秦川机床工具集团股份公司

2023 年年度报告

股票代码：000837

QCMT&T

秦川机床工具集团

QINCHUAN MACHINE TOOL&TOOL GROUP CORP.

2024 年 3 月 30 日

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马旭耀、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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杭宝军	董事	因公出差	李强

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“十一、公司未来发展的展望”可能面对的风险部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 6
第三节 管理层讨论与分析 10
第四节 公司治理 36
第五节 环境和社会责任 49
第六节 重要事项 56
第七节 股份变动及股东情况 70
第八节 优先股相关情况 77
第九节 债券相关情况 78
第十节 财务报告 79

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、经公司法定代表人签名的 2023 年年度报告原件；

五、其他资料。

释义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
公司、本公司、秦川机床	指	秦川机床工具集团股份公司
陕西省国资委	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
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
浙江秦川	指	浙江秦川机床工具有限公司
智能机床研究院	指	陕西秦川智能机床研究院有限公司
秦川高精传动	指	陕西秦川高精传动科技有限公司
秦川精密装备	指	陕西秦川精密装备有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李静	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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91610000071007221XC
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2020 年 04 月 27 日公司控股股东由陕西省国资委变更为法士特集团

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	刘丹、谭学、李亚雄

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☑适用 □不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	陈熙颖、孟德望	2023 年 7 月 7 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用 ☑不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☑是 □否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	3,761,103,127.25	4,101,091,393.03	4,101,091,393.03	-8.29%	5,052,396,076.87	5,052,396,076.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,258,309.40	275,001,163.23	275,014,894.82	-81.00%	280,818,083.05	280,818,083.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-34,666,235.35	62,378,642.68	62,392,374.27	-155.56%	120,294,416.37	120,294,416.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	143,943,818.54	99,076,170.15	99,076,170.15	45.29%	433,923,355.16	433,923,355.16
基本每股收益（元/股）	0.0553	0.3058	0.3058	-81.92%	0.3770	0.3770
稀释每股收益（元/股）	0.0553	0.3058	0.3058	-81.92%	0.3770	0.3770
加权平均净资产收益率	1.29%	8.17%	8.17%	-6.88%	11.26%	11.26%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	9,860,349,892.53	8,520,873,430.09	8,521,944,465.30	15.71%	7,872,086,105.12	7,872,086,105.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,764,771,133.99	3,502,391,920.67	3,502,405,652.26	36.04%	3,224,497,080.12	3,224,497,080.12

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

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释第 16 号”）。解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》相关规定，对比较报表及累计影响数进行了追溯调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

□是 ☑否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☑是 □否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	3,761,103,127.25	4,101,091,393.03	/
营业收入扣除金额（元）	63,906,144.58	77,413,010.82	主要为销售的材料物资、出租固定资产等收入
营业收入扣除后金额（元）	3,697,196,982.67	4,023,678,382.21	/

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,007,396,335.87	967,829,776.63	853,846,262.26	932,030,752.49
归属于上市公司股东的净利润	58,095,538.95	22,540,060.72	4,875,771.55	-33,253,061.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,029,690.80	-18,957,959.05	-11,059,532.90	-24,678,434.20
经营活动产生的现金流量净额	3,465,804.99	16,200,022.33	-66,535,099.67	190,813,090.89

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

□是 ☑否

九、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,257,064.35	123,456,483.13	2,917,351.34	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	113,066,540.68	106,071,912.16	100,953,849.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,227,225.74	3,453,094.62	28,260,423.12	
委托他人投资或管理资产的损益		138,650.96		
对外委托贷款取得的损益			483,333.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	86,259.87			
债务重组损益	1,249,464.49	8,671,103.97	2,197,773.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	845,967.77	2,060,836.80	3,992,878.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,193,753.64		63,792,208.58	
减：所得税影响额	15,272,166.19	-11,213,879.54	11,496,827.77	
少数股东权益影响额（税后）	10,215,436.90	42,443,440.63	30,577,323.84	
合计	86,924,544.75	212,622,520.55	160,523,666.68	--

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、报告期内公司所处行业情况

（一）所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位情况，应当重点突出报告期内发生的重大变化。

机床行业是关系国家经济的战略性产业,在当前全球竞争日益激烈的背景下，我国机床行业进入产业结构优化升级阶段，高端化趋势将显著提升，随着我国近几年新能源汽车的快速发展，给机床行业也带来更多机遇。

1、机床行业需求变化，结构差异性突显。

机床的替换周期通常在 8-12 年左右。近年机床行业需求结构逐步从低端向中高端转变。从历史数据来看，我国机床消费额的增长与制造业 GDP 增速变动基本同步，但从幅度上看，机床消费额的弹性更大。一方面我国制造业转型升级，出现了制造新需求，迫切需要新工艺、新装备等高端解决方案。另一方面细分领域对机床需求不断提升，制造业对高端数控机床的需求将持续增长。

2、高端化趋势显著，国产替代加速。

根据中国机床工具工业协会的统计数据，近几年进口机床在我国机床消费额中占比呈持续下降趋势。随着政策支持力度增强和下游需求的推动，国内厂商近年来持续加大高端产品的研发投入，零部件自制率逐步提升，部分高端机床产品性能已经能够与国际龙头公司的主力产品媲美。在技术上，当前时间节点高端国产机床逐步具备与国外高端产品竞争的资格。同时，在成本上，国产机床具备天然优势，性价比凸显。随着国产机床产品认可度和产品适应性的提升，高端机床国产替代将迎来提速。2023 年 6 月，随着金属切削机床转为贸易顺差，机床工具的 9 个商品领域全部实现贸易顺差。

3、新能源汽车市场加持，机床企业发展强劲。

我国新能源汽车的销量爆火，带动上游装备制造业快速发展。2023 年新能源汽车销量再创新高，全年产销迈入 944 万辆规模，产销全球占比超 60%，连续 9 年位居全球第一。新能源汽车的发展将给机床企业带来更多的发展机遇。

4、行业地位

秦川机床是中国机床工具行业龙头骨干企业，中国精密数控机床与复杂工具研发制造基地，工业机器人减速器研发制造基地，国家级高新技术企业和创新型试点企业，拥有国家级制造业单项冠军产品和多家国家级专精特新“小巨人”企业，是中国机床工具行业品类最多、精密复杂程度最高、产业链最完整、综合竞争优势显著的企业之一，在复杂型面数字制造工艺装备、精密特种磨削装备、复杂刀具和精密传动部件等方面掌握着国内领先技术。2023 年，秦川机床被列为国务院国资委“200 家创建世界一流专业领军示范企业”之一，荣获第十六届中国管理模式创新奖，以及机械工业科技进步一等奖、技术发明一等奖。

（二）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响。

机床被称为“工业母机”，是现代工业发展的重要基石。2023 年 2 月，国务院国资委在新闻发布会上提出“加大对集成电路、工业母机等关键领域的科技投入，在卡脖子关键核心技术攻关上不断实现新突破”。2023 年 7 月，工信部等部门发布《制造业可靠性提升实施意见》，提出重点提升加工中心、

重型数控机床、液压/伺服压力机等工业母机产品的可靠性水平。2023 年 7 月，财政部、税务总局联合发布《关于工业母机企业增值税加计抵减政策的通知》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对生产销售先进工业母机主机、关键功能部件、数控系统（先进工业母机产品）的增值税一般纳税人（工业母机企业），允许按当期可抵扣进项税额加计 15%抵减企业应纳增值税税额。2023 年 9 月，财政部、税务总局、发改委、工信部四部门发布《关于提高集成电路和工业母机企业研发费用加计扣除比例的公告》，进一步加大对工业母机行业的支持力度，鼓励加大研发投入。2023 年 9 月，工信部等七部门联合发布《机械行业稳增长工作方案(2023-2024 年)》，主要聚焦机床工具、仪器仪表、机器人、轨道交通装备、机械基础件等 11 个细分行业。2023 年 12 月，工信部等八部门印发《关于加快传统制造业转型升级的指导意见》，提出到 2027 年，传统制造业高端化、智能化、绿色化、融合化发展水平明显提升，并明确了一系列具体目标。相关机床利多政策的出台，充分凸显了国家对工业母机的重视程度。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司应当对报告期公司从事的主要业务进行简要介绍，包括报告期公司所从事的主要业务和主要产品简介

秦川机床围绕“十四五”战略规划，紧盯市场变化趋势，积极调整产品结构。坚持深化以主机业务为引领，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，统筹经济效益和社会效益，践行市场化经营、差异化竞争、跨越式发展理念，在多变环境中主动应变，探求转型升级，形成一体化发展模式，逐步打造“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。

秦川机床及其下属子公司均设有采购/生产性协作部门、销售部门、生产管理部门，在集团公司层面建立有业务协同机制，集团管控“横向到边、纵向到底”，贯穿运营流程全过程，穿透各企业业务板块。集团内循环畅通高效，集群化发展特征明显，产业韧性不断增强。同时，秦川机床发挥与大股东法士特集团的“秦川-法士特”战略协同、资源共享机制，实现产业链上下游高效协同、无缝对接。

现有主要产品及用途、适用范围如下表所示：

序号	产品分类	主要产品	产品样图	主要用途、适用范围
1	精密磨齿机			该系列可用于齿轮类零件的加工。主要适用于汽车、工程机械、海洋工程、机床、石油化工等领域。在新能源汽车领域广泛应用。

2	数控车床	CK/BL 系列		该系列数控车床可配置多种数控系统用于高精高速复合加工。主要适用于新能源、半导体靶材、汽车、机械、摩托车、电机、轴承、液压等领域。
3	加工中心	五轴卧式加工中心		该系列可用于箱体类、盘环类、板类等零件的多 面精密复杂加工。主要适用于汽车零部件、模具、燃气轮机、工程机械、电机、半导体等领域典型零件的加工。
4		五轴立式铣车复合加工中心		该系列可用于回转体、复杂曲面、多面体类零件的精密铣、车复合加工。主要适用于风电、医疗器械、汽车工业、能源等领域。
5		五轴车铣复合加工中心		该系列设备用于对复杂轴类零件等精密车铣复合加工。主要适用于风电、能源、油气、挤出机螺杆、塑料机械、曲轴及通用加工领域。
6		龙门加工中心		该系列可用于高精度、形状复杂的平面、曲面和特型零件的加工与制造。主要适用于汽车制造、新能源、机床、印刷、医疗机械等领域。
7	精密磨床	数控外螺纹磨床		该系列可用于高端滚珠丝杠副、螺杆副、精密蜗杆等产品的精密磨削加工。主要适用于滚动功能部件、汽车零部件及新能源等领域。
8		数控内螺纹磨床		该系列可用于各种螺母内螺纹滚道的精密磨削加工，主要适用于滚动功能部件、汽车零部件及新能源等领域。

9		外圆磨床		该系列用于磨削多台阶轴类、带肩面的轴类及盘类零件，主要适用于汽车、工程机械、轨道交通、光伏、钢铁、印刷机械、新能源等行业。
10	测量设备	齿轮测量中心		该系列产品可用于齿轮类零件、齿轮组、齿轮加工刀具、蜗轮、蜗杆、汽车变速箱、机器人关节减速器、复杂型线型面零件的各项加工误差的检测及分析评价。应用于机床、汽车、摩托车、机器人、医疗器械、印刷器械等零部件制造行业。
11		光学轴类测量仪		该系列产品可用于回转类零件几何尺寸(直径、轴长、台阶高度、沟槽宽度等)、形位误差（圆度、圆柱度、圆跳动、圆柱度锥度误差、偏心量、相位角误差等）的测量。应用于机床、汽车、零部件制造等行业。
12		齿轮双面啮合综合测量仪		该系列产品主要针对齿轮类工件的径向综合误差、跨棒距、公法线等进行快速高效的双面啮合测量，广泛应用于汽车、摩托车、机器人、机床、医疗机械、印刷机械、纺织机械等行业的齿轮加工过程质量控制。
13	滚动功能部件	滚珠丝杠		该系列产品用于将旋转运动转换为直线运动，定位精度及转动效率高，适用于数控机床、轨道交通、汽车、机器人、自动化、医疗、金属冶炼等领域设备传动部件。
14		滚动直线导轨		该产品可用于机床装备、各种机械设备、自动化行业以及汽车制造等领域。
15	高端复杂刀具			该系列分为滚齿刀具、插（车）齿刀具、剃齿刀具、拉削刀具、数控刀具、螺纹刀具。主要用于汽车、风力发电、家电、电梯、冶金、矿山、工程机械、石油机械、重型机械、机床、机器人关节减速器等领域各类传动齿轮的加工。

16	工业机器人关节减速器	E、C、F、N 和一体机五大系列		该系列产品已实现批量生产和销售，可满足国内外用户 5KG~800KG 不同机器人及自动化应用的减速器选型需求。新开发的 N 系列产品，是在原 E 系列基础上，通过轻量化、紧凑化设计，维持减速器性能指标不变的前提下，提高机器人的运动速度和动态性能，广泛应用于关节机器人、SCARA 机器人、机床刀塔、机床 ATC 刀库、旋转工作台、AGV 驱动、医疗器械等各个工业领域。
17	新能源齿轮			该系列应用于中重型商用汽车和新能源乘用车变速器。
18	齿轮箱系列			该系列可用于高铁站、地铁站、机场等公共枢纽中心的扶梯，石油钻采、海洋升降平台、工程机械车辆等领域。
19	数控系统			该系列可配套蜗杆砂轮磨齿机、成形砂轮磨齿机、五轴加工中心等多品种高端数控机床，并多次用于国家换脑工程、重大专项研发的高端数控机床。

（二）报告期内公司产品市场地位、竞争优势与劣势、主要的业绩驱动因素、业绩变化是否符合行业发展状况等内容。

秦川机床作为数控机床产业链“链主”企业，勇扛数控机床“链主”重任，推动工业母机产业自主可控，已发展成为中国机床工具行业品类最多、精密复杂程度最高、产业链最完整的企业之一，在齿轮

加工机床、螺纹磨床、加工中心、车削中心、外圆磨床等领域处于国内第一梯队。公司将继续凭借较强的技术和品牌实力、良好的市场口碑、高性价比的产品、本地化的售后服务优势，加快市场占有率提升及产品高端化的步伐。

（1）数控磨齿机

磨齿机先后被认定为“中国名牌产品”、“全国最具市场竞争力品牌”产品、“世界市场中国（机床）十大年度品牌”和“中国工业大奖表彰奖”等荣誉；数控磨齿机荣获国家工信部“制造业单项冠军产品”称号；市场占有率位列国内第一。

（2）螺纹磨床

螺纹磨床连续多年荣获“陕西省名牌产品”称号，连续三届被全国质量协会数控机床用户委员会评为“全国用户满意产品”；螺纹磨床多项产品填补了国内空白，市场占有率排名第一。

（3）数控车床

普及型数控、高精密专用数控车床，排在行业前列；高端车铣复合五轴加工中心、高端铣车复合五轴加工中心自动化产线均已进入主流行业。

（4）外圆磨床

外圆磨床品牌一直保持“陕西省名牌产品”称号，“数控、高精度、大型化”车轴磨床、大型轴承磨、球面磨床等数控磨床新产品在铁路、轴承行业市场占有率领先，处于国内同行业领先水平。

（5）加工中心

五轴加工中心产品已有 4 大系列 20 多种型号，覆盖了高端数控机床领域大部分加工类型和尺寸规格，秦川 SAJO 高精度卧式加工中心产品整机技术水平处于国内领先的水平，产品在汽车工业、轨道交通、能源等重点领域国产化替代良好，市场前景广阔。

（6）机器人关节减速器

机器人关节减速器已有 5 大系列、40 种规格、140 多种速比，是国内规格最全、系列最多、满足 5—1000KG 负载匹配全系列工业机器人关节减速器产品的供应商，尤其是大负载产品在技术、品质及市场方面具备一定竞争优势。产品曾多次获中国机器人产业联盟“最佳机器人零部件奖”、“机器人减速器好产品奖”。

（7）刀具产业

秦川机床所属汉江工具作为中国工具行业的领导者，其产品定位为中、高端复杂刀具，精密复杂数控刀具如滚齿刀具规模、技术等级水平国内排名第一。拥有多项专利，负责起草及牵头制定多项国家标准、行业标准。

（8）滚动功能部件

秦川机床所属汉江机床生产的滚珠丝杠副（精度稳定达到 P2 级，部分达到 P1、P0 级）、直线导轨（精度稳定达到 P2 级，部分达到 P1 级），基本可以满足中高档数控机床的要求，实现了在新能源汽车领域制造装备滚动功能部件和精密螺杆副的国产化推广应用。滚动功能部件在国内机床工具行业中占据相当重要的地位，是国内数控机床制造厂家配套滚珠丝杠副的首选。

业绩变化是否符合行业发展状况

根据中国机床工具工业协会的统计数据，2023 年机床工具行业受国际环境、地缘政治及下游装备投资乏力等因素影响，全年营业收入、利润总额同比有所下降。公司业绩变化符合行业发展状况。

主要业绩驱动因素：

2023 年，面对复杂严峻的国内外环境，公司坚持战略引领，全力稳经营、强创新、抓投资、促改

革、防风险，高质量发展取得新进展。

（一）稳字当头提升主业韧劲

紧盯机床主机各细分领域，磨齿机继续进入二汽等一批龙头企业用户；数控车削中心订单稳定增长；螺纹磨床市场占有率再提升；成功开发高精度谐波齿轮刀具，打破日本技术垄断，实现批量供货；五轴加工中心产品订单饱满，探索直销、代理与融资租赁等多元化营销模式。主机出口同比增长 77%。高端制造业务发展加快，机器人关节减速器实现 N 系列 6 个规格的定型销售，产品谱系更趋完整，全年收入、出货量稳步增长；新能源汽车齿轮业务收入占比稳步提升。核心零部件业务新品多点开花，大规格丝杠、导轨、数控转台、摆角铣头业务收入实现增长。智能制造业务持续向好，智能制造板块业务经梳理优化，确立专用数控系统自主研发、通用数控系统合作研发“两条腿”走路的研发路径。

（二）聚焦创新工作促进发展

1.技术创新体系不断完善。设立科技创新管理部门、明确技术研究院职能，完善技术委员会建设体系，完善激励机制，多维度激发研发人员积极创新热情。经过一系列创新改革，荣获省国资委 2023 年度科技创新奖。

2.产品技术研发取得新成效。一是承担在研国家与省级科技项目 40 余项，多个项目进入验收阶段。二是 2023 年公司级重点研发项目成效显著，通过 36 个重点项目的实施，提高了产品竞争力。三是聚焦“卡脖子”技术攻关，攻克高精高效磨齿机主轴数字化装配等 25 项关键核心技术。四是制定《秦川集团打造原创技术策源地实施方案》和《国家知识产权优势企业建设工作方案》，明确核心产品发展目标；五是推动创新体系建设，1 户企业入选 2023 年度陕西省创新型企业和陕西省隐形冠军企业；新增 1 户陕西省“专精特新”中小企业。

（三）加快投资进度取得实效

一是 2023 年度 13 项固定资产投资完成年度投资计划。二是 2023 年 12 月 28 日，秦川集团高档工业母机创新基地（一期）落成仪式在西咸新区沣西新城举行，助力产业转型升级。

（四）深化国企改革释放活力

制订印发秦川机床《深化市场改革工作方案》《国企改革深化提升行动工作方案（2023—2025 年）》《创建世界一流专业领军示范企业实施方案》，全面完成各项工作任务，为公司高质量发展提供有力支撑。取得首批机床再制造能力企业证书、荣获第十六届中国管理模式创新奖、品牌管理创新案例入选国务院国资委“2022 年度地方国有企业品牌建设典型案例”等。

（五）借助资本市场完成融资

完成非公开发行工作，募集资金总额 12.3 亿元，引入优质投资机构，进一步优化股东结构与资产负债结构，为公司重点项目建设提供支撑，夯实企业中长期战略发展基础，荣获省国资委 2023 年度上市融资贡献奖。

（六）持续优化公司治理结构

一是持续优化组织架构及部门职责，制定修订各类管理制度 26 项，确保公司运营的合规性和稳健性。二是精密减速器业务从技术孵化向产业转化；精密装备公司进驻秦创原基地，五轴复合加工中心产品成建制的独立参与市场竞争。

（七）“聚力行动”助力企业发展

聚焦战略前沿和关键重点领域，实施 152 项重点工作，推进各项工作再上一台阶，助力企业高质量发展。

（八）持续推进降本控费工作

2023 年降本控费达到预期效果，其中 CTJ 降本完成全年指标的 104.72%，共完成 12,015 项创新改善项目。

三、核心竞争力分析

2023 年，秦川机床研发投入 1.99 亿元，占营业收入的 5.30%。企业科创能力逐步提升。全年共申报专利 41 件、授权专利 48 件、登记软著 11 件、制订标准 38 项。

2023 年，秦川机床承担和参与中省科研项目 40 余项，全年开发改进重点产品 400 余项。其中，磨齿机突破高精高效磨削和齿向分段修形功能，实现齿廓形状偏差小于 1um；加工中心突破大扭矩高刚性机械摇篮和叉式摆动头研制；行星丝杠副产品精度达 P3 级；成功研制了高精度谐波齿轮刀具，产品齿形轮廓度误差小于 2μm，实现批量生产；机器人关节减速器突破 N 系列减速器关键设计和制造技术，扩充了减速器型谱，实现了小批销售；中空机突破三层连续挤出技术；数控外圆磨床突破高速高效磨削技术。

2023 年，秦川机床校企协同创新成效不断涌现。与西安交通大学等高校协同合作，研制的光栅尺成功实现国产替代；攻克机床热变形误差补偿技术，显著提升机床热态刚度和稳定性；开展数控车床切削刀纹成因研究，有效提高机床结构性能。

2023 年，秦川机床加速推进重点项目落地见效，13 个在建项目共完成固定资产投资 6.6 亿元。在建“秦创原•秦川集团高档工业母机创新基地”，明确定位高端五轴加工中心和智能制造产业化平台，12 月 28 日举行了落成仪式。“高端智能齿轮装备研制与产业化项目”、“汽车变速箱关键零部件及智能化产品扩能项目”新建加工车间均已投入使用。

2023 年，秦川机床被列为国务院国资委“200 家创建世界一流专业领军示范企业”之一，荣获第十六届中国管理模式创新奖。“数据-知识驱动的高性能变速器智能制造关键技术与应用”荣获机械工业科学技术进步一等奖。“精密机械系统装配质量保障技术与工程应用”荣获机械工业技术发明一等奖。工业机器人关节减速机入选国家重点产品“一条龙”应用示范推进机构。1 个创新平台入选工信部“工业互联网平台+产业链/供应链协同试点示范”。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，公司聚焦服务国家战略需求，强化创新驱动发展，巩固优势、补齐短板、紧跟前沿，推进了一系列变革性实践。报告期内，公司实现营业收入 37.61 亿元；归属于上市公司股东的净利润为 0.52 亿元；每股收益为 0.0553 元。报告期内公司持续保持战略定力，坚定发展信心，部分细分领域突破发力；聚焦科技创新，突破 25 项“卡脖子”技术攻关，研发项目成效显著；全面完成公司年度投资计划；加强公司治理，优化组织架构；加强内外协同，持续开展秦川机床与法士特集团战略协同；紧扣主题年活动，推动公司高质量发展；强化内控及风险防范管理，为企业经营发展保驾护航；着力人才引培强基固本，全年面向高校招聘 675 人；上线运行多个信息系统，有效提高管理效率。

2、收入与成本

（1） 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,761,103,127.25	100%	4,101,091,393.03	100%	-8.29%
分产品					
机床类	1,780,619,026.39	47.34%	2,167,095,272.45	52.84%	-17.83%
零部件类	1,392,166,240.97	37.01%	1,297,650,548.07	31.64%	7.28%
工具类	320,781,418.54	8.53%	361,824,429.37	8.82%	-11.34%
仪器仪表类	101,845,157.72	2.71%	97,364,321.81	2.37%	4.60%
贸易类	72,474,765.48	1.93%	70,357,464.98	1.72%	3.01%
其他业务	29,310,373.57	0.78%	29,386,345.53	0.72%	-0.26%
其他	63,906,144.58	1.70%	77,413,010.82	1.89%	-17.45%
分地区					
华东地区	1,212,670,631.80	32.24%	1,458,011,927.65	35.54%	-16.83%
西北地区	1,081,068,684.33	28.74%	973,804,199.53	23.75%	11.01%
华北地区	317,421,527.87	8.44%	345,385,538.63	8.42%	-8.10%
国外地区	283,630,330.12	7.54%	249,210,047.12	6.08%	13.81%
华中地区	273,142,332.07	7.26%	265,559,940.81	6.48%	2.86%
华南地区	219,537,649.07	5.84%	259,616,503.00	6.33%	-15.44%
西南地区	198,033,385.91	5.27%	339,851,036.22	8.29%	-41.73%
东北地区	111,692,441.50	2.97%	132,239,189.25	3.22%	-15.54%
其他地区	63,906,144.58	1.70%	77,413,010.82	1.89%	-17.45%

（2） 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑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	1,780,619,026.39	1,482,869,825.23	16.72%	-17.83%	-15.99%	-1.83%
零部件类	1,392,166,240.97	1,210,336,382.32	13.06%	7.28%	7.58%	-0.24%
分地区						
华东地区	1,212,670,631.80	1,023,706,736.12	15.58%	-16.83%	-14.21%	-2.58%
西北地区	1,081,068,684.33	852,770,638.90	21.12%	11.01%	12.22%	-0.85%

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

□适用 ☑不适用

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 □否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
机床类	销售量	台	9,902	10,423	-5.00%
	生产量	台	10,110	10,203	-0.91%
	库存量	台	1,664	1,456	14.29%
零部件类	销售量	件	11,137,971	9,007,235	23.66%
	生产量	件	11,295,668	8,836,793	27.83%
	库存量	件	1,872,142	1,714,445	9.20%
工具类	销售量	件	130,044	137,653	-5.53%
	生产量	件	133,163	130,877	1.75%
	库存量	件	50,193	47,074	6.63%
仪器仪表类	销售量	个	466,122	496,051	-6.03%
	生产量	个	479,001	499,341	-4.07%
	库存量	个	65,293	52,414	24.57%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□适用 ☑不适用

（4） 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 ☑不适用

（5） 营业成本构成

产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机床类	原材料	1,180,468,023.20	79.61%	1,407,151,039.98	79.72%	-16.11%
	人员人工	148,905,007.21	10.04%	176,158,647.50	9.98%	-15.47%
	折旧	28,800,292.06	1.94%	33,890,240.80	1.92%	-15.02%
	能源和动力	6,543,389.81	0.44%	7,943,025.19	0.45%	-17.62%
	制造费用	104,018,442.82	7.01%	122,675,611.24	6.95%	-15.21%
	其他	14,134,670.13	0.95%	17,298,143.74	0.98%	-18.29%
	小计	1,482,869,825.23	100.00%	1,765,116,708.46	100.00%	-15.99%
零部件类	原材料	696,946,896.02	57.58%	646,336,748.34	57.45%	7.83%
	人员人工	190,938,032.75	15.78%	178,319,189.93	15.85%	7.08%
	折旧	80,983,702.10	6.69%	74,590,298.37	6.63%	8.57%
	能源和动力	49,170,403.10	4.06%	48,039,302.27	4.27%	2.35%
	制造费用	124,363,776.72	10.28%	112,841,733.44	10.03%	10.21%
	其他	67,933,571.63	5.61%	64,914,935.39	5.77%	4.65%

	小计	1,210,336,382.32	100.00%	1,125,042,207.73	100.00%	7.58%
工具类	原材料	92,616,926.48	41.41%	100,711,204.27	41.78%	-8.04%
	人员人工	65,067,389.29	29.10%	69,977,172.33	29.03%	-7.02%
	折旧	22,765,658.22	10.18%	23,984,597.47	9.95%	-5.08%
	能源和动力	6,491,226.03	2.90%	7,207,431.80	2.99%	-9.94%
	制造费用	36,693,892.87	16.41%	39,170,825.02	16.25%	-6.32%
	其他		0.00%		0.00%	
	小计	223,635,092.89	100.00%	241,051,230.90	100.00%	-7.23%
仪器仪表类	原材料	45,453,964.68	59.04%	42,069,423.50	59.05%	8.05%
	人员人工	7,052,015.57	9.16%	6,454,682.08	9.06%	9.25%
	折旧	395,798.26	0.51%	334,845.54	0.47%	18.20%
	能源和动力	552,528.90	0.72%	491,581.75	0.69%	12.40%
	制造费用	4,428,143.84	5.75%	4,060,892.70	5.70%	9.04%
	其他	19,105,225.88	24.82%	17,832,306.02	25.03%	7.14%
	小计	76,987,677.13	100.00%	71,243,731.59	100.00%	8.06%
贸易类	原材料	60,727,074.46	98.58%	58,434,813.86	98.32%	3.92%
	人员人工	417,867.50	0.68%	481,409.67	0.81%	-13.20%
	折旧	64,402.32	0.10%	71,319.95	0.12%	-9.70%
	能源和动力	48,242.16	0.08%	53,489.96	0.09%	-9.81%
	制造费用	321,894.03	0.52%	368,486.42	0.62%	-12.64%
	其他	22,067.57	0.04%	23,773.31	0.04%	-7.18%
	小计	61,601,548.04	100.00%	59,433,293.19	100.00%	3.65%
其他	原材料	5,590,384.95	37.26%	6,499,416.29	36.62%	-13.99%
	人员人工	3,790,489.75	25.26%	4,525,808.72	25.50%	-16.25%
	折旧	676,436.87	4.51%	835,943.49	4.71%	-19.08%
	能源和动力	1,147,689.57	7.65%	1,393,239.15	7.85%	-17.62%
	制造费用	1,554,317.29	10.36%	1,831,621.41	10.32%	-15.14%
	其他	2,244,326.46	14.96%	2,662,240.42	15.00%	-15.70%
	小计	15,003,644.89	100.00%	17,748,269.49	100.00%	-15.46%
合计	原材料	2,081,803,269.79	67.80%	2,261,202,646.25	68.95%	-7.93%
	人员人工	416,170,802.08	13.55%	435,916,910.24	13.29%	-4.53%
	折旧	133,686,289.84	4.35%	133,707,245.63	4.08%	-0.02%
	能源和动力	63,953,479.56	2.08%	65,128,070.13	1.99%	-1.80%
	制造费用	271,380,467.58	8.84%	280,949,170.23	8.57%	-3.41%
	其他	103,439,861.66	3.37%	102,731,398.88	3.13%	0.69%
	小计	3,070,434,170.50	100.00%	3,279,635,441.36	100.00%	-6.38%
其他业务成本	原材料	15,529,247.60	69.63%	31,327,611.07	67.28%	-50.43%
	人员人工	37,084.86	0.17%	83,254.71	0.18%	-55.46%
	折旧	424,655.46	1.90%	987,136.37	2.12%	-56.98%
	能源和动力	3,208,189.57	14.39%	7,068,268.97	15.18%	-54.61%

	制造费用	421,077.70	1.89%	940,573.34	2.02%	-55.23%
	其他	2,681,144.87	12.02%	6,156,192.21	13.22%	-56.45%
	小计	22,301,400.06	100.00%	46,563,036.67	100.00%	-52.10%

说明

1、其他业务成本同比下降主要原因是：2023 年机床备件、材料物资销售同比减少。

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 □否

1、本公司全资子公司上海秦隆投资管理有限公司于 2023 年 3 月 29 日完成工商注销手续，不再纳入合并范围。

2、全资子公司联合美国工业公司因法院指定了破产管理人，已进入破产清算程序，报告期末不再将其纳入合并范围。

（7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 ☑不适用

（8） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	762,461,325.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.27%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	16.08%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名客户	604,866,154.25	16.08%
2	第二名客户	41,546,586.14	1.10%
3	第三名客户	40,380,567.96	1.07%
4	第四名客户	39,905,982.31	1.06%
5	第五名客户	35,762,035.31	0.95%
合计	--	762,461,325.97	20.27%

主要客户其他情况说明

□适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	428,815,704.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名供应商	135,039,120.63	4.91%
2	第二名供应商	109,935,913.71	4.00%
3	第三名供应商	68,972,197.94	2.51%
4	第四名供应商	58,143,462.28	2.12%

5	第五名供应商	56,725,009.57	2.06%
合计	--	428,815,704.13	15.60%

主要供应商其他情况说明

□适用 ☑不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	145,821,414.43	148,841,726.40	-2.03%	
管理费用	301,507,620.08	299,382,134.77	0.71%	
财务费用	4,976,922.83	27,013,500.14	-81.58%	主要为本期利息收入增加，利息支出减少所致
研发费用	199,402,244.10	181,265,922.96	10.01%	

4、研发投入

☑适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新一代蜗杆砂轮磨齿机研制	面向新能源汽车齿轮开发的新一代蜗杆砂轮磨齿机，加工精度及效率达到国内领先，国际先进水平，实现高速、高精度磨削。	样机测试	数控蜗杆砂轮磨齿机精度、效率及稳定性有效提升。	提升公司面向新能源汽车齿轮加工的技术水平和市场竞争力。
新一代成形砂轮磨齿机开发	研发适用于中小模数圆柱齿轮精密磨削的高端机床，产品定位高性价比，在性能和精度方面有很大提升。	批量化生产	机床多个主轴采用直驱结构，配置多种规格砂轮，刀柄实现快速切换。自主开发软件，进一步提高机床的稳定性和加工效率。	满足新能源汽车、精密减速器等重点领域/行业小规格齿轮精密加工需求，进一步提升公司机床市场竞争力。
五轴卧式加工中心研制	针对外形结构复杂，加工难度大，加工周期长的零件提供最佳解决方案。	样机成套	满足复杂型面、端面、径向及斜孔的半精加工和精加工，一次装夹后可完成钻、铰、镗、攻丝，铣型面等多种加工，特别是精密孔系加工，具有高效高精度及高可靠性等优势。	属高端五轴加工设备，具有技术含量高，市场竞争力强等特点，可为企业带来可观的经济效益。
五轴立式加工中心研发	定位中高端，机床具备铣、钻、扩、绞及攻螺纹等多种加工功能，避免多次安装造成定位误差，拓展产品线。	在研	采用自主研发的双直驱回转摇篮转台，可加工形状复杂，精度要求高的零件，如整体叶轮盘等。	开发高速五轴立式加工中心，快速形成公司加工中心特色和优势产品，占领市场。
变速器成组连线加工装备	通过技术攻关，研制变速器成组连线加工装备，实现国产加工装备的自主可控。	在研	研制由国产高精度四轴、五轴卧式加工中心、铣车复合加工中心、精密磨齿机组成的加工生产线，实现大功率 CVT/动力换挡变速器核心部件装备的国产替代。	提升公司关键装备整体制造水平，获得在汽车零部件行业的应用推广。
三层 200L 中空成型机研制	开发三层 200L 中空成型机设备，满足用户需求，降低对进口设备的依赖。	样机测试	制品壁厚分为内层、中间层、外层三层，且各层厚度可以在一定范围内调整，以适应包装不同危化品要求。	公司自主研发，在国内达到同类设备技术领先水平，样机已被客户订购。
高精高效磨齿机主轴数字化装配技术研究	针对高精高效磨齿机主轴数字化装配技术开展研究，实现机床主轴部件的装配精度提升，综合评价方法可靠准	在研	研究精密主轴数字化设计与制造技术；构建基于关键零件与装配过程测量数据的精密主轴数字化装配模型；数据与机理混合驱动的精密主	针对高精高效磨齿机主轴数字化装配技术开展研究，解决机床核心部件装配、关键工艺方

	确。		轴装配性能分析与工艺参数优化决策；研制高速高精度机床主轴性能综合测试系统。	法、精密检测仪器及性能测试系统等关键问题，提升机床主轴部装配精度。
五轴车铣复合加工中心	研制大型卧式车铣复合加工中心，解决重点领域高精度复杂轴类零件的高效加工并进行工程应用，解决该方面的短板弱项。	在研	通过多个方面的核心或“卡脖子”技术实现突破，研发出具有自主知识产权的卧式车铣复合加工中心，满足国内重点领域应用需求，实现该类机床在国内重点领域的小批量应用，产品完全代替进口产品。	提升公司研发水平和能力，替代进口，成为高端产品供应商。
高精度加工中心	加工中心产品高端化升级	在研	推动公司加工中心技术可持续发展，维持公司加工中心产品业务。	增强公司技术研发实力，成为公司新经济增长点。
车削中心及数控车床	核心产品升级和系列化补充，稳固市场份额。	部分样机测试、部分批产	完善产品谱系，形成数控车床全系列产品，包含四轴车铣中心、三轴车削中心以及两轴数控车床。	扩大公司产品群，拓宽品种规格，提高市场竞争力提升。
新一代数控内螺纹磨床	研发满足大规格螺纹及行星丝杠螺母磨削需求的内螺纹磨削机床。	完成	磨削内孔产品覆盖范围广，机床配置专用修型软件，可磨削圆柱形、圆锥形、齿形为三角形、锯齿形、梯形及圆弧形的内螺纹。	提高了产品技术领先性，扩大了产品使用范围，提升了产品国内市场占有率。
数控丝杠磨床研制	研制磨削 4 米长度的滚珠丝杠或梯形丝杠螺纹的加工装备，减少对国外同类机床的依赖。	批量化生产	研制数控丝杠磨床，实现对中等规格长度较长丝杠的精密加工。	扩展了机床规格型谱，提升公司丝杠加工能力和水平。
高性能立铣刀	研究高性能整硬立铣刀设计和制造技术，开发高性能整硬立铣刀系列产品。	小批量生产	开发高性能整硬立铣刀系列新产品	公司复杂刀具重点研发产品，助力公司产品升级换代。
高精度谐波齿轮刀具	研究高精度谐波齿轮刀具的设计和制造技术，实现新能源汽车及机器人关节减速机行业系列新产品开发。	小批量生产	开发高精度谐波齿轮刀具系列新产品	公司复杂刀具重点研发产品，助力公司产品升级换代。
飞机起落架专用外圆磨床	研发用于飞机起落架外圆磨削的装备，替代进口。	批量化生产	根据不同磨削材料选取不同砂轮和磨削工艺，开发专用磨削软件，实现自主可控，扩大应用领域。	形成公司的一项专用外圆磨床系列产品。
新能源乘用车零部件开发	研究新能源汽车传动齿轮加工工艺，开发新能源乘用车零部件，满足新能源乘用车齿轮高效加工。	部分实现批量化生产、部分小批量交付，部分样件在制	开发系列产品，按计划交付用户，满足新能源乘用车需求。	提升公司技术和运营水平，推动实现规模化、专业化生产，增强市场竞争力。
新一代专用数控系统研发	针对高效蜗杆砂轮磨齿机，研发控制性能不低于国外高档系统的新一代数控系统。	样机测试	在目标机床试磨运行，测试、验证所开发系统各模块功能、性能，形成一套完整的数控系统软件，包括已封装系统功能块、专用功能块、磨齿机 PLC 程序，试磨加工程序，专用机床操作界面、远程监控系统等。	定位高端，打破进口垄断，形成高端齿轮机床数控系统核心竞争力。
BX 系列减速器开发	完善系列产品型谱，满足更多用户的选型配置要求。	部分批产、部分样机测试	减速器传动精度、齿隙、回差、寿命等各项技术指标达到国内领先水平，在主流机器人厂家进行推广应用，替代进口。	有效提升公司减速器产品市场竞争力，产生较好的经济效益。
高精度齿轮测量中心	开发满足中高端乘用车齿轮精密检测要求的齿轮测量中心，具有高效、高精度、高可靠性、高测量重复性等特点。	完成	通过几何精度提升、误差模型建立、软件算法优化实现整体测量国标 3 级，部分达到 2 级的齿轮精度指标，提高乘用车齿轮的加工质量。	实现公司齿轮测量中心产品的整体水平提升，提高品牌知名度。
气体密度变送控制器系列产	开发密度表数字化产品补齐缺项，满足用户需求。	部分批产、部分样机测	通过技术攻关，实现产品的无线远传、低功耗、抗干扰等优点。	增加公司密度表产品规格种类，实现公司产品

品研发		试		向数字化、智能化转型。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,188	1,068	11.24%
研发人员数量占比	12.58%	11.08%	1.50%
研发人员学历结构			
本科	787	682	15.40%
硕士	146	112	30.36%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	373	273	36.63%
30~40 岁	356	377	-5.57%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	199,402,244.10	340,216,354.30	-41.39%
研发投入占营业收入比例	5.30%	8.30%	-3.00%
研发投入资本化的金额（元）	0	158,822,431.34	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	46.68%	-46.68%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

□适用 ☑不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用 ☑不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☑适用 □不适用

参照中国证券监督管理委员会 2023 年 11 月 24 日最新发布的《监管规则适用指引——发行类第 9 号：研发人员及研发投入》的相关规定：将研发过程中产出的产品或副产品成本不计入研发投入。

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,841,499,957.39	2,587,207,402.30	9.83%
经营活动现金流出小计	2,697,556,138.85	2,488,131,232.15	8.42%
经营活动产生的现金流量净额	143,943,818.54	99,076,170.15	45.29%
投资活动现金流入小计	268,055,231.40	552,132,152.47	-51.45%
投资活动现金流出小计	550,650,237.57	648,420,762.36	-15.08%
投资活动产生的现金流量净额	-282,595,006.17	-96,288,609.89	
筹资活动现金流入小计	2,184,072,289.38	1,711,349,721.55	27.62%
筹资活动现金流出小计	1,128,482,512.03	1,774,448,507.46	-36.40%
筹资活动产生的现金流量净额	1,055,589,777.35	-63,098,785.91	
现金及现金等价物净增加额	916,996,444.59	-58,414,493.40	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☑适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额增长幅度较大，主要为本期现金回款增加所致；投资活动产生的现金流量净额减少幅度较大，主要为上期处置房产、土地所致；筹资活动产生的现金流净额增长幅度较大，主要为本期收到募集资金款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用 ☑不适用

五、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	-8,874,042.22	-11.96%	联合美国工业公司因法院指定了破产管理人，已进入破产清算程序，公司确认投资收益-1,116.03 万元 。	不一定
公允价值变动损益	1,672,442.40	2.25%		不一定
资产减值	-42,150,893.29	-56.80%	本报告期公司对应收票据、应收账款、其 他应收款等资产进行了减值测试，共计提各项减值准备 4,215.09 万元	不一定
营业外收入	3,481,295.38	4.69%		不一定
营业外支出	2,635,327.61	3.55%		不一定

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,138,294,401.69	21.69%	1,229,390,825.74	14.43%	7.26%	
应收账款	966,487,967.15	9.80%	937,606,062.51	11.00%	-1.20%	
合同资产	33,240,920.06	0.34%	41,424,253.60	0.49%	-0.15%	
存货	1,947,415,815.05	19.75%	1,792,693,971.62	21.04%	-1.29%	
投资性房地产	1,636,261.80	0.02%	1,680,359.64	0.02%		
固定资产	2,942,728,088.57	29.84%	2,498,230,895.96	29.32%	0.52%	
在建工程	299,013,751.72	3.03%	334,669,018.46	3.93%	-0.90%	
使用权资产	9,357,076.80	0.09%	12,378,757.18	0.15%	-0.06%	
短期借款	630,457,369.89	6.39%	702,640,316.15	8.25%	-1.86%	
合同负债	252,981,301.14	2.57%	251,660,769.62	2.95%	-0.38%	
长期借款	286,850,000.00	2.91%	434,427,164.30	5.10%	-2.19%	
租赁负债	7,150,667.48	0.07%	10,519,222.01	0.12%	-0.05%	

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	383,724.00	1,672,442.40			760,000,000.00	383,724.00	-761,672,442.40	
4.其他权益工具投资	9,730,394.47				5,000,000.00			14,730,394.47
5.其他非流动金融资产	29,796,573.36							29,796,573.36
金融资产小计	39,910,691.83	1,672,442.40			765,000,000.00	383,724.00	-761,672,442.40	44,526,967.83
应收款项融资	347,552,939.00						6,430,225.98	353,983,164.98
上述合计	387,463,630.83	1,672,442.40			765,000,000.00	383,724.00	-755,242,216.42	398,510,132.81
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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	128,197,288.00	128,197,288.00	保证金等	应付票据及信用证保证金等
固定资产	18,404,269.67	9,744,530.30	抵押	融资担保
无形资产	45,050,922.10	34,853,749.19	抵押	融资担保
合计	191,652,479.77	172,795,567.49		

七、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
754,270,800.00	470,985,400.00	60.15%

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 85.09%，完成项目总投资 1.80683 亿元的 70.64%	326,800,000.00	不适用	否	2022 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn，公告编号：2022-09
合计	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	--	--	326,800,000.00		--	--	--

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）
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	69,316,300.00	265,412,300.00	政府补助企业自筹	77.38%	885,040,000.00	147,797,522.50	项目尚在基础建设中，未完全达产	2020 年 12 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn，公告编号：2020-79

合计	--	--	--	69,316,300.00	265,412,300.00	--	--	885,040,000.00	147,797,522.50	--	--	--

注：截止报告期末累计实现的收益为累计实现的收入（不含税）。

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

☑适用 □不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300278	华昌达	353,026.08	公允价值计量	383,724.00	0.00	0.00	0.00	389,441.15	5,717.15	0.00	交易性金融资产	自有资金
合计			353,026.08	--	383,724.00	0.00	0.00	0.00	389,441.15	5,717.15	0.00	--	--

（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	募集资金净额	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
2020	非公开发	79,928	78,242.62	9,586.73	65,027.4	0	0	0.00%	13,215.22	尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集	

	行股票									资金专户，将用于募投项目后续资金支付。	
2022	非公开发行股票	122,999.99	121,784.59	64,745.69	64,745.69	0	0	0.00%	57,038.9	尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。	
合计	--	202,927.99	200,027.21	74,332.42	129,773.09	0	0	0.00%	70,254.12	--	0
募集资金总体使用情况说明											
1.2020 年度非公开发行股票募集资金使用情况：截止 2023 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金总额为人民币 147,816,535.46 元（含累计利息收入扣减手续费净额及使用闲置募集资金进行现金管理的投资收益合计 15,664,367.41 元）；募集资金累计投入募投项目金额为 650,274,071.95 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 212,265,302.57 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 106,988,798.87 元，“补充流动资金及偿还银行贷款”累计支出 331,019,970.51 元。 **2.2022 年度非公开发行股票募集资金使用情况：**截止 2023 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金总额为人民币 584,624,931.95 元（含累计利息收入扣减手续费净额及使用闲置募集资金进行现金管理的投资收益合计 14,235,874.94 元）；募集资金累计投入募投项目金额为 647,456,861.41 元，其中“秦创原 秦川集团高档工业母机创新基地项目（一期）”累计发生设备购置等专项支出 279,993,160.11 元，“新能源汽车领域滚动功能部件研发与产业化建设项目”累计发生设备购置等专项支出 79,188,647.78 元，“新能源乘用车零部件建设项目” 累计发生设备购置等专项支出 101,382,500.23 元，“复杂刀具产业链强链补链赋能提升技术改造项目” 累计发生设备购置等专项支出 30,993,157.69 元，“补充流动资金”累计支出 155,899,395.60 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	6,465.04	21,226.53	70.24%	2023 年 12 月 31 日		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	3,121.63	10,698.88	71.32%	2023 年 12 月 31 日		不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	33,022.62	33,022.62	0.06	33,101.99				不适用	否
秦创原 秦川集团高档工业母机创新基地项目（一期）	否	45,396.23	45,396.23	27,999.32	27,999.32	61.67%	2025 年 02 月 28 日		不适用	否
新能源汽车领域滚动功能部件研发与产业化建设项目	否	18,000	18,000	7,918.86	7,918.86	43.99%	2025 年 06 月 30 日		不适用	否
新能源乘用车零部件建设项目	否	12,955	12,955	10,138.25	10,138.25	78.25%	2024 年 05 月 31 日		不适用	否
复杂刀具产业链强链补链赋能提升技术改造项目	否	10,000	10,000	3,099.32	3,099.32	30.99%	2025 年 06 月 30 日		不适用	否
补充流动资金	否	35,433.36	35,433.36	15,589.94	15,589.94	43.99%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	200,027.21	200,027.21	74,332.42	129,773.09	--	--	0	--	--
超募资金投向										

不适用										
合计	--	200,027.21	200,027.21	74,332.42	129,773.09	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用，项目正在建设中。									
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 **1.2020 年非公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况：**经希格玛会计师事务所出具的《秦川机床工具集团股份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。 **2.2022 年非公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况：**经希格玛会计师事务所出具的《秦川机床工具集团股份公司募集资金置换专项审核报告》（希会审字(2023)5008 号），截至 2023 年 7 月 19 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 316,696,446.72 元，置换已支付发行费用的自筹资金人民币 1,403,133.95 元（不含税），合计置换募集资金人民币 318,099,580.67 元。2023 年 7 月 25 日，公司第八届董事会第三十次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用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 316,696,446.72 元，置换已支付发行费用的自筹资金人民币 1,403,133.95 元（不含税），合计置换募集资金人民币 318,099,580.67 元。截至 2023 年 12 月 18 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	**1.2020 年非公开发行股票募集资金用途及去向：**尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。 **2.2022 年非公开发行股票募集资金用途及去向：**尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。									
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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

九、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	479,874,385.97	2,225,788,721.00	1,050,801,657.53	1,283,741,551.32	31,301,322.51	26,347,705.12
陕西汉江机床有限公司	子公司	机床、零部件	225,754,859.54	962,391,337.55	512,068,740.39	320,912,381.52	-2,210,775.14	-787,017.74
汉江工具有限责任公司	子公司	机床工具	150,204,097.48	704,627,863.61	589,972,214.68	260,296,049.70	34,242,360.70	31,673,734.91
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	1,102,773,958.44	366,367,793.40	527,848,294.63	5,261,314.60	9,188,028.29

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海秦隆投资管理有限公司	注销	对公司生产经营和业绩未产生影响
联合美国工业公司	破产清算	对公司生产经营未产生影响,减少本报告期归母净利润 2233.48 万元

十、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

秦川机床自觉践行科技创新的使命担当，以主机业务为引领、以高端制造与核心部件为支撑、以智能制造与数控技术为新的突破口，立足机床工具行业，统筹经济效益和社会效益，践行市场化经营、差异化竞争、跨越式发展理念，在多变环境中主动求变，加快结构调整步伐，形成一体化发展模式，逐步打造为“全球领先的机床智造及精密传动解决方案提供商”。

1、以主机业务为引领

针对汽车、工程机械、轨道交通、能源等主要应用领域，公司聚力做精做强做优母公司、宝鸡机床、汉江机床、精密装备、秦川格兰德等企业的主机业务，重点提升中高档数控机床的精度保持性、一致性、稳定性和关键核心零部件的自制率，不断完善应用软件，降低综合成本，提高产品性价比。聚焦用户工艺，持续提升产品数智化和系统集成能力，提供用户工艺系统解决方案。坚持创新引领、场景牵引和协同融合原则，全力推动集团公司高端工业母机产品加快复合化、高速化、智能化、柔性化、网络化的迭代升级进程。

2、以高端制造与核心部件为支撑

（1）高端制造

聚焦工业机器人关节减速器产品研发，充分发挥齿轮传动研发制造经验和精良的装备优势，坚持走高端国产替代路线。继续完善谐波减速器、AGV 轮边减速机产品开发体系。面向汽车行业、齿轮传动行业、机床行业、自动化行业等目标市场，形成具有自主知识产权和市场竞争力的系列产品。发挥子公司沃克齿轮乘用车高精度零部件制造以及产品开发优势，借助新能源汽车产销呈爆发式增长的契机，扩大新能源汽车传动零部件制造领域，优化产品结构，拓展产品品类，加快“新能源乘用车零部件建设项目”建设进度，进一步扩大企业生产能力。

（2）核心部件

加快新能源汽车领域滚动功能部件研发与产业化建设，提升滚动功能部件和精密螺杆副国产化率；升级复杂刀具产品，加大投入发展铣刀、可转位刀具等新兴产品体系，替代高端刀具进口，推动完善再制造生命周期管理；着力突破数控转台、摆角铣头、主轴、刀库刀塔等关键零部件核心技术，加速模块化转型，逐步扩大机床主机类产品配套率。公司持续提升核心部件的制造技术水平、制造能力、质量保证能力和服务能力，使之成为企业扩大规模、增加利润的新的增长点、支撑点。

3、以智能制造及核心数控技术为突破

依托陕西省智能机床创新中心，围绕“战略转型、产业升级、结构调整”的发展需要，聚焦“一个核心三个领域”——即以数控系统为核心，以智能机床、智能制造、工业软件作为主攻的三个领域。自主开发专用数控系统，联合其他企业研发通用数控系统。在智能机床领域，以数控机床智能化共性关键技术的研发、转化和首次商业化为重点；智能制造领域，为客户提供自动化单元/数字化生产线/数字化车间的整体解决方案；工业软件领域，为客户提供生产线管理/运维软件。

（二）下一年度经营计划

1、2024 年经营目标

营业收入增长不低于上年的 15%。

特别提示：上述经营目标并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险，理性投资。

2、2024 年重点工作

2024 年，公司将坚持以战略为引领，聚焦主责主业，以调整结构为主线，纵深推进战略布局，着力创新发展，推进公司治理体系和治理能力现代化，努力向更高台阶、更远目标冲刺。

（1）精准对焦需求靶向发力

一是以激励机制为保障，围绕齿轮机床、加工中心、机器人关节减速器，推进“战表”项目落地，实现市场份额快速增长。二是以细分市场、新领域市场变化为牵引，开拓新市场，稳定存量市场。三是进一步加强研发、技术人员协同，做好售前、售后工作，提高主动服务意识，提升客户黏性、忠诚度。四是以质量求生存、服务求发展，加强服务工作质量，快速讨论研究和解决难点问题，用实际行动、积极态度赢取客户认可。

（2）强化科技创新提速研发

一是加快 2024 年度研发项目进程，扎实推进科技创新项目有效落实。二是聚焦科技自立自强，增强原创技术攻关，持续推进原创技术策源地建设取得实效。三是建立健全科技创新管理体制机制，发挥科技创新管理对研发方向的有效管理作用。四是持续实施《国家知识产权优势企业建设工作方案》，加快推进知识产权强国建设、强企建设。五是聚集战略新兴产业，着力突破中大规格高精五轴加工中心技术瓶颈，提高中轻型、经济型五轴加工中心性价比优势，提升机器人关节减速器产品性能，提高丝杠磨床技术壁垒能力，提升丝杠导轨产品精度与精度保持性。六是推进国产替代计划，在关键核心技术上尽快取得新突破，全力以赴打赢“国产替代”的蓝海市场战。

（3）围绕投资项目强链扩能

推进投资项目加速落地，推进 2024 年度 11 项固定资产投资项目、2 项股权投资项目以及零星技改技措，严格考核，确保投资效果。发挥平台优势强链扩能，发挥秦川集团数控机床产业链“链主”带动作用，以数控机床产业跻身国家级先进制造业产业集群为目标，加强与省市区的协作，进一步增强产业链韧性和竞争力。

（4）坚决打赢改革攻坚战役

一是推进 2023-2025 年国企改革深化提升行动各项改革任务；二是推进创建世界一流专业领军示范企业工作任务，确保主要产品市场占有率的明显提升；三是根据机构改革、部门调整情况，以及监管要求的变化，完善相关制度与流程，确保内控制度的有效性和合规性。

（5）不断优化公司治理结构

做好董事会、监事会、经理层换届选举相关工作，确保董事会决策连续性和有效性；持续跟踪募集资金使用与募投项目建设情况，确保募投项目快速达产达效。

（6）全面实施结构调整活动

聚焦产品、研发、市场、成本“四大结构”调整，实施“结构调整年”主题年活动，深度推进战略性项目，大力拓展海外市场，推进重点任务等各项工作，全力以赴夯实发展基础。

（7）持续扩大降本工作成效

围绕全年“降本控费”目标，逐企业分解任务，明确责任主体，持续推进降本控费工作。持续开展全员创新改善工作，优化工作流程，提高工作效率。

（8）持续加固风险防范高墙

加强“两金”管控，加大应收账款清收力度，持续关注存货动态，强化风险预警。全面研判、科学部署，坚决将各项安全防范措施抓实抓细，确保安全生产形势持续稳定。

（三）公司可能面对的风险：

1、国际形势风险

欧美发达经济体通胀仍处高位、货币政策持续收紧，全球机床需求不稳定不平衡，外部环境存在不确定性的风险，让进出口贸易形势变得不明朗。

2、经济周期带来的经营风险

机床行业下游企业的固定资产投资形势直接影响机床行业的供需，而固定资产投资需求直接受制于国家宏观经济发展形势和国民经济增长幅度的制约。

3、行业和市场竞争风险

公司面临着来自国外企业尤其是欧洲、日本等国家的高端数控机床企业的竞争，要继续技术对标，产品结构调整，缩小与国际机床企业的技术差距。

4、原材料价格波动风险

各种原材料及部分外购件价格波动，有可能冲击企业利润空间。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☑适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 11 日	中国国际展览中心（顺义馆）会议室	实地调研	机构	中金公司、广发基金、景顺长城、海通证券、财通证券、兴业证券、安信基金、龙猛投资、华安基金 、上投摩根、开源证券、国新证券、深圳民森、泰康资产、华夏基金、财通基金、汇添富基金、东方马拉松、海通国际、招商基金、广发证券、相聚资本、赤钥基金 、中信保诚、长江证券、东方证券、申万宏源、中金基金、中融基金、华富基金、平安自营、西南证券 、国海证券、南方基金、招商信诺、京鸿道投资管理、广东佳润实业有限公司、资衡(上海)商业管理有限公司	公司的发展战略及生产经营情况，未提供资料	详见刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的投资关系活动记录表（编号：2023-01）
2023 年 05 月 24 日 ~26 日	公司会议室	实地调研	机构	太平资产、深圳小成私募基金、山西证券、国器元禾私募基金、山东铁路发展基金、陕西交控投资集团、国新投资、西安招融博瑞私募基金、开源证券、中欧基金 、广发基金、润磁投资、广东富业盛德投资、上海晨燕资管、申万宏源证券、民生通惠、中国银河投资、西安江岳基金新余中道、复星集团、中船集团投资公司、伟星资管、国投瑞银、中航证券、华宝信托、江苏瑞华控股、山东国惠、浙商自营、华泰证券、第一创业证券、常春藤资	公司的发展战略及生产经营情况，未提供资料	详见刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的投资关系活动记录表（编号：2023-02）

				本、大成基金、中银基金、博道基金、理享家私募基金、中信建投、深圳同创伟业、国泰租赁、陕金控创新基金、毅达融京资本、山东财投集团、湖南轻盐创投、西咸新区沣西新城基金、西安高新技术产业风险投资有限责任公司、陕西西安国资国企综合改革试验基金		
2023 年 08 月 30 日	公司会议室	电话会议	机构	中信证券、东方财富证券、华泰证券、财通机械、华创机械、西南证券、金资基金、山西证券、东北证券、南方天辰、国泰君安、国海证券、安信机械、国信机械、天风机械、太平洋机械、开源机械、美银证券、中航先进制造、中信建投、申万机械、招商机械、上证机械、华安机械、民生机械、国联机械、国金机械、中银机械、广发机械、银河机械、兴业机械、兴证机械、浙商机械、东吴机械、信达证券、东方证券、海通机械、大和证券、华金机械、瑞银机械、UBS 机械、国盛机械、德邦机械、长江机械、鹏华基金、中欧基金、兴业银行及其他线上参会人员	公司的发展战略及生产经营情况，未提供资料	详见刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的投资关系活动记录表（编号：2023-03）
2023 年 10 月 30 日	公司会议室	电话会议	机构	中信证券、国海证券、海通证券、安信证券、财通证券、东吴机械、开源证券、申万机械、西南证券、汇丰前海证券、凯恩基金、旌安投资、深圳世纪致远私募、涌乐资产、诚通基金、中泰证券、上海曜川私募、厦门中略投资管理、创金合信基金管理、青岛朋元资产管理、广发基金管理、HanJoint Asset、江苏瑞华投资控股集团、中国人寿资产管理、深圳市裕晋投资、上海复星高科技（集团）有限公司、光大保德信基金、上海丰煜投资有限公司、国新资管、国寿安保基金管理、平安基金、昊泽致远（北京）投资管理、博时基金、招商证券股票投资部（自营）、杭州玖龙资产管理、深圳市远致瑞信股权投资管理、深圳前海承势资本管理合伙企业——连丰私募基金、上海河清投资管理、太平资产、贝莱德基金管理、金鹰基金管理、KING TOWER CHINA GROWTH FUND CO., LIMITED、嘉合基金、高澈投资、国信证券、广银理财、广发证券、运舟私募、北京神农投资管理、中欧基金、华润元大基金管理、浦银安盛基金管理、深圳市高上资本管理、汇泉基金、浙江英睿投资管理、万和证券、北京益安资本管理、北京成泉资本管理	公司的发展战略及生产经营情况，未提供资料	详见刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的投资关系活动记录表（编号：2023-04）

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

□是 ☑否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》及《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》等中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，持续完善公司治理，健全内部制度体系，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步提升公司规范运作水平。截至本报告期末，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

□是 ☑否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、资产方面：公司资产完整，权属清晰，独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。

2、人员方面：公司董事长兼任控股股东的董事长，有足够的时间和充足的精力承担本公司工作，公司其余高级管理人员均未在控股股东及关联方担任董事、监事外其他行政职务。公司设有独立的劳动人事部门，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均在本公司（子公司）领取报酬。

3、财务方面：公司建立了独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，有独立的财务核算体系和财务会计制度，并开设独立的银行账户，独立纳税，严格遵循各项财务制度，独立运作，规范管理。

4、机构方面：公司的股东大会、董事会、监事会、高管层和其他内部机构独立运作，独立行使经营管理职权。不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立运营的情形。

5、业务方面：公司拥有独立的生产加工系统、辅助生产系统和部分配套设施，具有独立的技术开发能力和生产所必须的专有技术，拥有完整的生产经营性资产，不依赖于控股股东、实际控制人或其他关联企业，能够独立经营，具有面向市场的生产经营能力。

三、同业竞争情况

□适用 ☑不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.14%	2023 年 03 月 03 日	2023 年 03 月 04 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-11）
2022 年度股东大会	年度股东大会	47.97%	2023 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 09 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-35）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.02%	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 16 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-69）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	46.60%	2023 年 12 月 20 日	2023 年 12 月 21 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-87）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动（股）	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
马旭耀	男	55	董事长	现任	2023 年 09 月 26 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
			董事	现任	2020 年 09 月 14 日	2024 年 07 月 02 日						
聂丽洁	女	64	独立董事	现任	2020 年 07 月 29 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
李学楠	女	46	独立董事	现任	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
李　兵	男	58	独立董事	现任	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
李　强	男	59	董事	现任	2014 年 11 月 20 日	2024 年 07 月 02 日	8,000	0	0	0	8,000	
			总经理	现任	2019 年 06 月 17 日	2024 年 07 月 02 日						
刘金勇	男	55	董事	现任	2020 年 03 月 23 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
王俊锋	男	56	董事	现任	2020 年 03 月 23 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
杭宝军	男	58	职工董事	现任	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	18,000	0	0	0	18,000	
			副总经理	现任	2015 年 01 月 07 日	2024 年 07 月 02 日						
华　斌	男	51	监事会	现任	2020 年 06 月 29 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	

			主席									
刘　源	男	45	监事	现任	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
李　铮	男	61	监事	现任	2018 年 04 月 18 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
王　芸	女	45	职工监事	现任	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
吕小虎	男	49	职工监事	现任	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
张秋玲	女	48	财务总监	现任	2019 年 08 月 29 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
刘　耀	男	40	副总经理	现任	2020 年 06 月 08 日	2024 年 07 月 02 日						
李　静	女	45	董事会秘书	现任	2020 年 02 月 17 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
严鉴铂	男	61	董事长	离任	2019 年 11 月 18 日	2023 年 06 月 13 日	0	0	0	0	0	
赵甲宝	男	61	副总经理	离任	2015 年 01 月 07 日	2023 年 07 月 04 日	40,000	0	0	0	40,000	
合计	--	--	--	--	--	--	66,000	0	0	0	66,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☑是 □否

公司原董事长严鉴铂先生因达到法定退休年龄，申请辞去公司董事及董事长职务，严鉴铂先生退休后将不再担任公司任何职务。

公司原副总经理赵甲宝先生因达到法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务，赵甲宝先生退休后将不再担任公司任何职务。

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
严鉴铂	董事、董事长	离任	2023 年 06 月 13 日	退休
赵甲宝	副总经理	解聘	2023 年 07 月 04 日	退休

2、任职情况

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

马旭耀，男，1968 年 6 月出生，中共党员，博士研究生学历，正高级经济师、高级工程师。历任陕西法士特齿轮有限责任公司规划处处长、副总工程师、战略投资总部部长，陕西法士特汽车传动集团有限责任公司副总经理、总经理、党委副书记等职。曾获“陕西省优秀企业家”“宝鸡市五一劳动奖章”“宝鸡市第八届劳动模范”等荣誉称号。现任本公司党委书记、董事长，陕西法士特汽车传动集团有限责任公司党委书记、董事长，潍柴动力股份有限公司执行董事，陕西法士特齿轮有限责任公司董事、总经理。

聂丽洁，女，蒙古族，1960 年 3 月出生，东北财经大学会计专业学士、香港理工大学工商管理专业硕士、西安交通大学管理科学与工程专业博士、香港理工大学及香港城市大学访问学者，西安交通大学副教授。先后从事公司治理与财务会计、成本管理与成本战略、公共预算与财政等多方面的研究工作。现任本公司独立董事，同时兼任西安博达软件股份有限公司外部董事、烽火电子、西部宝德独立董事。

李学楠，女，汉族，1977 年 4 月出生，中共党员，物理学博士、金融学博士，曾任美国密歇根大

学金融学助理教授、长江商学院助理教授。现任本公司独立董事，长江商学院正教授，兼任洪恩教育独立董事。

李兵，男，汉族，1965 年 10 月出生，中共党员，西安交通大学机械工程专业工学博士研究生，曾任西安交通大学助教、讲师、副教授、机械工程学院副院长。现任本公司独立董事，西安交通大学教授、博士生导师，西安交通大学机械学院学位委员会副主席，“高端制造装备协同创新中心”副主任。

李强，男，1964 年 10 月出生，中共党员，硕士研究生学历，高级工程师。宝鸡市劳动模范、陕西省第六届劳动模范、陕西省第七届优秀企业家、陕西省第十三、十四届人大代表（省人大财经委员会委员），曾任宝鸡机床集团有限公司总经理、董事长，宝鸡忠诚机床股份有限公司总经理、董事长，陕西秦川智能机床研究院有限公司董事长。现任本公司党委副书记、董事、总经理，陕西瑞特快速制造工程研究有限公司董事，携汇智联技术(北京)有限公司董事。

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

王俊锋，男，1967 年 12 月出生，中共党员，研究生学历，高级会计师。曾任陕西省农业机械管理局主任科员、陕西省财政厅省级机关会计核算中心主任科员、西部产权交易所副处长、西部产权交易所有限责任公司副总经理。 现任本公司董事，陕西省产业投资有限公司党委委员、财务总监，陕西融盛知识产权平台有限公司董事长，陕西陕煤曹家滩矿业有限公司董事，西安创联电气科技（集团）有限公司副董事长，西部机场集团有限公司董事。

杭宝军，男，1965 年 11 月出生，中共党员，硕士研究生学历，高级工程师。曾任江苏风电分公司总经理兼党支部书记，陕西秦川格兰德机床有限公司董事，秦川迪阿瓦公司董事长，宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司董事、董事长，杨凌未来新材料有限公司董事，本公司铸造厂厂长，秦川集团党委委员。现任本公司职工董事、副总经理、工会主席，陕西汉江机床有限公司董事，汉江工具有限责任公司董事。

华斌，男，1972 年 12 月出生，中共党员，研究生学历。曾任陕西省人民政府国有资产监督管理委员会政策法规处副处长、处长，公司治理处处长。现任本公司党委委员、监事会主席，宝鸡机床集团有限公司董事。

刘源，男，1978 年 7 月出生，中共党员，西安交通大学管理学硕士，香港公开大学会计专业硕士，会计师，注册会计师。曾任比亚迪汽车有限公司财务部总账科科长、陕西法士特齿轮有限责任公司财务总部副部长、潍柴动力上海运营中心财务管理部副部长。现任本公司监事，陕西法士特齿轮有限责任公司财务总部部长。

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

王芸，女，1978 年 12 月出生，中共党员，大学学历。曾任秦川集团工会工作部干事、女工委主任、政工机关工会主席，秦川集团女工委副主任。现任本公司监事，工会副主席、女工委主任、工会办公室主任。

吕小虎，男，1974 年 9 月出生，中共党员，大专学历。曾任秦川机床财务处会计、陕西秦经家具有限公司财务负责人，战略委员会主任助理、战略与投资部副部长，陕西秦川物资配套有限公司监事、

江苏秦川华兴机床有限公司监事、规划投资部副部长。现任本公司监事，本公司战略发展总部战略投资室主任，陕西秦川格兰德机床有限公司监事、陕西秦川智能机床研究院有限公司董事。

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

刘耀，男，1983 年 10 月出生，中共党员，博士研究生学历，高级工程师。曾任秦川集团技术研究院院长助理、副院长，秦川集团中央研究院常务副院长、院长，陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司董事、总经理。现任本公司副总经理、技术研究院院长，秦川集团（西安）技术研究院有限公司执行董事，陕西秦川高端齿轮装备有限公司执行董事、总经理，陕西法士特集团科技创新有限责任公司董事。

李静，女，1978 年 5 月出生，中共党员，硕士研究生学历，经济师。曾任秦川发展监事，秦川集团办公室主任，秦川机床总裁助理。现任本公司董事会秘书、办公室主任。

在股东单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马旭耀	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	党委书记、董事长	2023 年 06 月 16 日		否
王俊锋	陕西省产业投资有限公司	党委委员、财务总监	2019 年 12 月 10 日		是
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
马旭耀	陕西法士特齿轮有限责任公司	董事、总经理	2023 年 01 月 09 日		是
	潍柴动力股份有限公司	执行董事	2023 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 28 日	否
聂丽洁	西安博达软件股份有限公司	外部董事	2018 年 06 月 07 日		否
	荣信教育文化产业发展股份有限公司	独立董事	2020 年 06 月 10 日	2024 年 01 月 18 日	是
	陕西天润科技股份有限公司	独立董事	2021 年 07 月 15 日	2023 年 12 月 29 日	是
	陕西烽火电子股份有限公司	独立董事	2022 年 05 月 12 日	2025 年 05 月 11 日	是
	西部宝德科技股份有限公司	独立董事	2023 年 05 月 16 日	2026 年 05 月 16 日	是
李　强	陕西瑞特快速制造工程研究有限公司	董事	2020 年 01 月 22 日		否
	携汇智联技术（北京）有限公司	董事	2021 年 09 月 06 日		否
刘金勇	陕西秦川精密装备有限公司	执行董事	2022 年 07 月 20 日		否
王俊锋	陕西融盛知识产权平台有限公司	董事长	2019 年 12 月 10 日		否
	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	董事	2020 年 06 月 29 日		否
	西安创联电气科技（集团）有限公司	副董事长	2020 年 09 月 13 日		否
	西部机场集团有限公司	董事	2022 年 11 月 01 日		否
杭宝军	陕西汉江机床有限公司	董事	2021 年 02 月 05 日		否

	汉江工具有限责任公司	董事	2022 年 08 月 16 日		否
华　斌	宝鸡机床集团有限公司	董事	2021 年 08 月 07 日		否
吕小虎	陕西智能机床研究院有限公司	董事	2022 年 09 月 30 日		否
	陕西秦川格兰德机床有限公司	监事	2017 年 01 月 11 日		
刘　耀	秦川集团（西安）技术研究院有限公司	执行董事	2021 年 01 月 14 日		否
	陕西秦川高端齿轮装备有限公司	执行董事、总经理	2021 年 07 月 12 日		否
	陕西法士特集团科技创新有限责任公司	董事	2023 年 03 月 25 日		
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用 ☑不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2004 年 3 月 26 日公司第二届董事会第十六次会议通过了《高级管理人员薪酬考核实施办法》。公司以本年报中的财务数据为完成效益指标的考核依据， 根据公司《高级管理人员薪酬考核实施办法》及陕西省国资委《陕西省属企业负责人经营业绩考核办法》的相关规定对高级管理人员年薪进行考核兑现。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
马旭耀	男	55	董事长	现任	0	是
聂丽洁	女	64	独立董事	现任	8	否
李学楠	女	46	独立董事	现任	8	否
李　兵	男	58	独立董事	现任	8	否
李　强	男	59	董事、总经理	现任	78.56	否
刘金勇	男	55	董事	现任	72.43	否
王俊锋	男	56	董事	现任	0	是
杭宝军	男	58	董事、副总经理	现任	60.88	否
华　斌	男	51	监事会主席	现任	76.56	否
刘　源	男	45	监事	现任	0	是
李　铮	男	61	监事	现任	1.2	否
王　芸	女	45	监事	现任	16.37	否
吕小虎	男	49	监事	现任	18.88	否
张秋玲	女	48	财务总监	现任	67.43	否
刘　耀	男	40	副总经理	现任	68.9	否
李　静	女	45	董事会秘书	现任	59.87	否
赵甲宝	男	61	副总经理	离任	17.51	否
合计	--	--	--	--	562.59	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第二十一次会议	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 07 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-03）
第八届董事会第二十二次会议	2023 年 02 月 15 日	2024 年 02 月 16 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-07）
第八届董事会第二十三次会议	2023 年 04 月 03 日	2023 年 04 月 04 日	2023-14 详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2023-
第八届董事会第二十四次会议	2023 年 04 月 07 日	2023 年 04 月 11 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2023-22）
第八届董事会第二十五次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 29 日	会议审议通过了《2023 年第一季度报告》
第八届董事会第二十六次会议	2023 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 09 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2023-34）
第八届董事会第二十七次会议	2023 年 05 月 31 日	2023 年 06 月 01 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2023-38）
第八届董事会第二十八次会议	2023 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2023-42）
第八届董事会第二十九次会议	2023 年 07 月 04 日	2023 年 07 月 06 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2023-49）
第八届董事会第三十次会议	2023 年 07 月 25 日	2023 年 07 月 26 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2023-55）
第八届董事会第三十一次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 30 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2023-62）
第八届董事会第三十二次会议	2023 年 09 月 19 日	2023 年 09 月 20 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2023-71）
第八届董事会第三十三次会议	2023 年 09 月 26 日	2023 年 09 月 27 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第三十三次会议决议公告》（公告编号：2023-76）
第八届董事会第三十四次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 30 日	会议审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》
第八届董事会第三十五次会议	2023 年 12 月 04 日	2023 年 12 月 05 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第三十五次会议决议公告》（公告编号：2023-83）
第八届董事会第三十六次会议	2023 年 12 月 13 日		会议审议通过了《关于 2022 年度及 2020-2022 年任期高管人员薪酬分配系数的议案》
第八届董事会第三十七次会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	详见刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第三十七次会议决议公告》（公告编号：2023-88）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

马旭耀	17	4	13	0	0	否	4
聂丽洁	17	4	13	0	0	否	4
李学楠	17	4	13	0	0	否	4
李　兵	17	4	13	0	0	否	4
李　强	17	4	13	0	0	否	4
刘金勇	17	4	13	0	0	否	4
王俊锋	17	4	13	0	0	否	4
杭宝军	17	4	13	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□是 ☑否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☑是 □否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》《董事会议事规则》的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席相关会议，根据公司的实际情况，对审议的各项议案进行认真审议，作出科学审慎决策，经过充分沟通讨论，集体决策，提出多项符合公司实际发展现状的建议，以董事会决议形式被公司采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	聂丽洁（召集人）、李学楠、王俊锋	7	2023 年 01 月 16 日	审议《公司 2022 年度审计计划》	审计委员会同意按照此计划开展 2022 年度报告审计工作	无	无
			2023 年 03 月 23 日	审议《2022 年度初审财务报表》	同意本次会议议案内容，通过了该议案	无	无
			2023 年 04 月 06 日	1.审议《2022 年度财务报告》； 2.审议《审计委员会对会计师事务所 2022 年度审计工作的意见》； 3.审议《关于支付希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用的议案》； 4.审议《关于拟续聘会计师事务所的议案》； 5.审议《2022 年度内部控制评价报告》；	同意本次会议议案内容，通过了所有议案	无	无

				6.审议《审计委员会 2022 年度履职情况汇总报告》。			
			2023 年 04 月 26 日	审议《2023 年第一季度财务报告》	同意本次会议议案内容，通过了该议案	无	无
			2023 年 08 月 25 日	1.审议《2023 年半年度财务报告》； 2.审议《秦川机床关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。	同意本次会议议案内容，通过了所有议案	无	无
			2023 年 10 月 26 日	1.审议《2023 年三季度财务报告》； 2.审议《会计师事务所选聘制度》； 3.审议《秦川机床会计师事务所选聘文件》。	同意本次会议议案内容，通过了所有议案	无	无
			2023 年 11 月 28 日	审议《关于拟变更会计师事务所的议案》。	同意本次会议议案内容，通过了该议案	无	无
薪酬与考核委员会	李学楠（召集人）、聂丽洁、李兵	2	2023 年 04 月 06 日	1.审议《关于 2022 年对高管人员的年度考核的意见》； 2.审议《关于 2023 年高管人员年薪基数核定的议案》； 3.审议《薪酬与考核委员会 2022 年度履职情况汇总报告》	审议通过本次会议议案内容。	无	无
			2023 年 12 月 08 日	1.审议《关于 2022 年度及 2020-2022 年任期高管人员薪酬分配系数的议案》。	审议通过本次会议议案内容。	无	无
战略委员会	马旭耀（2023 年第五次会议召集人）、李强（2023 年第三次、第四次会议召集人）、严鉴铂（2023 年第一次、第二次会议召集人；2023 年 6 月退休离任） 李学楠、李兵	5	2023 年 03 月 10 日	1.2023 年度投资计划	同意	无	无
			2023 年 05 月 02 日	1.全资子公司秦川美国工业公司减资的议案	同意	无	无
			2023 年 08 月 10 日	1.关于对控股子公司联合美国工业公司进行处置的议案	同意	无	无
			2023 年 09 月 14 日	1.关于宝鸡机床集团有限公司投资建设“高档数控机床工业园（一期）”项目的议案； 2.关于调整 2023 年度投资计划的议案。	同意	无	无
			2023 年 12 月 23 日	1.2024 年度投资计划	同意	无	无
提名委员会	李学楠（召集人）、李兵、刘金勇	1	2023 年 09 月 18 日	对公司董事长提名候选人资格进行审查	同意	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 ☑否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,593
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	6,848
报告期末在职员工的数量合计（人）	9,441

当期领取薪酬员工总人数（人）	9,441
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	6,663
销售人员	503
技术人员	1,188
财务人员	217
行政人员	870
合计	9,441
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	203
本科	1,626
大专	2,479
高中及以下	5,131
合计	9,441

2、薪酬政策

公司建立了与企业经营发展和效益增长相适应的星级员工薪酬体系和宽带薪酬体系，打通了员工成长通道，鼓励员工不断学习，提高技能水平。薪酬分配坚持与职工的岗位职责、工作业绩和实际贡献直接挂钩，大大激发了核心骨干员工干事创业的积极性。通过全员绩效考评，建立起了良好的价值评价体系，突出了岗位价值和绩效要素在薪酬分配中的重要地位，个人绩效成为员工晋级、薪酬提高的主要方式，同时为员工的星级评定和晋级调整提供重要依据，帮助员工提升自身工作水平和能力，使公司人力资源得到充分开发，促进公司的可持续发展。

3、培训计划

2023 年根据各部门年度培训需求、公司 2023 年经营目标以及 2023 年培训经费预算制定了公司 2023 年度培训计划并按照计划及时开展各项培训工作，同时完善了线上培训审批流程，取得了较好的效果。2023 年培训工作主要围绕核心管理人员、研发技术人员、生产技术工人三方面展开，并明确了计划实施完成情况考核及培训目标。经公司领导审批后下发至各相关部门，由人力资源部组织或督导实施，按照公司质量体系要求，对各项培训工作做了完整记录，并负责对培训结果进行评价，对培训计划实施完成率进行阶段性考核；根据公司及部门生产、管理等需求，外派参加各类培训，人力资源部负责公司外派培训审批管理及培训结果审核管理工作。

4、劳务外包情况

□适用 ☑不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☑适用 □不适用

公司于 2023 年 8 月 28 日召开的第八届董事会第三十一次会议和 2023 年 9 月 15 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《2023 年半年度利润分配方案》，公司以总股本 10.0988 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30 元。2023 年 10 月 27 日，完成了 2023 年半年度现金红利派发工作，向 93,133 户股东共计派发现金红利 3,029.65 万元（含税）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☑适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司已于 2023 年 10 月向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税）,共计派发现金股利 3,029.65 万元(含税)，同时公司目前正在进行股份回购，且近年来为发展高档数控机床产业，新建多个技改项目，需要投入大量资金。考虑公司战略发展规划需要，能够为投资者创造更高的价值回报，本年度不再进行利润分配，不实施送股及资本公积转增股本。	目前正在进行股份回购，且近年来为发展高档数控机床产业，新建多个技改项目，需要投入大量资金。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 ☑不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

2023 年，公司持续优化内部控制管理体系，提升内部控制管理水平。一是从制度执行检查、职能优化、持续改进等方面着手，制定年度制度流程修订计划，全年修订制定 77 项管理制度。二是理顺业务流程、夯实制度基础、防范经营风险，进一步完善了运营架构，保障各项工作有序开展。三是开展管理提升专项检查工作，推进内部控制建设工作，进一步提高各业务部门管理水平。四是提升内部控制管

理能力。组织相关人员开展合同管理、自评价工作专题培训，降低经营风险，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。五是实施内控自评价及持续改进工作，修订更新内部控制测试矩阵，提升内控测试矩阵与实际业务流程的契合性，持续完善各专业线管理能力建设，全面提升集团公司内控管理水平。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 ☑否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	96.18%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	96.83%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①重大缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如下迹象通常表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷，包括但不限于：对以前发表的财务报表进行重报，以反映对错误或舞弊导致错报的纠正；审计师发现公司当期的财务报表重大错报，但该错报最初没有被公司基于财务报告的内部控制发现（即使管理层之后对错报进行纠正，这也是存在实质性漏洞的强烈迹象）；公司审计委员会对公司财务报告内部控制的监督失效；发现涉及高级管理层的任何程度的舞弊行为。②重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起公司董事会和管理层重视的错报。③一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	①重大缺陷：对存在的问题不采取任何行动，有较大的可能性导致严重偏离控制目标。 ②重要缺陷：对存在的问题不采取任何行动，有一定的可能性导致较大的负面影响和目标偏离。 ③一般缺陷：对存在的问题不采取任何行动，可能导致较小范围的目标偏离。
定量标准	1、税前利润错报 重大缺陷：错报≥税前利润的 8%；重要缺陷：税前利润的 4%≤错报＜税前利润的 8%；一般缺陷：错报＜税前利润的 4%。 2、营业收入错报 重大缺陷：错报≥营业收入的 1%；重要缺陷：营业收入的 0.5%≤错报＜营业收入的 1%；一般缺陷：错报＜营业收入的 0.5%。 3、总资产错报 重大缺陷：错报≥总资产的 1%；重要缺陷：总资产的 0.5%≤错报＜总资产的 1%；一般缺陷：错报＜总资产的 0.5%	①重大缺陷：可能导致的直接损失大于或等于营业收入 1%。 ②重要缺陷：可能导致的直接损失大于或等于营业收入 0.5%但小于重大缺陷定量标准。 ③一般缺陷：可能导致的直接损失小于重要缺陷标准。

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

☑适用 □不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，秦川机床于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□是 ☑否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☑是 □否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》

《中华人民共和国大气污染防治法》（修订）

《中华人民共和国水污染防治法》（修订）

《中华人民共和国噪声污染防治法》

《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》

GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准

GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》

GB 37822-2019 挥发性有机物无组织排放控制标准

DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》

DB61 1226-2018《陕西省锅炉大气污染物排放标准》

B61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》

B16297-1996《大气污染物综合排放标准》

《工业炉窑大气污染综合治理方案》（环大气〔2019〕56 号）

GB14554-93《恶臭污染物排放标准》

GB8978-1996《污水综合排放标准》

GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》

GB18599-2020《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》

GB18597-2023《危险废物贮存污染控制标准》

GB36600-2018《土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准》（试行）

《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》

环境保护行政许可情况

（1）秦川机床工具集团股份公司：

排污许可证有效期限自：2023 年 12 月 27 日起至 2028 年 12 月 26 日

编号：9161000071007221XC001S

（2）宝鸡机床集团有限公司：

排污许可证有效期自：2023 年 12 月 15 日起至 2028 年 12 月 14 日

编号：91610301221300859 5001Y

（3）陕西汉江机床有限公司：

固定污染源排污登记有效期自：2019 年 6 月 11 日至 2024 年 6 月 10 日

编号：91610000709902319T001Y

（4）汉江工具有限责任公司：

固定污染源排污登记有效期自：2020 年 4 月 15 日至 2025 年 4 月 14 日

编号：91610700220524818F001Z

（5）陕西法士特沃克齿轮有限公司：

排污许可证有效期自：2023 年 11 月 13 日至 2028 年 11 月 12 日

编号：91610000797922618E001Q

（6）陕西秦川格兰德机床有限公司：

排污许可证有效期自：2023 年 11 月 22 日起至 2028 年 11 月 21 日

编号：91610304737980330K001X

（7）宝鸡仪表有限公司：

固定污染源排污登记有效期自：2019 年 9 月 19 日至 2024 年 9 月 18 日

编号：91610301221320219E001X

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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
宝鸡机床集团有限公司	废气	非甲烷总烃	有组织排放	7	涂装车间东侧、热处理车间	2.44mg/m^3	《挥发性有机物排放控制标准》B61/T1061-2017	-	-	无
		颗粒物	有组织排放	7	涂装车间东侧、热处理车间	2.4mg/m^3	《大气污染物综合排放标准》B16297-1996	-	-	无
	废水	化学需氧量	间接排放	1	厂区西北角	224mg/L	《污水综合排放标准》中三级标准《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 级标准	-	-	无
		五日生化量	间接排放	1	厂区西北角	76mg/L	《污水综合排放标准》中三级标准《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 级标准	-	-	无
		动植物油	间接排放	1	厂区西北角	0.27mg/L	《污水综合排放标准》中三级标准《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 级标准	-	-	无
		石油类	间接排放	1	厂区西北角	0.19mg/L	《污水综合排放标准》中三级标准《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 级标准	-	-	无
		氨氮	间接排放	1	厂区西北角	36.9mg/L	《污水综合排放标准》中三级标准《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中	-	-	无

							B 级标准			
		总氮	间接排放	1	厂区西北角	43.6mg/L	《污水综合排放标准》中三级标准《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 级标准	-	-	无
		PH 值	间接排放	1	厂区西北角	7.26-7.29	《污水综合排放标准》中三级标准《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 级标准	-	-	无
		悬浮物	间接排放	1	厂区西北角	36mg/L	《污水综合排放标准》中三级标准《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 级标准	-	-	无
		总磷	间接排放	1	厂区西北角	3.5mg/L	《污水综合排放标准》中三级标准《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 级标准	-	-	无
陕西法士特沃克齿轮有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	8	抛丸机	27mg/ m^3	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	-	-	无
		颗粒物	有组织排放	4	热处理炉	12.7mg/ m^3	《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	有组织排放	4	热处理炉	18.75mg/m^3	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	-	-	无
		氨（氨气）	有组织排放	4	热处理炉	0.01891kg/h	《恶臭污染物排放标准》GB14554-19923	-	-	无
		二氧化硫	有组织排放	4	热处理炉	3mg/Nm^3	《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	有组织排放	4	热处理炉	4mg/Nm^3	《工业炉窑大气污染综合治理方案》（环大气〔2019〕56 号）	-	-	无
		二氧化硫	有组织排放	4	锅炉房	3mg/m^3	DB61/1226-2018《陕西省锅炉大气污染物排放标准》	-	-	无
		氮氧化物	有组织排放	4	锅炉房	42mg/m^3	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	4	锅炉房	5.9mg/m^3	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	4	锅炉房	＜1	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	-	-	无
		硫化氢	有组织排放	1	污水处理站	0.0000335kg/h	《恶臭污染物排放标准》GB14554-93	-	-	无
		臭气浓度	有组织	1	污水处理	35	《恶臭污染物排放标	-	-	无

			排放		站		准》GB14554-93			
		氨	有组织排放	1	污水处理站	0.000782kg/h	《恶臭污染物排放标准》GB14554-93	-	-	无
	废水	石油类	间接排放	1	厂区东南角	0.3mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T 31962-2015	-	-	无
		氨氮（NH3-N）	间接排放	1	厂区东南角	0.424mg/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	间接排放	1	厂区东南角	10.6mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	-	-	无
		化学需氧量	间接排放	1	厂区东南角	42mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	-	-	无
		总磷	间接排放	1	厂区东南角	0.275mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T 31962-2015	-	-	无
		阴离子表面活性剂	间接排放	1	厂区东南角	0.115mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	-	-	无
		悬浮物	间接排放	1	厂区东南角	13mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	-	-	无
		pH 值	间接排放	1	厂区东南角	6-9	《污水综合排放标准》GB8978-1996	-	-	无

对污染物的处理

（1）秦川机床工具集团股份公司：

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，淬火油槽、盐浴炉采用活性炭吸附、抛丸机采用湿式除尘、渗碳炉、渗氮炉采用文丘里湿式除尘器+气液分离器+VOC 异味处理一体机、齿轮油污净化采用静电吸雾。

危废：建有 100m³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处理后达标排入城镇污水处理厂并正常运行。

废气：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，所有废气经处理后达标排放，设施全年正常运行

危废：公司建有 70m³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）陕西汉江机床有限公司：

危废：生产过程中产生的危险废物，交由有危废处置资质的公司利用、处置。

（4）汉江工具有限责任公司：

废水：不涉及生产废水，生活废水排入城市管网。

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。

危废：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。

（5）陕西法士特沃克齿轮有限公司：

废气：热处理工艺抛丸工序产生的抛丸粉尘，经过“旋风除尘+文丘里湿式”两级处理，颗粒物去除效率可达 99%以上，符合国家环保技术核发规范；热处理工艺渗碳淬火工艺产生的油烟，经过“热力燃烧+文丘里湿式”两级处理，各污染物排放数值均符合国家标准要求。

废水：经“预处理+生化氧化”工艺，各污染物排放数值均符合国家标准要求。

危废：公司建有 150m 危险废物库房，通风、防火、防泄漏措施到位，危险废物经有资质的第三方处置公司转运进行合法处置。

（6）陕西秦川格兰德机床有限公司：

废水：不涉及生产废水、生活废水排入城市管网。

废气：油漆、热处理废气经过二级处理，经 15m 排气筒排放；设施全年运行正常。

危废：建有一处危废库房，通风，防火、防泄漏措施到位，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。

（7）宝鸡仪表有限公司：

废水：不涉及生产废水，生活废水排入城市管网进入城市污水处理站。

危废：建有危废库房，有专人集中收集和管理，并建有台账，再交由第三方资质单位处置。

废气：通过焊烟净化器净化后排放。

（8）陕西秦川高精传动科技有限公司

废水：不产生工业废水，生活废水经公司污水处理站处理后统一排入城市管网。

危废：公司危废回收站统一回收后经有资质的第三方公司转运进行处置。

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
宝鸡机床集团有限公司	污水处理站	排放口取样	PH、氨氮、总氮、化学需氧量、生化需氧量、悬浮物、总磷、石油类、动植物油类	2 次/年
	热处理车间	排气筒取样	颗粒物、非甲烷总烃	2 次/年
	喷漆车间	排气筒取样	颗粒物、非甲烷总烃	2 次/年
	厂区	厂区四周	噪音	4 次/年
陕西法士特沃克齿轮公司	热处理车间	排气筒取样	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 值、化学需氧量、悬浮物、五日生化需氧量、总磷、氨氮、石油类、阴离子表面活性剂	1 次/季度
	酸洗实验室	排气筒取样	氯化氢、硫酸雾、氮氧化物	1 次/年
	污水处理站	排气筒取样	臭气浓度、氨、硫化氢	1 次/年
	锅炉	排气筒取样	林格曼黑度、颗粒物、二氧化硫	1 次/年
	锅炉	排气筒取样	氮氧化物	1 次/月

突发环境事件应急预案

（1）秦川机床工具集团股份公司：

《突发环境事件应急预案》宝鸡市生态环境局渭滨分局备案登记（备案编号：610302-2021-009-L）

（2）宝鸡机床集团有限公司：

《突发环境事件应急预案》宝鸡市环保局高新分局备案登记（备案编号：610305-2023-60-L）

（3）汉江工具有限责任公司：

《危险废物应急预案》汉中市环境保护局汉台分局备案登记（备案编号：61070220170012）

（4）陕西法士特沃克齿轮有限公司：

《突发环境事件应急预案》经泾河新城生态环境局备案登记（备案编号：619905-2023-24-L）

（5）陕西秦川格兰德机床有限公司：

《突发环境事件应急预案》宝鸡市生态环境局陈仓分局备案（备案编号：610304-2023-041-L）

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

不适用

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

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
不适用	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

不适用

其他环保相关信息

不适用

二、社会责任情况

2023 年，集团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治理全过程和日常管理要素中，努力实现企业与员工、社会、环境的和谐绿色共赢发展，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。员工获得感、幸福感、归属感更加充实、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、政府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、江丰电子等企业持续深化战略合作， 推进产业链上下游业务实现互惠共赢。**二是**发挥牢记国有企业使命、切实履责担当，通过开展乡村振兴定点帮扶工作，利用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农产品共计 80 余万元，确保集团员工福利全覆盖。**三是**全年慰问职工 308 人次，向 133 名职工子女送去助学金，多次在社区开展志愿者服务和义务献血等活动，用实际行动彰显国企责任和担当。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

作为国有控股上市公司，秦川集团坚决扛起政治责任，始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，习近平总书记关于乡村振兴战略的重要论述和来陕考察重要讲话重要指示精神以及省级有关乡村振兴文件，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。坚持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耖家庄村“两联一包”和镇巴县丁木坝村乡村振兴帮扶力度，3 名驻村干部深入了解定点帮扶户生产生活情况，通过引导村民学习肉牛养殖，香菇、木耳等种植技术，实现增收致富。公司消费帮扶采购农副产品 85.82 万元。

二是加强设施建设和产业投入。为镇巴县丁木坝村捐赠资金 3 万元建设村基础设施，完善相关设施设备，同时集中力量开展人居环境整治，进一步帮助群众改善生产生活环境；为佛坪县耖家庄村捐赠 5 万元助力产业发展，促进群众实现增收，巩固提升帮扶成效。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☑适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	陕西省产业投资有限公司;陕西省人民政府国有资产监督管理委员会;中国长城资产管理公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	减少和规范本次重大资产重组完成后的关联交易：1、针对本委员会（公司或合伙企业）以及本委员会（公司或合伙企业）控制的其他企业与秦川发展及其控、参股公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本委员会（公司或合伙企业）及本委员会（公司或合伙企业）控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。2、本委员会（公司或合伙企业）保证本委员会（公司或合伙企业）及本委员会（公司或合伙企业）控制的企业将不通过与秦川发展及其控、参股公司的关联交易取得任何不正当的利益或使秦川发展及其控、参股公司承担任何不正当的义务。3、本委员会（公司或合伙企业）承诺，自本承诺函出具日起，赔偿秦川发展及其控、参股公司因本委员会（公司或合伙企业）违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合法有效存续且本委员会（公司或合伙企业）作为上市公司的控股股东期间持续有效。	2013 年 10 月 10 日	长期有效	正常履行中
资产重组时所作承诺	陕西省产业投资有限公司;陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争：1、本委员会（公司）将不从事并努力促使本委员会（公司）控制的其他企业不从事与上市公司相同或相近的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。2、本委员会（公司）或本委员会（公司）控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本委员会（公司）自愿放弃并努力促使本委员会（公司）控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。3、本委员会（公司）承诺，自本承诺函出具日起，赔偿上市公司因本委员会（公司）违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合法有效存续且本委员会（公司）作为上市公司的控股股东期间持续有效。	2013 年 10 月 10 日	长期有效	正常履行中
		其他承诺	对上市公司独立性的承诺：1、为了保护上市公司的合法利益及其独立性，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，陕西省国资委和陕西产投承诺，本次重大资产重组完	2013 年 10 月 10 日	长期有效	正常履行中

			成后，将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。2、陕西省国资委和陕西产投就人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立等方面作出具体的承诺。3、该等承诺在陕西省国资委及其一致行动人陕西产投控股上市公司期间内持续有效且不可变更或撤销。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	秦川机床工具集团股份公司		关于类金融业务相关事项承诺：（1）将于本承诺函签署之日起 6 个月内完成秦川租赁、秦川保理的全部股权转让工作；（2）本公司不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款等各种形式的资金投入）；（3）本次募集资金到位后，公司将严格按照《募集资金管理制度》设立募集资金专户使用前述资金，不将募集资金用于或变相用于投资类金融业务、投资产业基金、并购基金、拆借资金、委托贷款、购买收益波动大且风险较高的金融产品、非金融企业投资金融业务等财务性投资；（4）在推进上述类金融投资业务处置过程中，本公司将严格遵循相关法律、法规及规范性文件的要求，严格履行必要程序，保障上市公司全体股东利益。	2021 年 02 月 09 日	长期有效	正常履行中
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	股份限售承诺	关于股份锁定的承诺：陕西法士特汽车传动集团有限责任公司陈诺，其认购的股份自本次非公开发行股票发行完成之日起 36 个月内不得转让，36 个月后根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。本次发行结束后，因公司送红股、转增股本等原因增加的股份，遵守前述规定。若证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于上述锁定期的，将会根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。锁定期结束时，将按照中国证监会及深交所的有关规定执行。锁定期结束后减持时，将遵守《公司法》《证券法》等法律、法规、规章的规定。	2021 年 09 月 08 日	2024 年 9 月 7 日	正常履行中
		股份减持承诺	关于特定期间不存在减持情况或减持计划的承诺函：1、本公司及本公司控制的关联方在秦川机床本次非公开发行董事会决议日（2022 年 7 月 6 日）前六个月至本承诺函出具之日不存在以任何形式直接或间接减持秦川机床公司股票的情况。2、本公司及本公司控制的关联方自本承诺函出具之日至秦川机床本次发行完成后六个月内不会以任何形式直接或间接减持持有的秦川机床公司股票，包括在本次发行前已持有的股份及通过本次发行取得的股份，并将严格遵守《中华人民共和国证券法》关于买卖上市公司股票的相关规定，不通过任何方式进行违反《中华人民共和国证券法》第四十四条以及《上市公司证券发行管理办法》相关规定的行为。3、本公司及本公司控制的关联方不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十四条、《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项等法律法规规定的情形。4、若本公司及本公司控制的关联方违反上述承诺减持秦川机床公司股票，本公司及本公司控制的关联方因此获得的收益全部归秦川机床所有，并依法承担由此产生的法律责任。如给	2022 年 01 月 06 日	2024 年 1 月 7 日	履行完毕

			秦川机床和其他投资者造成损失的，本公司及控制的关联方将依法承担赔偿责任。			
		关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：本公司及本公司控股子公司不直接或间接从事与秦川机床及其控股子公司主营业务相同的业务。若因国家政策调整等不可抗力导致本公司及本公司控股子公司未来从事的业务与秦川机床现有业务产生竞争或可能导致竞争的，本公司保证本公司及本公司控股子公司将及时采取措施予以转让或终止相关业务，并促使秦川机床在同等条件下享有优先受让权。 《关于减少和规范关联交易的承诺》，具体内容如下：1、本公司承诺不会利用自身对秦川机床的控制地位及重大影响，谋求秦川机床在业务合作等方面给予本公司及本公司控股子公司优于市场第三方的权利，或与秦川机床达成交易的优先权利；2、本公司及本公司控股子公司将尽量避免或减少与秦川机床及控股子公司之间产生关联交易事项。对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并依法签订协议，履行关联交易决策程序，按照有关法律法规履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害秦川机床及其他股东的合法权益。3、如因本公司未履行上述所作承诺而给秦川机床造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。	2023 年 04 月 21 日	长期有效	正常履行中
		股份限售承诺	1、本公司同意自秦川机床本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，十八个月内不转让本次认购的股份，并委托秦川机床董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，十八个月内不转让。2、本公司保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本公司将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。3、本公司声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。	2023 年 07 月 07 日	2025 年 1 月 7 日	正常履行中
	UBS AG;宝鸡市工业高质量发展基金合伙企业（有限合伙）;财通基金管理有限公司;工业母机产业投资基金（有限合伙）;国泰君安证券股份有限公司;海通证券股份有限公司;华泰资产管理有限公司;济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）;济南江山投资合伙企业（有限合伙）;南方天辰（北京）投资		1、本公司同意自秦川机床本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，六个月内不转让本次认购的股份，并委托秦川机床董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，六个月内不转让。2、本公司保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本公司将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。3、本公司声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。	2023 年 07 月 07 日	2024 年 1 月 7 日	履行完毕

	管理有限公司;诺德基金管理有限公司;陕西金资基金管理有限公司;陕西秦创原财金两链融合投资基金合伙企业（有限合伙）					
其他对公司中小股东所作承诺	秦川机床工具集团股份公司	股份回购承诺	股权回购承诺：本公司向国开发展基金有限公司承诺，按投资回购计划于 2025 年 11 月 23 日一次性回购国开发展基金持有的本公司子公司陕西秦川设备成套服务有限公司股份，支付股权回购资金 4000 万元。本公司向国开发展基金有限公司承诺，按投资回购计划于 2030 年 10 月 21 日一次性回购国开发展基金持有的本公司子公司汉江工具有限责任公司股份，支付股权回购资金 880 万元。本公司向中国农发重点建设基金有限公司承诺，按投资回购计划于 2018 年 12 月 31 日前、2019 年 10 月 8 日前分两次回购农发建设基金持有的本公司子公司陕西汉江机床有限公司股份，两次分别支付股权回购资金 600 万元。本公司向国开发展基金有限公司承诺，按投资回购计划于 2027 年 12 月 27 日前分四次回购国开发展基金有限公司持有的本公司子公司宝鸡机床集团有限公司股份，支付股权回购资金共计 1.117 亿元。	2016 年 02 月 23 日	2030 年 10 月 21 日	针对宝鸡机床的承诺正常履行中，针对其他子公司的承诺已履行完毕。
	陕西省产业投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陕西产投出具《关于维持上市公司独立性的承诺函》，就本次收购后保证上市公司独立性承诺如下：“1、本公司及本公司控股子公司将按照相关法律法规及规范性文件在人员、财务、资产、业务和机构等方面与秦川机床保持相互独立，保障秦川机床独立、规范运作。2、本公司将严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违反秦川机床规范运作程序、不干预秦川机床经营决策、不损害秦川机床和其他股东的合法权益。本公司及本公司控股子公司保证不以任何方式占用秦川机床及其控制的下属企业的资金。3、本承诺函自出具之日起生效，如因本公司未履行上述所作承诺而给秦川机床造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。” 陕西产投出具《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：“1、本公司及本公司控股子公司不直接或间接从事与秦川机床及其控股子公司主营业务相同的业务。若因国家政策调整等不可抗力导致本公司及本公司控股子公司未来从事的业务与秦川机床现有业务产生竞争或可能导致竞争的，本公司保证本公司及本公司控股子公司将及时采取措施予以转让或终止相关业务，并促使秦川机床在同等条件下享有优先受让权。2、本承诺函自出具之日起生效，如因本公司未履行上述所作承诺而给秦川机床造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。” 为规范未来可能产生的关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，陕西产投出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺内容如下：“1、本公司承诺不会利用自身对	2020 年 03 月 16 日	长期有效	正常履行中

			秦川机床的控制地位及重大影响，谋求秦川机床在业务合作等方面给予本公司及本公司控股子公司优于市场第三方的权利，或与秦川机床达成交易的优先权利；2、本公司及本公司控股子公司将尽量避免或减少与秦川机床及控股子公司之间产生关联交易事项。对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并依法签订协议，履行关联交易决策程序，按照有关法律法规履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害秦川机床及其他股东的合法权益。3、本承诺函自出具之日起生效，如因本公司未履行上述所作承诺而给秦川机床造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。”			
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司		法士特集团出具《关于维持上市公司独立性的承诺函》，就本次收购后保证上市公司独立性承诺如下：“1、本公司及本公司控股子公司将按照相关法律法规及规范性文件在人员、财务、资产、业务和机构等方面与秦川机床保持相互独立，保障秦川机床独立、规范运作。2、本公司将严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违反秦川机床规范运作程序、不干预秦川机床经营决策、不损害秦川机床和其他股东的合法权益。本公司及本公司控股子公司保证不以任何方式占用秦川机床及其控制的下属企业的资金。3、本承诺函自出具之日起生效，如因本公司未履行上述所作承诺而给秦川机床造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。” 根据《收购办法》《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》等相关法律法规，为避免与秦川机床的同业竞争，保证秦川机床及其中小股东的合法权益，法士特集团出具《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：“1、本公司的子公司陕西法士特沃克齿轮有限公司（以下简称“沃克齿轮”）的主营业务为：制造、销售汽车齿轮、传动和驱动部件。秦川机床的子公司江苏秦川齿轮传动有限公司（以下简称“秦川齿轮”）的主营业务为：生产、销售石油钻机齿轮、油田抽油机齿轮、海工平台爬升齿轮、风电增速齿轮。沃克齿轮与秦川齿轮虽然都是齿轮的生产制造商，但齿轮的用途不同，客户及市场亦不同，且存在较大差异，因此不构成同业竞争。2、本公司的子公司陕西创信融资租赁有限公司（以下简称“创信融资租赁”）的主营业务为：以法士特集团为核心的供应链为依托，通过为上游中小微合格供应商企业和法士特分子公司提供融资服务，开拓融资租赁和商业保理市场，盘活整个供应链的资金流。秦川机床的子公司秦川国际融资租赁有限公司（以下简称“秦川融资租赁”）的主营业务为：开展以机床为主的装备制造、天然气、油气等能源行业融资租赁业务，主要为购买秦川机床设备产品的客户提	2020 年 03 月 16 日	长期有效	由于秦川融资租赁公司股权已转让，与创新融资租赁公司的同业竞争已消除；其他正常履行中

			供设备融资服务。创信融资租赁和秦川融资租赁目前都属于各自行业内、业务体系内的融资租赁业务，且均不属于法士特集团与秦川机床的主营业务。经自查，两者在历史上不存在同业竞争、无客户重叠，未来亦将避免发展相同客户的情况。若因国家政策调整等不可抗力导致两者在现有业务产生竞争或可能导致竞争的，法士特集团将保证及时采取措施予以终止，并促使秦川机床在同等条件下享有优先发展业务的权利。本次收购后，法士特集团将努力保证两家融资租赁公司的独立性。同时，为避免产生潜在的同业竞争，法士特集团将采取措施：在未来五年内通过整合业务资源，将与秦川机床融资租赁业务构成竞争的业务，采取资产注入、置换、现金收购或出售等适当的方式进行解决。3、本承诺函自出具之日起生效，如因本公司未履行上述所作承诺而给秦川机床造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。” 为规范未来可能产生的关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，法士特集团出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺内容如下：“1、本公司承诺不会利用自身对秦川机床的控制地位及重大影响，谋求秦川机床在业务合作等方面给予本公司及本公司控股子公司优于市场第三方的权利，或与秦川机床达成交易的优先权利；2、本公司及本公司控股子公司将尽量避免或减少与秦川机床及控股子公司之间产生关联交易事项。对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并依法签订协议，履行关联交易决策程序，按照有关法律法规履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害秦川机床及其他股东的合法权益。3、本承诺函自出具之日起生效，如因本公司未履行上述所作承诺而给秦川机床造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。”			
		其他承诺	公司的控股股东法士特集团根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：1、不越权干预公司经营管理活动。2、不侵占公司利益。3、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益。4、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。	2023 年 04 月 03 日	长期有效	正常履行中
			自 2023 年 8 月 24 日起 6 个月内，不以任何方式减持所持有的公司股份。在上述承诺期间内，因公司送红股、转增股本、配股等原因而增加的股份，亦遵守上述不减持的承诺。	2023 年 08 月 24 日	2024 年 2 月 24 日	履行完毕
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

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

□适用 ☑不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

☑适用 □不适用

1.会计政策的变更

（1）经董事会批准，本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。以上会计政策变更对本公司 2022 年 12 月 31 日母公司资产负债表项目和利润表项目无影响，对本公司 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表项目和 2022 年年度合并利润表项目的影响情况如下：

受影响的财务报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度		
	调整前	调整金额	调整后
合并资产负债表：			
递延所得税资产	134,783,447.36	1,071,035.21	135,854,482.57
递延所得税负债	23,208,689.61	1,051,174.03	24,259,863.64
未分配利润	659,945,390.43	13,731.59	659,959,122.02
归属于母公司股东权益合计	3,502,391,920.67	13,731.59	3,502,405,652.26
少数股东权益	618,745,162.02	6,129.59	618,751,291.61
合并利润表：			
所得税费用	-35,683,408.36	-19,861.18	-35,703,269.54
净利润	326,004,717.48	19,861.18	326,024,578.66

受影响的财务报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度		
	调整前	调整金额	调整后
归属于母公司股东净利润	275,001,163.23	13,731.59	275,014,894.82
少数股东损益	51,003,554.25	6,129.59	51,009,683.84

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☑适用 □不适用

（一）其他原因的合并范围变动

1、本公司全资子公司上海秦隆投资管理有限公司于 2023 年 3 月 29 日完成工商注销手续，不再纳入合并范围。

2、全资子公司联合美国工业公司因法院指定了破产管理人，已进入破产清算程序，报告期末不再将其纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	66.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘丹、谭学、李亚雄
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘丹 1 年，谭学 1 年，李亚雄 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

☑是 □否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□是 ☑否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☑是 □否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

报告期内，公司召开第八届董事会第二十四次会议和 2022 年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。

根据财政部、国务院国资委、证监会发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定“国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年”，公司原聘审计机构希格玛已连续 9 年为公司提供审计服务，因此，公司拟变更 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。经审计委员会、董事会、股东大会审议，同意变更希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☑适用 □不适用

报告期内公司聘请的会计师事务所为天职会计师事务所（特殊普通合伙），该会计师事务所已按审计工作的质量要求和双方商定的时间要求完成了审计工作，支付天职会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年内部控制评价审计费 33.25 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

□适用 ☑不适用

十、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

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。

未达到披露标准的其他诉讼、仲裁事项

☑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
1、陕西卓帆实业有限公司欠我公司的子公司“陕西秦川机械进出口有限公司”货款 3063.23 万元，经多次催要后仍未偿还。2、2020 年 10 月 21 日，进出口公司将卓帆公司起诉至宝鸡中院；2021 年 7 月 23 日，宝鸡中院判决卓帆公司偿还 3063.23 万元并支付利息，股东、保证人吴健对前述债务本息承担连带偿还责任。3、后进出口公司、吴健上诉至省高院，2021 年 12 月 28 日，省高院二审判决卓帆公司偿还 3063.23 万元并支付利息，吴健对前述债务除 559.85 万元债务以外的全部债务本息承担连带偿还责任。4、后吴健、卓帆公司申请再审，2022 年 10 月 19 日，省高院裁定驳回再审申请。	3,063.23	否	二审判决生效	2022 年 2 月 7 日，收到省高院二审判决，卓帆公司于判决生效之日起 30 日内偿还进出口公司 3063.23 万元并支付利息，吴健对前述债务除 559.85 万元以外的全部债务本息承担连带偿还责任。	1、2023 年 9 月收到法院裁定：将卓帆公司名下的工业用地及地上附着物以 2149.03 万元的价格抵偿进出口公司的债务。因相关资产存在租赁法律关系，公司正在洽谈后续处理。 2、法院扣划卓帆公司银行存款 35428.40 元，裁定终结本次执行程序。 3、进出口公司申请追加卓帆公司其余股东为被执行人，法院已受理，暂未开庭。		不适用
其他	5,767.05	否	不适用	不适用	不适用		不适用
合计	8,830.28	否	不适用	不适用	不适用		不适用

十二、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、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。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西安法士特汽车传动有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长马旭耀是其法定代表人、董事长兼总经理	向关联方销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	市场价	35,290.37 万元	35,290.37	9.38%	50,680	否	电汇或票据	35,290.37 万元	2023 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2023-005
西安法士特汽车传动有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长马旭耀是其法定代表人、董事长兼总经理	向关联方采购商品、设备及接受劳务	采购商品、设备及接受劳务	市场价	103.17 万元	103.17	0.04%	361	否	电汇或票据	103.17 万元	2023 年 02 月 07 日，2023 年 12 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2023-005，2023-90
合计				--	--	35,393.54	--	51,041	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况								无					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）								无					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）								不适用					

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用

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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☑适用 □不适用

租赁情况说明

报告期内公司租入的资产主要是土地、厂房，出租的资产主要是房屋、土地及设备。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、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
无										
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
陕西秦川格兰德有限公司	2023 年 05 月 09 日	9,000								
陕西秦川机械进出口有限公司	2023 年 05 月 09 日	1,000	2023 年 05 月 31 日	81	连带责任保证			4 个月	否	否
			2023 年 08 月 25 日	97	连带责任保证			4 个月	否	否
			2023 年 11 月 28 日	64	连带责任保证			6 个月	否	否
			2023 年 12 月 26 日	104	连带责任保证			6 个月	否	否
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	2023 年 05 月 09 日	1,200								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			11,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						346
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			11,200	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						346

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
陕西关中工具制造有限公司	2022 年 04 月 29 日	3,000	2023 年 02 月 13 日	300	连带责任保证		固定资产抵押	1 年	否	否
				300	连带责任保证		固定资产抵押	11 个月	否	否
				400	连带责任保证		固定资产抵押	11 个月	否	否
	2023 年 05 月 09 日	3,000	2023 年 06 月 08 日	90	连带责任保证		固定资产抵押	11 个月	否	否
				210	连带责任保证		固定资产抵押	1 年	否	否
			2023 年 06 月 22 日	500	连带责任保证		固定资产抵押	1 年	否	否
宝鸡忠诚精密数控设备有限责任公司	2023 年 05 月 09 日	1,000	2023 年 05 月 18 日	500	连带责任保证		固定资产抵押	1 年	否	否
宝鸡忠诚铸造有限责任公司	2023 年 05 月 09 日	600	2023 年 05 月 31 日	350	连带责任保证			1 年	否	否
宝鸡忠诚进出口有限公司	2023 年 05 月 09 日	2,500								

宝鸡忠诚精密零件制造有限公司	2023 年 05 月 09 日	800	2023 年 05 月 18 日	500	连带责任保证		固定资产抵押	1 年	否	否
			2023 年 05 月 23 日	300	连带责任保证		固定资产抵押	1 年	否	否
宝鸡机床集团有限公司	2023 年 04 月 08 日	15,000	2023 年 03 月 31 日	15,000	连带责任保证			2 年	否	否
陕西汉机精密机械股份有限公司	2023 年 05 月 09 日	1,000	2023 年 06 月 29 日	1,000	连带责任保证		固定资产抵押	1 年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	23,900	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	19,450
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	23,900	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	19,450
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）	35,100	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	19,796
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	35,100	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	19,796
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			4.15%
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）			350
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）			350
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

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1） 委托理财情况

☑适用 □不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	25,000	0	0	0
合计		25,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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

（2） 委托贷款情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

☑适用 □不适用

1、2022 年度向特定对象发行股票事项

公司于 2022 年 7 月 6 日召开的第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第九次会议和 2022 年 8 月 24 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案，本次向特定对象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（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”及补充流动资金。

2023 年 5 月 11 日，经中国证监会《关于同意秦川机床工具集团股份公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2023】1054 号）同意注册，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）110,512,129 股，发行价格为人民币 11.13 元/股，募集资金总额为人民币 1,229,999,995.77 元，扣除发行费用人民币 12,154,077.36 元(不含税），实际募集资金净额为人民币 1,217,845,918.42 元。上述募集资金已于 2023 年 6 月 19 日汇入公司募集资金专户，经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（希会字【2023】0016 号）。本次新增股份 110,512,129 股为有限售条件流通股，除控股股东法士特集团获配股份 38,890,499 股限售期为 18 个月，其余新增股份 71,621,630 股限售期均为 6 个月，上述新增股份已于 2023 年 7 月 7 日上市，本次向特定对象发行股票事项全部完成。公司总股本由发行前的 899,370,910 股增加至 1,009,883,039 股。

具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2、原董事长退休离任及选举新任董事长

公司原董事长严鉴铂因退休，申请辞去公司董事长、董事及董事会战略委员会主任职务，严鉴铂先生离任后将不再担任公司及其控股子公司任何职务。

公司于 2023 年 9 月 26 日召开第八届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于选举第八届董事会董事长的议案》，全体董事一致同意，选举马旭耀先生为公司第八届董事会董事长，任期自董事会通过之日起至第八届董事会任期届满。

具体内容详见公司于 2023 年 6 月 14 日、9 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

☑适用 □不适用

为降低境外企业经营风险，2023 年 5 月 8 日，公司召开第八届董事会第二十六次会议，审议通过《关于全资子公司秦川美国工业公司减资的议案》，同意公司对全资子公司秦川美国工业公司进行减资，具体内容详见刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《第八届董事会第二十六次会议决议公告》。截至本报告期末，300 万美元减资款已收回，减资后秦川美国工业公司注册资本为 442 万美元。

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%	110,512,129			10,000	110,522,129	316,609,879	31.35%
1、国家持股									
2、国有法人持股	206,000,000	22.90%	56,848,270				56,848,270	262,848,270	26.03%
3、其他内资持股	87,750		50,069,969			10,000	50,079,969	50,167,719	4.96%
其中：境内法人持股			50,069,969				50,069,969	50,069,969	4.95%
境内自然人持股	87,750	0.01%				10,000	10,000	97,750	0.01%
4、外资持股			3,593,890				3,593,890	3,593,890	0.36%
其中：境外法人持股			3,593,890				3,593,890	3,593,890	0.36%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	693,283,160	77.09%				-10,000	-10,000	693,273,160	68.65%
1、人民币普通股	693,283,160	77.09%				-10,000	-10,000	693,273,160	68.65%
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%	110,512,129			0	110,512,129	1,009,883,039	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

报告期内，经中国证监会《关于同意秦川机床工具集团股份公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2023】1054 号）同意注册，公司向包括控股股东法士特集团在内的 14 名特定对象发行人民币普通股（A 股）110,512,129 股，发行价格为人民币 11.13 元/股。本次新增股份 110,512,129 股为有限售条件流通股，除控股股东法士特集团获配股份 38,890,499 股限售期为 18 个月，其余新增股份 71,621,630 股限售期均为 6 个月，上述新增股份已于 2023 年 7 月 7 日上市，本次向特定对象发行股票事项全部完成。公司总股本由发行前的 899,370,910 股增加至 1,009,883,039 股。

公司部分高管人员因届中离任股份锁定等原因，中国证券登记结算有限责任公司对其股份状态进行调整，导致高管锁定股变动。

股份变动的批准情况

☑适用 □不适用

2023 年 5 月 11 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意秦川机床工具集团股份公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2023】1054 号），同意公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）的注册申请。

股份变动的过户情况

☑适用 □不适用

报告期内，公司向包括控股股东法士特集团在内的 14 名特定对象发行人民币普通股（A 股）110,512,129 股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记，并于 2023 年 7 月 7 日在深圳证券交易所上市。

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

公司向特定对象发行人民币普通股 110,512,129 股，本次发行后，公司总股本由发行前的 899,370,910 股增加至 1,009,883,039 股，上述股本变动会摊薄公司 2023 年度的每股收益，增加每股净资产指标。2023 年公司基本每股收益和稀释每股收益 0.0553 元/股，比上年同期 0.3058 元/股，减少 0.2505 元/股；每股净资产 4.72 元/股，比上年同期 3.89 元/股，增加 0.83 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕西法士特陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	206,000,000	38,890,499	0	244,890,499	认购公司向特定对象发行的股份	2025 年 1 月 7 日
海通证券股份有限公司	0	9,557,053	0	9,557,053		2024 年 1 月 7 日
国器元禾私募基金管理有限公司－工业母机产业投资基金（有限合伙）	0	8,984,725	0	8,984,725		
国泰君安证券股份有限公司	0	8,400,718	0	8,400,718		
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	0	7,187,780	0	7,187,780		
南方天辰（北京）投资管理有限公司－南方天辰景晟 7 期私募证券投资基金	0	6,289,308	0	6,289,308		
财通基金管理有限公司	0	4,743,935	0	4,743,935		
陕西秦创原财金两链融合投资基金合伙企业（有限合伙）	0	4,312,668	0	4,312,668		
济南江山投资合伙企业（有限合伙）	0	4,175,993	0	4,175,993		
宝鸡市工业高质量发展基金合伙企业（有限合伙）	0	3,593,890	0	3,593,890		
陕西金资基金管理有限公司	0	3,593,890	0	3,593,890		
华泰资产管理有限公司	0	3,593,890	0	3,593,890		
诺德基金管理有限公司	0	3,593,890	0	3,593,890		
UBS AG	0	3,593,890	0	3,593,890		
高管持股	87,750	10,000	0	97,750	高管锁定股	不适用
合计	206,087,750	110,522,129	0	316,609,879	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☑适用 □不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
秦川机床	2023 年 06 月 13 日	11.13 元/股	110,512,129	2023 年 07 月 07 日	110,512,129		巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 披露的《秦川机床工具集团股份公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票上市公告书》	2023 年 07 月 04 日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，经中国证监会《关于同意秦川机床工具集团股份公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2023】1054 号）同意注册，公司向包括控股股东法士特集团在内的 14 名特定对象发行人民币普通股（A 股）110,512,129 股，发行价格为人民币 11.13 元/股。本次新增股份 110,512,129 股为有限售条件流通股，除控股股东法士特集团获配股份 38,890,499 股限售期为 18 个月，其余新增股份 71,621,630 股限售期均为 6 个月，上述新增股份已于 2023 年 7 月 7 日在深圳证券交易所上市，公司总股本由发行前的 899,370,910 股增加至 1,009,883,039 股。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《秦川机床工具集团股份公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票上市公告书》。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☑适用 □不适用

（1）公司股份总数及股东结构的变动

公司向特定对象发行的新股登记完成后，公司新增 110,512,129 股有限售条件流通股，公司总股本由发行前的 899,370,910 股增加至 1,009,883,039 股。发行完成后，不会导致公司控制权发生变化，法士特集团持有公司股权仍为 35.19%，持股比例未发生变化，法士特集团仍为公司控股股东，陕西省国资委仍为公司实际控制人。

（2）公司资产和负债结构的变动

本次向特定对象发行股票募集资金总额为人民币 12.3 亿元，扣除相关发行费用后，本次募集资金净额为人民币 121,784.59 万元。发行完成后，公司总股本与净资产规模相应增加，资金实力将得到显著提高，资产负债率将得以进一步下降，有利于优化公司资本结构，降低财务风险，为公司业务进一步发展奠定坚实的财务基础。

3、现存的内部职工股情况

□适用 ☑不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	86,471	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	101,767	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、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	34.30%	346,399,547	29,900,499	244,890,499	101,509,048	不适用	0
陕西省产业投资有限公司	国有法人	10.02%	101,196,554	0	0	101,196,554	不适用	0
海通证券股份有限公司	国有法人	0.97%	9,813,053	9,557,053	9,557,053	256,000	不适用	0
国器元禾私募基金管理有限公司－工业母机产业投资基金（有限合伙）	其他	0.89%	8,984,725	8,984,725	8,984,725	0	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.89%	8,976,448	8,976,448	0	8,976,448	不适用	0
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.88%	8,875,365	8,875,365	8,400,718	474,647	不适用	0
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.71%	7,187,780	7,187,780	7,187,780	0	不适用	0
吴鸣霄	境内自然人	0.63%	6,349,500	0	0	6,349,500	不适用	0
南方天辰（北京）投资管理有限公司－南方天辰景晟 7 期私募证券投资基金	其他	0.62%	6,289,308	6,289,308	6,289,308	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.60%	6,028,506	6,028,506	0	6,028,506	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	海通证券股份有限公司、国器元禾私募基金管理有限公司－工业母机产业投资基金（有限合伙）、国泰君安证券股份有限公司、济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）、南方天辰（北京）投资管理有限公司－南方天辰景晟 7 期私募证券投资基金均因认购公司 2023 年向特定对象发行的股票，成为公司前十大股东，限售期为 2023 年 7 月 7 日至 2024 年 1 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	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	101,509,048	人民币普通股	101,509,048
陕西省产业投资有限公司	101,196,554	人民币普通股	101,196,554
中信证券股份有限公司	8,976,448	人民币普通股	8,976,448
吴鸣霄	6,349,500	人民币普通股	6,349,500
香港中央结算有限公司	6,028,506	人民币普通股	6,028,506
陈上真	5,000,100	人民币普通股	5,000,100

吴广来	4,563,000	人民币普通股	4,563,000
广发基金管理有限公司－社保基金四二零组合	4,153,700	人民币普通股	4,153,700
中国工商银行股份有限公司－广发制造业精选混合型证券投资基金	3,204,400	人民币普通股	3,204,400
孟令翠	2,862,300	人民币普通股	2,862,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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）	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司参与转融通证券出借业务，将 8,990,000 股出借给中国证券金融股份公司，该转融通证券出借股份所有权不会发生转移，实际持股 355,389,547 股，持股比例 35.19%；广发基金管理有限公司－社保基金四二零组合参与转融通证券出借业务，将 4,150,000 股出借给中国证券金融股份公司，该转融通证券出借股份所有权不会发生转移，实际持股 8,303,700 股，持股比例 0.82%；吴鸣霄通过红塔证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,349,500 股，实际合计持有 6,349,500 股；陈上真通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,000,100 股，实际合计持有 5,000,100 股；吴广来通过红塔证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,343,000 股，实际合计持有 4,563,000 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

☑适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	316,499,048	35.19%	0	0.00%	346,399,547	34.30%	8,990,000	0.89%

前十名股东较上期发生变化

☑适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国长城资产管理股份有限公司	退出	8,993,600	0.89%	9,790,775	0.97%
海通证券股份有限公司	新增	0	0.00%	9,813,053	0.97%
国器元禾私募基金管理有限公司－工业母机产业投资基金（有限合伙）	新增	0	0.00%	8,984,725	0.89%
中信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	8,976,448	0.89%
国泰君安证券股份有限公司	新增	0	0.00%	8,875,365	0.88%
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	新增	0	0.00%	7,187,780	0.71%
南方天辰（北京）投资管理有限公司－南方天辰景晟 7 期私募证券投资基金	新增	0	0.00%	6,289,308	0.62%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	6,028,506	0.60%
余炜鹏	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国建设银行股份有限公司－信澳新能源产业股票型证券投资基金	退出	0	0.00%	1,107,500	0.11%

吴广来	退出	0	0.00%	4,563,000	0.45%
孟令翠	退出	0	0.00%	2,862,300	0.28%
张治中	退出	0	0.00%	2,132,300	0.21%
张洁琳	退出	0	0.00%	2,037,400	0.20%

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

□是 ☑否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	马旭耀	1993 年 11 月 19 日	91610000220566671X	汽车传动产品、锻件、铸件、机械零部件、汽车零部件的生产、销售；对外投资；进出口业务（国家限定或禁止进出口的除外）；技术咨询。（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				无

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

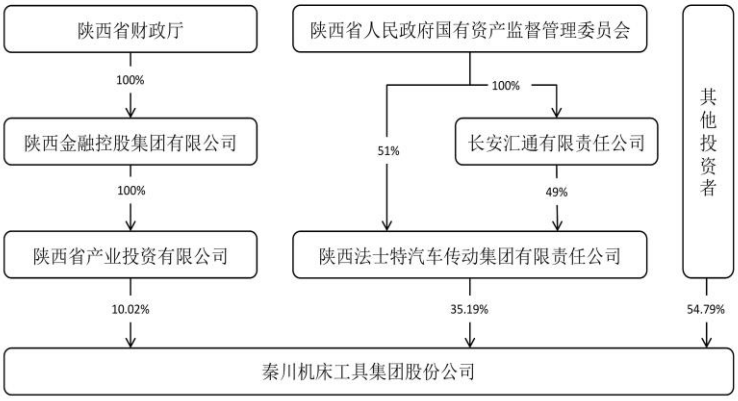
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	任国	2004 年 06 月 22 日	116100007197833687	国有资产管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	陕西省国资委在报告期内分别控制的上市公司股权情况如下：北元化工 35.31%、宝钛股份 47.77%、烽火电子 45.9%、兴化股份 57.23%、陕天然气 64.43%、西部证券 39.68%、陕西建工 71.17%、建设机械 33.58%、金钼股份 72.02%、陕西煤业 65.95%、宝色股份 47.72%、延长石油国际 74.33%、环球印务 36.42%，陕国投 A43.56%，陕西华达 35.1%，陕西能源 72.31%。			

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 ☑不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

□适用 ☑不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☑适用 □不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
陕西省产业投资有限公司	霍熠	1989 年 06 月 09 日	12.5 亿元人民币	以自有资金从事投资活动；创业投资（限投资未上市企业）；自有资金投资的资产管理服务；企业管理咨询；社会经济咨询服务；非居住房地产租赁；物业管理。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□适用 ☑不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 28 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2024]18598 号
注册会计师姓名	刘丹、谭学、李亚雄

审计报告正文

秦川机床工具集团股份公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的秦川机床工具集团股份公司（以下简称“秦川机床”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了秦川机床 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于秦川机床，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
秦川机床 2023 年度实现营业收入 37.61 亿元，同比减少 3.40 亿元，由于营业收入为利润表重要组成项目，也是关键业绩指标之一，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，为此我们将收入的确认确定为关键审计事项。 相关信息参见财务报表附注“三、（二十六）”、“六、（四十六）”及“十九、（四）”中的	相关的审计程序包括但不限于： （1）了解并测试了与收入确认相关的内部控制； （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款和条件，评价收入确认会计政策是否符合企业会计准则要求； （3）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析程序，判断收入金额是否出现异常波动的情况； （4）选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
披露。	核对运单、签收单、结算单、报关单等； （5）按照抽样原则选择客户函证款项余额及销售额，以检查营业收入的真实性； （6）针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对签收单及其他支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。
政府补助	
2023 年度，秦川机床确认政府补助的收益金额共计 1.32 亿元，期末递延收益-政府补助余额为 5.28 亿元，由于政府补助为本期利润的重要组成部分，对财务报表影响重大。为此我们将政府补助确定为关键审计事项。 相关信息参见财务报表附注“六、（三十九）”、“十、（二）”中的披露。	相关的审计程序包括但不限于： （1）检查政府申请文件及拨款文件、收款凭证、银行流水记录等支持性文件； （2）分析补助款项的用途，判断政府补助与资产相关还是与收益相关； （3）复核秦川机床计入递延收益、其他收益的政府补助明细表及摊销计算表，以确认本期结转收益的金额及期末余额是否正确； （4）检查与政府补助相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

秦川机床管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括秦川机床 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估秦川机床的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督秦川机床的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大

错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中国注册会计师：刘丹

中国 北京　　（项目合伙人）

二○二四年三月二十八日　　中国注册会计师：谭学

中国注册会计师：李亚雄

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公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,138,294,401.69	1,229,390,825.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		383,724.00
衍生金融资产		
应收票据	87,429,691.26	253,572,304.20
应收账款	966,487,967.15	937,606,062.51
应收款项融资	353,983,164.98	347,552,939.00
预付款项	68,856,377.95	59,484,139.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	104,314,928.82	111,747,412.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,947,415,815.05	1,792,693,971.62
合同资产	33,240,920.06	41,424,253.60
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,423,408.95	21,238,693.66
流动资产合计	5,732,446,675.91	4,795,094,326.69
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	14,730,394.47	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	1,636,261.80	1,680,359.64
固定资产	2,942,728,088.57	2,498,230,895.96
在建工程	299,013,751.72	334,669,018.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,357,076.80	12,378,757.18
无形资产	443,932,580.07	457,751,679.37
开发支出	59,605,741.91	45,143,133.01
商誉		
长期待摊费用	3,569,128.40	2,881,408.56
递延所得税资产	139,325,555.92	135,854,482.57
其他非流动资产	184,208,063.60	198,733,436.03
非流动资产合计	4,127,903,216.62	3,726,850,138.61
资产总计	9,860,349,892.53	8,521,944,465.30
流动负债：		
短期借款	630,457,369.89	702,640,316.15
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	553,273,810.48	569,638,191.28
应付账款	1,447,933,048.65	1,304,539,453.29
预收款项	226,000.00	1,290,650.00
合同负债	252,981,301.14	251,660,769.62
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	169,534,738.42	177,146,029.42
应交税费	28,303,067.46	53,908,266.43
其他应付款	85,729,388.50	90,952,736.02
其中：应付利息	5,439,881.11	5,439,881.11
应付股利	3,157,300.00	1,390,000.00
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	166,906,745.74	42,110,920.42
其他流动负债	53,382,646.45	56,706,290.24
流动负债合计	3,388,728,116.73	3,250,593,622.87
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	286,850,000.00	434,427,164.30
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,150,667.48	10,519,222.01
长期应付款	205,040,968.44	149,040,968.44
长期应付职工薪酬	13,997,398.61	17,600,432.78
预计负债	16,014,697.15	20,341,756.09
递延收益	527,708,340.66	494,004,491.30
递延所得税负债	22,555,037.46	24,259,863.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,079,317,109.80	1,150,193,898.56
负债合计	4,468,045,226.53	4,400,787,521.43
所有者权益：		
股本	1,009,883,039.00	899,370,910.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,946,646,990.73	1,829,623,842.30
减：库存股		
其他综合收益	-11,953,988.12	-13,828,385.07
专项储备	22,788,984.08	11,794,994.96
盈余公积	116,052,467.42	115,485,168.05
一般风险准备		
未分配利润	681,353,640.88	659,959,122.02
归属于母公司所有者权益合计	4,764,771,133.99	3,502,405,652.26
少数股东权益	627,533,532.01	618,751,291.61
所有者权益合计	5,392,304,666.00	4,121,156,943.87
负债和所有者权益总计	9,860,349,892.53	8,521,944,465.30

法定代表人：马旭耀　　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	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,373,867,485.95	651,275,732.08
交易性金融资产		383,724.00

衍生金融资产		
应收票据	46,608,303.10	202,086,206.93
应收账款	426,759,194.17	500,512,583.37
应收款项融资	146,432,058.98	163,895,715.86
预付款项	13,323,380.75	7,300,744.09
其他应收款	8,077,884.70	9,436,341.62
其中：应收利息		
应收股利	2,228,100.00	6,624,400.00
存货	800,313,679.72	784,986,765.93
合同资产	15,624,964.20	24,031,262.21
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,246,887.61	7,683,019.10
流动资产合计	2,855,253,839.18	2,351,592,095.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	224,844,167.82	
长期股权投资	1,493,996,284.12	1,216,181,654.29
其他权益工具投资	12,320,394.47	7,320,394.47
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,636,261.80	1,680,359.64
固定资产	1,219,579,375.82	1,065,547,937.67
在建工程	157,488,446.43	162,137,886.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	203,857,062.95	209,432,026.98
开发支出	42,723,258.52	25,841,075.59
商誉		
长期待摊费用	1,114,041.21	
递延所得税资产	77,851,464.52	75,350,226.23
其他非流动资产	80,796,098.34	91,015,293.27
非流动资产合计	3,516,206,856.00	2,854,506,854.54
资产总计	6,371,460,695.18	5,206,098,949.73
流动负债：		
短期借款	330,216,333.34	300,225,347.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	261,517,016.95	383,567,221.91

应付账款	579,832,972.17	542,469,450.43
预收款项	226,000.00	937,700.00
合同负债	65,441,303.82	71,206,823.68
应付职工薪酬	53,679,282.92	62,570,237.74
应交税费	3,645,448.71	6,950,210.66
其他应付款	436,273,585.93	13,243,028.39
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	122,192,425.00	6,266,536.12
其他流动负债	21,926,726.79	432,628,671.84
流动负债合计	1,874,951,095.63	1,820,065,227.99
非流动负债：		
长期借款	166,000,000.00	342,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	53,500,000.00	16,500,000.00
长期应付职工薪酬	7,570,927.62	8,536,403.87
预计负债	5,537,589.00	7,870,000.00
递延收益	301,867,397.77	248,142,554.67
递延所得税负债	3,303,919.95	3,518,186.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	537,779,834.34	626,567,144.60
负债合计	2,412,730,929.97	2,446,632,372.59
所有者权益：		
股本	1,009,883,039.00	899,370,910.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,680,865,989.98	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	5,329,109.90	2,288,342.78
盈余公积	116,052,467.42	115,485,168.05
未分配利润	160,102,027.31	185,292,824.15
所有者权益合计	3,958,729,765.21	2,759,466,577.14
负债和所有者权益总计	6,371,460,695.18	5,206,098,949.73

法定代表人：马旭耀　　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	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,761,103,127.25	4,101,091,393.03
其中：营业收入	3,761,103,127.25	4,101,091,393.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,781,506,363.55	4,028,072,919.22
其中：营业成本	3,092,735,570.56	3,326,198,478.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	37,062,591.55	45,371,156.92
销售费用	145,821,414.43	148,841,726.40
管理费用	301,507,620.08	299,382,134.77
研发费用	199,402,244.10	181,265,922.96
财务费用	4,976,922.83	27,013,500.14
其中：利息费用	32,989,874.46	41,939,382.28
利息收入	28,449,687.03	15,782,702.00
加：其他收益	141,210,645.23	114,514,027.22
投资收益（损失以“—”号填列）	-8,874,042.22	11,147,518.76
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	-527,654.27	-945,496.47
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）	1,672,442.40	1,017,597.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,071,048.62	-22,674,656.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,079,844.67	-12,218,971.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,903,230.51	123,456,483.13
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	73,358,146.33	288,260,472.32
加：营业外收入	3,481,295.38	4,424,150.13
减：营业外支出	2,635,327.61	2,363,313.33
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	74,204,114.10	290,321,309.12
减：所得税费用	7,210,135.84	-35,703,269.54

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,993,978.26	326,024,578.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	66,993,978.26	326,024,578.66
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	52,258,309.40	275,014,894.82
2.少数股东损益	14,735,668.86	51,009,683.84
六、其他综合收益的税后净额	1,874,396.95	4,955,597.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,874,396.95	4,955,597.66
（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	1,874,396.95	4,955,597.66
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	1,874,396.95	4,955,597.66
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	68,868,375.21	330,980,176.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,132,706.35	279,970,492.48
归属于少数股东的综合收益总额	14,735,668.86	51,009,683.84
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0553	0.3058
（二）稀释每股收益	0.0553	0.3058

法定代表人：马旭耀　　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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,096,594,373.02	1,540,785,711.36
减：营业成本	900,636,222.36	1,232,800,717.71

税金及附加	13,822,594.82	19,502,777.26
销售费用	36,962,105.33	47,115,440.98
管理费用	100,542,449.41	100,955,658.56
研发费用	60,962,923.32	61,091,843.58
财务费用	-936,316.75	22,675,898.33
其中：利息费用	21,867,406.13	31,414,752.20
利息收入	21,515,189.97	9,112,246.19
加：其他收益	38,712,763.76	61,438,156.13
投资收益（损失以“－”号填列）	19,441,358.05	17,011,484.94
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）	-151,600.00	-92,333.92
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）	1,672,442.40	1,017,597.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,042,637.36	-23,982,309.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,091,971.88	-44,892,286.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,477,724.43	57,638,961.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,774,073.93	124,874,979.50
加：营业外收入	407,915.54	1,505,239.36
减：营业外支出	543,573.36	761,987.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,638,416.11	125,618,231.24
减：所得税费用	-4,034,577.59	-34,663,016.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,672,993.70	160,281,248.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,672,993.70	160,281,248.22
（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	5,672,993.70	160,281,248.22
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：马旭耀　　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	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,491,405,871.23	2,229,117,134.88
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	56,088,216.00	34,830,849.86
收到其他与经营活动有关的现金	294,005,870.16	323,259,417.56
经营活动现金流入小计	2,841,499,957.39	2,587,207,402.30
购买商品、接受劳务支付的现金	1,349,864,751.92	1,138,740,216.81
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	1,008,806,073.77	1,012,214,569.59
支付的各项税费	173,170,091.95	194,509,330.96
支付其他与经营活动有关的现金	165,715,221.21	142,667,114.79
经营活动现金流出小计	2,697,556,138.85	2,488,131,232.15
经营活动产生的现金流量净额	143,943,818.54	99,076,170.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,389,441.15	310,000,000.00

取得投资收益收到的现金	4,199,675.25	4,265,910.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,466,115.00	237,866,241.58
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	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计	268,055,231.40	552,132,152.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	294,907,462.37	322,151,262.36
投资支付的现金	255,000,000.00	316,269,500.00
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	742,775.20	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	550,650,237.57	648,420,762.36
投资活动产生的现金流量净额	-282,595,006.17	-96,288,609.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,218,819,995.77	
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	965,252,293.61	1,711,349,721.55
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,184,072,289.38	1,711,349,721.55
偿还债务支付的现金	1,052,079,084.66	1,647,925,155.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,619,577.63	62,865,502.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,793,200.00	20,716,670.26
支付其他与筹资活动有关的现金	2,783,849.74	63,657,849.44
筹资活动现金流出小计	1,128,482,512.03	1,774,448,507.46
筹资活动产生的现金流量净额	1,055,589,777.35	-63,098,785.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	57,854.87	1,896,732.25
五、现金及现金等价物净增加额	916,996,444.59	-58,414,493.40
加：期初现金及现金等价物余额	1,093,100,669.10	1,151,515,162.50
六、期末现金及现金等价物余额	2,010,097,113.69	1,093,100,669.10

法定代表人：马旭耀　　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	2023 年度	2022 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	905,589,607.10	858,899,588.17
收到的税费返还	17,509,646.26	7,001,672.27
收到其他与经营活动有关的现金	186,070,571.44	225,766,615.24
经营活动现金流入小计	1,109,169,824.80	1,091,667,875.68

购买商品、接受劳务支付的现金	730,276,351.10	468,095,501.22
支付给职工以及为职工支付的现金	308,059,276.49	330,404,985.25
支付的各项税费	24,545,908.82	63,733,783.63
支付其他与经营活动有关的现金	44,325,506.35	65,201,439.38
经营活动现金流出小计	1,107,207,042.76	927,435,709.48
经营活动产生的现金流量净额	1,962,782.04	164,232,166.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	315,499,490.96	310,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,982,057.08	4,942,664.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,421,073.00	151,337,655.98
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		7,900,000.00
投资活动现金流入小计	332,902,621.04	474,180,320.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,908,274.81	205,260,579.15
投资支付的现金	315,000,000.00	496,269,500.00
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	224,301,913.92	
投资活动现金流出小计	713,210,188.73	701,530,079.15
投资活动产生的现金流量净额	-380,307,567.69	-227,349,758.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,218,819,995.77	
取得借款收到的现金	569,000,000.00	1,140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,842,922.83	83,175,592.54
筹资活动现金流入小计	1,789,662,918.60	1,223,175,592.54
偿还债务支付的现金	599,000,000.00	1,243,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,247,022.30	31,734,943.86
支付其他与筹资活动有关的现金	631,049.74	424,000.00
筹资活动现金流出小计	651,878,072.04	1,275,158,943.86
筹资活动产生的现金流量净额	1,137,784,846.56	-51,983,351.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1.82
五、现金及现金等价物净增加额	759,440,060.91	-115,100,941.92
加：期初现金及现金等价物余额	558,239,880.19	673,340,822.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,317,679,941.10	558,239,880.19

法定代表人：马旭耀　　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	2023 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				1,829,623,842.30		-13,828,385.07	11,794,994.96	115,485,168.05		659,945,390.43		3,502,391,920.67	618,745,162.02	4,121,137,082.69
加：会计政策变更											13,731.59		13,731.59	6,129.59	19,861.18
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	899,370,910.00				1,829,623,842.30		-13,828,385.07	11,794,994.96	115,485,168.05		659,959,122.02		3,502,405,652.26	618,751,291.61	4,121,156,943.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	110,512,129.00				1,117,023,148.43		1,874,396.95	10,993,989.12	567,299.37		21,394,518.86		1,262,365,481.73	8,782,240.40	1,271,147,722.13
（一）综合收益总额							1,874,396.95				52,258,309.40		54,132,706.35	14,735,668.86	68,868,375.21
（二）所有者投入和减少资本	110,512,129.00				1,117,023,148.43								1,227,535,277.43	1,718,679.81	1,229,253,957.24
1．所有者投入的普通股	110,512,129.00				1,107,333,789.42								1,217,845,918.42		1,217,845,918.42
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					9,689,359.01								9,689,359.01	1,718,679.81	11,408,038.82
（三）利润分配									567,299.37		-30,863,790.54		-30,296,491.17	-10,560,500.00	-40,856,991.17
1.提取盈余公积									567,299.37		-567,299.37				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-30,296,491.17		-30,296,491.17	-10,560,500.00	-40,856,991.17
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								10,993,989.12					10,993,989.12	2,888,391.73	13,882,380.85
1．本期提取								16,347,373.28					16,347,373.28	3,276,841.85	19,624,215.13
2．本期使用								-5,353,384.16					-5,353,384.16	-388,450.12	-5,741,834.28
（六）其他															
四、本期期末余额	1,009,883,039.00				2,946,646,990.73		-11,953,988.12	22,788,984.08	116,052,467.42		681,353,640.88		4,764,771,133.99	627,533,532.01	5,392,304,666.00

上期金额

单位：元

项目	2022 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															
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）					-437,164.44		4,955,597.66	4,250,409.03	16,028,124.82		253,111,605.07		277,908,572.14	-29,031,236.36	248,877,335.78
（一）综合收益总额							4,955,597.66				275,014,894.82		279,970,492.48	51,009,683.84	330,980,176.32
（二）所有者投入和减少资本					-437,164.44								-437,164.44	-65,832,335.56	-66,269,500.00
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															

4.其他					-437,164.44								-437,164.44	-65,832,335.56	-66,269,500.00
（三）利润分配									16,028,124.82		-16,028,124.82			-21,015,671.91	-21,015,671.91
1.提取盈余公积									16,028,124.82		-16,028,124.82				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配														-21,015,671.91	-21,015,671.91
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								4,250,409.03					4,250,409.03	931,922.34	5,182,331.37
1．本期提取								12,650,687.37					12,650,687.37	4,781,192.45	17,431,879.82
2．本期使用								-8,400,278.34					-8,400,278.34	-3,849,270.11	-12,249,548.45
（六）其他											-5,875,164.93		-5,875,164.93	5,875,164.93	
四、本期期末余额	899,370,910.00				1,829,623,842.30		-13,828,385.07	11,794,994.96	115,485,168.05		659,959,122.02		3,502,405,652.26	618,751,291.61	4,121,156,943.87

法定代表人：马旭耀　　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	2023 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	2,288,342.78	115,485,168.05	185,292,824.15		2,759,466,577.14
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	2,288,342.78	115,485,168.05	185,292,824.15		2,759,466,577.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	110,512,129.00				1,110,333,789.42			3,040,767.12	567,299.37	-25,190,796.84		1,199,263,188.07
（一）综合收益总额										5,672,993.70		5,672,993.70
（二）所有者投入和减少资本	110,512,129.00				1,110,333,789.42							1,220,845,918.42
1．所有者投入的普通股	110,512,129.00				1,110,333,789.42							1,220,845,918.42
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									567,299.37	-30,863,790.54		-30,296,491.17
1．提取盈余公积									567,299.37	-567,299.37		
2．对所有者（或股东）的分配										-30,296,491.17		-30,296,491.17
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								3,040,767.12				3,040,767.12
1．本期提取								4,149,190.13				4,149,190.13
2．本期使用								-1,108,423.01				-1,108,423.01
（六）其他												
四、本期期末余额	1,009,883,039.00				2,680,865,989.98		-13,502,868.40	5,329,109.90	116,052,467.42	160,102,027.31		3,958,729,765.21

上期金额

单位：元

项目	2022 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）								674,234.92	16,028,124.82	144,253,123.40		160,955,483.14
（一）综合收益总额										160,281,248.22		160,281,248.22

（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									16,028,124.82	-16,028,124.82		
1．提取盈余公积									16,028,124.82	-16,028,124.82		
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								674,234.92				674,234.92
1．本期提取								3,609,526.56				3,609,526.56
2．本期使用								-2,935,291.64				-2,935,291.64
（六）其他												
四、本期期末余额	899,370,910.00				1,570,532,200.56		-13,502,868.40	2,288,342.78	115,485,168.05	185,292,824.15		2,759,466,577.14

法定代表人：马旭耀　　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。

2023 年 6 月，本公司向法士特集团、海通证券等 14 家投资者发行 110,512,129 股，股份发行价格为 11.13 元/股，募集配套资金总额 1,229,999,995.77 元，募集资金净额为 1,217,845,918.42 元。本次新增股份后，公司总股本变为 1,009,883,039 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 2023 年 6 月 19 日出具希会验字（2023）0016 号验资报告确认。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 1,009,883,039.00 元。

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。

本公司统一社会信用代码：91610000071007221XC；法定代表人：马旭耀；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；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）

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司本期合并财务报表的合并范围的变化，详见本附注“八、合并范围的变更”，附注“九、在其他主体中的权益”。

本公司财务报告已于 2024 年 3 月 28 日经本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解

释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司合并及母公司的财务状况、合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☑适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	200.00 万人民币
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	200.00 万人民币
本期重要的应收款项和其他应收款核销	200.00 万人民币
重要的在建工程	500.00 万人民币
重要的递延收益	500.00 万人民币
账龄超过 1 年的重要应付账款及合同负债	200.00 万人民币
账龄超过 1 年的重要其他应付款	200.00 万人民币
重要的非全资子公司	子公司总资产占本公司合并总资产 5%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（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：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；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。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5.金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6.金融资产转移

本公司已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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最

高金额。

本公司应收款项主要包括应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款等。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、应收款项融资或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将应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

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

12、应收票据

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11 金融工具”

13、应收账款

本公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11 金融工具”

14、应收款项融资

本公司应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11 金融工具”

15、其他应收款

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11 金融工具”

16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品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作为合同资产列示。

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参考“三、（十二）应收款项”中应收账款计量预期信用损失的方式。

17、存货

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要有：原材料、周转材料、外购商品、在产品、库存商品、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

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.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4.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。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

18、持有待售资产

1.划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业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。

2.终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组-成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

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

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

1.投资性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和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（2） 折旧方法

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

25、在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统

合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

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

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）研发支出的归集范围

研发支出的归集范围包括：职工薪酬、材料费、折旧摊销、其他研发费用等。

（2）研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

1）内部研究开发项目的研究阶段是指为获取或理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司对处于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2）内部研究开发项目的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果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、装置、产品等。

公司对处于开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，才确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行

减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如公司在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

33、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2） 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3） 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1.按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入的确认

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3）本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

1）本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）本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）本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）本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。

（3）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

1）可变对价

本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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，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.该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

39、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照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本公司两种情况处理：

（1）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本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前

会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

（1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

（2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

☑适用 □不适用

（1）经董事会会议批准，本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。以上会计政策变更对本公司 2022 年 12 月 31 日母公司资产负债表项目和利润表项目无影响，对本公司 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表项目和 2022 年年度合并利润表项目的影响情况如下：

受影响的财务报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度		
	调整前	调整金额	调整后
合并资产负债表：			
递延所得税资产	134,783,447.36	1,071,035.21	135,854,482.57
递延所得税负债	23,208,689.61	1,051,174.03	24,259,863.64
未分配利润	659,945,390.43	13,731.59	659,959,122.02
归属于母公司股东权益合计	3,502,391,920.67	13,731.59	3,502,405,652.26
少数股东权益	618,745,162.02	6,129.59	618,751,291.61
合并利润表：			
所得税费用	-35,683,408.36	-19,861.18	-35,703,269.54
净利润	326,004,717.48	19,861.18	326,024,578.66
归属于母公司股东净利润	275,001,163.23	13,731.59	275,014,894.82
少数股东损益	51,003,554.25	6,129.59	51,009,683.84

（2）财政部于 2023 年 10 月 25 日，发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号）（以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

（3） 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13、9、6、3
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	15、25

教育费及附加	实际缴纳流转税额	3、2

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	15
陕西汉江机床有限公司	15
汉江工具有限责任公司	15
陕西法士特沃克齿轮有限公司	15
重要二级子公司：	
宝鸡忠诚机床股份有限公司	15

2、税收优惠

1.2023 年 12 月 12 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 GR202361005339 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。

3.2023 年 11 月 29 日，本公司子公司宝鸡机床集团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 GR202361000751 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 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。

5.2021 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。

6.2021 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。

7.2023 年 12 月 12 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 GR202361003254 的高新技术企业证书，有效期三年，报告期适用 15%的优惠税率。

8.根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，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。本公司子公司陕西秦川高精传动科技有限公司等符合西部地区鼓励类产业的企业的规定，因此，适用 15%的优惠税率。

9.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。

10.根据《财政部税务总局国家发展改革委工业和信息化部关于提高集成电路和工业母机企业研发费用加计扣除比例的公告》，集成电路企业和工业母机企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 120%在税前扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 220%在税前摊销。本公司符合上述规定，享受此优惠政策。

11.根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 43 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司报告期享受上述优惠政策。

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	85,576.36	366,530.62
银行存款	2,010,013,573.55	1,092,735,674.70
其他货币资金	128,195,251.78	136,288,620.42
合计	2,138,294,401.69	1,229,390,825.74
其中：存放在境外的款项总额	3,912,278.08	28,315,493.66

其他说明：

1.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 128,197,288.00 元。

2.期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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		383,724.00
其中：		
权益工具投资		383,724.00
其中：		
合计		383,724.00

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
银行承兑票据		104,619,887.21
商业承兑票据	89,213,970.68	151,992,263.06
坏账准备	-1,784,279.42	-3,039,846.07
合计	87,429,691.26	253,572,304.20

（2） 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	89,213,970.68	100.00%	1,784,279.42	2.00%	87,429,691.26	256,612,150.27	100.00%	3,039,846.07	1.18%	253,572,304.20
其中：										
组合 1：银行承兑汇票						104,619,887.21	40.77%			104,619,887.21
组合 2：商业承兑汇票	89,213,970.68	100.00%	1,784,279.42	2.00%	87,429,691.26	151,992,263.06	59.23%	3,039,846.07	2.00%	148,952,416.99
合计	89,213,970.68	100.00%	1,784,279.42		87,429,691.26	256,612,150.27	100.00%	3,039,846.07		253,572,304.20

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 ☑不适用

（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	
按单项计提坏账准备的应收票据						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	3,039,846.07	-1,255,566.65				1,784,279.42
合计	3,039,846.07	-1,255,566.65				1,784,279.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

期末无已质押的应收票据

（5） 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		23,200,651.38
合计		23,200,651.38

（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。

5、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	849,537,038.85	809,236,415.57
1 至 2 年	86,423,858.82	109,616,070.45
2 至 3 年	45,419,005.21	38,615,164.00
3 年以上	148,502,774.98	133,983,005.86
3 至 4 年	24,703,536.84	22,181,211.26
4 至 5 年	16,747,711.87	23,395,352.47
5 年以上	107,051,526.27	88,406,442.13
合计	1,129,882,677.86	1,091,450,655.88

（2） 按坏账计提方法分类披露

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	82,072,523.40	7.26%	75,998,321.02	92.60%	6,074,202.38	83,350,828.74	7.64%	76,339,275.59	91.59%	7,011,553.15
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,047,810,154.46	92.74%	87,396,389.69	8.34%	960,413,764.77	1,008,099,827.14	92.36%	77,505,317.78	7.69%	930,594,509.36
其中：										
账龄组合	1,047,810,154.46	92.74%	87,396,389.69	8.34%	960,413,764.77	1,008,099,827.14	92.36%	77,505,317.78	7.69%	930,594,509.36
合计	1,129,882,677.86	100%	163,394,710.71		966,487,967.15	1,091,450,655.88	100%	153,844,593.37		937,606,062.51

按单项计提坏账准备：75,998,321.02

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	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	8,390,966.10	2,316,763.72	27.61%	法院判决，根据评估报告计提
江西维特压缩机股份有限公司	5,800,000.00	5,800,000.00	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	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	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	2,806,000.00	2,806,000.00	100.00%	企业被强制清算，预计无法收回
陕西谐诚机械有限公司	2,016,597.00	2,016,597.00	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
其他零星单位	46,359,466.00	46,359,466.00	45,116,589.06	45,116,589.06	100.00%	
合计	83,350,828.74	76,339,275.59	82,072,523.40	75,998,321.02		

按组合计提坏账准备：87,396,389.69

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（含 1 年）	850,088,558.01	17,001,771.16	2.00%
1-2 年（含 2 年）	85,706,139.26	8,570,613.98	10.00%
2-3 年（含 3 年）	45,386,366.15	9,077,273.24	20.00%
3-4 年（含 4 年）	22,966,046.78	11,483,023.41	50.00%
4-5 年（含 5 年）	11,996,681.87	9,597,345.51	80.00%
5 年以上	31,666,362.39	31,666,362.39	100.00%
合计	1,047,810,154.46	87,396,389.69	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（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	
按单项计提坏账准备	76,339,275.59	3,890,093.42	86,259.87	13,568.26	-4,131,219.86	75,998,321.02
按组合计提坏账准备	77,505,317.78	10,553,059.49		350,063.43	-311,924.15	87,396,389.69
合计	153,844,593.37	14,443,152.91	86,259.87	363,631.69	-4,443,144.01	163,394,710.71

（4） 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	363,631.69

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名客户	102,035,014.02		102,035,014.02	8.77%	2,077,511.27
第二名客户	39,245,445.57	1,870,000.00	41,115,445.57	3.53%	1,050,658.39
第三名客户	29,139,705.20		29,139,705.20	2.50%	582,794.10
第四名客户	23,811,151.72	4,694,764.23	28,505,915.95	2.45%	636,735.78
第五名客户	23,547,760.76		23,547,760.76	2.02%	470,955.22
合计	217,779,077.27	6,564,764.23	224,343,841.50	19.27%	4,818,654.76

6、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	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
质保金	33,932,098.02	691,177.96	33,240,920.06	42,269,646.53	845,392.93	41,424,253.60
合计	33,932,098.02	691,177.96	33,240,920.06	42,269,646.53	845,392.93	41,424,253.60

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

（3） 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	33,932,098.02	100.00%	691,177.96	2.04%	33,240,920.06	42,269,646.53	100.00%	845,392.93	2.00%	41,424,253.60
其中：										
组合 1：账龄组合	33,932,098.02	100.00%	691,177.96	2.04%	33,240,920.06	42,269,646.53	100.00%	845,392.93	2.00%	41,424,253.60
合计	33,932,098.02	100.00%	691,177.96		33,240,920.06	42,269,646.53	100.00%	845,392.93		41,424,253.60

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	33,775,398.02	675,507.96	2.00%
1-2 年（含 2 年）	156,700.00	15,670.00	10.00%
2-3 年（含 3 年）			
3 年以上			
合计	33,932,098.02	691,177.96	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 ☑不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产坏账准备	-154,214.97			
合计	-154,214.97			——

7、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	289,096,114.94	293,714,812.60
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	64,887,050.04	53,838,126.40
合计	353,983,164.98	347,552,939.00

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	104,314,928.82	111,747,412.73
合计	104,314,928.82	111,747,412.73

（1） 应收利息

（2） 应收股利

（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	4,597,027.24	9,755,127.41
职工备用金	3,318,528.66	4,507,432.12
应向职工收取的垫付款项	1,577,652.97	3,063,555.23
其他各种应收、暂付款项	20,616,809.98	9,034,437.52
应收出口退税款	24,674,562.58	20,897,220.57
应收退货款	29,438,200.37	29,438,200.37
应收土地收储款	49,460,000.00	49,460,000.00
往来款项	1,515,000.00	1,515,000.00
合计	135,197,781.80	127,670,973.22

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,909,994.65	69,970,757.21
1 至 2 年	54,879,960.29	9,501,642.21
2 至 3 年	8,942,420.14	20,934,689.83
3 年以上	45,465,406.72	27,263,883.97
3 至 4 年	20,198,313.29	7,191,695.11
4 至 5 年	5,926,671.87	4,313,350.71
5 年以上	19,340,421.56	15,758,838.15
合计	135,197,781.80	127,670,973.22

3） 按坏账计提方法分类披露

☑适用 □不适用

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	64,713,598.78	47.87%	25,438,315.26	39.31%	39,275,283.52	34,047,565.09	26.67%	10,087,865.90	29.63%	23,959,699.19
其中：										
按组合计提坏账准备	70,484,183.02	52.13%	5,444,537.72	7.72%	65,039,645.30	93,623,408.13	73.33%	5,835,694.59	6.23%	87,787,713.54
其中：										
组合 1：账龄组合	15,747,326.32	11.65%	5,444,537.72	34.57%	10,302,788.60	23,266,187.56	18.22%	5,835,694.59	25.08%	17,430,492.97
组合 2：低风险组合	54,736,856.70	40.48%			54,736,856.70	70,357,220.57	55.11%			70,357,220.57
合计	135,197,781.80	100%	30,882,852.98		104,314,928.82	127,670,973.22	100%	15,923,560.49		111,747,412.73

按组合计提坏账准备：5,444,537.72

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（含 1 年）	7,553,120.18	151,062.41	2.00%
1-2 年（含 2 年）	733,149.45	73,314.95	10.00%
2-3 年（含 3 年）	934,901.12	186,980.22	20.00%
3-4 年（含 4 年）	2,857,239.27	1,428,619.64	50.00%
4-5 年（含 5 年）	321,779.01	257,423.21	80.00%
5 年以上	3,347,137.29	3,347,137.29	100.00%
合计	15,747,326.32	5,444,537.72	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,695,234.10	3,140,460.49	10,087,865.90	15,923,560.49
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转回第一阶段	3,140,460.49	-3,140,460.49		
本期计提	-286,860.19		15,256,582.42	14,969,722.23
本期核销	100,000.00			100,000.00
其他变动	-4,296.68		93,866.94	89,570.26
2023 年 12 月 31 日余额	5,444,537.72		25,438,315.26	30,882,852.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4） 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	10,087,865.90	15,256,582.42			93,866.94	25,438,315.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,835,694.59	-286,860.19		100,000.00	-4,296.68	5,444,537.72
合计	15,923,560.49	14,969,722.23		100,000.00	89,570.26	30,882,852.98

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	100,000.00

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
宝鸡高新技术产业开发区土地储备中心	应收土地收储款	49,460,000.00	1-2 年	36.58%	
陕西卓帆实业有限公司	应收退货款	21,397,829.94	3-4 年、4-5 年、5 年以上	15.83%	5,872,286.94
宝鸡市渭滨区财政国库支付中心	出口退税款	19,397,705.88	1 年之内、1-2 年、2-3 年、5 年以上	14.35%	
UNITEDAMERICAN INDUSTRIES, INC.	其他各种应收、暂付款项	11,268,327.81	1 年以内	8.33%	11,268,327.81
陕西欧吉尚工贸有限公司	应收退货款	6,013,114.92	2-3 年、3-4 年、4-5 年	4.45%	1,661,080.28
合计		107,536,978.55		79.54%	18,801,695.03

9、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	56,226,781.13	81.66%	46,306,758.53	77.85%
1 至 2 年	8,554,371.07	12.42%	7,973,480.22	13.4%
2 至 3 年	848,759.00	1.23%	1,032,624.26	1.74%
3 年以上	3,226,466.75	4.69%	4,171,276.62	7.01%
合计	68,856,377.95		59,484,139.63	

（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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名供应商	7,417,337.88	10.24
第二名供应商	6,360,838.24	8.78
第三名供应商	5,175,000.00	7.14
第四名供应商	4,362,273.43	6.02
第五名供应商	2,227,050.00	3.07
合计	25,542,499.55	35.25

10、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	484,269,623.35	23,556,768.72	460,712,854.63	536,907,028.88	17,662,486.38	519,244,542.50
在产品	833,694,022.82	187,467,491.50	646,226,531.32	764,709,864.04	191,679,713.65	573,030,150.39
库存商品	904,957,648.19	93,803,556.87	811,154,091.32	754,161,686.29	86,455,099.46	667,706,586.83
周转材料	19,229,131.16	2,270,890.37	16,958,240.79	21,079,222.49	2,276,474.88	18,802,747.61
委托加工物资	11,170,610.22		11,170,610.22	12,190,660.73		12,190,660.73
材料采购	1,193,486.77		1,193,486.77	1,719,283.56		1,719,283.56
合计	2,254,514,522.51	307,098,707.46	1,947,415,815.05	2,090,767,745.99	298,073,774.37	1,792,693,971.62

（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	17,662,486.38	6,424,021.67		529,739.33		23,556,768.72
在产品	191,679,713.65	-3,378,309.61		833,912.54		187,467,491.50
库存商品	86,455,099.46	9,796,941.18	32,475.00	2,480,958.77		93,803,556.87
周转材料	2,276,474.88	-5,584.51				2,270,890.37
合计	298,073,774.37	12,837,068.73	32,475.00	3,844,610.64		307,098,707.46

（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

11、持有待售资产

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
增值税留抵金额及待认证进项税	28,484,067.29	18,514,067.61
预缴企业所得税	3,070,914.46	2,169,021.74
预缴其他税费	15,172.81	136,359.03
预付费用款	853,254.39	419,245.28
合计	32,423,408.95	21,238,693.66

14、债权投资

15、其他债权投资

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
陕西瑞特快速制造工程研究有限公司	3,050,338.09	3,050,338.09				2,949,661.91		战略性持有
西仪股份有限公司	770,056.38	770,056.38				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	2,000,000.00	2,000,000.00						战略性持有
携汇智联技术（北京）有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00						战略性持有
陕西法士特集团科	5,000,000.00							战略性持有

技创新有限责任公司								
湖北华数新一代智能数控系统创新中心有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00						战略性持有
宝鸡市供销物资回收（集团）有限公司	410,000.00	410,000.00						战略性持有
杨凌秦川未来新材料有限公司						6,000,000.00		战略性持有
陕西欧舒特汽车股份有限公司						5,195,122.00		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
合计	14,730,394.47	9,730,394.47				16,185,727.53		

17、长期应收款

18、长期股权投资

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
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,856,751.00			1,856,751.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	176,391.36			176,391.36
2.本期增加金额	44,097.84			44,097.84

（1）计提或摊销	44,097.84			44,097.84
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	220,489.20			220,489.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,636,261.80			1,636,261.80
2.期初账面价值	1,680,359.64			1,680,359.64

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

（3） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

（4） 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	1,636,261.80	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	2,942,728,088.57	2,498,230,895.96
固定资产清理		
合计	2,942,728,088.57	2,498,230,895.96

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,441,338,457.88	2,992,876,718.51	142,339,844.19	54,237,998.14	53,466,376.92	4,684,259,395.64
2.本期增加金额	447,811,723.91	162,924,248.63	12,142,397.23	5,101,048.77	4,743,149.50	632,722,568.04
（1）购置	23,132.24	59,821,891.17	508,876.11	1,472,231.07	2,516,302.58	64,342,433.17
（2）在建工程转入	447,788,591.67	88,824,683.17	10,295,278.81	3,628,817.70	1,435,873.47	551,973,244.82

（3）企业合并增加						
（4）其他增加		14,277,674.29	1,338,242.31		790,973.45	16,406,890.05
3.本期减少金额	560,169.39	44,544,697.65	123,527.54	2,617,461.33	2,567,968.05	50,413,823.96
（1）处置或报废	462,268.01	18,741,373.14	123,527.54	1,998,935.20	1,084,208.77	22,410,312.66
（2）合并范围变动减少	97,901.38	18,721,979.83		618,526.13	1,483,759.28	20,922,166.62
（3）其他减少		7,081,344.68				7,081,344.68
汇兑损益调整	215,258.75	759,847.74		6,202.71	5,108.29	986,417.49
4.期末余额	1,888,805,271.15	3,112,016,117.23	154,358,713.88	56,727,788.29	55,646,666.66	5,267,554,557.21
二、累计折旧						
1.期初余额	489,618,151.79	1,518,667,539.44	98,039,175.91	32,611,170.86	37,440,109.75	2,176,376,147.75
2.本期增加金额	33,855,850.57	128,043,417.12	6,406,418.95	3,353,860.31	3,922,783.00	175,582,329.95
（1）计提	33,855,850.57	128,043,417.12	6,406,418.95	3,353,860.31	3,922,783.00	175,582,329.95
3.本期减少金额	217,265.77	32,851,054.05	113,241.67	2,076,689.38	2,253,063.75	37,511,314.62
（1）处置或报废	165,365.57	15,710,382.97	113,241.67	1,650,852.84	1,003,649.34	18,643,492.39
（2）合并范围变动减少	51,900.20	11,270,863.56		425,836.54	1,249,414.41	12,998,014.71
（3）其他减少		5,869,807.52				5,869,807.52
汇兑损益调整	77,491.10	644,479.15		2,777.52	5,092.00	729,839.77
4.期末余额	523,334,227.69	1,614,504,381.66	104,332,353.19	33,891,119.31	39,114,921.00	2,315,177,002.85
三、减值准备						
1.期初余额	121,704.12	8,941,245.41	586,516.26		2,886.14	9,652,351.93
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额					2,886.14	2,886.14
（1）处置或报废					2,886.14	2,886.14
4.期末余额	121,704.12	8,941,245.41	586,516.26			9,649,465.79
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,365,349,339.34	1,488,570,490.16	49,439,844.43	22,836,668.98	16,531,745.66	2,942,728,088.57
2.期初账面价值	951,598,601.97	1,465,267,933.66	43,714,152.02	21,626,827.28	16,023,381.03	2,498,230,895.96

（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、建筑物	44,937,478.17
机器设备	220,128.70
合计	45,157,606.87

（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	722,300,482.88	整体手续尚未完毕

（5） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（6） 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	299,013,751.72	334,669,018.46
合计	299,013,751.72	334,669,018.46

（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）				113,138,568.04		113,138,568.04
秦创原•秦川集团高档工业母机创新基地（一期）	47,788,114.15		47,788,114.15	73,370,442.58		73,370,442.58
高端智能齿轮装备研制与产业化项目	72,616,267.26		72,616,267.26	56,126,578.63		56,126,578.63
宝鸡机床数控机床产业园	57,295,988.24		57,295,988.24			
数控五面体龙门铣床	14,473,882.30		14,473,882.30			
**发动机关键零件加工高端装备产业化能力建设	8,777,681.05		8,777,681.05	7,429,089.55		7,429,089.55
BM3000CNC 数控花键磨床	6,820,643.93		6,820,643.93	571,104.93		571,104.93
BM2500CNC 数控花键磨床	6,575,067.41		6,575,067.41	6,575,067.41		6,575,067.41
QMK009 数控螺旋锥齿磨齿机	5,697,757.72	2,639,961.08	3,057,796.64	5,697,757.72	2,412,050.77	3,285,706.95
环形渗碳连续炉及高温回火炉	5,443,260.00		5,443,260.00	5,302,500.00		5,302,500.00
其他在建项目	87,636,303.70	11,471,252.96	76,165,050.74	79,216,833.87	10,346,873.50	68,869,960.37
合计	313,124,965.76	14,111,214.04	299,013,751.72	347,427,942.73	12,758,924.27	334,669,018.46

（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
沃克齿轮数字化车间项目（二期）	171,107,821.93	113,138,568.04	57,969,253.89	171,107,821.93			100.00%	100.00	2,581,293.89	1,294,079.45	3.15%	自筹、银行贷款
秦创原•秦川集团高档工业母机创新基地（一期）	481,200,000.00	73,370,442.58	228,455,078.35	253,518,936.45	518,470.33	47,788,114.15	58.19%	68.00				自筹、募集资金
高端智能齿轮装备研制与产业化项目	282,200,000.00	56,126,578.63	76,018,409.75	57,726,968.78	1,801,752.34	72,616,267.26	72.24%	73.00				募集资金
宝鸡机床数控机床产业园	500,000,000.00		57,295,988.24			57,295,988.24	11.46%	11.46				自筹
数控五面体龙门铣床	17,000,000.00		14,473,882.30			14,473,882.30	85.14%	85.14				自筹
**发动机关键零件加工高端装备产业化能力建设	73,970,000.00	7,429,089.55	5,383,989.73	4,035,398.23		8,777,681.05	74.37%	75.00				自筹
BM3000CNC 数控花键磨床	7,707,327.64	571,104.93	6,249,539.00			6,820,643.93	88.50%	88.50				自筹
BM2500CNC 数控花键磨床	7,429,826.17	6,575,067.41				6,575,067.41	88.50%	88.50				自筹
环形渗碳连续炉及高温回火炉	7,575,000.00	5,302,500.00	285,760.00	145,000.00		5,443,260.00	73.77%	73.77				自筹
其他在建项目		84,914,591.59	75,983,437.39	65,439,119.43	2,124,848.13	93,334,061.42			4,506,734.83			自筹
合计		347,427,942.73	522,115,338.65	551,973,244.82	4,445,070.80	313,124,965.76			7,088,028.72	1,294,079.45		

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
机器设备	12,758,924.27	1,352,289.77		14,111,214.04	可回收金额低于其账面价值
合计	12,758,924.27	1,352,289.77		14,111,214.04	--

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 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） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（3） 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

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	12,808,276.77	5,463,281.28	18,271,558.05
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	12,808,276.77	5,463,281.28	18,271,558.05
二、累计折旧			
1.期初余额	5,765,747.82	127,053.05	5,892,800.87
2.本期增加金额	2,894,627.38	127,053.00	3,021,680.38
（1）计提	2,894,627.38	127,053.00	3,021,680.38
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	8,660,375.20	254,106.05	8,914,481.25
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额			

四、账面价值			
1.期末账面价值	4,147,901.57	5,209,175.23	9,357,076.80
2.期初账面价值	7,042,528.95	5,336,228.23	12,378,757.18

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

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	511,994,432.64	49,281,508.92		60,115,835.02	3,710,000.00	625,101,776.58
2.本期增加金额	518,470.33	698,183.21		4,479,476.50		5,696,130.04
（1）购置	518,470.33	698,183.21		4,479,476.50		5,696,130.04
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额				160,510.47		160,510.47
（1）处置				13,880.35		13,880.35
（2）合并范围变动减少				146,630.12		146,630.12
汇兑损益调整				10,054.81		10,054.81
4.期末余额	512,512,902.97	49,979,692.13		64,444,855.86	3,710,000.00	630,647,450.96
二、累计摊销						
1.期初余额	103,511,248.08	37,058,144.72		22,905,704.41	3,710,000.00	167,185,097.21
2.本期增加金额	10,611,515.19	1,828,025.55		7,067,080.35		19,506,621.09
（1）计提	10,611,515.19	1,828,025.55		7,067,080.35		19,506,621.09
3.本期减少金额				153,971.12		153,971.12
（1）处置				13,880.35		13,880.35
（2）合并范围变动减少				140,090.77		140,090.77
汇兑损益调整				12,123.71		12,123.71
4.期末余额	114,122,763.27	38,886,170.27		29,830,937.35	3,710,000.00	186,549,870.89
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	398,390,139.70	10,928,521.86		34,613,918.51		443,932,580.07
2.期初账面价值	408,483,184.56	12,058,364.20		37,210,130.61		457,751,679.37

（2） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
秦创原.秦川集团高档工业母机创新基地	102,197,367.08	已缴清土地出让金和契税，取得西咸新区审批土地件，尚未发证

其他说明

注：秦创原•秦川集团高档工业母机创新基地土地使用权已于 2024 年 2 月办妥产权证书。

（3） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

27、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

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

（2） 商誉减值准备

单位：元

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

28、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	1,343,848.15		316,200.00		1,027,648.15
沃克小八档上盖生产车间装修改造	538,320.04		157,557.12		380,762.92
沃克齿轮车间电路工程	174,998.69		50,001.00		124,997.69
宝鸡忠诚制药车间装修改造	42,079.16		29,703.00		12,376.16
泰恩制冷实验室装修费	79,394.98		25,749.72		53,645.26
智能机床研究院办公室装修费	102,737.62		102,737.62		
关中工具锥钻车间维修改造费	184,703.69		67,164.97		117,538.72
关中工具磨丝车间灯具改造费	201,919.85		73,425.40		128,494.45
关中工具污水处理站	171,387.70		62,322.80		109,064.90
秦川思源办公室和车间装修改造	42,018.68		42,018.68		
陕西汉机精密机械改造工程项目		408,526.31	43,104.58		365,421.73
汉江工具工装螺纹分厂装修费		202,705.81	67,568.60		135,137.21
工程维修费		1,145,870.96	31,829.75		1,114,041.21
合计	2,881,408.56	1,757,103.08	1,069,383.24		3,569,128.40

29、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
可抵扣亏损	445,711,384.04	66,856,707.61	416,949,688.07	62,324,957.33
应收票据坏账准备暂时性差异	1,772,850.73	261,479.24	2,997,172.61	448,431.02
应收账款坏账准备暂时性差异	137,308,608.26	21,934,134.09	128,963,308.44	19,838,762.45
预付款项坏账准备暂时性差异	2,699,289.56	479,793.30	2,641,317.84	396,081.03
其他应收款坏账准备暂时性差异	16,863,200.68	3,414,374.21	13,294,282.07	2,403,826.68
合同资产减值准备暂时性差异	535,080.98	80,262.14	752,314.31	112,847.15
存货跌价准备暂时性差异	141,331,582.91	21,420,317.67	143,535,331.10	21,530,299.66
固定资产减值准备暂时性差异	9,649,465.79	1,447,419.87	9,649,465.79	1,447,419.87
在建工程减值准备暂时性差异	13,297,336.49	1,994,600.48	12,410,694.27	1,861,604.14
存货内部利润递延所得税	282,833.30	42,425.00	1,213,862.89	182,079.43
固定资产内部利润所得税	39,252,089.70	6,484,331.75	44,997,350.88	6,749,602.64
在建工程内部利润所得税	982,760.90	147,414.13	1,192,595.48	178,889.32
应付职工薪酬暂时性差异	25,045,494.05	3,756,824.11	37,065,167.06	5,489,685.71
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
递延收益暂时性差异	42,501,848.63	6,375,277.29	50,926,138.11	7,638,920.72
预计负债暂时性差异	8,143,109.60	1,221,466.44	11,681,207.25	1,752,181.08
租赁负债	6,539,129.75	980,869.46	7,140,234.70	1,071,035.21
合计	908,101,792.90	139,325,555.92	901,595,858.40	135,854,482.57

（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	3,689,439.41	553,415.93	3,781,697.80	567,254.67
交易性金融资产/其他非流动性金融资产公允价值变动	24,467,410.36	3,670,111.56	24,498,108.28	3,674,716.25
固定资产一次性税前扣除	115,886,492.16	17,382,973.83	126,444,791.63	18,966,718.69
使用权资产应纳税暂时性差异	6,323,574.29	948,536.14	7,725,967.31	1,158,895.10
合计	150,366,916.22	22,555,037.46	162,450,565.02	24,367,584.71

（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	208,659,972.05	183,619,187.12
可抵扣亏损	810,195,755.72	729,891,199.24
合计	1,018,855,727.77	913,510,386.36

（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
2023 年		12,332,551.46	
2024 年	15,328,233.18	26,401,674.14	
2025 年	16,542,680.64	33,401,487.16	
2026 年	9,328,349.21	37,188,162.52	
2027 年	36,043,695.02	50,594,310.13	
2028 年	235,590,873.62	240,134,489.18	
2029 年	259,743,113.57	249,001,653.27	
2030 年	59,115,713.98	41,461,063.07	
2031 年	35,125,176.79	14,103,981.19	
2032 年	45,551,382.60	25,271,827.12	
2033 年	97,826,537.11		
合计	810,195,755.72	729,891,199.24	

30、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	157,728,627.49		157,728,627.49	102,344,698.96		102,344,698.96
预付工程款	26,479,436.11		26,479,436.11	26,479,436.11		26,479,436.11
预付土地款				59,770,650.00		59,770,650.00
定期存款				10,138,650.96		10,138,650.96
合计	184,208,063.60		184,208,063.60	198,733,436.03		198,733,436.03

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	128,197,288.00	128,197,288.00	保证金等	应付票据及信用证保证金，冻结账户	136,290,156.64	136,290,156.64	保证金等	承兑、保函、信用证、借款保证金、质押借款等
应收票据					116,649,790.16	116,409,192.10	质押	商业承兑汇票、银行承兑汇票质押
存货					46,619,588.15	46,619,588.15	抵押	融资担保
固定资产	18,404,269.67	9,744,530.30	抵押	融资担保	25,398,010.98	11,446,779.41	抵押	融资担保
无形资产	45,050,922.10	34,853,749.19	抵押	融资担保	45,192,251.80	35,772,113.64	抵押	融资担保
应收账款					13,007,934.80	10,204,728.29	抵押	融资担保
合计	191,652,479.77	172,795,567.49			383,157,732.53	356,742,558.23		

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		677,000.00

抵押借款	3,449,000.00	7,927,045.04
保证借款	44,500,000.00	78,500,000.00
信用借款	582,005,866.67	615,000,000.00
应计利息	502,503.22	536,271.11
合计	630,457,369.89	702,640,316.15

短期借款分类的说明：

本报告期内不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

（2） 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	51,185,875.07	70,093,056.05
银行承兑汇票	502,087,935.41	499,545,135.23
合计	553,273,810.48	569,638,191.28

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（含 1 年）	1,218,775,069.06	1,139,407,067.72
1-2 年（含 2 年）	93,757,557.93	94,064,663.87
2-3 年（含 3 年）	64,653,359.05	35,812,768.08
3 年以上	70,747,062.61	35,254,953.62
合计	1,447,933,048.65	1,304,539,453.29

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名供应商	15,437,761.64	暂未结算
第二名供应商	3,886,649.98	暂未结算
第三名供应商	3,722,739.30	暂未结算
第四名供应商	2,880,000.00	暂未结算
第五名供应商	2,294,692.00	暂未结算
合计	28,221,842.92	

37、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	3,157,300.00	1,390,000.00
其他应付款	77,132,207.39	84,122,854.91
合计	85,729,388.50	90,952,736.02

（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	3,157,300.00	1,390,000.00
合计	3,157,300.00	1,390,000.00

（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、押金	7,461,420.60	7,380,883.60
工资内扣款	8,364,316.88	8,470,453.72
应付业务经费等	13,671,997.97	17,259,357.15
代收代付款	7,546,565.98	9,267,520.61
往来款及借款	18,050,021.89	13,868,695.84
汉中汉机辅业剥离款	7,567,168.19	8,156,231.85
原破产职工安置费用	5,352,674.17	5,776,186.52
黄工厂房租赁费	6,298,500.02	6,242,000.02
其他	2,819,541.69	7,701,525.60
合计	77,132,207.39	84,122,854.91

2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西华山金生活城市维修有限公司	7,567,168.19	汉中汉机辅业剥离款
陕西黄工集团齿轮有限责任公司	6,298,500.02	厂房租赁费
上海汉江机床附件厂	5,947,521.72	往来款
陕西关中工具制造有限公司破产清算组	5,352,674.17	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	27,715,864.10	

3） 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

38、预收款项

（1） 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	226,000.00	1,290,650.00
合计	226,000.00	1,290,650.00

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	252,981,301.14	251,660,769.62
合计	252,981,301.14	251,660,769.62

40、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	159,713,719.16	874,208,370.97	876,459,489.56	157,462,600.57
二、离职后福利-设定提存计划	2,573,427.43	108,185,758.28	109,148,151.61	1,611,034.10
三、辞退福利	14,858,882.83	13,419,977.87	17,817,756.95	10,461,103.75
合计	177,146,029.42	995,814,107.12	1,003,425,398.12	169,534,738.42

（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	71,707,232.14	709,738,052.24	714,604,837.20	66,840,447.18
2、职工福利费		42,752,575.30	42,752,575.30	
3、社会保险费	7,432,337.12	49,852,058.60	50,371,918.69	6,912,477.03

其中：医疗保险费	6,879,743.13	42,073,330.94	42,516,835.86	6,436,238.21
工伤保险费	297,858.74	5,039,430.13	5,094,075.19	243,213.68
生育保险费	254,735.25	2,739,297.53	2,761,007.64	233,025.14
4、住房公积金	27,710,500.13	50,830,678.66	54,528,562.33	24,012,616.46
5、工会经费和职工教育经费	52,863,649.77	19,141,296.25	12,307,886.12	59,697,059.90
8、其他短期薪酬		1,893,709.92	1,893,709.92	
合计	159,713,719.16	874,208,370.97	876,459,489.56	157,462,600.57

（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	1,857,035.48	103,698,568.40	104,623,890.18	931,713.70
2、失业保险费	716,391.95	4,487,189.88	4,524,261.43	679,320.40
合计	2,573,427.43	108,185,758.28	109,148,151.61	1,611,034.10

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,200,677.59	28,036,563.48
企业所得税	6,659,017.47	13,025,566.80
个人所得税	1,163,077.55	2,107,421.63
城市维护建设税	303,554.33	1,698,674.45
教育费附加	257,876.20	1,428,305.28
房产税	3,780,595.11	3,405,417.16
土地使用税	2,904,616.52	2,963,108.62
其他税费	1,033,652.69	1,243,209.01
合计	28,303,067.46	53,908,266.43

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	163,591,436.83	39,458,617.23
一年内到期的长期应付款	400,746.98	400,746.99
一年内到期的租赁负债	2,914,561.93	2,251,556.20
合计	166,906,745.74	42,110,920.42

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书或未到期的商业承兑汇票	23,200,651.38	28,373,740.17

待确认的销项税	30,181,995.07	28,332,550.07
合计	53,382,646.45	56,706,290.24

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		107,164.30
信用借款	286,850,000.00	434,320,000.00
合计	286,850,000.00	434,427,164.30

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	10,065,229.41	12,770,778.21
一年内到期的租赁负债	-2,914,561.93	-2,251,556.20
合计	7,150,667.48	10,519,222.01

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
专项应付款	78,500,000.00	22,500,000.00
合计	205,040,968.44	149,040,968.44

（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

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
**发动机关键零件加工高端装备产业化能力建设	13,500,000.00			13,500,000.00	国家拨款-资本金
YKS7226 新型蜗杆砂轮磨齿机研制	3,000,000.00			3,000,000.00	国家拨款-资本金
倒立式数控车床及正倒立式数控车床研发	3,000,000.00			3,000,000.00	国家拨款-资本金
工业母机用高精度滚动功能部件研究及应用项目	3,000,000.00			3,000,000.00	国家拨款-资本金
2023 年省级国有企业改革和发展专项资金		30,000,000.00		30,000,000.00	国家拨款-资本金
2023 年科技创新专项资金		26,000,000.00		26,000,000.00	国家拨款-资本金
合计	22,500,000.00	56,000,000.00		78,500,000.00	

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	7,686,058.25	12,331,217.47
三、其他长期福利	6,311,340.36	5,269,215.31
合计	13,997,398.61	17,600,432.78

（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
未决诉讼	183,640.00	340,874.00	
产品质量保证	15,831,057.15	20,000,882.09	
合计	16,014,697.15	20,341,756.09	

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
与资产相关的政府补助	412,679,119.06	74,594,500.00	39,398,710.01	447,874,909.05	国家补贴
与收益相关的政府补助	81,325,372.24	41,673,757.33	43,165,697.96	79,833,431.61	国家补贴
合计	494,004,491.30	116,268,257.33	82,564,407.97	527,708,340.66	--

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	110,512,129.00				110,512,129.00	1,009,883,039.00

其他说明：

注：2023 年 6 月，本公司向包括控股股东法士特集团在内的 14 名特定投资者发行 110,512,129 股，每股发行价人民币 11.13 元，募集资金总额 1,229,999,995.77 元，募集资金净额 1,217,845,918.42 元。本次新增股份后，公司总股本变为 1,009,883,039 股。此次募集配套资金向特定对象发行 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 2023 年 6 月 19 日出具希会验字（2023）0016 号验资报告确认。

54、其他权益工具

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）	925,256,729.15	1,108,023,148.43		2,033,279,877.58
其他资本公积	904,367,113.15	9,000,000.00		913,367,113.15
合计	1,829,623,842.30	1,117,023,148.43		2,946,646,990.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本溢价变动主要系本公司募资资本溢价金额 1,107,333,789.42 元，对子公司宝鸡机床集团有限公司的投资比例发生变化增加资本公积 597,817.41 元，本公司持股三级子公司陕西秦川智能机床研究院有限公司直接持股股权比例被动降低导致资本公积增加 91,541.60 元。本期其他资本公积变动主要系专项资金项目完成后结转资本公积 9,000,000.00 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	-259,191.17	699,921.09	-1,174,475.86			1,874,396.95		1,615,205.78
外币财务报表折算差额	-259,191.17	699,921.09	-1,174,475.86			1,874,396.95		1,615,205.78
其他综合收益合计	-13,828,385.07	699,921.09	-1,174,475.86			1,874,396.95		-11,953,988.12

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	11,794,994.96	16,347,373.28	5,353,384.16	22,788,984.08
合计	11,794,994.96	16,347,373.28	5,353,384.16	22,788,984.08

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	115,485,168.05	567,299.37		116,052,467.42
合计	115,485,168.05	567,299.37		116,052,467.42

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	659,945,390.43	406,847,516.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	13,731.59	
调整后期初未分配利润	659,959,122.02	406,847,516.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,258,309.40	275,014,894.82
减：提取法定盈余公积	567,299.37	16,028,124.82
应付普通股股利	30,296,491.17	
其他		5,875,164.93
期末未分配利润	681,353,640.88	659,959,122.02

调整期初未分配利润明细：

1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 13,731.59 元。

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	3,697,196,982.67	3,070,434,170.50	4,023,678,382.21	3,279,635,441.36
其他业务	63,906,144.58	22,301,400.06	77,413,010.82	46,563,036.67
合计	3,761,103,127.25	3,092,735,570.56	4,101,091,393.03	3,326,198,478.03

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 □否

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	3,761,103,127.25	/	4,101,091,393.03	/
营业收入扣除项目合计金额	63,906,144.58	主要为销售的材料物资、出租固定资产等收入	77,413,010.82	主要为销售的材料物资、出租固定资产等收入

营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.73%		1.89%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1．正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	63,906,144.58	主主要为销售的材料物资、出租固定资产等收入	77,413,010.82	主要为销售的材料物资、出租固定资产等收入
2.不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	63,906,144.58	主主要为销售的材料物资、出租固定资产等收入	77,413,010.82	主要为销售的材料物资、出租固定资产等收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	3,697,196,982.67	/	4,023,678,382.21	/

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		减：分部间抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,746,991,933.76	3,134,435,266.35	120,873,481.82	110,000,264.38	170,668,432.91	174,001,360.23	3,697,196,982.67	3,070,434,170.50
其中：								
机床类	1,837,629,466.83	1,542,143,377.58			57,010,440.44	59,273,552.35	1,780,619,026.39	1,482,869,825.23
零部件类	1,440,940,726.46	1,260,180,683.22			48,774,485.49	49,844,300.90	1,392,166,240.97	1,210,336,382.32
工具类	326,563,641.59	229,417,315.94			5,782,223.05	5,782,223.05	320,781,418.54	223,635,092.89
仪器仪表类	108,648,379.21	83,790,898.62			6,803,221.49	6,803,221.49	101,845,157.72	76,987,677.13
贸易类			120,873,481.82	110,000,264.38	48,398,716.34	48,398,716.34	72,474,765.48	61,601,548.04
其他	33,209,719.67	18,902,990.99			3,899,346.10	3,899,346.10	29,310,373.57	15,003,644.89
按经营地区分类	3,746,991,933.76	3,134,435,266.35	120,873,481.82	110,000,264.38	170,668,432.91	174,001,360.23	3,697,196,982.67	3,070,434,170.50
其中：								
华北地区	314,018,727.93	261,105,758.51	3,402,799.94	3,134,928.75			317,421,527.87	264,240,687.26
东北地区	111,686,423.80	90,686,328.55	6,017.70	5,543.98			111,692,441.50	90,691,872.53
华东地区	1,186,107,041.18	999,425,419.51	26,563,590.62	24,281,316.61			1,212,670,631.80	1,023,706,736.12
华南地区	219,036,240.20	189,336,338.97	501,408.87	461,937.55			219,537,649.07	189,798,276.52
西北地区	1,185,573,130.76	966,983,287.47	66,163,986.48	59,788,711.66	170,668,432.91	174,001,360.23	1,081,068,684.33	852,770,638.90
华中地区	266,330,654.28	221,489,303.45	6,811,677.79	6,275,456.95			273,142,332.07	227,764,760.40
西南地区	197,920,489.43	162,055,193.81	112,896.48	104,009.18			198,033,385.91	162,159,202.99
国外地区	266,319,226.18	243,353,636.08	17,311,103.94	15,948,359.70			283,630,330.12	259,301,995.78

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	4,536,618.98	8,900,663.82
教育费附加	3,650,562.35	6,945,347.41
房产税	14,071,031.65	13,661,229.30
土地使用税	10,981,851.86	11,267,614.88
车船使用税	53,538.30	55,218.80
印花税	3,185,663.73	3,546,724.57
其他	583,324.68	994,358.14
合计	37,062,591.55	45,371,156.92

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	202,439,334.53	206,263,654.20
折旧及摊销费用	37,691,545.66	34,810,349.01
税费	3,932,300.08	3,984,337.27
租赁费	336,985.42	1,354,121.10
业务招待费	3,028,562.09	2,528,064.80
差旅费	3,286,962.89	1,630,455.68
办公杂费	20,663,563.66	22,026,485.06
修理费	5,981,962.95	8,532,257.65
诉讼费	296,622.56	221,836.08
聘请中介机构费	12,588,035.83	9,736,441.11
保险费	1,060,750.23	1,047,270.19
排污费	991,323.76	1,012,771.89
宣传费	560,501.39	280,152.74
劳务费	3,718,397.51	2,624,698.84
安全生产费	3,191,057.44	2,459,506.02
其他	1,739,714.08	869,733.13
合计	301,507,620.08	299,382,134.77

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,293,592.77	94,727,937.80
折旧及摊销费用	864,062.47	865,015.72
业务经费	5,255,302.57	8,214,305.51
销售服务费	1,727,789.91	3,071,357.31
宣传费	5,819,833.98	1,146,577.27
差旅费	8,679,958.71	6,329,384.80
包装费	7,004,394.35	5,669,864.83
运输装卸保管费	2,950,674.50	2,317,919.34
业务招待费	2,332,534.48	1,423,326.61
办公费	3,860,087.15	3,343,469.07
租赁费	2,133,436.25	2,397,855.29

三包费	10,962,585.53	16,774,840.06
咨询费	355,395.41	491,625.63
修理费	255,158.19	310,697.04
劳务费	1,167,976.11	909,845.37
其他	1,158,632.05	847,704.75
合计	145,821,414.43	148,841,726.40

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	111,432,239.72	104,207,386.52
直接投入	65,284,708.72	62,642,952.18
折旧与摊销	12,424,698.96	7,048,617.09
委托外部研究开发费用		255,235.82
其他费用	10,260,596.70	7,111,731.35
合计	199,402,244.10	181,265,922.96

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,989,874.46	41,939,382.28
利息收入	-28,449,687.03	-15,782,702.00
汇兑损益	-443,104.54	-294,823.49
其他	879,839.94	1,151,643.35
合计	4,976,922.83	27,013,500.14

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
政府补助	131,791,439.94	114,383,667.43
代扣个人所得税手续费返还	133,736.42	130,359.79
增值税加计抵减	8,353,230.55	
其他	932,238.32	
合计	141,210,645.23	114,514,027.22

68、净敞口套期收益

69、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	1,672,442.40	1,017,597.46
合计	1,672,442.40	1,017,597.46

70、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	-11,160,294.86	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,523,727.31	578,574.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,717.15	2,435,497.16
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	25,338.88	264,939.71
债务重组收益	1,249,464.49	8,671,103.97
银行承兑汇票贴息	-1,517,995.19	-802,596.56
合计	-8,874,042.22	11,147,518.76

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,255,566.65	-1,756,635.39
应收账款坏账损失	-14,356,893.04	-20,719,741.57
其他应收款坏账损失	-14,969,722.23	-198,279.12
合计	-28,071,048.62	-22,674,656.08

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,837,068.73	-10,357,793.66
在建工程减值损失	-1,343,434.77	-1,254,247.49
预付款项坏账损失	-53,556.14	-605,626.10
合同资产减值损失	154,214.97	-1,304.73
合计	-14,079,844.67	-12,218,971.98

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	1,903,230.51	46,746,578.42
无形资产处置收益		76,709,904.71
合计	1,903,230.51	123,456,483.13

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	387,642.63	239,276.41	387,642.63
罚款、赔偿收入	551,474.55	2,372,568.33	551,474.55
核销的往来款	2,481,082.39	1,766,008.48	2,481,082.54
其他	61,095.81	46,296.91	61,095.81
合计	3,481,295.38	4,424,150.13	3,481,295.38

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
非流动资产毁损报废损失	477,533.33	488,722.93	477,533.33
对外捐赠	80,000.00	119,048.60	80,000.00
滞纳金、罚款、赔款支出	1,724,982.14	1,419,403.51	1,724,982.14
其他	352,812.14	336,138.29	352,812.14
合计	2,635,327.61	2,363,313.33	2,635,327.61

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	12,386,035.37	15,904,366.03
递延所得税费用	-5,175,899.53	-51,607,635.57
合计	7,210,135.84	-35,703,269.54

（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	74,204,114.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,130,617.12
子公司适用不同税率的影响	-1,363,055.33
调整以前期间所得税的影响	1,194,655.67
非应税收入的影响	-2,970,625.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-168,778.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,797,171.70
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	26,390,795.95
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	29,260.77
加计扣除	-29,829,905.40
所得税费用	7,210,135.84

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

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
政府补助款及专项应付款	223,844,890.04	284,527,977.93

利息收入	28,055,396.34	15,904,038.07
收到备用金	944,107.09	1,065,022.79
收到保证金	25,399,801.27	17,175,681.62
收到往来款	14,760,841.83	2,005,224.87
其他	1,000,833.59	2,581,472.28
合计	294,005,870.16	323,259,417.56

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
费用支出	96,471,438.65	86,323,200.68
支付往来款	5,815,307.85	2,331,210.13
政府补助拨付参与单位	13,964,800.00	9,810,600.00
支付备用金	2,269,821.56	1,538,019.74
支付保证金	46,138,539.46	40,923,140.88
其他	1,055,313.69	1,740,943.36
合计	165,715,221.21	142,667,114.79

（2） 与投资活动有关的现金

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
收回定期存款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

收到的重要的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
赎回结构性存款	250,000,000.00	310,000,000.00
合计	250,000,000.00	310,000,000.00

支付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
购买定期存款		10,000,000.00
联合美国工业公司破产清算	742,775.20	
合计	742,775.20	10,000,000.00

支付的重要的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
购买结构性存款	250,000,000.00	310,000,000.00
合计	250,000,000.00	310,000,000.00

（3） 与筹资活动有关的现金

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
偿还非金融单位周转金、借款		803,849.44
归还欠发达地区产业发展基金款		60,000,000.00
租赁付款额	2,152,800.00	2,430,000.00
再融资费用	631,049.74	424,000.00
合计	2,783,849.74	63,657,849.44

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 ☑不适用

（4） 以净额列报现金流量的说明

（5） 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	66,993,978.26	326,024,578.66
加：资产减值准备	42,150,893.29	34,893,628.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	175,626,427.79	161,681,337.18
使用权资产折旧	3,021,680.38	3,052,585.30
无形资产摊销	19,506,621.09	16,678,931.86
长期待摊费用摊销	1,069,383.24	985,705.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,903,230.51	-123,456,483.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	89,890.70	249,446.52
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,672,442.40	-1,017,597.46
财务费用（收益以“－”号填列）	32,932,019.59	41,899,152.83
投资损失（收益以“－”号填列）	8,874,042.22	-11,147,518.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,471,073.35	-70,469,566.71
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,704,826.18	18,861,931.14
存货的减少（增加以“－”号填列）	-167,591,387.16	-43,939,004.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	22,079,965.80	-200,593,131.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-52,058,124.22	-165,510,091.07
其他		110,882,265.44
经营活动产生的现金流量净额	143,943,818.54	99,076,170.15
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	2,010,097,113.69	1,093,100,669.10
减：现金的期初余额	1,093,100,669.10	1,151,515,162.50
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	916,996,444.59	-58,414,493.40

（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	2,010,097,113.69	1,093,100,669.10
其中：库存现金	85,576.36	366,530.62
可随时用于支付的银行存款	2,010,011,537.33	1,092,734,138.48
三、期末现金及现金等价物余额	2,010,097,113.69	1,093,100,669.10

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金		12,723,683.89	使用受限
承兑汇票保证金	102,938,094.03	100,404,565.94	使用受限
信用证保证金	25,256,657.75	22,812,296.59	使用受限
账户冻结		349,610.22	使用受限
其他	2,536.22		
合计	128,197,288.00	136,290,156.64	

（7） 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

81、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	552,371.56	7.08	3,912,282.57
欧元	729,575.04	7.86	5,733,876.15
港币			

瑞士法郎	165,000.13	8.42	1,389,037.09
应收账款			
其中：美元	1,915,174.31	7.08	13,564,605.06
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	3,287.00	7.08	23,280.84
欧元	5,432.24	7.86	42,693.06

（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一家子公司秦川美国工业公司，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。

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

□适用 ☑不适用

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

□适用 ☑不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 ☑不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 ☑不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 ☑不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	111,432,239.72	104,207,386.52
直接投入	65,284,708.72	62,642,952.18
折旧与摊销	12,424,698.96	7,048,617.09
委托外部研究开发费用		255,235.82
其他费用	10,260,596.70	7,111,731.35
合计	199,402,244.10	181,265,922.96

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

5、其他原因的合并范围变动

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

1、本公司全资子公司上海秦隆投资管理有限公司于 2023 年 3 月 29 日完成工商注销手续，不再纳入合并范围。

2、全资子公司联合美国工业公司因法院指定了破产管理人，已进入破产清算程序，报告期末不再将其纳入合并范围。

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	130,000,000.00	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	479,874,385.97	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	59.19%		非同一控制下企业合并
陕西汉江机床有限公司	225,754,859.54	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	150,204,097.48	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	38,876,561.12	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	40,000,000.00	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	13,964,031.50	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	20,000,000.00	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公司	23,090,200.00	陕西西安市	陕西西安市	制造业	100.00%		投资或设立
陕西秦川格兰德机床有限公司	84,839,900.00	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	81.28%		投资或设立
陕西秦川高精传动科技有限公司	100,000,000.00	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	100.00%		投资或设立
陕西秦川精密装备有限公司	74,445,105.15	陕西西安市	陕西西安市	制造业	100.00%		投资或设立
秦川美国工业公司	29,643,616.00	美国	美国	制造业	100.00%		投资或设立
浙江秦川机床工具有限公司	6,800,000.00	浙江台州市	浙江台州市	贸易业	51.00%	思源 17.00% 汉工 30.00%	投资或设立
陕西秦川设备成套服务有限公司	35,641,600.00	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	100.00%		投资或设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（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	40.81%	14,561,563.27	10,378,300.00	553,848,232.21
陕西汉江机床有限公司	18.22%	-5,112,104.48	182,200.00	115,554,674.53

（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	1,496,002,341.98	729,786,379.02	2,225,788,721.00	932,321,127.87	242,665,935.60	1,174,987,063.47	1,273,988,629.41	764,586,868.01	2,038,575,497.42	805,622,256.01	250,321,829.83	1,055,944,085.84
陕西汉江机床有限公司	441,510,147.77	520,881,189.78	962,391,337.55	261,148,271.54	189,174,325.62	450,322,597.16	493,832,446.06	424,895,389.70	918,727,835.76	364,915,408.74	44,268,477.77	409,183,886.51
宝鸡忠诚机床股份有限公司	921,630,547.52	64,180,126.29	985,810,673.81	597,274,036.63	7,810,347.08	605,084,383.71	768,132,786.83	90,654,425.61	858,787,212.44	470,943,948.45	13,645,013.69	484,588,962.14

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宝鸡机床集团有限公司	1,283,741,551.32	26,347,705.12	26,347,705.12	135,231,011.54	1,325,142,964.74	64,405,516.36	64,405,516.36	99,032,590.91
陕西汉江机床有限公司	320,912,381.52	-787,017.74	-787,017.74	3,765,962.95	400,314,921.04	24,787,646.49	24,787,646.49	-41,986,345.13
宝鸡忠诚机床股份有限公司	969,453,318.58	14,462,192.03	14,462,192.03	143,846,259.57	1,032,057,891.77	70,107,489.28	70,107,489.28	64,490,609.02

（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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 ☑不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 ☑不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
车铣复合加工机床产业化项目	85,800,000.00	30,490,000.00				116,290,000.00	与资产相关
秦创原•秦川集团高档工业母机创新基地	28,000,000.00	15,000,000.00				43,000,000.00	与资产相关
老厂区拆迁项目	42,834,967.41			2,898,578.28		39,936,389.13	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投资合作协议》扶持资金	27,637,433.28			3,000,000.35		24,637,432.93	与资产相关
中高档数控机床研发生产基地建设项目	24,460,822.47			733,348.56		23,727,473.91	与资产相关
工业机器人关节减速器生产线	21,175,492.12			197,691.48		20,977,800.64	与资产相关
高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	20,075,797.17			1,297,254.36		18,778,542.81	与资产相关
工业机器人减速器数字化车间	19,805,603.47			1,334,327.88		18,471,275.59	与资产相关
研（计）GZL2022-1-004（高效高精度磨齿机）		22,500,000.00		235,536.55	-4,050,000.00	18,214,463.45	与收益相关
陕西省“两链”融合高端机床重点专项	8,097,423.88	10,000,000.00		550,834.19	-5,040,000.00	12,506,589.69	与收益相关
陕西省高档数控机床共性技术研发平台	10,694,485.21			52,897.57		10,641,587.64	与收益相关
2022 年大中型五轴卧式铣车复合加工中心项目		15,000,000.00		2,785,022.07	-3,750,000.00	8,464,977.93	与资产相关
大型、高精度数控成形磨齿机	8,500,462.11			499,274.28		8,001,187.83	与资产相关
工业机器人关节减速器升级改造产业化项目	8,180,178.21			215,267.88		7,964,910.33	与资产相关
2023 年中央产业基础再造和制造业高质量发展资金		8,000,000.00		551,724.16		7,448,275.84	与资产相关
支持重点企业（项目）复工复产补助（固定资产）	7,304,814.66			898,134.48		6,406,680.18	与资产相关
高精超速合金复杂数控刀具“四线”发展技术改造	6,813,000.00	165,000.00		831,000.00		6,147,000.00	与资产相关
高性能丝锥数控自动化生产线项目资金	6,444,000.00			358,000.00		6,086,000.00	与资产相关
高精度复杂刀具复合加工装备研制及应用项目	7,912,649.60	1,380,000.00		3,155,688.00		6,136,961.60	与收益相关
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	6,175,500.02			357,999.96		5,817,500.06	与资产相关
数控干切铣齿机及磨刀机研制	5,363,174.69					5,363,174.69	与资产相关
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	7,260,154.58			1,511,359.86		5,748,794.72	与收益相关
公租房补助	5,364,497.68			333,650.76		5,030,846.92	与资产相关
数控螺旋锥齿轮磨床	4,899,922.36			46,531.08		4,853,391.28	与资产相关
机器人精密摆线针轮减速器	5,480,570.52			705,921.00		4,774,649.52	与资产相关
东厂区拆迁项目	4,632,366.96			137,846.52		4,494,520.44	与资产相关
研究中心建设补助	9,044,486.53			4,618,983.71		4,425,502.82	与收益相关
2012ZX04002-011 汉江滚动功能部件产业化关键技术开发及应用	4,170,778.24			364,688.04		3,806,090.20	与资产相关
微型滚珠丝杠副研制及产业化建设项目	3,144,999.97			185,000.04		2,959,999.93	与资产相关
其他	104,730,910.16	13,733,257.33		31,743,046.91	-10,124,800.00	76,596,320.58	
合计	494,004,491.30	116,268,257.33		59,599,607.97	-22,964,800.00	527,708,340.66	

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	18,724,899.26	8,442,115.06
稳岗就业政策补助	4,500,337.38	4,950,783.55
秦创原 秦川集团高档工业母机创新基地项目	8,618,500.00	15,000,000.00
工业发展专项资金	30,000,000.00	
研究中心建设补助	4,618,983.71	1,029,185.85
叶片磨削抛光加工单元研究应用	4,602,113.93	
TC210H038-001 高精度系列化滚动功能部件项目	4,578,425.68	6,360,326.28
泾河新城支持制造业龙头企业发展专项政策奖补资金	4,000,000.00	
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	3,000,000.36	2,362,566.76
螺旋花键拉刀关键核心技术研发		
老厂区拆迁项目	2,898,578.28	2,898,578.28
省科技创新专项-YK7336 数控成形砂轮磨齿机研制		
大中型五轴卧式铣车复合加工中心项目	2,785,022.07	
高精度复杂刀具复合加工装备研制及应用	2,388,873.04	190,360.76
企业新型学徒培训补贴资金	2,370,000.00	1,020,850.00
车铣中心热变形误差补偿技术、高精度主轴单元技术及高精度高刚性动力刀架技术	2,000,000.00	
高层次人才发展资金	1,963,070.66	
汉江工具第二批重点产业链关键核心技术产业化“揭榜挂帅”项目	1,720,000.00	
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	1,511,359.86	1,884,311.16
工业机器人减速器数字化车间	1,334,327.88	25,194,396.53
高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	1,297,254.36	1,297,254.36
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	
重大专项立式铣车复合加工中心	930,172.08	930,172.08
2022 年隐形冠军企业创新能力提升奖补资金	900,000.00	
高精超速合金复杂数控刀具“四线”发展技术改造	831,000.00	
研发经费投入奖补资金	812,000.00	1,635,000.00
机器人精密摆线针轮减速器	705,921.00	705,921.00
超声辅助五轴车铣复合加工工艺研究与装备研制	626,049.51	
高精高效磨齿机主轴数字化装配技术研究（揭榜挂帅）	603,331.55	
齿轮与航空零件高效磨削工艺与开发	553,041.60	
中央产业基础再造和制造业高质量发展资金	551,724.16	
力矩电机直驱设计和装配技术（2022 年宝鸡市揭榜挂帅）	502,009.37	
陕西省高档数控机床共性技术研发平台	500,000.00	
2021 年度国有企业职工职业技能提升活动	479,623.00	3,560,977.00
专精特新“小巨人”及“专精特新”中小企业奖补资金	450,000.00	4,800,000.00
省级工业转型升级专项资金	330,000.00	1,080,000.00
陕西省“两链”融合高端机床重点专项	78,867.10	1,762,576.12
2021 年工业产业支持政策资金		3,797,900.00
2021 年度省级国有资本经营预算科技创新专项资金项目计划		3,102,071.69
新能源汽车电动空调压缩机建设项目		1,300,000.00
企业超产超销奖励资金		1,000,000.00
制造系统在线工艺规划与产线重构软件工具		958,061.20
首台（套）重大技术装备产品项目资金		780,000.00
国产数控机床柔性生产单元在直升机多品种小批量结构件加工中应用示范		5,061.31
其他项目	18,900,954.10	18,335,198.44
合计	131,791,439.94	114,383,667.43

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、应付款项、借款等，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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述，本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。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他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和进行风险管理，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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。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。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 ☑不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 ☑不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

□适用 ☑不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

□适用 ☑不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

十三、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

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				
（二）其他非流动金融资产			29,796,573.36	29,796,573.36
（三）应收款项融资			353,983,164.98	353,983,164.98
（四）其他权益工具投资			14,730,394.47	14,730,394.47
持续以公允价值计量的资产总额			398,510,132.81	398,510,132.81

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

本公司无采用持续和非持续第一层次公允价值计量的项目。

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

本公司无采用持续和非持续第二层次公允价值计量的项目。

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，以其相应的转让或贴现金额为市价的确定依据；本公司持有的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；本公司持有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，采用净资产法等估值方法进行确定。

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

十四、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%	34.30%

本企业的母公司情况的说明

1.本期陕西法士特汽车传动集团有限责任公司对本公司持股比例与表决权比例不一致是由于参与转融通证券出借业务，将 8,990,000 股出借给中国证券金融股份公司，该转融通证券出借股份所有权不会发生转移，表决权因此事项产生变动。

2.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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	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
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
杨凌秦川未来新材料有限公司	秦川机床委派一名董事（杭宝军）
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、董事长马旭耀是其董事
西安法士特汽车传动有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长马旭耀是其法定代表人、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、董事长马旭耀是其法定代表人、董事长兼总经理
陕西法士特智能制动系统有限责任公司	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
西咸新区卓雅物业管理有限公司	秦川机床的控股股东之子公司陕西黄工集团齿轮有限责任公司的联营企业
陕西法士特齿轮有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长马旭耀是其董事兼总经理，秦川机床控股股东之联营企业
西安法士特齿轮销售有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长马旭耀是其法定代表人、董事长

陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	母公司的联营企业陕西法士特齿轮有限责任公司的全资子公司
西安双特智能传动有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长马旭耀是其董事
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、董事长马旭耀是其副董事长
西安法士特高智新科技有限公司	母公司的联营企业陕西法士特齿轮有限责任公司的全资子公司
陕西法士特集团科技创新有限责任公司	秦川机床的参股公司，且公司委派一名高管任其董事
法士特伊顿（西安）动力传动系统有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长马旭耀是其副董事长
陕西法士特赫德克斯制动系统有限公司	受同一母公司控制
陕西法士特松正电驱系统股份有限公司	受同一母公司控制
西安正昌电子股份有限公司	受同一母公司控制
西安卓雅物业管理有限责任公司	陕西黄工集团齿轮有限责任公司的联营企业
潍柴动力股份有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长马旭耀是其执行董事
陕西投资集团有限公司	秦川机床原法定代表人、董事长严鉴铂是其外部董事
陕西建工控股集团有限公司	秦川机床原法定代表人、董事长严鉴铂是其外部董事
陕西省物流集团有限责任公司	秦川机床原法定代表人、董事长严鉴铂是其外部董事

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	采购商品	14,734,845.54	29,000,000.00	否	9,694,813.66
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	259,302.01	2,300,000.00	否	925,969.08
法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	接受劳务	288,258.32	300,000.00	否	
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购商品	2,287.40	500,000.00	否	54,228.79
陕西法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	1,103,850.22	1,400,000.00	否	1,391,420.84
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	采购商品	9,277,520.16	9,780,000.00	否	838,461.44
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	采购固定资产	329,804.42	400,000.00	否	
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	接受劳务	8,460.00	110,000.00	否	
陕西黄工集团齿轮有限责任公司	采购固定资产	55,407.08	60,000.00	否	
西安法士特齿轮销售有限公司	采购商品	8,761.06	200,000.00	否	12,389.39
西安法士特汽车传动有限公司	采购商品	603,721.03	910,000.00	否	108,701.85
西安法士特汽车传动有限公司	接受劳务	427,970.73	2,200,000.00	否	149,526.03
西安法士特汽车传动有限公司	采购固定资产		500,000.00	否	72,684.08
西咸新区卓雅物业管理有限公司	接受劳务	1,989,754.83	2,000,000.00	否	1,556,742.28
合计		29,089,942.80	49,660,000.00	否	14,804,937.44

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
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	提供劳务	916,107.56	35,398.24
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	销售商品	34,727,251.32	24,457,935.12
法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	提供劳务		3,000,000.00
法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	销售商品	43,360,883.04	43,168,112.82
陕西创信融资租赁有限公司	销售商品		8,870,088.50
陕西法士特齿轮有限责任公司	提供劳务	867,173.37	

陕西法士特齿轮有限责任公司	销售商品	99,265,213.52	119,323,828.03
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	提供劳务	346,509.24	
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	销售商品	24,290,119.49	8,787,383.45
陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	销售商品	880,115.04	1,265,880.00
陕西法士特智能制动系统有限责任公司	销售商品	3,805,078.37	950,862.50
西安法士特齿轮销售有限公司	销售商品	15,015,060.70	13,935,114.18
西安法士特高智新科技有限公司	销售商品	54,476,583.52	2,535,321.70
西安法士特汽车传动有限公司	提供劳务	1,322,068.08	1,124,392.81
西安法士特汽车传动有限公司	销售商品	351,581,675.42	291,927,045.60
西安双特智能传动有限公司	销售商品	2,454,022.68	4,501,875.97
合计		633,307,861.35	523,883,238.92

（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：

单位：元

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	817,500.00	44,467.89	61,701.54		853,429.70
合计						654,000.00	817,500.00	44,467.89	61,701.54		853,429.70

（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
陕西秦川机械进出口有限公司	810,504.43	2023 年 5 月 31 日	2023 年 9 月 15 日	否
陕西秦川机械进出口有限公司	969,927.88	2023 年 8 月 25 日	2023 年 12 月 15 日	否
陕西秦川机械进出口有限公司	1,040,000.00	2023 年 12 月 26 日	2024 年 6 月 26 日	否
陕西秦川机械进出口有限公司	640,000.00	2023 年 11 月 28 日	2024 年 5 月 27 日	否

（5） 关联方资金拆借

（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	西安法士特汽车传动有限公司	102,035,014.02	2,077,511.27	69,582,507.81	1,391,650.15
	陕西法士特齿轮有限责任公司	39,245,445.57	1,013,258.39	52,020,390.25	1,062,487.80
	西安法士特高智新科技有限公司	27,592,090.07	551,841.80	1,564,913.53	31,298.27
	法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	23,547,760.76	470,955.22	15,225,694.67	304,513.89
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	18,948,686.55	501,811.70	5,589,786.54	113,048.59
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	18,761,785.90	377,338.44	2,455,152.94	51,004.66
	西安法士特齿轮销售有限公司	7,094,298.17	141,885.96	2,894,799.90	57,896.00
	西安双特智能传动有限公司	2,248,126.81	61,623.26	2,824,868.55	56,497.37
	陕西法士特智能制动系统有限责任公司	1,682,329.97	33,646.60	451,891.39	9,037.83
	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
	陕西法士特汽车零部件进出口有限公司			1,424,252.00	28,485.04
	杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司			2,650.00	2,650.00
小计		242,322,757.82	6,397,092.64	155,204,127.58	4,275,789.60
合同资产	陕西法士特齿轮有限责任公司	1,870,000.00	37,400.00	2,440,800.00	48,816.00
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	13,000.00	260.00	310,000.00	6,200.00
	西安法士特汽车传动有限公司			573,200.00	11,464.00
	西安双特智能传动有限公司			208,000.00	4,160.00
小计		1,883,000.00	37,660.00	3,532,000.00	70,640.00
预付款项	陕西法士特齿轮有限责任公司	5,000.00		5,000.00	
	杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司			531,222.18	531,222.18
小计		5,000.00		536,222.18	531,222.18
其他应收款	陕西法士特齿轮有限责任公司			40,000.00	3,200.00
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司			10,000.00	2,000.00
小计				50,000.00	5,200.00

（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	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	4,153,315.06	676,046.25
	西咸新区卓雅物业管理有限公司	1,779,346.78	1,577,653.20
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	701,121.95	5,066,591.14
	上海汉江机床附件厂	25,740.00	25,740.00
小计		6,659,523.79	7,346,030.59
合同负债（含待转销项税额）	西安双特智能传动有限公司	1,113,000.00	
	西安法士特汽车传动有限公司		1,098,000.00
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司		2,031.09
小计		1,113,000.00	1,100,031.09
其他应付款	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	6,298,500.02	6,242,000.02
	上海汉江机床附件厂	5,947,521.72	5,945,461.92
小计		12,246,021.74	12,187,461.94
一年内到期的非流动负债---租赁负债	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	569,975.96	555,532.11
租赁负债	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	584,795.31	1,154,771.27
小计		1,154,771.27	1,710,303.38

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

□适用 ☑不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的股份支付。

十六、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 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、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.股份回购事项

公司于 2024 年 3 月 15 日召开第八届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份，用于股权激励或员工持股计划。本次拟回购的资金总额不低于人民币 2,000 万元（含），不超过人民币 4,000 万元（含），回购价格不超过人民币 13.5 元/股，具体回购资金总额以实际使用的资金总额为准。本次回购股份的期限自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。截至财务报告批准报出日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、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

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	3,746,991,933.76	120,873,481.82	170,668,432.91	3,697,196,982.67
主营业务成本	3,134,435,266.35	110,000,264.38	174,001,360.23	3,070,434,170.50
资产总额	12,146,335,906.34	101,771,841.36	2,387,757,855.17	9,860,349,892.53
负债总额	5,354,518,246.18	34,284,840.30	920,757,859.95	4,468,045,226.53

（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

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	341,485,197.97	412,896,840.72
1 至 2 年	48,850,525.09	62,709,277.39
2 至 3 年	38,201,689.65	39,425,085.26
3 年以上	86,776,172.71	61,508,960.93
3 至 4 年	30,025,893.80	18,172,854.52
4 至 5 年	15,417,444.78	2,477,465.69
5 年以上	41,332,834.13	40,858,640.72
合计	515,313,585.42	576,540,164.30

（2） 按坏账计提方法分类披露

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	31,972,222.18	6.20%	31,972,222.18	100.00%		32,002,010.08	5.55%	32,002,010.08	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	483,341,363.24	93.80%	56,582,169.07	11.71%	426,759,194.17	544,538,154.22	94.45%	44,025,570.85	8.08%	500,512,583.37

其中：										
组合 1：账龄组合	483,341,363.24	93.80%	56,582,169.07	11.71%	426,759,194.17	544,538,154.22	94.45%	44,025,570.85	8.08%	500,512,583.37
合计	515,313,585.42	100.00%	88,554,391.25		426,759,194.17	576,540,164.30	100%	76,027,580.93		500,512,583.37

按单项计提坏账准备：31,972,222.18

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	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	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	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	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	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
荆州市巨鲸传动机械有限公司	1,250,408.00	1,250,408.00	1,250,408.00	1,250,408.00	100.00%	账龄时间较长，收回存在重大不确定性
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	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	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	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
其他零星客户	14,699,894.08	14,699,894.08	14,670,106.18	14,670,106.18	100.00%	
合计	32,002,010.08	32,002,010.08	31,972,222.18	31,972,222.18		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	341,485,197.97	6,829,703.96	2.00%
1-2 年（含 2 年）	48,850,525.09	4,885,052.51	10.00%
2-3 年（含 3 年）	38,201,689.65	7,640,337.93	20.00%
3-4 年（含 4 年）	30,025,893.80	15,012,946.90	50.00%
4-5 年（含 5 年）	12,819,644.78	10,255,715.82	80.00%
5 年以上	11,958,411.95	11,958,411.95	100.00%
合计	483,341,363.24	56,582,169.07	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,002,010.08	54,172.10	83,960.00			31,972,222.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,025,570.85	14,698,833.69			-2,142,235.47	56,582,169.07
合计	76,027,580.93	14,753,005.79	83,960.00		-2,142,235.47	88,554,391.25

（4） 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名客户	32,258,149.39		32,258,149.39	6.07%	2,502,833.29
第二名客户	29,139,705.20		29,139,705.20	5.49%	582,794.10
第三名客户	23,811,151.72	4,694,764.23	28,505,915.95	5.37%	636,735.78
第四名客户	23,316,530.13		23,316,530.13	4.39%	11,613,841.45
第五名客户	22,892,674.60		22,892,674.60	4.31%	457,853.49
合计	131,418,211.04	4,694,764.23	136,112,975.27	25.63%	15,794,058.11

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,228,100.00	6,624,400.00
其他应收款	5,849,784.70	2,811,941.62
合计	8,077,884.70	9,436,341.62

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

2） 重要逾期利息

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5） 本期实际核销的应收利息情况

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
宝鸡机床集团有限公司	2,228,100.00	6,624,400.00
合计	2,228,100.00	6,624,400.00

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5） 本期实际核销的应收股利情况

（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	157,719.00	1,123,400.00
备用金	905,834.69	929,430.73
应向职工收取的垫付款项	358,805.83	346,819.70
与子公司往来款、借款	44,827,697.19	40,055,826.16
外部单位往来款项	3,550,000.00	3,550,000.00
其他各种应收、暂付款项	2,620,303.20	1,951,861.53
合计	52,420,359.91	47,957,338.12

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	38,698,362.27	34,004,577.50
1 至 2 年	54,000.00	149,267.69
2 至 3 年	91,620.69	7,746,133.76
3 年以上	13,576,376.95	6,057,359.17
3 至 4 年	7,703,717.78	68,283.07
4 至 5 年	27,583.07	131,820.46
5 年以上	5,845,076.10	5,857,255.64
合计	52,420,359.91	47,957,338.12

3） 按坏账计提方法分类披露

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	45,590,128.16	86.97%	45,590,128.16	100.00%		44,105,517.04	91.97%	44,105,517.04	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,830,231.75	13.03%	980,447.05	14.35%	5,849,784.70	3,851,821.08	8.03%	1,039,879.46	27.00%	2,811,941.62
其中：										
组合 1：账龄组合	6,830,231.75	13.03%	980,447.05	14.35%	5,849,784.70	3,851,821.08	8.03%	1,039,879.46	27.00%	2,811,941.62
合计	52,420,359.91	100%	46,570,575.21		5,849,784.70	47,957,338.12	100%	45,145,396.50		2,811,941.62

按单项计提坏账准备：45,590,128.16

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西秦川格兰德机床有限公司	31,384,428.04	31,384,428.04	32,869,039.16	32,869,039.16	100.00%	预计无法收回
陕西秦川设备成套服务有限公司	7,684,448.00	7,684,448.00	7,684,448.00	7,684,448.00	100.00%	预计无法收回
深圳好运通商贸行	3,550,000.00	3,550,000.00	3,550,000.00	3,550,000.00	100.00%	预计无法收回
其他零星公司	1,486,641.00	1,486,641.00	1,486,641.00	1,486,641.00	100.00%	预计无法收回
合计	44,105,517.04	44,105,517.04	45,590,128.16	45,590,128.16		

按组合计提坏账准备：980,447.05

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（含 1 年）	5,829,323.11	116,586.46	2.00%
1-2 年（含 2 年）	54,000.00	5,400.00	10.00%
2-3 年（含 3 年）	91,620.69	18,324.14	20.00%
3-4 年（含 4 年）	19,269.78	9,634.89	50.00%
4-5 年（含 5 年）	27,583.07	22,066.46	80.00%
5 年以上	808,435.10	808,435.10	100.00%
合计	6,830,231.75	980,447.05	

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：账龄组合

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	502,507.25	537,372.21	44,105,517.04	45,145,396.50
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转回第一阶段	537,372.21	-537,372.21		
本期计提	40,567.59		1,484,611.12	1,525,178.71
本期核销	100,000.00			100,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	980,447.05		45,590,128.16	46,570,575.21

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

4） 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	44,105,517.04	1,484,611.12				45,590,128.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,039,879.46	40,567.59		100,000.00		980,447.05
合计	45,145,396.50	1,525,178.71		100,000.00		46,570,575.21

5） 本期实际核销的其他应收款情况

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西秦川格兰德机床有限公司	往来款、借款	32,869,039.16	1 年以内	62.70%	32,869,039.16
陕西秦川设备成套服务有限公司	往来款、借款	7,684,448.00	3-4 年	14.66%	7,684,448.00
陕西秦川高精传动科技有限公司	往来款	3,936,665.90	1 年以内	7.51%	78,733.32
深圳好运通商贸行	往来款	3,550,000.00	5 年以上	6.77%	3,550,000.00
北京至柔科技发展有限公司	其他	800,000.00	5 年以上	1.53%	800,000.00
合计		48,840,153.06		93.17%	44,982,220.48

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	1,644,417,284.12	150,421,000.00	1,493,996,284.12	1,366,602,654.29	150,421,000.00	1,216,181,654.29
合计	1,644,417,284.12	150,421,000.00	1,493,996,284.12	1,366,602,654.29	150,421,000.00	1,216,181,654.29

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	345,869,362.00		50,000,000.00				395,869,362.00	
陕西汉江机床有限公司	233,194,739.91						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						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			20,120,100.00			29,643,616.00	
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		62,421,000.00						62,421,000.00
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有限公司	22,523,085.36						22,523,085.36	
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	
陕西秦川高精传动科技有限公司			234,248,634.68				234,248,634.68	
陕西秦川精密装备有限公司			74,445,105.15				74,445,105.15	
合计	1,216,181,654.29	150,421,000.00	358,693,739.83	80,879,110.00	0.00		1,493,996,284.12	150,421,000.00

（2） 对联营、合营企业投资

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

（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	1,079,860,462.68	892,457,310.11	1,533,710,775.92	1,230,055,399.58
其他业务	16,733,910.34	8,178,912.25	7,074,935.44	2,745,318.13

合计	1,096,594,373.02	900,636,222.36	1,540,785,711.36	1,232,800,717.71

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		减：分部间抵销		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,079,860,462.68	892,457,310.11			1,079,860,462.68	892,457,310.11
其中：						
机床类	531,952,820.07	403,195,969.58			531,952,820.07	403,195,969.58
零部件类	541,201,435.69	487,404,240.40			541,201,435.69	487,404,240.40
其他	6,706,206.92	1,857,100.13			6,706,206.92	1,857,100.13
按经营地区分类	1,079,860,462.68	892,457,310.11			1,079,860,462.68	892,457,310.11
其中：						
华北地区	113,600,641.39	93,885,947.63			113,600,641.39	93,885,947.63
东北地区	45,408,458.14	37,528,099.05			45,408,458.14	37,528,099.05
华东地区	340,698,485.60	281,572,355.43			340,698,485.60	281,572,355.43
华南地区	79,813,193.30	65,962,103.68			79,813,193.30	65,962,103.68
西北地区	289,525,602.25	239,280,211.78			289,525,602.25	239,280,211.78
华中地区	107,899,109.77	89,173,881.81			107,899,109.77	89,173,881.81
西南地区	59,424,446.60	49,111,698.78			59,424,446.60	49,111,698.78
国外地区	43,490,525.63	35,943,011.95			43,490,525.63	35,943,011.95

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	11,175,203.57	6,644,650.00
处置长期股权投资产生的投资收益	7,811,249.81	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,731,347.95	
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,717.15	2,435,497.16
债务重组损益	-229,534.48	8,412,012.00
银行承兑汇票贴息	-1,052,625.95	-480,674.22
合计	19,441,358.05	17,011,484.94

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	-9,257,064.35	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	113,066,540.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,227,225.74	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	86,259.87	
债务重组损益	1,249,464.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	845,967.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,193,753.64	
减：所得税影响额	15,272,166.19	
少数股东权益影响额（税后）	10,215,436.90	
合计	86,924,544.75	--

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	1.29%	0.0553	0.0553
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.86%	-0.0367	-0.0367

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公司

法定代表人：马旭耀

2024 年 3 月 30 日