联方               | 关联交易内容 | 定价原则 | 本期发生额                | 上期发生额               |
|-------------------|--------|------|----------------------|---------------------|
| 杨凌秦川未来新材料有限公司     | 采购商品   | 市场定价 | 2,000,000.00         |                     |
| 盐城秦川华兴机床有限公司      | 采购商品   | 市场定价 | 8,005,709.39         | 3,675,381.62        |
| 盐城秦川华兴机床有限公司      | 接受劳务   | 协议定价 | 26,923.07            |                     |
| 宝鸡忠诚后勤服务有限公司      | 接受劳务   | 协议定价 | 242,718.45           | 242,718.45          |
| 陕西汉中汉机开发有限责任公司    | 采购商品   | 市场定价 | 98,766.77            | 68,123.93           |
| 陕西汉中汉机开发有限责任公司    | 接受劳务   | 协议定价 | 143,668.54           |                     |
| 杨凌秦川节水灌溉设备工程公司    | 采购商品   | 市场定价 | 639,401.71           | 27,817.95           |
| 汉中益昌物资供销有限责任公司    | 采购商品   | 市场定价 | 2,211,111.11         |                     |
| 陕西华澳汽车贸易有限公司      | 采购商品   | 市场定价 | 1,166,720.00         |                     |
| 陕西华澳汽车贸易有限公司      | 采购固定资产 | 市场定价 | 239,316.24           |                     |
| 西安泰乐信商业运营管理有限责任公司 | 采购固定资产 | 市场定价 | 686,800.00           |                     |
| <b>合 计</b>        |        |      | <b>15,461,135.28</b> | <b>4,014,041.95</b> |

##### (2) 出售商品、提供劳务

| 关联方            | 关联交易内容 | 定价原则 | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------------|--------|------|--------------|------------|
| 盐城秦川华兴机床有限公司   | 销售商品   | 市场定价 | 3,059,305.35 | 904,015.27 |
| 盐城秦川华兴机床有限公司   | 提供劳务   | 协议定价 | 167,366.75   |            |
| 陕西汉中汉机开发有限责任公司 | 销售商品   | 市场定价 | 886,684.06   | 233,342.35 |
| 汉中益昌物资供销有限责任公司 | 销售商品   | 市场定价 | 2,211,111.11 |            |

| 关联方             | 关联交易内容 | 定价原则 | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------------|--------|------|---------------------|---------------------|
| 宝鸡大医数码机器人有限责任公司 | 销售商品   | 市场定价 | 337,831.60          |                     |
| 宝鸡大医数码机器人有限责任公司 | 提供劳务   | 协议定价 | 28,397.44           |                     |
| <b>合 计</b>      |        |      | <b>6,690,696.31</b> | <b>1,137,357.62</b> |

## 2. 关联租赁情况

### (1) 本公司作为出租人

| 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 |
|-----------------|--------|--------------|----------|
| 盐城秦川华兴机床有限公司    | 场地     | 1,716,966.37 |          |
| 陕西华澳汽车贸易有限公司    | 房屋     | 844,594.59   |          |
| 宝鸡大医数码机器人有限责任公司 | 房屋     | 411,428.52   |          |

### (2) 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      | 716,376.19 | 89,600.00 |
| 西安泰乐信商业运营管理有限责任公司 | 运输工具、房屋 | 795,325.59 | 55,462.94 |

## 3. 关联方资金拆借情况

| 项 目    | 资金拆出方        | 资金拆入方            | 本期发生额         | 上期发生额 | 备注                      |
|--------|--------------|------------------|---------------|-------|-------------------------|
| 票据贴现本金 | 深圳秦川商业保理有限公司 | 杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司 | 2,900,000.00  |       | 出票人为杨凌节水，利息由贴现方承担，期末已归还 |
| 本金     | 深圳秦川商业保理有限公司 | 陕西华澳汽车贸易有限公司     | 10,889,522.00 |       | 前期子公司，期末已归还             |
| 本金     | 深圳秦川商业保理有限公司 | 西安辰宇汽车贸易有限公司     | 55,000,000.00 |       | 期末已归还                   |
| 利息收入   | 深圳秦川商业保理有限公司 | 西安辰宇汽车贸易有限公司     | 874,833.90    |       |                         |
| 本金     | 深圳秦川商业保理有限公司 | 西安东卫汽车贸易有限责任公司   | 4,690,000.00  |       | 期末已归还                   |
| 利息收入   | 深圳秦川商业保理有限公司 | 西安东卫汽车贸易有限责任公司   | 21,752.91     |       |                         |
| 本金     | 秦川国际融资租赁有限公司 | 西安东卫汽车贸易有限责任公司   | 13,000,000.00 |       | 期末已归还                   |
| 利息收入   | 秦川国际融资租赁有限公司 | 西安东卫汽车贸易有限责任公司   | 395,390.89    |       |                         |

注：上述业务系本公司子公司秦川保理、秦川租赁的经营性业务。

## 4. 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公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 10,000,000.00 | 2017-8-24  | 2018-8-23  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 9,000,000.00  | 2017-5-2   | 2018-5-2   | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 8,000,000.00  | 2017-6-7   | 2018-6-7   | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 6,400,000.00  | 2017-5-2   | 2018-5-2   | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 6,000,000.00  | 2017-8-22  | 2018-8-22  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 6,000,000.00  | 2017-1-16  | 2018-1-16  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 5,000,000.00  | 2017-8-31  | 2018-8-31  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 5,000,000.00  | 2017-3-15  | 2018-3-15  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 5,000,000.00  | 2017-6-16  | 2018-6-15  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 4,000,000.00  | 2017-12-6  | 2018-12-6  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 3,600,000.00  | 2017-5-9   | 2018-5-9   | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川格兰德机床有限公司  | 2,000,000.00  | 2017-9-28  | 2018-9-28  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 宝鸡机床集团有限公司     | 70,000,000.00 | 2017-6-12  | 2018-6-12  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 宝鸡机床集团有限公司     | 30,000,000.00 | 2017-10-25 | 2018-10-24 | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西汉江机床有限公司     | 10,000,000.00 | 2017-6-27  | 2018-6-28  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西汉江机床有限公司     | 20,000,000.00 | 2017-3-22  | 2018-3-23  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西汉江机床有限公司     | 20,000,000.00 | 2017-5-8   | 2018-5-9   | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西汉江机床有限公司     | 15,000,000.00 | 2017-9-29  | 2018-9-29  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西汉江机床有限公司     | 15,000,000.00 | 2017-3-6   | 2018-3-5   | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川机床集团宝鸡仪表有限公司 | 5,000,000.00  | 2017-1-16  | 2018-1-16  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川机床集团宝鸡仪表有限公司 | 5,000,000.00  | 2017-3-13  | 2018-3-13  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川机床集团宝鸡仪表有限公司 | 5,000,000.00  | 2017-5-24  | 2018-5-24  | 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公司 | 秦川机床集团宝鸡仪表有限公司 | 8,000,000.00   | 2017-6-16  | 2018-6-15  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川设备成套服务有限公司 | 15,000,000.00  | 2017-12-28 | 2018-12-5  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 50,000,000.00  | 2017-6-1   | 2018-6-1   | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 50,000,000.00  | 2017-6-29  | 2018-6-29  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 21,000,000.00  | 2016-6-24  | 2018-6-23  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 3,052,000.00   | 2016-7-25  | 2018-6-23  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 30,000,000.00  | 2017-12-7  | 2018-12-13 | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 39,236,664.80  | 2017-3-17  | 2018-10-13 | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 28,374,999.40  | 2017-5-16  | 2018-10-13 | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 20,000,000.00  | 2017-3-24  | 2018-3-24  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 30,000,000.00  | 2017-7-25  | 2018-7-25  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 1,000,000.00   | 2017-9-12  | 2018-3-11  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 32,000,000.00  | 2017-11-30 | 2020-9-11  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 14,000,000.00  | 2017-11-30 | 2018-9-12  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 116,000,000.00 | 2017-9-20  | 2020-9-20  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 2,000,000.00   | 2017-9-20  | 2018-3-21  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 2,000,000.00   | 2017-9-20  | 2018-8-21  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 49,000,000.00  | 2017-11-30 | 2020-11-29 | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 20,000,000.00  | 2017-6-20  | 2018-6-19  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 28,350,000.00  | 2017-5-10  | 2018-5-4   | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 秦川国际融资租赁有限公司   | 6,650,000.00   | 2017-5-3   | 2018-4-27  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司  | 1,660,239.00   | 2017-8-30  | 2018-4-30  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司  | 903,148.00     | 2017-10-12 | 2018-11-30 | 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公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司 | 1,003,498.00 | 2017-10-12 | 2018-11-30 | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司 | 1,583,917.00 | 2017-10-26 | 2018-11-30 | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司 | 1,393,190.00 | 2017-10-26 | 2018-11-30 | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司 | 4,296,963.00 | 2017-11-14 | 2018-11-13 | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司 | 1,025,453.00 | 2017-11-16 | 2018-1-25  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司 | 485,230.00   | 2017-11-17 | 2018-1-31  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司 | 501,963.00   | 2017-11-17 | 2018-12-28 | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司 | 360,000.00   | 2017-8-10  | 2018-3-31  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司 | 1,215,000.00 | 2017-5-26  | 2018-5-24  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司 | 540,000.00   | 2017-1-22  | 2018-8-23  | 否          |
| 秦川机床工具集团股份公司 | 陕西秦川机械进出口有限公司 | 6,480,000.00 | 2017-8-17  | 2018-2-28  | 否          |

## (2) 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 |
|--------------|------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 宝鸡忠诚机床股份有限公司 | 宝鸡机床集团有限公司       | 10,000,000.00 | 2017-9-14  | 2018-9-13  | 否          |
| 宝鸡机床集团有限公司   | 宝鸡忠诚精密数控设备有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2017-10-16 | 2018-10-15 | 否          |
| 宝鸡机床集团有限公司   | 陕西关中工具制造有限公司     | 3,000,000.00  | 2017-7-26  | 2018-1-26  | 否          |
| 宝鸡机床集团有限公司   | 陕西关中工具制造有限公司     | 2,000,000.00  | 2017-7-24  | 2018-7-24  | 否          |
| 宝鸡机床集团有限公司   | 宝鸡忠诚机床股份有限公司     | 20,000,000.00 | 2017-6-5   | 2018-6-4   | 否          |
| 宝鸡机床集团有限公司   | 宝鸡忠诚机床股份有限公司     | 20,000,000.00 | 2017-5-19  | 2018-5-18  | 否          |
| 宝鸡机床集团有限公司   | 宝鸡忠诚机床股份有限公司     | 20,000,000.00 | 2017-1-4   | 2018-1-3   | 否          |
| 宝鸡机床集团有限公司   | 宝鸡忠诚机床股份有限公司     | 19,500,000.00 | 2017-3-28  | 2018-3-27  | 否          |
| 宝鸡机床集团有限公司   | 宝鸡忠诚机床股份有限公司     | 20,000,000.00 | 2017-5-11  | 2018-5-10  | 否          |
| 宝鸡机床集团有限公司   | 宝鸡忠诚机床股份有限公司     | 8,000,000.00  | 2017-9-26  | 2018-3-26  | 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 |
|------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 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 | 2017-2-8   | 2018-2-8   | 否          |
| 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  | 2017-9-27  | 2018-1-26  | 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 | 2017-12-20 | 2018-6-20  | 否          |
| 秦川美国工业公司   | 联合美国工业公司     | 4,992,128.80  | 2017-11-19 | 2018-11-18 | 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              |
| 应收账款:             |                     |                     |                     |                   |
| 盐城秦川华兴机床有限公司      | 5,567,821.42        | 642,902.06          | 3,911,468.25        | 175,147.07        |
| 杨凌秦川未来新材料有限公司     | 1,167,220.00        | 583,610.00          | 1,167,220.00        | 583,610.00        |
| 陕西汉中汉机开发有限责任公司    | 1,943,159.72        | 79,864.35           | 11,000.00           |                   |
| 杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司  | 2,650.00            | 132.50              |                     |                   |
| 宝鸡大医数码机器人有限责任公司   | 466,932.14          |                     |                     |                   |
| <b>合计</b>         | <b>9,147,783.28</b> | <b>1,306,508.91</b> | <b>5,089,688.25</b> | <b>758,757.07</b> |
| 预付款项:             |                     |                     |                     |                   |
| 盐城秦川华兴机床有限公司      |                     |                     | 654,017.00          |                   |
| 杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司  | 608,222.18          |                     | 404,310.18          |                   |
| 汉中益昌物资供销有限责任公司    | 8,638.50            |                     |                     |                   |
| <b>合计</b>         | <b>616,860.68</b>   |                     | <b>1,058,327.18</b> |                   |
| 其他非流动资产:          |                     |                     |                     |                   |
| 西安泰乐信商业运营管理有限责任公司 |                     |                     | 1,004,537.06        |                   |
| <b>合计</b>         |                     |                     | <b>1,004,537.06</b> |                   |

##### 2. 应付项目

| 项目名称           | 期末余额                | 期初余额              |
|----------------|---------------------|-------------------|
| 应付账款:          |                     |                   |
| 盐城秦川华兴机床有限公司   | 1,047,794.00        | 54,100.00         |
| 宝鸡忠诚后勤服务有限公司   | 525,093.95          | 29,365.51         |
| 陕西汉中汉机开发有限责任公司 | 3,402.60            | 318,710.08        |
| <b>合计</b>      | <b>1,576,290.55</b> | <b>402,175.59</b> |

| 项目名称            | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 预收款项:           |                      |                      |
| 宝鸡大医数码机器人有限责任公司 | 8,750.00             |                      |
| <b>合 计</b>      | <b>8,750.00</b>      |                      |
| 其他应付款:          |                      |                      |
| 宝鸡忠诚后勤服务有限公司    |                      | 12,000.00            |
| 陕西汉中汉机开发有限责任公司  | 19,009,014.21        | 11,853,146.48        |
| <b>合 计</b>      | <b>19,009,014.21</b> | <b>11,865,146.48</b> |

#### (七) 关联方承诺

公司本报告期不存在重大关联方承诺事项。

#### 十二、股份支付

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的股份支付。

#### 十三、承诺及或有事项

##### (一) 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重要承诺事项。

##### (二) 或有事项

##### 1. 担保事项

本公司由于担保可能引起的或有资产或或有负债详见本附注“十一、(五)3. 关联担保情况”。

2. 截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大未决诉讼事项及其他重大或有事项。

#### 十四、资产负债表日后事项

1. 2018 年 1 月 18 日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于子公司秦川国际融资租赁有限公司购买 4 亿元人民币理财产品的议案》，公司董事会同意子公司秦川秦川租赁成立“爱建证券陆金 47 号定向资产管理计划”，董事会审议通过后由秦川租赁负责定向资产管理计划合同签订及委托资产到账等具体事宜。

“爱建证券陆金 47 号定向资产管理计划”为主动管理型的券商定向资产管理计划。该资管计划管理人为爱建证券，托管人为兴业银行上海分行，资产管理计划金额为现金资产人民币 4 亿元，委托管理期限为委托资产运作起始日起 3 年，经合同各方当事人协商一致可提前终止。

2. 2018 年 1 月，本公司收到宝鸡市环境保护局的“宝鸡市铁腕治霾专项行动燃煤锅炉拆改奖补资金”120 万元。

3. 2018 年 1 月，本公司子公司宝鸡机床集团有限公司收到宝鸡高新技术产业开发区土地储备中心 土地收储款 1,831.28 万元。

截至本财务报告日，本公司不存在应披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项说明

### （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

母公司秦川机床工具集团股份公司、子公司宝鸡机床集团有限公司、子公司陕西秦川格兰德机床有限公司等报告期与部分债权单位分别达成债务重组相关协议，以非现金资产、修改债务条件以及低于债务账面价值的现金等方式清偿债务，共计确认债务重组收益 7,423,048.28 元。

### （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。

### （六）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2017 年 12 月 15 日，秦川保理与西安亘泰实业有限公司（以下简称“西安亘泰”）签署《国内保理业务协议（有追索权）》，秦川保理公司同意为西安亘泰实业有限公司提供 2 亿元“有追索权国内保理服务”。合同约定，西安亘泰将其对房屋租赁合同承租人享有的未来租金尚未到期的应收账款债权 1,028,095,489.75 元转让给秦川保理，秦川保理支付给西安亘泰约定的融资额人民币 2 亿元受让该债权；保理期限为协议签订之日起至本国内保理协议项下具体每笔应收账款的最迟应清偿的截止日。保理协议截止日为秦川保理支付基本收购款 2 亿元后 36 个月，期末秦川保理已支付 1.7 亿元。

### （七）分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司按行业类别确定 3 个报告分部，分别为主业分部、类金融分部、贸易分部。本公司各个报告分部主要业务分别为机床及零部件、融资租赁及商业保理、进出口贸易等业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### 2. 报告分部的财务信息

| 项目     | 主业分部             | 类金融分部            | 贸易分部           | 减：分部间抵销           | 合计               |
|--------|------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,743,319,764.58 | 56,702,045.82    | 668,113,996.88 | -515,531,264.76   | 2,952,604,542.52 |
| 主营业务成本 | 2,306,039,359.52 | 20,626,967.71    | 632,941,797.74 | -515,023,977.17   | 2,444,584,147.80 |
| 资产总额   | 8,355,130,749.78 | 1,901,978,534.55 | 289,553,219.25 | -1,845,883,416.19 | 8,700,779,087.39 |
| 负债总额   | 4,077,547,518.71 | 1,525,812,990.69 | 178,700,021.39 | -676,531,208.83   | 5,105,529,321.96 |

## 十六、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                   | 计提比例 (%)    |                       |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                       |               |                      |             |                       |
| 按账龄划分的组合              | 364,891,233.62        | 99.95         | 35,506,892.16        | 9.73        | 329,384,341.46        |
| 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      |                       |
| <b>合计</b>             | <b>365,084,529.57</b> | <b>100.00</b> | <b>35,700,188.11</b> | <b>9.78</b> | <b>329,384,341.46</b> |

(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  |                       |               |                      |             |                       |
| 按账龄划分的组合              | 339,581,027.14        | 99.94         | 28,993,441.03        | 8.54        | 310,587,586.11        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 193,295.95            | 0.06          | 193,295.95           | 100.00      |                       |
| <b>合计</b>             | <b>339,774,323.09</b> | <b>100.00</b> | <b>29,186,736.98</b> | <b>8.59</b> | <b>310,587,586.11</b> |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄        | 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 (%)    |
| 6 个月以内    | 195,129,491.10        |                      | 不计提         | 157,042,458.93        |                      | 不计提         |
| 7-12 个月   | 53,545,042.68         | 1,606,351.29         | 3.00        | 66,511,171.30         | 1,995,335.19         | 3.00        |
| 1 年以内小计   | 248,674,533.78        | 1,606,351.29         | 0.65        | 223,553,630.23        | 1,995,335.19         | 0.89        |
| 1-2 年     | 39,109,828.87         | 1,955,491.46         | 5.00        | 43,974,896.07         | 2,198,744.81         | 5.00        |
| 2-3 年     | 18,881,103.03         | 2,832,165.46         | 15.00       | 32,076,826.84         | 4,811,524.03         | 15.00       |
| 3 年以上     | 58,225,767.94         | 29,112,883.98        | 50.00       | 39,975,674.00         | 19,987,837.00        | 50.00       |
| <b>合计</b> | <b>364,891,233.62</b> | <b>35,506,892.17</b> | <b>9.73</b> | <b>339,581,027.14</b> | <b>28,993,441.03</b> | <b>8.54</b> |
| <b>净值</b> | <b>329,384,341.46</b> |                      |             | <b>310,587,586.11</b> |                      |             |

期末单项金额不重大但单独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 |
| 宁夏中卫大河机床有限责任公司 | 105,163.96        | 105,163.96        | 100.00        | 无法收回 |
| 秦川机床厂包装机械厂     | 40,467.36         | 40,467.36         | 100.00        | 无法收回 |
| 沈阳恒辉贸易有限公司     | 46,000.00         | 46,000.00         | 100.00        | 无法收回 |
| 桂林正菱机床制造有限责任公司 | 1,664.63          | 1,664.63          | 100.00        | 无法收回 |
| <b>合计</b>      | <b>193,295.95</b> | <b>193,295.95</b> | <b>100.00</b> |      |

## 2. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本公司本期计提坏账准备 7,026,338.85 元，无转回或收回的大额坏账准备。

## 3. 本报告期实际核销的应收账款 512,887.72 元。

## 4. 期末无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

## 5. 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 | 期末账面余额               | 年限                | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备期末余额            |
|----------------------|--------|----------------------|-------------------|---------------|---------------------|
| 北京无线电测量研究所           | 非关联方   | 39,390,214.74        | 1 年以内，1-2 年       | 10.79         | 947,861.67          |
| 陕西秦川机械进出口有限公司        | 关联方    | 20,098,015.06        | 1 年以内，1-2 年，3 年以上 | 5.51          | 1,920,974.15        |
| 武汉船用机械有限责任公司         | 非关联方   | 13,600,240.00        | 1 年以内             | 3.73          | 136,855.20          |
| 宝鸡石油机械有限责任公司         | 非关联方   | 12,385,990.00        | 1 年以内，1-2 年，2-3 年 | 3.39          | 812,488.00          |
| 郑州宇通客车股份有限公司新能源客车分公司 | 非关联方   | 9,106,208.53         | 1 年以内             | 2.49          | 24,790.31           |
| <b>合计</b>            |        | <b>94,580,668.33</b> |                   | <b>25.91</b>  | <b>3,842,969.33</b> |

## 6. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**（二）其他应收款**

## 1. 其他应收款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |       |               |         | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |       | 坏账准备          |         |               |
|                       | 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 | 16,077,259.95 | 47.90 | 16,077,259.95 | 100.00  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 16,350,346.79 | 48.71 | 1,942,563.60  | 11.88   | 14,407,783.19 |
| 组合 1：无风险组合            | 1,200,000.00  | 3.57  |               |         | 1,200,000.00  |
| 组合 2：账龄组合             | 15,150,346.79 | 45.14 | 1,942,563.60  | 12.82   | 13,207,783.19 |
| 单项金额不重大但单独计           | 1,135,700.00  | 3.39  | 1,135,700.00  | 100.00  |               |

| 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 (%)     |                      |
| 提坏账准备的其他应收款 |                      |               |                      |              |                      |
| <b>合计</b>   | <b>33,563,306.74</b> | <b>100.00</b> | <b>19,155,523.55</b> | <b>57.07</b> | <b>14,407,783.19</b> |

(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  | 16,077,259.95        | 65.32         | 16,077,259.95        | 100.00       |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 6,986,775.64         | 28.39         | 1,495,807.20         | 21.41        | 5,490,968.44        |
| 组合 1: 无风险组合            |                      |               |                      |              |                     |
| 组合 2: 账龄组合             | 6,986,775.64         | 28.39         | 1,495,807.20         | 21.41        | 5,490,968.44        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,546,901.26         | 6.29          | 1,546,901.26         | 100.00       |                     |
| <b>合计</b>              | <b>24,610,936.85</b> | <b>100.00</b> | <b>19,119,968.41</b> | <b>77.69</b> | <b>5,490,968.44</b> |

期末单项金额重大并单项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 |
| <b>合计</b>    | <b>16,077,259.95</b> | <b>16,077,259.95</b> | <b>100.00</b> |          |

组合中, 按无风险组合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  |
| 宝鸡市环境保护局    | 1,200,000.00        |      |          | 无回收风险 |
| <b>合计</b>   | <b>1,200,000.00</b> |      |          |       |

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 | 11,350,294.54 | 340,508.83   | 3.00     | 2,686,234.80 | 80,587.04    | 3.00     |
| 1-2 年 | 393,711.59    | 19,685.58    | 5.00     | 1,101,099.60 | 55,054.98    | 5.00     |
| 2-3 年 | 345,146.14    | 51,771.92    | 15.00    | 684,444.13   | 102,666.62   | 15.00    |
| 3 年以上 | 3,061,194.52  | 1,530,597.27 | 50.00    | 2,514,997.11 | 1,257,498.56 | 50.00    |

| 账龄 | 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 (%) |
| 合计 | 15,150,346.79 | 1,942,563.60 | 73.00    | 6,986,775.64 | 1,495,807.20 | 21.41    |
| 净值 | 13,207,783.19 |              |          | 5,490,968.44 |              |          |

期末单项金额虽不重大但单项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         |
| 北京至柔科技发展有限公司 | 800,000.00   | 800,000.00   | 100.00   | 收回时间存在重大不确定性 |
| 符小凤          | 335,700.00   | 335,700.00   | 100.00   | 无法收回         |
| 合计           | 1,135,700.00 | 1,135,700.00 | 100.00   |              |

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 115,377.12 元，无收回或转回的坏账准备情况，本期转销坏账准备金额 79,821.98 元。

3. 其他应收款按款项性质列示：

| 款项性质        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------------|---------------|---------------|
| 与子公司往来款     | 23,984,565.57 | 16,077,259.95 |
| 备用金         | 3,406,712.27  | 3,425,625.94  |
| 其他各种应收、暂付款项 | 6,131,628.90  | 5,069,650.96  |
| 存出保证金（押金）   | 40,400.00     | 38,400.00     |
| 合计          | 33,563,306.74 | 24,610,936.85 |

4. 截至 2017 年 12 月 31 日，其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称            | 款项性质     | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 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 | 47.90           | 16,077,259.95 |
| 陕西秦川格兰德机床有限公司   | 借款       | 5,600,000.00  | 1 年以内 | 16.68           | 168,000.00    |
| 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 | 4.17            | 700,000.00    |
| 宝鸡市环境保护局        | 锅炉拆改补助资金 | 1,200,000.00  | 1 年以内 | 3.58            | 不计提           |
| 秦川机床集团宝鸡仪表有限公司  | 往来款      | 907,305.62    | 1 年以内 | 2.70            | 27,219.17     |
| 合计              |          | 25,184,565.57 |       | 75.03           | 16,972,479.12 |

6. 截至 2017 年 12 月 31 日，涉及政府补助的应收款项为 1,200,000.00 元。

7. 本报告期期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，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     | 1,070,159,822.35        | 13,434,454.08        | 1,056,725,368.27        | 1,036,085,822.35        | 13,434,454.08        | 1,022,651,368.27        |
| 对联营、合营企业投资 | 331,819.37              |                      | 331,819.37              | 279,650.63              |                      | 279,650.63              |
| <b>合计</b>  | <b>1,070,491,641.72</b> | <b>13,434,454.08</b> | <b>1,057,057,187.64</b> | <b>1,036,365,472.98</b> | <b>13,434,454.08</b> | <b>1,022,931,018.90</b> |

## 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  | 88,000,000.00  |      |      | 88,000,000.00  |          |               |
| 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       | 49,763,716.00  |      |      | 49,763,716.00  |          |               |
| 西安秦川数控系统工程有限公司 | 7,073,238.36   |      |      | 7,073,238.36   |          |               |
| 陕西秦川物资配套有限公司   | 19,000,000.00  |      |      | 19,000,000.00  |          |               |
| 陕西秦川进出口有限公司    | 20,000,000.00  |      |      | 20,000,000.00  |          |               |
| 宝鸡机床集团有限公司     | 265,869,362.00 |      |      | 265,869,362.00 |          |               |
| 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     | 131,801,837.78 |      |      | 131,801,837.78 |          |               |
| 秦川机床集团宝鸡仪表有限公司 | 38,175,400.51  |      |      | 38,175,400.51  |          |               |
| 陕西秦川设备成套服务有限公司 | 22,421,000.00  |      |      | 22,421,000.00  |          |               |

| 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             |
|--------------------|-------------------------|----------------------|------|-------------------------|----------|----------------------|
| 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公司 | 39,050,072.60           |                      |      | 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            |          |                      |
| 秦川国际融资租赁有限公司       | 100,365,450.00          |                      |      | 100,365,450.00          |          |                      |
| 陕西汉机精密机械股份有限公司     | 40,000,000.00           |                      |      | 40,000,000.00           |          |                      |
| 陕西关中工具制造有限公司       | 8,000,000.00            |                      |      | 8,000,000.00            |          |                      |
| 深圳秦川商业保理有限公司       |                         | 33,474,000.00        |      | 33,474,000.00           |          |                      |
| 浙江秦川机床工具有限公司       |                         | 600,000.00           |      | 600,000.00              |          |                      |
| <b>合计</b>          | <b>1,036,085,822.35</b> | <b>34,074,000.00</b> |      | <b>1,070,159,822.35</b> |          | <b>13,434,454.08</b> |

## 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 |      |                  |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额          |
|--------------|-------------------|--------|------|------------------|----------|--------|-------------|--------|------|-------------------|
|              |                   | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益      | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |                   |
| 一、合营企业       |                   |        |      |                  |          |        |             |        |      |                   |
| 二、联营企业       |                   |        |      |                  |          |        |             |        |      |                   |
| 泰柯秦川机械私人有限公司 | 279,650.63        |        |      | 52,168.74        |          |        |             |        |      | 331,819.37        |
| <b>小计</b>    | <b>279,650.63</b> |        |      | <b>52,168.74</b> |          |        |             |        |      | <b>331,819.37</b> |
| <b>合计</b>    | <b>279,650.63</b> |        |      | <b>52,168.74</b> |          |        |             |        |      | <b>331,819.37</b> |

**(四) 营业收入和营业成本****1.营业收入及营业成本分类情况**

| 项目        | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务      | 961,834,378.98        | 856,136,491.41        | 772,640,337.06        | 700,969,365.35        |
| 其他业务      | 23,236,954.94         | 4,669,951.61          | 11,112,731.90         | 4,331,037.11          |
| <b>合计</b> | <b>985,071,333.92</b> | <b>860,806,443.02</b> | <b>783,753,068.96</b> | <b>705,300,402.46</b> |

**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        | 346,031,578.91        | 291,382,513.91        | 259,537,672.16        | 217,964,193.25        |
| 零部件类       | 542,036,777.25        | 494,830,634.30        | 435,876,870.77        | 407,682,269.45        |
| 工具类        |                       |                       |                       |                       |
| 贸易类        | 69,291,781.50         | 66,417,579.92         | 69,442,327.42         | 66,681,679.11         |
| 其他         | 4,474,241.32          | 3,505,763.28          | 7,783,466.71          | 8,641,223.54          |
| <b>合 计</b> | <b>961,834,378.98</b> | <b>856,136,491.41</b> | <b>772,640,337.06</b> | <b>700,969,365.35</b> |

**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       | 103,188,030.97        | 90,923,816.88         | 86,787,723.40         | 78,890,092.41         |
| 东北地区       | 11,591,400.95         | 10,277,998.71         | 9,763,724.46          | 8,989,978.31          |
| 华东地区       | 386,163,997.28        | 345,962,888.87        | 286,892,293.66        | 259,113,088.21        |
| 华南地区       | 83,043,594.81         | 74,529,523.38         | 79,452,489.31         | 70,501,732.26         |
| 西北地区       | 254,677,427.85        | 224,999,480.81        | 233,595,842.52        | 214,538,998.05        |
| 华中地区       | 71,081,208.41         | 62,988,297.13         | 47,361,580.02         | 43,384,400.99         |
| 西南地区       | 52,088,718.71         | 46,454,485.63         | 28,786,683.69         | 25,551,075.12         |
| <b>合 计</b> | <b>961,834,378.98</b> | <b>856,136,491.41</b> | <b>772,640,337.06</b> | <b>700,969,365.35</b> |

**4.公司前五名客户的营业收入情况**

| 单位名称  | 金额             | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------|----------------|-----------------|
| 第一名客户 | 123,736,013.34 | 12.56           |
| 第二名客户 | 54,911,742.68  | 5.57            |

| 单位名称      | 金额                    | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-----------|-----------------------|------------------|
| 第三名客户     | 28,936,589.29         | 2.94             |
| 第四名客户     | 26,653,743.59         | 2.71             |
| 第五名客户     | 26,283,067.97         | 2.67             |
| <b>合计</b> | <b>260,521,156.87</b> | <b>26.45</b>     |

**(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     | 8,246,657.35         | 8,259,215.65         |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 52,168.74            | -97,844.32           |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 56,112,119.46        | 26,762,505.22        |
| 理财收入               | 2,219,798.01         |                      |
| 委托贷款收益             | 48,333.33            | 336,752.78           |
| <b>合 计</b>         | <b>66,679,076.89</b> | <b>35,260,629.33</b> |

**2. 按成本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                |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 宝鸡机床集团有限公司      | 6,381,800.00        | 6,930,100.00        |
| 宝鸡市秦川海通运输有限公司   | 28,557.35           | 21,015.65           |
| 陕西秦川进出口有限公司     | 704,700.00          | 1,308,100.00        |
| 宝鸡市秦川机电设备制造有限公司 | 123,500.00          |                     |
| 陕西秦川物资配套有限公司    | 818,400.00          |                     |
| 西安秦川数控系统工程有限公司  | 189,700.00          |                     |
| <b>合 计</b>      | <b>8,246,657.35</b> | <b>8,259,215.65</b> |

**3. 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              |
|--------------|------------------|-------------------|
| 泰柯秦川机械私人有限公司 | 52,168.74        | -97,844.32        |
| <b>合 计</b>   | <b>52,168.74</b> | <b>-97,844.32</b> |

**十七、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

| 项目        | 本期发生额        | 说明 |
|-----------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 9,789,354.57 |    |

| 项目  | 本期发生额          | 说明 |
|---|----------------|----|
| 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和可供出售金融资产取得的投资收益 | 62,352,404.39  |    |
| 债务重组损益  | 7,423,048.28   |    |
| 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）                                   | 81,521,934.53  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额   | 3,402,453.06   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |    |
| 非经常性损益利润总额合计数   | 164,489,194.83 |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响数   | 25,613,987.62  |    |
| 非经常性损益净利润合计数  | 138,875,207.21 |    |
| 其中：少数股东损益影响数  | 19,743,428.99  |    |
| 归属于母公司所有者非经常性损益净额   | 119,131,778.22 |    |

## （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       | 0.58          | 0.0237  | 0.0237  |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -3.64         | -0.1481 | -0.1481 |

## 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) 上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司住所、证券交易所，以供社会公众查阅。

秦川机床工具集团股份公司

法定代表人：

2018年3月13日