



秦川机床工具集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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。

公司负责人严鉴铂、主管会计工作负责人张秋玲及会计机构负责人(会计主管人员)郭亚新声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王怀科	董事	因病	李强

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	1
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况讨论与分析	12
第五节	重要事项	32
第六节	股份变动及股东情况	54
第七节	优先股相关情况	59
第八节	可转换公司债券相关情况	59
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第十节	公司治理	68
第十一节	公司债券相关情况	75
第十二节	财务报告	76
第十三节	备查文件目录	213

释义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 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
秦川齿轮	指	江苏秦川齿轮传动有限公司

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有限公司		
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	严鉴铂		
注册地址	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号		
注册地址的邮政编码	721009		
办公地址	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号		
办公地址的邮政编码	721009		
公司网址	http://www.qinchuan.com		
电子信箱	qinchuan@qinchuan.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李静	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	0917-3670837	0917-3670654
传真	0917-3670666	0917-3670666
电子信箱	lijing@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	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会工作处

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	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512
签字会计师姓名	杜敏、白燕萍

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	3,164,976,539.89	3,188,240,554.94	-0.73%	2,999,885,477.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	-297,559,773.57	-279,775,177.96		16,455,025.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-562,463,289.03	-339,199,960.47		-102,676,752.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,893,399.90	-34,533,967.81		5,720,257.05
基本每股收益（元/股）	-0.4291	-0.4035		0.0237
稀释每股收益（元/股）	-0.4291	-0.4035		0.0237
加权平均净资产收益率	-12.59%	-10.40%		0.58%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	8,584,163,681.23	9,055,794,529.23	-5.21%	8,700,779,087.39
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,214,831,035.08	2,554,114,325.95	-13.28%	2,825,894,604.69

注：本年度报告中，出现本报告期数据或上年同期数据为负值时不计算同比增减幅度。

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	865,712,303.73	792,537,289.30	673,899,720.99	832,827,225.87
归属于上市公司股东的净利润	6,105,161.78	-333,060.67	-11,505,081.51	-291,826,793.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,181,755.47	-6,279,257.30	-33,587,113.44	-513,415,162.82
经营活动产生的现金流量净额	-62,549,680.33	-46,642,753.93	15,994,098.85	146,068,513.05

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	1,118,450.61	191,809.54	9,789,354.57	
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）	318,591,966.12	71,857,782.14	81,521,934.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	234,325.28	43,689.32		
委托他人投资或管理资产的损益	10,288,724.26	1,919,131.40		
债务重组损益	11,911,499.26	9,183,036.67	7,423,048.28	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,150,321.76	15,949,068.76	62,352,404.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,846,285.58	-9,624,505.84	3,402,453.06	
减：所得税影响额	56,148,475.55	15,540,876.75	25,613,987.62	

少数股东权益影响额（税后）	39,089,581.86	14,554,352.73	19,743,428.99	
合计	264,903,515.46	59,424,782.51	119,131,778.22	--

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

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）拥有宝鸡机床、汉江机床、汉江工具、秦川格兰德、美国拉削系统公司等多家子公司，是中国机床工具行业排头兵企业，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，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：

齿轮磨床、螺纹磨床、外圆磨床（曲轴磨、球面磨、车轴磨）、滚齿机、车齿机、通用数控车床及加工中心、龙门式车铣镗磨复合加工中心、塑料机械、精密高效拉床等高端数控装备；数控复杂刀具；高档数控系统、滚动功能部件、汽车零部件、特种齿轮箱、机器人关节减速器、螺杆转子副、精密齿轮、精密仪器仪表、精密铸件等零部件产品；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服务型制造业务。

3、主要业务及经营模式：

公司坚持“客户至上、服务第一，合作共享、发展共赢”的发展理念，不断加快新品研发和装备制造工艺升级，着力培育全球化视野、国际化竞争的机床工具产业链和价值链，立志成为高端装备制造龙头。

4、经营情况：

2019年机床工具行业运行总体上呈下行趋势，收入、利润、产量、产值等主要经济指标普遍同比下降。在金属加工机床中，金属切削机床行业指标的下降幅度比金属成形机床行业更大一些。目前行业下行的主要原因之一是固定资产投资增速近期持续回落。汽车等主要用户领域持续下行，也是造成机床工具行业2019年深度下行的直接影响因素。

秦川机床作为国内机床工具行业的排头兵企业，在行业下行压力不断加大、市场需求不断萎缩的背景下，始终坚持科技引领、创新驱动战略，坚持做精做细、做深做专做强主业，全面对标国际领军企业，加快集成化、智能化、网联化发展步伐，补强核心技术短板，精心培育战略新引擎，积极抢占发展制高点，擦亮“秦川”名片，叫响“秦川”品牌。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
交易性金融资产	主要是新金融工具准则变化影响所致。
应收款项融资	主要是持有的银行承兑汇票减少所致。
其他应收款	主要是租赁公司偿还债券保证金所致
存货	主要是存货库存原值下降，跌价准备金额增加。
长期应收款	主要是融资租赁公司租赁业务规模扩张所致。
长期股权投资	主要是子公司宝鸡机床、秦川租赁公司处置了部分联营企业股权。
投资性房地产	主要是秦川租赁公司处置华夏汽车地上建筑物。
开发支出	主要是本期科研项目较多，结转研发费增加所致。
其他非流动资产	主要是本期预付进口设备增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

2019年，公司紧紧围绕企业高质量发展，以自主创新、提质增效为抓手，践行创新驱动战略，通过持续加大研发投入，共建创新平台和参与组建创新联盟、积极承担国家科技重大专项等各类科技项目，加强科技人才队伍建设，进行管理创新和商业模式创新等，加速了公司科技成果的快速转化，提升了企业的核心竞争力。

2019年公司研发投入3.39亿元，约占营业收入的10.72%，全年共开发新产品和改进重点产品109项；申请专利28项，其中发明专利10项，获得专利授权共计16项；主持制订行业标准1项，参与制订国际标准1项、国家标准3项、行业标准8项，主持制定企业标准22项，共计35项。

2019年，集团公司申报“YKS7225数控蜗杆砂轮磨齿机”获宝鸡市科技奖一等奖，参与西安交通大学“大型硬脆材料光学元件超精密加工和测量装备及成型工艺”获陕西省科学技术一等奖、“大尺寸光学非球面加工技术及装备”获中国机械工业科学技术奖一等奖。集团公司荣获“中国齿轮行业最具影响力品牌”、被授予“装备全寿命周期状态监测与健康应用国家地方联合工程研究中心——高端制造装备健康管理技术与应用分中心”；集团本部申报陕西省院士专家工作站获批；集团公司当选陕西省传感器产业创新战略联盟第一届理事长单位。

公司累计承担国家科技重大专项106项，其中牵头承担22项，参与84项，其中：牵头项目完成验收20项；参与项目完成验收38项。2019年，集团本部参与申报并获批4项，完成项目验收17项；其中牵头3项；参与14项。公司本部承担其他国家科技项目3项、省级项目12项、市级项目2项。通过承担04专项和省市项

目，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。

集团公司本部数字化工艺装备新产品主要有：针对新能源汽车齿轮箱要求开发的YKS7225蜗杆砂轮磨齿机、YKZ7230高精高效蜗杆砂轮磨齿机，提升了我国新能源汽车变速箱制造水平，这两款产品已销售200多台，成为公司目前主导产品，实现替代进口。面向航空传动应用开发的YK7363T1面齿轮数控磨齿机、机床精度高，稳定性好，磨削效率高，填补了国内在高精高效面齿轮数控磨齿机领域的空白。适用于新能源汽车、减速器、航空航天、电动工具、机床等制造行业的大批量圆柱齿轮精密磨削的YK7215磨齿机，可实现双联轴齿轮的连续展成法磨削，不仅适应小规格高精度齿轮的加工需求，而且增强了公司蜗杆砂轮磨齿机在市场的竞争力，填补国内市场空白，在国内和国际市场均具有很大的竞争力。针对轿车、电动车行业开发的YK4615强力珩齿机是一款高效、高精密齿轮精加工机床，将打破国际机床巨头在强力珩齿机产品高端市场的技术垄断和价格操纵，提高市场占有率。应用于航空航天关键零部件加工的高速五轴立式加工中心，是国家的战略物资，可完全替代同规格的进口机床，取得技术突破，增加企业的核心竞争力。HMC1200/5S五轴卧式加工中心具有高精、高效、高可靠性的特点，可应用于航海、医疗、汽车等工业领域，跟国内同类机床设备相比具有明显优势，可替代同类型进口加工设备，市场前景较好。VTMD160/5龙门式车铣复合加工中心完成公司内部鉴定。

关键零部件系列产品持续推出，其中：机器人用BX系列精密摆线行星减速器开发了BX-E和BX-C两大系列机器人减速器，已经具备BX系列精密行星减速器批量生产能力。产品获中国机器人产业联盟“最佳机器人零部件奖”、“机器人减速器好产品奖”。目前，该产品已经配套国内主要机器人主机企业近300家，成功实现了替代进口。

宝鸡机床2019年计划开发新产品21项，投入生产试制18项。在精密机床方面，相继开发了BM63150C精密数控车床、BM63150X精密数控车削中心、HMC系列精密卧式加工中心，正在研制BM10-H高精度立式加工中心；在复合机床方面，相继开发了MTK20车铣中心、MTA20-B车铣中心、BMC500TV五轴铣车加工中心、BMC630V五轴加工中心、FMC600V五轴加工中心。开发的第一代宝机B80、B60数控系统已作为标准配置实现小批量生产，第二代B800智能数控系统正研制，联合研发的数控车床和加工中心智能机床，实现小批量生产。携手共建首例国产数控机床及机器人汽车零部件智能生产线，率先实现汽车关键零部件“中国造”。“宝机云”云服务平台智能远程诊断服务持续优化，数字化车间不断完善，力争2022年建成“数字化工厂”。

汉江机床，2019年在重点产品和关键技术取得了一系列突破，技术创新成效显著。主机产业完成新产品开发6项、完成技术改进升级9项、完成新产品下场12项、新产品试制9项；丝杠产业完成新产品开发12项、丝杠导轨副基础性能试验24项。主要开发的主机产品包括SKR7520数控螺纹磨削中心、SK7720C数控蜗杆磨床、SK6432B数控螺杆转子铣床、MK2105数控内圆磨床、SKR7520数控螺纹磨削中心（出口越南）、HJ090A数控丝杠磨床等；丝杠导轨类包括GS096机器人用丝杠、GQ6x1微型滚珠丝杠副、滚珠丝杠副新型端反结构3208、4012产品、大导程双头滚珠丝杠副（GQ40×32/2）、力士乐结构KWD-45规格直线导轨副产品等。

汉江工具2019年完成新产品开发项目14项，科研项目11项。开发了硬质合金车（刮）齿刀、装配式硬质合金渐开线拉刀、焊接式硬质合金高效滚刀等省级重点新产品，获得多家用户认可并应用，取得可观效益。研发了高精度车齿刀、特型斜齿修缘插齿刀、超高速干切插齿刀等高精高效汽车齿轮箱专用刀具产品，共试制约300件产品，对齿轮滚刀和插齿刀的高速高精磨削技术进行了深入研究和优化，对公司产品的品质提升工作起到了积极的推动作用；通过承担陕西省螺旋拉刀技术研发项目研究，总结了一套螺旋拉刀的加工技术，并成功获得科技成果登记。滚珠丝杠副先进数字制造工艺装备链获市场、用户的广泛认可，为滚珠丝杠行业的发展服务共享、持续提升工艺技术水平，取得显著成效。

秦川宝仪公司完成2019年技术创新项目17项，包括环形滤带负压过虑机QGDJ系列、60型SF6气体密度表、一体式免拆卸阀VT系列等。通过对标德国威卡强阻尼压力表而开发的强阻尼耐震压力表，具有较好的耐震性和可靠的安全性，已提交用户现场试用考核；针对重点用户平芝公司开发的系列截止阀，销售收入过百万元；数字式远传SF6密度变送控制器的目标客户为国内各开关企业在海外项目的特殊订单，对公司产品数字化的转型，参与高端市场竞争意义重大；合作研发的仪表刻度盘在线检测打印系统，为行业首创，进一步提高产品品质和生产效率。公司当选“陕西省传感器产业创新战略联盟”理事单位。

秦川格兰德2019年完成研发科研项目5项，省重点新产品开发项目7项，针对国内重卡行业开发的GZ126A数控双砂轮架同步磨削端面外圆磨床已通过预验收并交付用户。GZ157数控高速拖车车桥专用磨床和GZ159数控高速拖车车桥专用磨床用于商用车拖车桥壳两端的磨削，适合机械手连线生产，效率高，市场大。GZ160 十字轴专用磨床为直升飞机旋翼驱动十字轴专用磨床，自动化程度高，加工精度稳定，在昌飞使用情况良好。开发一套用于大批量轴类零件（汽车变速箱齿轮轴、电机轴等）的热后磨削检测智能生产线，利用连线生产，节省了大量的人力资源；利用机后的检测平台，对加工质量进行实时监控，便于生产管理及产品质量追溯。开发出适用于轿车变速箱的齿轮轴磨削的MKS1320CBN×5A数控CBN高速外圆磨床，产品填补公司的空白。

2020年，集团公司将聚焦主业谋发展，积极开展“CTJ推进年”活动，主动引领行业新需求，积极抢占市场制高点，为用户创造价值。公司计划安排重点科研新产品项目52项，包括高精度齿轮磨床、复合磨床、高速五轴龙门式加工中心（半导体靶材装备）、五轴加工中心、立式加工中心、数控螺杆转子磨床及数控内圆磨床等数字化工艺装备产品；关键功能部件减速器开发、中核示范快速反应堆项目、整体硬质合金拉刀、硬质合金铣铰刀、高效盘型齿轮铣刀、无线SF6气体密度变送器、半自动出渣高精度离心过滤机等适应市场需求的新产品，持续加强智能制造及工厂服务业务，积极开展市场开拓，通过转变作风、激发活力、提高效能，狠抓产品质量，促进公司业务转型升级，使集团公司由“中国制造”向“精品制造”转变。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，在中国经济增速继续放缓，国际贸易壁垒加剧，全球经济增长乏力的宏观环境下，机床工具行业承受着国内和国际市场需求总量下降，需求结构升级的双重压力。收入、利润、产量、产值等主要经济指标普遍同比下降。在金属加工机床中，金属切削机床行业指标的下降幅度比金属成形机床行业更大一些，作为机床工具产品主要用户的汽车制造业产销量持续下降，是造成机床工具行业运行2019年深度下行的直接影响因素。

秦川机床工具集团作为我国机床工具行业重点联系骨干企业，在不利的市场环境下，坚持“稳中求进”的工作总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，一年来，紧紧围绕企业生产经营大局，解放思想、深化改革，转变作风、主动作为，聚焦主业、创新创造，各项工作有序推进，重点项目保障落地，顶住行业下行压力，企业经营有序平稳。

主要业绩指标：全年实现营业收入31.65亿元，比上年同期31.88亿元下降0.73%；归属于母公司所有者净利润-2.97亿元，增亏1778万元。

主要产品产量：销售机床9010台，同比下降21%；液压元件26万件，同比下降20%；铸铁件32660吨，同比增长26%；工业仪器仪表34万台（套），同比增长16%；金属切削工具17万件，同比持平。

2019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2019年实现营业收入31.65亿元，同比下降0.73%，完成预算指标95.47%；利润总额-2.84亿元，同比增亏2.48%，完成预算指标-621.94%。

利润总额差异分析：

1、毛利率15.04%，低预算3.07个百分点，毛利减少1.24亿元，原材料价格持续上涨、人工成本增加加之附加值较高的主机、工具产品收入下降、毛利率下降等是毛利未完成预算指标的主要原因。

2、期间费用列支总额为8.27亿元，超预算2.38亿元，主要原因一是2019年市场经营环境竞争激烈市场拓展艰巨加之企业用工成本增加、流动资金紧张贷款增加等造成三费超预算5464.45万元；二是研发费用超预算指标1.83亿元，主要是公司承担的国家重大专项课题数量较多，结转研发费用2.42亿元。

3、资产减值损失2.57亿元，超预算2.34亿元。年末公司对本部及下属子公司各项资产进行了彻底清查、在清查的基础上，对各类金融资产的预期信用损失、存货的变现值、在建工程的可收回金额进行了充分的

分析和评估，对可能发生资产减值损失的资产计提了减值准备。共计提各项减值准备2.57亿元，其中：存货计提减值2.09亿元，坏账计提4,217万元，在建工程计提准备577万元。

4、投资收益和其他收益3.25亿元，超预算指标2.47亿元，主要是结转研发项目递延收益1.89亿元、稳岗补贴0.56亿元、产业升级补贴0.32亿元、机器人关节产业发展补助0.3亿元及公允价值变动收益0.17亿元。

（二）2019年重点经营工作

1、紧盯市场需求、满足用户诉求，不断扩大产品市场份额

秦川本部坚持将汽车自动变速器齿轮（箱）的数字化加工、装配、检测作为企业发展重要方向之一，在努力维系老用户的基础上，重点开发了一批围绕产业配套且具有行业影响力的企业。持续改进优化机器人减速器，加速推进产品定制化、规模化、效益化。“三航/两机”和重大专项进展顺利。“高效高精度齿轮机床产品技术创新平台”、“叶片磨削抛光加工单元研究应用”、“大型、高精度数控成形磨齿机”等项目稳步落地，对国家关键技术领域形成重要支撑。瞄准客户需求、挖掘内部潜力、调整产品结构、全力开拓市场，研发推出了双砂轮架端面外圆磨床、高速车桥磨床等多款适销对路新产品。

宝鸡机床加大产品销售奖励力度，扩大军工、航空航天、石油机械、汽车、职业院校等市场影响力，强化单机和自动线产品营销。加速推进宝机数控系统市场化、产业化。完成数字化建设一期工程（机床物联网），二期工程（MES制造执行系统）现已进入试运行阶段。加大降本工作考核力度，积极采取比价采购、工艺改进、技术革新等措施，有效减轻了资金压力。

汉江机床充分发挥销售龙头作用，带动产业同步调整，抢抓细分市场和新品市场。其子公司汉机精密充分发挥精密加工优势，强力推广精密转子加工、主机市场配套，先后推出了永磁变频、工频系列整机等新产品。

汉江工具高度关注国家经济区域大规划，建立了以“产品技术开发+销售深度合作+模式功能建设”等区域发展战略。以改革创新、智能制造为核心，有规划、有步骤实施推进各板块智能化产业布局。

2、强化创新、深化技术革新，构筑核心竞争力

坚持“创新是引领发展第一动能”经营理念，强力推进创新驱动发展战略，不断完善科技创新体系建设，广泛开展“产学研用”合作，在行业多个领域取得了重大突破。突破了一批关键技术，研发了一批核心产品，建立了一批示范工程，解决了国家重点领域一系列重大难题，实现了产业升级与企业发展战略协同、不断迭进。积极探索国家新型举国体制，努力推动企业从跟随式模仿向引领式创新转变，着力解决国家关键领域重点技术难题。

3、深化改革，大力提升企业发展质量和效益

深化“三项制度”改革，完善治理突出主业，业绩导向强化激励，提高效率降低成本，全面向改革要

动能、向创新要活力。按照省国资委要求，稳步推进各权属公司“三供一业”分离移交、教育机构（4所）、医疗机构（5所）、社区移交等剥离工作。积极落实省国资委《关于加快省属企业结构调整优化主业发展实施方案》部署要求。

4、严格质量管控、严把过程管理，推动企业持续发展

坚持开展“铁拳抓质量、精心创品牌”活动，通过“四严”管控，提高全员质量意识，形成提品质增效益，创品牌助发展良好氛围。秦川本部强化质量体系管控，开展内外部审核，整改不合格项、观察项。特别是推进项目组对用户现场出现的各类问题及时分析、研究、检查、跟踪、验证。宝鸡机床重点对钣金件质量等问题进行专项整改，对重点用户进行质量大回访。汉江机床根据发展需求，分别取得了CE认证证书和国军标质量管理体系证书，进一步提高了质量管理体系运行水平。汉江工具运用SWOT分析，统筹考虑外部宏观环境、竞争对手等因素，系统分析自身优势与劣势。

5、加强财务管控、加大监管力度，发挥平台集约优势

通过细化管理、降低成本、提升效益、严控风险等举措，集中精力降费用、创效益。在金融监管逐步严格的背景下，集团经过多次沟通努力，取得了较基准利率下浮的银行借款。加快资金集中管理进度，提高资金集中归集度。按照不同阶段账龄进行重新划分，对三年以上应收账款和存货进行了重点监控。

6、狠抓内部审计、严格风险管控，提高企业内部管理质量

深化实施经济责任审计，对各单位负责人任职期间保全责任、合规责任、管理责任履行情况开展审计工作。为了促进各重要子公司内部控制体系的健全与有效运行，对重点分/子公司开展内部控制审计。按照证监会、深交所的有关规定，扎实开展了年度内控自评价工作。全年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%，达到了上市公司内控覆盖面不低于85%的标准。

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

	2019 年		2018 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	3,164,976,539.89	100%	3,188,240,554.94	100%	-0.73%
分产品					

机床类	1,429,501,293.92	45.17%	1,532,903,453.54	48.08%	-6.75%
零部件类	697,333,851.11	22.03%	662,707,550.07	20.79%	5.22%
工具类	330,530,454.75	10.44%	360,904,238.99	11.32%	-8.42%
仪器仪表类	83,424,135.83	2.64%	58,805,857.75	1.84%	41.86%
贸易类	339,739,709.45	10.73%	381,751,269.98	11.97%	-11.00%
其他	230,775,691.58	7.29%	147,186,329.34	4.62%	56.79%
其他业务	53,671,403.25	1.70%	43,981,855.27	1.38%	22.03%
分地区					
华北地区	276,410,115.39	8.73%	262,231,704.30	8.22%	5.41%
东北地区	55,918,253.13	1.77%	55,122,216.55	1.73%	1.44%
华东地区	907,143,413.97	28.66%	1,049,084,029.76	32.90%	-13.53%
华南地区	172,894,641.36	5.46%	222,330,661.99	6.97%	-22.24%
西北地区	1,130,151,356.11	35.71%	970,586,357.98	30.44%	16.44%
华中地区	195,260,874.96	6.17%	182,869,813.40	5.74%	6.78%
西南地区	124,487,069.81	3.93%	140,736,469.87	4.41%	-11.55%
国外地区	249,039,411.91	7.87%	261,297,445.82	8.20%	-4.69%
其他业务	53,671,403.25	1.70%	43,981,855.27	1.38%	22.03%

(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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
机床类	1,429,501,293.92	1,285,109,788.31	10.10%	-6.75%	-3.06%	-3.42%
零部件类	697,333,851.11	664,048,042.32	4.77%	5.22%	8.83%	-3.15%
工具类	330,530,454.75	235,031,985.09	28.89%	-8.42%	-0.85%	-5.42%
贸易类	339,739,709.45	324,410,012.35	4.51%	-11.00%	-10.63%	-0.40%
分地区						
华东地区	907,143,413.97	780,061,600.11	14.01%	-13.53%	-13.55%	0.02%
西北地区	1,130,151,356.11	948,474,433.62	16.08%	16.44%	20.40%	-2.76%

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	2019 年	2018 年	同比增减
机床类	销售量	台	9,676	11,096	-12.80%
	生产量	台	9,493	11,114	-14.59%
	库存量	台	1,695	1,878	-9.74%
零部件类	销售量	件	429,674	486,380	-11.66%
	生产量	件	422,980	502,542	-15.83%
	库存量	件	114,422	121,116	-5.53%
工具类	销售量	件	154,632	174,564	-11.42%
	生产量	件	158,680	178,013	-10.86%
	库存量	件	37,846	33,798	11.98%
仪器仪表类	销售量	个	375,343	313,600	19.69%
	生产量	个	364,655	319,859	14.00%
	库存量	个	48,129	58,817	-18.17%
其他	销售量		160	140	14.29%
	生产量		161	140	15.00%
	库存量		8	7	14.29%

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	2019 年		2018 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	1,000,586,481.18	77.86%	1,034,928,780.59	78.07%	-3.32%
	人员人工	139,434,412.03	10.85%	141,843,703.76	10.70%	-1.70%
	折旧	29,686,036.11	2.31%	30,489,768.10	2.30%	-2.64%
	能源和动力	6,425,548.94	0.50%	6,363,082.04	0.48%	0.98%
	制造费用	96,640,256.08	7.52%	99,423,156.84	7.50%	-2.80%
	其他	12,337,053.97	0.96%	12,593,599.86	0.95%	-2.04%
	小计	1,285,109,788.31	100.00%	1,325,642,091.19	100.00%	-3.06%

零部件类	原材料	360,710,896.59	54.32%	322,544,102.99	52.86%	11.83%
	人员人工	125,837,104.02	18.95%	123,074,433.55	20.17%	2.24%
	折旧	44,756,838.05	6.74%	42,224,842.84	6.92%	6.00%
	能源和动力	30,280,590.73	4.56%	28,129,555.71	4.61%	7.65%
	制造费用	66,271,994.62	9.98%	61,323,651.82	10.05%	8.07%
	其他	36,190,618.31	5.45%	32,889,003.30	5.39%	10.04%
	小计	664,048,042.32	100.00%	610,185,590.21	100.00%	8.83%
仪器仪表类	原材料	32,487,588.64	55.46%	21,058,933.59	52.46%	54.27%
	人员人工	4,440,243.81	7.58%	3,901,884.00	9.72%	13.80%
	折旧	304,607.75	0.52%	272,971.31	0.68%	11.59%
	能源和动力	439,338.11	0.75%	347,636.99	0.87%	26.38%
	制造费用	3,420,979.40	5.84%	2,934,441.57	7.31%	16.58%
	其他	17,485,656.70	29.85%	11,626,972.01	28.96%	50.39%
	小计	58,578,414.42	100.00%	40,142,839.47	100.00%	45.92%
工具类	原材料	89,124,128.75	37.92%	90,530,460.74	38.19%	-1.55%
	人员人工	72,319,341.81	30.77%	72,632,975.04	30.64%	-0.43%
	折旧	25,618,486.37	10.90%	25,649,111.94	10.82%	-0.12%
	能源和动力	7,450,513.93	3.17%	7,467,162.90	3.15%	-0.22%
	制造费用	40,519,514.23	17.24%	40,773,079.99	17.20%	-0.62%
	其他		0.00%		0.00%	
	小计	235,031,985.09	100.00%	237,052,790.61	100.00%	-0.85%
贸易类	原材料	310,200,853.81	95.62%	347,847,557.17	95.83%	-10.82%
	人员人工	4,703,945.18	1.45%	4,991,029.86	1.38%	-5.75%
	折旧	1,589,609.06	0.49%	1,560,831.16	0.43%	1.84%
	能源和动力	875,907.03	0.27%	900,200.29	0.25%	-2.70%
	制造费用	6,553,082.25	2.02%	7,114,486.19	1.96%	-7.89%
	其他	486,615.02	0.15%	569,884.86	0.16%	-14.61%
	小计	324,410,012.35	100.00%	362,983,989.53	100.00%	-10.63%
其他	原材料	39,584,395.76	40.58%	34,574,525.12	41.72%	14.49%
	人员人工	23,489,212.66	24.08%	19,607,700.48	23.66%	19.80%
	折旧	4,574,933.86	4.69%	3,911,595.36	4.72%	16.96%
	能源和动力	4,682,235.08	4.80%	4,052,479.09	4.89%	15.54%
	制造费用	10,154,597.33	10.41%	8,419,874.76	10.16%	20.60%
	其他	15,061,189.51	15.44%	12,306,608.30	14.85%	22.38%

	小计	97,546,564.21	100.00%	82,872,783.11	100.00%	17.71%
合计	原材料	1,832,694,344.72	68.78%	1,851,484,360.18	69.63%	-1.01%
	人员人工	370,224,259.52	13.89%	366,051,726.68	13.77%	1.14%
	折旧	106,530,511.21	4.00%	104,109,120.71	3.92%	2.33%
	电费	50,154,133.82	1.88%	47,260,117.03	1.78%	6.12%
	制造费用	223,560,423.92	8.39%	219,988,691.16	8.27%	1.62%
	其他	81,561,133.51	3.06%	69,986,068.36	2.63%	16.54%
	小计	2,664,724,806.70	100.00%	2,658,880,084.12	100.00%	0.22%
其他业务成本	原材料	15,189,090.82	62.56%	17,488,818.99	62.71%	-13.15%
	人员人工	48,558.47	0.20%	58,565.65	0.21%	-17.09%
	折旧	611,836.78	2.52%	747,409.26	2.68%	-18.14%
	能源和动力	3,865,254.57	15.92%	4,710,351.66	16.89%	-17.94%
	制造费用	524,431.52	2.16%	633,066.80	2.27%	-17.16%
	其他	4,040,065.08	16.64%	4,250,192.97	15.24%	-4.94%
	小计	24,279,237.24	100.00%	27,888,405.33	100.00%	-12.94%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2018年8月7日，本公司子公司宝鸡市秦川机电设备制造有限公司召开股东会，同意公司注销，成立清算组。2019年10月21日，宝鸡市秦川机电设备制造有限公司完成工商注销手续，不纳入合并范围。

(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）	290,574,853.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.19%
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	81,995,279.87	2.59%
2	第二名客户	54,609,855.45	1.73%
3	第三名客户	53,330,533.85	1.69%

4	第四名客户	50,667,728.56	1.60%
5	第五名客户	49,971,455.33	1.58%
合计	--	290,574,853.06	9.19%

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）	292,301,518.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.09%
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	134,443,373.11	5.10%
2	第二名供应商	45,030,759.27	1.71%
3	第三名供应商	43,733,884.35	1.66%
4	第四名供应商	41,486,725.66	1.57%
5	第五名供应商	27,606,775.86	1.05%
合计	--	292,301,518.25	11.09%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	189,414,871.52	198,668,007.60	-4.66%	
管理费用	255,262,121.19	262,811,870.31	-2.87%	
财务费用	93,545,917.03	79,009,267.63	18.40%	
研发费用	288,380,981.29	112,788,873.74	155.68%	由于 2019 年工信部对企业研发课题加紧了结题及验收的进度，企业发生的研发费用大幅增加。

4、研发投入

适用 不适用

2019年，公司紧紧围绕企业高质量发展，以自主创新、提质增效为抓手，践行创新驱动战略，通过持续加大研发投入，共建创新平台和参与组建创新联盟、积极承担国家科技重大专项等各类科技项目，加

强科技人才队伍建设，进行管理创新和商业模式创新等，加速了公司科技成果的快速转化，提升了企业的核心竞争力。

2019年公司研发投入3.39亿元，约占营业收入的10.72%，全年共开发新产品和改进重点产品109项；申请专利28项，其中发明专利10项，获得专利授权共计16项；主持制订行业标准1项，参与制订国际标准1项、国家标准3项、行业标准8项，主持制定企业标准22项，共计35项。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	925	982	-5.80%
研发人员数量占比	10.17%	10.50%	-0.33%
研发投入金额（元）	339,316,527.16	197,345,085.37	71.94%
研发投入占营业收入比例	10.72%	6.19%	4.53%
研发投入资本化的金额（元）	28,395,918.85	27,783,782.06	2.20%
资本化研发投入占研发投入的比例	8.37%	14.08%	-5.71%

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

由于2019年工信部对企业研发课题加紧了结题及验收的进度，企业发生的研发费用大幅增加。

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

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,760,195,745.70	2,600,880,182.87	6.13%
经营活动现金流出小计	2,720,302,345.80	2,635,414,150.68	3.22%
经营活动产生的现金流量净额	39,893,399.90	-34,533,967.81	
投资活动现金流入小计	3,336,608,749.72	1,433,923,025.04	132.69%
投资活动现金流出小计	3,496,796,860.89	2,309,550,708.41	51.41%
投资活动产生的现金流量净额	-160,188,111.17	-875,627,683.37	
筹资活动现金流入小计	2,808,719,310.70	2,841,707,212.70	-1.16%
筹资活动现金流出小计	2,797,457,736.21	2,596,091,402.62	7.76%
筹资活动产生的现金流量净额	11,261,574.49	245,615,810.08	-95.41%

现金及现金等价物净增加额	-108,699,628.51	-664,368,995.24	
--------------	-----------------	-----------------	--

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

投资活动现金流入同比增加，主要因为租赁公司收回投放业务款增多；

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

本报告期内经营活动现金净流量和本年度净利润存在重大差异的原因，主要是本报告期内非付现成本费用较多，其中计提各项减值准备 2.57 亿元，计提折旧 1.25 亿元，发生财务费用 0.96 亿元。

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	7,925,286.32	2.79%		
公允价值变动损益	17,127,833.77	6.03%		
资产减值	-257,189,340.02	90.40%	2019 年末公司根据谨慎性原则，对存货、坏账、在建工程等资产进行了减值测试，共计提各项减值准备 2.57 亿元。	不一定
营业外收入	21,269,997.49	7.49%		
营业外支出	4,512,212.65	1.59%		

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	732,515,285.01	8.53%	911,826,094.28	10.30%	-1.77%	
应收账款	731,270,740.40	8.52%	676,474,730.77	7.64%	0.88%	
存货	1,465,902,800.24	17.08%	1,869,296,408.97	21.11%	-4.03%	
投资性房地产	1,812,653.16	0.02%	10,867,345.64	0.12%	-0.10%	
长期股权投资	1,456,927.40	0.02%	10,145,274.99	0.11%	-0.09%	
固定资产	2,142,200,369.29	24.96%	2,058,570,065.55	23.24%	1.72%	
在建工程	171,841,833.50	2.00%	157,543,822.66	1.78%	0.22%	

短期借款	1,861,020,679.20	21.68%	1,769,381,855.20	19.98%	1.70%	
长期借款	1,122,239,668.33	13.07%	604,448,718.28	6.82%	6.25%	

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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	38,120,041.15	17,127,833.77	7,303,920.34		22,232,641.00	46,482,574.94		31,306,154.02
上述合计	38,120,041.15	17,127,833.77	7,303,920.34		22,232,641.00	46,482,574.94		31,306,154.02
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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	142,368,586.23	承兑、保函、信用证、借款保证金等
应收款项融资	77,968,975.77	银行票据质押
应收账款	9,111,695.46	短期借款抵押
存货	34,066,872.65	短期借款抵押
固定资产	11,049,442.73	短期借款抵押
无形资产	38,526,409.00	长期应付款抵押
在建工程	3,076,685.58	短期借款抵押
合计	316,168,667.42	

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
129,045,041.00	501,075,818.98	-74.25%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	75,827,100.00	305,060,600.00	政府补助、企业自筹	90.67%	618,050,000.00	82,422,700.00	对生产困难预计不足	2018 年 08 月 31 日	巨潮资讯网公告编号：2013-40，2018-52
工业机器人关节减速器生产线	自建	是	智能制造	29,385,300.00	120,000,000.00	政府补助、企业自筹	100.00%			已结题		
合计	--	--	--	105,212,400.00	425,060,600.00	--	--	618,050,000.00	82,422,700.00	--	--	--

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
基金	000000	朱雀合伙	17,000,000.00	公允价值计量	17,835,765.16	5,437,688.86	6,273,454.02			5,437,688.86	23,273,454.02	交易性金融资产	自有资金
基金	000000	致远优选	2,000,000.00	公允价值计量	1,984,015.99	-109,890.11			1,874,125.88	-102,458.40	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002456	欧菲光	1,711,678.29	公允价值计量		628,321.71	628,321.71	12,825,319.00	11,322,848.36	837,529.36	2,340,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601872	招商轮船	1,150,712.97	公允价值计量		88,287.03	88,287.03	1,150,000.00		89,000.00	1,239,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002970	锐明技术	1,165,699.00	公允价值计量		60,201.00	60,201.00	1,165,000.00		60,900.00	1,225,900.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002123	梦网集团	1,107,364.02	公允价值计量		40,435.98	40,435.98	5,226,662.00	4,215,772.00	136,910.00	1,147,800.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300750	宁德时代	938,662.86	公允价值计量		125,337.14	125,337.14	938,100.00		125,900.00	1,064,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002317	众生药业	928,116.54	公允价值计量		87,883.46	87,883.46	927,560.00		88,440.00	1,016,000.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资				--	18,300,260.00	10,769,568.70			29,069,828.70	5,706,590.19	0.00	--	--
合计			26,002,233.68	--	38,120,041.15	17,127,833.77	7,303,920.34	22,232,641.00	46,482,574.94	12,380,500.01	31,306,154.02	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2018 年 12 月 15 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（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

公司报告期无募集资金使用情况。

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	1,762,596,481.26	768,317,261.29	1,114,675,635.96	-11,792,922.16	-6,933,848.00

陕西汉江机床有限公司	子公司	机床工具	174,734,459.54	749,896,018.51	449,123,266.32	211,452,631.56	7,126,806.79	8,556,061.17
汉江工具有限责任公司	子公司	机床工具	150,204,097.48	518,433,042.42	454,495,275.53	252,019,348.99	25,407,976.43	26,100,176.22
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	子公司	仪器仪表	38,876,561.12	104,738,161.43	21,147,028.90	87,659,370.54	-252,613.68	442,921.16
陕西秦川设备成套服务有限公司	子公司	设备维修	15,000,000.00	52,389,990.12	-42,107,615.16	16,614,373.43	-54,448,691.97	-57,313,408.77
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	子公司	机床研发	40,000,000.00	27,349,121.70	24,972,774.05	1,874,614.31	-2,189,835.27	-2,530,652.37
宝鸡市秦川海通运输有限公司	子公司	运输业	1,618,759.66	6,973,603.53	4,052,138.32	9,052,686.61	-942,435.55	-892,594.84
西安秦川思源测量仪器有限公司	子公司	仪器仪表	13,964,031.50	18,429,055.42	10,839,970.20	11,566,488.68	-1,734,548.16	-1,939,396.02
陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	进出口商品	20,000,000.00	182,657,207.34	63,150,279.49	192,140,512.88	5,173,273.70	3,871,942.84
上海秦隆投资管理有限公司	子公司	证券投资	40,000,000.00	57,699,977.52	55,854,370.46	174,757.28	10,292,510.11	8,654,534.54
秦川国际融资租赁有限公司	子公司	融资租赁	7000 万美元	2,026,794,558.33	412,052,380.44	170,439,286.57	47,727,855.17	36,969,357.05
深圳秦川商业保理有限公司	子公司	保理业务	50,000,000.00	367,445,408.58	60,669,870.62	43,079,807.84	16,158,141.26	12,097,532.31
西安秦川数控系统工程技术有限公司	子公司	数控系统	23,090,200.00	53,339,002.94	27,830,468.81	30,109,770.66	3,601,491.64	3,635,364.37
陕西秦川物资配套有限公司	子公司	批发零售业务	22,000,000.00	254,330,193.92	49,617,820.58	546,627,922.33	-4,777,477.88	-2,994,190.23
陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	机床	84,839,900.00	100,951,257.88	-71,023,367.02	77,731,768.58	-129,421,400.24	-134,459,913.25
秦川美国工业公司	子公司	拉刀机床	49,763,716.00	47,956,576.64	44,162,088.91	4,325,103.13	-800,141.38	-800,141.38
联合美国工业公司	子公司	拉刀机床	14,947.54	59,828,586.80	21,375,414.72	52,347,433.56	1,069,733.09	842,443.71
江苏秦川齿轮传动有限公司	子公司	零部件制造	200,000,000.00	209,480,033.72	177,702,806.81	72,085,597.83	-6,291,129.50	-8,837,719.50
浙江秦川机床工具有限公司	子公司	贸易	10,000,000.00	10,306,946.08	7,225,457.33	28,853,930.88	349,797.44	331,746.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

（1）2019 年在中国经济持续疲软宏观环境下，全球需求市场普遍疲软，加之贸易摩擦、地缘政治等负面影响的推波助澜，市场的不确定性进一步增强，企业经营面临严峻挑战。机床工具行业的运行持续承受高压，持续亏损状态，特别是金属切削机床企业亏损面较大。这都将给企业的流动性和下一步发展造成持续压力。

（2）2019年国内汽车、摩托车、3C、内燃机、农机、通用机械等行业主要用户领域的持续下行，对机床工具行业的市场需求造成很大影响；外部情况，德国、美国、日本、中国台湾地区等主要机床工具生产国和地区也都出现了严重的下滑。

机床工具行业运行呈现出三个特点：一是市场需求总量收缩，需求结构升级；二是企业努力转型升级，应对市场变化；三是出口持续增长，结构有所提升。

（3）2020年，机床工具行业已经进入了新的发展阶段，面临的国内外环境更为严峻和复杂。由于机床工具行业具有特殊的基础性和战略性地位，受到国家层面越来越多的重视。相关部门在行业战略规划研究、创新体系建设、培育有竞争力的市场主体、加强产学研用结合、实现核心技术自主可控等方面都会有新的举措，值得关注和期待。

（二）公司发展战略

（1）高端定位，前瞻布局；放大全球视野，用国际化眼光定位秦川机床工具未来走向。以产品智能化、数字化、网联化、共享化为发展方向，以全球化视野、国际化眼光，定位产业生态和企业未来发展走向。坚持纵向联动，强化横向协同，深耕汽车产业、航空航天、工程机械、轨道交通、军民融合等市场领域，不断加快齿轮加工机床、螺纹（螺杆）机床、五轴加工中心、车铣复合加工中心、外圆磨床、精密复杂刀具等新品研发和工艺优化进度，专攻主业强优势、励精图治谋发展，主动引领行业新需求、积极构建产业新生态。坚持“协同创新、合作共赢”发展理念，以“专注、极致、口碑、快”为指引，强化科技创新，加速产业融合，推动资源整合，拉动业务延伸，重塑企业形象，努力将秦川集团打造成为具有全球化竞争力和行业影响力的世界一流企业。

（2）深度聚焦行业高速高精化、柔性集成化、智能网联化、场景可视化发展趋势，强化原始创新和迭代技术研发，深度激活创新因子，高效释放创新动能。以国家科技重大专项为依托，持续深化产学研合作，努力实现从单台设备供应商向整体解决方案提供商转变，从放血求生低成本竞争向“产品创新+效率

提升”转变，强化用户价值创造，满足客户价值需求。重点推进YK4615强力珩齿机、YK7215高效蜗杆砂轮磨齿机、SK7020数控螺杆转子磨床、MKS1650×15A数控端面外圆磨床等新产品落地；加快BM10H立式加工中心、BHL20-YS车铣复合中心的量产进度，快速实现产业化、批量化、规模化；重点加快高精度车齿刀具、双联滚刀等15款刀具、三级伸缩滚珠丝杆副等新产品市场推广应用步伐，厚植发展优势，放大规模效应。着力推动企业转型升级、迈向高端。

(3) 深度弘扬传承秦川文化，精心塑造秦川品牌。文化是创新发展的灵魂，要用文化统领秦川事业发展，汲取前行动力，守初心、担使命、找差距、抓落实、补短板。持续厚植秦川文化、凝聚奋进力量，强化集团理念、打造一流品牌。共建以“创新、责任、沟通、包容”为核心价值理念的秦川文化。

(4) 加快“两化”建设。充分利用先进信息化管理手段，共建共享企业研发、制造、采购、销售等优势资源大平台，形成资源协同、信息共享、全局联动、多方配合的技产供销体系，努力构建资源统一协调、物料统一采购、研发统一平台、任务统一承接、服务统一规范的新型产业发展格局。

(5) 推进人才强企战略，全面激发创新活力。人才是企业创新发展的首要战略资源，必须加速实施人才强企战略。快速推进研发系统“宽带薪酬”改革，推动“项目制”、“星级员工”评价体系建设；加大高端人才培养力度，建立正向容错纠错机制，深度激发全员干事创业激情；构建“能者上、庸者下、劣者汰”选人用人机制；分类施策、逐步推进人力资源管理改革，引入KPI关键绩效考核指标体系，完善体制机制，助力企业发展。

(三) 2020年经营目标及重点经营工作

(1) 经营目标 2020年是企业“CTJ”推进年活动开局之年，深度聚焦“创新突破、提高效率、降低成本”活动主题，纵深推进效能革命和品质革命，聚焦主业、矢志不渝铸精品。经营目标：实现营业收入38.1亿元；利润总额1.16亿元。

(2) 重点经营工作

1、扎实推进“CTJ”活动，持续深化“两场革命”

公司将2020-2021年确定为企业“CTJ”主题年，号召全体干部员工聚焦“三个精益”（精益生产、精益管理、精益人才），强化“三个突出”（突出问题导向、突出跟踪问效、突出成果转化），刀刃向内、自我革命，检视问题、剖析根源，全面提升产品质量、工作质量和服务质量。

2、强化全面预算管理，降低企业发展风险

强化预算编制管理，健全预算管理机制。提高资金使用效率，降低财务管控风险，确保数据信息及时性、准确性和真实性。重点优化预算指标体系，健全预算评审机制，强化预算指标考评，提升预算执行效能，推动预算指标落地，真正发挥全面预算对企业经营决策的雷达导航作用。要确保业务拓展与内控监督双管齐下、齐头并进，健全完善内控机制，强化内控监督检查，建立风险管控流程，强化风险监督考核，

充分发挥上市公司体制机制优势，激发企业内生动力。流程保障，管控落地，切实对股东负责、对企业负责、对员工负责。

3、持续加大研发投入力度，强化研发创新能力

瞄准国际机床工具行业先进水平，持续加大科研投入，深度聚焦行业高速高精化、柔性集成化、智能网联化、场景可视化发展趋势，强化原始创新和迭代技术研发。充分发挥创新平台聚要素、引人才、育团队辐射带动作用，持续深化产学研合作，努力实现从单台设备供应商向整体解决方案提供商转变，从低成本竞争向“产品创新+效率提升”转变，强化用户价值创造，满足客户价值需求。

4、推进人才强企战略，激发创新活力

快速推进研发系统“宽带薪酬”改革，积极推动“项目制”、“星级员工”评价体系建设，加大高端人才培养力度，建立正向容错纠错机制，按照岗位重要程度、责任大小，实现“多劳多得”，深度激发全员干事创业激情。多措并举优化干部梯队，加强年轻干部培养，努力构建“能者上、庸者下、劣者汰”选人用人机制，努力打造矢志奋斗、敬业奉献、作风过硬、能打胜仗的干部铁军和员工队伍，切实将人力资源转化为企业创新力和发展力。

5、建立KPI绩效考核指标体系，发挥绩效考核导向作用

全面引入KPI关键绩效考核指标体系，不断强化组织领导，量化考核指标，完善体制机制，细化动态调整，全面改进工作作风，推动工作落实，助力企业发展。

6、紧盯市场用户新需求，实现品质服务双升级

创新产品营销模式、推动服务理念革命。以品质效能革命为抓手，以品质服务为保障，有力巩固传统市场、全力扩大新品市场、强力突破新兴市场，持续扩大秦川品牌优势，全面提升企业综合竞争力、行业发展力和国际影响力。

（四）重点项目投资

- ① 18万套工业机器人关节减速器技术改造项目7304万元；
- ② 航空发动机关键零件加工装备能力化建设项目1950万元；
- ③ 陕西省智能机床创新中心项目1000万元。
- ④ 高档智能数控机床产业化项目3000万元。
- ⑤ 环面蜗杆关键工艺装备研制及生产线技术改造项目200万元。
- ⑥ 30万副滚珠丝杆副产业升级技改项目500万元。
- ⑦ 高精超速合金复杂数控刀具四线发展技术改造项目3000万元。

技改投资所需的资金来源分别由自筹、专项拨款及银行借款三部分来源，银行借款资金成本为银行贷款利率。

（五）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，大大限制了钢铁行业的产能，导致生产用的钢材价格不断攀升，同时保证环保设施的正常运营的开支大幅上升，极大缩减了公司产品的利润空间。

（2）行业风险：机床工具行业受汽车、航天航空、汽轮机、3C、冶金、矿山、工程机械、石油机械、船舶、机车车辆等行业的直接影响，发展存在不确定性。

（3）技术风险：技术进步、市场需求快速变化及核心技术人员流失的风险。

（4）原材料价格及供应风险：主要原材料和配套件的交货期延长及价格上涨；应收账款周转较为缓慢；市场资金趋紧，综合成本居高不下，企业负担重，运营压力增加。

（5）产品价格风险：主要是来自国内外同行业之间的竞争环境，降低了公司产品的盈利水平。

（6）国际贸易风险：美国贸易摩擦的持续，对我国相关行业的发展产生一定限制，制约了高端装备制造制造业的发展，对主机产品、功能部件产销形成冲击，出口难度加大。

应对风险措施：

（1）针对政策风险。公司将以激发企业可持续发展的内生动力为目标，聚焦主业，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；推进高效精密复杂刀具、滚动功能部件、齿轮箱等关键功能部件的规模化生产，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。

（2）针对行业风险。中美贸易摩擦，将促使政府进一步加强扶持和产业改革创新，特别是机床工具行业具有的战略地位，受到国家层面越来越多的重视。进口替代步伐加速。提高国产化装备研发能力和自主可控水平，促进加快进口替代的步伐，以减轻受到进口国的制约，机床工具行业必将迎来新的生机。

抓重点、补短板、强弱项，密切关注智能制造、工业互联网和5G技术等迅猛发展为行业带来的新机遇。

对航空产品、新材料、信息技术等领域制裁，部分关键进口设备及部件的禁运，将对我国军工行业产生影响。而这些都表明技术领先优势，产品高端定制化，服务于“三航/两机”领域的装备制造是未来企业的发展之路，同时进一步拓展进口设备及国产精大稀设备的运行维护、安装调试、再制造及工厂服务等存量市场的挖掘空间。

面向汽车零部件产业，发展中高端汽车自动变速器齿轮箱制造工艺装备成套解决方案；汽车轮毂、刹车盘和缸套等汽车零部件制造工艺装备成套解决方案，形成这个领域独有的竞争力优势。

（3）针对技术风险。进一步对标国际顶级制造商，不断提升主机产品的精度、性能和可靠性，在软件开发与完善方面紧跟国际先进水平，不断降低成本，提高性价比，同时积极开发高技术含量的新产品，

满足行业发展和高端市场的需要。

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，消化吸收，尽快形成产品投入市场。

(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，对机床进行轻量化改进，尽量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，持续推动精益生产模式，提高劳动生产率，以数控化、智能化、高效化为基点结合加工设备和检测手段的升级换代、补短板，加大技改投入，有规划有步骤实施各板块的数控化布局。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。一是充分利用公司在北美的 UAI、QCA 公司和汉工美国齿轮刀具公司的平台，支持 UAI 公司硬拉削机床及硬拉刀项目产业化；二是加大开拓新兴市场的力度，对“一带一路”沿线国家关注度增加。在“一带一路”沿线国家参加各类专业机床和功能部件展，积极响应国家对外政策导向，在这些新兴市场取得突破，建立新的出口渠道。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。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

2019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。

2018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。

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。

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（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2019 年	0.00	-297,559,773.57	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-279,775,177.96	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	16,455,025.72	0.00%	0.00	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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划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;中国长城资产管理公司)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。			
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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

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

因公司业务调整，经宝鸡市渭滨区市场监督管理局批准，子公司宝鸡市秦川机电设备制造有限公司于2019年10月21日完成注销登记，本年度不再将其列入财务报表合并范围。

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）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	杜敏、白燕萍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

报告期内公司聘请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）2019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

报告期内公司控股股东及实际控制人不存在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关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

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

公司报告期不存在租赁情况。

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	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	2018年12月26日	80,000	2018年12月27日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
			2019年12月03日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
			2019年12月03日	26,573	连带责任保证	1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）				46,573
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）				46,573
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	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	2018年04月19日	2,600	2018年07月30日	800	连带责任保证	1年	是	否
			2018年09月25日	500	连带责任保证	1年	是	否

			2018年10月31日	800	连带责任保证	1年	是	否
	2019年05月09日	2,600	2019年09月12日	500	连带责任保证	1年	否	否
			2019年09月30日	800	连带责任保证	1年	否	否
			2019年10月09日	500	连带责任保证	1年	否	否
			2019年11月27日	800	连带责任保证	1年	否	否
宝鸡机床集团有限公司	2018年04月19日	13,000	2018年06月29日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
			2018年10月31日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
			2018年12月04日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
	2019年05月09日	10,000	2019年10月14日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
			2019年12月31日	4,000	连带责任保证	1年	否	否
陕西秦川设备成套服务有限公司	2019年05月09日	2,000	2019年07月04日	1,500	连带责任保证	1年	否	否
陕西秦川秦川物资配套有限公司	2018年04月19日	2,200	2019年03月29日	198	连带责任保证	6个月	是	否
			2019年04月30日	482	连带责任保证	6个月	是	否
	2019年05月09日	6,000						
陕西汉江机床有限公司	2018年04月19日	10,000	2018年07月31日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
			2018年10月11日	1,500	连带责任保证	1年	是	否
			2018年11月29日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
			2019年03月15日	1,400	连带责任保证	1年	否	否
			2019年03月18日	560	连带责任保证	1年	否	否
	2019年05月09日	13,000	2019年07月31日	2,500	连带责任保证	1年	否	否
			2019年08月30日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
			2019年10月16日	1,500	连带责任保证	1年	否	否
			2019年12月18日	1	连带责任保证	1年	是	否
			2019年12月18日	2,999	连带责任保证	1年	否	否
汉江工具有限责任公司	2019年05月09日	2,000						
陕西秦川格兰德机床有限公司	2018年04月19日	7,000	2018年07月30日	500	连带责任保证	1年	是	否
			2018年08月14日	1,300	连带责任保证	1年	是	否
			2018年08月28日	800	连带责任保证	1年	是	否
			2018年12月13日	400	连带责任保证	1年	是	否
			2019年01月14日	200	连带责任保证	1年	否	否
			2019年04月03日	1,100	连带责任保证	1年	否	否
	2019年05月09日	8,000	2019年05月15日	1,540	连带责任保证	1年	否	否
			2019年06月28日	360	连带责任保证	1年	否	否

			2019年08月13日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
			2019年08月21日	1,600	连带责任保证	1年	否	否
			2019年09月23日	500	连带责任保证	1年	否	否
			2019年09月25日	800	连带责任保证	1年	否	否
			2019年09月30日	500	连带责任保证	1年	否	否
			2019年11月29日	400	连带责任保证	1年	否	否
江苏秦川齿轮传动有限公司	2019年05月09日	2,000	2019年12月30日	230	连带责任保证	6个月	否	否
陕西秦川机械进出口有限公司	2017年05月24日	7,000	2017年01月22日	54	连带责任保证	31个月	是	否
			2017年11月17日	42	连带责任保证	20个月	是	否
	2018年04月19日	7,000	2018年11月16日	405	连带责任保证	10个月	是	否
			2019年03月21日	170	连带责任保证	9个月	是	否
			2019年04月01日	702	连带责任保证	4个月	是	否
			2019年04月23日	51	连带责任保证	3个月	是	否
	2019年05月09日	6,000	2019年06月03日	52	连带责任保证	2个月	是	否
			2019年07月06日	800	连带责任保证	6个月	是	否
			2019年07月19日	103	连带责任保证	1个月	是	否
			2019年07月26日	801	连带责任保证	10个月	否	否
			2019年07月30日	1,243	连带责任保证	10个月	否	否
			2019年10月18日	70	连带责任保证	4个月	否	否
			2019年11月15日	138	连带责任保证	1个月	是	否
	2019年11月20日	804	连带责任保证	1个月	是	否		
秦川国际融资租赁有限公司	2017年05月24日	45,000	2017年09月20日	11,200	连带责任保证	3年	否	否
			2017年11月30日	700	连带责任保证	3年	否	否
			2017年11月30日	4,150	连带责任保证	3年	否	否
	2018年04月19日	105,000	2018年04月28日	19,100	连带责任保证	3年	否	否
			2018年09月13日	7,000	连带责任保证	1年	是	否
			2018年09月30日	943	连带责任保证	3年	否	否
			2018年10月26日	5,000	连带责任保证	1年	是	否
			2018年11月08日	5,000	连带责任保证	1年	是	否
			2018年11月29日	7,000	连带责任保证	1年	是	否
			2018年11月30日	4,448	连带责任保证	3年	否	否
			2018年12月26日	929	连带责任保证	3年	否	否
	2019年01月07日	9,500	连带责任保证	1年	否	否		

			2019年03月15日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
			2019年04月19日	2,096	连带责任保证	3年	否	否
	2019年05月09日	130,000	2019年05月31日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
			2019年06月28日	2,647	连带责任保证	3年	否	否
			2019年09月03日	5,000	连带责任保证	6个月	否	否
			2019年09月09日	5,000	连带责任保证	6个月	否	否
			2019年09月09日	618	连带责任保证	3年	否	否
			2019年09月09日	6,149	连带责任保证	3年	否	否
			2019年10月28日	6,200	连带责任保证	1年	否	否
			2019年12月12日	3,000	连带责任保证	3年	否	否
			2019年12月14日	7,000	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）			181,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		93,114		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		181,600	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		131,083			
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	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
宝鸡忠诚精密数控设备有限责任公司	2017年12月20日	500	2018年09月30日	500	连带责任保证	1年	是	否
	2019年05月09日	1,000	2019年11月07日	500	连带责任保证	1年	否	否
陕西关中工具制造有限公司	2017年12月20日	1,500	2018年07月30日	200	连带责任保证	1年	是	否
			2018年10月10日	300	连带责任保证	1年	是	否
	2019年05月09日	2,500	2019年06月05日	600	连带责任保证	1年	否	否
			2019年09月30日	400	连带责任保证	1年	否	否
			2019年10月18日	400	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	2018年11月01日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
			2018年11月01日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
			2018年11月05日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
			2019年02月01日	1,200	连带责任保证	6个月	是	否
	2019年05月09日	20,000	2019年06月12日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
			2019年06月17日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
			2019年06月24日	400	连带责任保证	6个月	是	否
			2019年07月18日	350	连带责任保证	6个月	否	否

			2019年09月29日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
			2019年10月15日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
			2019年10月28日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
			2019年12月13日	1,420	连带责任保证	6个月	否	否
宝鸡机床集团有限公司	2017年12月20日	18,000	2018年09月10日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
	2019年05月09日	10,000	2019年09月20日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
宝鸡泰恩制冷科技有限公司	2019年05月09日	500						
宝鸡忠诚制药机械有限责任公司	2019年05月09日	300						
宝鸡忠诚铸造有限责任公司	2019年05月09日	500						
宝鸡忠诚精密零件制造有限公司	2019年05月09日	300	2019年11月05日	200	连带责任保证	5个月	否	否
宝鸡忠诚进出口有限公司	2019年05月09日	1,200						
联合美国工业公司	2018年04月19日	525	2018年09月01日	525	抵押	1年	是	否
	2019年05月09日	525						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	36,825			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		17,670		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	36,825			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		16,070		
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)	218,425			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		157,357		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	298,425			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		193,726		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				87.47%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				111,780				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				82,984.45				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				194,764.45				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

(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
信托理财产品	自有资金	1,900	1,700	0
合计		1,900	1,700	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

适用 不适用

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）
华润深国投	信托公司	信托	1,700	自有资金	2017年01月13日	2020年12月31日	沪、深交易所	按市值确定	5.00%					是	是	
上海富善	信托公司	信托	200	自有资金	2018年10月12日	2019年12月31日	沪、深交易所	按市值确定			-12.79	全部收回		是	否	
合计			1,900	--	--	--	--	--	--	0	-12.79	--		--	--	--

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	30,000	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

√ 适用 □ 不适用

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	4.45%	5,000	自有资金	2018年09月30日	2020年09月29日	232	232	全部收回		是	否	

深圳秦川商业保理有限公司	子公司	4.45%	5,000	自有资金	2018年12月11日	2020年12月10日	226	226	全部收回		是	否	
深圳秦川商业保理有限公司	子公司	4.45%	10,000	自有资金	2018年12月18日	2019年12月16日	448	448	全部收回		是	否	
深圳秦川商业保理有限公司	子公司	4.45%	10,000	自有资金	2018年12月26日	2019年12月17日	438	438	全部收回		是	否	
深圳秦川商业保理有限公司	子公司	4.45%	20,000	自有资金	2019年12月17日	2020年12月17日					是	否	
合计			50,000	--	--	--	1,344	1,344	--		--	--	--

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

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

无

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，贯彻落实省国资系统助力脱贫攻坚 2019 年工作要点。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、“两联一包”精准扶贫、“肩负社会责任，投身公益事业，帮困扶贫”等工作，2019 年主要工作：

1、为对口扶贫县宝鸡市千阳县南寨镇南寨村和草碧镇坡头村、董坊村投资 69.5245 万元配套建设矮砧苹果智能物联网控制管理系统项目（该项目已经实施完成）；

2、2019 年“两联一包”精准扶贫工作，对口帮扶村的 3 户贫困户全部脱贫；

3、推动社会公益事业蓬勃发展，积极投身公益事业。

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》及省国资委《国企合力团助力脱贫攻坚2020年度工作要点》的通知要求，为了全面贯彻，压实工作责任，确保集团公司2020年扶贫工作任务全面完成，现制定秦川机床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。

1. 2018年12月底投资69.5245万元对宝鸡市千阳县南寨镇南寨村和草碧镇坡头村、董坊村配套建设矮砧苹果智能物联网控制管理系统项目，2019年5月15日该工程项目结束，6至8月全面完成调试和村、镇、县等各级部门验收。真扶贫，扶真贫，真正带动南寨村、草碧镇坡头村、董坊村等251户贫困户、就业人员538人发展苹果产业，加快推进南寨村贫困户脱贫致富步伐。

2. 加强产业扶贫的有效沟通，认真进行“回头看”，明确目标任务，夯实工作责任，在脱贫攻坚进入全面决战决胜的关键阶段，不折不扣地贯彻落实中、省脱贫攻坚决策部署。

二、秦川机床“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抄家庄村，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。

(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，脱贫不脱责任，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，确保年底使剩余的3户贫困户能够脱贫。至此，共使38户贫困户全部脱贫。

三、“肩负社会责任，投身公益事业，帮困扶贫”

2019年，子公司汉江工具社会公益扶贫3.1144万元；子公司宝鸡机床社会公益扶贫7.8万元。为有效推动社会公益事业蓬勃发展、推进区域社会和谐进程，做出了积极的贡献。

(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 2018年12月13日集团与千阳人民政府签订《智能物联网控制系统扶贫产业协议》。该项目已于2018年12月18日动工，2019年5月底完工。

1.2 “两联一包”精准扶贫3户贫困户全部脱贫。

2、秦川机床“两联一包”精准扶贫工作

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妙家庄村。

2.1 投资5万元建成用于发展香菇种植业的袋料香菇基地，带动30余贫困人口。

2.2 投资5万元帮扶多种村级产业合作社；

2.3 2019年汉机公司对口扶贫村的3户贫困户、脱贫3户；

2.4 汉江机床派驻驻村扶贫干部坚持每月驻村25天以上，公司主要领导坚持每月入村检查驻村扶贫工作；

2.5 汉江机床领导多次前往贫困户家中探望慰问；元旦、春节专程送慰问品；

2.6 汉江机床全年累计投入扶贫资金11.7万元；

3、“肩负社会责任，投身公益事业，帮困扶贫”

3.1 汉江工具社会公益扶贫3.1144万元；

3.2 宝鸡机床社会公益扶贫7.8万元。

(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	92.13
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	4
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	69.52
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	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	11.7
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	10.91
9.其他项目	——	——

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
2019年4月秦川集团荣获宝鸡市企业扶贫先进集体		

（4）后续精准扶贫计划

2020年秦川机床扶贫工作计划

2020年是脱贫攻坚全面决胜的收官之年。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》及省国资委《国企合力团助力脱贫攻坚2020年度工作要点》的通知要求，为了全面贯彻，压实工作责任，确保集团公司2020年扶贫工作任务全面完成，特制定2020年扶贫工作计划。

一、助力脱贫攻坚宝鸡合力团对口千阳县产业扶贫计划

1.加强产业扶贫的有效沟通，根据省国资委《关于决战决胜脱贫攻坚全面开展“三排查三清零”工作的通知》精神，认真进行“回头看”，明确目标任务，夯实工作责任，在脱贫攻坚进入全面决战决胜的关键阶段，不折不扣地贯彻落实中、省脱贫攻坚决策部署。同时，按照国资委的要求及公司的实际情况进行消费扶贫，确保扶贫成果成效。

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，2018年公司出资200万元购买杨凌秦川未来新材料有限公司木塑生产线，拟用于对宝鸡市千阳县人民政府的产业扶贫项目，但因相关政策及扶贫对象需求变化，该项目暂停。

二、秦川机床“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妙家庄村，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。2020年具体计划如下：

1.1.在省政协及镇村党委领导下，扎实全面推进扶贫攻坚工作，坚持队员驻村。

1.2.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，扶持村上产业合作社各项特色农业产业发展。

1.3.做好易地搬迁宅基地腾退验收和补偿收入到位。积极配合镇村干部按政策规定做好易地搬迁善后工作。

三、积极参加《乡村振兴战略》包抓帮扶工作

党的十九大提出实施乡村振兴战略，是以习近平同志为核心的党中央着眼党和国家事业全局，深刻把握现代化建设规律和城乡关系变化特征，顺应亿万农民对美好生活的向往，对“三农”工作作出的重大决策部署，是决胜全面建成小康社会、全面建设社会主义现代化国家的重大历史任务，是新时代做好“三农”工作的总抓手。根据宝鸡市政府《乡村振兴包抓帮扶村》的具体安排：

1、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，适当的注入一定的帮扶资金。

四、“肩负社会责任，投身公益事业，帮困扶贫”

1、对2020年中突发的自然灾害实施捐款捐助。

2、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”，是秦川机床建厂五十余年来的一贯做法，为有效推动社会公益事业蓬勃发展、推进区域社会和谐进程，做出积极的贡献。

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	化学需氧量	间接排放	1	污水处理站东侧	4mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	-	-	无
	氨氮	间接排放	1	污水处理站东侧	0.025mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	-	-	无
	悬浮物	间接排放	1	污水处理站东侧	4mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	-	-	无
	石油类	间接排放	1	污水处理站东侧	0.06mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	-	-	无
	苯	有组织排放	7	机床喷漆车间北侧	0.036mg/m ³	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	-	-	无
	甲苯	有组织排放	7	机床喷漆车间北侧	1.3mg/m ³	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	-	-	无
	二甲苯	有组织排放	7	机床喷漆车间北侧	4.69mg/m ³	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	-	-	无
	非甲烷总烃	有组织排放	7	机床喷漆车间北侧	1.12mg/m ³	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	-	-	无
	氮氧化物	有组织排放	2	锅炉房南侧	18.2mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	-	-	无
	二氧化硫	有组织排放	2	锅炉房南侧	3.8mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	-	-	无
	颗粒物	有组织排放	2	锅炉房南侧	3.2mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	-	-	无
	烟气黑度	有组织排放	2	锅炉房南侧	<1级	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	-	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

秦川机床工具集团股份有限公司：

废水：建有污水处理站2处，一处统一收集生产废水经污水处理站处理后达标排放并正常运行，另一处统一收集生活废水经污水处理站处理后达标排放并正常运行。

废气：机床油漆车间配套有水幕絮凝湿式活性炭除尘喷漆房，有机废气处理后达标排放，设施全年正常运行；公司锅炉煤改气项目于2017年10月完工，并安装有低氮燃烧装置，采暖季期间，废气均达标排

放，设备设施运行正常。

固废：建有100 m² 危险废物库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废油棉纱、废油泥、废机油、废油漆桶、废活性炭等最终交由第三方有资质单位处理。2019年处理量为184.958吨，费用合计58万元。

宝鸡机床集团有限公司：

废水：建有污水处理站1处，收集生产、生活废水经污水处理站处理后达标排放并正常运行。

废气：涂装车间配套有水幕过滤+活性炭吸附+UV光解除尘设施；热处理车间配有冷却吸附+活性炭吸附+低温等离子有机废气治理设施，所有废气经处理后达标排放，设施全年正常运行。

固废：建有一处生活垃圾暂存站，并做好防水、防渗漏措施，最后由市政部门统一处理；另一处为70 m² 危险废物库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废油棉纱、油泥、废乳化液、废机油、废油漆桶等最终交由第三方有资质单位处理。

陕西秦川格兰德机床有限公司：

废水：公司污水及少量生活污水经厂内化粪池后，混合雨水一起由厂区南面的排污口排入市政污水管网，经陈仓区污水处理站进一步处理后排入渭河。经监测符合GB8976-1996《污水综合排放标准》中的三级标准限值。

废气：涂装车间废气净化装置采用“无泵水幕漆雾过滤装置及活性炭颗粒吸收有机废气处理装置”除尘设施，全年运行良好；热处理车间淬火产生的含油烟气目前无集中收集和处理装置，我们已按陈仓环保局要求联系由有建设资质的单位现场勘查制定方案，等疫情解除后立即施工建设。

固废：建有一处生活垃圾暂存站，并做好防水、防渗漏措施，最后由隆科公司绿化部门统一处理；另一处为危险废物库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废油棉纱、油泥、废乳化液、废机油、废油漆桶等集中收集存放，最终交由第三方有资质单位处理。

秦川机床集团宝鸡仪表有限公司：

废水：直接排入城市污水处理厂，经处理后达标排放。

废气：机加分厂电气焊配一台烟尘净化器；特压表事业部焊锡配3台净化器；电网事业部氩弧焊、激光打标机配3台烟尘净化器。设施全年正常运行。

固废：建有一处生活垃圾暂存站，并做好防水、防渗漏处理。另有一处15平方米危废库房，有防渗漏、防火处理，废机油、废油棉纱、废油泥、废乳化液最终交由第三方资质单位处理。

汉江工具有限责任公司：

废水：直接排入城市污水处理厂，经处理后达标排放。

废气：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。

固废：另一处为危险废物库房，通风、防火、防泄漏措施到位，切削液、废油棉纱统一收集，交第三方有资质的单位回收处置。

陕西汉江机床有限公司：

废水：直接排入城市污水处理厂，经处理后达标排放。

废气：涂装车间配套有活性炭吸附除尘设施，废气经处理后达标排放，设施全年正常运行。

固废：建立一般生产固废和生活垃圾暂存站15处，并做好防水、防渗漏措施，最后由市政部门统一处理；建有1处危废库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废机油、废漆渣、废液等最终经环保部门审批交由有资质单位处理。

江苏秦川齿轮传动有限公司：

废水：建有污水处理站1处，统一收集生活废水经污水处理站处理后达标排放并正常运行

废气：车间配套有活性炭除尘喷漆房、打磨间，有机废气处理后达标排放，设施全年正常运行

固废：建有危险废物库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废油棉纱、油泥、废乳化液、废机油、废油漆桶等最终交由第三方有资质单位定期处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

秦川机床工具集团股份有限公司：

2019年9月公司有“航天发动机关键零件加工高端装备产业化能力建设”项目，严格执行环保建设“三同时”要求，并对该项目进行了环境影响评价，得到了环保专家评审通过，并拿到了批复，文号为宝环渭函（2020）2号。

宝鸡机床集团有限公司：

公司新建、改建、扩建项目严格执行环保建设“三同时”要求，2019年8月公司有“污水处理站设计改造”项目，按要求进行了环境影响评价，得到了环保专家评审通过，并拿到了批复，文号为高新环涵（2019）426号。

陕西秦川格兰德机床有限公司：

2019年，无新建项目及其他环境保护行政许可事项。

秦川机床集团宝鸡仪表有限公司：

2019年5月公司有“新型自动化仪器仪表及新型机械制造”项目，严格执行环保建设“三同时”要求，并对该项目进行了环境影响评价，得到了环保专家评审通过，并拿到了批复，文号为宝环渭函（2019）226号。

汉江工具有限责任公司：

2019年，无新建项目及其他环境保护行政许可事项。

陕西汉江机床有限公司：

2019年，无新建项目及其他环境保护行政许可事项。

江苏秦川齿轮传动有限公司：

公司有“年产500台风电齿轮箱（200台石油钻机齿轮箱）”项目于2019年12月开始编制现状环评报告书，因疫情影响预计在3月底前编制完成，并严格执行环保建设“三同时”要求。

突发环境事件应急预案

秦川机床工具集团股份公司：

公司《突发环境事件应急预案》经宝鸡市生态环境局渭滨分局备案登记审批后于2014年9月30日正式实施，编号：6103022014C03003。

宝鸡机床集团有限公司：

公司《突发环境事件应急预案》经宝鸡市环保局高新分局备案登记审批后于2015年5月23日正式实施。

陕西秦川格兰德机床有限公司：

无突发环境事件应急预案。

秦川机床集团宝鸡仪表有限公司：

无突发环境事件应急预案。

汉江工具有限责任公司：

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：61070220 170012。

陕西汉江机床有限公司：

无突发环境事件应急预案。

江苏秦川齿轮传动有限公司：

公司《突发环境事件应急预案》已在环保局进行了备案，预计四月底完成。

环境自行监测方案

公司或子公司名称	位置	采样断面	监测项目	监测频次
秦川机床工具集团股份公司	燃气供暖锅炉	燃气锅炉排气筒	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物、林格曼黑度	1次/年
	机床喷漆房	喷漆房排气筒	苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃	1次/年
	厂区	厂区界四周	噪音	1次/年

	污水处理站	排放口取样	化学需氧量、氨氮、悬浮物、石油类	1次/年
宝鸡机床集团有限公司	喷漆车间	排气筒	颗粒物、苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃	1次/年
	热处理车间	排气筒	颗粒物、非甲烷总烃	1次/年
	厂区	厂区界四周	噪音	1次/年
	污水处理站	排放口取样	COD、BOD、氨氮	1次/年
陕西秦川格兰德机床有限公司	喷漆车间	排气筒	颗粒物、苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃	1次/年
	热处理车间	排气筒	颗粒物、非甲烷总烃	1次/年
	厂区	厂区界四周	噪音	1次/年
	污水处理站	排放口取样	COD、BOD、氨氮	1次/年
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	污水总排口	排放口取样	pH值、悬浮物、氨氮、化学需氧量	1次/年
	厂区	厂界四周	悬浮颗粒去	1次/年
	厂区	厂界四周	噪声	4次/年
汉江工具有限责任公司	厂区	厂区界四周	噪音	1次/年
	废水排放口	排放口取样	主要化学需氧量(COD)、石油和悬浮物(SS)	1次/年
陕西汉江有限公司	油漆车间	排气筒	颗粒物、苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃	1次/年
	热处理车间	排气筒	颗粒物、非甲烷总烃	1次/年
	厂区	厂区界四周	噪音	1次/年
	总排污口	排放口取样	氨氮、化学需氧量、悬浮物	1次/年
江苏秦川齿轮传动有限公司	污水处理池	排放口取样	氮氧化物、氨氮	1次/年
	厂区	厂区界四周	噪音	2次/年
	车间喷漆房	喷漆房排气筒	苯、甲苯、二甲苯	1次/年

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

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	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,754,434	15.97%				43,879	43,879	110,798,313	15.98%
2、国有法人持股	110,499,048	15.94%						110,499,048	15.94%
3、其他内资持股	255,386	0.04%				43,879	43,879	299,265	0.04%
境内自然人持股	255,386	0.04%				43,879	43,879	299,265	0.04%
二、无限售条件股份	582,616,476	84.03%				-43,879	-43,879	582,572,597	84.02%
1、人民币普通股	582,616,476	84.03%				-43,879	-43,879	582,572,597	84.02%
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

2019年度，公司部分董事、高管人员因工作变动及退休等原因，不再任公司董监高，中国证券登记结算有限责任公司对其锁定股数进行调整，导致高管锁定股变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
龙兴元	112,136	37,379		149,515	高管锁定股	不适用
郭宝安	13,500	4,500		18,000	高管锁定股	不适用
刘万超	6,000	2,000		8,000	高管锁定股	不适用
合计	131,636	43,879	0	175,515	--	--

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	59,412	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	57,920	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			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			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			14,127,275		

王京先	境内自然人	0.57%	3,968,464	-359136		3,968,464		
张治中	境内自然人	0.31%	2,120,000			2,120,000		
陆焱	境内自然人	0.30%	2,060,000	-49062		2,060,000		
龚星如	境内自然人	0.25%	1,704,000	1248000		1,704,000		
杨全玉	境内自然人	0.22%	1,520,000	1520000		1,520,000		
林汉生	境内自然人	0.17%	1,170,100			1,170,100		
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					
王京先	3,968,464	人民币普通股	3,968,464					
张治中	2,120,000	人民币普通股	2,120,000					
陆焱	2,060,000	人民币普通股	2,060,000					
龚星如	1,704,000	人民币普通股	1,704,000					
杨全玉	1,520,000	人民币普通股	1,520,000					
林汉生	1,170,100	人民币普通股	1,170,100					
赵志毅	1,056,000	境内上市外资股	1,056,000					
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

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

2、公司控股股东情况

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	刘斌	2004年06月22日	116100007197833687	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 54.43%、陕国投 A56.5%、兴化股份 69.37%、陕天然气 64.43%、西部证券 37.24%、延长化建 57.97%、宝钛股份 53.04%、建设机械 29.21%、金钼股份 74.98%、陕西煤业 68.76%、宝色股份 57.52%、延长石油国际 50.96%、环球印务 46.25%			

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

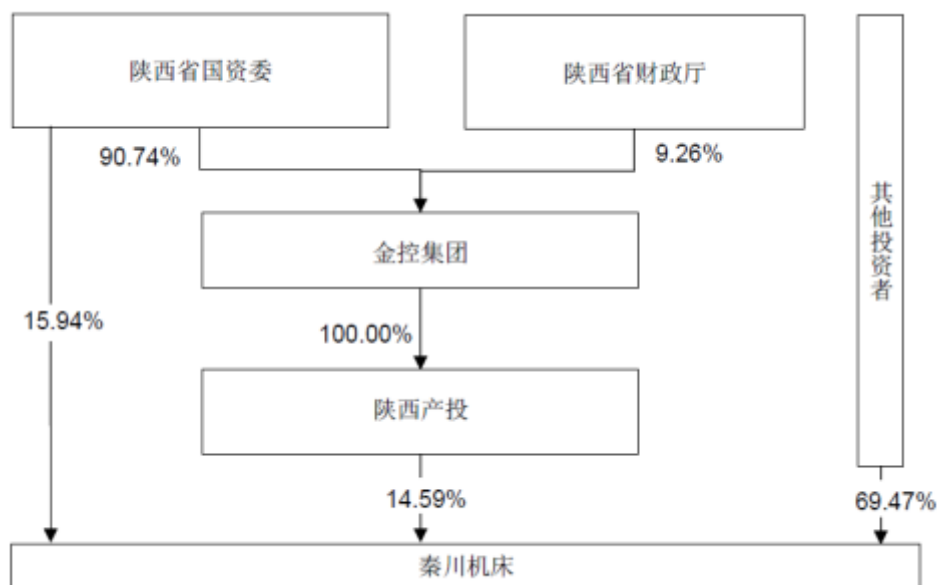
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	刘斌	2004年06月22日	116100007197833687	国有资产管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	陕西省国资委在报告期内分别持有上市公司股权情况如下：烽火电子 54.43%、陕国投 A56.5%、兴化股份 69.37%、陕天然气 64.43%、西部证券 37.24%、延长化建 57.97%、宝钛股份 53.04%、建设机械 29.21%、金钼股份 74.98%、陕西煤业 68.76%、宝色股份 57.52%、延长石油国际 50.96%、环球印务 46.25%			

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	霍熠	1989 年 06 月 09 日	8 亿元人民币	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（投资仅限公司自有资金）；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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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)
严鉴铂	董事长	现任	男	57	2019年11月18日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
刘劲	独立董事	现任	男	49	2014年11月20日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
吴晓光	独立董事	现任	女	62	2014年11月20日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
赵万华	独立董事	现任	男	54	2014年11月20日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
李强	董事	现任	男	55	2014年11月20日	2021年04月18日	8,000	0	0	0	8,000
李强	总经理	现任	男	55	2019年06月17日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
王怀科	董事	现任	男	57	2018年04月18日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
刘平安	董事	现任	男	34	2014年11月20日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
吴苏平	监事会主席	现任	男	60	2014年11月20日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
李铮	监事	现任	男	57	2018年04月18日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
王拉祥	监事	现任	男	58	2014年11月20日	2021年04月18日	5,000	0	0	0	5,000
宋耿田	监事	现任	男	55	2014年11月20日	2021年04月18日	5,000	0	0	0	5,000
赵甲宝	副总经理	现任	男	56	2015年01月07日	2021年04月18日	18,000	0	0	0	18,000
田沙	副总经理	现任	男	57	2015年01月07日	2021年04月18日	33,000	0	0	0	33,000
司冠林	副总经理	现任	男	47	2015年01月07日	2021年04月18日	18,000	0	0	0	18,000
杭宝军	副总经理	现任	男	54	2015年01月07日	2021年04月18日	18,000	0	0	0	18,000
张秋玲	财务总监	现任	女	44	2019年08月29日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
李静	董事会秘书	现任	女	41	2020年02月17日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
刘金勇	董事	现任	男	51	2020年03月23日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
王俊锋	董事	现任	男	52	2020年03月23日	2021年04月18日	0	0	0	0	0
龙兴元	董事长	离任	男	57	2014年11月20日	2019年11月18日	149,515	0	0	0	149,515
胡弘	董事、总经理	离任	男	60	2014年11月20日	2019年05月06日	40,000	0	0	0	40,000
白冰	监事	离任	男	40	2014年11月20日	2019年02月14日	0	0	0	0	0

刘万超	财务总监	离任	男	49	2015年01月07日	2019年08月29日	8,000	0	0	0	8,000
郭宝安	技术总监	离任	男	60	2015年01月07日	2019年09月26日	18,000	0	0	0	18,000
付林兴	董事会秘书、副总经理	离任	男	54	2014年11月20日	2020年02月17日	20,000	0	0	0	20,000
贺伟轩	董事	离任	男	56	2014年11月20日	2020年03月23日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	340,515	0	0	0	340,515

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
龙兴元	董事、董事长	离任	2019年11月18日	工作变动
胡弘	董事	离任	2019年05月06日	退休
胡弘	总经理	解聘	2019年05月06日	退休
白冰	监事	离任	2019年02月14日	工作变动
刘万超	财务总监	解聘	2019年08月29日	工作变动
郭宝安	技术总监	解聘	2019年09月26日	退休

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

严鉴铂，男，1962年10月出生，中共党员，高级工商管理硕士，正高级工程师。1984年进入陕齿工作，历任陕西汽车齿轮总厂副厂长，陕西法士特汽车传动集团有限责任公司副总经理、总经理、党委副书记，陕西法士特齿轮有限责任公司副总经理等职，曾获“全国五一劳动奖章”、“陕西十大质量人物”等荣誉称号。现任本公司董事长、党委书记，陕西法士特汽车传动集团有限责任公司董事长、党委书记，陕西法士特齿轮有限责任公司总经理、董事，潍柴动力股份有限公司董事、执行总裁。

刘劲，男，1970年8月出生，无党派人士，工商管理学博士，教授，长江商学院副院长、会计与金融学教授。现任本公司独立董事，同时兼任瑞士银行（中国）有限公司高级顾问、云南白药集团股份有限公司独立董事职务、中国天伦燃气控股有限公司独立非执行董事。

吴晓光，女，1957年4月出生，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专业硕士研究生、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。西安玛福教育科技有限公司首席高级顾问。现任本公司独立董事，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。西安欧亚学院国际化委员会高级顾问，西安欧亚学院商科建设委员会高级顾问，西

安欧亚学院会计学院ACCA中心主任。

赵万华，男，1965年3月出生，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。

李强，男，1964年10月出生，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、总经理、党委副书记，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，陕西省第十三届人大代表（省人大财经委员会委员）。

刘金勇，男，1968年9月出生，中共党员，工学学士，高级工程师。曾任陕西法士特集团公司机修车间主任，生产保障总部设备能源处副处长、处长，设备能源总部部长、党支部书记，设备管理处处长，陕西法士特汽车传动集团有限公司采购总部部长、党支部书记。现任本公司董事、党委副书记。

王怀科，男，1962年11月出生，中共党员，高级工程师。曾任秦川集团党委副书记、纪委书记、职工董事、副总裁、工会主席、总法律顾问；公司第二届、第三届、第四届监事会主席。现任本公司职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席、陕西省监察委员会驻本公司监察专员。

王俊锋，男，1967年12月出生，中共党员，研究生学历，高级会计师。曾任陕西省农业机械管理局主任科员、陕西省财政厅省级机关会计核算中心主任科员、西部产权交易所副处长、西部产权交易所有限责任公司副总经理。现任本公司董事，陕西省产业投资有限公司党委委员、财务总监。

刘平安，男，1985年3月出生，中共党员，同济大学经济学硕士研究生，中级经济师。陕西省产业投资有限公司总经理助理。现任本公司董事，同时兼任陕西宏星电器有限责任公司、西部信托公司董事。

吴苏平，男，1959年11月出生，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。现任本公司监事会主席。

李铮，男，1962年10月出生，本科学历，经济师。曾任中国农业银行股份有限公司陕西省分行信贷处科长，现任中国长城资产管理股份有限公司陕西分公司并购重组部副高级经理，本公司监事，兼任陕西汽车集团有限责任公司监事、陕西汽车实业有限公司监事。

王拉祥，男，1961年9月出生，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。现任本公司职工监事、公司工会副主席、公司本部工会主席。

宋耿田，男，1964年6月出生，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。现任本公司职工监事、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。

赵甲宝，男，1963年3月出生，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。

田沙，男，1962年4月出生，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，西安秦川数控系统工程有限公司董事，陕西秦川设备成套服务有限公司董事，西安秦川思源测量仪器有限公司董事，陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司执行董事。

司冠林，男，1972年9月出生，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，宝鸡机床集团有限公司董事。

杭宝军，男，1965年11月出生，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。

张秋玲，女，1975年7月出生，中共党员，大学本科学历，经济学学士学位，高级会计师，注册会计师。历任陕西法士特集团公司财务总部财务一处副处长、处长、成本管理处处长、财务总部副部长，陕西法士特汽车传动集团有限责任公司财务总部部长、党支部书记。现任本公司党委委员、财务总监。

李静，女，1978年5月出生，中共党员，硕士研究生，经济师。曾任秦川发展财务部会计，秦川机床集团办公室主任助理，秦川发展证券部干事，秦川机床集团办公室副主任，秦川发展监事。现任本公司董事会秘书、总裁助理、办公室主任、党支部书记。

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	巡视员	2011年10月12日		是
王俊锋	陕西省产业投资有限公司	财务总监、党委委员	2019年12月10日		是
刘平安	陕西省产业投资有限公司	总经理助理	2013年06月01日		是
李铮	中国长城资产管理股份有限公司	陕西分公司并购重组部副高级经理	2013年03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
严鉴铂	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	董事长	2015年05月12日		是
严鉴铂	陕西法士特齿轮有限责任公司	总经理、董事			否
严鉴铂	潍柴动力股份有限公司	董事	2017年06月07日	2021年06月13日	否
严鉴铂	潍柴动力股份有限公司	执行总裁	2017年09月05日	2021年06月13日	否
刘劲	瑞士银行（中国）有限公司	高级顾问	2018年12月26日	2020年12月25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		是
刘劲	中国天伦燃气控股有限公司	独立非执行董事	2018年05月28日	2021年05月27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
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
刘平安	陕西宏星电器有限责任公司	董事	2013年03月01日		否
刘平安	西部信托有限公司	董事	2019年11月05日		否
李铮	陕西汽车集团有限责任公司	监事	2013年07月01日		否
李铮	陕西汽车实业有限公司	监事	2013年07月01日		否
宋耿田	秦川国际融资租赁有限公司	监事	2014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		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
田沙	西安秦川数控系统工程有限责任公司	董事	2015年12月06日		否
田沙	陕西秦川设备成套服务有限公司	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
田沙	陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	执行董事			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
张秋玲	上海秦隆投资管理有限公司	执行董事	2020年01月07日		否
在其他单位任职情况的说明		无			

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》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
严鉴铂	董事长	男	57	现任	0	是
刘劲	独立董事	男	49	现任	8.55	否
吴晓光	独立董事	女	62	现任	8.55	否
赵万华	独立董事	男	54	现任	8.55	否
李强	董事、总经理	男	55	现任	25.47	否
王怀科	董事	男	57	现任	35.14	否
贺伟轩	董事	男	56	现任	0	是
刘平安	董事	男	34	现任	0	是
吴苏平	监事会主席	男	60	现任	0	是
李铮	监事	男	57	现任	1.3	否
王拉祥	监事	男	58	现任	23.82	否
宋耿田	监事	男	55	现任	14.76	否
付林兴	董事会秘书、副总经理	男	54	现任	32.2	否
赵甲宝	副总经理	男	56	现任	27.53	否
田沙	副总经理	男	57	现任	25.82	否
司冠林	副总经理	男	47	现任	20.21	否
杭宝军	副总经理	男	54	现任	30.95	否
张秋玲	财务总监	女	44	现任	6.8	否
龙兴元	董事长	男	57	离任	42.45	否
胡弘	董事、总经理	男	60	离任	35.3	否
白冰	监事	男	40	离任	0	是
刘万超	财务总监	男	49	离任	29.7	否
郭宝安	技术总监	男	60	离任	22.24	否
合计	--	--	--	--	399.36	--

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）	2,868
主要子公司在职员工的数量（人）	5,974
在职员工的数量合计（人）	9,094
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,094
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	6,231
销售人员	539
技术人员	925
财务人员	231
行政人员	1,168
合计	9,094
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	107
本科	1,122
大专	2,122
高中及以下	5,742
合计	9,094

2、薪酬政策

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

公司通过集体协商机制，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、地区生活水平、物价指数的变化相适应。

3、培训计划

2019年通过对各部门开展培训需求调研工作，结合公司2019年度生产经营目标，制定了公司年度培训项目17项，部门培训项目21项。形成公司2019年度计划，并明确了计划实施完成情况考核及培训目标。经公司领导审批后下发至各相关部门，由人力资源部组织或督导实施，按照公司质量体系要求，对各项培训工作做了完整记录，并负责对培训结果进行评价，对培训计划实施完成率进行阶段性考核；对各部门计划外培训项目及外派培训项目进行严格审批流程；根据公司及部门生产、管理等需求，外派参加各类培训，人力资源部负责公司外派培训审批管理及培训结果审核管理工作。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

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。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，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1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
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.74%	2019年01月10日	2019年01月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号：2019-02
2018年度股东大会	年度股东大会	36.79%	2019年05月08日	2019年05月09日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号：2019-30
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.88%	2019年11月18日	2019年11月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号：2019-51

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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘 劲	11	1	10	0	0	否	1
吴晓光	11	3	8	0	0	否	1
赵万华	11	3	8	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、利润分配、聘请会计师事务所、执行新金融工具会计准则、会计政策变更、选举董事、董事长、聘任总经理、财务总监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2019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》等有关规定，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2019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。

公司第七届董事会审计委员会由3名董事组成,其中独立董事2名,召集人由会计专业人士、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

2019年度,审计委员会共召开了1次会议,全体委员均亲自参加了会议。会议分别就公司提交的年度财务会计报表、审计会计师出具的初步审计意见、审计报告定稿、2019年度内部控制评价报告、关于支付会计师事务所审计费用、聘请2019年度会计师事务所进行了审议,并对相关议题发表了意见,同时对相关会议决议进行了签字确认。

三、审计委员会年度主要工作内容情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

1、评估外部审计机构的独立性和专业性。

公司在2019年度财务审计和内控审计工作中,希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“希格玛事务所”)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2019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事务所2019年度审计费105万元(其中:财务审计70万元,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。

我们在2019年度,与希格玛事务所就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通,并且在审计期间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

2019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96.69%,营业收入总额达到合并财务报表营业收入总额的95.78%。

公司的内部控制体系已经通过第三方审计,希格玛事务所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

2019年度,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

2019年度,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、对当年财务状况、经营成果的影响等方面予以了关注。

(五) 2019年年报相关工作

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的要求,公司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2019年度报告的审计工作。做了以下工作:

1、根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事务所协商确定了审计工作的时间安排,共同编制了《2019年度审计工作计划表》,确定了公司2019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、在希格玛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,董事会审计委员会再次审阅公司2019年度会计报表,认为经希格玛事务所初审的公司财务会计报表基本反映了公司2019年末的资产负债情况和2019年度的生产经营成果,希格玛事务所以此财务报表为基础继续进行公司的审计工作。

5、2020年4月10日,审计委员会成员与审计会计师进行了电话沟通,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、2020年4月19日,审计委员会成员在审阅了2019年度经审计财务报表后,董事会审计委员会认为经

审计的2019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

2019年度，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2019年度履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由4名董事组成，其中3名为独立董事，由独立董事刘劲先生担任召集人。

2020年4月19日，董事会薪酬与考核委员会召开了薪酬与考核委员会2020年第一次会议，经讨论，一致同意公司高管2019年薪酬执行省国资委对省属企业负责人2019经营业绩考核结果及薪酬批复，由战略发展总部负责进行核算兑现。同时，董事会薪酬与考核委员会还审议通过了2020年度高管人员年薪考核基数。

提名委员会2019年度履职情况汇总报告

公司董事会提名委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，由独立董事刘劲先生担任召集人。

报告期内，公司共召开3次提名委员会，对公司总经理、财务总监、董事、董事长候选人资格进行审查并形成决议。

1、2019年6月12日，公司以通讯方式召开了2019年第一次董事会提名委员会，本次会议审议通过了关于提名李强先生为公司总经理候选人的议案，并决议将上述议案提交公司董事会审议。

2、2019年8月20日，公司以通讯方式召开了2019年第二次董事会提名委员会，本次会议审议通过了关于提名张秋玲女士为公司财务总监候选人的议案，并决议将上述议案提交公司董事会审议。

3、2019年10月22日，公司以通讯方式召开了2019年第三次董事会提名委员会，本次会议审议通过了关于提名严鉴铂先生为公司董事、董事长候选人的议案，并决议将上述议案提交公司董事会审议。

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	2020 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
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		96.69%
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		95.78%
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。	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）		2
非财务报告重要缺陷数量（个）		1

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，秦川机床工具集团股份有限公司于 2019 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	2020 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
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

第十一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

第十二节 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	2020 年 04 月 20 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(2020)0001 号
注册会计师姓名	杜敏、白燕萍

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(2020)0001 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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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）存货跌价准备

1. 关键审计事项

如后附财务报表附注“六、合并财务报表项目注释（九）”所述，截至2019年12月31日贵公司存货账面余额为176,126.17万元，存货跌价准备余额为29,535.89万元。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。在确定存货可变现净值时，需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的和资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计，且存货跌价准备的计提对财务报表具有重大性，为此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

针对存货跌价准备，我们实施的审计程序主要包括：

（1）我们了解、评价、测试了管理层复核、评估、确定存货跌价准备和年末确定存货预计售价相关的内部控制；

（2）执行存货的监盘程序，检查存货状况、数量，重点关注积压、残次冷背的存货状况；

（3）复核管理层计提存货跌价准备的方法，对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等；

（4）比较可变现净值和账面成本孰高，检查管理层对存货跌价准备的计算；

（5）对于2019年12月31日后已销售的部分存货，执行抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较。

（二）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（四十一）、（五十四）、（六十八）”，2019年度贵公司确认损益的政府补助共计31,659.20万元，为本期利润的重要来源，期末递延收益—政府补助余额为26,735.02万元，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，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）

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国 西安市

中国注册会计师：

2020 年 4 月 20 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	732,515,285.01	911,826,094.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	31,306,154.02	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,300,260.00
衍生金融资产		
应收票据	108,460,356.56	441,692,853.70
应收账款	731,270,740.40	726,368,538.77
应收款项融资	288,097,425.25	
预付款项	119,945,059.51	134,745,304.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,924,829.05	79,505,481.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,465,902,800.24	1,869,296,408.97
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	466,387,063.95	396,074,714.46
其他流动资产	743,664,239.23	788,294,277.62
流动资产合计	4,738,473,953.22	5,366,103,934.08
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		265,249,258.21
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	993,173,206.64	644,375,153.24
长期股权投资	1,456,927.40	10,145,274.99
其他权益工具投资	24,354,239.27	
其他非流动金融资产	5,329,163.00	
投资性房地产	1,812,653.16	10,867,345.64
固定资产	2,142,200,369.29	2,058,570,065.55
在建工程	171,841,833.50	157,543,822.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	316,709,697.32	305,524,468.51
开发支出	16,817,724.98	97,083,596.05
商誉		
长期待摊费用	19,355,454.18	24,368,806.33
递延所得税资产	60,398,757.35	60,372,818.92
其他非流动资产	92,239,701.92	55,589,985.05
非流动资产合计	3,845,689,728.01	3,689,690,595.15
资产总计	8,584,163,681.23	9,055,794,529.23
流动负债：		
短期借款	1,861,020,679.20	1,769,381,855.20
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	386,580,664.83	495,715,396.76
应付账款	834,509,473.69	942,459,357.73
预收款项	296,697,713.06	252,673,497.04

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	74,273,744.29	65,934,821.25
应交税费	42,102,541.76	30,823,603.52
其他应付款	94,936,690.91	130,212,263.94
其中：应付利息	5,439,881.11	8,274,047.28
应付股利	6,720,700.00	3,498,400.01
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	240,501,833.50	702,518,216.29
其他流动负债	83,771,683.98	29,779,651.79
流动负债合计	3,914,395,025.22	4,419,498,663.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,122,239,668.33	603,977,061.28
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	347,985,058.31	365,524,607.31
长期应付职工薪酬	477,719.26	391,137.59
预计负债	2,000,000.00	5,871,704.50
递延收益	267,350,170.09	357,093,710.62
递延所得税负债	3,674,511.38	2,083,450.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,743,727,127.37	1,334,941,671.58
负债合计	5,658,122,152.59	5,754,440,335.10
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	1,458,658,298.76	1,459,485,001.47
减：库存股		
其他综合收益	-12,634,938.95	-350,404.20
专项储备	7,208,840.00	5,591,015.47
盈余公积	94,897,076.48	94,897,076.48
一般风险准备		
未分配利润	-26,669,151.21	301,120,726.73
归属于母公司所有者权益合计	2,214,831,035.08	2,554,114,325.95
少数股东权益	711,210,493.56	747,239,868.18
所有者权益合计	2,926,041,528.64	3,301,354,194.13
负债和所有者权益总计	8,584,163,681.23	9,055,794,529.23

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	277,686,114.72	218,284,732.09
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,503,519.05	243,843,558.53
应收账款	315,870,644.42	278,232,112.84
应收款项融资	164,908,690.11	
预付款项	20,519,985.36	22,641,288.80
其他应收款	16,216,981.73	49,805,826.75
其中：应收利息		
应收股利	539,296.50	5,574,473.07
存货	522,870,268.28	688,992,889.03

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	310,051,378.23	302,506,098.73
流动资产合计	1,674,627,581.90	1,804,306,506.77
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		205,712,245.82
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,258,316,712.32	1,266,410,717.46
其他权益工具投资	21,944,239.27	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,812,653.16	1,856,751.00
固定资产	872,362,948.17	821,048,676.06
在建工程	167,906,473.57	141,299,937.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	113,643,170.13	100,010,875.85
开发支出	12,754,592.65	91,599,846.36
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,450,284.59	27,164,257.22
其他非流动资产	46,309,741.57	48,290,517.90
非流动资产合计	2,528,500,815.43	2,703,393,825.45
资产总计	4,203,128,397.33	4,507,700,332.22
流动负债：		
短期借款	702,000,000.00	467,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	236,830,104.52	310,294,944.84
应付账款	301,090,989.14	321,911,992.25
预收款项	88,391,114.97	65,746,599.43
合同负债		
应付职工薪酬	8,999,163.34	3,891,837.73
应交税费	9,887,846.20	3,609,331.38
其他应付款	11,085,878.60	35,864,058.66
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	620,000.00	600,520,000.00
其他流动负债	272,928,431.07	246,865,015.48
流动负债合计	1,631,833,527.84	2,055,703,779.77
非流动负债：		
长期借款	698,400,000.00	189,120,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,920,000.00	10,920,000.00
长期应付职工薪酬	195,696.05	59,997.41
预计负债		
递延收益	118,195,074.33	198,239,994.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	827,710,770.38	398,339,992.33
负债合计	2,459,544,298.22	2,454,043,772.10
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	1,188,129,331.22	1,187,129,331.22
减：库存股		

其他综合收益	-12,802,600.32	
专项储备	712,565.55	712,565.55
盈余公积	94,897,076.48	94,897,076.48
未分配利润	-220,723,183.82	77,546,676.87
所有者权益合计	1,743,584,099.11	2,053,656,560.12
负债和所有者权益总计	4,203,128,397.33	4,507,700,332.22

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,164,976,539.89	3,188,240,554.94
其中：营业收入	3,164,976,539.89	3,188,240,554.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,551,804,513.59	3,378,805,764.52
其中：营业成本	2,689,004,043.94	2,686,768,489.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	36,196,578.62	38,759,255.79
销售费用	189,414,871.52	198,668,007.60
管理费用	255,262,121.19	262,811,870.31
研发费用	288,380,981.29	112,788,873.74
财务费用	93,545,917.03	79,009,267.63
其中：利息费用	98,739,238.37	86,367,967.27
利息收入	6,466,696.69	7,647,011.71
加：其他收益	316,591,966.12	63,642,406.43

投资收益（损失以“-”号填列）	7,925,286.32	18,576,879.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-544,969.29	1,122,344.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17,127,833.77	789,315.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,019,241.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-217,170,098.42	-176,033,824.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,118,450.61	317,410.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-301,253,776.90	-283,273,022.85
加：营业外收入	21,269,997.49	20,222,847.35
减：营业外支出	4,512,212.65	14,574,541.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-284,495,992.06	-277,624,716.85
减：所得税费用	32,099,676.16	2,064,291.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-316,595,668.22	-279,689,008.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-316,595,668.22	-279,689,008.22
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-297,559,773.57	-279,775,177.96
2.少数股东损益	-19,035,894.65	86,169.74
六、其他综合收益的税后净额	15,164.31	-483,996.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,164.31	-89,931.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-992,805.57	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-992,805.57	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,007,969.88	-89,931.12

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,683,908.57
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,007,969.88	2,593,977.45
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-394,065.26
七、综合收益总额	-316,580,503.91	-280,173,004.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	-297,544,609.26	-279,865,109.08
归属于少数股东的综合收益总额	-19,035,894.65	-307,895.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.4291	-0.4035
（二）稀释每股收益	-0.4291	-0.4035

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	961,449,753.70	987,179,367.40
减：营业成本	914,084,494.13	917,471,058.08
税金及附加	14,590,437.57	13,779,850.56
销售费用	63,570,173.04	70,606,524.17
管理费用	65,693,066.64	67,383,529.89
研发费用	184,112,869.01	61,271,219.31
财务费用	66,403,721.79	60,039,647.99

其中：利息费用	68,738,782.91	64,498,630.91
利息收入	2,651,660.54	4,965,202.26
加：其他收益	206,927,993.13	31,113,126.39
投资收益（损失以“-”号填列）	53,427,310.92	49,751,893.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-583,302.81	108,410.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,218,937.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-187,581,543.90	-99,674,123.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-164,424.78	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-296,614,610.47	-222,181,566.59
加：营业外收入	8,138,719.83	3,599,293.83
减：营业外支出	1,425,226.20	5,359,419.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-289,901,116.84	-223,941,692.65
减：所得税费用	-2,249,871.20	-48,352.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-287,651,245.64	-223,893,339.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-287,651,245.64	-223,893,339.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-287,651,245.64	-223,893,339.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.4149	-0.3229
（二）稀释每股收益	-0.4149	-0.3229

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,399,776,569.26	2,370,733,167.32
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	26,572,803.83	48,397,987.87
收到其他与经营活动有关的现金	333,846,372.61	181,749,027.68

经营活动现金流入小计	2,760,195,745.70	2,600,880,182.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,633,690,562.73	1,513,477,759.17
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	752,640,567.58	739,727,833.83
支付的各项税费	146,953,100.03	177,133,851.82
支付其他与经营活动有关的现金	187,018,115.46	205,074,705.86
经营活动现金流出小计	2,720,302,345.80	2,635,414,150.68
经营活动产生的现金流量净额	39,893,399.90	-34,533,967.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,321,518,757.98	1,390,863,223.24
取得投资收益收到的现金	13,653,449.45	23,632,047.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,401,454.29	19,427,754.47
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	35,088.00	
投资活动现金流入小计	3,336,608,749.72	1,433,923,025.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,225,267.63	78,700,163.90
投资支付的现金	3,438,571,593.26	2,230,850,544.51
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,496,796,860.89	2,309,550,708.41
投资活动产生的现金流量净额	-160,188,111.17	-875,627,683.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,000.00	4,820,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50,000.00	4,820,300.00

取得借款收到的现金	2,808,169,310.70	2,826,536,912.70
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	10,350,000.00
筹资活动现金流入小计	2,808,719,310.70	2,841,707,212.70
偿还债务支付的现金	2,668,978,317.72	2,404,622,301.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,791,088.72	94,069,100.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,260,709.17	10,788,396.39
支付其他与筹资活动有关的现金	24,688,329.77	97,400,000.00
筹资活动现金流出小计	2,797,457,736.21	2,596,091,402.62
筹资活动产生的现金流量净额	11,261,574.49	245,615,810.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	333,508.27	176,845.86
五、现金及现金等价物净增加额	-108,699,628.51	-664,368,995.24
加：期初现金及现金等价物余额	685,869,549.55	1,350,238,544.79
六、期末现金及现金等价物余额	577,169,921.04	685,869,549.55

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	850,281,161.49	950,605,097.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	172,979,173.14	94,164,362.99
经营活动现金流入小计	1,023,260,334.63	1,044,769,460.19
购买商品、接受劳务支付的现金	713,128,691.75	746,476,971.18
支付给职工以及为职工支付的现金	237,927,647.83	236,916,629.34
支付的各项税费	31,729,921.56	39,502,318.23
支付其他与经营活动有关的现金	59,179,131.33	161,750,006.96
经营活动现金流出小计	1,041,965,392.47	1,184,645,925.71
经营活动产生的现金流量净额	-18,705,057.84	-139,876,465.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	182,600,000.00	237,100,000.00

取得投资收益收到的现金	36,482,618.51	49,411,539.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	386,471.70	368,715.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,753,319.10	
收到其他与投资活动有关的现金	122,755,639.92	
投资活动现金流入小计	350,978,049.23	286,880,254.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,519,788.21	54,201,819.40
投资支付的现金	94,108,900.00	219,767,598.77
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	108,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	284,628,688.21	373,969,418.17
投资活动产生的现金流量净额	66,349,361.02	-87,089,163.49
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	1,212,000,000.00	917,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,287,307.07	151,813,828.48
筹资活动现金流入小计	1,218,287,307.07	1,068,813,828.48
偿还债务支付的现金	1,107,620,000.00	820,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,133,790.69	64,498,630.91
支付其他与筹资活动有关的现金	25,156,250.00	
筹资活动现金流出小计	1,201,910,040.69	884,658,630.91
筹资活动产生的现金流量净额	16,377,266.38	184,155,197.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.62	1.83
五、现金及现金等价物净增加额	64,021,570.18	-42,810,429.61
加：期初现金及现金等价物余额	170,027,154.51	212,837,584.12
六、期末现金及现金等价物余额	234,048,724.69	170,027,154.51

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	693,370,910.00				1,459,485,001.47		-350,404.20	5,591,015.47	94,897,076.48		301,120,726.73		2,554,114,325.95	747,239,868.18	3,301,354,194.13
加：会计政策变更							-12,299,699.06				-30,230,104.37		-42,529,803.43	-10,872,821.96	-53,402,625.39
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				1,459,485,001.47		-12,650,103.26	5,591,015.47	94,897,076.48		270,890,622.36		2,511,584,522.52	736,367,046.22	3,247,951,568.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-826,702.71		15,164.31	1,617,824.53			-297,559,773.57		-296,753,487.44	-25,156,552.66	-321,910,040.10

(一) 综合收益总额						15,164.31					-297,559,773.57		-297,544,609.26	-19,035,894.65	-316,580,503.91
(二) 所有者投入和减少资本						-826,702.71							-826,702.71	6,757,637.66	5,930,934.95
1. 所有者投入的普通股														6,928,282.43	6,928,282.43
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						-826,702.71							-826,702.71	-170,644.77	-997,347.48
(三) 利润分配														-12,913,041.32	-12,913,041.32
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														-12,913,041.32	-12,913,041.32
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						1,617,824.53				1,617,824.53	34,745.65	1,652,570.18	
1. 本期提取						9,917,198.86				9,917,198.86	3,753,020.83	13,670,219.69	
2. 本期使用						-8,299,374.33				-8,299,374.33	-3,718,275.18	-12,017,649.51	
(六) 其他													
四、本期期末余额	693,370,910.00				1,458,658,298.76	-12,634,938.95	7,208,840.00	94,897,076.48		-26,669,151.21	2,214,831,035.08	711,210,493.56	2,926,041,528.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	693,370,910.00				1,453,058,784.21		-260,473.08	3,932,402.39	94,897,076.48		580,895,904.69		2,825,894,604.69	769,355,160.74	3,595,249,765.43
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			1,453,058,784.21		-260,473.08	3,932,402.39	94,897,076.48		580,895,904.69		2,825,894,604.69	769,355,160.74	3,595,249,765.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				6,426,217.26		-89,931.12	1,658,613.08			-279,775,177.96		-271,780,278.74	-22,115,292.56	-293,895,571.30
(一) 综合收益总额						-89,931.12				-279,775,177.96		-279,865,109.08	-307,895.52	-280,173,004.60
(二) 所有者投入和减少资本				6,426,217.26								6,426,217.26	-1,594,371.01	4,831,846.25
1. 所有者投入的普通股													4,638,613.24	4,638,613.24
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				6,426,217.26								6,426,217.26	-6,232,984.25	193,233.01
(三) 利润分配													-20,046,338.10	-20,046,338.10
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													-20,046,338.10	-20,046,338.10
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						1,658,613.08				1,658,613.08	-166,687.93	1,491,925.15	
1. 本期提取						10,394,470.70				10,394,470.70	4,025,489.51	14,419,960.21	
2. 本期使用						-8,735,857.62				-8,735,857.62	-4,192,177.44	-12,928,035.06	
(六) 其他													
四、本期期末余额	693,370,910.00			1,459,485,001.47	-350,404.20	5,591,015.47	94,897,076.48	301,120,726.73	2,554,114,325.95	747,239,868.18	3,301,354,194.13		

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	693,370,910.00				1,187,129,331.22			712,565.55	94,897,076.48	77,546,676.87		2,053,656,560.12

加：会计政策变更							-11,809,794.75				-10,618,615.05		-22,428,409.80
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	693,370,910.00				1,187,129,331.22		-11,809,794.75	712,565.55	94,897,076.48		66,928,061.82		2,031,228,150.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,000,000.00		-992,805.57				-287,651,245.64		-287,644,051.21
(一) 综合收益总额							-992,805.57				-287,651,245.64		-288,644,051.21
(二) 所有者投入和减少资本					1,000,000.00								1,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,000,000.00								1,000,000.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取								3,470,242.24				3,470,242.24
2. 本期使用								-3,470,242.24				-3,470,242.24
(六) 其他												
四、本期期末余额	693,370,910.00				1,188,129,331.22		-12,802,600.32	712,565.55	94,897,076.48	-220,723,183.82		1,743,584,099.11

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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
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			712,565.55	94,897,076.48	301,440,016.75		2,277,549,900.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-223,893,339.88		-223,893,339.88
(一) 综合收益总额										-223,893,339.88		-223,893,339.88
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							3,484,892.48					3,484,892.48
2. 本期使用							-3,484,892.48					-3,484,892.48
(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	77,546,676.87		2,053,656,560.12

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

三、公司基本情况

（一）公司概况

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

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

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

2013年11月20日，本公司2013年第一次临时股东大会决议通过公司向控股股东秦川集团全体9名股东发行股份换股吸收合并秦川集团，同时向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。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2019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：严鉴铂

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2019年度财务报告经公司第七届董事会第二十五次会议于2020年4月20日批准对外报出。

本期子公司宝鸡市秦川机电设备制造有限公司注销，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”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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。

2、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。

3、营业周期

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

4、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。

5、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）。

6、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。

1. 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”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。

7、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。

8、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。

9、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。

1. 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。

1. 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。

10、金融工具

2019年1月1日以后适用的会计政策：

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：A.本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；B.该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：A.管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；B.该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此类金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益；按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

此外，在初始确认时，本公司为了能够消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1. 金融负债的分类、确认依据和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

1. 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的控制。

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。

1. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上是不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

1. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

1. 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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

1. 金融资产减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同按预期信用损失法进行减值会计处理并确认损失准备。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指根据合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间的差额的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的（第一阶段），本公司按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的（第二阶段），本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的（第三阶段），本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

（2）信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内发生违约的风险与在初始确认日所确定的预计存续期内发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融

工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具和金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

(3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 核销

如果本公司认定相关金融资产无法收回，经批准后则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 应收账款预期信用损失的确定方法

本公司对于应收票据和不包含重大融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款等，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。计提方法：

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计算预期信用损失；

对于经单独测试未发生减值的应收账款，及当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定信用风险特征组合的依据及计量预期信用损失的方法：

项目	组合类别	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	银行承兑汇票组合	银行承兑汇票承兑人为信用风险较小的银行，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
商业承兑汇票	商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分确定预期信用损失（同“应收账款”）
一般客户应收款项	企业客户组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收融资租赁款、应收保理款	金融资产风险组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制风险资产类型与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(8) 其他应收款预期信用损失的确定方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个

存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合类别	预期信用损失会计估计政策
应收政府补助、税费返还、退税、金融机构利息、股利，合并报表范围内母、分、子公司之间的资金往来等类别	低风险组合	根据款项性质及付款人信用，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
其他	其他组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来12个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2019年1月1日前适用的会计政策：

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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

11、应收票据

12、应收账款

本公司2019年1月1日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（九）金融工具 8.金融资产减值”。

2019年1月1 日前适用的会计政策：

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。

1. 坏账准备的计提方法

2. 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。

1. 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
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的指引，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

1. 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。

1. 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。

13、应收款项融资**14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、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。

1. 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。

1. 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。

1. 存货的盘存制度为永续盘存制。

2. 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。

16、合同资产

17、合同成本

18、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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。

24、固定资产

（1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	8-20	5.00	11.88-4.75
仪器仪表	年限平均法	8-12	5.00	11.88-7.92
运输设备	年限平均法	8-9	5.00	11.88-10.56
办公设备	年限平均法	5-6	5.00	19.00-15.83

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

25、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”。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

35、租赁负债

36、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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

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。

1. 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。

1. 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。

1. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

1. 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。

1. 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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、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。

1. 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。

1. 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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

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

1. 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。

1. 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。

1. 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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

1. 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。

（2）融资租赁的会计处理方法

1. 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。

1. 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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号--金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号--套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号--金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（以上简称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。本公司自2019年1月1日起施行上述新金融工具准则，并自该日起按照新金融工具准则的规定确认、计量和报告本公司的金融工具。

根据新金融工具准则的相关规定，对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，无需对2018年度的比较财务报表进行调整。

(2) 2019年5月9日，财政部修订了《企业会计准则第7号--非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）；2019年5月16日，财政部修订了《企业会计准则第12号--债务重组》（财会〔2019〕9号），公司自准则生效日期开始施行。

该项变更对公司报告期资产总额、负债总额、净资产、净利润无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	911,826,094.28	911,826,094.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		107,098,109.39	107,098,109.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,300,260.00		-18,300,260.00
衍生金融资产			
应收票据	441,692,853.70	108,927,431.58	-332,765,422.12
应收账款	726,368,538.77	676,474,730.77	-49,893,808.00
应收款项融资		367,395,256.43	367,395,256.43
预付款项	134,745,304.97	134,745,304.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	79,505,481.31	77,938,890.27	-1,566,591.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,869,296,408.97	1,869,296,408.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	396,074,714.46	396,074,714.46	
其他流动资产	788,294,277.62	745,495,035.05	-42,799,242.57
流动资产合计	5,366,103,934.08	5,395,271,976.17	29,168,042.09

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		182,600,000.00	182,600,000.00
可供出售金融资产	265,249,258.21		-265,249,258.21
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	644,375,153.24	640,286,593.59	-4,088,559.65
长期股权投资	10,145,274.99	10,145,274.99	
其他权益工具投资		25,522,245.82	25,522,245.82
其他非流动金融资产		5,329,163.00	5,329,163.00
投资性房地产	10,867,345.64	10,867,345.64	
固定资产	2,058,570,065.55	2,058,570,065.55	
在建工程	157,543,822.66	157,543,822.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	305,524,468.51	305,524,468.51	
开发支出	97,083,596.05	97,083,596.05	
商誉			
长期待摊费用	24,368,806.33	24,368,806.33	
递延所得税资产	60,372,818.92	70,541,403.61	10,168,584.69
其他非流动资产	55,589,985.05	55,589,985.05	
非流动资产合计	3,689,690,595.15	3,643,972,770.80	-45,717,824.35
资产总计	9,055,794,529.23	9,039,244,746.97	-16,549,782.26
流动负债：			
短期借款	1,769,381,855.20	1,769,381,855.20	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	495,715,396.76	495,715,396.76	
应付账款	942,459,357.73	942,459,357.73	

预收款项	252,673,497.04	252,673,497.04	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	65,934,821.25	65,934,821.25	
应交税费	30,823,603.52	30,823,603.52	
其他应付款	130,212,263.94	127,378,097.77	-2,834,166.17
其中：应付利息	8,274,047.28	5,439,881.11	
应付股利	3,498,400.01	3,498,400.01	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	702,518,216.29	702,518,216.29	
其他流动负债	29,779,651.79	68,995,004.09	39,215,352.30
流动负债合计	4,419,498,663.52	4,455,879,849.65	36,381,186.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	603,977,061.28	604,448,718.28	471,657.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	365,524,607.31	365,524,607.31	
长期应付职工薪酬	391,137.59	391,137.59	
预计负债	5,871,704.50	5,871,704.50	
递延收益	357,093,710.62	357,093,710.62	
递延所得税负债	2,083,450.28	2,083,450.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,334,941,671.58	1,335,413,328.58	471,657.00
负债合计	5,754,440,335.10	5,791,293,178.23	36,852,843.13
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	1,459,485,001.47	1,459,485,001.47	
减：库存股			
其他综合收益	-350,404.20	-12,650,103.26	-12,299,699.06
专项储备	5,591,015.47	5,591,015.47	
盈余公积	94,897,076.48	94,897,076.48	
一般风险准备			
未分配利润	301,120,726.73	270,890,622.36	-30,230,104.37
归属于母公司所有者权益合计	2,554,114,325.95	2,511,584,522.52	-42,529,803.43
少数股东权益	747,239,868.18	736,367,046.22	-10,872,821.96
所有者权益合计	3,301,354,194.13	3,247,951,568.74	-53,402,625.39
负债和所有者权益总计	9,055,794,529.23	9,039,244,746.97	-16,549,782.26

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	218,284,732.09	218,284,732.09	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	243,843,558.53	41,530,669.18	-202,312,889.35
应收账款	278,232,112.84	253,359,663.06	-24,872,449.78
应收款项融资		204,608,174.67	204,608,174.67
预付款项	22,641,288.80	22,641,288.80	
其他应收款	49,805,826.75	49,236,476.22	-569,350.53
其中：应收利息			
应收股利	5,574,473.07	5,574,473.07	
存货	688,992,889.03	688,992,889.03	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	302,506,098.73	302,506,098.73	
流动资产合计	1,804,306,506.77	1,781,159,991.78	-23,146,514.99
非流动资产：			
债权投资		182,600,000.00	182,600,000.00
可供出售金融资产	205,712,245.82		-205,712,245.82
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,266,410,717.46	1,266,410,717.46	
其他权益工具投资		23,112,245.82	23,112,245.82
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,856,751.00	1,856,751.00	
固定资产	821,048,676.06	821,048,676.06	
在建工程	141,299,937.78	141,299,937.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	100,010,875.85	100,010,875.85	
开发支出	91,599,846.36	91,599,846.36	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	27,164,257.22	31,025,212.41	3,860,955.19
其他非流动资产	48,290,517.90	48,290,517.90	
非流动资产合计	2,703,393,825.45	2,707,254,780.64	3,860,955.19
资产总计	4,507,700,332.22	4,488,414,772.42	-19,285,559.80
流动负债：			
短期借款	467,000,000.00	467,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	310,294,944.84	310,294,944.84	
应付账款	321,911,992.25	321,911,992.25	
预收款项	65,746,599.43	65,746,599.43	
合同负债			
应付职工薪酬	3,891,837.73	3,891,837.73	
应交税费	3,609,331.38	3,609,331.38	
其他应付款	35,864,058.66	35,864,058.66	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	600,520,000.00	600,520,000.00	
其他流动负债	246,865,015.48	250,007,865.48	3,142,850.00
流动负债合计	2,055,703,779.77	2,058,846,629.77	3,142,850.00
非流动负债：			
长期借款	189,120,000.00	189,120,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,920,000.00	10,920,000.00	
长期应付职工薪酬	59,997.41	59,997.41	
预计负债			
递延收益	198,239,994.92	198,239,994.92	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	398,339,992.33	398,339,992.33	
负债合计	2,454,043,772.10	2,457,186,622.10	3,142,850.00
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		-11,809,794.75	-11,809,794.75
专项储备	712,565.55	712,565.55	
盈余公积	94,897,076.48	94,897,076.48	
未分配利润	77,546,676.87	66,928,061.82	-10,618,615.05
所有者权益合计	2,053,656,560.12	2,031,228,150.32	-22,428,409.80
负债和所有者权益总计	4,507,700,332.22	4,488,414,772.42	-19,285,559.80

调整情况说明

(2) 2019年5月9日，财政部修订了《企业会计准则第7号--非货币性资产交换》（财会[2019]8号）；2019年5月16日，财政部修订了《企业会计准则第12号--债务重组》（财会[2019]9号），公司自准则生效日期开始施行。

(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

1. 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。

1. 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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率（16%/13%、10%/9%、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	16%/13%、10%/9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税的 7%、5% 计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税的 3% 计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税的 2%、1.5% 计征	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
一级子公司：	
宝鸡机床集团有限公司（以下简称“宝鸡机床”）	15%
陕西汉江机床有限公司（以下简称“汉江机床”）	15%
汉江工具有限责任公司（以下简称“汉江工具”）	15%
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司（以下简称“秦川宝仪”）	15%
陕西秦川设备成套服务有限公司（以下简称“设备成套”）	15%
西安秦川数控系统工程有限公司（以下简称“秦川数控”）	15%
西安秦川思源测量设备有限公司（以下简称“秦川思源”）	15%
重要二级子公司：	
宝鸡忠诚机床股份有限公司（以下简称“忠诚股份”）	15%

2、税收优惠

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. 2018年10月29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GR201861000207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. 2018年11月29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GR201861007898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. 2018年10月29日,本公司子公司秦川机床集团宝鸡仪表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GR201861000122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。
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. 2019年12月2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GR201961001757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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	230,129.42	332,503.78
银行存款	556,929,562.13	683,725,626.32
其他货币资金	175,355,593.46	227,767,964.18
合计	732,515,285.01	911,826,094.28
其中：存放在境外的款项总额	10,500,039.08	12,438,513.66

其他说明

存放在境外的款项系子公司联合美国工业公司及秦川美国工业公司的货币资金，资金汇回未受到限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,306,154.02	107,098,109.39
其中：		
债权工具投资		15,500,000.00
股票投资	8,032,700.00	2,800,260.00
银行或券商理财投资		37,000,000.00
基金及集合信托产品	23,273,454.02	51,797,849.39
合计	31,306,154.02	107,098,109.39

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	110,673,833.22	111,150,440.40
坏账准备	-2,213,476.66	-2,223,008.82
合计	108,460,356.56	108,927,431.58

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	110,673,833.22	100.00%	2,213,476.66	2.00%	108,460,356.56	111,150,440.40	100.00%	2,223,008.82	2.00%	108,927,431.58
其中：										
组合 2：商业承兑汇票	110,673,833.22	100.00%	2,213,476.66	2.00%	108,460,356.56	111,150,440.40	100.00%	2,223,008.82	2.00%	108,927,431.58
合计	110,673,833.22	100.00%	2,213,476.66	2.00%	108,460,356.56	111,150,440.40	100.00%	2,223,008.82	2.00%	108,927,431.58

按组合计提坏账准备：2,213,476.66

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2: 商业承兑汇票	110,673,833.22	2,213,476.66	2.00%

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	2,223,008.82	-9,532.16				2,213,476.66
合计	2,223,008.82	-9,532.16				2,213,476.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		55,896,034.35
合计		55,896,034.35

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

截至2019年12月31日, 本公司无因出票人未履约转为应收账款的票据。

(5) 本期实际核销的应收票据情况

其中重要的应收票据核销情况:

应收票据核销说明:

本期无实际核销的应收票据情况。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,211,051.57	5.12%	45,211,051.57	100.00%		32,603,746.38	3.95%	32,603,746.38	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	838,187,713.80	94.88%	106,916,973.40	12.76%	731,270,740.40	793,530,192.97	96.05%	117,055,462.20	14.75%	676,474,730.77
其中：										
账龄组合	838,187,713.80	94.88%	106,916,973.40	12.76%	731,270,740.40	793,530,192.97	96.05%	117,055,462.20	14.75%	676,474,730.77
合计	883,398,765.37	100.00%	152,128,024.97	17.22%	731,270,740.40	826,133,939.35	100.00%	149,659,208.58	18.12%	676,474,730.77

按单项计提坏账准备：45,211,051.57

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中恒通（福建）机械制造有限公司	10,071,864.00	10,071,864.00	100.00%	破产清算，预计无法收回
江苏峰瑞包装材料有限公司	2,806,000.00	2,806,000.00	100.00%	账龄时间较长，预计无法收回
常州市德力隆机械有限公司	1,410,000.00	1,410,000.00	100.00%	账龄时间较长，预计无法收回
淄博博山盛德机电设备有限公司	1,301,128.36	1,301,128.36	100.00%	破产清算，预计无法收回
福安市中盛机械设备有限公司	1,226,666.00	1,226,666.00	100.00%	诉讼判决后无可执行财产
上海伟申精密齿轮有限公司	1,225,000.00	1,225,000.00	100.00%	账龄时间较长，预计无法收回
杨凌秦川未来新材料有限公司	1,167,220.00	1,167,220.00	100.00%	资不抵债，收回存在重大不确定性
北京至柔科技发展有限公司	1,121,820.00	1,121,820.00	100.00%	账龄时间较长，预计无法收回
包头市蓝光齿轮有限公司	980,000.00	980,000.00	100.00%	账龄时间较长，预计无法收回
陕西重型机械制造有限公司	850,000.00	850,000.00	100.00%	账龄时间较长，预计无法收回
其他零星客户	23,051,353.21	23,051,353.21	100.00%	

按单项计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：152,128,024.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	600,167,139.70	12,003,342.82	2.00%
1—2 年	107,003,261.09	10,700,326.12	10.00%
2—3 年	41,038,913.09	8,207,782.63	20.00%
3—4 年	22,059,595.66	11,029,797.87	50.00%
4—5 年	14,715,401.33	11,772,321.04	80.00%
5 年以上	53,203,402.93	53,203,402.93	100.00%
合计	838,187,713.80	106,916,973.40	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	600,217,139.70
1 至 2 年	108,354,731.33
2 至 3 年	42,099,557.38
3 年以上	132,727,336.96
3 至 4 年	24,577,403.26
4 至 5 年	27,213,662.70
5 年以上	80,936,271.00
合计	883,398,765.37

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	149,659,208.58	5,297,061.85		2,832,265.43	4,019.97	152,128,024.97
合计	149,659,208.58	5,297,061.85		2,832,265.43	4,019.97	152,128,024.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,832,265.43

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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	款项是否由关联交易产生
西安创联新能源设备有限公司	货款	768,523.00	账龄长且无法收回	内部相关程序审批	否
广州智源工具制造有限公司	货款	554,373.73	对方公司已吊销	内部相关程序审批	否
华欧德变速器有限公司	货款	511,000.00	法院判决无法收回	内部相关程序审批	否
四川资阳晨风有限公司	货款	146,847.04	账龄长且无法收回	内部相关程序审批	否
北奔重型汽车集团有限公司	货款	209,600.00	账龄长且无法收回	内部相关程序审批	否
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	货款	126,832.27	企业破产	内部相关程序审批	否
其他零星客户	货款	515,089.39	账龄长且无法收回	内部相关程序审批	否
合计	--	2,832,265.43	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京无线电测量研究所	35,055,121.74	3.97%	2,324,988.97
山东威腾机械有限公司	17,629,649.27	2.00%	352,592.99
采埃孚(中国)投资有限公司	14,259,061.44	1.61%	285,181.23
武汉明德永业机械销售有限公司	12,664,976.00	1.43%	2,245,140.70
中恒通(福建)机械制造有限公司	10,071,864.00	1.14%	10,071,864.00
合计	89,680,672.45	10.15%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	288,097,425.25	367,395,256.43
合计	288,097,425.25	367,395,256.43

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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	77,968,975.77

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	87,403,184.43	71.01%	103,258,723.69	76.02%
1至2年	20,219,966.65	16.43%	12,329,829.93	9.08%
2至3年	5,269,166.89	4.28%	10,800,790.91	7.95%
3年以上	7,052,741.54	5.73%	8,355,960.44	6.15%
个别认定	3,138,148.39	2.55%	1,094,154.69	0.80%
合计	123,083,207.90	--	135,839,459.66	--

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
广州巨米智能设备有限公司	2,828,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	产品设计更改，尚未结算
西安昶铭工贸有限公司	2,151,976.22	1-2年	合同延期，尚未交货
河北旭亚纺织有限责任公司	1,988,346.24	1-2年	合同延期，尚未交货
宝鸡强劲工贸有限公司	1,755,698.05	1年以内、2-3年、3年以上	合同未执行，尚未交货
中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司	1,184,231.93	2-3年	合同未执行，尚未交货
合计	9,908,252.44		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质
河冶科技股份有限公司	非关联方	13,660,514.65	1年以内	预付货款
陕西欧吉尚工贸有限公司	非关联方	5,234,172.15	1年以内	预付货款
宝鸡忠诚铸锻有限公司	非关联方	5,128,747.91	1年以内	预付货款
陕西锐际机械设备有限公司	非关联方	4,876,026.90	1年以内、2-3年	预付货款
北京发那科机电有限公司	非关联方	4,374,683.37	1年以内	预付货款
合 计		33,274,144.98		

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,924,829.05	77,938,890.27
合计	50,924,829.05	77,938,890.27

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	7,912,818.24	8,884,386.66
单项金额重大往来借款	1,500,000.00	1,500,000.00
存出保证金（押金）	8,299,343.25	1,651,780.57
备用金	5,978,998.33	10,635,538.67
应向职工收取的各种垫付款项	1,060,868.50	314,979.43
法院执行代垫款	17,550,657.36	
ABS 资金归集		21,459,671.49
应收政府补助	5,114,630.68	
其他各种应收、暂付款项	14,168,194.31	43,474,461.63
合计	61,585,510.67	87,920,818.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,038,399.81	2,143,175.57	1,800,352.80	9,981,928.18
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-96,911.77	96,911.77		
--转入第三阶段	-24,243.01	-344,941.00	369,184.01	
本期计提	488,471.64	221,524.81	2,500.00	712,496.45
本期核销	1,000.00		32,743.01	33,743.01
2019 年 12 月 31 日余额	6,404,716.67	2,116,671.15	2,139,293.80	10,660,681.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	46,203,326.24
1 至 2 年	3,588,961.60
2 至 3 年	1,067,129.96
3 年以上	10,726,092.87
3 至 4 年	709,589.02
4 至 5 年	2,760,900.50
5 年以上	7,255,603.35
合计	61,585,510.67

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	9,981,928.18	712,496.45		33,743.01		10,660,681.62
合计	9,981,928.18	712,496.45		33,743.01		10,660,681.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其他应收款	33,743.01
-------	-----------

其中重要的其他应收款核销情况：

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西省西安市中级人民法院	垫付华夏项目土地使用权抵押金额、利息、罚息及案件执行费	17,550,657.36	1-2 年	28.50%	
宝鸡市国库	出口退税	7,913,791.62	1 年以内	12.85%	
深圳好运通商贸行	往来款	3,550,000.00	5 年以上	5.76%	3,550,000.00
中华人民共和国宝鸡海关	增值税及关税保证金	5,395,692.67	1 年以内	8.76%	
陕西省工业和信息化厅	中小企业技术改造升级奖补资金	2,000,000.00	1 年以内	3.25%	
汉中经济技术开发区发展和改革委员会	滚珠丝杠副产业技术改造项目陕南发展专项资金	2,000,000.00	1 年以内	3.25%	
合计	--	38,410,141.65	--	62.37%	3,550,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
陕西省工业和信息化厅	中小企业技术改造升级奖补资金	2,000,000.00	1 年以内	陕工信发[2019]326 号
汉中经济技术开发区发展和改革委员会	滚珠丝杠副产业技术改造项目陕南发展专项资金	2,000,000.00	1 年以内	汉开发发改(2019)47 号，2020 年 1 月已收到该笔款项
中华人民共和国财政部	数控螺旋锥齿轮磨床	540,000.00	1 年以内	验收已通过，预计可根据文件规定于 2020 年收取
汉台区社会保险业务经办中心	2019 年度失业保险稳岗返还资金	384,948.00	1 年以内	汉台社险函(2019)26 号，预计可根据文件规定于 2020 年收取
武汉船用机械有限责任公司	军用舰船调距桨及轴系柔性加工单元组线技术研究项目	189,682.68	1 年以内	2020 年 1 月已收到该笔款项
宝鸡市渭滨区国库	出口退税	7,912,818.24	1 年以内	符合退税条件且已申报，预计 2020 年收取
合计		13,027,448.92		

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

8、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	253,409,263.68	4,893,647.80	248,515,615.88	308,993,806.82	2,844,384.56	306,149,422.26
在产品	854,116,279.71	211,962,920.21	642,153,359.50	987,818,698.22	61,819,410.14	925,999,288.08
库存商品	634,665,118.01	78,243,837.32	556,421,280.69	679,910,391.25	69,000,702.84	610,909,688.41
周转材料	9,532,787.53	258,464.68	9,274,322.85	9,097,812.49	258,464.68	8,839,347.81
委托加工物资	2,228,175.51		2,228,175.51	2,303,857.99		2,303,857.99
材料采购（在途物资）	7,310,045.81		7,310,045.81	15,094,804.42		15,094,804.42
合计	1,761,261,670.25	295,358,870.01	1,465,902,800.24	2,003,219,371.19	133,922,962.22	1,869,296,408.97

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,844,384.56	3,751,138.46		1,701,875.22		4,893,647.80
在产品	61,819,410.14	177,847,069.67		27,703,559.60		211,962,920.21
库存商品	69,000,702.84	27,642,415.25		18,015,929.99	383,350.78	78,243,837.32
周转材料	258,464.68					258,464.68
合计	133,922,962.22	209,240,623.38		47,421,364.81	383,350.78	295,358,870.01

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他债权投资	466,387,063.95	396,074,714.46
合计	466,387,063.95	396,074,714.46

重要的债权投资/其他债权投资

10、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵金额	20,127,920.57	39,633,936.15
预缴企业所得税	1,736,337.66	1,385,806.31
预缴其他税费	293,014.69	260,210.25
理财产品		
委托贷款及资金拆借款	3,040,000.00	15,000,000.00
应收商业保理款	675,880,064.94	627,940,368.08
受让金融债权款	46,465,406.25	77,102,656.14
未到收款日期的存款利息	1,267,126.87	487,801.66
信用证待摊利息	3,168,250.00	
坏账准备	-8,313,881.75	-16,315,743.54
合计	743,664,239.23	745,495,035.05

其他说明：

11、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具-长安信托租赁资产信托计划				182,600,000.00		182,600,000.00

合计				182,600,000.00		182,600,000.00
----	--	--	--	----------------	--	----------------

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	1,771,089,759.53	23,712,091.31	1,747,377,668.22
减：未实现融资收益	287,817,397.63		287,817,397.63
融资租赁款小计	1,483,272,361.90	23,712,091.31	1,459,560,270.59
分期收款销售商品			
小 计	1,483,272,361.90	23,712,091.31	1,459,560,270.59
减：一年内到期的应收融资租赁款	468,730,717.54	2,343,653.59	466,387,063.95
减：一年内到期的分期收款销售商品款			
小 计	468,730,717.54	2,343,653.59	466,387,063.95
合 计	1,014,541,644.36	21,368,437.72	993,173,206.64

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		4,123,595.42		4,123,595.42
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提		1,695,613.83	15,549,228.47	17,244,842.30
2019 年 12 月 31 日余额		5,819,209.25	15,549,228.47	21,368,437.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账 面价值)	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业											
泰柯秦川机械 私人有限公司	440,230.21			-52,765.43						387,464.78	
陕西秦尚数字 物流设备有限 公司		1,600,000.00		-530,537.38						1,069,462.62	
宝鸡大医数码 机器人有限责 任公司	5,715,511.66		5,769,018.45	53,506.79							
陕西秦川资产 管理有限公司	3,989,533.12		3,974,359.85	-15,173.27							
陕西秦川畅通 公路机械开发 有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00								
小计	12,145,274.99	1,600,000.00	11,743,378.30	-544,969.29						1,456,927.40	
减值准备	2,000,000.00		2,000,000.00								
合计	10,145,274.99	1,600,000.00	9,743,378.30	-544,969.29						1,456,927.40	

其他说明

14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	24,354,239.27	25,522,245.82
合计	24,354,239.27	25,522,245.82

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西安瑞特快速制造研究工程有限公司			2,125,817.11		战略性持有	
陕西欧舒特汽车股份有限公司			5,195,122.00		战略性持有	
杨凌秦川未来新材料有限公司			6,000,000.00		战略性持有	
西安仪表股份有限公司			1,740,943.62		战略性持有	
盐城秦川华兴机床有限公司					战略性持有	
陕西高端装备与智能制造产业研究院有限公司					战略性持有	
宝鸡市丰源仪表有限责任公司			300,000.00		战略性持有	
陕西凌华电子有限责任公司	300,000.00				战略性持有	
宝鸡供销物资回收有限公司					战略性持有	

其他说明：

15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长安银行股份有限公司	5,329,163.00	5,329,163.00
合计	5,329,163.00	5,329,163.00

其他说明：

16、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,856,948.64			11,856,948.64
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	10,000,197.64			10,000,197.64
(1) 处置	10,000,197.64			10,000,197.64
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,856,751.00			1,856,751.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	989,603.00			989,603.00
2.本期增加金额	281,602.56			281,602.56
(1) 计提或摊销	281,602.56			281,602.56
3.本期减少金额	1,227,107.72			1,227,107.72
(1) 处置	1,227,107.72			1,227,107.72
(2) 其他转出				
4.期末余额	44,097.84			44,097.84
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	1,812,653.16			1,812,653.16
2.期初账面价值	10,867,345.64			10,867,345.64

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,812,653.16	整体手续尚未完毕

其他说明

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,142,200,369.29	2,058,570,065.55
合计	2,142,200,369.29	2,058,570,065.55

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	仪器仪表	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,381,692,822.32	2,235,748,586.54	111,690,065.38	65,168,057.97	44,507,932.57	3,838,807,464.78
2.本期增加金额	13,532,027.70	179,963,776.35	12,981,942.65	4,195,667.88	5,285,648.61	215,959,063.19
(1) 购置	3,376,264.88	52,890,959.35	7,107,135.47	3,818,660.97	1,548,734.15	68,741,754.82
(2) 在建工程转入	9,761,983.73	98,667,944.74	5,177,431.31	245,718.26	3,380,097.35	117,233,175.39
(3) 企业合并增加						
(4) 开发支出增加		12,412,419.54	697,375.87	117,241.38	293,824.03	13,520,860.82
(5) 存货转入		15,535,424.12				15,535,424.12
(6) 其他	393,779.09	457,028.60		14,047.27	62,993.08	927,848.04

3.本期减少金额	22,000.00	29,090,945.18	2,273,116.39	6,119,128.80	1,139,581.26	38,644,771.63
(1) 处置或报废	22,000.00	29,090,945.18	2,273,116.39	6,119,128.80	1,139,581.26	38,644,771.63
4.期末余额	1,395,202,850.02	2,386,621,417.71	122,398,891.64	63,244,597.05	48,653,999.92	4,016,121,756.34
二、累计折旧						
1.期初余额	410,382,243.35	1,216,670,887.80	74,319,554.51	39,888,350.18	33,276,836.79	1,774,537,872.63
2.本期增加金额	31,087,440.01	80,425,743.84	5,458,242.08	4,321,364.25	3,670,870.74	124,963,660.92
(1) 计提	31,008,972.26	80,108,713.86	5,458,242.08	4,312,907.56	3,617,565.21	124,506,400.97
	78,467.75	317,029.98		8,456.69	53,305.53	457,259.95
3.本期减少金额	7,323.86	24,034,265.14	1,613,783.01	5,164,586.28	967,715.16	31,787,673.45
(1) 处置或报废	7,323.86	24,034,265.14	1,613,783.01	5,164,586.28	967,715.16	31,787,673.45
4.期末余额	441,462,359.50	1,273,062,366.50	78,164,013.58	39,045,128.15	35,979,992.37	1,867,713,860.10
三、减值准备						
1.期初余额	121,704.12	5,558,399.14		16,537.20	2,886.14	5,699,526.60
2.本期增加金额		508,000.35				508,000.35
(1) 计提						
(2) 其他		508,000.35				508,000.35
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	121,704.12	6,066,399.49		16,537.20	2,886.14	6,207,526.95
四、账面价值						
1.期末账面价值	953,618,786.40	1,107,492,651.72	44,234,878.06	24,182,931.70	12,671,121.41	2,142,200,369.29
2.期初账面价值	971,188,874.85	1,013,519,299.60	37,370,510.87	25,263,170.59	11,228,209.64	2,058,570,065.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	781,266.24	141,120.00	633,246.58	6,899.66	
办公设备	9,549.00	9,065.88		483.12	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	191,606.83	76,653.84		114,952.99

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	21,304,126.00
机器设备	1,487,752.55
报办公设备	225,759.66

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	255,347,059.99	整体手续尚未完毕

其他说明

(6) 固定资产清理

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	171,841,833.50	157,543,822.66
合计	171,841,833.50	157,543,822.66

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
9 万套工业机器人关节减速器技术改造项目	55,185,218.65	4,078,323.58	51,106,895.07	49,631,777.48		49,631,777.48
双龙门移动镗铣床 (DVMT500)	29,712,083.08		29,712,083.08	55,388,830.14		55,388,830.14
机器人减速器厂数控砂轮蜗杆磨床 RZ410	11,345,534.23		11,345,534.23			
GP500H 数控卧式成形磨床	9,773,237.19		9,773,237.19			
MGL-L-140.50.65 数控定子成形磨床	11,572,051.54		11,572,051.54			
S500-V 型进口立式插滚机一台	8,170,675.36		8,170,675.36			
MFP-125.50.65 数控外摆线成形磨床	6,344,926.10		6,344,926.10			
车间网络互联互通建设	4,693,869.21		4,693,869.21			
QMK009 数控螺旋锥齿磨齿机	5,697,757.72	1,709,327.32	3,988,430.40	5,697,757.72	1,481,417.00	4,216,340.72
关中工具机械加工车间	1,784,624.67		1,784,624.67			
其他	42,460,074.51	9,110,567.86	33,349,506.65	56,765,413.03	8,458,538.71	48,306,874.32
合计	186,740,052.26	14,898,218.76	171,841,833.50	167,483,778.37	9,939,955.71	157,543,822.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
9 万套工业机器人关节减速器技术改造项目	28,644.00	49,631,777.48	21,045,051.85	15,396,783.09	94,827.59	55,185,218.65	42.90%	42.90				其他
双龙门移动镗铣床 (DVMT500)	7,215.00	55,388,830.14	832,592.15	26,509,339.21		29,712,083.08	77.92%	77.92				其他
关中社区养老服务中心	800.00	1,612,693.14	6,386,998.90		7,999,692.04		100.00%	100.00				其他
进口插齿磨 2 台	1,111.00	37,735.85	11,067,312.27	11,105,048.12			100.00%	100.00				其他
萨克数控刀具磨床 2 台	565.00	73,584.91	5,571,116.55	5,644,701.46			100.00%	100.00				其他
机器人减速器厂数控砂轮蜗杆磨床 RZ410	1,616.00		11,345,534.23			11,345,534.23	70.23%	70.23				其他
GP500H 数控卧式成形磨床	1,116.00		9,773,237.19			9,773,237.19	87.57%	87.57				其他
MGL-L-140.50.65 数控定子成形磨床	1,456.00		11,572,051.54			11,572,051.54	79.49%	79.49				其他
S500-V 型进口立式插滚机一台	947.00		8,170,675.36			8,170,675.36	86.26%	86.26				其他
MFP-125.50.65 数控外摆线成形磨床	768.00		6,344,926.10			6,344,926.10	82.60%	82.60				其他
其他项目		60,739,156.85	65,183,746.04	66,702,048.07	4,584,528.71	54,636,326.11						其他
合计	44,238.00	167,483,778.37	157,293,242.18	125,357,919.95	12,679,048.34	186,740,052.26	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
机器设备	5,775,224.10	可变现净值低于其账面价值
合计	5,775,224.10	--

其他说明

无

(4) 工程物资

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理及技术软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	368,191,738.65	34,821,627.38		15,937,601.83	3,710,000.00	422,660,967.86
2.本期增加金额		3,474,183.99		20,945,045.02		24,419,229.01
(1) 购置				576,415.10		576,415.10
(2) 内部研发		3,474,183.99		12,237,046.82		15,711,230.81
(3) 企业合并增加						
(2)在建工程转入				8,124,744.56		8,124,744.56
(4)其他				6,838.54		6,838.54
3.本期减少金额				39,914.53		39,914.53
(1) 处置				39,914.53		39,914.53
4.期末余额	368,191,738.65	38,295,811.37		36,842,732.32	3,710,000.00	447,040,282.34
二、累计摊销						
1.期初余额	79,923,049.73	26,770,995.10		6,567,454.52	3,710,000.00	116,971,499.35
2.本期增加金额	7,850,445.40	3,760,354.71		1,617,212.80		13,228,012.91
(1) 计提	7,850,445.40	3,760,354.71		1,613,583.26		13,224,383.37

(2)其他				3,629.54		3,629.54
3.本期减少金额				33,927.24		33,927.24
(1) 处置				33,927.24		33,927.24
4.期末余额	87,773,495.13	30,531,349.81		8,150,740.08	3,710,000.00	130,165,585.02
三、减值准备						
1.期初余额		165,000.00				165,000.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		165,000.00				165,000.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	280,418,243.52	7,599,461.56		28,691,992.24		316,709,697.32
2.期初账面价值	288,268,688.92	7,885,632.28		9,370,147.31		305,524,468.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.96%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

20、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额				期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	确认为存货	确认为固定资产	
工业机器人减速器升级改造产业化项目	13,907,836.92							5,312,845.51	8,594,991.41
宝鸡机床机器人应用技术与应用示范	4,205,143.43	11,866,750.94				1,929,206.83	10,814,343.33		3,328,344.21
YK3610 高速干切滚齿机的研制	2,454,612.66	13,499.30							2,468,111.96
RV 减速器高效精密抗疲劳制造技术及数据包	12,226.26	1,923,938.08				1,384,076.34			552,088.00
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项课题经费		28,682,924.11				28,682,924.11			
国家数控系统工程技术研究中心陕西分中心项目		20,449,037.98				6,757,606.99	13,598,441.15	92,989.84	
智能制造柔性生产线产业化项目		25,061,525.77				3,025,019.02	21,420,908.77	615,597.98	
工业机器人减速器数字化车间	19,252,791.75	38,523,256.27			12,500,379.43	45,275,668.59			
国产高档数控系统在汽车关键零部件制造中的应用示范工程		18,661,196.01				9,690,769.48	8,970,426.53		
数控机床智能化生产系统产业化项目		11,503,253.06					11,503,253.06		
航天器空间驱动机构关键制造装备研发及应用验证		6,699,093.25				6,699,093.25			
智能加工生产线研发及产业化项目		5,624,641.59				82,212.87	5,542,428.72		
QCNC6850 数控系统产业化		5,585,888.97					5,585,888.97		
航空航天制造领域高速、高效数控机床创新能力平台建设		5,568,283.39				5,568,283.39			
500 数控干切铣齿机及磨刀机研制	3,582,262.53	2,765,946.87				647,233.40	5,700,976.00		

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	5,876,511.25	1,824,688.75				7,701,200.00			
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	2,680,755.48	1,163,713.18				3,844,468.66			
智能化齿轮生产线	8,974,359.00					7,914,529.94		1,059,829.06	
国产数控机床柔性生产单元在直升机多品种小批量结构件加工中应用示范	118,701.74	8,597,718.27				6,903,251.37	1,813,168.64		
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	8,143,934.84	3,444,063.52				9,000,000.00	2,587,998.36		
机器人精密摆线针轮减速器	873,932.19	13,416,194.51			3,210,851.38	11,079,275.32			
工业机器人关节减速器生产线	17,640,191.22	18,687,508.78				13,991,295.42	18,382,574.59	3,953,829.99	
国产磨齿机在重载货车变速器齿轮加工中的应用验证		16,135,000.00				16,135,000.00			
其他项目	9,360,336.78	87,821,478.26				55,672,971.90	37,148,885.30	2,485,768.44	1,874,189.40
合计	97,083,596.05	334,019,600.86			15,711,230.81	241,984,086.88	143,069,293.42	13,520,860.82	16,817,724.98

21、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提		处置		
西安秦川思源测量仪器有限公司	726,792.83					726,792.83
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

不适用

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

不适用

商誉减值测试的影响

不适用

其他说明

不适用

22、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁土地上的锻造车间	2,608,648.15		316,200.00		2,292,448.15
泰恩制冷厂房装修费	413,445.76		169,604.64		243,841.12
深圳宝佳厂房装修费	303,107.54		149,163.00		153,944.54
袞雪公司租赁费	1,233,166.00		246,633.20		986,532.80
汉江工具招待所租赁费	167,331.00		33,466.20		133,864.80
华夏汽车房屋租赁使用权	17,809,666.43		3,151,958.28		14,657,708.15
融资租赁公司装修费	586,501.36		586,501.36		
浙江秦川厂房和办公室装修	801,544.77	112,232.73	371,214.04		542,563.46
秦川思源办公室和车间装修改造	445,395.32		100,844.16		344,551.16
合计	24,368,806.33	112,232.73	5,125,584.88		19,355,454.18

其他说明

23、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	318,865,362.24	51,729,148.36	311,526,519.35	55,778,090.27
内部交易未实现利润	5,087,511.62	763,126.75	5,586,448.79	837,967.32
可弥补亏损暂时性差异	24,021,819.60	3,593,435.13	62,028,835.78	9,468,385.96
应付职工薪酬暂时性差异	9,904,477.61	1,417,448.52	13,148,693.20	2,035,603.54
交易性金融资产公允价值负向变动			363,650.61	90,912.65
其他权益工具投资公允价值负向变动	15,361,882.73	2,304,282.41	14,193,876.18	2,129,081.43
美国公司会计与税法政策差异			958,868.76	201,362.44
其他	3,942,107.85	591,316.18		
合计	377,183,161.65	60,398,757.35	407,806,892.67	70,541,403.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	12,124,010.11	1,818,601.52	12,496,726.60	1,874,508.99
联合美国工业公司会计与税法政策差异	142,522.76	29,929.78		
交易性金融资产公允价值正向变动	7,303,920.34	1,825,980.08	835,765.16	208,941.29
合计	19,570,453.21	3,674,511.38	13,332,491.76	2,083,450.28

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		60,398,757.35		70,541,403.61
递延所得税负债		3,674,511.38		2,083,450.28

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	198,957,633.24	29,312,053.95
可抵扣亏损	1,137,744,549.79	797,925,531.20
合计	1,336,702,183.03	827,237,585.15

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		2,800,345.50	
2020 年	15,362,782.60	22,524,133.54	
2021 年	8,266,536.78	11,210,174.02	
2022 年	71,673,270.87	75,209,632.07	
2023 年	175,367,162.40	127,575,280.58	
2024 年	105,733,048.86	49,944,970.04	
2025 年	218,164,260.77	212,218,437.30	
2026 年	32,119,933.48	32,119,933.48	
2027 年	15,735,011.40	15,165,833.23	
2028 年	249,386,534.92	249,156,791.44	
2029 年	245,936,007.71		
合计	1,137,744,549.79	797,925,531.20	--

其他说明：

24、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	51,791,277.61	14,817,137.53
预付工程款	40,142,424.31	40,772,847.52
预付专利款	306,000.00	
合计	92,239,701.92	55,589,985.05

其他说明：

无

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	47,850,000.00	88,100,000.00

抵押借款	9,180,679.20	7,281,855.20
保证借款	751,990,000.00	807,000,000.00
信用借款	1,052,000,000.00	867,000,000.00
合计	1,861,020,679.20	1,769,381,855.20

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	111,685,267.58	73,460,381.90
银行承兑汇票	274,895,397.25	422,255,014.86
合计	386,580,664.83	495,715,396.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	747,341,559.01	795,510,126.33
1 至 2 年	44,819,465.27	61,087,297.68
2 至 3 年	9,866,788.15	21,905,780.77
3 年以上	32,481,661.26	63,956,152.95
合计	834,509,473.69	942,459,357.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京宏诚博力数控技术有限公司	9,447,970.00	质量纠纷
四川东树新材料有限公司	6,392,895.95	滚动付款余额
汉中嘉联物资贸易有限公司	3,638,703.31	滚动付款余额

宝鸡市光宇物资有限公司	3,014,499.56	滚动付款余额
汉中市工具量具有限责任公司	2,931,555.88	滚动付款余额
合计	25,425,624.70	--

其他说明：

28、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	243,472,596.98	206,053,414.22
1 至 2 年	17,788,841.92	15,808,162.60
2 至 3 年	10,011,349.05	7,509,861.29
3 年以上	25,424,925.11	23,302,058.93
合计	296,697,713.06	252,673,497.04

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Solar Turbines - A Caterpillar	6,234,479.25	合同拖期，未实现销售
重庆秋田齿轮有限责任公司	3,000,000.00	尚未验收
大连机床营销有限公司	2,708,630.00	合同拖期，未执行
洛阳成强工贸有限公司	1,660,000.00	合同拖期，未执行
河北唐兴合金科技有限公司	1,520,000.00	尚未验收
合计	15,123,109.25	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	63,552,286.73	687,378,318.80	679,007,934.49	71,922,671.04
二、离职后福利-设定提存计划	1,397,575.02	97,058,306.78	96,213,222.81	2,242,658.99
四、一年内到期的其他福利	984,959.50	225,219.58	1,101,764.82	108,414.26
合计	65,934,821.25	784,661,845.16	776,322,922.12	74,273,744.29

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,464,931.39	557,803,548.47	554,661,062.42	16,607,417.44
2、职工福利费	105,037.22	35,907,093.81	35,897,641.03	114,490.00
3、社会保险费	462,117.63	41,469,506.09	40,849,348.03	1,082,275.69
其中：医疗保险费	220,487.43	34,602,703.79	34,538,421.85	284,769.37
工伤保险费	198,577.47	4,559,514.15	4,087,057.87	671,033.75
生育保险费	43,052.73	2,307,288.15	2,223,868.31	126,472.57
4、住房公积金	25,528,408.80	37,282,986.06	32,589,967.29	30,221,427.57
5、工会经费和职工教育经费	23,991,791.69	14,915,184.37	15,009,915.72	23,897,060.34
合计	63,552,286.73	687,378,318.80	679,007,934.49	71,922,671.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	703,973.91	93,169,285.68	92,739,816.07	1,133,443.52
2、失业保险费	714,049.75	3,868,572.46	3,473,406.74	1,109,215.47
3、企业年金缴费	-20,448.64	20,448.64		
合计	1,397,575.02	97,058,306.78	96,213,222.81	2,242,658.99

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,887,655.49	12,342,726.40
企业所得税	17,096,536.97	8,210,177.19
个人所得税	2,004,727.67	1,067,759.21
城市维护建设税	1,142,574.76	981,114.09
教育费附加	853,090.57	758,022.81

土地使用税	3,188,485.79	3,315,938.71
房产税	3,052,936.79	3,251,021.46
其他税费	876,533.72	896,843.65
合计	42,102,541.76	30,823,603.52

其他说明：

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,439,881.11	5,439,881.11
应付股利	6,720,700.00	3,498,400.01
其他应付款	82,776,109.80	118,439,816.65
合计	94,936,690.91	127,378,097.77

(1) 应付利息

单位：元

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
长期应付款利息		
合计	5,439,881.11	5,439,881.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
陕西省投资公司	5,439,881.11	尚未支付
合计	5,439,881.11	--

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
下属子公司少数股东股利	6,720,700.00	3,498,400.01
合计	6,720,700.00	3,498,400.01

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,718,334.25	67,403,504.02
1 至 2 年	25,142,239.37	13,159,381.78
2 至 3 年	6,852,395.70	6,075,483.10
3 年以上	29,063,140.48	31,801,447.75
合计	82,776,109.80	118,439,816.65

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西秦川物业有限公司	18,885,200.00	待转三供一业分离移交补助资金
陕西汉中汉机开发有限责任公司	13,951,652.63	辅业剥离款等
关中工具厂破产清算组	9,128,779.77	原破产职工安置费用
宝鸡市住房公积金管理中心	4,251,020.42	代收代付公积金
渭滨区姜谭社区卫生服务中心	3,000,000.00	职工医院移交过渡期费用
合计	49,216,652.82	--

其他说明

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	240,501,833.50	664,678,216.29
一年内到期的应付债券		30,240,000.00
一年内到期的长期应付款		7,600,000.00
合计	240,501,833.50	702,518,216.29

其他说明：

33、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书或贴现未到期的商业承兑汇票	55,896,034.35	36,852,843.13
待确认的销项税	21,516,164.91	29,779,651.79
未到付款期的借款利息	6,359,484.72	2,362,509.17
合计	83,771,683.98	68,995,004.09

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,987,358.93	153,605.28
保证借款	871,852,309.40	415,175,113.00
信用借款	248,400,000.00	189,120,000.00
合计	1,122,239,668.33	604,448,718.28

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	337,065,058.31	354,604,607.31
专项应付款	10,920,000.00	10,920,000.00
合计	347,985,058.31	365,524,607.31

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金、中国农发重点建设基金	168,500,000.00	168,500,000.00
应付融资租赁保证金	68,565,058.31	86,104,607.31
陕西省金融控股集团有限公司	100,000,000.00	
融资租赁公司优先股		100,000,000.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
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财办企专（2011）72号
9万套工业机器人关节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企（2015）54号文件
YKS7225 数控蜗杆砂轮磨齿机项目		1,000,000.00	1,000,000.00		省级国有资本经营预算科技创新专项资金项目合同
合计	10,920,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	10,920,000.00	--

36、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	477,719.26	391,137.59
合计	477,719.26	391,137.59

37、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		5,871,704.50	
陕西省西安市中级人民法院	2,000,000.00		预计负债系本公司子公司秦川租赁申请陕西省西安市中级人民法院强制执行抵押权资产过程中预计需从已收执行款中扣缴的税金。
合计	2,000,000.00	5,871,704.50	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

38、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	357,093,710.62	103,436,602.81	193,180,143.34	267,350,170.09	国家补贴
合计	357,093,710.62	103,436,602.81	193,180,143.34	267,350,170.09	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
老厂区拆迁项目	54,429,280.53			2,898,578.28			51,530,702.25	与资产相关
中高档数控机床研发生产基地建设项目	27,394,216.71			733,348.56			26,660,868.15	与资产相关
高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	29,175,120.21			5,207,559.99			23,967,560.22	与资产相关
工业机器人关节减速器生产线	36,480,900.00			13,991,295.42		153,200.00	22,336,404.58	与资产相关
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项课题经费	21,280,749.37	12,411,174.13		20,999,607.30		791,600.00	11,900,716.20	与资产相关
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	与资产相关
机器人精密摆线针轮减速器	18,040,000.00			10,590,034.48			7,449,965.52	与资产相关
高精超速合金复杂数控刀具"四线"发展技术改造		6,660,000.00					6,660,000.00	与资产相关
公租房与廉租房补贴资金	6,699,100.72			333,650.76			6,365,449.96	与资产相关
叶片磨削抛光加工单元研究应用	11,589,471.90			5,540,156.49			6,049,315.41	与资产相关
RV 减速器高效精密抗疲劳制造技术及数据包	2,410,370.00	5,020,000.00		1,421,906.34			6,008,463.66	与资产相关
航空发动机转动关键零件(叶片、轴)高效加工工艺与国产装备应用示范		5,570,000.00		18,287.10			5,551,712.90	与收益相关
500 数控干切铣齿机及磨刀机研制	2,000,000.00	4,012,500.00		647,233.40			5,365,266.60	与收益相关
东厂区搬迁项目	5,183,753.04			137,846.52			5,045,906.52	与资产相关
高档(智能)数控机床产业化项目		8,000,000.00		2,344,849.24			5,655,150.76	与资产相关
大涵道比涡扇发动机关键零部件试制国产成套装备应用示范线		4,357,000.00		27,913.44			4,329,086.56	与收益相关
直升机发动机空间动力传动单元体高精高效智能化加工应用示范		4,288,800.00		21,288.91			4,267,511.09	与收益相关
产业结构调整引导专项		4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
齿轮与航空零件高效磨削工艺开发	4,424,333.60			553,041.60			3,871,292.00	与资产相关

重大专项立式铣车复合加工中心	4,650,860.40			930,172.08			3,720,688.32	与资产相关
滚珠丝杠副产业升级技术改造（省级工业转型升级）		2,800,000.00					2,800,000.00	与资产相关
航天惯导和伺服机构复杂精密结构件加工示范应用	3,319,859.00	655,900.00		1,324,220.40			2,651,538.60	与资产相关
滚珠丝杠副产业升级技术改造项目-陕南循环	750,000.00	2,000,000.00		137,500.00			2,612,500.00	与资产相关
铸造工业园国债专项资金	5,199,999.83			2,600,000.04			2,599,999.79	与资产相关
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			280,000.00			2,520,000.00	与资产相关
工业机器人减速器数字化车间	21,073,836.14			18,823,836.14			2,250,000.00	与资产相关
国产数控机床柔性生产单元在直升机多品种小批量结构件加工中应用示范	7,557,196.98	3,766,300.00		6,732,961.57			4,590,535.41	与资产相关
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制		6,200,000.00		38,886.82		2,387,000.00	3,774,113.18	与资产相关
国家数控系统工程技术研究中心陕西分中心	2,083,437.17	4,050,000.00		5,977,576.47			155,860.70	与资产相关
国产高档数控系统在汽车关键零部件制造中的应用示范工程	3,571,090.65	5,411,700.00		8,971,360.65			11,430.00	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	5,462,738.05	76,400.00		5,031,418.20			507,719.85	与资产相关
航天器空间驱动机构关键制造装备研发及应用验证	6,682,000.00	18,000.00		6,699,093.25			906.75	与收益相关
航空航天制造领域高速、高效数控机床创新能力平台建设	5,453,900.00	114,400.00		5,568,283.39			16.61	与收益相关
国产磨齿机在重载货车变速器齿轮加工中的应用验证	11,855,000.00	4,280,000.00		16,135,000.00				与收益相关
高端重型载货车变速器轴齿高效加工生产线与成套刀具的应用验证与示范	1,939,500.00	2,087,900.00		4,027,400.00				与收益相关
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	9,000,000.00			9,000,000.00				与收益相关
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	7,701,200.00			7,701,200.00				与收益相关
其他项目	30,275,082.38	17,656,528.68		23,650,936.50		751,900.00	23,528,774.56	

其他说明：

39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	693,370,910.00						693,370,910.00

其他说明：

40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	583,183,968.36			
其他资本公积	876,301,033.11	1,000,000.00	1,826,702.71	875,474,330.40
合计	1,459,485,001.47	1,000,000.00	1,826,702.71	1,458,658,298.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、其他综合收益

单位：元

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：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-11,876,120.25	-1,168,006.55			-175,200.98	-992,805.57		-12,868,925.82
其他权益工具投资公允价值变动	-11,876,120.25	-1,168,006.55			-175,200.98	-992,805.57		-12,868,925.82
二、将重分类进损益的其他综合收益	-773,983.01	1,007,969.88				1,007,969.88		233,986.87
外币财务报表折算差额	-773,983.01	1,007,969.88				1,007,969.88		233,986.87
其他综合收益合计	-12,650,103.26	-160,036.67			-175,200.98	15,164.31		-12,634,938.95

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

42、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,591,015.47	9,917,198.86	8,299,374.33	7,208,840.00
合计	5,591,015.47	9,917,198.86	8,299,374.33	7,208,840.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	94,897,076.48			94,897,076.48
合计	94,897,076.48			94,897,076.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	301,120,726.73	580,895,904.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-30,230,104.37	
调整后期初未分配利润	270,890,622.36	580,895,904.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-297,559,773.57	-279,775,177.96
期末未分配利润	-26,669,151.21	301,120,726.73

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-30,230,104.37 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,111,305,136.64	2,664,724,806.70	3,144,258,699.67	2,658,880,084.12

其他业务	53,671,403.25	24,279,237.24	43,981,855.27	27,888,405.33
合计	3,164,976,539.89	2,689,004,043.94	3,188,240,554.94	2,686,768,489.45

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

46、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,111,200.04	6,964,366.07
教育费附加	2,869,485.42	3,326,405.05
房产税	10,912,845.70	10,825,615.48
土地使用税	10,724,336.41	11,947,218.75
车船使用税	93,508.68	182,698.40
印花税	2,313,156.19	2,494,306.91
地方教育费附加	1,897,296.56	2,207,534.30
水资源税	1,197,597.20	760,281.86
环境保护税	77,152.42	50,828.97
合计	36,196,578.62	38,759,255.79

其他说明：

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸保管费	31,347,761.75	36,830,053.95
职工薪酬	84,284,672.63	74,368,131.46
业务经费	7,293,228.50	13,999,608.43
宣传费	6,880,782.15	8,999,322.21
差旅费	10,268,012.42	10,569,645.62
销售服务费	4,887,595.11	10,554,663.44
包装费	2,951,168.81	4,089,530.76
业务招待费	3,873,037.42	4,295,248.20
折旧与摊销	1,434,196.31	1,424,146.71
办公费	4,511,725.88	5,896,742.67

咨询费	936,971.41	545,821.43
租赁费	3,067,212.76	3,018,838.33
修理费	870,114.93	547,005.62
三包费	18,224,562.70	16,540,546.91
其他	8,583,828.74	6,988,701.86
合计	189,414,871.52	198,668,007.60

其他说明：

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	151,500,635.01	152,586,554.19
租赁费	1,834,317.92	1,924,747.13
折旧摊销费	26,105,863.29	28,142,492.05
税费	3,515,332.26	3,900,913.59
业务招待费	6,028,253.25	7,747,615.80
差旅费	4,878,006.23	6,622,861.89
办公杂费	24,326,929.51	20,265,300.00
修理费	12,220,862.83	6,315,225.21
诉讼费	501,459.65	648,378.86
聘请中介机构费	7,702,427.70	8,872,432.46
保险费	1,980,871.19	1,826,579.40
排污费	1,003,626.86	306,263.21
宣传费	1,051,057.96	1,251,119.87
劳务费	4,054,126.45	7,062,398.51
其他	8,558,351.08	15,338,988.14
合计	255,262,121.19	262,811,870.31

其他说明：

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	40,998,284.62	39,999,009.73
直接投入	234,197,713.88	62,986,853.24

折旧费用与长期待摊费用	4,635,023.73	4,209,274.58
委托外部研究开发费用	575,536.21	145,800.00
其他费用	7,974,422.85	5,447,936.19
合计	288,380,981.29	112,788,873.74

其他说明：

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	95,924,504.04	85,022,342.18
减：利息收入	-6,466,696.69	-7,658,044.71
承兑汇票贴息	2,814,734.33	1,345,625.09
汇兑损益	-671,783.61	-1,329,747.97
其他	1,945,158.96	1,629,093.04
合计	93,545,917.03	79,009,267.63

其他说明：

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	55,849,785.18	2,227,900.00
产业升级补贴	32,000,000.00	
机器人关节产业发展补贴	30,000,000.00	
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项课题经费	20,999,607.30	6,676,102.36
国产磨齿机在重载货车变速器齿轮加工中的应用验证	16,135,000.00	
工业机器人减速器数字化车间	18,823,836.14	
工业机器人关节减速器生产线	13,991,295.42	
机器人精密摆线针轮减速器	10,590,034.48	
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	9,000,000.00	
国产高档数控系统在汽车关键零部件制造中的应用示范工程"项目	8,971,360.65	2,177,009.35
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	7,701,200.00	
国产数控机床柔性生产单元在直升机多品种小批量结构件加工中应用示范	6,732,961.57	2,903.02
航天器空间驱动机构关键制造装备研发及应用验证	6,699,093.25	
国家数控系统工程技术研究中心陕西分中心项目	5,977,576.47	2,916,562.83

航空航天制造领域高速、高效数控机床创新能力平台建设	5,568,283.39	
叶片磨削抛光加工单元研究应用	5,540,156.49	262,500.00
高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	5,207,559.99	1,126,987.68
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	5,031,418.20	1,071,621.58
高端重型载货车变速器轴齿高效加工生产线与成套刀具的应用验证与示范	4,027,400.00	
老厂区拆迁项目	2,898,578.28	2,898,578.28
铸造工业园国债专项资金	2,600,000.04	2,600,000.04
高档智能数控机床产业化项目	2,344,849.24	
早期故障主动消除技术研究	2,100,000.00	
宝机 B80 型智能数控系统研发课题	2,091,056.75	988,431.90
中小企业技术改造升级奖补资金	2,000,000.00	
其他政府补助	33,710,913.28	40,693,809.39

52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-544,969.29	1,122,344.10
处置长期股权投资产生的投资收益	1,087,611.04	103,916.26
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,360,139.73	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,977,512.01	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		21,669,022.31
债权投资在持有期间取得的利息收入	9,000,016.85	
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		-6,237,534.89
理财产品收益		1,919,131.40
合计	7,925,286.32	18,576,879.18

其他说明：

53、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	17,127,833.77	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	17,127,833.77	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		789,315.84
合计	17,127,833.77	789,315.84

其他说明：

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-712,496.45	
其他债权投资减值损失	-19,198,088.10	
长期应收款坏账损失	-17,244,842.30	
应收票据坏账损失	9,532.16	
应收账款坏账损失	-5,297,061.85	
一年内到期的非流动资产减值损失	2,423,714.94	
合计	-40,019,241.60	

其他说明：

55、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,154,250.94	-38,288,375.35
二、存货跌价损失	-209,240,623.38	-120,951,624.77
三、可供出售金融资产减值损失		-7,704,154.62
八、工程物资减值损失	-5,775,224.10	-8,362,877.23
十三、商誉减值损失		-726,792.83
合计	-217,170,098.42	-176,033,824.80

其他说明：

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,118,450.61	317,410.08

57、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换利得	318,653.12	593,095.88	318,653.12
与企业日常活动无关的政府补助		6,215,375.71	
债务重组利得及无法支付款项转入	20,001,109.00	12,278,833.36	20,001,109.00
其他	950,235.37	1,135,542.40	950,235.37
合计	21,269,997.49	20,222,847.35	21,269,997.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生金 额	与资产相 关/与收 益相关
第六届全国职工职业技能大赛	中华总工会、 宝鸡市工会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、 产业而获得的补助（按国家级政策 规定依法取得）	是	否		4,700,000.00	与收益相 关
铁腕治霾专项行动 燃煤锅炉拆改补助 资金款	宝鸡市财政 局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、 产业而获得的补助（按国家级政策 规定依法取得）	是	否		400,000.00	与收益相 关
汉中市质监局市长 质量奖	汉中市质监 局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、 产业而获得的补助（按国家级政策 规定依法取得）	是	否		400,000.00	与收益相 关
其他政府补助项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、 产业而获得的补助（按国家级政策 规定依法取得）	是	否		715,375.71	与收益相 关

其他说明：

58、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	878,469.82	467,520.85	878,469.82
非流动资产毁损报废损失	1,296,439.38	718,696.42	1,296,439.38
债务重组损失及核销往来损 失	1,171,926.49	2,056,635.81	1,171,926.49
职工医院移交过渡期费用		4,500,000.00	
未决诉讼预计费用		5,871,704.50	
其他	1,165,376.96	959,983.77	1,165,376.96

合计	4,512,212.65	14,574,541.35	4,512,212.65
----	--------------	---------------	--------------

其他说明：

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,189,352.54	19,864,288.90
递延所得税费用	11,910,323.62	-17,799,997.53
合计	32,099,676.16	2,064,291.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-284,495,992.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-42,674,398.81
子公司适用不同税率的影响	-6,587,898.68
调整以前期间所得税的影响	19,420,536.56
非应税收入的影响	-143,628.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,982,025.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,176,529.60
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	78,360,818.01
研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-22,041,904.87
税率变动的的影响	2,960,657.36
所得税费用	32,099,676.16

其他说明

60、其他综合收益

详见附注其他综合收益。

61、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	227,471,120.29	121,185,149.42
代收三供一业分离移交补助资金		20,990,000.00
利息收入	5,574,584.91	7,633,568.54
收到备用金	3,135,013.89	2,708,605.41
收到保证金	56,998,677.87	10,459,981.99
收到往来款	35,179,327.30	10,605,532.78
其他	5,487,648.35	8,166,189.54
合计	333,846,372.61	181,749,027.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本费用	105,174,184.17	137,860,536.23
支付往来款	33,074,913.91	10,942,876.74
政府补助拨付参与单位及退回	3,783,700.00	8,255,383.46
代付三供一业分离移交补助资金	11,449,500.00	33,466,915.71
备用金	5,963,077.26	4,491,906.87
保证金	25,269,919.50	833,506.06
司法冻结		6,033,200.00
其他	2,302,820.62	3,190,380.79
合计	187,018,115.46	205,074,705.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借及利息	35,088.00	
合计	35,088.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到周转金	500,000.00	10,350,000.00
合计	500,000.00	10,350,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	15,000,000.00	93,000,000.00
偿还周转金	7,500,000.00	4,400,000.00
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司注销分配	2,188,329.77	
合计	24,688,329.77	97,400,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-316,595,668.22	-279,689,008.22
加：资产减值准备	257,189,340.02	176,033,824.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,788,003.53	115,272,753.61
无形资产摊销	13,224,383.37	12,251,210.29
长期待摊费用摊销	5,125,584.88	3,574,714.31
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）	-1,118,450.61	-317,410.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	977,786.26	125,600.54

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-17,127,833.77	-789,315.84
财务费用（收益以“－”号填列）	95,778,432.94	85,179,055.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,925,286.32	-18,576,879.18
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	10,319,262.52	-16,608,629.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,591,061.10	-2,189,204.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	241,957,700.94	-125,401,747.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	80,723,851.67	8,753,062.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-486,467,291.96	115,148,706.36
其他	37,452,523.55	-107,300,700.93
经营活动产生的现金流量净额	39,893,399.90	-34,533,967.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	577,169,921.04	685,869,549.55
减：现金的期初余额	685,869,549.55	1,350,238,544.79
现金及现金等价物净增加额	-108,699,628.51	-664,368,995.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	577,169,921.04	685,869,549.55
其中：库存现金	230,129.42	332,503.78
可随时用于支付的银行存款	556,929,562.13	683,725,626.32
可随时用于支付的其他货币资金	20,010,229.49	1,811,419.45
三、期末现金及现金等价物余额	577,169,921.04	685,869,549.55

其他说明：

63、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	142,368,586.23	承兑、保函、信用证、借款保证金等
应收票据		银行票据质押
存货	34,066,872.65	短期借款抵押
固定资产	11,049,442.73	短期借款抵押
无形资产	38,526,409.00	长期应付款抵押
应收账款	9,111,695.46	短期借款抵押
在建工程	3,076,685.58	短期借款抵押
应收款项融资	77,968,975.77	银行承兑汇票质押
合计	316,168,667.42	--

其他说明：

64、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,505,128.93	6.9762	10,500,080.44
欧元	1.87	7.8155	14.61
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	4,479,729.02	6.9762	31,251,485.59
欧元	12,743.05	7.8155	99,593.31
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	284,877.00	6.9762	1,987,358.93
欧元			
港币			
其他应收款			

其中：美元	52,286.40	6.9762	364,760.38
短期借款			
其中：美元	1,316,000.00	6.9762	9,180,679.20
应付账款			
其中：美元	1,460,835.00	6.9762	10,191,077.13
欧元	33,000.00	7.8155	257,911.50
应付职工薪酬：			
其中：美元	115,421.00	6.9762	805,199.98
应交税费：			
其中：美元	17,723.50	6.9762	123,642.68
其他应付款：			
其中：美元	306,750.50	6.9762	2,139,952.84
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	87,500.00	6.9762	610,417.50

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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。

65、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	55,464,837.18	其他收益	55,464,837.18
产业升级补贴	32,000,000.00	其他收益	32,000,000.00
机器人关节产业发展补贴	30,000,000.00	其他收益	30,000,000.00
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项课题经费	12,377,960.00	递延收益	12,377,960.00
高档（智能）数控机床产业化项目	8,000,000.00	递延收益	2,344,849.24
高精超速合金复杂数控刀具“四线”发展技术改造	6,660,000.00	递延收益	
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	6,200,000.00	递延收益	38,886.82

航空发动机转动关键零件（叶片、轴）高效加工工艺与国产装备应用示范	5,570,000.00	递延收益	18,287.10
国产高档数控系统在汽车关键零部件制造中的应用示范工程	5,411,700.00	其他收益	5,400,270.00
RV 减速器高效精密抗疲劳制造技术及数据包	5,020,000.00	递延收益	1,421,906.34
大涵道比涡扇发动机关键零部件试制国产成套装备应用示范线	4,357,000.00	递延收益	27,913.44
直升机发动机空间动力传动单元体高精高效智能化加工应用示范	4,288,800.00	递延收益	21,288.91
国产磨齿机在重载货车变速器齿轮加工中的应用验证	4,280,000.00	递延收益	4,280,000.00
国家数控系统工程技术研究中心陕西分中心	4,050,000.00	其他收益	3,894,139.30
500 数控干切铣齿机及磨刀机研制	4,012,500.00	递延收益	647,233.40
国产数控机床柔性生产单元在直升机多品种小批量结构件加工中应用示范	3,766,300.00	递延收益	2,966,400.00
滚珠丝杠副产业升级技术改造	2,800,000.00	递延收益	
西安国家民用航天产业基地管理委员会 2018 年度财政金融政策奖励和补贴	2,793,661.09	其他收益、主营业务成本	2,793,661.09
基于华中 9 型的宝机智能数控系统开发及验证环境建设	2,544,300.00	其他收益	1,742,103.51
高端重型载货车变速器轴齿高效加工生产线与成套刀具的应用验证与示范	2,087,900.00	递延收益	2,087,900.00
高档数控机床工业大数据平台产业化项目	1,900,000.00	递延收益	
五类功能部件在宝鸡忠诚数控机床、加工中心的批量应用	1,720,000.00	其他收益	1,690,877.62
汽车齿轮高效精密磨削砂轮/工艺的应用示范	1,346,100.00	递延收益	1,346,100.00
数控车床设计应用案例	1,034,000.00	其他收益	22,150.68
YKS7225 数控蜗杆砂轮磨齿机项目	1,000,000.00	专项应付款	
其他政府补助	14,752,847.89		6,049,102.70
产业结构调整引导专项	4,000,000.00	递延收益	

（2）政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
高效、精密齿轮齿圈磨齿机	33,500.00	课题验收通过，但财务专家认为该笔费用不符合课题预算，扣减中央财政资金
国产中高档数控转塔刀架系列产品开发及批量应用示范	142,700.00	课题验收通过，但财务专家认为该笔费用不符合课题预算，扣减中央财政资金

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2018年8月7日，本公司子公司宝鸡市秦川机电设备制造有限公司召开股东会，同意公司注销，成立清算组。2019年10月21日，宝鸡市秦川机电设备制造有限公司完成工商注销手续，不纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
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	66.43%		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	50.76%		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	100.00%		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	64.00%		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%	40.00%	投资或设立
西安秦川数控系统工程技术有限公司	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	95.45%	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%		投资或设立
秦川美国工业公司	美国	美国	制造业	100.00%		投资或设立
联合美国工业公司	美国	美国	制造业	60.00%	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%	47.00%	
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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，上表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。

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宝鸡机床集团有限公司	49.00%	-7,886,856.43	2,983,009.16	459,649,081.57
陕西汉江机床有限公司	23.54%	4,027,730.61		185,918,114.83
秦川国际融资租赁有限公司	36.00%	11,046,964.82	7,500,000.00	110,423,152.96
深圳秦川商业保理有限公司	20.00%	2,419,506.46		12,133,974.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝鸡机床集团有限公司	1,027,23	735,364,	1,762,59	766,406,	227,872,	994,279,	1,205,05	755,783,	1,960,84	946,881,	240,800,	1,187,68
	2,420.28	060.98	6,481.26	999.41	220.56	219.97	7,563.02	080.09	0,643.11	704.84	579.11	2,283.95
陕西汉江机床有限公司	371,876,	378,019,	749,896,	273,264,	27,508,2	300,772,	431,052,	341,176,	772,228,	298,674,	33,129,8	331,803,
	642.66	375.85	018.51	492.14	60.05	752.19	186.72	585.94	772.66	016.57	50.08	866.65
秦川国际融资租赁有限公司	986,469,	1,040,32	2,026,79	1,128,64	486,092,	1,614,74	1,144,96	720,565,	1,865,53	1,033,43	520,808,	1,554,24
	173.91	5,384.42	4,558.33	9,373.18	804.71	2,177.89	6,866.66	101.79	1,968.45	9,781.75	063.31	7,845.06
深圳秦川商业保理有限公司	366,476,	968,946.	367,445,	306,775,		306,775,	556,287,	1,449,13	557,736,	402,163,	100,000,	502,163,
	462.41	17	408.58	537.96		537.96	051.03	4.75	185.78	847.47	000.00	847.47

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宝鸡机床集团有限公司	1,114,675,635.96	-6,933,848.00	-6,933,848.00	-6,789,729.09	1,237,382,020.06	6,923,459.73	6,923,459.73	49,005,888.10
陕西汉江机床有限公司	211,452,631.56	8,556,061.17	8,556,061.17	-24,964,021.66	239,645,313.59	-20,099,934.42	-20,099,934.42	12,000,662.86
秦川国际融资租赁有限公司	170,439,286.57	36,969,357.05	36,969,357.05	93,512,003.27	83,019,768.95	13,714,725.01	13,615,587.85	36,857,254.55
深圳秦川商业保理有限公司	43,079,807.84	12,097,532.31	12,097,532.31	8,067,629.35	39,585,809.14	3,322,325.81	3,074,482.91	3,363,958.10

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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
陕西秦尚数字物流设备有限公司	陕西杨凌	陕西杨凌	物流设备制造与销售	40.10%		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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	387,464.78	1,069,462.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-52,765.43	-530,537.38
--综合收益总额	-52,765.43	-530,537.38

其他说明

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

1. 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) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

公司联营企业本期未发生超额亏损。

4、重要的共同经营

本公司报告期无重要的共同经营。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

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。

十、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。

1. 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。

1. 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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	31,306,154.02			31,306,154.02
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,306,154.02			31,306,154.02
（二）权益工具投资	31,306,154.02			31,306,154.02
（三）其他权益工具投资			24,354,239.27	24,354,239.27
其他非流动金融资产			5,329,163.00	5,329,163.00
持续以公允价值计量的负债总额	31,306,154.02		29,683,402.27	60,989,556.29
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册 资本	母公司对本企 业的持股比例	母公司对本企 业的表决权比例
陕西省国有资产监督管理委员会	陕西省西安市	代表省人民政府履行出资人职责	--	15.94%	15.94%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陕西省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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（2018 年 11 月董事、监事均退出）
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
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	宝鸡机床一名监事兼任其监事（2019 年 6 月监事退出）
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	宝鸡机床子公司的法定代表人、董事兼任其董事、法定代表人
盐城秦川华兴机床有限公司	秦川机床委派两名董事、一名监事
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
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
陕西瑞特快速制造工程研究有限公司	秦川机床委派一名监事、一名董事（2019 年 10 月不再担任秦川机床董事）

宝鸡法士特智能传动有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长
西安法士特汽车传动有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长兼总经理
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长兼总经理
陕西法士特智能制动系统有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长
陕西法士特齿轮有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其董事兼总经理
西安法士特齿轮销售有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长
陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长
西安双特智能传动有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其董事
潍柴动力股份有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其董事
法士特伊顿（西安）动力传动系统有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其副董事长
法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其副董事长

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	采购商品	219,948.38	0.00	是	
盐城秦川华兴机床有限公司	采购商品	5,269,255.40	26,890,000.00	否	1,484,792.22
盐城秦川华兴机床有限公司	接受劳务	117,965.52	0.00	是	
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	接受劳务	94,563.10	300,000.00	否	242,718.45
陕西汉中汉机开发有限责任公司	采购固定资产	512,931.03	1,500,000.00	否	
陕西汉中汉机开发有限责任公司	接受劳务	57,168.14	320,000.00	否	89,982.27

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
盐城秦川华兴机床有限公司	销售商品	517,833.78	3,132,528.17
盐城秦川华兴机床有限公司	提供劳务	8,688.07	690,996.19
盐城秦川华兴机床有限公司	物业管理、水电费	483,822.64	
陕西汉中汉机开发有限责任公司	销售商品	1,174,608.02	1,767,171.25
陕西汉中汉机开发有限责任公司	提供劳务	104,350.34	
陕西汉中汉机开发有限责任公司	物业管理、水电费	339,384.95	

汉中益昌物资供销有限责任公司	销售商品	14,160.00	
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	物业管理、水电费	241,344.05	
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	销售商品		859,404.35
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	提供劳务	21,564.72	
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	物业管理、水电费	147,480.87	
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	销售商品	3,316,375.74	
西安法士特汽车传动有限公司	销售商品	3,965,495.53	
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	销售商品	2,115,524.89	
陕西法士特齿轮有限责任公司	销售商品	499,189.13	
西安双特智能传动有限公司	销售商品	22,293.27	
陕西秦尚数字物流设备有限公司	提供劳务	39,823.01	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
盐城秦川华兴机床有限公司	场地	1,358,165.64	1,358,165.64
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	房屋	795,730.00	517,990.06

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	厂房	497,350.08	542,150.04

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司				
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司				

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

(6) 关键管理人员报酬

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	盐城秦川华兴机床有限公司	5,588,133.38	1,441,434.29	6,108,200.54	1,328,435.01
应收账款：	杨凌秦川未来新材料有限公司	1,167,220.00	1,167,220.00	1,167,220.00	1,167,220.00
应收账款：	陕西汉中汉机开发有限责任公司	169,868.72	7,077.37	390,968.72	7,819.37
应收账款：	汉中益昌物资供销有限责任公司	16,000.80	320.02		
应收账款：	杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	2,650.00	2,650.00	2,650.00	530.00
应收账款：	宝鸡大医数码机器人有限责任公司	79,058.01	1,581.16	170,694.75	3,413.90
应收账款：	西安法士特汽车传动有限公司	3,655,586.05	103,111.72		
应收账款：	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	472,338.43	9,446.77		
应收账款：	陕西法士特齿轮有限责任公司	491,238.76	51,586.34		
应收账款：	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	4,826,567.17	96,531.34		
应收账款：	西安双特智能传动有限公司	37,545.39	750.91		
	合 计	16,506,206.71	2,881,709.92	7,839,734.01	2,507,418.28
预收账款：	盐城秦川华兴机床有限公司	194,000.00		699,000.00	
预收账款：	杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	531,222.18	531,222.18	531,222.18	
	合 计	725,222.18	531,222.18	699,000.00	
其他应收款：	陕西汉中汉机开发有限责任公司	500,535.00	32,444.22	280,419.00	5,608.38
其他应收款：	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	5,000.00	100.00		
	合 计	505,535.00	32,544.22	280,419.00	5,608.38

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：	盐城秦川华兴机床有限公司	1,514,100.00	1,244,100.00
应付账款：	宝鸡忠诚后勤服务有限公司	1,555,194.07	1,022,443.99

应付账款:	陕西汉中汉机开发有限责任公司	38,535.00	5,360.00
应付账款:	汉中益昌物资供销有限责任公司	332,589.02	332,589.02
应付账款:	杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司		531,222.18
应付账款:	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	109,422.50	
	合 计	3,549,840.59	3,135,715.19
预收款项:	盐城秦川华兴机床有限公司	23,469.54	
预收款项:	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	73,737.72	
	合 计	97,207.26	
其他应付款:	陕西汉中汉机开发有限责任公司	13,951,652.63	14,292,203.11
	合 计	13,951,652.63	14,292,203.11

7、关联方承诺

公司本报告期不存在重大关联方承诺事项。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，本公司无应披露未披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 担保事项

与陕西电子信息集团有限公司互相提供对等融资担保8亿元

公司第七届董事会第九次会议于 2018 年 12 月 24 日召开，会议审议通过了《关于与陕西电子信息集团有限公司互相提供对等融资担保的议案》，互保范围为银行贷款的本金及利息，担保方式为连带责任保证，互保额度人民币8亿元，担保期限三年，担保方有权利要求借款方就其所提供的担保提供反担保。2019年1月10日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过该议案。截至2019年12月31日，陕西电子信息集团有限公司已使用了46,572.70万元担保额度。

截至2019年12月31日，本公司无应披露未披露的其他或有事项。

1. 重大未决诉讼事项

截至2019年12月31日，本公司不存在其他应披露未披露的重大未决诉讼事项及其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

2020 年 3 月 16 日，公司控股股东陕西省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“陕西省国资委”）与陕西法士特汽车传动集团有限责任公司（以下简称“法士特集团”）签署了《国有股权无偿划转协议》，将持有的公司 110,499,048 股股份（占公司总股本的 15.94%）无偿划转至法士特集团。本次无偿划转完成后，法士特集团将成为公司控股股东，实际控制人仍为陕西省国资委，本次无偿划转不会导致公司实际控制人发生变化。

2020 年 3 月 16 日，第二大股东陕西省产业投资有限公司（以下简称“陕西产投”）与和法士特集团签

署了《表决权委托协议》，将持有公司的部分股份 91,826,965 股（占公司总股本的 13.24%）对应的表决权委托给法士特集团行使，委托期限为自陕西省国资委将其持有秦川机床 15.94% 的股份无偿划转给法士特集团在中国证券登记结算有限公司办理股份过户登记日起两年。

上述国有股权无偿划转、表决权委托完成后，法士特集团将持有公司 110,499,048 股股份，占公司总股本的 15.94%，为公司控股股东，其在中国实际的表决权为 29.18%。陕西省国资委将不再直接持有公司股份，但仍为公司实际控制人。

截至本财务报告日，本公司不存在其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、债务重组

本公司及子公司宝鸡机床集团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，共计确认债务重组损益 11,911,499.26 元。

2、资产置换

（1）非货币性资产交换

未发生

（2）其他资产置换

未发生

3、年金计划

公司本报告期不存在应披露的年金计划。

4、终止经营

公司本报告期不存在应披露的终止经营事项。

5、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

单位：元

项目	主业分部	类金融分部	贸易分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,846,862,661.64	213,519,094.41	738,768,435.21	687,845,054.62	3,111,305,136.64
主营业务成本	2,552,771,174.41	104,534,861.33	715,008,302.06	707,589,531.10	2,664,724,806.70
资产总额	7,983,496,253.30	2,394,239,966.91	436,987,401.26	2,230,559,940.24	8,584,163,681.23
负债总额	4,285,944,814.72	1,921,517,715.85	324,219,301.19	873,559,679.17	5,658,122,152.59

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用

(4) 其他说明

不适用

6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司本报告期不存在其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

7、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,009,979.09	2.13%	8,009,979.09	100.00%	0.00	4,278,820.00	1.36%	4,278,820.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	367,445,236.13	97.87%	51,574,591.71	14.04%	315,870,644.42	309,597,290.53	98.64%	56,237,627.47	18.16%	253,359,663.06
其中：										

组合 1: 账龄组合	367,445,236.13	97.87%	51,574,591.71	14.04%	315,870,644.42	309,597,290.53	98.64%	56,237,627.47	18.16%	253,359,663.06
合计	375,455,215.22	100.00%	59,584,570.80	15.87%	315,870,644.42	313,876,105.53	100.00%	60,516,447.47	19.28%	253,359,663.06

按单项计提坏账准备: 8,009,979.09

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏峰瑞包装材料有限公司	2,806,000.00	2,806,000.00	100.00%	账龄时间较长, 预计无法收回
杨凌秦川未来新材料有限公司	1,167,220.00	1,167,220.00	100.00%	资不抵债, 预计无法收回
北京至柔科技发展有限公司	1,121,820.00	1,121,820.00	100.00%	账龄时间较长, 预计无法收回
无锡市永凯达齿轮制造公司	460,000.00	460,000.00	100.00%	账龄时间较长, 预计无法收回
陕西秦川汽车液压有限责任公司	360,000.00	360,000.00	100.00%	企业已吊销, 预计无法收回
大连机床集团有限公司	263,000.00	263,000.00	100.00%	企业破产重整, 预计无法收回
宝鸡市通利商贸有限责任公司	220,913.07	220,913.07	100.00%	企业已注销, 预计无法收回
广东奥安达电梯有限公司	188,800.00	188,800.00	100.00%	企业已吊销, 预计无法收回
辽宁鑫一达电梯有限公司	183,930.00	183,930.00	100.00%	企业已吊销, 预计无法收回
其他零星客户	1,238,296.02	1,238,296.02	100.00%	
合计	8,009,979.09	8,009,979.09	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 367,445,236.13

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	269,458,062.76	5,389,161.25	2.00%
1—2 年	38,391,921.23	3,839,192.13	10.00%
2—3 年	15,310,321.44	3,062,064.29	20.00%
3—4 年	8,540,219.80	4,270,109.90	50.00%
4—5 年	3,653,233.81	2,922,587.05	80.00%
5 年以上	32,091,477.09	32,091,477.09	100.00%
合计	367,445,236.13	51,574,591.71	--

确定该组合依据的说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	269,458,062.76
1 至 2 年	38,391,921.23
2 至 3 年	15,310,321.44
3 年以上	52,294,909.79
3 至 4 年	8,542,869.80
4 至 5 年	3,653,233.81
5 年以上	40,098,806.18
合计	375,455,215.22

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	60,516,447.47	-644,229.50		287,647.17		59,584,570.80
合计	60,516,447.47	-644,229.50		287,647.17		59,584,570.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	287,647.17

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京无线电测量研究所	35,055,121.74	9.34%	2,324,988.97
山东威腾机械有限公司	17,629,649.27	4.70%	352,592.99
采埃孚（中国）投资有限公司	14,259,061.44	3.80%	285,181.23
郑州宇通客车股份有限公司新能源客车分公司	9,221,386.48	2.46%	327,034.47
陕西柴油机重工有限公司	7,255,885.31	1.93%	149,040.53
合计	83,421,104.24	22.23%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	539,296.50	5,574,473.07
其他应收款	15,677,685.23	43,662,003.15
合计	16,216,981.73	49,236,476.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宝鸡机床集团有限公司	539,296.50	5,503,300.00
宝鸡市秦川海通运输有限公司		71,173.07
合计	539,296.50	5,574,473.07

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况****2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,083,294.76	866,726.84	800,000.00	2,750,021.60
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-114.85	114.85		
--转入第三阶段		-338,941.00	338,941.00	
本期计提	-251,220.63	12,900.77	23,000,000.00	22,761,680.14
2019 年 12 月 31 日余额	832,074.13	879,627.61	23,800,000.00	25,511,701.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	33,055,326.18

1 至 2 年	5,464,636.55
2 至 3 年	212,527.64
3 年以上	2,456,896.60
3 至 4 年	110,812.00
4 至 5 年	226,351.48
5 年以上	2,119,733.12
合计	41,189,386.97

- 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
- 4) 本期实际核销的其他应收款情况
- 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
- 6) 涉及政府补助的应收款项
- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,367,280,784.92	110,421,000.00	1,256,859,784.92	1,265,970,487.25		1,265,970,487.25
对联营、合营企业投资	1,456,927.40		1,456,927.40	440,230.21		440,230.21
合计	1,368,737,712.32	110,421,000.00	1,258,316,712.32	1,266,410,717.46		1,266,410,717.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宝鸡机床集团有限公司	265,869,362.00					265,869,362.00	
江苏秦川齿轮传动有限公司	192,776,693.98					192,776,693.98	
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	
秦川国际融资租赁有限公司	100,365,450.00	87,498,900.00				187,864,350.00	
陕西秦川格兰德机床有限公司	88,000,000.00			88,000,000.00		0.00	88,000,000.00
秦川美国工业公司	49,763,716.00					49,763,716.00	
陕西汉机精密机械股份有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	39,050,072.60					39,050,072.60	
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	38,175,400.51					38,175,400.51	
上海秦隆投资管理有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	

深圳秦川商业保理有限公司	33,474,000.00					33,474,000.00	
联合美国工业公司	24,759,010.00					24,759,010.00	
陕西秦川设备成套服务有限公司	22,421,000.00			22,421,000.00		0.00	22,421,000.00
陕西秦川进出口有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
陕西秦川物资配套有限公司	19,000,000.00	5,010,000.00				24,010,000.00	
西安秦川思源测量仪器有限公司	8,675,521.00					8,675,521.00	
陕西关中工具制造有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
西安秦川数控系统工程有限公司	7,073,238.36	9,180,347.00				16,253,585.36	
浙江秦川机床工具有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
宝鸡市秦川海通运输有限公司	2,091,495.78					2,091,495.78	
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	378,949.33		378,949.33				
合计	1,265,970,487.25	101,689,247.00	378,949.33	110,421,000.00		1,256,859,784.92	110,421,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	减值准 备期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他			
联营企业												
泰柯秦川机械私人有限公司	440,230.21			-52,765.43							387,464.78	
陕西秦尚数字物流设备有限公司		1,600,000.00		-530,537.38							1,069,462.62	
小计	440,230.21	1,600,000.00		-583,302.81							1,456,927.40	
合计	440,230.21	1,600,000.00		-583,302.81							1,456,927.40	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

是否已执行新收入准则

是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,672,580.40	17,852,961.24
权益法核算的长期股权投资收益	-583,302.81	108,410.84
处置长期股权投资产生的投资收益	8,374,369.77	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	66,205.47	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		20,815,354.11
债权投资在持有期间取得的利息收入	8,460,859.25	
理财收入		1,682,767.10
委托贷款收益	13,436,598.84	9,292,399.88
合计	53,427,310.92	49,751,893.17

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,118,450.61	
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）	318,591,966.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	234,325.28	
委托他人投资或管理资产的损益	10,288,724.26	
债务重组损益	11,911,499.26	

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,150,321.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,846,285.58	
减：所得税影响额	56,148,475.55	
少数股东权益影响额	39,089,581.86	
合计	264,903,515.46	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-12.59%	-0.4291	-0.4291
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.80%	-0.8112	-0.8112

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 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有限公司

2020年4月22日