



# 秦川机床工具集团股份公司

## 2022 年半年度报告

2022 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查询本报告“第三节管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	24
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41

## 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) 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。
- (三) 经公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告原件。
- (四) 其他资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 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
法士特集团	指	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司
陕西产投	指	陕西省产业投资有限公司
长城资产	指	中国长城资产管理股份有限公司
宝鸡机床	指	宝鸡机床集团有限公司
汉江机床	指	陕西汉江机床有限公司
汉江工具	指	汉江工具有限责任公司
沃克齿轮	指	陕西法士特沃克齿轮有限公司
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
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
浙江秦川	指	浙江秦川机床工具有限公司
江苏秦川齿轮	指	江苏秦川齿轮传动有限公司
智能机床研究院	指	陕西秦川智能机床研究院有限公司
“5221”发展战略	指	销售收入结构为“5221”，其中机床主机占 50%，高端制造占 20%，核心零件占 20%，智能制造及核心数控技术占 10%

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李静	马红萍
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	0917-3670898
传真	0917-3670666	0917-3670666
电子信箱	lijing@qinchuan.com	zhengquan@qinchuan.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,139,343,839.59	2,989,063,269.36	-28.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	155,800,727.21	206,893,512.35	-24.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	69,698,452.50	123,672,163.77	-43.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-65,062,036.32	121,554,626.17	
基本每股收益（元/股）	0.1732	0.2984	-41.96%
稀释每股收益（元/股）	0.1732	0.2984	-41.96%
加权平均净资产收益率	4.72%	9.16%	-4.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,109,028,790.24	7,872,086,105.12	3.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,383,002,429.62	3,224,497,080.12	4.92%

注：本报告中，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。

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	57,858,918.69	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,743,149.41	
债务重组损益	6,188,247.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,893,927.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-553,523.30	
减：所得税影响额	1,674,637.14	
少数股东权益影响额（税后）	4,353,808.49	
合计	86,102,274.71	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 一、报告期内公司所处的行业情况

##### （一）行业运行基本情况

根据中国机床工具行业重点联系企业统计数据反映，2022 年 1-6 月，机床行业整体运行进入下降区间，收入同比微降，运行效益改善与运行压力加剧并存。疫情带来的物流不畅等问题逐步缓解，复工复产全面推进。

##### （二）行业进出口情况

根据中国海关数据显示，2022 年 1-6 月进口总体上明显下降。其中金属加工机床进口额 33.5 亿美元，同比下降 9.8%。其中，金属切削机床进口额 28.4 亿美元，同比下降 8.6%；金属成形机床进口额 5.1 亿美元，同比下降 15.6%。切削刀具进口额 7.7 亿美元，同比下降 9.9%。

2022 年 1-6 月份出口总体保持大幅增长的趋势。其中，金属加工机床出口额 27.9 亿美元，同比增长 13.8%。其中，金属切削机床出口额 19.6 亿美元，同比增长 15.4%；金属成形机床出口额 8.3 亿美元，同比增长 10.2%。切削刀具出口额 19.2 亿美元，同比增长 8.6%。

##### （三）机床行业发展趋势

#### 1. 数控化率持续提升

数控机床相较于普通机床，在加工精度、加工效率、加工能力和维护等方面都具有突出优势，随着我国制造业转型升级，对加工精细度需求不断提升的驱动下，2020 年我国金属切削机床数控化率已达到 43%，但与发达国家 80% 左右的数控化率水平仍存在较大差距。《中国制造 2025》战略纲领中明确提出：“2025 年中国的关键工序数控化率将从现在的 33% 提升到 64%”。在政策鼓励、经济发展和产业升级等因素影响下，未来我国数控机床行业将迎来广阔的发展空间。

#### 2. 高档数控机床市场进口替代

从应用领域看，高档机床应用范围涵盖能源、航天航空、军工、船舶等关系国家安全的重点支柱产业，此外，汽车、航天航空、医疗设备等下游重点行业的产业升级加速也进一步加大对高档机床的需求。从我国制造业整体发展来看，目前正在从“制造大国”向“制造强国”转变，未来“高端化、高利润”替代“薄利多销”是我国制造业的发展趋势，未来对高速度、高精度、高价值的高档数控机床需求的占比也将越来越高。目前，西方国家高档数控机床和技术出口对我国进行了严格管制，使得我国在高档数控机床行业面临“卡脖子”的难题，而中美贸易摩擦加剧了这一情况，进一步加速了我国推进高档机床国产化、实现高端产品的自主可控的进程。

#### 3. 核心部件自给能力提高

数控机床核心部件主要包括数控系统、主轴、丝杆等，目前国内各核心部件技术距离国际水平存在一定差距，国内机床厂商为提高机床精度和稳定性，提高产品竞争力，核心部件以国际品牌为主，国产化率较低，对国际品牌部件依存度较高，特别是高档数控机床配套的数控系统基本为发那科、西门子等境外厂商所垄断。《（中国制造 2025）重点领域技术路线图》对数控机床核心部件国产化提出了明确规划：到 2025 年，数控系统标准型、智能型国内市场占有率分别达到 80%、30%；主轴、丝杆等中高档功能部件国内市场占有率达到 80%；高档数控机床与基础制造装备总体进入世界强国行列。目前，

国内一批包括公司在内的机床企业正在不断突破掌握核心部件技术，随着国家政策的大力支持，国内中高档机床自主研发水平的不断提高，我国机床核心部件自给能力将会进一步提升。

注：以上来源于中商情报网

#### （四）公司所处行业地位

秦川机床是我国精密数控机床与复杂工具研发制造基地、中国机床工具行业的龙头骨干企业，以产业链完整、产品线众多、系统集成能力强大、综合竞争优势显著等实力，跻身全球知名机床工具企业集团行列。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务、主要产品及用途

秦川机床以主机业务为引领，以高端制造与核心部件为支撑，以智能制造为新的突破口，立足机床工具行业，践行市场化经营、差异化竞争、跨越式发展理念，形成一体化发展模式，打造“国内领先，国际知名”的高端装备制造领域的系统集成服务商和关键部件供应商。主要产品包括：高档数控车床、加工中心/五轴复合加工中心、外圆磨床、齿轮加工机床、螺纹磨床、精密测量仪器等高端数控装备及数控复杂刀具；工业机器人减速器、精密（特种）齿轮箱等高端制造产品；滚动功能部件、汽车零部件、精密齿轮、精密仪器仪表、精密铸件等零部件产品；智能机床、高档数控系统、自动化生产线、数字化车间、秦川云等智能制造及核心数控技术和服务业务。主要业务按产业板块分为四大块，分别为主机业务、高端制造业务、核心零部件业务和智能制造业务。

主机业务主要服务于汽车、新能源、工程机械、航空航天、船舶、轨道交通、能源、新兴产业等主要领域。

高端制造业务聚焦机器人关节减速器，面向汽车行业、齿轮传动行业、机床行业等目标市场，充分发挥装备能力优势，形成了具有自主知识产权和市场竞争力的系列产品。

核心零部件业务以汽车、新能源、工程机械等为主要服务领域，一是以高端装备制造业高效高性能复杂刀具、数控高精高效铣削刀具的突破发展为引领，带动工具制造产业的整体转型升级与提质增效；二是加大提升精密齿轮及齿轮箱、滚动功能部件、螺杆转子泵、液压转向泵、精密铸件、仪器仪表等制造技术水平、制造能力、质量保证能力和服务能力。

智能制造业务围绕“战略转型、产业升级”的发展需要，由为用户提供单一产品发展成为提供成套、智能化产线、数字化车间的系统集成商，为用户提供软件、信息咨询服务等全面解决方案。

#### （二）主要业绩驱动因素

##### 1、聚焦主业，加快投资项目建设

重点布局主机及关键零部件主业业务，推进 10 项固定资产投资项目。上半年累计投资 1.7 亿元。为进一步增强子公司的资金实力和生产经营能力，提升企业经济效益，经董事会、股东大会审议通过，同意分别向子公司汉江机床、宝鸡机床增资 1 亿元、1.5 亿元，用以支持“高档数控功能部件产业化升级项目”、“高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目”，加速推进投资项目建设。

##### 2、开展“高质量发展年”，推进“九大倍增行动”

2022 年为秦川机床“高质量发展年”，通过深入开展“九大倍增行动”，全面实施、扎实推进双工位双支撑小蜗杆高速主轴的研发、BHR700V 五轴车铣中心机床电气控制设计核心技术突破、SK7432×15GX 智能数控丝杠磨床新产品开发等 49 个突破核心技术方面的项目，以及相关人才引培、管理创新、市场服务提升等 9 个方面共计 355 项重点工作任务，助推各项经营和管理工作取得新突破，为秦川机床高质量发展提供强大动力和有利支撑。

### 3、加快信息化建设，推进企业数字化转型升级

秦川机床以产业互联网的商业模式为导向，运用新技术，重构集团 SRM 采购协同电子服务平台，实现集团采购管控一体化、流程标准化、分析自动化、平台共享化。截止 6 月底，3 户子企业成功接入 SRM 平台，新平台采购业务已执行近 5 万余次，进一步加快秦川机床数字化转型升级步伐。

### 4、强化管理，持续降本控费

秦川机床充分发挥“CTJ（创新、突破、降本）”长效机制作用，以项目推进为抓手，以成本费用和持续改善为目标，秦川机床上半年各企业完成全年 CTJ 降本指标的 61.74%。

### 5、发挥协同平台优势，实现资源共享互利共赢

“秦-法”协同。2022 年上半年，秦川机床与法士特集团在设备采购、零部件配套协作等方面实现资源有效共享，加快秦川产业链上下游的无缝对接，持续发挥秦川与法士特“一加一大于二”的共赢效果。

内部业务协同。制定印发《业务协同管理办法》，明确销售、采购、生产、研发、人力资源、国际贸易一体化六大业务板块主责部门，明晰各业务协同范围、考核细则等事项，形成规范化、激励性协同工作机制，加强各单位间业务的联络和交流，延伸和扩展业务合作链条，对资源信息共享、采购成本降低、采购周期缩短、市场反应速度提升等方面具有明显促进作用，全面提升了各权属单位间密切协同的深入、广度，畅通公司内循环。

## 二、核心竞争力分析

秦川机床牢牢把握“稳字当头，稳中求进”的总基调，坚持责任担当，化挑战为机遇，持续优化战略布局，纵深调整产业结构，加快建设重点项目，领航产业发展高地，以“装备中国、走向世界”为己任，聚焦工业母机“卡脖子”难题，在打造民族品牌“技术脊梁”的创新道路上，不断开拓进取。

2022 年上半年，秦川机床申请专利 20 件，其中发明专利 8 项；授权专利 5 件；登记软著 1 件；主持制订行业标准 3 件，参与制订行业标准 12 项。

上半年，秦川机床共完成 4 项国家科技重大专项最终验收；“磨齿机性能提升”科研团队成功入选陕西省科学技术厅 2022 年度“科学家+工程师”队伍名单；秦川机床本部“YKZ7250 数控蜗杆砂轮磨齿机”成功列入 2022 年度省级首台（套）重大技术装备产品项目；秦川机床本部《工业机器人减速器智能车间》、宝鸡机床《数字化车间》获批 2021 年省级“智能车间”；汉江机床、汉江工具两企业入选第三批国家级专精特新重点“小巨人”企业名单；沃克齿轮、秦川数控、关中工具、泰恩制冷四户企业入选 2022 年省级“专精特新”中小企业名单；秦川格兰德“外圆磨床用精密自定心液压跟踪中心架研制”、汉江工具“高精度修形修缘车齿技术及产业化应用”和“高精度齿轮滚刀铲磨床制造及产业化”项目被列入陕西省第二批次重点产业链“揭榜挂帅”拟支持项目名单等。

2022 年上半年，秦川机床聚焦高端产品研发，公司级重点研发项目取得多项阶段性成果。数控高速外圆磨床、内齿轮双面啮合仪、六氟化硫密度控制器、混合气体密度控制器 4 个项目完成样机试制；汉江工具获得 2 项、秦川格兰德获得 1 项实用新型专利授权等。公司抓住新能源汽车领域发展新机遇，已实现制造装备及新能源汽车领域用滚珠丝杠副和智能转向系统、汽车电子刹车系统精密螺杆副的国产化推广，其中磨齿机主力机型产品已实现对比亚迪的销售。RV 减速器已突破关键零件的瓶颈工序及核心工艺装备，形成了完善的检测、试验、验证设施等，减速器整机主要技术指标均达到国际同行业先进水平；已批量应用在 5~800kg 负载工业机器人，其中 100kg 以内负载与外资品牌水平相当，135kg 以上负载机器人完全替代进口；上半年，RV 减速器营业收入同比增长 7.24%。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,139,343,839.59	2,989,063,269.36	-28.43%	
营业成本	1,730,879,101.76	2,406,625,790.17	-28.08%	
销售费用	67,277,851.44	108,353,010.91	-37.91%	主要为本期收入减少相关销售费用随之减少所致
管理费用	140,192,289.02	169,425,079.13	-17.25%	
财务费用	16,292,328.46	30,552,465.69	-46.67%	主要为本期利息支出减少所致
所得税费用	7,288,288.57	18,741,893.32	-61.11%	主要为本期应交所得税费用减少，及上期已转让的子公司秦川租赁及秦川保理公司所得税费用影响所致
研发投入	111,839,625.18	108,016,606.25	3.54%	
经营活动产生的现金流量净额	-65,062,036.32	121,554,626.17	-153.52%	主要为本期现金回款同比减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-89,313,658.96	389,984,785.43	-122.90%	主要为上期收到转让子公司秦川租赁及秦川保理的股权转让款所致
筹资活动产生的现金流量净额	13,723,026.72	-737,736,563.15	101.86%	主要为上期归还借款较多影响所致
现金及现金等价物净增加额	-139,887,731.35	-226,344,084.19	38.20%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

本报告期,公司向盐城高新技术产业开发区管理委员会出售公司位于江苏盐城市盐都区盐龙街道办事处健仁村秦川(盐城)工业园的土地使用权、房屋建筑物、构筑物、设备和存货等资产,增加归母净利润 57,638,961.42 元。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,139,343,839.59	100%	2,989,063,269.36	100%	-28.43%
分产品					
机床类	1,113,543,892.92	52.05%	1,324,926,985.48	44.33%	-15.95%
零部件类	699,665,602.12	32.71%	998,700,979.41	33.41%	-29.94%
工具类	198,477,775.17	9.28%	262,268,478.90	8.77%	-24.32%
仪器仪表类	41,962,184.12	1.96%	61,364,484.72	2.05%	-31.62%
贸易类	32,755,852.29	1.53%	192,999,092.54	6.46%	-83.03%
其他	12,227,856.12	0.57%	98,992,545.27	3.31%	-87.65%
其他业务	40,710,676.85	1.90%	49,810,703.04	1.67%	-18.27%
分地区					
华北地区	182,388,170.79	8.53%	199,756,378.17	6.68%	-8.69%
东北地区	51,348,607.74	2.40%	88,478,882.19	2.96%	-41.97%

华东地区	736,763,876.86	34.43%	944,630,215.98	31.60%	-22.01%
华南地区	126,584,707.03	5.92%	165,222,983.42	5.53%	-23.39%
西北地区	547,632,668.09	25.60%	1,023,846,740.27	34.26%	-46.51%
华中地区	145,185,956.37	6.78%	217,147,195.76	7.26%	-33.14%
西南地区	191,591,484.91	8.96%	137,574,641.44	4.60%	39.26%
国外地区	117,137,690.95	5.48%	162,595,529.09	5.44%	-27.96%
其他业务	40,710,676.85	1.90%	49,810,703.04	1.67%	-18.27%

公司机器人关节减速器产品收入包含在零部件类收入中，上半年营业收入同比增长 7.24%。

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	1,113,543,892.92	907,991,042.13	18.46%	-15.95%	-17.63%	1.65%
零部件类	699,665,602.12	604,785,237.88	13.56%	-29.94%	-26.80%	-3.71%
分地区						
华东地区	736,763,876.86	600,328,106.75	18.52%	-22.01%	-23.81%	1.93%
西北地区	547,632,668.09	440,783,469.13	19.51%	-46.51%	-42.63%	-5.44%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

#### 四、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	7,521,373.96	4.27%	本报告期债务重组收益增加	不一定
公允价值变动损益	612,839.98	0.35%		
资产减值	-8,122,208.46	-4.62%	本报告期公司对应收票据、应收账款等资产进行了减值测试，共计提各项减值准备 812.22 万元。	不一定
营业外收入	1,033,782.37	0.59%		
营业外支出	1,587,305.67	0.90%		

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,136,784,199.34	14.02%	1,259,972,073.23	16.01%	-1.99%	

应收账款	965,287,647.43	11.90%	673,672,028.92	8.56%	3.34%	
合同资产	45,554,421.15	0.56%	40,440,321.36	0.51%	0.05%	
存货	1,729,912,568.80	21.33%	1,744,111,181.22	22.16%	-0.83%	
投资性房地产	1,702,408.56	0.02%	1,724,457.48	0.02%	0.00%	
固定资产	2,402,653,689.20	29.63%	2,496,299,146.64	31.71%	-2.08%	
在建工程	244,010,912.34	3.01%	125,437,850.69	1.59%	1.42%	
使用权资产	13,051,466.38	0.16%	9,114,631.50	0.12%	0.04%	
短期借款	902,831,170.22	11.13%	520,543,953.07	6.61%	4.52%	
合同负债	248,366,894.90	3.06%	296,354,802.25	3.76%	-0.70%	
长期借款	230,122,696.41	2.84%	137,126,391.88	1.74%	1.10%	
租赁负债	10,885,346.11	0.13%	6,487,417.28	0.08%	0.05%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、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）		612,839.98			110,353,026.08			110,965,866.06
4.其他权益工具投资	9,730,394.47							9,730,394.47
金融资产小计	9,730,394.47	612,839.98			110,353,026.08			120,696,260.53
其他	29,796,573.36							29,796,573.36
应收款项融资	624,043,225.89						-54,339,509.17	569,703,716.72
上述合计	663,570,193.72	612,839.98			110,353,026.08		-54,339,509.17	720,196,550.61
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、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	125,156,768.19	承兑、保函、信用证、借款保证金、质押借款等

所有权受到限制的资产类别	期末账面价值	受限原因
应收款项融资	191,839,436.00	银行承兑汇票质押
应收账款	11,395,550.05	借款抵押
存货	33,942,038.39	借款抵押
固定资产	11,654,837.78	借款抵押
无形资产	36,229,970.50	长期应付款抵押
在建工程	2,334,828.95	借款抵押
合计	412,553,429.86	

## 六、投资状况分析

### 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
332,801,867.47	160,945,000.00	106.78%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宝鸡机床集团有限公司	金属切削机床、金属加工机械、机床功能部件、通用设备的制造、维修、销售及技术开发等	增资	50,000,000.00	52.47%	募集资金	无	长期	复合车铣中心、车削中心、加工中心、数控车床等	完成募集资金投资额 1.5 亿元的 19.07%，完成项目总投资 1.80683 亿元的 15.83%	326,800,000.00	不适用	否	2022 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，公告编号：2022-09
陕西汉江机床有限公司	数控机床、精密机床及其它各类机械、装备、滚动功能部件、汽车零部件的生产、加工、销售、维修及技术开发等	增资	100,000,000.00	81.78%	自有资金	无	长期	精密螺纹磨床、加工中心、滚动功能部件等	2022 年 6 月 30 日前已完成工商变更	212,800,000.00	不适用	否	2022 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，公告编号：2022-08
合计	--	--	150,000,000.00	--	--	--	--	--	--	539,600,000.00	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	4,137,300.00	406,411,900.00	政府补助 企业自筹	97.40%	650,000,000.00	233,571,199.00	国产机器人应用目前集中在中低端市场，高端市场仍然被垄断	2018 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，公告编号：2013-40；2018-52
汽车变速箱关键零部件及智能化产品扩能项目	自建	是	零部件	59,380,200.00	190,901,900.00	政府补助 企业自筹	55.66%	885,040,000.00	489,380,000.00	不适用	2020 年 12 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，公告编号：2020-79
合计	--	--	--	63,517,500.00	597,313,800.00	--	--	1,535,040,000.00	722,951,199.00	--	--	--

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

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	非公开发行股票	78,242.62	11,928.43	45,523.65	0	0	0.00%	32,718.97	公司于 2021 年 9 月 13 日召开第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议，审议并通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行及募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 5.5 亿元额度的暂时闲置募集资金进行现金管理，上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。 截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币 225,043,575.42 元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益）募集资金进行现金管理的余额为人民币 110,000,000.00 元	0

合计	--	78,242.62	11,928.43	45,523.65	0	0	0.00%	32,718.97	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止 2022 年 6 月 30 日，尚未使用募集资金总额为人民币 327,189,684.81 元；募集资金累计投入募投项目金额为 455,236,555.19 元，其中“高端智能齿轮装备研制与产业化项目”累计发生设备购置等专项支出 96,405,460.18 元，“高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目”累计发生设备购置等专项支出 28,604,855.01 元，“补充流动资金及偿还银行贷款”累计支出 330,226,240.00 元。										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承 诺投资总额	调整后投资 总额(1)	本报告期投 入金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投 资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使 用状态日期	本报告 期实现 的效益	是否达到 预计效益	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目										
高端智能齿轮装备研制与产业化项目	否	30,220	30,220	9,067.95	9,640.55	31.90%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否
高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目	否	15,000	15,000	2,860.48	2,860.48	19.07%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	33,022.62	33,022.62		33,022.62	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,242.62	78,242.62	11,928.43	45,523.65	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	78,242.62	78,242.62	11,928.43	45,523.65	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经希格玛会计师事务所出具的《秦川机床工具集团股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（希会审字(2022)0268 号），截至 2022 年 1 月 31 日，本公司在募集资金实际到位之前以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为人民币 45,910,334.91 元。2022 年 2 月 17 日，公司第八届董事会第九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用									

	非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，置换金额为人民币 45,910,334.91 元。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已完成资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2021 年 9 月 13 日召开第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议，审议并通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行及募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 5.5 亿元额度的暂时闲置募集资金进行现金管理，上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。 截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币 225,043,575.42 元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益）募集资金进行现金管理的余额为人民币 110,000,000.00 元
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已按《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号-公告格式》和公司《募集资金管理办法》的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规的情况。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起 至出售日 该资产为 上市公司 贡献的净 利润(万 元)	出售对公 司的影响 (注 3)	资产出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例	资产出售定 价原则	是否关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适 用关联交 易情形)	所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户	所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移	是否按计划如期实 施，如未按计划实 施，应当说明原因及 公司已采取的措施	披露日期	披露索引
1、盐城 高新技术 产业开发 区管理委 员会	公司位于江苏省 盐城市盐都区盐 龙街道办事处健 仁村秦川（盐 城）工业园的土	2022 年 03 月 01 日	14,070.76	5,763.9	预计增加 公司 2022 年度净利 润 5763.9 万元	34.17%	房屋建筑 物、机器设 备采用重置 成本法进行 评估，对土	否	不适用	否	不适用	公司已于 2022 年 6 月与受让方签署资产 移交确认函，由于资 产交易两地新冠疫情 影响，双方签署延期	2022 年 03 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，公告 编号：2022- 017

2、盐城高新区投资集团有限公司	地使用权、房屋建筑物、构筑物、设备和存货等资产						地使用权采用市场比较法进行评估					办理过户函，资产已于 2022 年 7 月 25 日办理完过户手续。		
-----------------	-------------------------	--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	------------------------------------	--	--

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、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	430,512,998.91	2,005,957,979.39	906,835,511.52	698,749,507.48	19,089,436.65	14,662,609.16
陕西汉江机床有限公司	子公司	机床工具	225,754,859.54	943,683,561.58	569,533,315.53	200,037,068.40	15,806,762.54	15,984,894.00
汉江工具有限责任公司	子公司	机床工具	150,204,097.48	642,093,991.19	544,818,095.91	160,092,875.11	28,472,705.53	25,863,946.49
陕西法士特沃克齿轮有限公司	子公司	齿轮部件制造	130,000,000.00	773,931,820.27	339,605,199.45	222,710,350.88	10,933,494.94	10,624,455.32
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	119,333,005.71	31,708,785.79	40,180,633.87	335,992.28	323,663.80
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	124,457,568.19	66,274,412.92	66,965,927.73	1,403,577.73	1,010,495.24
西安秦川数控系统工程有限公司	子公司	数控系统	23,090,200.00	71,570,008.09	37,839,769.86	18,220,034.27	2,100,658.44	1,941,790.17
陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	机床	84,839,900.00	108,085,950.93	-98,546,264.22	53,825,156.54	218,182.51	203,920.07

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业景气度下行风险

公司属于机床工具行业，所生产的高端智能装备产品面向汽车、新能源、3C、冶金、矿山、工程机械、石油机械、轨道交通等行业。宏观经济环境波动可能导致有关行业固定资产更新放缓。

集团将牢牢把握国家宏观经济发展趋势，抓住利好政策的机会，重点围绕机床主机和汽车、工程机械等行业核心零部件，工业机器人减速器、齿轮箱等高端制造产品和智能制造业务，不断革新升级产品性能，以市场需求为导向，以服务用户为目标，继续扎实练好内功、巩固和强化竞争优势，防范外部市场和行业风险。

### 2、市场竞争加剧风险

在高端装备制造市场，公司所面临的市场竞争压力主要来自以德国、日本、美国等发达国家以及台湾地区的先进企业为代表的高档机床制造商，以及部分国内具有较强竞争力的中高档数控机床企业。

集团加快关键核心技术攻关，破解创新发展难题。在“主机带动，高端制造和核心零部件强力支撑，突破智能制造关键技术，承担国家重大专项”发展主线和“5221”战略目标指引下，秦川集团持续紧盯国家战略性新兴产业需求，致力于国家重大战略产品研发进行自主攻关、协同攻关、要素联动等，持续大力发展面向国家关键领域、新能源汽车、智能机器人等高新技术领域的高端装备制造所需的主机、关键零部件产品。以产品为根本，多维度全面提升公司的竞争力。

### 3、技术升级迭代风险

数控机床行业属于技术密集型和资金密集型行业，公司面临着来自国内外机床企业的激烈竞争。公司承受的机床行业激烈的市场竞争压力主要来自掌握先进技术的国外机床巨头企业和国内个别具有较强竞争力的机床企业，技术的升级迭代对高端机床市场具有重大影响。

公司将持续关注机床行业前瞻性技术，不断加大技术投入，保持新品研发能力，加速推进 2022 年度公司级 27 项重点研发项目，协调集团内部研发资源，建立健全研发管理制度，攻克研发技术难题，持续完善自主知识产权体系；以中央研究院为中心，继续发挥集团研发领导和支撑作用，带领齿轮加工机床、五轴加工中心、旋切机床、丝杠导轨和刀具等产品技术研发，提高秦川机床整体技术创新水平。

### 4、毛利率下降风险

公司主营业务毛利率主要受市场竞争、技术水平、产品质量控制等影响，若公司不能持续保持产品技术的先进性，保持并提高公司在行业内的竞争优势，公司可能面临毛利率下降的风险。

公司将采取加大产品研发力度，生产工艺改进，加强产品质量管控，CTJ 降本增效等方式提高产品市场竞争力，防范毛利率下降风险。

### 5、国际贸易风险

俄乌战争爆发，美国、欧盟、澳大利亚等国家和地区与中国贸易摩擦持续等等国际事件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。进口方面，部分进口件也可能受到限制。

针对国际贸易风险。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。同时加大和进口商的联系，加大储备，加快国产化替代步伐。推进各子企业国产化替代工作计划，各子企业完成可进行国产化替代的外购件筛选工作，抓紧落实国产化替代实施进度，加快推进国产化替代，推动企业创新发展，确保到 2025 年底各主要板块、主要机型产品实现国产替代目标，缓解技术封锁困境，降低经营风险。

### 6、全球疫情影响风险

疫情在世界范围内持续蔓延，经济形势复杂严峻，需求复苏不稳定不平衡。目前国内外疫情防控形势依然比较严峻，特别是全球大多数国家和地区均采取旅行限制和国境封锁政策。

基于当前国内外疫情发展情况，集团将继续严格做好常态化抓好疫情防控，及时根据动态调整防控措施，规范并完善公司内部防疫工作管理制度；加强防疫物资管理，保证防疫需求和规范使用；加强防疫知识培训，规范职工工作及生活习惯，保障员工健康安全和企业稳定经营。

## 第四节 公司治理

### 一、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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.69%	2022 年 02 月 16 日	2022 年 02 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的 2022 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2022-11）
2021 年度股东大会	年度股东大会	48.03%	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 29 日	详见刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的 2021 年度股东大会决议公告（公告编号：2022-34）

#### 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

### 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
田沙	副总经理	解聘	2022 年 06 月 08 日	退休
司冠林	副总经理	解聘	2022 年 06 月 29 日	个人原因

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

是 否

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	33mg/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	0.692mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	/	/	无
	悬浮物	间接排放	1	污水处理站东侧	64mg/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	0.96mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	/	/	无
	苯	有组织排放	7	总装一喷漆车间北侧	0.0557mg/m <sup>3</sup>	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	/	/	无
	甲苯	有组织排放	7	总装一喷漆车间北侧	0.0768mg/m <sup>3</sup>	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	总装一喷漆车间北	0.1337mg/m <sup>3</sup>	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	总装一喷漆车间北	1.9933mg/m <sup>3</sup>	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	31.75mg/m <sup>3</sup>	DB61 1226-2018《陕西省锅炉大气污染物排放标准》	/	/	无
	颗粒物	有组织排放	2	锅炉房南侧	4.775mg/m <sup>3</sup>	DB61 1226-2018《陕西省锅炉大气污染物排放标准》	/	/	无
	烟气黑度	有组织排放	2	锅炉房南侧	<1 级	DB61 1226-2018《陕西省锅炉大气污染物排放标准》	/	/	无
宝鸡机床集团有限公司	化学需氧量	间接排放	1	厂区西北角	500mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	/	/	无
	氨氮	间接排放	1	厂区西北角	45mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	/	/	无
	悬浮物	间接排放	1	厂区西北角	400mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	/	/	无
	总氮	间接排放	1	厂区西北角	70mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	/	/	无
	总磷	间接排放	1	厂区西北角	8mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	/	/	无
	石油类	间接排放	1	厂区西北角	20mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	/	/	无
	pH 值	间接排放	1	厂区西北角	6-9	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	/	/	无
	非甲烷总烃	有组织排放	7	涂装车间车间东侧	50mg/m <sup>3</sup>	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	/	/	无
	颗粒物	有组织排放	7	涂装车间、热处理车间	120mg/m <sup>3</sup>	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	/	/	无
陕西法	颗粒物	25m 排气	7	抛丸机	120mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准	/	/	无

士特沃克齿轮有限公司		筒				GB16297-1996			
	颗粒物	25m 排气筒	4	热处理炉	30mg/Nm <sup>3</sup>	《工业炉窑大气污染综合治理方案》(环大气(2019)56号)	/	/	无
	非甲烷总烃	25m 排气筒	4	热处理炉	120mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	/	/	无
	氨(氨气)	25m 排气筒	4	热处理炉	14kg/h	《恶臭污染物排放标准》GB14554-19923	/	/	无
	二氧化硫	25m 排气筒	4	热处理炉	200mg/Nm <sup>3</sup>	《工业炉窑大气污染综合治理方案》(环大气(2019)56号)	/	/	无
	氮氧化物	25m 排气筒	4	热处理炉	300mg/Nm <sup>3</sup>	《工业炉窑大气污染综合治理方案》(环大气(2019)56号)	/	/	无
	石油类	城镇管网	1	厂区东南角	15 mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	/	/	无
	氨氮(NH <sub>3</sub> -N)	城镇管网	1	厂区东南角	45 mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	/	/	无
	五日生化需氧量	城镇管网	1	厂区东南角	300mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
	化学需氧量	城镇管网	1	厂区东南角	500 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
	磷酸盐	城镇管网	1	厂区东南角	600 mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015	/	/	无
	阴离子表面活性剂	城镇管网	1	厂区东南角	20 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
悬浮物	城镇管网	1	厂区东南角	400 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无	
pH 值	城镇管网	1	厂区东南角	6-9	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无	

#### 防治污染设施的建设和运行情况

##### (1) 秦川机床工具集团股份有限公司本部:

废水:建有污水处理站2处,1#处理站统一收集一类生产废水经污水处理站处理后达标排入2#总排处理站,处理其它生产废水和生活污水后排入十里铺城市污水处理厂。

废气:完成水性油漆房建设工作,采用“过滤棉+活性炭吸附+催化燃烧”设施处理,有机废气处理后达标排放,设施全年正常运行。

固废:建有一处一般固废暂存站,并做好防水、防渗漏措施,交给固废回收单位综合利用处理;另一处为100m<sup>2</sup>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、废漆渣、废油漆等最终交由第三方有资质单位处理。

##### (2) 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采用A2O工艺处理后达标排放并正常运行。

废气:公司于2020年12月底完成涂装车间升级改造,采用“干式预处理+蜂窝活性炭吸附+催化燃烧”净化工艺;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;抛丸机及盐浴采用袋式除尘器;淬火池采用“喷淋塔+活性炭吸附+低温等离子”工艺,所有废气经处理后达标排放,设施全年正常运行。

固废:建有一处一般固废暂存站,并做好防水、防渗漏措施,交给固废回收单位综合利用处理;另一处为70m<sup>2</sup>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。

**(3) 陕西秦川格兰德机床有限公司：**

废水：公司废水及少量生活污水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。

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，经 15 m 排气筒排放，设施全年运行正常。

固废：建有两处暂存铁屑，防水、防漏措施到位；一处危废库具有良好的通风、防火、防泄露措施；含油粘染物、含油污泥、砂轮泥、废油、废乳化液最终交由第三方有资质单位处理。

**(4) 宝鸡仪表有限公司：**

废水：化粪池预处理后排入市政管网。

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 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。

噪声：进行基础减振、隔声处理。

**(5) 汉江工具有限责任公司：**

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；新增滚齿刀具分厂的数控厂房油雾分离器装置。

固废：对液压机床都进行了接油盘防护；切削液进行了沉淀池过滤回收，交有资质的单位回收处置。

**(6) 陕西汉江机床有限公司：**

固废：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。

**(7) 陕西法士特沃克齿轮有限公司：**

废水：建有污水处理站 1 处，处理生产废水和生活污水后排入泾河新城第二污水处理厂。

废气：热处理车间热处理废气工艺为“热力燃烧+文丘里湿式”，达标后经过 25 米排气筒排放，抛丸废气通过“旋风+脉冲滤筒”工艺后经 25 米排气筒排放。

固废：建有一处 180 m<sup>2</sup>危险废物库房，防火、防泄漏措施到位，含油粘染物、含油污泥、废矿物油、废乳化液、砂轮泥等最终交由第三方有资质单位处理。

**(8) 其他公司不涉及。**

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

不涉及

突发环境事件应急预案

**(1) 秦川机床工具集团股份有限公司本部：**

公司修订《突发环境事件应急预案》，2021 年 9 月 13 日在宝鸡市生态环境局渭滨分局备案登记（备案编号：610302-2021-009-L）

经审批后于 9 月正式实施

**(2) 宝鸡机床集团有限公司：**

公司重新编制《突发环境事件应急预案》，2020 年 5 月 29 日在宝鸡市环保局高新分局备案登记（备案编号：610305-2020-105-L），并于 6 月起正式实施

**(3) 陕西秦川格兰德机床有限公司：**

《突发环境事件应急预案》2020 年 6 月 10 日备案（备案编号：610304-2020-022-L）

**(4) 汉江工具有限责任公司：**

2017年3月27日，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）

**（5）陕西法士特沃克齿轮有限公司：**

公司《突发环境事件应急预案》经泾河新城生态环境局备案登记审批后于2020年12月01日正式实施（备案编号：619905-2020-14-L）

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	锅炉房	燃气锅炉排气筒	氮氧化物、颗粒物、林格曼黑度	1次/年
	总装一喷漆车间	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	热处理车间	排气筒	颗粒物、非甲烷总烃	2次/年
	厂区	厂区界四周	噪音	4次/年
	污水处理站	排放口取样	氨氮、总氮、总磷、石油类、悬浮物、PH值、氨氮	2次/年
陕西秦川格兰德机床有限公司	喷漆车间	排气筒	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
宝鸡仪表有限公司	污水总排口	排放口取样	氨氮、化学需氧量	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	化学需氧量（COD）、石油和悬浮物（SS）	1次/年
陕西汉江机床有限公司	总排污口	排放口取样	氨氮、化学需氧量、悬浮物	1次/年
陕西法士特沃克齿轮公司	热处理车间	排气筒	非甲烷总烃、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氨	1次/季度
	污水处理站	排放口取样	pH、化学需氧量、悬浮物、五日生化需氧量、磷酸盐、氨氮、石油类、阴离子表面活性剂	1次/季度
其他公司不属于生产企业，不需要建立环境自行监测方案				

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

不涉及

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

**一、错时生产，错峰用能，节能降耗降低成本**

公司主要产生废气的工艺环节是油漆工段，为了避免夏季正午高温时段有机废气对臭氧转换，公司每年从6月15日开始到8月底，油漆车间实行错时生产，有效减少了排放的有机废气的高温污染现象；

能耗在线监测系统的安装，为公司开源节流，节能降耗提供了依据。在电力运行中及时调整供配电负荷，充分利用谷电，节约电费支出 160 余万元；通过水资源数据对比分析，排查管网漏失点，为我公司降低了生产成本。天然气消耗量的实时数据监测，工作人员实时调整锅炉各类参数，减少天然气用量 25 万立方米

## 二、有机废气治理

集团公司主要产生有机废气的工序是油漆废气，为了减少 VOCS 有机废气治理，集团公司本部及子公司宝鸡机床率先改进生产工艺，采用水性漆代替油性漆工艺，有机溶剂（高 VOCs）排放量减少了 6.32 吨/年，有机废气排放量由原来的 5.5 吨/年减少到 1.4 吨/年，下降了 75%；同时两家公司持续改进，共投资 2500 万元对漆雾处理设施采用催化燃烧的处理工艺替代，最终让尾气实现有机转化为无机废气排放，根本上解决了污染防治减排工作。

## 三、打造花园式企业，提升碳中和能力

按照公司绿化建设整体规划要求，在全公司区域内进行了全面绿化改造提升，完成绿地绿化改造面积近 3000 m<sup>2</sup>，东区改建改造空地新增绿化面积近 14000 m<sup>2</sup>（本部 8000 平，汉工 6000 平），铺设草坪 2042.73 m<sup>2</sup>，完成各类大规格绿植移栽 500 余株，各类花木栽植 1280 多株。草坪面积，树木种类增加与扩大，大大提高了碳中和能力，伴随碳减排措施，使公司“双碳”工作迈向了实质性一步。

### 2022 年被宝鸡市发改委推荐省“十三五节能减排先进工作企业”。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

### 社会责任工作情况

2022 年上半年度，公司坚持把国有控股上市公司履行社会责任要求融入企业运营全过程和日常管理要素中，努力实现企业与员工、社会、环境的和谐共赢发展，将企业自身发展与社会发展有机结合起来，以共赢理念践行好国有控股上市公司的社会责任。

**与员工共赢：**公司始终坚持“人人都是人才，人人皆可成才”的人才理念，着力打造宽带薪酬、星级员工、特殊贡献激励等全方位激励机制，打造多渠道畅通的晋升通道。集团一级企业新聘任管理人员 8 人，各级子企业新聘任管理人员 54 人，其中通过竞聘上岗 21 人，员工潜能活力持续释放。高度关注员工健康与安全保障，组织职工参加住院医疗、女职工特殊疾病、职工意外伤害等各项互助保险计划，认真做好困难职工、住院生病职工、劳模工匠和离退休职工的慰问，尤其对身患癌症、重大疾病职工及时进行保险救助和赔付，同时为全体员工、特种作业人员定期配发劳动防护用品，确保生产制造行业员工职业安全。员工获得感、幸福感、安全感更加充实、更有保障、更可持续。

**与社会共赢：**公司始终坚持与股东、客户、合作伙伴、社区等利益相关方保持共赢关系，共享发展成果。一是建立良好客户合作关系，与法士特集团、华中数控、江丰电子等企业继续深化战略合作，推进产业链上下游业务实现互惠共赢。二是发挥国有企业使命担当。公司工会采购千阳县南寨村苹果、佛坪县妙家庄村木耳、香菇等慰问职工，助力消费帮扶，通过脱贫地区农副产品网络销售平台、陕西乡村振兴消费帮扶云平台以及企业对口帮扶项目购买各类帮扶产品共计 110 余万元，加大员工福利力度，确保集团员工全覆盖。在抗击疫情与志愿服务方面，公司认真贯彻落实党中央国务院、省委省政府各项决策部署，在科学精准地做好常态化疫清防控，保障员工身体健康和公司疫情防控安全的同时，选派党

员干部深入社区一线开展疫情防控志愿服务，为陕西省疫情防抗贡献秦川力量；干部职工自愿参与慈善公益募捐 17 余万元；组织 204 名志愿者配合社区医院开展常态化核酸检测工作，保障生产生活秩序，保护职工群众健康安全；宝鸡机床组织 245 名职工义务献血 67400 毫升，为保障陕西省临床医疗用血贡献企业力量。

### **巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

作为国有控股上市公司，秦川重装坚决扛起政治责任，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记关于巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接重要论述和省级有关乡村振兴文件精神，聚焦“三农”工作，坚决守住不发生规模性返贫底线，攻坚克难、勇于担当，稳步推进乡村振兴帮扶工作取得实效，彰显国企担当。

一是持续开展驻村帮扶，做到摘帽后思想不松、队伍不撤，继续加大对宝鸡市千阳县南寨村和汉中市佛坪县西岔河镇秒家庄村“两联一包”和镇巴丁木坝村乡村振兴。3 名驻村干部深入了解定点帮扶户、三类人群生产生活情况，通过引导村民学习肉牛养殖、香菇、木耳等种植技术，增加收入。公司消费扶贫 15 万元，采购腊肉、竹笋、香菇等当地农产品，同时在社区设置农副产品采购点。

二是加强基础设施建设。捐赠资金 2 万元建设村基础设施项目，并完善相关设施设备；集中力量对丁木坝村沿线公路、农户房前屋后、柴草垛、杂物等实施规范整理和清洁，引导群众逐步养成良好的生活习惯，进一步帮助改善，巩固提升帮扶成效。

三是加大实用人才培养。组织进行电子商务实操技术培训，协助打造网络电商销售平台品牌，稳步推进农民致富和乡村振兴帮扶工作取得成效。

## 第六节 重要事项

### 一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、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。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、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。

### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影 响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标 准的其他诉讼（仲裁）	2,134.61	否	部分已结 案，部分 已申请强 制执行	本公司日常经营活动中产 生的诉讼、仲裁，我公司 基于已获取的信息或专 业律师意见认为，该等诉 讼、仲裁事项的结果不会 对相关业务的财务状况、 经营成果或现金流量产生 重大不利影响	--	不适用	不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

## 十二、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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）			0		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0		
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	2021年05月08日	2,600	2021年10月09日	500	连带责任担保			1年	否	否
			2021年11月19日	500	连带责任担保			1年	否	否
	2022年04月29日	1,800								

陕西秦川格兰德机床有限公司	2022年04月29日	8,000	2022年03月14日	400	连带责任担保			1年	否	否
陕西秦川机床进出口有限公司	2020年05月18日	7,000	2021年03月01日	140	连带责任担保			1年	否	否
	2021年05月08日	7,000	2021年07月20日	100	连带责任担保			6个月	否	否
	2022年04月29日	7,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				16,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				400	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)				16,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				1,640	
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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	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	2021年05月08日	1,000	2021年11月19日	500	连带责任担保			1年	否	否
	2022年04月29日	1,000								
陕西关中工具制造有限公司	2021年05月08日	3,500	2021年11月01日	400	连带责任担保			1年	否	否
			2021年08月30日	500	连带责任担保			1年	否	否
			2022年01月20日	548	连带责任担保			7个月	否	否
	2022年04月29日	3,000	2022年06月22日	800	连带责任担保			1年	否	否
宝鸡忠诚机床股份有限公司	2021年05月08日	20,000	2021年11月02日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
			2022年01月20日	2,100	连带责任担保			6个月	否	否
	2022年04月29日	20,000	2022年05月23日	1,400	连带责任担保			6个月	否	否
			2022年06月27日	700	连带责任担保			6个月	否	否
宝鸡机床集团有限公司	2022年04月29日	20,000	2022年06月27日	665	连带责任担保			6个月	否	否
宝鸡忠诚铸造有限责任公司	2021年05月08日	600	2021年12月16日	350	连带责任担保			1年	否	否
	2022年04月29日	600								
宝鸡忠诚精密零件制造有限公司	2021年05月08日	300	2021年11月05日	300	连带责任担保			1年	否	否
	2022年04月29日	800	2022年05月25日	500	连带责任担保			1年	否	否
宝鸡忠诚进出口有限公司	2020年05月18日	1,200								
	2022年04月29日	1,200	2022年05月09日	380	连带责任担保			8个月	否	否
			2022年06月07日	130	连带责任担保			8个月	否	否
陕西汉机精密机械股份有限公司	2022年04月29日	1,000	2022年06月27日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				47,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				8,223	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)				47,600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				13,273	

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）	64,400	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	8,623
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	64,400	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	14,913
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			4.41%
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）			1,400
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			1,400
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有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

无

### 3、委托理财

适用 不适用

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	31,000	11,000	0	0
合计		31,000	11,000	0	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

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

### 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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022年7月6日，公司召开第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第九次会议审议通过了《关于公司2022年度非公开发行A股股票预案》等议案，本次非公开发行股票数量不超过发行前公司股本总数的30%，即不超过269,811,273股（含本数），拟募集资金总额（含发行费用）不超过人民币12.3亿元，扣除发行费用后的募集资金净额将用于“秦创原·秦川集团高档工业母机创新基地项目”、“新能源乘用车零部件建设项目”、“新能源汽车领域滚动功能部件研发与产业化建设项目”、“汉江工具复杂刀具产业链强链补链赋能提升技术改造项目”以及补充流动资金。本次非公开发行对象为包括公司控股股东法士特集团在内的不超过35名符合中国证监会规定条件的特定投资者。发行的定价基准

日为发行期首日，定价原则为：发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价的 80%。上述事项已经公司 2022 年 8 月 24 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 7 日、8 月 25 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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	206,087,750	22.91%				12,750	12,750	206,100,500	22.92%
1、国家持股									
2、国有法人持股	206,000,000	22.90%						206,000,000	22.90%
3、其他内资持股	87,750	0.01%				12,750	12,750	100,500	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	87,750	0.01%				12,750	12,750	100,500	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	693,283,160	77.09%				-12,750	-12,750	693,270,410	77.08%
1、人民币普通股	693,283,160	77.09%				-12,750	-12,750	693,270,410	77.08%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	899,370,910	100.00%				0		899,370,910	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司部分高级管理人员因工作变动及退休等原因，不再担任公司高管，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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
田沙	24,750		8,250	33,000	高管离任，股份锁定	不适用
司冠林	13,500		4,500	18,000	高管离任，股份锁定	不适用
合计	38,250	0	12,750	51,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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	73,833	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况
							股份状态 数量
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	国有法人	35.19%	316,499,048.00		206,000,000	316,499,048.00	
陕西省产业投资有限公司	国有法人	11.25%	101,196,554.00			101,196,554.00	
王为	境内自然人	2.01%	18,077,637.00			18,077,637.00	
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	1.57%	14,127,275.00			14,127,275.00	
吴鸣霄	境内自然人	0.71%	6,349,500.00			6,349,500.00	
吴广来	境内自然人	0.35%	3,132,100.00			3,132,100.00	
孟令翠	境内自然人	0.32%	2,862,300.00			2,862,300.00	
杨太丽	境内自然人	0.31%	2,817,042.00	-110,413.00		2,817,042.00	
张洁琳	境内自然人	0.30%	2,706,500.00	2,706,500.00		2,706,500.00	
李树荣	境内自然人	0.29%	2,582,800.00	2,582,800.00		2,582,800.00	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	陕西省产业投资有限公司、中国长城资产管理股份有限公司均因公司 2014 年度发行新股成为公司前十股东；其中，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，中国长城资产管理股份有限公司限售期为 2014 年 9 月 15 日至 2015 年 9 月 15 日。2021 年公司向控股股东法士特集团非公开发行 A 股股票 20,600 万股，新增股份限售期为 2021 年 9 月 8 日至 2024 年 9 月 7 日。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2020 年 3 月 16 日，陕西产投与法士特集团签署了表决权委托协议，陕西产投将其持有秦川机床 91,826,965 股股份对应的表决权委托给法士特集团，根据表决权委托协议的相关约定，表决权委托已于 2022 年 4 月 27 日到期，陕西产投的表决权恢复。						

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	110,499,048.00	人民币普通股	110,499,048.00
陕西省产业投资有限公司	101,196,554.00	人民币普通股	101,196,554.00
王为	18,077,637.00	人民币普通股	18,077,637.00
中国长城资产管理股份有限公司	14,127,275.00	人民币普通股	14,127,275.00
吴鸣霄	6,349,500.00	人民币普通股	6,349,500.00
吴广来	3,132,100.00	人民币普通股	3,132,100.00
孟令翠	2,862,300.00	人民币普通股	2,862,300.00
杨太丽	2,817,042.00	人民币普通股	2,817,042.00
张洁琳	2,706,500.00	人民币普通股	2,706,500.00
李树荣	2,582,800.00	人民币普通股	2,582,800.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,136,784,199.34	1,259,972,073.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	110,965,866.06	
衍生金融资产		
应收票据	39,718,488.04	62,877,323.36
应收账款	965,287,647.43	673,672,028.92
应收款项融资	569,703,716.72	624,043,225.89
预付款项	100,417,008.19	79,007,658.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	110,035,157.34	57,913,714.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,729,912,568.80	1,744,111,181.22
合同资产	45,554,421.15	40,440,321.36
持有待售资产	58,934,138.84	58,934,138.84

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,515,439.67	68,392,957.01
流动资产合计	4,872,828,651.58	4,669,364,623.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	9,730,394.47	9,730,394.47
其他非流动金融资产	29,796,573.36	29,796,573.36
投资性房地产	1,702,408.56	1,724,457.48
固定资产	2,402,653,689.20	2,496,299,146.64
在建工程	244,010,912.34	125,437,850.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,051,466.38	9,114,631.50
无形资产	355,721,645.22	373,482,374.43
开发支出	28,976,781.20	33,638,589.76
商誉		
长期待摊费用	3,374,261.47	3,867,114.38
递延所得税资产	63,824,138.12	65,384,915.86
其他非流动资产	83,357,868.34	54,245,433.05
非流动资产合计	3,236,200,138.66	3,202,721,481.62
资产总计	8,109,028,790.24	7,872,086,105.12
流动负债：		
短期借款	902,831,170.22	520,543,953.07
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	509,806,211.70	539,709,894.47
应付账款	1,276,772,839.68	1,164,868,500.66
预收款项	798,690.00	116,600.00
合同负债	248,366,894.90	296,354,802.25
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	138,764,418.81	173,064,796.60
应交税费	59,705,760.71	33,758,696.54
其他应付款	98,203,865.17	93,270,585.84
其中：应付利息	5,439,881.11	5,439,881.11
应付股利	5,178,103.00	1,666,771.40
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	23,927,478.88	457,434,862.60
其他流动负债	31,542,394.32	60,103,811.39
流动负债合计	3,290,719,724.39	3,339,226,503.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	230,122,696.41	137,126,391.88
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,885,346.11	6,487,417.28
长期应付款	126,540,968.44	126,540,968.44
长期应付职工薪酬	10,518,356.84	15,711,461.19
预计负债	15,449,240.29	15,718,465.68
递延收益	381,383,291.11	353,597,356.64
递延所得税负债	5,472,421.94	5,397,932.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	780,372,321.14	660,579,993.61
负债合计	4,071,092,045.53	3,999,806,497.03
所有者权益：		
股本	899,370,910.00	899,370,910.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,828,937,268.92	1,830,061,006.74
减：库存股		
其他综合收益	-15,923,398.57	-18,783,982.73
专项储备	8,512,361.88	7,544,585.93

盈余公积	99,457,043.23	99,457,043.23
一般风险准备		
未分配利润	562,648,244.16	406,847,516.95
归属于母公司所有者权益合计	3,383,002,429.62	3,224,497,080.12
少数股东权益	654,934,315.09	647,782,527.97
所有者权益合计	4,037,936,744.71	3,872,279,608.09
负债和所有者权益总计	8,109,028,790.24	7,872,086,105.12

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	493,066,391.87	722,393,371.76
交易性金融资产	110,965,866.06	
衍生金融资产		
应收票据	23,926,809.76	33,286,966.86
应收账款	515,194,350.10	354,060,729.00
应收款项融资	336,145,611.23	377,181,503.15
预付款项	7,738,213.42	6,833,056.38
其他应收款	68,116,004.65	17,888,900.09
其中：应收利息		
应收股利	6,624,400.00	3,015,017.85
存货	699,294,357.81	696,362,977.42
合同资产	35,385,421.68	30,993,954.63
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	495,850.63	55,896,422.46
流动资产合计	2,290,328,877.21	2,294,897,881.75
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,219,912,154.29	1,069,912,154.29
其他权益工具投资	7,320,394.47	7,320,394.47

其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,702,408.56	1,724,457.48
固定资产	1,055,048,582.14	1,142,398,346.87
在建工程	91,909,623.15	65,117,480.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	106,534,313.24	122,487,056.42
开发支出	20,617,857.10	25,716,193.53
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,765,688.87	37,169,023.19
其他非流动资产	57,267,190.92	38,701,966.32
非流动资产合计	2,596,078,212.74	2,510,547,072.98
资产总计	4,886,407,089.95	4,805,444,954.73
流动负债：		
短期借款	550,492,915.56	210,215,172.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	274,435,028.06	328,309,396.61
应付账款	532,075,265.27	466,821,251.87
预收款项	238,740.00	66,600.00
合同负债	59,637,661.18	105,483,666.87
应付职工薪酬	44,665,473.87	60,701,207.49
应交税费	11,450,028.04	6,410,748.19
其他应付款	7,689,142.39	8,273,637.29
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	163,888.89	404,596,902.78
其他流动负债	354,631,105.62	345,862,702.91
流动负债合计	1,835,479,248.88	1,936,741,286.23
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	137,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	5,890,641.01	8,391,055.41
预计负债		
递延收益	127,667,408.84	124,801,519.09
递延所得税负债	91,926.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	333,649,975.85	270,192,574.50
负债合计	2,169,129,224.73	2,206,933,860.73
所有者权益：		
股本	899,370,910.00	899,370,910.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,570,532,200.56	1,570,532,200.56
减：库存股		
其他综合收益	-13,502,868.40	-13,502,868.40
专项储备	1,464,324.58	1,614,107.86
盈余公积	99,457,043.23	99,457,043.23
未分配利润	159,956,255.25	41,039,700.75
所有者权益合计	2,717,277,865.22	2,598,511,094.00
负债和所有者权益总计	4,886,407,089.95	4,805,444,954.73

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	2,139,343,839.59	2,989,063,269.36
其中：营业收入	2,139,343,839.59	2,989,063,269.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,050,156,367.15	2,818,311,372.55
其中：营业成本	1,730,879,101.76	2,406,625,790.17
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,069,015.77	29,306,192.92
销售费用	67,277,851.44	108,353,010.91
管理费用	140,192,289.02	169,425,079.13
研发费用	72,445,780.70	74,048,833.73
财务费用	16,292,328.46	30,552,465.69
其中：利息费用	22,123,898.20	34,166,855.60
利息收入	6,429,201.89	4,394,522.61
加：其他收益	29,450,697.16	32,862,742.53
投资收益（损失以“-”号填列）	7,521,373.96	64,791,647.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-341,993.92	-189,558.80
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）	612,839.98	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,042,749.79	-11,057,359.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-79,458.67	-3,371,180.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	57,858,918.69	1,821,262.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,509,093.77	255,799,009.44
加：营业外收入	1,033,782.37	816,110.08
减：营业外支出	1,587,305.67	3,045,221.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	175,955,570.47	253,569,898.46
减：所得税费用	7,288,288.57	18,741,893.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	168,667,281.90	234,828,005.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	168,667,281.90	149,104,086.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		85,723,918.43
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	155,800,727.21	206,893,512.35
2.少数股东损益	12,866,554.69	27,934,492.79
六、其他综合收益的税后净额	2,860,584.16	-600,425.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,860,584.16	-600,425.86
（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	2,860,584.16	-600,425.86
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	2,860,584.16	-600,425.86
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	171,527,866.06	234,227,579.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	158,661,311.37	206,293,086.49
归属于少数股东的综合收益总额	12,866,554.69	27,934,492.79
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1732	0.2984
(二) 稀释每股收益	0.1732	0.2984

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	782,860,857.36	895,817,471.16
减：营业成本	628,649,107.40	728,515,277.92
税金及附加	10,705,341.68	11,025,752.99
销售费用	18,120,189.51	29,776,289.60
管理费用	44,122,600.08	51,917,327.66
研发费用	23,223,053.61	27,632,995.34
财务费用	12,874,340.19	27,230,981.45
其中：利息费用	16,867,261.68	28,969,662.69
利息收入	4,455,231.92	1,900,620.27
加：其他收益	9,275,187.69	17,260,526.08
投资收益（损失以“—”号填列）	12,725,787.45	128,283,079.18

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)	-292,333.92	-270,169.07
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）	612,839.98	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,170,245.50	1,437,965.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-89,621.77	-63,053.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	57,638,961.42	810,975.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,159,134.16	167,448,338.35
加：营业外收入	534,352.35	24,216.83
减：营业外支出	281,671.69	1,530,672.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,411,814.82	165,941,882.48
减：所得税费用	1,495,260.32	-2,193,553.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,916,554.50	168,135,436.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	118,916,554.50	168,135,436.31
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	118,916,554.50	168,135,436.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1322	0.2425
（二）稀释每股收益	0.1322	0.2425

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	2022 年半年度	2021 年半年度
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	1,053,162,839.05	1,361,249,189.43
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	15,918,845.51	21,723,951.67
收到其他与经营活动有关的现金	77,999,631.88	29,133,619.78
经营活动现金流入小计	1,147,081,316.44	1,412,106,760.88
购买商品、接受劳务支付的现金	517,799,012.23	539,791,895.39
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	528,313,810.48	522,770,163.73
支付的各项税费	88,034,819.20	160,669,339.19
支付其他与经营活动有关的现金	77,995,710.85	67,320,736.40
经营活动现金流出小计	1,212,143,352.76	1,290,552,134.71
经营活动产生的现金流量净额	-65,062,036.32	121,554,626.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		688,170,621.18
取得投资收益收到的现金	1,546,027.38	4,450,993.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,842,650.73	3,408,543.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		289,925,578.17
收到其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00

投资活动现金流入小计	102,388,678.11	1,085,955,735.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,702,337.07	67,201,386.92
投资支付的现金	110,000,000.00	628,769,563.34
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	191,702,337.07	695,970,950.26
投资活动产生的现金流量净额	-89,313,658.96	389,984,785.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,004,619,500.00	887,565,216.67
收到其他与筹资活动有关的现金		38,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,004,619,500.00	926,165,216.67
偿还债务支付的现金	964,013,620.53	1,557,529,643.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,291,725.53	57,102,332.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,288,074.00	20,278,524.24
支付其他与筹资活动有关的现金	1,591,127.22	49,269,804.29
筹资活动现金流出小计	990,896,473.28	1,663,901,779.82
筹资活动产生的现金流量净额	13,723,026.72	-737,736,563.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	764,937.21	-146,932.64
五、现金及现金等价物净增加额	-139,887,731.35	-226,344,084.19
加：期初现金及现金等价物余额	1,151,515,162.50	680,528,945.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,011,627,431.15	454,184,861.43

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	2022 年半年度	2021 年半年度
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	364,824,249.50	458,624,274.36
收到的税费返还	1,942,237.17	5,452,592.49
收到其他与经营活动有关的现金	21,665,768.54	4,130,710.48
经营活动现金流入小计	388,432,255.21	468,207,577.33
购买商品、接受劳务支付的现金	197,335,267.42	209,973,775.95

支付给职工以及为职工支付的现金	180,770,318.85	163,675,885.81
支付的各项税费	36,185,842.48	34,285,063.53
支付其他与经营活动有关的现金	27,267,984.71	17,248,261.81
经营活动现金流出小计	441,559,413.46	425,182,987.10
经营活动产生的现金流量净额	-53,127,158.25	43,024,590.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		321,157,638.20
取得投资收益收到的现金	2,781,105.52	23,441,698.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,216,610.00	1,028,903.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		100,452,435.89
投资活动现金流入小计	102,997,715.52	446,080,675.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,658,193.65	31,925,431.15
投资支付的现金	260,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	45,890,666.67
投资活动现金流出小计	304,658,193.65	77,816,097.82
投资活动产生的现金流量净额	-201,660,478.13	368,264,577.36
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	640,000,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	24,742,383.45	27,345,221.72
筹资活动现金流入小计	664,742,383.45	277,345,221.72
偿还债务支付的现金	641,000,000.00	816,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,022,532.23	31,577,230.87
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	658,022,532.23	848,377,230.87
筹资活动产生的现金流量净额	6,719,851.22	-571,032,009.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.82	-0.37
五、现金及现金等价物净增加额	-248,067,783.34	-159,742,841.93
加：期初现金及现金等价物余额	673,340,822.11	327,622,017.88
六、期末现金及现金等价物余额	425,273,038.77	167,879,175.95

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	2022 年半年度														
	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	899,370,910.00				1,830,061,006.74		-18,783,982.73	7,544,585.93	99,457,043.23		406,847,516.95		3,224,497,080.12	647,782,527.97	3,872,279,608.09
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	899,370,910.00				1,830,061,006.74		-18,783,982.73	7,544,585.93	99,457,043.23		406,847,516.95		3,224,497,080.12	647,782,527.97	3,872,279,608.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,123,737.82		2,860,584.16	967,775.95			155,800,727.21		158,505,349.50	7,151,787.12	165,657,136.62
(一) 综合收益总额							2,860,584.16				155,800,727.21		158,661,311.37	12,866,554.69	171,527,866.06
(二) 所有者投入和减少资本					-1,123,737.82								-1,123,737.82	1,123,737.82	
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					-1,123,737.82								-1,123,737.82	1,123,737.82	
(三) 利润分配														-7,099,700.00	-7,099,700.00
1.提取盈余公积															



一、上年期末余额	693,370,910.00			1,245,421,690.36	-16,745,743.31	7,263,218.98	94,897,076.48		128,955,258.65		2,153,162,411.16	732,807,297.35	2,885,969,708.51
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			1,245,421,690.36	-16,745,743.31	7,263,218.98	94,897,076.48		128,955,258.65		2,153,162,411.16	732,807,297.35	2,885,969,708.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				7,259,089.96	-600,425.86	468,392.59			206,893,512.35		214,020,569.04	-99,126,307.72	114,894,261.32
(一) 综合收益总额					-600,425.86				206,893,512.35		206,293,086.49	27,934,492.79	234,227,579.28
(二) 所有者投入和 减少资本				7,259,089.96							7,259,089.96	-127,114,646.76	-119,855,556.80
1.所有者投入的普通股												600,000.00	600,000.00
2.其他权益工具持有者 投入资本													
3.股份支付计入所有者 权益的金额													
4.其他				7,259,089.96							7,259,089.96	-127,714,646.76	-120,455,556.80
(三) 利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东) 的分配													
4.其他													
(四) 所有者权益内部 结转													
1.资本公积转增资本 (或股本)													
2.盈余公积转增资本 (或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.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						468,392.59				468,392.59	53,846.25	522,238.84	
1.本期提取						6,820,939.03				6,820,939.03	1,539,382.47	8,360,321.50	
2.本期使用						-6,352,546.44				-6,352,546.44	-1,485,536.22	-7,838,082.66	
(六) 其他													
四、本期期末余额	693,370,910.00				1,252,680,780.32	-17,346,169.17	7,731,611.57	94,897,076.48		335,848,771.00	2,367,182,980.20	633,680,989.63	3,000,863,969.83

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	2022 年半年度											
	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	899,370,910.00				1,570,532,200.56		-13,502,868.40	1,614,107.86	99,457,043.23	41,039,700.75		2,598,511,094.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	899,370,910.00				1,570,532,200.56		-13,502,868.40	1,614,107.86	99,457,043.23	41,039,700.75		2,598,511,094.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-149,783.28		118,916,554.50		118,766,771.22
（一）综合收益总额										118,916,554.50		118,916,554.50
（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								-149,783.28			-149,783.28
1. 本期提取								2,773,616.68			2,773,616.68
2. 本期使用								-2,923,399.96			-2,923,399.96
(六) 其他											
四、本期期末余额	899,370,910.00				1,570,532,200.56	-13,502,868.40	1,464,324.58	99,457,043.23	159,956,255.25		2,717,277,865.22

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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				993,888,829.52		-12,802,600.32	634,564.92	94,897,076.48	-138,588,357.22		1,631,400,423.38
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			993,888,829.52	-12,802,600.32	634,564.92	94,897,076.48	-138,588,357.22		1,631,400,423.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-736,855.38		1,050,033.37		132,877,128.18		133,190,306.17
（一）综合收益总额								168,135,436.31		168,135,436.31
（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						1,050,033.37				1,050,033.37
1. 本期提取						4,147,997.32				4,147,997.32
2. 本期使用						-3,097,963.95				-3,097,963.95
（六）其他				-736,855.38				-35,258,308.13		-35,995,163.51
四、本期期末余额	693,370,910.00			993,151,974.14	-12,802,600.32	1,684,598.29	94,897,076.48	-5,711,229.04		1,764,590,729.55

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

### 三、公司基本情况

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

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。同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。

2020 年 4 月 28 日，上述国有股权无偿划转的股权过户登记手续办理完毕。法士特集团持有公司 110,499,048 股股份，占公司总股本的 15.94%，其在公司实际的表决权为 29.18%。2021 年 8 月，本公司向法士特集团发行 20,600 万股，股份发行价格为 3.88 元/股，募集配套资金总额 799,280,000.00 元，募集资金净额为 783,380,226.42 元。本次新增股份后，公司总股本变为 899,370,910.00 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 2021 年 8 月 20 日出具希会验字（2021）0041 号验资报告确认。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 899,370,910.00 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法士特汽车传动集团有限责任公司。

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 2022 年半年度财务报告经公司第八届董事会第十六次会议于 2022 年 8 月 24 日批准对外报出。

公司本期未发生导致合并范围发生变化的事项，合并财务报表范围详见“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

1. 本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

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

### 2、持续经营

1. 本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

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

## 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、（十五）“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。

### 2.合并财务报表编制的方法

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

合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“四、（十五）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、（十五）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。

### 2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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。

### 3. 外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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。

## 2. 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。

## 3. 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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。

#### 6. 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。

#### 7. 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。

## 8. 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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、租赁应收款等（以下统称“应收账款”），无论是否存在重大融资成分，本公司均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。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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

本公司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”。

## 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。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

本公司原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，材料成本差异的分摊采用原材料上月末的材料成本差异率，将发出原材料计划成本调整为实际成本。其他各类存货在取得时均以实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。本公司库存商品、在制品、外购商品通常按照单个项目计提存货跌价准备；原材料、周转材料、委托加工物资和包装物由于数量繁多、单价较低，一般按照存货类别计提存货跌价准备。

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

### 4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关企业会计准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。但是，对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 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对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

拟结束使用而非出售的非流动资产或处置组不应当划分为持有待售类别。

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

## 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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

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。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

### • 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。

### • 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。

- 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。

- 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、（二十二）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

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

#### 1. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、（二十二）长期资产减值”。

#### 2. 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 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、（二十二）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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、（二十二）长期资产减值”。

## （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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

### (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。

### (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

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

#### 2.收入计量原则

(1) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同

开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

## 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。

### 2. 政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

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

### 3.会计处理

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

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

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 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。

### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### 3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 4. 所得税的抵消

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资

产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

(1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

(2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别就各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注“四、（二十六）收入”所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

#### 2. 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### 3. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 使用权资产的确认及计量

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、（二十二）长期资产减值”。

#### （2）租赁负债的确认及计量

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：①根据担保余值预计的应付金额发生变动；②用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；③本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### （3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

②其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）短期租赁和低价值资产租赁

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### 4. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租分类为经营租赁。

#### （1）作为融资租赁出租人

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注“四、（二十二）长期资产减值”所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （2）作为经营租赁出租人

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 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

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

# 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（13%、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	13%、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%

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%
陕西法士特沃克齿轮有限公司（以下简称“沃克齿轮”）	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. 2020 年 12 月 1 日，本公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局颁发的编号为 GR202061002288 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 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》之规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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（2019 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. 2021 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、国家税务总局陕西省税务局颁发的编号为 GR202161001802 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. 2021 年 10 月 14 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、国家税务总局陕西省税务局颁发的编号为 GR202161000647 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. 2021 年 11 月 25 日，本公司子公司陕西法士特沃克齿轮有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局颁发的编号为 GR202161002113 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。同时，陕西法士特沃克齿轮有限公司也符合西部大开发企业所得税优惠政策。

6. 2020 年 12 月 1 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、国家税务总局陕西省税务局颁发的编号为 GR202061002321 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。

7. 根据财税[2011]100 号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》和财税[2018]32 号《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》文件，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司随同机器设备一并销售的嵌入式软件产品，对增值税实际税负超过 3% 的部分，先由公司申请，经主管税务机关审核后予以退还。

## 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	202,327.18	227,049.65
银行存款	1,011,433,403.90	1,151,296,412.78
其他货币资金	125,148,468.26	108,448,610.80
合计	1,136,784,199.34	1,259,972,073.23
其中：存放在境外的款项总额	13,420,161.27	14,279,425.76
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	125,156,768.19	108,456,910.73

## 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	110,965,866.06	
其中：		
股票投资	460,468.80	
结构性存款	110,505,397.26	
其中：		
合计	110,965,866.06	

## 3、衍生金融资产

## 4、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	40,529,069.43	64,160,534.04
减：坏账准备	-810,581.39	-1,283,210.68
合计	39,718,488.04	62,877,323.36

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	40,529,069.43	100.00%	810,581.39	2.00%	39,718,488.04	64,160,534.04	100.00%	1,283,210.68	2.00%	62,877,323.36
其中：										
组合 1：银行承兑汇票										

组合 2：商业承兑汇票	40,529,069.43	100.00%	810,581.39	2.00%	39,718,488.04	64,160,534.04	100.00%	1,283,210.68	2.00%	62,877,323.36
合计	40,529,069.43	100.00%	810,581.39	2.00%	39,718,488.04	64,160,534.04	100.00%	1,283,210.68	2.00%	62,877,323.36

按组合计提坏账准备：810,581.39

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	40,529,069.43	810,581.39	2.00%
合计			

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	1,283,210.68	-472,629.29				810,581.39
合计	1,283,210.68	-472,629.29				810,581.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

## (4) 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		6,059,053.40
合计		6,059,053.40

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	150,000.00
合计	150,000.00

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

本期无实际核销的应收票据情况。

## 5、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	81,240,619.06	7.32%	74,229,065.91	91.37%	7,011,553.15	82,978,492.69	10.24%	75,966,939.54	91.55%	7,011,553.15
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,028,475,168.99	92.68%	70,199,074.71	6.83%	958,276,094.28	727,300,506.17	89.76%	60,640,030.40	8.34%	666,660,475.77
其中：										
组合 1：账龄组合	1,028,475,168.99	92.68%	70,199,074.71	6.83%	958,276,094.28	727,300,506.17	89.76%	60,640,030.40	8.34%	666,660,475.77
合计	1,109,715,788.05	100.00%	144,428,140.62	13.01%	965,287,647.43	810,278,998.86	100.00%	136,606,969.94	16.86%	673,672,028.92

按单项计提坏账准备：74,229,065.91

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
陕西卓帆实业有限公司	8,426,394.50	1,414,841.35	16.79%	涉诉债权，根据终审判决和财产保全资产的估值与账面余额的差异计提
江西维特压缩机股份有限公司	5,800,000.00	5,800,000.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，预计无法收回
安徽欢颜机器人有限公司	4,198,650.00	4,198,650.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，预计无法收回
无锡杰尔胜机床有限公司	3,671,857.24	3,671,857.24	100.00%	诉讼后无可执行财产，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%	企业已吊销，预计无法收回
陕西谐诚机械有限公司	2,016,597.00	2,016,597.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，预计无法收回
宜兴宇宁塑料容器制造有限公司	1,980,421.00	1,980,421.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，预计无法收回
六安市金城机械有限公司	1,733,000.00	1,733,000.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，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%	账龄较长，多次催收无果，预计无法收回
其他零星单位	39,125,835.32	39,125,835.32	100.00%	
合计	81,240,619.06	74,229,065.91		

按组合计提坏账准备：70,199,074.71

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	860,860,530.59	17,217,210.66	2.00%
1—2 年	88,472,485.61	8,847,248.56	10.00%
2—3 年	33,103,203.24	6,620,640.65	20.00%
3—4 年	14,190,030.11	7,095,015.06	50.00%

4-5 年	7,149,798.31	5,719,838.65	80.00%
5 年以上	24,699,121.13	24,699,121.13	100.00%
合计	1,028,475,168.99	70,199,074.71	

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	861,067,571.72
1 至 2 年	89,051,043.11
2 至 3 年	34,220,146.67
3 年以上	125,377,026.55
3 至 4 年	21,415,987.44
4 至 5 年	18,855,815.12
5 年以上	85,105,223.99
合计	1,109,715,788.05

## （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	136,606,969.94	7,850,081.08		65,019.88	36,109.48	144,428,140.62
合计	136,606,969.94	7,850,081.08		65,019.88	36,109.48	144,428,140.62

## （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	65,019.88

## （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
第一名客户	60,098,449.27	5.42%	1,201,968.99
第二名客户	54,339,897.56	4.90%	1,079,149.49
第三名客户	23,303,591.59	2.10%	532,689.29
第四名客户	21,415,998.78	1.93%	428,319.98
第五名客户	19,213,686.12	1.73%	384,273.72
合计	178,371,623.32	16.08%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**6、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	558,922,590.96	599,064,733.50
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	10,781,125.76	24,978,492.39
合计	569,703,716.72	624,043,225.89

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	191,839,436.00

**7、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	75,825,444.59	73.44%	62,792,585.01	76.59%
1至2年	10,571,202.16	10.24%	8,459,041.52	10.32%
2至3年	9,479,276.07	9.18%	3,930,797.56	4.79%
3年以上	4,541,085.37	4.40%	3,825,234.83	4.67%
合计	100,417,008.19		79,007,658.92	

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
西班牙 GMTK 公司	10,790,137.41	1年以内，1-2年	预付货款，尚未交货
Uptime Electronics, Inc.	1,591,841.06	1年以内，1-2年	尚未供货
泾阳怡科食品有限公司	1,113,750.00	1-2年	客户需求发生变化，尚未交货
合计	13,495,728.47		

## (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
西安汉威数控设备有限公司	非关联方	18,317,825.33	1 年以内	货款
西安华德优果进出口贸易有限公司	非关联方	16,131,947.71	1 年以内	货款
西班牙 GMTK 公司	非关联方	10,790,137.41	1 年以内, 1-2 年	货款
约翰内斯.海德汉博士(中国)有限公司	非关联方	4,498,832.00	1 年以内	货款
石家庄钢铁有限责任公司	非关联方	2,093,981.70	1 年以内	货款
<b>合 计</b>		<b>51,832,724.15</b>		

其他说明:

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	期初余额	本期计提	本期核销	期末余额
预付款项坏账准备	2,973,659.82	-130,344.20	19,655.80	2,823,659.82

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	110,035,157.34	57,913,714.75
合计	110,035,157.34	57,913,714.75

## (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

## 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

**(3) 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	18,364,301.86	15,868,916.44
保证金（押金）	10,066,717.46	5,704,942.29
备用金	4,768,071.62	4,048,821.50
应向职工收取的各种垫付款项	1,666,367.50	1,385,942.79
应收政府补助	1,055,857.92	6,073,044.25
采购合同取消，预付款转入	29,438,200.37	29,438,200.37
其他各种应收、暂付款项	10,012,639.09	11,132,773.57
盐城工业园资产处置款	51,067,225.98	
合计	126,439,381.80	73,652,641.21

**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)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,057,432.46	4,474,468.31	9,207,025.69	15,738,926.46
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-17,546.60	17,546.60		
本期计提	319,690.86	356,650.10	-11,042.96	665,298.00
2022 年 6 月 30 日余额	2,359,576.72	4,848,665.01	9,195,982.73	16,404,224.46

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	76,404,708.96
1 至 2 年	2,525,822.44
2 至 3 年	24,134,465.70
3 年以上	23,374,384.70
3 至 4 年	5,564,946.75
4 至 5 年	1,391,648.52
5 年以上	16,417,789.43
合计	126,439,381.80

**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	15,738,926.46	665,298.00				16,404,224.46
合计	15,738,926.46	665,298.00				16,404,224.46

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销其他应收款情况

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
盐城高新区投资集团有限公司	盐城资产处置款	51,067,225.98	1年以内	40.39%	
宝鸡市渭滨区国家金库	出口退税款	18,364,301.86	1年以内、5年以上	14.52%	
陕西卓帆实业有限公司	应收退货款	21,397,829.94	1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	16.92%	1,813,657.39
陕西欧吉尚工贸有限公司	应收退货款	6,013,114.92	1-2年、2-3年、3-4年	4.76%	1,637,588.28
深圳好运通商贸行	往来款	3,550,000.00	5年以上	2.81%	3,550,000.00
合计		100,392,472.70		79.40%	7,001,245.67

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

本报告期无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

本报告期期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	496,023,432.34	12,868,220.89	483,155,211.45	489,636,102.62	13,028,040.97	476,608,061.65

在产品	747,140,106.80	195,285,783.02	551,854,323.78	744,518,521.94	206,737,692.97	537,780,828.97
库存商品	744,354,697.41	80,700,890.95	663,653,806.46	779,254,946.49	80,725,529.73	698,529,416.76
周转材料	20,755,489.83	2,226,296.74	18,529,193.09	22,039,988.09	2,226,296.74	19,813,691.35
委托加工物资	11,292,396.75		11,292,396.75	9,905,253.23		9,905,253.23
材料采购（在途物资）	1,427,637.27		1,427,637.27	1,473,929.26		1,473,929.26
合计	2,020,993,760.40	291,081,191.60	1,729,912,568.80	2,046,828,741.63	302,717,560.41	1,744,111,181.22

## （2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	13,028,040.97			159,820.08		12,868,220.89
在产品	206,737,692.97			11,451,909.95		195,285,783.02
库存商品	80,725,529.73	124,209.00		148,847.78		80,700,890.95
周转材料	2,226,296.74					2,226,296.74
合计	302,717,560.41	124,209.00		11,760,577.81		291,081,191.60

## （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## （4）合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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
质保期未到期的质保金	46,484,103.22	929,682.07	45,554,421.15	41,284,409.56	844,088.20	40,440,321.36
合计	46,484,103.22	929,682.07	45,554,421.15	41,284,409.56	844,088.20	40,440,321.36

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	85,593.87			
合计	85,593.87			——

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
高新一路2号收储土地及地上附着物	58,934,138.84		58,934,138.84			
合计	58,934,138.84		58,934,138.84			

**12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵金额	4,161,451.91	9,144,029.21
预缴企业所得税	1,309,773.90	2,342,234.48
预缴其他税费	44,213.86	267,113.56
云链质押票据款		55,400,627.05
未到收款日期的存款利息		1,238,952.71
合计	5,515,439.67	68,392,957.01

**14、债权投资**□适用  不适用**15、其他债权投资**□适用  不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**□适用  不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额****17、长期股权投资****18、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	9,730,394.47	9,730,394.47
合计	9,730,394.47	9,730,394.47

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
西安瑞特快速制造工程研究有限公司			2,949,661.91		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	
陕西欧舒特汽车股份有限公司			5,195,122.00		战略性持有	
西安仪表股份有限公司			1,740,943.62		战略性持有	

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	
携汇智联技术（北京）有限公司					战略性持有	
湖北华数新一代智能数控系统创新中心有限公司					战略性持有	
宝鸡市供销物资回收（集团）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	

## 19、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	29,796,573.36	29,796,573.36
合计	29,796,573.36	29,796,573.36

## 20、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	1,856,751.00			1,856,751.00
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	132,293.52			132,293.52
2.本期增加金额	22,048.92			22,048.92
4.期末余额	154,342.44			154,342.44
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,702,408.56			1,702,408.56
2.期初账面价值	1,724,457.48			1,724,457.48

### (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	1,702,408.56	抵账资产，手续正在办理中

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,402,653,689.20	2,496,299,146.64
合计	2,402,653,689.20	2,496,299,146.64

## (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	1,513,122,684.31	2,839,559,893.12	134,458,936.45	55,333,596.00	51,931,161.40	4,594,406,271.28
2.本期增加金额	1,288,103.08	52,597,284.92	814,212.40	374,830.30	1,465,961.70	56,540,392.40
（1）购置	89,846.44	17,772,735.86	315,097.35	204,918.80	911,396.15	19,293,994.60
（2）在建工程转入		27,270,624.40	499,115.05	169,911.50	266,077.30	28,205,728.25
（3）企业合并增加						
（4）开发支出转入		6,162,389.34				6,162,389.34
（5）其他增加	1,198,256.64	1,391,535.32			288,488.25	2,878,280.21
3.本期减少金额	73,191,570.68	46,462,270.13	2,740.00	1,504,803.81	592,807.53	121,754,192.15
（1）处置或报废	73,191,570.68	45,728,651.02	2,740.00	1,504,803.81	592,807.53	121,020,573.04
（2）其他减少		733,619.11				733,619.11
4.期末余额	1,441,219,216.71	2,845,694,907.91	135,270,408.85	54,203,622.49	52,804,315.57	4,529,192,471.53
二、累计折旧						
1.期初余额	479,697,958.75	1,441,751,783.95	91,998,483.85	32,068,104.53	36,034,536.32	2,081,550,867.40
2.本期增加金额	16,661,462.82	58,678,390.85	3,088,660.97	1,647,304.28	2,086,638.95	82,162,457.87
（1）计提	16,340,049.80	57,560,379.46	3,088,660.97	1,613,600.95	1,914,765.39	80,517,456.57
（2）其他增加	321,413.02	1,118,011.39		33,703.33	171,873.56	1,645,001.30
3.本期减少金额	19,940,536.96	25,144,125.58	951.02	1,271,282.08	486,405.12	46,843,300.76
（1）处置或报废	19,940,536.96	24,456,203.97	951.02	1,271,282.08	486,405.12	46,155,379.15
（2）其他减少		687,921.61				687,921.61
4.期末余额	476,418,884.61	1,475,286,049.22	95,086,193.80	32,444,126.73	37,634,770.15	2,116,870,024.51
三、减值准备						
1.期初余额	241,550.02	15,725,091.74	586,729.34		2,886.14	16,556,257.24
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额	119,845.90	6,767,440.44	213.08			6,887,499.42
（1）处置或报废	119,845.90	6,767,440.44	213.08			6,887,499.42
4.期末余额	121,704.12	8,957,651.30	586,516.26		2,886.14	9,668,757.82
四、账面价值						
1.期末账面价值	964,678,627.98	1,361,451,207.39	39,597,698.79	21,759,495.76	15,166,659.28	2,402,653,689.20
2.期初账面价值	1,033,183,175.54	1,382,083,017.43	41,873,723.26	23,265,491.47	15,893,738.94	2,496,299,146.64

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 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	38,792,613.00
办公设备	1,450.00

## (4) 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	329,437,444.98	整体手续尚未完毕

## (5) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	244,010,912.34	125,437,850.69
合计	244,010,912.34	125,437,850.69

## (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
沃克齿轮数字化车间项目（二期）	74,856,988.50		74,856,988.50	25,816,841.94		25,816,841.94
高端智能齿轮装备研制与产业化项目	54,512,707.94		54,512,707.94	24,824,778.36		24,824,778.36
秦川机床新建涂装车间	8,173,077.18		8,173,077.18	11,823,390.71		11,823,390.71
沃克齿轮在安装数控蜗杆砂轮磨齿机	15,230,263.51		15,230,263.51			
环形渗碳连续炉及高温回火炉	5,110,000.00		5,110,000.00			
沃克齿轮在安装数控滚齿机	4,454,728.63		4,454,728.63	5,226,118.32		5,226,118.32
车间网络互联互通建设	4,693,869.21		4,693,869.21	4,693,869.21		4,693,869.21
西安加工项目设备	4,559,923.88		4,559,923.88			
双龙门移动镗铣床（DVMT500）	4,111,570.30		4,111,570.30	4,306,903.57		4,306,903.57
VMT80 立式铣车复合加工中心	3,998,100.00	1,159,449.00	2,838,651.00	3,998,100.00	1,159,449.00	2,838,651.00
其他项目	75,959,709.97	10,490,577.78	65,469,132.19	56,397,875.36	10,490,577.78	45,907,297.58
合计	255,660,939.12	11,650,026.78	244,010,912.34	137,087,877.47	11,650,026.78	125,437,850.69

## (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
高端智能齿轮装备研制与产业化项目	282,200,000.00	24,824,778.36	30,823,161.66	1,135,232.08		54,512,707.94	21.77%	20.00				募集资金
沃克齿轮数字化车间项目（二期）	138,657,777.33	25,816,841.94	49,040,146.56			74,856,988.50	53.99%	85.00	138,958.34	138,958.34	3.45%	自筹、银行贷款
沃克齿轮在安装数控蜗杆砂轮磨齿机	36,900,000.00		19,290,752.97	4,060,489.46		15,230,263.51	52.28%	50.00				自筹
沃克齿轮在安装数控滚齿机	10,320,000.00	5,226,118.32	4,420,728.63	5,192,118.32		4,454,728.63	93.48%	55.00				自筹
秦川机床新建涂装车间	17,000,000.00	11,823,390.71	199,243.99	3,849,557.52		8,173,077.18	77.27%	95.00				自筹
环形渗碳连续炉及高温回火炉	7,575,000.00		5,110,000.00			5,110,000.00	67.46%	70.00				自筹
西安加工项目设备	7,000,000.00		4,559,923.88			4,559,923.88	65.14%	65.00				自筹
VTM180 龙门式车铣复合加工中心 15#一台	3,364,056.36		3,364,056.36	3,364,056.36			100.00%	100.00				自筹
鼎宇机械车床	4,590,000.00	1,050,000.00	3,057,244.86	1,725,663.72		2,381,581.14	89.48%	90.00				自筹
质量管理体系	1,590,000.00	858,799.49	596,785.77	1,455,585.26			100.00%	100.00				自筹
西安华龙数控铣床	1,439,000.00	910,182.90	363,268.42	1,273,451.32			100.00%	100.00				自筹
齿轮箱装配车间购扶梯驱动主机测试台	1,410,000.00	862,135.80	401,787.66	1,247,787.66		16,135.80	100.00%	100.00				自筹
沃克齿轮在安装数控高速端面外圆磨床	4,702,800.00		3,327,495.14			3,327,495.14	70.76%	50.00				自筹
其他		65,715,629.95	26,229,648.43	8,907,240.98		83,038,037.40			4,506,734.83			自筹
合计		137,087,877.47	150,784,244.33	32,211,182.68		255,660,939.12			4,645,693.17	138,958.34		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,125,480.67			12,125,480.67
2.本期增加金额		5,463,281.28		5,463,281.28
(1) 购置		5,463,281.28		5,463,281.28
3.本期减少金额	170,633.60			170,633.60
(1) 处置或报废	170,633.60			170,633.60
4.期末余额	11,954,847.07	5,463,281.28		17,418,128.35
二、累计折旧				
1.期初余额	3,010,849.17			3,010,849.17
2.本期增加金额	1,484,095.38	42,351.02		1,526,446.40
(1) 计提	1,484,095.38	42,351.02		1,526,446.40
3.本期减少金额	170,633.60			170,633.60
(1) 处置	170,633.60			170,633.60
4.期末余额	4,324,310.95	42,351.02		4,366,661.97
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,630,536.12	5,420,930.26		13,051,466.38
2.期初账面价值	9,114,631.50			9,114,631.50

## 26、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	430,276,946.29	49,281,508.92		45,772,198.88	3,710,000.00	529,040,654.09
2.本期增加金额				5,295,692.51		5,295,692.51
(1) 购置				386,725.67		386,725.67
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				4,005,454.43		4,005,454.43
(5) 开发支出转入				883,185.80		883,185.80
(6) 其他				20,326.61		20,326.61
3.本期减少金额	20,082,929.00					20,082,929.00
(1) 处置	20,082,929.00					20,082,929.00
4.期末余额	410,194,017.29	49,281,508.92		51,067,891.39	3,710,000.00	514,253,417.60
二、累计摊销						
1.期初余额	99,290,556.29	35,253,348.73		17,139,374.64	3,710,000.00	155,393,279.66
2.本期增加金额	4,446,298.06	902,376.82		2,545,656.06		7,894,330.94
(1) 计提	4,446,298.06	902,376.82		2,526,429.07		7,875,103.95
(2) 其他				19,226.99		19,226.99
3.本期减少金额	4,920,838.22					4,920,838.22
(1) 处置	4,920,838.22					4,920,838.22
4.期末余额	98,816,016.13	36,155,725.55		19,685,030.70	3,710,000.00	158,366,772.38
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	311,378,001.16	12,960,783.37		31,382,860.69		355,721,645.22
2.期初账面价值	330,986,390.00	13,863,160.19		28,632,824.24		373,482,374.43

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、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	确认为无形资产	
秦机本部自主研发产品	18,821,207.11	14,617,548.64				19,892,345.25			13,546,410.50
航空蜂窝芯加工机床研制与示范应用	12,219,799.27	79,868.00							12,299,667.27
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	2,100,429.46	2,750,715.07			1,072,073.95	1,411,743.20			2,367,327.38
沃克齿轮产品工艺研发及改进		14,858,037.85			14,858,037.85				
TC210H038-001 高精度系列化滚动功能部件项目	39,151.18	8,341,730.31			2,195,191.18		6,162,389.34		23,300.97
汉江工具新产品科研及试验项目		5,570,073.20			4,291,789.33	1,278,283.87			
精密、高效、数控螺纹加工技术研究		3,083,053.45			3,083,053.45				
高速、重载、精密滚动功能部件技术研发		1,477,570.62			1,477,570.62				
忠诚股份新产品研发项目		9,833,262.80			5,300,347.20	3,649,729.80		883,185.80	
面向智能制造的一体化智能感知模块		4,370,122.16			760,141.94	3,327,907.88			282,072.34
高性能丝锥设计研发（M3-M24）		1,836,048.11				1,836,048.11			
QCNC6850 数控系统产业化		913,100.87			913,100.87				
精机螺杆转子研发支出		866,779.49			866,779.49				
高精度齿轮在线检测技术攻关（法士特）		785,747.18			785,747.18				
压缩机项目		633,797.18			633,797.18				
GZ158 数控双砂轮架成型磨床		562,904.54			562,904.54				
其他项目	458,002.74	9,559,170.92			8,318,248.63	1,240,922.29			458,002.74
合计	33,638,589.76	80,139,530.39			45,118,783.41	32,636,980.40	6,162,389.34	883,185.80	28,976,781.20

## 28、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		期末余额
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		期末余额
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

## 29、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	1,660,048.15		158,100.00		1,501,948.15
沃克小八档上盖生产车间装修改造	695,877.16		78,778.56		617,098.60
沃克齿轮车间电路工程	224,999.69		25,000.50		199,999.19
宝鸡忠诚制药车间装修改造	71,782.16		14,851.50		56,930.66
泰恩制冷实验室装修费	105,144.70		12,874.86		92,269.84
智能机床研究院办公室装修费	205,475.26		51,368.82		154,106.44
关工锥钻车间维修改造费	251,868.67		33,582.49		218,286.18
关工磨丝车间灯具改造费	275,345.25		36,712.70		238,632.55
关工污水处理站	233,710.50		31,161.40		202,549.10
秦川思源办公室和车间装修改造	142,862.84		50,422.08		92,440.76
合计	3,867,114.38		492,852.91		3,374,261.47

## 30、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
应收票据坏账准备暂时性差异	799,202.55	119,780.38	1,261,992.11	188,283.81
应收账款坏账准备暂时性差异	124,485,475.80	19,107,408.68	116,764,238.71	17,919,734.91
预付款项坏账准备暂时性差异	2,211,991.43	331,682.07	2,361,991.43	354,182.07
其他应收款坏账准备暂时性差异	14,308,722.50	2,555,029.43	13,760,619.97	2,444,896.05
合同资产减值准备暂时性差异	862,922.86	129,439.67	725,296.28	108,915.68
存货跌价准备暂时性差异	147,704,868.67	22,155,730.31	156,907,247.61	23,536,087.14

固定资产减值准备暂时性差异	9,665,871.68	1,449,880.75	16,553,371.10	2,483,005.67
在建工程减值准备暂时性差异	11,650,026.78	1,747,504.02	11,650,026.78	1,747,504.02
存货内部利润递延所得税	1,052,573.14	157,885.98	994,890.97	149,233.65
固定资产内部利润所得税	6,395,066.22	959,259.93	3,745,019.14	561,752.87
在建工程内部利润所得税	13,570,972.30	2,035,645.85	515,846.28	77,376.94
可抵扣亏损	20,548,285.79	2,975,156.39	36,680,362.80	5,319,564.77
应付职工薪酬暂时性差异	11,085,873.01	1,595,196.05	12,693,111.75	1,836,323.71
其他权益工具投资公允价值变动	16,185,727.53	2,427,859.13	16,185,727.53	2,427,859.13
其他	40,511,196.53	6,076,679.48	41,534,636.32	6,230,195.44
合计	421,038,776.79	63,824,138.12	432,334,378.78	65,384,915.86

**(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	11,402,562.53	1,710,384.38	11,518,806.27	1,727,820.94
交易性金融资产公允价值变动	25,080,250.34	3,762,037.56	24,467,410.36	3,670,111.56
合计	36,482,812.87	5,472,421.94	35,986,216.63	5,397,932.50

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债****(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	166,272,182.29	168,550,915.54
可抵扣亏损	934,503,606.83	1,011,304,847.13
合计	1,100,775,789.12	1,179,855,762.67

**(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
2022 年	6,740,247.17	6,740,247.17	
2023 年	12,332,551.46	31,456,107.35	
2024 年	26,401,674.14	70,779,198.99	
2025 年	215,460,775.28	233,882,119.41	
2026 年	36,916,640.31	45,084,374.02	
2027 年	48,980,518.88	40,211,799.82	
2028 年	273,166,578.49	276,577,990.55	
2029 年	249,001,653.27	249,001,653.27	
2030 年	41,461,063.07	41,461,311.07	
2031 年	15,967,878.60	16,110,045.48	
2032 年	8,074,026.16		
合计	934,503,606.83	1,011,304,847.13	

### 31、其他非流动资产

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
预付设备款	62,873,720.48		62,873,720.48	33,965,996.94		33,965,996.94
预付工程款	20,484,147.86		20,484,147.86	20,279,436.11		20,279,436.11
合计	83,357,868.34		83,357,868.34	54,245,433.05		54,245,433.05

### 32、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		1,905,216.67
抵押借款	6,850,795.78	6,508,123.29
保证借款	90,500,000.00	204,404,762.00
信用借款	805,000,000.00	307,300,000.00
短期借款应计利息	480,374.44	425,851.11
合计	902,831,170.22	520,543,953.07

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	87,072,004.06	84,552,143.03
银行承兑汇票	422,734,207.64	455,157,751.44
合计	509,806,211.70	539,709,894.47

### 36、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	1,136,632,769.82	1,049,453,912.86
1 至 2 年	72,549,997.36	60,494,604.46
2 至 3 年	30,410,620.33	34,669,544.54
3 年以上	37,179,452.17	20,250,438.80

合计	1,276,772,839.68	1,164,868,500.66
----	------------------	------------------

## (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
第一名供应商	20,902,861.05	质量问题，尚未结算
第二名供应商	5,263,634.93	滚动付款余额
第三名供应商	5,021,248.37	滚动付款余额
第四名供应商	4,500,000.00	质保金，滚动付款余额
第五名供应商	3,283,799.86	滚动付款余额
合计	38,971,544.21	

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	798,690.00	116,600.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	798,690.00	116,600.00

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售预收款	248,366,894.90	296,354,802.25
合计	248,366,894.90	296,354,802.25

## 39、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	156,506,434.04	440,810,389.85	473,757,212.76	123,559,611.13
二、离职后福利-设定提存计划	1,220,711.00	56,019,141.75	54,388,494.86	2,851,357.89
四、一年内到期的其他福利	15,337,651.56	5,418,130.40	8,402,332.17	12,353,449.79
合计	173,064,796.60	502,247,662.00	536,548,039.79	138,764,418.81

## (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	75,727,755.14	363,561,780.61	401,248,127.08	38,041,408.67
2、职工福利费		16,677,801.86	16,677,801.86	
3、社会保险费	7,518,092.69	27,657,962.79	24,681,387.70	10,494,667.78
其中：医疗保险费	7,192,586.05	23,352,745.82	20,933,083.53	9,612,248.34
工伤保险费	205,824.45	2,905,000.93	2,579,017.76	531,807.62
生育保险费	119,682.19	1,400,216.04	1,169,286.41	350,611.82
4、住房公积金	26,652,815.42	22,628,440.88	23,255,344.50	26,025,911.80
5、工会经费和职工教育经费	46,607,770.79	10,284,403.71	7,894,551.62	48,997,622.88
合计	156,506,434.04	440,810,389.85	473,757,212.76	123,559,611.13

## (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	555,820.96	53,445,793.14	52,333,642.90	1,667,971.20
2、失业保险费	664,890.04	2,573,348.61	2,054,851.96	1,183,386.69
合计	1,220,711.00	56,019,141.75	54,388,494.86	2,851,357.89

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,314,686.43	14,669,122.20
企业所得税	7,079,285.79	8,631,459.12
个人所得税	429,242.93	665,722.22
城市维护建设税	2,417,472.04	995,637.31
教育费附加	1,976,873.84	774,969.85
房产税	3,596,546.19	3,605,557.83
土地使用税	3,210,748.88	3,127,353.75
其他税费	680,904.61	1,288,874.26
合计	59,705,760.71	33,758,696.54

## 41、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	5,178,103.00	1,666,771.40
其他应付款	87,585,881.06	86,163,933.33
合计	98,203,865.17	93,270,585.84

## (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
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	

**(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	5,178,103.00	1,666,771.40
合计	5,178,103.00	1,666,771.40

**(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
保证金	6,496,513.25	6,660,549.42
代扣社保款	8,300,714.83	5,467,024.96
应付业务经费等	16,046,635.49	18,518,649.35
代收代付	14,003,106.36	8,007,730.05
往来款及借款	13,361,121.83	17,124,121.83
汉中汉机辅业剥离款	8,843,806.12	9,724,481.65
原破产职工安置费用	6,317,636.72	6,317,636.72
黄工厂房租赁费	6,432,500.02	6,396,500.02
其他	7,783,846.44	7,947,239.33
合计	87,585,881.06	86,163,933.33

**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
陕西汉中汉机开发有限责任公司	8,843,806.12	汉中汉机辅业剥离款
陕西黄工集团齿轮有限责任公司	6,432,500.02	厂房租赁费
关中工具厂破产清算组	6,317,636.72	原破产职工安置费用
福建汇鑫资源再生利用有限公司	2,550,000.00	往来款
合计	24,143,942.86	

**42、持有待售负债****43、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	20,240,392.36	454,622,858.25
一年内到期的长期应付款	1,084,500.00	361,500.00
一年内到期的租赁负债	2,602,586.52	2,450,504.35
合计	23,927,478.88	457,434,862.60

**44、其他流动负债**

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	6,059,053.40	25,305,129.05
待确认的销项税	25,483,340.92	34,798,682.34
合计	31,542,394.32	60,103,811.39

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	122,696.41	126,391.88
信用借款	230,000,000.00	137,000,000.00
合计	230,122,696.41	137,126,391.88

**46、应付债券****(1) 应付债券**

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	13,487,932.63	8,937,921.63
减：一年内到期的租赁负债	-2,602,586.52	-2,450,504.35
合计	10,885,346.11	6,487,417.28

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	126,540,968.44	126,540,968.44
合计	126,540,968.44	126,540,968.44

**(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	126,540,968.44	126,540,968.44

**(2) 专项应付款****49、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	7,872,008.95	13,065,113.30
三、其他长期福利	2,646,347.89	2,646,347.89
合计	10,518,356.84	15,711,461.19

**(2) 设定受益计划变动情况****50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	15,449,240.29	15,718,465.68	
合计	15,449,240.29	15,718,465.68	

## 51、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	353,597,356.64	49,355,218.82	21,569,284.35	381,383,291.11	国家补贴
合计	353,597,356.64	49,355,218.82	21,569,284.35	381,383,291.11	

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	45,733,545.69			1,449,289.14			44,284,256.55	与资产相关
法士特沃克汽车变速箱关键零部件及智能化产品扩能项目产业扶持资金	30,000,000.00			862,566.54			29,137,433.46	与资产相关
中高档数控机床研发生产基地建设项目	25,194,171.03			366,674.28			24,827,496.75	与资产相关
工业机器人关节减速器生产线	21,373,183.60			98,845.74			21,274,337.86	与资产相关
高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	21,373,051.53			648,627.18			20,724,424.35	与资产/收益相关
航空发动机关键零件加工高端装备产业化能力建设	12,743,233.72			89,108.91			12,654,124.81	与资产/收益相关
2021 年度省级国有资本经营预算科技创新专项资金项目	12,000,000.00			1,006,185.86			10,993,814.14	与资产/收益相关
研究中心建设补助	10,073,672.38			278,455.09			9,795,217.29	与收益相关
陕西省高档数控机床共性技术研发平台	10,000,000.00	700,000.00					10,700,000.00	与收益相关
大型、高精度数控成形磨齿机	8,999,736.39			249,637.14			8,750,099.25	与资产相关
工业机器人关节减速器升级改造产业化项目	8,395,446.09			107,633.94			8,287,812.15	与资产相关
泾河新城关于有效应对疫情期间固投投入补助	8,202,949.16			449,067.25			7,753,881.91	与资产相关
高性能丝锥数控自动化生产线项目	6,802,000.00						6,802,000.00	与资产/收益相关
数字化车间建设项目-2019 年西咸新区产业结构调整引导专项资金投资计划	6,533,500.00			179,000.00			6,354,500.00	与资产相关
2021 年度国有企业职工职业技能提升行动	6,365,825.00			1,655,712.50			4,710,112.50	与收益相关
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	6,218,865.74	3,040,000.00		648,917.48			8,609,948.26	与收益相关
机器人精密摆线针轮减速器	6,186,491.52			352,960.50			5,833,531.02	与资产/收益相关

高精超速合金复杂数控刀具“四线”发展技术改造	5,994,000.00	1,485,000.00					7,479,000.00	与资产相关
公租房补助	5,698,148.44			166,825.38			5,531,323.06	与资产相关
叶片磨削抛光加工单元研究应用	5,683,541.80			33,649.26			5,649,892.54	与资产/收益相关
500 数控干切铣齿机及磨刀机研制	5,363,174.69						5,363,174.69	与收益相关
陕西省“两链”融合高端机床重点专项	5,020,000.00	180,000.00		95,996.78		180,000.00	4,924,003.22	与资产相关
数控螺旋锥齿轮磨床	4,946,453.44			23,265.54			4,923,187.90	与资产/收益相关
东厂区搬迁项目	4,770,213.48			68,923.26			4,701,290.22	与资产相关
企业新型学徒制培训补贴资金	4,584,500.00			543,950.00			4,040,550.00	与收益相关
汉江滚动功能部件产业化关键技术开发及应用	4,535,466.28			182,344.02			4,353,122.26	与收益相关
微型滚珠丝杠副研制及产业化建设项目	3,330,000.00			92,500.01			3,237,499.99	与资产相关
高档（智能）数控机床产业化项目	3,949,914.17			354,078.78			3,595,835.39	与资产/收益相关
高精度复杂刀具复合加工装备研制及应用	2,079,193.54	8,050,000.00		119,172.28			10,010,021.26	与收益相关
国产高档滚动功能部件制造装备示范应用工程	2,959,347.29			67,483.68			2,891,863.61	与资产相关
加快工业发展奖励-产业政策奖励金（陕西咸发改发[2019]195号）	2,695,000.00			154,999.98			2,540,000.02	与资产相关
高精度系列化滚动功能部件项目		14,125,000.00		2,195,191.18			11,929,808.82	与资产/收益相关
2021 年工业产业政策支持政策资金		3,797,900.00		3,797,900.00				与收益相关
其他项目	45,792,731.66	17,977,318.82		4,850,322.65		200,000.00	58,719,727.83	
合计	353,597,356.64	49,355,218.82		21,189,284.35		380,000.00	381,383,291.11	

## 52、其他非流动负债

## 53、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	899,370,910.00						899,370,910.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、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）	925,693,893.59		1,123,737.82	924,570,155.77
其他资本公积	904,367,113.15			904,367,113.15
合计	1,830,061,006.74		1,123,737.82	1,828,937,268.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

“资本公积-资本溢价”本期减少系对本公司以控股子公司宝鸡机床集团有限公司、陕西汉江机床有限公司 2021 年 9 月 30 日为基准日的评估值为依据进行增资，导致对其持股比例发生变化。本公司按照持股比例享有计算，减少资本公积 1,123,737.82 元。

## 56、库存股

## 57、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	-13,569,193.90							-13,569,193.90
其他权益工具投资公允价值变动	-13,569,193.90							-13,569,193.90
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,214,788.83	2,860,584.16				2,860,584.16		-2,354,204.67
外币财务报表折算差额	-5,214,788.83	2,860,584.16				2,860,584.16		-2,354,204.67

其他综合收益合计	-18,783,982.73	2,860,584.16				2,860,584.16		-15,923,398.57
----------	----------------	--------------	--	--	--	--------------	--	----------------

## 58、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	7,544,585.93	7,055,346.20	6,087,570.25	8,512,361.88
合计	7,544,585.93	7,055,346.20	6,087,570.25	8,512,361.88

## 59、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	99,457,043.23			99,457,043.23
合计	99,457,043.23			99,457,043.23

## 60、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	406,847,516.95	128,955,258.65
调整后期初未分配利润	406,847,516.95	128,955,258.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,800,727.21	206,893,512.35
减：提取法定盈余公积		
加：其他权益工具处置损益		
期末未分配利润	562,648,244.16	335,848,711.00

## 61、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	2,098,633,162.74	1,707,439,738.24	2,939,252,566.32	2,382,011,125.33
其他业务	40,710,676.85	23,439,363.52	49,810,703.04	24,614,664.84
合计	2,139,343,839.59	1,730,879,101.76	2,989,063,269.36	2,406,625,790.17

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	减：分部间抵消	合计
商品类型	2,158,396,889.94	66,965,927.73	126,729,654.93	2,098,633,162.74
其中：				
机床类	1,181,554,753.13		68,010,860.21	1,113,543,892.92
零部件类	716,704,060.38		17,038,458.26	699,665,602.12
工具类	204,278,983.53		5,801,208.36	198,477,775.17
仪器仪表类	43,175,444.56		1,213,260.44	41,962,184.12
贸易类		66,965,927.73	34,210,075.44	32,755,852.29

其他	12,683,648.34		455,792.22	12,227,856.12
按经营地区分类	2,158,396,889.94	66,965,927.73	126,729,654.93	2,098,633,162.74
其中:				
华北地区	182,413,701.76		25,530.97	182,388,170.79
东北地区	51,348,607.74			51,348,607.74
华东地区	728,378,234.46	8,436,969.83	51,327.43	736,763,876.86
华南地区	126,584,707.03			126,584,707.03
西北地区	641,403,411.60	32,772,751.98	126,543,495.49	547,632,668.09
华中地区	141,807,551.07	3,378,405.30		145,185,956.37
西南地区	191,587,148.63	4,336.28		191,591,484.91
国外地区	94,873,527.65	22,373,464.34	109,301.04	117,137,690.95

## 62、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	4,929,170.76	7,484,001.88
教育费附加	2,318,937.86	3,606,790.37
房产税	6,394,541.75	7,055,134.42
土地使用税	5,639,239.84	6,387,542.13
车船使用税	40,991.20	37,293.20
印花税	1,636,586.42	1,574,886.54
地方教育费附加	1,588,521.20	2,406,174.37
水资源税	474,215.61	720,943.28
环境保护税	46,811.13	33,426.73
合计	23,069,015.77	29,306,192.92

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,923,738.66	61,038,571.72
业务经费	4,860,181.44	14,519,357.26
宣传费	484,794.40	2,695,643.66
差旅费	2,697,060.78	3,692,470.34
包装费	2,950,677.40	3,583,263.84
业务招待费	558,691.27	1,532,388.07
折旧与摊销	717,713.79	723,114.55
办公费	1,525,169.57	1,921,216.56
咨询费	253,826.21	51,625.00
租赁费	1,054,529.15	1,368,058.28
修理费	88,072.15	63,756.17
三包费	3,543,279.17	12,615,780.68
销售服务费	452,089.53	2,043,798.65
运输装卸保管费	1,276,445.42	1,381,941.44
其他	891,582.50	1,122,024.69
合计	67,277,851.44	108,353,010.91

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	96,257,830.42	121,028,986.46
租赁费	186,830.79	260,150.19
折旧摊销费	16,739,713.90	16,997,724.47
税费	1,899,972.52	1,800,135.73
业务招待费	1,280,615.98	1,570,207.53
差旅费	596,614.28	1,458,308.71
办公杂费	9,333,390.82	8,500,246.89
修理费	3,655,744.60	4,277,633.11
诉讼费	39,914.83	5,710.00
聘请中介机构费	4,292,905.08	7,249,552.91
保险费	584,664.25	446,473.07
排污费	41,224.51	577,681.22
宣传费	150,343.17	432,356.10
劳务费	890,073.77	915,333.24
其他	4,242,450.10	3,904,579.50
合计	140,192,289.02	169,425,079.13

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	43,110,883.98	37,984,647.99
直接投入	22,798,154.33	28,817,524.66
折旧与摊销	3,493,628.43	4,083,856.36
委托外部研究开发费用	338,757.99	
其他费用	2,704,355.97	3,162,804.72
合计	72,445,780.70	74,048,833.73

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,123,898.20	34,166,855.60
减：利息收入	6,429,201.89	4,394,522.61
汇兑损益	-256,963.90	-229,460.39
其他	854,596.05	1,009,593.09
合计	16,292,328.46	30,552,465.69

## 67、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
债务重组损益		78,233.70
增值税减免退	2,707,547.75	6,693,996.56
稳岗补贴	1,250,637.78	3,061,380.72
2021年工业产业支持政策资金	3,797,900.00	
高精度系列化滚动功能部件项目	2,195,191.18	

老厂区拆迁项目	1,449,289.14	1,449,289.14
2021 年度国有企业职工职业技能提升行动	1,655,712.50	
2021 年度省级国有资本经营预算科技创新专项资金项目	1,006,185.86	
法士特沃克汽车变速箱关键零部件及智能化产品扩能项目扶持资金	862,566.54	
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	648,917.48	
高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	648,627.18	648,627.18
宝鸡市财政对重点产业链奖补资金	633,797.16	
企业新型学徒制培训补贴资金	543,950.00	630,000.00
泾河新城关于有效应对疫情期间固投投入补助	449,067.25	224,533.62
重大专项立式铣车复合加工中心	465,086.04	465,086.04
机器人精密摆线针轮减速器	352,960.50	352,960.50
高精度复杂刀具复合加工装备研制及应用	119,172.28	
汽车变速器总成高效加工与装配生产线示范工程		6,750,000.00
2021 年工业稳增长重点企业超产超销奖励	800,000.00	
首台（套）重大技术装备产品项目资金	780,000.00	960,000.00
2018-2020 年度鼓励科技创新培育新动能项目补助资金	700,000.00	
2021 年宝鸡高新区创新驱动促进高质量发展奖励	675,000.00	
宝鸡机床机器人应用技术与应用示范		3,300,000.00
其他项目	7,709,088.52	8,248,635.07
合计	29,450,697.16	32,862,742.53

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		63,792,208.58
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,281,087.67	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	264,939.71	47,660.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		483,333.34
债务重组收益	6,188,247.89	768,742.68
银行承兑汇票贴息	-212,901.31	-300,297.22
合计	7,521,373.96	64,791,647.38

## 69、净敞口套期收益

## 70、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	612,839.98	
合计	612,839.98	

## 71、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	-665,298.00	168,151.70
长期应收款坏账损失		-5,575,376.33
应收票据坏账损失	472,629.29	460,431.37
应收账款坏账损失	-7,850,081.08	-1,117,076.76
一年内到期的非流动资产减值损失		-4,157,076.67
其他流动资产减值损失		-836,412.56
合计	-8,042,749.79	-11,057,359.25

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	130,344.20	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-124,209.00	-3,434,260.73
十二、合同资产减值损失	-85,593.87	63,079.78
合计	-79,458.67	-3,371,180.95

## 73、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	57,858,918.69	1,821,262.92
无形资产处置收益		
合计	57,858,918.69	1,821,262.92

## 74、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	200,301.15	564,107.13	200,301.15
罚款、赔偿收入	664,823.99		664,823.99
核销的往来款	51,490.81	69,281.21	51,490.81
其他	117,166.42	182,721.74	117,166.42
合计	1,033,782.37	816,110.08	1,033,782.37

## 75、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
非货币性资产交换损失	309,192.56	2,104,015.71	309,192.56
对外捐赠	71,168.60	27,971.49	71,168.60
滞纳金、罚款	471,540.09	547,517.29	471,540.09
其他	735,404.42	365,716.57	735,404.42
合计	1,587,305.67	3,045,221.06	1,587,305.67

## 76、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	5,653,021.39	24,241,672.47
递延所得税费用	1,635,267.18	-5,499,779.15
合计	7,288,288.57	18,741,893.32

### (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	175,955,570.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,393,335.57
子公司适用不同税率的影响	-609,444.40
调整以前期间所得税的影响	-176,448.08
非应税收入的影响	39,740.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	652,448.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,356,566.60
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	1,661,829.06
研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-6,328,436.77
税率变动的影响	11,830.58
所得税费用	7,288,288.57

## 77、其他综合收益

详见附注“七、57、其他综合收益”。

## 78、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	59,980,793.49	12,970,105.98
利息收入	6,024,486.56	4,246,008.13
收到备用金	2,692,420.54	1,177,658.42
收到保证金	2,940,379.48	3,433,500.57
收到往来款	3,032,447.48	6,533,074.88
其他	3,329,104.33	773,271.80
合计	77,999,631.88	29,133,619.78

### (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	40,861,221.44	45,744,782.87
支付往来款	5,029,380.00	10,726,139.83
政府补助拨付参与单位	380,000.00	60,000.00
职工医院移交过渡期费用		750,000.00
支付备用金	4,085,789.37	2,533,523.31
支付保证金	26,854,382.10	6,480,109.03
其他	784,937.94	1,026,181.36
合计	77,995,710.85	67,320,736.40

**(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
委贷收回		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

**(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
借款保证金		38,000,000.00
合计		38,000,000.00

**(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
偿还周转金	703,127.22	8,003,678.21
借款保证金		1,266,126.08
租赁付款额	888,000.00	
偿还国开行基金（明股实债）		40,000,000.00
合计	1,591,127.22	49,269,804.29

**79、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	168,667,281.90	234,828,005.14
加：资产减值准备	8,122,208.46	14,428,540.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,539,505.49	79,112,729.95
使用权资产折旧	1,526,446.40	2,837,372.58

无形资产摊销	7,875,103.95	7,789,825.08
长期待摊费用摊销	492,852.91	612,950.19
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）	-57,858,918.69	-1,821,262.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	108,891.41	1,539,908.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-612,839.98	
财务费用（收益以“-”号填列）	22,070,534.59	34,166,012.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,521,373.96	-64,791,647.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,560,777.74	-5,794,165.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	74,489.44	287,256.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,834,981.23	136,892,344.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-223,030,414.02	-555,559,565.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,533,574.53	267,889,464.20
其他	-5,377,988.66	-30,863,140.89
经营活动产生的现金流量净额	-65,062,036.32	121,554,626.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,011,627,431.15	454,184,861.43
减：现金的期初余额	1,151,515,162.50	680,528,945.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-139,887,731.35	-226,344,084.19

**(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	1,011,627,431.15	1,151,515,162.50
其中：库存现金	202,327.18	227,049.65
可随时用于支付的银行存款	1,011,425,103.97	1,151,288,112.85
三、期末现金及现金等价物余额	1,011,627,431.15	1,151,515,162.50

其他说明：

期末现金及现金等价物与货币资金差异为开具票据、信用证、保函、借款的保证金受限。

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、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	125,156,768.19	承兑、保函、信用证、借款保证金、质押借款等
存货	33,942,038.39	借款抵押
固定资产	11,654,837.78	借款抵押
无形资产	36,229,970.50	长期应付款抵押
应收款项融资	191,839,436.00	银行承兑汇票质押
应收账款	11,395,550.05	借款抵押
在建工程	2,334,828.95	借款抵押
合计	412,553,429.86	

## 82、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	2,024,220.75	6.7114	13,585,355.14
欧元	0.03	7.0084	0.21
港币			
应收账款			
其中：美元	4,037,722.32	6.7114	27,098,769.58
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元	18,281.79	6.7114	122,696.41
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	171,770.09	6.7114	1,152,817.78
短期借款			
其中：美元	1,020,770.00	6.7114	6,850,795.78
应付账款			
其中：美元	1,724,588.88	6.7114	11,574,405.81
欧元	1,132,500.00	7.0084	7,937,013.00
应付职工薪酬			
其中：美元	152,073.52	6.7114	1,020,626.22
应交税费			
其中：美元	11,265.85	6.7114	75,609.63
其他应付款			

其中：美元	233,500.00	6.7114	1,567,111.90
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	4,259.44	6.7114	28,586.81

(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。

### 83、套期

### 84、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
高精度系列化滚动功能部件项目	14,125,000.00	递延收益	2,195,191.18
高精度复杂刀具复合加工装备研制及应用	8,050,000.00	递延收益	119,172.28
陕西省工业和信息化厅工业强基“机器人精密针轮摆线减速器”项目	5,070,000.00	其他应收款	
2021年工业产业支持政策资金	3,797,900.00	递延收益	3,797,900.00
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	3,040,000.00	递延收益	648,917.48
研（计）GZL2022-1-001(大型强力五坐标卧式加工中心制造技术（HMC120/5UT）	2,300,000.00	递延收益	
高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造	2,200,000.00	递延收益	
区财政局工业产业链发展专项资金	2,200,000.00	递延收益	
航空发动机关键零部件加工高端装备产业化能力建设	2,000,000.00	递延收益	
2021 高精高能齿轮刀具生产线设备更新专项	1,980,000.00	递延收益	
2022 年省级中小企业发展专项	1,980,000.00	递延收益	
高精超速合金复杂数控刀具“四线”发展技术改造	1,485,000.00	递延收益	
宝鸡市财政对重点产业链奖补资金	1,300,000.00	递延收益	633,797.16
稳岗补贴	1,250,637.78	其他收益	1,250,637.78
建设机床装备数控互联平台及大数据中心及应用平台	1,125,000.00	递延收益	
区政府工业企业转型升级专项资金	1,000,000.00	递延收益	
2021 年省级中小企业发展专项技术改造	769,000.00	递延收益	
陕西省高档数控机床共性技术研发平台	700,000.00	递延收益	
2021 年工业稳增长重点企业超产超销奖励	800,000.00	其他收益	800,000.00
2022 年度首台（套）重大技术装备产品项目资金	780,000.00	其他收益	780,000.00
2018-2020 年度鼓励科技创新培育新动能项目补助资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
2021 年宝鸡高新区创新驱动促进高质量发展奖励	675,000.00	其他收益	675,000.00
其他项目	2,653,255.71	递延收益、其他收益、应交税费	14,099,470.35
合计	59,980,793.49		25,700,086.23

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

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、反向购买

4、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

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

## 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	
陕西法士特沃克齿轮有限公司	陕西咸阳市	陕西咸阳市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
宝鸡机床集团有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	54.51%		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	81.78%		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
秦川集团（西安）技术研究院有限公司	陕西西安市	陕西西安市	制造业	100.00%		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
西安秦川数控系统工程有限责任公司	陕西西安市	陕西西安市	制造业	83.46%		投资或设立
陕西秦川格兰德机床有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	81.28%		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	71.00%	秦川美国 29%	非同一控制下企业合并
浙江秦川机床工具有限公司	浙江台州市	浙江台州市	贸易业	51.00%	思源 17% 汉工 30%	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
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

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。

其他说明：

#### 1. 纳入合并范围的重要二级子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
宝鸡忠诚机床股份有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业		宝鸡机床 54.76	非同一控制下企业合并

#### (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	45.49%	9,478,905.32	7,099,700.00	515,315,832.00
陕西汉江机床有限公司	18.22%	2,978,889.56		190,382,652.03

## (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	1,331,617,522.52	674,340,456.87	2,005,957,979.39	849,304,644.03	249,817,823.84	1,099,122,467.87	1,264,789,439.95	679,751,942.51	1,944,541,382.46	844,689,926.66	244,022,634.88	1,088,712,561.54
陕西汉江机床有限公司	529,697,908.48	413,985,653.10	943,683,561.58	329,490,965.63	44,659,280.42	374,150,246.05	375,220,911.06	392,200,377.14	767,421,288.20	280,890,004.96	33,234,278.11	314,124,283.07

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	698,749,507.48	14,662,609.16	14,662,609.16	65,677,338.53	870,710,527.53	20,365,042.30	20,365,042.30	115,810,485.41
陕西汉江机床有限公司	200,037,068.40	15,984,894.00	15,984,894.00	-22,440,352.94	196,988,656.15	12,082,930.75	12,082,930.75	-16,183,797.82

其他说明：

## 1. 重要的二级子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝鸡忠诚机床股份有限公司	743,479,808.51	87,912,689.35	831,392,497.86	488,317,337.81	19,239,872.25	507,557,210.06

## 2. (续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝鸡忠诚机床股份有限公司	724,543,602.49	92,346,940.19	816,890,542.68	478,337,569.29	24,991,195.56	503,328,764.85

## 3. (续)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宝鸡忠诚机床股份有限公司	550,989,772.36	10,216,237.26	10,216,237.26	49,233,130.37

## 4. (续)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宝鸡忠诚机床股份有限公司	722,982,321.45	15,162,170.14	15,162,170.14	96,876,666.24

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (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

## 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
- (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
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 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
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、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

## 6、其他

## 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。

## 2. 流动风险

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

## 3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要指汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元等有关，本公司的进出口业务、美国子公司主要以美元进行日常交易和结算，因此汇率变动可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）的投资、可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司密切关注汇率变动、价格变动对本公司的影响。

# 十一、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	460,468.80	110,505,397.26		110,965,866.06
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	460,468.80	110,505,397.26		110,965,866.06
（1）股票投资	460,468.80			460,468.80
（2）基金及集合信托产品		110,505,397.26		110,505,397.26
（二）其他非流动金融资产		29,796,573.36		29,796,573.36
（三）其他权益工具投资			9,730,394.47	9,730,394.47
（四）应收款项融资		569,703,716.72		569,703,716.72
持续以公允价值计量的资产总额	460,468.80	710,005,687.34	9,730,394.47	720,196,550.61
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

本公司持有的交易性金融资产以相应产品及投资项目在公开市场上的报价作为市价的确定依据。

**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**

本公司持有的应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票及数字化应收账款债权凭证，以其相应的转让及贴现金额为市价的确定依据；本公司持有的衍生金融资产及其他非流动金融资产以相应金融资产的可收回金额为市价的确定依据。

**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**

本公司持有的第三层次公允价值计量的指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，主要为无可观察的活跃市场数据验证，采用其自身数据作出的财务预测的股权投资项目。

**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****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****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****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****9、其他****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
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	陕西省西安市	制造业	50,000.00 万元	35.19%	35.19%

本企业的母公司情况的说明

陕西法士特汽车传动集团有限责任公司系陕西省国资委控股子公司，陕西省国资委仍为公司实际控制人。

本企业最终控制方是陕西省国资委。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注“九、1、在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

**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

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
上海汉江机床附件厂	秦川机床的副总经理赵甲宝是其法定代表人
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
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，母公司持有其 49% 股权
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
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、董事长是其副董事长
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
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，受同一母公司控制
陕西创信融资租赁有限公司	受同一母公司控制
陕西黄工集团齿轮有限责任公司	受同一母公司控制
秦川国际融资租赁有限公司	秦川机床的副总经理司冠林是其执行董事（截至 2021 年 12 月 14 日）
深圳秦川商业保理有限公司	秦川机床的财务总监、董事会秘书是其董事

## 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
西安法士特汽车传动有限公司	采购商品	4,913.30	1,000,000.00	否	146,572.27
西安法士特汽车传动有限公司	接受劳务	110,802.86	550,000.00	否	111,455.09
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	采购商品	3,350,769.06	19,550,000.00	否	10,137,874.67
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	649,811.90	960,000.00	否	163,292.00
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	采购商品	424,278.40	1,700,000.00	否	918,881.48
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购商品	30,564.80	200,000.00	否	85,745.00
陕西法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	192,742.53	630,000.00	否	63,221.32
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购固定资产			否	1,818,628.32
法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	接受劳务		80,000.00	否	8,672.57
西安法士特齿轮销售有限公司	采购商品	4,955.76	0.00	否	
西安双特智能传动有限公司	接受劳务			否	229.12
合计		4,768,838.61	24,670,000.00		13,454,571.84

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
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	销售商品	5,363,276.58	25,248,225.38
西安法士特汽车传动有限公司	销售商品	156,686,800.47	333,086,280.92
西安法士特汽车传动有限公司	提供劳务	980,801.56	55,472,839.68
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	销售商品	8,462,162.79	12,940,411.54
陕西法士特齿轮有限责任公司	销售商品	92,200,963.74	57,573,251.53
陕西法士特齿轮有限责任公司	提供劳务		2,200,386.44
西安法士特齿轮销售有限公司	销售商品	5,241,158.20	

陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	销售商品	5,480.00	59,716.82
法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	销售商品	29,655,459.18	32,106,291.68
西安双特智能传动有限公司	销售商品	2,643,276.48	217,618.26
陕西法士特智能制动系统有限责任公司	销售商品	428,053.30	51,915.00
陕西创信融资租赁有限公司	销售商品	8,870,088.50	
深圳秦川商业保理有限公司	提供服务		552,935.01
上海汉江机床附件厂	销售商品		168,548.67
盐城华兴机床有限公司	销售商品		25,720.35
合计		310,537,520.80	519,704,141.28

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## （3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
陕西黄工集团齿轮有限责任公司	场地及房屋						654,000.00	32,618.88	86,111.25		1,909,060.89

## （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	5,000,000.00	2021年10月09日	2022年10月08日	否
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	5,000,000.00	2021年11月19日	2022年11月18日	否
陕西秦川格兰德机床有限公司	4,000,000.00	2022年03月14日	2023年03月10日	否
陕西秦川机械进出口有限公司	1,397,544.00	2021年03月01日	2021年08月31日	否
陕西秦川机械进出口有限公司	994,806.00	2021年07月20日	2021年12月31日	否

关联担保情况说明

子公司互相担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚精密零件制造有限公司	3,000,000.00	2021/11/5	2022/11/4	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚精密零件制造有限公司	5,000,000.00	2022/5/25	2023/5/24	否
宝鸡机床集团有限公司	陕西关中工具制造有限公司	4,000,000.00	2021/11/1	2022/10/31	否
宝鸡机床集团有限公司	陕西关中工具制造有限公司	5,000,000.00	2021/8/30	2022/8/29	否
宝鸡机床集团有限公司	陕西关中工具制造有限公司	8,000,000.00	2022/6/22	2023/6/21	否
宝鸡机床集团有限公司	陕西关中工具制造有限公司	5,477,900.00	2022/1/20	2022/8/20	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚铸造有限责任公司	3,500,000.00	2021/12/16	2022/12/15	否

宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚精密数控设备有限责任公司	5,000,000.00	2021/11/19	2022/11/18	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	30,000,000.00	2021/11/2	2022/11/1	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	7,000,000.00	2022/6/27	2022/12/27	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	21,000,000.00	2022/1/20	2022/7/20	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	14,000,000.00	2022/5/23	2022/11/23	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚进出口有限公司	3,795,922.02	2022/5/9	2022/12/31	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚进出口有限公司	1,301,137.01	2022/6/7	2023/1/31	否
宝鸡忠诚机床股份有限公司	宝鸡机床集团有限公司	6,650,000.00	2022/6/27	2022/12/27	否
陕西汉江机床有限公司	陕西汉机精密机械股份有限公司	10,000,000.00	2022/6/27	2023/6/27	否

### (5) 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				
深圳秦川商业保理有限公司	3,408,000.00	2021年12月18日	2022年12月18日	截止2022年6月30日已归还本金150.8万元
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

### (7) 关键管理人员报酬

### (8) 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	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
	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	2,650.00
	西安法士特汽车传动有限公司	54,339,897.56	1,079,149.49	37,170,866.34	743,417.32
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	6,592,679.25	146,469.32	2,303,910.77	46,078.21
	陕西法士特齿轮有限责任公司	60,098,449.27	1,201,968.99	23,618,289.92	472,365.80
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	4,601,765.69	95,150.57	1,218,917.42	24,647.81
	西安法士特齿轮销售有限公司	2,131,714.30	42,634.29	4,143,649.70	82,872.99
	西安双特智能传动有限公司	1,518,377.93	30,419.04	108,868.19	2,228.84
	法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	19,213,686.12	384,273.72	1,577,172.15	31,543.44
	陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	6,192.40	123.85		
	陕西法士特智能制动系统有限责任公司	281,116.99	5,622.34	27,416.76	548.33
	秦川国际融资租赁有限公司			68,000.00	68,000.00
合同资产	西安法士特汽车传动有限公司	497,100.00	9,942.00	114,300.00	2,286.00
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	395,300.00	7,906.00	85,300.00	1,706.00

	陕西法士特齿轮有限责任公司	9,802,000.00	196,040.00		
预付款项	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	39,869.53			
	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	531,222.18
其他应收款	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	10,000.00	1,000.00	10,000.00	200.00
	陕西法士特齿轮有限责任公司	30,000.00	600.00	30,000.00	600.00
	西安双特智能传动有限公司			40,000.00	800.00

## (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	上海汉江机床附件厂	13,740.00	13,740.00
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	9,449,472.34	5,878,335.71
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	492,888.95	13,454.36
	陕西法士特齿轮有限责任公司		5,593,844.40
合同负债（含待转销项税额）	西安法士特汽车传动有限公司	1,098,000.00	1,098,000.00
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司		1,618,881.74
	陕西创信融资租赁有限公司		3,006,960.00
	陕西法士特齿轮有限责任公司	194,400.00	20,000.00
	西安双特智能传动有限公司		517.82
其他应付款	上海汉江机床附件厂	214,800.00	214,800.00
	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	6,432,500.02	6,396,500.02
	上海汉江机床附件厂	5,730,661.92	5,730,661.92
	深圳秦川商业保理有限公司	1,919,177.22	3,408,000.00
应付利息	陕西省产业投资有限公司	5,439,881.11	5,439,881.11
一年内到期的非流动负债	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	550,883.79	538,298.46
租赁负债	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	876,907.23	856,873.68

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

### 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 2022 年 6 月 30 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

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大担保事项。

###### 2. 重大未决诉讼事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露未披露的重大未决诉讼事项

##### (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、重要的非调整事项

#### 2、利润分配情况

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

##### 1. 非公开发行 A 股股票

本公司于 2022 年 7 月 6 日召开第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第九次会议，审议通过了关于公司《2022 年度非公开发行 A 股股票预案》等相关议案，并与法士特集团签订了《秦川机床工具集团股份公司与陕西法士特汽车传动集团有限责任公司之附条件生效的非公开发行股份认购协议》（以下简称“《认购协议》”）。

根据《2022 年度非公开发行 A 股股票预案》和《认购协议》约定，本次非公开发行股票拟募集资金总额（含发行费用）不超过 123,000.00 万元，拟发行股票数量按照募集资金总额除以最终询价确定的发行价格计算，且不超过本次发行前公司总股本的 30%，即不超过 269,811,273 股（含本数）。扣除发行费用后的募集资金净额将用于“秦创原 秦川集团高档工业母机创新基地项目（一期）”、“新能源汽车领域滚动功能部件研发与产业化建设项目”、“新能源乘用车零部件建设项目”、“复杂刀具产业链强链补链赋能提升技术改造项目”以及补充流动资金。

截至本财务报告日，本次非公开发行股票事项尚未提交股东大会审议。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

#### (2) 未来适用法

### 2、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 6,188,247.89 元。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、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 2 个报告分部，分别为主业分部、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、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	贸易分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,158,396,889.94	66,965,927.73	126,729,654.93	2,098,633,162.74
主营业务成本	1,756,153,285.85	62,607,230.92	111,320,778.53	1,707,439,738.24
资产总额	9,772,390,851.76	124,457,568.19	1,787,819,629.71	8,109,028,790.24
负债总额	4,599,574,035.20	58,183,155.27	586,665,144.94	4,071,092,045.53

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2022 年 3 月 1 日，因公司产业聚焦结构调整、盘活资产和盐城高新区园区规划的需要，本公司、盐城高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“开发区管委会”）、盐城高新区投资集团有限公司三方签署了《收储协议》。根据协议约定，开发区管委会对本公司位于江苏省盐城市盐都区盐龙街道健仁村秦川（盐城）工业园的土地使用权、房屋建筑物、构筑物、设备和存货等资产依据评估值进行收储，收储价格为 14,070.76 万元；本次收储事项所涉全部税费由开发区管委会承担；协议签订后 5 日内，开发区管委会应支付本公司首笔资产收储款 10,000 万元；待完成不动产权证书过户至盐城高新区投资集团有限公司名下后 3 日内将剩余款项 4,070.76 万元支付给本公司。

2022 年 3 月，本公司收到了开发区管委会支付的首笔资产收储款 10,000 万元，截止公告日剩余款项已收到。

2022 年 6 月，本公司与盐城高新区投资集团有限公司签署了《关于秦川机床工具集团股份公司盐城收储资产移交的确认函》，双方确认了上述资产已于 2022 年 6 月 30 日前全部移交至盐城高新区投资集团有限公司。本公司据此确认了该项资产处置收益 57,638,961.42 元。

公司本报告期不存在其他应披露未披露的对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 8、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	31,721,140.35	5.45%	31,721,140.35	100.00%		32,706,666.98	7.84%	32,706,666.98	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	550,706,089.19	94.55%	35,511,739.09	6.45%	515,194,350.10	384,338,407.45	92.16%	30,277,678.45	7.88%	354,060,729.00
其中：										
组合 1：账龄组合	550,706,089.19	94.55%	35,511,739.09	6.45%	515,194,350.10	384,338,407.45	92.16%	30,277,678.45	7.88%	354,060,729.00
合计	582,427,229.54	100.00%	67,232,879.44	11.54%	515,194,350.10	417,045,074.43	100.00%	62,984,345.43	15.10%	354,060,729.00

按单项计提坏账准备：31,721,140.35

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
安徽欢颜机器人有限公司	4,198,650.00	4,198,650.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，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%	企业已吊销，预计无法收回
陕西谐诚机械有限公司	2,016,597.00	2,016,597.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，预计无法收回
宜兴宇宁塑料容器制造有限公司	1,980,421.00	1,980,421.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，预计无法收回
六安市金城机械有限公司	1,733,000.00	1,733,000.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，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%	企业经营异常，账龄较长，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，收回存在重大不确定性
重庆方驰科技发展有限公司	1,028,000.00	1,028,000.00	100.00%	账龄时间较长，多次催收无果，无法收回
中冶京诚（湘潭）重工设备有限公司	995,000.00	995,000.00	100.00%	账龄时间较长，多次催收无果，无法收回
荆州市巨鲸传动机械有限公司	770,808.00	770,808.00	100.00%	账龄时间较长，无法收回
其他零星客户	13,903,624.35	13,903,624.35	100.00%	
合计	31,721,140.35	31,721,140.35		

按组合计提坏账准备：35,511,739.09

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	446,233,074.57	8,924,661.49	2.00%
1—2 年	65,794,166.01	6,579,416.60	10.00%
2—3 年	21,211,044.76	4,242,208.95	20.00%
3—4 年	3,133,561.10	1,566,780.55	50.00%
4—5 年	677,856.24	542,284.99	80.00%
5 年以上	13,656,386.51	13,656,386.51	100.00%
合计	550,706,089.19	35,511,739.09	

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	446,233,074.57
1 至 2 年	65,794,166.01
2 至 3 年	21,211,044.76
3 年以上	49,188,944.20
3 至 4 年	5,731,361.10
4 至 5 年	2,278,706.24
5 年以上	41,178,876.86
合计	582,427,229.54

**(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	62,984,345.43	4,248,534.01			67,232,879.44	
合计	62,984,345.43	4,248,534.01			67,232,879.44	

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
第一名客户	34,651,885.72	5.95%	695,069.71
第二名客户	31,376,277.42	5.39%	627,525.55
第三名客户	24,881,906.07	4.27%	2,440,046.54
第四名客户	21,808,826.99	3.74%	502,794.00
第五名客户	21,415,998.78	3.68%	428,319.98
合计	134,134,894.98	23.03%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,624,400.00	3,015,017.85
其他应收款	61,491,604.65	14,873,882.24
合计	68,116,004.65	17,888,900.09

## (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
陕西秦川机械进出口有限公司		1,500,000.00
西安秦川数控系统工程有限公司		1,515,017.85

宝鸡机床集团有限公司	6,624,400.00	
合计	6,624,400.00	3,015,017.85

## 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

## (3) 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
保证金、押金	617,500.00	432,100.00
备用金	1,301,690.25	889,059.72
应向职工收取的垫付款项	257,738.35	323,712.48
与子公司往来款、借款	39,301,603.93	38,237,201.16
外部单位往来款项	3,550,000.00	3,550,000.00
应收政府补助款		5,070,000.00
盐城资产处置款	51,067,225.98	
其他各种应收、暂付款项	2,141,899.15	2,005,126.79
合计	98,237,657.66	50,507,200.15

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	495,518.23	535,355.64	34,602,444.04	35,633,317.91
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,672.28	2,672.28		
本期计提	58,987.29	-10,654.96	1,064,402.77	1,112,735.10
2022 年 6 月 30 日余额	551,833.24	527,372.96	35,666,846.81	36,746,053.01

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	84,177,419.88
1 至 2 年	7,844,597.35
2 至 3 年	105,872.26
3 年以上	6,109,768.17
3 至 4 年	108,692.07

4 至 5 年	131,820.46
5 年以上	5,869,255.64
合计	98,237,657.66

### 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	35,633,317.91	1,112,735.10			36,746,053.01	
合计	35,633,317.91	1,112,735.10			36,746,053.01	

### 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

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
盐城高新区投资集团有限公司	盐城资产处置款	51,067,225.98	1 年以内	51.98%	
陕西秦川格兰德机床有限公司	往来款、借款	30,630,205.81	1 年以内	31.18%	30,630,205.81
陕西秦川设备成套服务有限公司	往来款、借款	7,684,448.00	1-2 年	7.82%	
深圳好运通商贸行	往来款	3,550,000.00	5 年以上	3.61%	3,550,000.00
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	往来款	907,305.62	1 年以内	0.92%	18,146.11
合计		93,839,185.41		95.51%	34,198,351.92

### 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

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账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	1,330,333,154.29	110,421,000.00	1,219,912,154.29	1,180,333,154.29	110,421,000.00	1,069,912,154.29
合计	1,330,333,154.29	110,421,000.00	1,219,912,154.29	1,180,333,154.29	110,421,000.00	1,069,912,154.29

## (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	50,000,000.00				315,869,362.00	
陕西汉江机床有限公司	133,194,739.91	100,000,000.00				233,194,739.91	
汉江工具有限责任公司	131,801,837.78					131,801,837.78	
陕西法士特沃克齿轮有限公司	211,968,909.13					211,968,909.13	
陕西秦川格兰德机床有限公司							88,000,000.00
陕西汉机精密机械股份有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
秦川集团（西安）技术研究院有限公司	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	
秦川美国工业公司	49,763,716.00					49,763,716.00	
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	40,000,000.00					40,000,000.00	22,421,000.00
陕西秦川机械进出口有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
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技术有限公司	16,253,585.36					16,253,585.36	
浙江秦川机床工具有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
陕西秦川智能机床研究院有限公司	1,300,000.00					1,300,000.00	
合计	1,069,912,154.29	150,000,000.00				1,219,912,154.29	110,421,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

## (3) 其他说明

## 4、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	778,100,952.64	626,872,532.61	880,962,890.31	722,401,582.71
其他业务	4,759,904.72	1,776,574.79	14,854,580.85	6,113,695.21
合计	782,860,857.36	628,649,107.40	895,817,471.16	728,515,277.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	778,100,952.64		778,100,952.64
其中：			
机床类	464,665,141.52		464,665,141.52
零部件类	310,623,538.95		310,623,538.95
贸易类			
其他	2,812,272.17		2,812,272.17
按经营地区分类	778,100,952.64		778,100,952.64

其中：		
华北地区	69,019,253.72	69,019,253.72
东北地区	12,806,819.92	12,806,819.92
华东地区	272,480,641.60	272,480,641.60
华南地区	43,428,246.34	43,428,246.34
西北地区	193,308,379.41	193,308,379.41
华中地区	51,356,750.64	51,356,750.64
西南地区	117,601,843.38	117,601,843.38
国外地区	18,099,017.63	18,099,017.63

## 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	6,624,400.00	26,029,219.76
处置长期股权投资产生的投资收益		100,423,450.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,281,087.67	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		47,660.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		1,945,416.70
债务重组损益	4,863,733.88	-162,667.28
银行承兑汇票贴息	-43,434.10	
合计	12,725,787.45	128,283,079.18

## 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	57,858,918.69	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,743,149.41	
债务重组损益	6,188,247.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,893,927.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-553,523.30	
减：所得税影响额	1,674,637.14	
少数股东权益影响额	4,353,808.49	
合计	86,102,274.71	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	4.72%	0.1732	0.1732
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11%	0.0775	0.0775

## 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

秦川机床工具集团股份有限公司

法定代表人：严鉴铂

2022年8月26日