

# 秦川机床工具集团股份有限公司

## 2024 年年度报告



2025 年 4 月 15 日

# 2024 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刘金勇及会计机构负责人（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。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,007,422,837 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....	38
第五节 环境和社会责任 .....	54
第六节 重要事项 .....	62
第七节 股份变动及股东情况 .....	77
第八节 优先股相关情况 .....	84
第九节 债券相关情况 .....	85
第十节 财务报告 .....	86

## 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 2024 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	2024 年 1 月 1 日至 2024 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有限公司
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
秦川数控	指	西安秦川数控系统工程有限公司
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
西安研发分公司	指	秦川机床工具集团股份有限公司西安研发分公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	秦川机床	股票代码	000837
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	秦川机床工具集团股份有限公司		
公司的中文简称	秦川机床		
公司的外文名称（如有）	Qinchuan Machine Tool&Tool Group Share Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	QINCHUAN		
公司的法定代表人	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	<a href="http://www.qinchuan.com">http://www.qinchuan.com</a>		
电子信箱	qinchuan@qinchuan.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	9161000071007221XC
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	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 日至募集资金使用完毕

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

	2024 年	2023 年		本年比上年 增减	2022 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	3,859,824,470.94	3,761,103,127.25	3,761,103,127.25	2.62%	4,101,091,393.03	4,101,091,393.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,782,325.64	52,258,309.40	52,258,309.40	2.92%	275,014,894.82	275,014,894.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-45,170,145.31	-34,666,235.35	-34,666,235.35		62,392,374.27	62,392,374.27
经营活动产生的现金流量净额(元)	156,072,586.12	143,943,818.54	143,943,818.54	8.43%	99,076,170.15	99,076,170.15
基本每股收益(元/股)	0.0533	0.0553	0.0553	-3.62%	0.3058	0.3058
稀释每股收益(元/股)	0.0533	0.0553	0.0553	-3.62%	0.3058	0.3058
加权平均净资产收益率	1.12%	1.29%	1.29%	-0.17%	8.17%	8.17%
	2024 年末	2023 年末		本年末比上年 年末增减	2022 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	9,713,726,398.36	9,860,349,892.53	9,860,349,892.53	-1.49%	8,521,944,465.30	8,521,944,465.30
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,804,662,854.96	4,764,771,133.99	4,764,771,133.99	0.84%	3,502,405,652.26	3,502,405,652.26

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

公司执行 2024 年 12 月 6 日财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，根据新规进行会计政策变更及追溯调整，本次追溯调整仅影响成本费用内部构成，不会对上述主要会计数据及财务指标产生影响。

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	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	3,859,824,470.94	3,761,103,127.25	
营业收入扣除金额（元）	61,368,486.97	63,906,144.58	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）	3,798,455,983.97	3,697,196,982.67	

## 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	980,971,659.88	1,040,296,383.04	864,600,244.57	973,956,183.45
归属于上市公司股东的净利润	25,495,179.80	17,688,914.28	12,992,326.66	-2,394,095.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,499,123.89	2,069,461.70	-22,880,822.08	-28,857,908.82
经营活动产生的现金流量净额	-117,867,135.47	99,895,497.62	-5,221,691.33	179,265,915.30

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	2024 年金额	2023 年金额	2022 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）	932,236.47	-9,257,064.35	123,456,483.13	
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）	118,617,001.11	113,066,540.68	106,071,912.16	
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	3,695,336.32	4,227,225.74	3,453,094.62	
委托他人投资或管理资产的损益			138,650.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	442,804.35	86,259.87		
债务重组损益	4,184,520.99	1,249,464.49	8,671,103.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	769,380.02	845,967.77	2,060,836.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,108,143.64	2,193,753.64		
减：所得税影响额	17,429,484.67	15,272,166.19	-11,213,879.54	
少数股东权益影响额（税后）	13,367,467.28	10,215,436.90	42,443,440.63	
合计	98,952,470.95	86,924,544.75	212,622,520.55	--

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。

秦川机床是我国精密数控机床与复杂工具研发制造基地、中国机床工具行业龙头骨干企业，以产业链完整、产品线众多、系统集成能力强大、综合竞争优势显著等，跻身全球机床工具企业集团行列。机床作为“工业母机”，其质量与性能关乎国家产业发展的安全，并在制造业转型升级中扮演关键角色。

报告期内，机床工具行业呈现如下发展特点：

#### 1、政策效应初显成效，主机产品需求上升

随着政策的有效落实与新政策的推出，政策组合效应持续发挥，有效提振了市场信心，2024 年 10-12 月制造业 PMI 连续三个月保持在枯荣线以上，设备更新投资保持较快增长，对机床工具行业产生了明显的拉动效应，主机产品需求端呈现增长。国家统计局规上企业金属切削机床和金属成形机床的产量，自 7 月开始都进入了增长通道。2024 年，中国机床工具行业重点联系企业收入、利润同比分别下降 1.4%、7.8%。

#### 2、高端化趋势显著，国产化需求加大

当前，我国机床工具行业呈现“中低端同质化严重、高端不足”的结构性矛盾。2019-2024 年期间，我国五轴数控机床市场规模年均增长超过 10%，但是国产化率依然较低，部分核心零部件依赖进口。近年来，随着我国机床工具行业技术进步，产品技术水平和质量稳定性明显提升，在出口逐年增长的同时，进口替代步伐也在加快。

#### 3、新能源汽车市场等新兴领域带动行业发展

2024 年新能源汽车销量破千万达到 1286.6 万辆，同比增长 35.5%。在国家“两新”政策的实施与推进下，2024 年第四季度开始，居民消费在汽车领域呈现明显增长。随着消费端景气度的提升，新能源汽车及其相关配套产业用户领域的快速发展，也给机床工具行业带来了新的需求。当前，人形机器人已然成为全球瞩目的焦点，人形机器人量产所需要的加工设备和关键零部件需求预期利好行业发展。

AI 技术正在进入机床行业，AI 算法通过分析历史加工数据，实时调整主轴转速、进给量等参数，减少试错成本，提升加工精度和机床寿命。

### (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。

工业母机是国之重器、工业基石，处于制造业产业链和价值链核心环节。2024 年 3 月，国务院印发《推动大规模设备以旧换新行动方案》，其中明确提出到 2027 年，工业领域设备投资规模较 2023 年增长 25% 以上；重点行业主要用能设备能效基本达到节能水平，规模以上工业企业数字化研发设计工具普及率、关键工序数控化率分别超过 90%、75%，以设备更新为抓手激活市场需求，为行业向高端化、智能化铺就清晰路径。2024 年 5 月，国务院审议通过《制造业数字化转型行动方案》指出制造业数字化转型是推进新型工业化、建设现代化产业体系的重要举措。要根据制造业多样化个性化需求，分行业分领域挖掘典型场景。加快核心技术攻关和成果推广应用，做好设备联网、协议互认、标准制定、平台建设等工作。国家发改委发布最新版《产业结构调整指导目录（2024 年本）》，明确将工业母机列入鼓励类产业，引导资源向高精度、智能化领域倾斜，推动企业研发投入增加加速，推进国产化替代。

系列政策的密集出台，彰显了国家将工业母机置于现代化产业体系核心地位的決心，为机床行业注入了强劲的政策动能。设备更新需求、数字化转型补贴、税收优惠等将直接拉动市场增量；政策引导下的技术攻坚与生态重构，将加速国产机床向高端化、智能化跃迁。

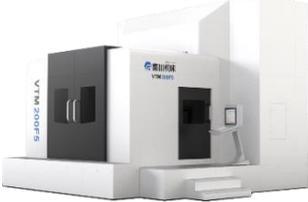
## 二、报告期内公司从事的主要业务

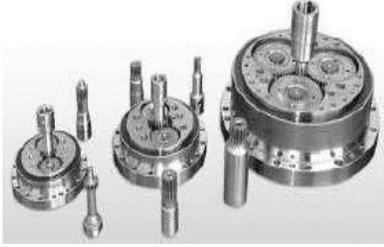
### （一）主要业务、主要产品及其用途、经营模式

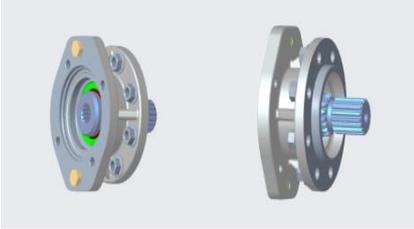
秦川机床围绕“十四五”战略规划，紧盯市场变化趋势，积极调整产品结构。坚持以主机业务为引领，以高端制造与核心部件为支撑，以智能制造为新的突破口，立足机床工具行业，统筹经济效益和社会效益，践行市场化经营、差异化竞争、跨越式发展理念，在多变环境中主动应变，探求转型升级，形成一体化发展模式，逐步打造“国内领先，国际知名”的高端装备制造领域的系统集成服务商和关键部件供应商。

报告期内公司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		该系列产品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、精密减速器领域广泛应用。
2	数控车床	CK/BL 系列		该系列产品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（SAJO 系列）		该系列产品可用于箱体类、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、电机等领域典型零件的加工。

4		五轴铣车 (车铣) 复 合加工中心		该系列产品可用于回转体、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				该系列产品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、螺杆、曲轴及通用加工领域。
6		龙门式车铣 复合加工中 心		该系列产品可用于铸铁、铝合金、钛合金等金属材料和玻璃钢、碳纤维、陶瓷等复合材料加工。主要适用于海洋工程、汽车、工程机械、风电等行业形状复杂零件的加工。
7		数控外螺纹 磨床		该系列产品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（含新能源）零部件、减速机行业、环塞规、机器人等领域。
8	精密磨床	数控内螺纹 磨床		该系列产品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、减速机行业、新能源、环塞规、机器人等领域。
9		外圆磨床		该系列产品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	自动化产线			根据用户需求及工件特征，通过定制化开发、模块化设计进行产线整体集成，实现工件自动化加工。自动化产线适用于各行业零件机械加工领域。
11	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。
12	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、汽车制造、机械制造、塑料机械、机器人、自动化、医疗、金属冶炼等领域设备传动部件。
13		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。
14	高端复杂刀具			该系列产品分为滚齿刀具、插（车）齿刀具、剃齿刀具、拉削刀具、工装螺纹刀具。主要用于汽车、新能源、机器人、智能家电、工程机械、机床等高端制造行业
15	工业机器人关节减速器	E、C、F、N、一体机		该产品有五大系列、40 多种规格、140 多种速比、200 多种连接方式，主要应用在工业机器人、精密转台、机床刀塔、机床 ATC 刀库、医疗器械等各个工业领域，已实现批量生产和销售，可满足国内外用户 5kg~1000kg 不同机器人及自动化应用的减速器选型需求。

16	齿轮箱系列		<p>该系列产品可用于高铁站、地铁站、机场等公共枢纽中心的扶梯、石油钻采、海洋升降平台等领域。</p>
17	传动齿轮		<p>该产品用于轻中重型商用车、新能源汽车领域等变速箱零部件，加工精度可达到 3-4 级，部分精度项次达到 1-2 级，可满足齿轮对高转速、高承载、啮合精度以及噪声的性能需求。</p>
	通用齿轮		<p>该产品广泛应用于各类工业机械设备，如机床、矿山设备、起重设备等，提供高负载和高精度的传动解决方案。</p>
18	数控系统		<p>该系列产品可配套数控齿轮机床、五轴加工中心等多品种高端数控机床。</p>

**（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。**

秦川机床作为陕西省数控机床产业链“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。秦川机床将继续凭借较强的技术和品牌实力、良好的市场口碑的产品、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

秦川牌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；多款产品多次荣获国家级、省市级或行业协会颁发的奖项；市场占有率位列国内第一。公司拥有蜗杆磨和成形磨两大系列，主流 20 多个规格型号的精密数控磨齿机研发、生产和制造能力，产品覆盖各行业磨齿加工工艺的应用场景，技术水平接近或达到当今国际先进水平，拥有完整的产业链和众多的产品线，满足不同客户的需求。同时还拥有强大的系统集成能力，能够为客户提供全面的解决方案。

### （2）精密磨床

螺纹磨床产品连续多年荣获“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”，多项产品填补了国内空白，报告期内荣获陕西省制造业单项冠军企业（精密螺纹系列加工机床）；市场占有率位列国内第一。外圆磨床产品为“机械工业用户满意产品”“陕西省名牌产品”，市场占有率稳定在国产机床前列；围绕“数控、高精、智能、大型”开发研制的车轴（桥）专用磨床、大型轴承磨床、数控非圆磨床、数控高速 CBN 磨床等新产品，处于国内同行业领先水平，部分产品在铁路、轴承行业细分市场占有率先。

### （3）数控车床

经济型数控车床、全功能数控车床、车削中心及车铣复合类机床广泛应用于新能源汽车制造、半导体加工、风电等中高端制造领域，市场占有率在车床行业名列前茅。

### （4）加工中心

秦川五轴加工中心产品已有 4 大系列 20 多种型号，覆盖了高端数控金切机床领域大部分加工类型和尺寸规格，在汽车、模具、石油、减速机等领域具有较高的知名度。秦川 SAJO 系列产品高精度、高刚性、高效率，综合性能指标国内领先，在重点领域应用完全替代进口，市场渗透率大幅提升。

### （5）自动化产线

致力于为用户量身定制整体解决方案，自主开发的产线总控系统与信息采集系统，实现自动化生产线柔性化、数字化、智能化，高效、高稳定性、高性价比的特点使自动化产线类产品具备强大的市场竞争力。

### （6）滚动功能部件

滚动功能部件经过 50 多年的发展历程，在研发能力、制造技术水平等方面，均处于国内同行业领先水平。该产品主要应用于数控机床、汽车制造、机械制造、轨道交通、冶金、塑料机械、机器人等行业领域。

### （7）刀具产品

秦川机床子公司汉江工具是国家工具行业标志性高新技术企业，国家精密复杂刀具的科研、开发、制造基地。技术研发实力雄厚，牵头主持制定多项行业和国家标准，注册的“汉工牌”系列金属切削刀具以其“四高一靓”（高精度、高速度、高可靠、高寿命、外观靓丽）优势在市场上树立起了良好的品牌形象，成为汽车、新能源、机器人、智能家电、工程机械等行业的优选品牌。该公司拥有先进的研发能力，持续推出高精度、高性能的产品；掌握多项核心技术，部分产品达到国际先进水平。

### （8）工业机器人关节减速器

工业机器人关节减速器已有 5 大系列、40 多种规格、140 多种速比，是国内规格最全、系列最多的

生产制造商之一。高精传动公司作为“陕西省精密减速器中试基地”，拥有先进的生产试验设备和制造加工工艺，能够确保产品的质量和交货期，同时根据客户需求提供定制化解决方案。

#### （9）数控系统

秦川机床子公司秦川数控自成立起就开始数控系统研发、生产、应用工作，其研发的 QCNC68 系列数控系统已成功用于齿轮机床、五轴机床等高端机床，达到国际高端技术水平。公司拥有数控系统研发的科研团队，具有一定的技术积淀，在新产品研发和现有产品改进上具备技术经验。

### 主要的业绩驱动因素

2024 年，秦川机床始终锚定工业母机产业振兴和高质量发展，通过抓产品结构调整、技术转型升级、加速投资、深化改革、降本控费等措施积极应对，取得了一定工作成效。2024 年，中国机床工具行业重点联系企业收入、利润同比分别下降 1.4%、7.8%，亏损企业占比为 18.0%，同比扩大 0.3 个百分点。在此形势下，秦川机床展现出强劲的市场竞争力和稳健的经营能力，实现营业收入 38.60 亿元，同比增加 0.99 亿元，增长 2.62%，归属于上市公司股东的净利润为 5,378 万元，同比增加 152 万元，增长 2.92%，每股收益为 0.0533 元。

#### （一）“四大结构”全速调整，发展质效稳步提升

2024 年，秦川机床启动为期两年的“结构调整年”主题活动，通过产品结构、研发结构、市场结构和成本结构四大板块，全年以 226 个专项重点任务为抓手全面推进，取得阶段性成效。

“产品结构”优化成效显著。集团公司主机产品表现抢眼，为公司未来的可持续发展奠定坚实的基础。“研发结构”加速调整。磨齿机产品原创技术取得重大突破，齿形形状误差  $ffa$  达到 1.2 微米以内；研发成功面向人形机器人领域的数控丝杠磨床和螺纹磨床；突破合金刀具刃口钝化、高精度整体式可转位滚刀加工等 10 项关键技术。“市场结构”持续优化。报告期内，齿轮磨床再获国内新能源汽车零部件头部企业批量机床订单；齿轮磨首次进入微驱行业；车铣复合、自动化产线实现批量销售；全年机床出口收入同比增长 35%。“成本结构”全面发力。投资和产（股）权管理持续加强，全面梳理优化产品成本结构，建立非资本性支出计划管理机制，严控带息负债，进一步压缩管理层级，有效降低了公司的运营成本，提高了公司的运营效率。

#### （二）科创体系持续优化，创新成果亮点涌现

2024 年，秦川集团深入贯彻创新驱动发展战略，系统推进科技创新体系建设，通过重组集团技术研究院，设立科技创新总部等机构改革，构建协同创新的研发体系，全年聚力攻关 29 项集团级重点新产品与研发项目，连续三年蝉联省国资委科技创新奖，参研的“高档数控机床精度及其稳定性提升关键技术与应用”项目荣获国家科技进步奖二等奖。

全年积极推进中省各类创新平台和人才队伍建设，其中高精传动入选“陕西省精密减速器中试基地”，沃克公司入选“西安市精密齿轮传动工程研究中心”，秦川数控入选“陕西省国资委第二批重点科技型企业名单”，汉江工具组建 1 支省级“科学家+工程师”队伍。牵头和参与 10 余项国家科技重大专项及国家重点研发计划，着力破解工业母机“卡脖子”难题，助力公司产业转型升级。

全年关键技术创新取得一系列突破，磨齿机性能进一步提升，磨削齿轮齿廓和齿向形状误差均小于  $1\mu m$ ，具备扭曲矫正、网纹磨削、傅里叶特性优化、双联齿磨削等功能，实现了新能源汽车齿轮加工高效高精度的要求；强力珩齿机突破工艺技术与核心功能部件自主研发技术难题，满足新能源汽车行业市场的迫切需求；研制了全球最大规格风电齿轮箱 20+兆瓦箱体配套铸件，其核心技术指标达到国内领先水平；车削中心突破高精度主轴双电机驱动控制和超声波加工工艺等关键核心技术；内螺纹磨床加工丝

杠精度达 PO 级；双包络环面磨床进入光伏太阳能领域；专用外圆磨床在飞机起落架领域得到应用；复杂刀具突破刀具刃口钝化技术，使用寿命提升 20%。

### （三）加速投资促进发展，强链扩链成效显著

年度投资项目按期推进，部分项目完工投产。2024 年秦川机床固定资产投资项目 12 项，其中：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、新能源乘用车零部件建设项目、高档数控功能部件产业化升级项目等多个项目完工并投入使用，为集团产业转型升级注入新动力、新活力。争做产业链引领者，秦川机床作为国家制造业单项冠军企业、陕西省“数控机床产业链”链主企业，多维度开展合作共建，助力国家战略腹地建设，参与创建的“宝汉天工业母机集群”位列 2024 年国家先进制造业集群名单。

### （四）深化改革持续推进，公司发展蹄疾步稳

深化改革提升行动加速推进。围绕新一轮国企改革 9 个方面、85 项工作任务，年度推进完成 81.18%，完成目标任务。全级次推进任期制管理；各级企业干部竞争上岗，占提拔干部人数的 81.08%；各层级企业管理人员末等调整或不胜任退出人数占比 8.11%，管理人员市场化进一步增强。集团计划实施首期股权激励，并在 3 户权属企业启动和拟定实施中长期激励，激发企业内生动力。

### （五）降本控费扎实推进，经济效益持续攀升

对各主要权属企业“两金”压降及降本控费实施专项考核，进一步落实各项降本指标。集团公司加强对“两金”压降工作督导，有效提高公司的经济效益。

## 三、核心竞争力分析

### 1、技术研发与创新能力优势

秦川机床高度重视技术研发与创新能力提升，2024 年，组织申报各类国家科技计划项目 15 项，各类省市科技计划项目 51 项，29 项重点研发项目顺利推进。制定关键核心攻关技术 16 项，1 项原创技术攻关取得重大突破。引进博士后研究员 1 人，引进高水平研发人员 20 余人。知识产权工作再上新台阶，共授权专利 39 项，其中发明 17 项。申请软件著作权登记 6 项。组织制定标准 29 项，其中参与制订国家标准 3 项，主持参与制订行业标准 18 项、团体标准 3 项、企业标准 5 项。核心技术及专利的拥有进一步提升了公司的技术壁垒。

### 2、全产业链协同优势

2024 年，包括秦川机床在内的宝鸡、汉中、天水“工业母机”企业组成的“宝汉天工业母机集群”成功跻身国家级 2024 年先进制造业集群，秦川机床在发挥陕西省数控机床产业链“链主”企业自身优势的基础上，将通过“优结构、重创新、强主体、提能力、建机制”等方式与“宝汉天工业母机集群”所属成员企业一并践行“我国工业母机产业链供应链自主可控”使命，发挥产业链协同优势，促进区域产业转型升级。

### 3、市场地位稳固、客户资源稳定

秦川机床作为中国机床工具行业龙头骨干，其齿轮加工机床国内市场占有率超过 60%，处于国内齿轮加工机床领域龙头地位。定期走访重点地区重点客户，满足客户定制化需求，践行客户服务“三优先”原则，及时为客户解决问题。2024 年，机床、齿轮箱、液压等产品客户满意度均有所提升。

### 4、出口市场表现亮眼

2024 年，秦川机床出口达到了新高度，高精度齿轮加工机床、数控磨床、数控车床等高技术含量、

高附加值产品出口占比大幅提升,全年机床出口收入同比增长 35%。零部件产品出口西班牙、德国等欧洲国家。

#### 5、企业文化优势

秦川机床始终秉持“匠心智造,用户先赢”的核心价值观,通过全员质量管理和标准化流程,确保机床精度、可靠性与寿命达到领先水平,实现“高精度、高稳定性”,营造精益制造文化。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2024 年,秦川机床始终锚定工业母机产业振兴和高质量发展,通过抓产品结构调整、技术转型升级、加速投资、深化改革、降本控费等措施积极应对,取得了一定工作成效。报告期内,实现营业收入 38.60 亿元,同比增加 0.99 亿元,增长 2.62%;归属于上市公司股东的净利润为 5,378 万元,同比增加 152 万元,增长 2.92%;每股收益为 0.0533 元。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位:元

	2024 年		2023 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	3,859,824,470.94	100%	3,761,103,127.25	100%	2.62%
分产品					
机床类	1,947,172,137.08	50.44%	1,780,619,026.39	47.34%	9.35%
零部件类	1,373,799,905.13	35.59%	1,392,166,240.97	37.01%	-1.32%
工具类	325,699,814.08	8.44%	320,781,418.54	8.53%	1.53%
仪器仪表类	88,996,441.76	2.31%	101,845,157.72	2.71%	-12.62%
贸易类	40,857,026.22	1.06%	72,474,765.48	1.93%	-43.63%
其他类	21,930,659.70	0.57%	29,310,373.57	0.78%	-25.18%
其他业务	61,368,486.97	1.59%	63,906,144.58	1.70%	-3.97%
分地区					
华东地区	1,326,707,411.76	34.37%	1,212,670,631.80	32.24%	9.40%
西北地区	1,100,162,655.71	28.50%	1,081,068,684.33	28.74%	1.77%
华中地区	297,538,627.11	7.71%	273,142,332.07	7.26%	8.93%
国外地区	258,089,792.82	6.69%	283,630,330.12	7.54%	-9.26%
华北地区	255,277,401.19	6.61%	317,421,527.87	8.44%	-19.35%
华南地区	222,771,791.17	5.77%	219,537,649.07	5.84%	1.47%
西南地区	210,667,171.37	5.46%	198,033,385.91	5.27%	6.38%
东北地区	127,241,132.84	3.30%	111,692,441.50	2.97%	13.92%
其他地区	61,368,486.97	1.59%	63,906,144.58	1.70%	-3.97%

## (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	1,947,172,137.08	1,625,681,342.60	16.51%	9.35%	9.32%	0.02%
零部件类	1,373,799,905.13	1,240,346,758.45	9.71%	-1.32%	2.07%	-3.00%
分地区						
华东地区	1,326,707,411.76	1,149,245,109.57	13.38%	9.40%	11.57%	-1.68%
西北地区	1,100,162,655.71	872,554,599.04	20.69%	1.77%	2.11%	-0.26%

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	2024 年	2023 年	同比增减
机床类	销售量	台	9,656	9,902	-2.48%
	生产量	台	9,295	10,110	-8.06%
	库存量	台	1,303	1,664	-21.69%
零部件类	销售量	件	11,298,259	11,137,971	1.44%
	生产量	件	11,514,617	11,295,668	1.94%
	库存量	件	2,088,500	1,872,142	11.56%
工具类	销售量	件	125,205	130,044	-3.72%
	生产量	件	122,494	133,163	-8.01%
	库存量	件	47,482	50,193	-5.40%
仪器仪表类	销售量	个	512,202	466,122	9.89%
	生产量	个	521,081	479,001	8.78%
	库存量	个	74,172	65,293	13.60%

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

产品分类	项目	2024 年		2023 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	1,293,554,644.31	79.57%	1,182,920,048.06	79.55%	9.35%
	人员人工	161,917,861.72	9.96%	149,326,855.27	10.04%	8.43%
	折旧	31,700,786.18	1.95%	28,881,883.32	1.94%	9.76%
	能源和动力	7,478,134.18	0.46%	6,561,927.24	0.44%	13.96%
	制造费用	113,472,557.71	6.98%	104,313,127.19	7.01%	8.78%
	其他	17,557,358.50	1.08%	15,066,956.15	1.01%	16.53%
	小计	1,625,681,342.60	100.00%	1,487,070,797.23	100.00%	9.32%
零部件类	原材料	715,183,940.92	57.66%	699,762,465.90	57.58%	2.20%
	人员人工	191,757,608.86	15.46%	191,709,396.22	15.78%	0.03%
	折旧	83,475,336.84	6.73%	81,310,865.15	6.69%	2.66%
	能源和动力	50,730,182.42	4.09%	49,369,044.79	4.06%	2.76%
	制造费用	129,368,166.91	10.43%	125,230,757.12	10.31%	3.30%
	其他	69,831,522.50	5.63%	67,843,446.15	5.58%	2.93%
	小计	1,240,346,758.45	100.00%	1,215,225,975.33	100.00%	2.07%
工具类	原材料	98,944,485.59	41.15%	92,616,926.48	41.17%	6.83%
	人员人工	69,369,341.66	28.85%	65,067,389.29	28.92%	6.61%
	折旧	24,549,773.94	10.21%	22,765,658.22	10.12%	7.84%
	能源和动力	7,045,135.91	2.93%	6,491,226.03	2.89%	8.53%
	制造费用	39,144,987.25	16.28%	36,693,892.87	16.31%	6.68%
	其他	1,394,600.28	0.58%	1,325,424.64	0.59%	5.22%
	小计	240,448,324.63	100.00%	224,960,517.53	100.00%	6.88%
仪器仪表类	原材料	40,727,899.56	59.07%	45,776,678.01	59.04%	-11.03%
	人员人工	6,308,790.94	9.15%	7,102,083.36	9.16%	-11.17%
	折旧	393,006.65	0.57%	398,608.34	0.51%	-1.41%
	能源和动力	468,850.04	0.68%	556,451.74	0.72%	-15.74%
	制造费用	4,005,909.88	5.81%	4,459,582.70	5.75%	-10.17%
	其他	17,044,077.82	24.72%	19,240,868.86	24.82%	-11.42%
	小计	68,948,534.89	100.00%	77,534,273.01	100.00%	-11.07%
贸易类	原材料	33,384,964.67	98.84%	60,727,074.46	98.58%	-45.02%
	人员人工	179,016.91	0.53%	417,867.50	0.68%	-57.16%
	折旧	29,385.79	0.09%	64,402.32	0.10%	-54.37%
	能源和动力	20,266.07	0.06%	48,242.16	0.08%	-57.99%
	制造费用	148,617.81	0.44%	321,894.03	0.52%	-53.83%
	其他	14,524.01	0.04%	22,067.57	0.04%	-34.18%
	小计	33,776,775.26	100.00%	61,601,548.04	100.00%	-45.17%
其他	原材料	3,820,338.47	38.22%	5,590,384.95	37.26%	-31.66%

	人员人工	3,012,689.73	30.14%	3,790,489.75	25.26%	-20.52%
	折旧	438,809.15	4.39%	676,436.87	4.51%	-35.13%
	能源和动力	717,687.87	7.18%	1,147,689.57	7.65%	-37.47%
	制造费用	995,567.01	9.96%	1,554,317.29	10.36%	-35.95%
	其他	1,010,560.49	10.11%	2,244,326.46	14.96%	-54.97%
	小计	9,995,652.72	100.00%	15,003,644.89	100.00%	-33.38%
合计	原材料	2,185,616,273.52	67.89%	2,087,393,577.86	67.74%	4.71%
	人员人工	432,545,309.82	13.44%	417,414,081.39	13.55%	3.62%
	折旧	140,587,098.55	4.37%	134,097,854.22	4.35%	4.84%
	电费	66,460,256.49	2.06%	64,174,581.53	2.08%	3.56%
	制造费用	287,135,806.57	8.92%	272,573,571.20	8.85%	5.34%
	其他	106,852,643.60	3.32%	105,743,089.83	3.43%	1.05%
	小计	3,219,197,388.55	100.00%	3,081,396,756.03	100.00%	4.47%
其他业务成本	原材料	11,794,224.03	68.77%	15,529,247.60	69.63%	-24.05%
	人员人工	36,015.52	0.21%	37,084.86	0.17%	-2.88%
	折旧	318,994.57	1.86%	424,655.46	1.90%	-24.88%
	能源和动力	2,399,319.39	13.99%	3,208,189.57	14.39%	-25.21%
	制造费用	355,010.09	2.07%	421,077.70	1.89%	-15.69%
	其他	2,246,682.20	13.10%	2,681,144.87	12.02%	-16.20%
	小计	17,150,245.80	100.00%	22,301,400.06	100.00%	-23.10%

说明

- 1、贸易类成本同比下降主要原因是：贸易类收入同比减少。
- 2、其他类成本同比下降主要原因是：2024 年主机备件、修理业务减少。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司于 2024 年 6 月完成吸收合并全资子公司陕西秦川设备成套服务有限公司，陕西秦川设备成套服务有限公司于 2024 年 6 月 19 日已完成工商注销。

#### (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）	780,456,404.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.22%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	16.45%

## 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	635,057,047.30	16.45%
2	第二名客户	42,259,592.19	1.09%
3	第三名客户	37,750,445.35	0.98%
4	第四名客户	34,656,430.51	0.90%
5	第五名客户	30,732,888.92	0.80%
合计	--	780,456,404.27	20.22%

## 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）	411,375,993.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.68%
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	143,368,505.18	5.47%
2	第二名供应商	132,101,913.56	5.04%
3	第三名供应商	46,282,429.39	1.76%
4	第四名供应商	45,660,007.10	1.74%
5	第五名供应商	43,963,138.05	1.67%
合计	--	411,375,993.28	15.68%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	131,310,809.63	134,858,828.90	-2.63%	
管理费用	317,094,273.35	301,507,620.08	5.17%	
财务费用	-495,063.41	4,976,922.83	-109.95%	主要为本期利息费用减少
研发费用	203,784,207.67	199,402,244.10	2.20%	

## 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
面向新能源汽车的高效高精磨齿机研制	攻关磨齿机高精度、高效率和高可靠性技术，进行国产功能部件应用验证，满足高精度齿廓需求，提升机床综合性能。	在研	磨齿机达到高速、高承载、低噪音磨削要求，实现磨齿机在汽车领域自主可控。	提升公司产品的市场竞争力，强化自主可控能力。

大规格成形砂轮磨齿机关键技术研究及应用	通过对大规格成形砂轮磨齿机关键技术研究, 开发满足国内重要行业如船舶、风电、工程机械、减速器等对大规格齿轮高效高精磨削需求的装备, 提升我国高端装备技术水平。	部件图纸设计完成	设备突破国外技术垄断, 性能达到国内领先, 替代进口。	降本增效, 扩展成形磨规格, 满足不同客户需求, 提高市场占有率。
五轴立卧转换铣车复合加工中心研制	围绕数控摆头与数控转台等核心功能部件设计制造, 大型五轴立卧转换铣车复合加工中心主机设计、制造与测试等开展技术攻关, 实现国产高档数控装备在国家重要领域的示范应用。	调试完成	可加工形状复杂、精度要求高的复合材料零件的加工, 一次装夹可实现车、铣、钻、镗的多工序复合加工, 减少装夹次数、缩短辅助时间, 提高加工效率。	形成公司加工中心特色和优势产品, 满足重点领域客户, 提高产品知名度。
五轴卧式加工中心研制	通过攻克大扭矩摇篮转台、大扭矩摆动主轴等关键技术, 提供针对外形结构复杂, 加工难度大, 加工周期长的零件的最佳解决方案。	试切完成	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。	产品具有技术含量高, 市场竞争力强等特点, 可产生可观的经济效益。
五轴车铣复合加工中心系列产品	研制卧式车铣复合加工中心系列产品, 解决国家重点领域高精度复杂轴类零件的高效加工并进行产品工程应用, 填补短板弱项。	样机成套	通过攻克多项“卡脖子”技术难题, 研发出具有自主知识产权的卧式车铣复合加工中心系列产品, 并实现小批量生产, 满足国内重点领域应用需求, 替代进口。	拓宽产品型谱, 提升公司整体研发水平和能力, 公司逐步成长为高端产品供应商。
五轴立式加工中心	研制五轴立式加工中心, 攻克立式加工中心设计制造装备技术难题, 完善加工中心产业产品型谱。	样机成套	突破五轴联动关键功能部件研制技术瓶颈, 具备研制高端五轴立式加工中心的能力。	增强公司技术研发实力, 推动公司加工中心技术和产品向高端化方向迈进。
车削中心以及数控车床	核心产品优化升级, 提升性能和稳定性; 系列产品补充型号, 稳固市场份额。	样机成套	完善产品谱系, 形成数控车床全系列产品, 满足各类形状复杂零件的加工。	拓宽品种和规格, 扩大公司产品群, 提高市场竞争力。
大功率变速器加工装备生产线	通过技术攻关, 研制变速器成组连线加工装备, 缩小高端数控机床与国际一线品牌差距, 实现国产加工装备的自主可控。	样机已交付	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, 实现大功率变速器核心部件装备的国产替代。	提升公司加工生产线装备整体制造水平, 在汽车零部件行业应用推广。
薄壁深孔内外螺纹高精度磨削装备研制	突破内外螺纹数控磨床精度分配技术、多轴联动控制技术、整机系统集成与测试技术, 研制薄壁深孔内外螺纹高精度磨削装备。	在研	解决大行程高可靠行星滚柱丝杠薄壁内外螺纹高精度磨削装备系列难题, 满足国产大规格行星滚柱丝杠精密加工。	提升产品技术领先性, 提高产品国内市场占有率。
高效数控丝杠磨床研制	揭示螺纹高效磨削机理, 突破螺纹磨削装备高精度控制及制造技术, 提升工艺水平, 研制高效数控丝杠加工机床。	样机测试	研制高效数控丝杠磨床, 提高行星滚柱丝杠滚柱螺纹加工效率。	扩展螺纹机床规格型谱, 提升公司丝杠加工能力和水平。
数控桥壳专用磨床	研发用于汽车车桥中、大批量轴径零件精密磨削的装备。	完成	开发数控桥壳专用磨床, 扩大公司产品在汽车行业的领先优势。	完善公司专用磨床产品功能, 使其技术更先进、适应面更广、优势更明显。
高精度数控内圆复合磨床开发	用于磨削高精度盘类零件的内孔和端面。机床配有两个磨头, 可在一次装夹中完成内圆的粗精密或内圆与端面的磨削。	完成	掌握核心技术, 实现高精度复合磨床研发生产的技术突破	填补公司该类产品空白, 提高企业技术水平和市场竞争力。

小退刀槽人字齿轮加工工艺方法研究	开发双斜齿齿轮加工软件，实现齿轮二次装夹后的相位检测及对中计算，实现工件自动对刀、齿槽中心找正，满足齿槽对中误差。	调试完成	满足高速动车齿轮箱应用需求，在车齿机床上实现小退刀槽的双斜齿齿轮加工工艺，齿槽对中误差达到要求。	拓展车齿机床加工范围，实现行业发展突破，提升公司产品在国家重点领域的参与度。
高精度插齿刀磨床制造及产业化	主要开展高精度插齿刀磨床国产化制造技术研究，包括插齿刀磨削砂轮修形、插齿刀高精度磨削软件开发等。	完成	完成高精度插齿刀磨床的自主研制，在公司内实现批量应用。	实现高精度插齿刀磨床的自主制造，大幅降低设备采购成本。
高精度可转位系列刀具核心技术攻关	研究高精度可转位系列刀具的设计和制造技术，实现高精度可转位系列刀具系列新产品开发。	小批量生产	完成可转位齿轮滚刀、可转位齿轮铣刀、可转位插齿刀等系列产品的开发。	公司复杂刀具重点研发产品，助力公司产品升级换代。
螺杆转子高精高效加工技术攻关及产业化	主要开展螺杆转子系列刀具的研发及产业化	在研	完成螺杆转子精滚刀、可转位螺杆转子铣刀等系列产品开发，实现市场推广。	有助于公司深挖螺杆空压机细分领域潜能，实现产品换代升级。
珩齿工艺研究及产品精度提升	研究珩齿工艺，完善新能源高精齿轮制造成熟工艺体系，提高齿轮齿部精度和生产效率。	完成	完成珩齿精度水平及加工方法验证，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。
BX 系列减速器开发	完善产品系列型谱，满足更多用户的选型配置要求。	完成	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。
先进制造数字服务系统	通过搭建具备自主知识产权的数字化系统平台，提供便捷和高效的服务和支持	在研	系统采用微服务架构，开发五轴 G 代码优化服务、磨齿 G 代码生成服务、智能产线方案设计服务、库存管理服务等，并具有独立部署、独立升级、无感知扩缩容等功能。	为企业提供更多在线的技术服务和支持，推动企业数字化转型，增强公司数字化服务能力。
大规格高精度齿轮测量中心	开发新型大规格、高精度测量的齿轮测量中心，打破国外技术壁垒及垄断。	在研	通过主机系统、大型精密数控转台、主被动温控与热误差补偿技术研究，实现大规格、重载（8 吨级）齿轮精密测量，整体达到国内领先水平。	实现公司齿轮测量中心产品的整体水平提升，提高产品市场竞争力。
电子式压力表系列产品	开发数字化产品取代机械式仪表，满足石油工业钻井设备、压裂车、固井车、井口压力检测等压力测量。	在研	通过技术攻关，完成样机试制和客户验证。	增加公司产品规格种类，优化产品结构，实现公司产品向数字化、智能化转型。

## 公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,198	1,188	0.84%
研发人员数量占比	12.70%	12.58%	0.12%
研发人员学历结构			
本科	820	787	4.19%
硕士	160	146	9.59%
研发人员年龄构成			

30 岁以下	417	373	11.80%
30~40 岁	370	356	3.93%

公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	203,784,207.67	199,402,244.10	2.20%
研发投入占营业收入比例	5.28%	5.30%	-0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

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

## 5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,850,576,814.25	2,841,499,957.39	0.32%
经营活动现金流出小计	2,694,504,228.13	2,697,556,138.85	-0.11%
经营活动产生的现金流量净额	156,072,586.12	143,943,818.54	8.43%
投资活动现金流入小计	279,040,826.40	268,055,231.40	4.10%
投资活动现金流出小计	745,228,794.55	550,650,237.57	35.34%
投资活动产生的现金流量净额	-466,187,968.15	-282,595,006.17	
筹资活动现金流入小计	724,205,289.87	2,184,072,289.38	-66.84%
筹资活动现金流出小计	942,308,426.75	1,128,482,512.03	-16.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-218,103,136.88	1,055,589,777.35	-120.66%
现金及现金等价物净增加额	-526,261,915.74	916,996,444.59	-157.39%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动产生的现金流量净额减少幅度较大，主要为本期购置固定资产所致；

筹资活动产生的现金流量净额减少幅度较大，主要为上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	5,126,194.08	5.86%		否
公允价值变动损益	2,753,663.23	3.15%		否
资产减值	-24,559,724.42	-28.09%	本报告期公司对应收账款、存货等资产进行了减值测试，共计提各项减值准备 2455.97 万元	否
营业外收入	4,276,647.30	4.89%		否
营业外支出	3,507,267.28	4.01%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 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	1,575,621,118.33	16.22%	2,138,294,401.69	21.69%	-5.47%	
应收账款	978,286,769.70	10.07%	966,487,967.15	9.80%	0.27%	
合同资产	32,088,364.21	0.33%	33,240,920.06	0.34%	-0.01%	
存货	1,923,659,933.07	19.80%	1,947,415,815.05	19.75%	0.05%	
投资性房地产	1,592,163.96	0.02%	1,636,261.80	0.02%		
固定资产	3,100,103,847.11	31.91%	2,942,728,088.57	29.84%	2.07%	
在建工程	310,999,583.25	3.20%	299,013,751.72	3.03%	0.17%	
使用权资产	6,440,596.58	0.07%	9,357,076.80	0.09%	-0.02%	
短期借款	602,031,083.48	6.20%	630,457,369.89	6.39%	-0.19%	
合同负债	309,151,772.93	3.18%	252,981,301.14	2.57%	0.61%	
长期借款	249,805,289.87	2.57%	286,850,000.00	2.91%	-0.34%	
租赁负债	5,290,342.93	0.05%	7,150,667.48	0.07%	-0.02%	

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）		2,753,663.23			565,000,000.00		-497,533,690.63	70,219,972.60
4.其他权益工具投资	14,730,394.47		-2,326,671.56		5,000,000.00			17,403,722.91
5.其他非流动金融资产	29,796,573.36							29,796,573.36
金融资产小计	44,526,967.83	2,753,663.23	-2,326,671.56		570,000,000.00		-497,533,690.63	117,420,268.87
应收款项融资	353,983,164.98						189,478,900.00	543,462,064.98
上述合计	398,510,132.81	2,753,663.23	-2,326,671.56	0.00	570,000,000.00	0.00	-308,054,790.63	660,882,333.85
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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（元）	账面价值（元）	受限类型	受限情况
货币资金	91,785,920.38	91,785,920.38	保证金等	应付票据及信用证保证金等
无形资产	45,050,922.10	33,946,493.27	抵押	融资担保
合计	136,836,842.48	125,732,413.65		

## 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
615,538,200.00	754,270,800.00	-18.39%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
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	75,943,800.00	341,356,100.00	政府补助 企业自筹	99.52%	885,040,000.00	275,269,162.80	商用车市场下滑，需求疲软，未能实现预计收益，已积极调整产业布局，加大新能源产品开发及市场推广。	2020年12月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，公告编号：2020-79
宝鸡机床集团高档数控机床工业园（一期）	自建	是	金属切削机床制造	6,007,200.00	54,473,200.00	企业自筹	15.11%	703,000,000.00	0.00	项目尚在基础建设中，未完全达产。	2023年09月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，公告编号：2023-74
合计	--	--	--	81,951,000.00	395,829,300.00	--	--	1,588,040,000.00	275,269,162.80	--	--	--

注：截止报告期末累计实现的收益为累计实现的收入（不含税）。

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3)=(2)/(1)	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	非公开发行股票	2021年09月08日	79,928	78,242.62	8,474.59	73,502	93.94%	0	0	0.00%	0	公司于2024年8月29日召开第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议，于2024年9月27日召开2024年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司对2020年度非公开发行股票募集资金项目“高端智能齿轮装备研制与产业化项目”、“高档数	0

												控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目”结项，并将节余募集资金永久补充流动资金，用于公司的日常经营。 截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金专户已注销并将节余募集资金永久补充流动资金。	
2022	向特定对象发行股票	2023 年 07 月 07 日	122,999.99	121,784.59	23,878.45	88,624.13	72.77%	0	0	0.00%	35,725.56	<p>公司于 2024 年 8 月 29 日召开第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议，于 2024 年 9 月 27 日召开 2024 年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司对 2022 年度非公开发行股票募集资金项目“新能源乘用车零部件建设项目”结项，并将节余募集资金永久补充流动资金，用于公司的日常经营。截至 2024 年 12 月 31 日，该项目募集资金专户已注销并将节余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>公司于 2024 年 6 月 3 日召开第八届董事会第四十一次会议和第八届监事会第二十五次会议，审议并通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司对 2022 年度非公开发行股票募集资金使用额度不超过人民币 3 亿元的暂时闲置部分进行现金管理。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币 357,255,632.82 元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益），其中募集资金进行现金管</p>	0

													理的余额为人民币 7,000 万元。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	32,353.04	162,126.13	81.05%	0	0	0.00%	35,725.56	--	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：**截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金专户已注销并将结余募集资金永久补充流动资金；募集资金累计投入募投项目金额为 735,020,037.80 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 288,663,892.39 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 115,336,174.90 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 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况：**截至 2024 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金总额为人民币 357,255,632.82 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 25,754,467.26 元）；募集资金累计投入募投项目金额为 886,241,352.11 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 330,581,370.05 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 98,331,283.05 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 122,334,698.79 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 66,094,604.62 元，“补充流动资金”累计支出 268,899,395.60 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	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	截止报告期末累计实现的效益	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														
2020 年度非公开发行股票	2021 年 09 月 08 日	高端智能齿轮装备研制与产业化项目	生产建设	否	30,220	30,220	7,639.85	28,866.39	95.52%	2023 年 12 月 31 日	30,876.72	57,300.70	是	否
		高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目	生产建设	否	15,000	15,000	834.74	11,533.62	76.89%	2023 年 12 月 31 日	8,262.76	8,262.76	否	否
		补充流动资金及偿还银行贷款	补流	否	33,022.62	33,022.62	0	33,101.99	100.24%					不适用
2022 年度向特定对象	2023 年 07 月 07 日	秦创原 秦川集团高档工业母机创新基地项	生产建设	否	45,396.23	45,396.23	5,058.82	33,058.13	72.82%	2025 年 02 月 28 日	5,808.54	6,171.37	不适用	否

发行股票	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	生产建设	否	18,000	18,000	1,914.26	9,833.13	54.62%	2025年06月30日				不适用	否
	新能源乘用车零部件建设项目	生产建设	否	12,955	12,955	2,095.22	12,233.47	94.43%	2024年05月31日	6,364.4	12,365.55	是	否	
	复杂刀具产业链强链补链赋能提升技术改造项目	生产建设	否	10,000	10,000	3,510.15	6,609.46	66.09%	2025年06月30日	6,275.79	11,960	不适用	否	
	补充流动资金	补流	否	35,433.36	35,433.36	11,300.00	26,889.94	75.89%				不适用	否	
承诺投资项目小计			--	200,027.21	200,027.21	32,353.04	162,126.13	--	--	57,588.21	96,060.38	--	--	
超募资金投向														
不适用														
合计			--	200,027.21	200,027.21	32,353.04	162,126.13	--	--	57,588.21	96,060.38	--	--	
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）		项目未达到预计效益的原因是虽已完成产能建设并形成预定生产规模，但受市场竞争加剧导致价格下行，同时，公司执行以销定产经营策略，在市场价格下行周期中，导致规模效益未能充分释放。 其余项目尚在建设过程中，其效益暂无法准确评估。												
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 <b>1.2020年度非公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况：</b> 经希格玛会计师事务所出具的《秦川机床工具集团股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（希会审字(2022)0268号），截至2022年1月31日，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2月18日，公司已完成资金置换。 <b>2.2022年度向特定对象发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况：</b> 经希格玛会计师事务所出具的《秦川机床工具集团股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（希会审字(2023)5008号），截至2023年7月19日，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，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，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	适用 <b>2020 年度非公开发行股票募投项目实施出现募集资金结余的金额及原因：</b> 公司于 2024 年 8 月 29 日召开第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议，于 2024 年 9 月 27 日召开 2024 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 2020 年度非公开发行股票募集资金投资项目“高端智能齿轮装备研制与产业化项目”和“高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目”结项并将节余募集资金 64,636,475.58 元用于永久补充流动资金。本次结项募投项目节余资金包含了部分合同余款和质保金，此部分待支付款项支付时间周期较长，尚未使用募集资金支付，后续公司将严格按照合同条款支付相关款项。 <b>2022 年度向特定对象发行股票募投项目之一“新能源乘用车零部件建设项目”已达到预定可使用状态并结项，实施出现募集资金结余的金额及原因：</b> 公司于 2024 年 8 月 29 日召开第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议，于 2024 年 9 月 27 日召开 2024 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 2022 年度向特定对象发行股票募投项目之一“新能源乘用车零部件建设项目”进行结项，并将节余募集资金 7,370,400.75 元用于永久补充流动资金。本次结项募投项目节余资金包含了部分合同余款和质保金，此部分待支付款项支付时间周期较长，尚未使用募集资金支付，后续公司将严格按照合同条款支付相关款项。
尚未使用的募集资金用途及去向	<b>1.2020 年度非公开发行股票：</b> 截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金专户已注销并将节余募集资金永久补充流动资金。 <b>2.2022 年度向特定对象发行股票：</b> “新能源乘用车零部件建设项目”已达到预定可使用状态并结项，“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”、“复杂刀具产业链强链补链赋能提升技术改造项目”尚未达到预定可使用状态，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	公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 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	2,197,068,161.40	1,090,061,121.02	1,292,415,370.86	45,119,512.09	36,173,030.19
陕西汉江机床有限公司	子公司	机床、零部件	225,754,859.54	1,012,182,401.63	493,484,389.58	271,207,302.97	-20,068,333.49	-19,076,361.20
汉江工具有限责任公司	子公司	机床工具	153,017,396.71	767,764,073.49	621,218,010.24	267,839,307.54	27,483,017.36	27,850,550.82
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	1,043,001,764.15	377,370,325.05	574,434,813.77	12,512,235.95	13,223,613.63

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## 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

秦川机床以主机业务为引领，以高端制造与核心零部件为支撑，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，在多变环境中主动求变，探求转型升级，形成一体化发展模式，逐步打造成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

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

聚焦机器人关节减速器产业化生产，面向工业机器人齿轮传动市场，充分发挥装备能力优势，应用新工艺提高产品质量、扩大生产规模、增加产品数量和针对不同用户需求定制产品来增加竞争力，形成具有自主知识产权和市场竞争力的一系列产品。

##### （2）核心部件

加快新能源汽车领域零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，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、高速主轴、刀库刀塔等关键零部件核心技术，逐步扩大机床主机类产品配套率。

#### 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。

### （二）下一年度经营计划

#### （1）巩固核心业务，着眼用户需求

做强做优齿轮机床、加工中心、数控（中大型）外圆磨床、螺纹磨床、数控车床系列产品、精密复杂刀具、汽车变速箱齿轮及零部件、齿轮测量中心等核心业务，锤炼核心技术，巩固核心业务市场地位。积极响应用户的需求，快速处理问题，不断提高客户体验的同时，也加快产品的改进迭代。

#### （2）强化创新驱动，聚焦高端制造

加快 2025 年度研发项目进程，确保科创项目有效实施。加速五轴加工中心，机器人关节减速器、数控系统等高端产品的研发与产业化。重点优化工业机器人、新能源汽车等新兴领域的产品适配性，推动国产化替代进程。

#### （3）聚力产融协同，引领战略转型

“秦创原·秦川机床高档工业母机创新基地项目（一期）”确保以 2025 年结项，达到预期可使用状态，完成“新能源汽车领域滚动功能部件研发与产业化建设项目”、“复杂刀具产业链强链补链赋能提升项目”、“高精微复杂刀具技术改造及产业化项目”等共计 9 项。

#### （4）激发内生动力，提升管理效能

内外协同，聚心合力。职能部门层层落实责任，加强协同合作、联合联动、协调高效，针对关键工

作、关键节点、关键问题要认真研究推进，筑牢和提升企业的行业地位和影响力。推进 2025 “结构调整年”，继续深化产品、研发、市场、成本四大结构调整，着力推进布局结构进一步优化，加快转型升级。构建预防性质量管理体系，推进“一次就做对”和“零缺陷”的工作理念，发挥全员质量控制能力。

#### （5）引进高质人才，培育大国工匠

完善人才引进机制，吸引高端人才投身研发，提高高端人才占比。优化人才留用政策，加强研发人员的激励机制。通过“师带徒”模式培养技能型人才，充分发挥优势，树立职业典范，传承经验，以工匠精神助力推进制造业高质量发展。

#### （6）推进数字赋能，构建智能生态

围绕管理、生产、设备三大核心领域继续推进信息化建设。一方面管理模块再升级，搭建 e-HR 平台，重塑人力资源管理模块，实现人力资源管理的标准化、规范化与业务流程系统化；完成汉江工具业财一体化管理平台建设，构建覆盖业务、财务管理一体化数智平台，形成统一标准的业务管理架构。另一方面强化设备管理，生产制造再优化，推进智能化生产升级，以沃克齿轮作为示范标杆，部署 MDC 系统，提升设备生产效率，为集团数字化转型夯实底层数据基础。

#### （7）扩大开放合作，开拓国际空间

坚持国内国际“双循环”战略，精耕细作国内市场，继续加大国际市场的售前、售中、售后服务工作力度。提高产品出口占比。主动参加国外机床展会，加深了解高端先进机床，公司积极与外资高端品牌寻求战略合作，以推动制造能力全面升级，强化高端市场布局。

#### （8）筑牢安全底线，助力绿色转型

切实履行安全生产责任主体，杜绝侥幸心理，防范应对生产安全事故的发生，并以精准的措施来消除生产隐患。构建“双碳”目标下可持续发展的新范式，严格遵守行业能效标杆值，淘汰优化落后产能，建立排放监测系统，保障企业绿色化。

### （三）公司可能面对的风险

#### 1、国际形势的风险

美国新政府延续单边贸易政策，全面加征关税，叠加欧盟碳边境调节机制（CBMA）实施在即，及国际地缘政治因素影响，国际贸易的不确定因素增加。

#### 2、经济周期带来的风险

行业下游涵盖汽车、工程机械、电子等多个领域，下游行业的投资需求与宏观经济景气度高度相关。若宏观经济增速放缓，机床需求将直接承受压力。

#### 3、市场竞争带来的风险

国内高端机床长期依赖进口，数控系统和核心零部件等与国外存在技术差距，行业竞争加剧的同时国产替代化加速，存在技术追赶窗口期和压缩风险，需要持续加大研发投入来不断提升产品核心竞争力应对压力。

#### 4、原材料价格及供应风险

原材料与零部件的价格上升将直接推高产品的生产成本，有可能冲击企业利润，国内机床行业上游供应链集中度较低，供应链调整可能影响到关键零部件的供应，导致延缓生产进度，成本压力进一步增大。

## 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
2024 年 04 月 09 日	上海新国际博览中心会议室	实地调研	机构	国投证券、西南证券、汉理股权投资管理、太平洋证券、国泰君安证券、广发证券、中泰证券、财通证券、旌安投资管理、海通证券、南土资产管理、华泰柏瑞基金、禾其投资、银华基金、中信建投、开域资产管理、海富通基金、甬兴证券、大朴资产、上银基金、施罗德基金、鑫元基金、华夏基金、申银万国证券、泽恒基金、华能贵诚信托、宁银理财、光大证券、鹏扬基金、华创证券、红骅投资管理、泰信基金管理、开源证券、长三合控股、中航证券、国盛证券、财通证券、华商基金、光大永明资产管理、贝合私募基金管理、民生证券、浙商证券、国器元禾私募基金管理、国泰租赁	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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的投资者关系活动记录表（编号：2024-01）
2024 年 04 月 10 日	价值在线（ <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ）网络互动	网络平台线上交流	机构、个人	线上参与公司 2023 年度业绩说明会的全体投资者	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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的投资者关系活动记录表（编号：2024-02）

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十四、“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”行动方案公告。

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，公司控股股东的代表通过法定程序担任公司董事，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除董事、监事外的其他行政职务。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、经理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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.10%	2024 年 01 月 16 日	2024 年 01 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-02)
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.58%	2024 年 04 月 02 日	2024 年 04 月 03 日	详见刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-20)
2023 年度股东大会	年度股东大会	48.47%	2024 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 30 日	详见刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-23)
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	48.95%	2024 年 07 月 26 日	2024 年 07 月 27 日	详见刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2024 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-41)
2024 年第四次临时股东大会	临时股东大会	48.07%	2024 年 09 月 27 日	2024 年 09 月 28 日	详见刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2024 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-56)

### 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	56	董事长	现任	2023 年 09 月 26 日	2027 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
			董事	现任	2020 年 09 月 14 日	2027 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	0
聂丽洁	女	65	独立董事	现任	2020 年 07 月 29 日	2027 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
李学楠	女	47	独立董事	现任	2021 年 07 月 02 日	2027 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
李兵	男	59	独立董事	现任	2021 年 07 月 02 日	2027 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
刘金勇	男	56	董事	现任	2020 年 03 月 23 日	2027 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
			总经理	现任	2025 年 03 月 05 日	2027 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	0
寇植达	男	42	董事	现任	2024 年 07 月 26 日	2027 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	

王俊锋	男	57	董事	现任	2020年03月23日	2027年07月26日	0	0	0	0	0	
杭宝军	男	59	职工董事	现任	2021年07月02日	2027年07月26日	18,000	0	0	0	18,000	
华斌	男	52	监事会主席	现任	2020年06月29日	2027年07月26日	0	0	0	0	0	
刘源	男	46	监事	现任	2021年07月02日	2027年07月26日	0	0	0	0	0	
费堃	男	40	监事	现任	2024年07月26日	2027年07月26日	0	0	0	0	0	
王芸	女	46	职工监事	现任	2021年07月02日	2027年07月26日	0	0	0	0	0	
吕小虎	男	50	职工监事	现任	2021年07月02日	2027年07月26日	0	0	0	0	0	
张秋玲	女	49	财务总监	现任	2019年08月29日	2027年07月26日	0	0	0	0	0	
刘耀	男	41	副总经理	现任	2020年06月08日	2027年07月26日	0	0	0	0	0	
曾冉	男	46	副总经理	现任	2024年07月26日	2027年07月26日	0	0	0	0	0	
庞亮	男	45	副总经理	现任	2024年07月26日	2027年07月26日	0	0	0	0	0	
李静	女	46	董事会秘书	现任	2020年02月17日	2027年07月26日	0	0	0	0	0	
李强	男	60	董事	离任	2014年11月20日	2025年01月17日	8,000	0	0	0	8,000	
			总经理	离任	2019年06月17日	2024年12月19日		0	0	0		
杭宝军	男	59	副总经理	离任	2015年01月07日	2024年07月26日	0	0	0	0	0	
李铮	男	62	监事	离任	2018年04月18日	2024年07月26日	0	0	0	0	0	
刘金勇	男	56	副总经理	离任	2024年07月26日	2025年03月05日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	26,000	0	0	0	26,000	--

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

- 1.李铮先生因任期届满换届，不再担任公司监事职务
- 2.杭宝军先生因任期届满换届，不再担任公司副总经理职务
- 3.李强先生因退休，不再担任公司董事、总经理职务

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
李强	总经理	离任	2024年12月19日	退休
杭宝军	副总经理	任期满离任	2024年07月26日	换届
李铮	监事	任期满离任	2024年07月26日	换届
寇植达	董事	被选举	2024年07月26日	换届
费堃	监事	被选举	2024年07月26日	换届
刘金勇	副总经理	聘任	2024年07月26日	换届
曾冉	副总经理	聘任	2024年07月26日	换届
庞亮	副总经理	聘任	2024年07月26日	换届

## 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、正高级工程师。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、副总经理、总经理，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副董事长。

聂丽洁，女，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，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、副教授。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，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。

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，本公司副总经理。现任本公司董事、总经理、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。

寇植达，男，1982 年 2 月出生，中共党员，工学硕士，正高级工程师。曾任陕西法士特公司工艺研究所壳体工艺室副主任、工艺研究所副所长、所长，陕西法士特汽车传动集团有限公司副总工程师。现任本公司董事，陕西法士特汽车传动集团有限公司党委委员、副总经理，陕西法士特齿轮有限责任公司副总经理、研究院副院长。

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、陕西省产业投资有限公司党委委员、财务总监。现任本公司董事，陕西省产业投资有限公司高级业务副经理，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，陕西电子西京电气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，西安交通大学工商管理学硕士，高级工程师。曾任江苏风电分公司总经理兼党支部书记，陕西秦川格兰德机床有限公司董事，秦川迪阿瓦公司董事长，宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司董事、董事长，杨凌未来新材料有限公司董事，本公司铸造厂厂长，秦川集团党委委员、副总经理。现任本公司职工董事、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。现任本公司党委副书记、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，陕西法士特汽车传动集团有限责任公司财务总部部长、陕西法士特齿轮有限责任公司财务总部部长。

费堃，男，1984年10月出生，中共党员，硕士研究生学历。曾任中国长城资产管理公司西安办事处并购重组部负责人、长城国瑞证券有限公司陕西分公司总经理、长城国瑞证券有限公司新三板业务部总经理兼做市业务部总经理、中国长城资产管理股份有限公司陕西省分公司资产经营二部高级经理等职。现任本公司监事、中国长城资产管理股份有限公司陕西省分公司资产经营一部高级经理、陕西汽车实业有限公司监事。

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、政工机关工会主席、女工委副主任、团委书记。现任本公司监事，工会副主席、工会办公室主任、女工委主任。

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、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，秦川集团规划投资部副部长。现任本公司监事，战略发展总部投资管理室主任，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。曾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、总经理，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。

曾冉，男，1978年4月出生，中共党员，硕士研究生学历，经济师。曾任北京北大纵横管理咨询有限责任公司资深顾问、项目经理、合伙人，陕西法士特齿轮有限责任公司企业管理处处长、运营管理总部部长、副总经济师、发展研究与信息中心主任、总经理助理，挂职陕西省国资委国有企业经济运行监测分析中心副主任，秦川机床战略发展总部部长、总经理助理。现任本公司副总经理，汉江工具有限责任公司党委书记、董事长。

庞亮，男，1979年9月出生，中共党员，工程硕士，工程师。曾任陕西秦川机械发展股份有限公司销售计划部副部长、市场科科长，秦川机床第一事业部销售计划一处副处长、秦川集团上海分公司总经理、销售管理处处长、销售部部长，秦川集团本部总经理助理、副总经理，浙江秦川机床工具有限公司执行董事、总经理，秦川机床销售总监。现任本公司副总经理，销售总部部长。

李静，女，1978年5月出生，中共党员，硕士研究生学历，经济师。曾任陕西秦川机械发展股份有限公司监事，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兼办公室主任。

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

寇植达	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	党委委员、副总经理	2023年06月16日		否
王俊锋	陕西省产业投资有限公司	高级业务副经理	2025年01月21日		是
刘源	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	财务总部部长	2021年03月02日		否
费堃	中国长城资产管理股份有限公司陕西省分公司	陕西省分公司资产经营一部高级经理	2023年01月18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	潍柴动力股份有限公司	执行董事	2023年06月28日	2027年05月10日	否
	陕西法士特齿轮有限责任公司	副董事长	2025年02月20日		是
	宝鸡法士特智能传动有限责任公司	董事	2020年12月15日		否
	西安法士特汽车传动有限公司	董事长兼总经理	2024年01月15日		否
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	董事长兼总经理			否
	西安双特智能传动有限公司	董事			否
	西安法士特高智新科技有限公司	董事长兼总经理	2020年12月15日		否
	法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	副董事长			否
	法士特伊顿（西安）动力传动系统有限责任公司	副董事长	2024年01月15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	2026年05月15日	否
	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
李学楠	北京洪恩教育科技股份有限公司	独立董事	2020年11月15日		是
寇植达	陕西法士特齿轮有限责任公司	副总经理			是
	陕西法士特智能制动系统有限责任公司	董事	2023年09月15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
	陕西电子西京电气集团有限公司	副董事长	2020年09月15日		否
	西部机场集团有限公司	董事	2022年11月01日		否
刘源	西安法士特齿轮销售有限公司	监事	2021年07月29日		否
	陕西创信融资租赁有限公司	董事	2019年11月26日		否
	西安法士特高智新科技有限公司	监事	2022年03月22日		否
	陕西法士特赫德克斯制动系统有限公司	监事	2021年07月08日		否
	陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	监事	2022年10月27日		否
	法士特华纳智能控制系统（西安）有限责任公司	监事	2024年04月22日		否
费堃	陕西汽车实业有限公司	监事	2024年03月11日	2027年03月10日	否
刘耀	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		否
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 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

报告期内，公司高级管理人员的薪酬按照《陕西省属企业负责人经营业绩考核办法》《陕西省国资委监管企业负责人薪酬管理办法》的要求，根据陕西省国资委对省属企业负责人年度经营业绩考核结果及薪酬批复文件执行，薪酬经董事会薪酬与考核委员会及董事会审核后核算、兑现；独立董事根据公司《董事会、监事会成员津贴实施办法》领取固定津贴；职工监事按照公司薪酬体系发放工资。

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	56	董事长	现任	0	是
聂丽洁	女	65	独立董事	现任	8	否
李学楠	女	47	独立董事	现任	8	否
李兵	男	59	独立董事	现任	8	否
刘金勇	男	56	董事、总经理	现任	68.39	否
寇植达	男	42	董事	现任	0	是
王俊锋	男	57	董事	现任	0	是
杭宝军	男	59	职工董事	现任	63.18	否
华斌	男	52	监事会主席	现任	71.44	否
刘源	男	46	监事	现任	0	是
费堃	男	40	监事	现任	0	否
王芸	女	46	职工监事	现任	16.97	否
吕小虎	男	50	职工监事	现任	20.75	否
张秋玲	女	49	财务总监	现任	65.97	否
刘耀	男	41	副总经理	现任	61.43	否
曾冉	男	46	副总经理	现任	64.32	否
庞亮	男	45	副总经理	现任	38.22	否
李静	女	46	董事会秘书	现任	62.95	否
李强	男	60	董事、总经理	离任	76.02	否
李铮	男	62	监事	离任	0.8	否
合计	--	--	--	--	634.44	--

注：曾冉、庞亮薪酬统计期间为 2024 年全年。

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
第八届董事会第三十八次会议	2024 年 03 月 15 日	2024 年 03 月 16 日	详见刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《第八届董事会第三十八次会议决议公告》(公告编号: 2024-05)
第八届董事会第	2024 年 03 月 28 日	2024 年 03 月 30 日	详见刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《第八

三十九次会议			届董事会第三十九次会议决议公告》(公告编号: 2024-10)
第八届董事会第四十次会议	2024年04月29日	2024年04月30日	会议审议通过了《2024年第一季度报告》(公告编号: 2024-24)
第八届董事会第四十一次会议	2024年06月03日	2024年06月04日	详见刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第八届董事会第四十一次会议决议公告》(公告编号: 2024-27)
第八届董事会第四十二次会议	2024年07月10日	2024年07月11日	详见刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第八届董事会第四十二次会议决议公告》(公告编号: 2024-33)
第九届董事会第一次会议	2024年07月26日	2024年07月27日	详见刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第九届董事会第一次会议决议公告》(公告编号: 2024-43)
第九届董事会第二次会议	2024年08月29日	2024年08月31日	详见刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第九届董事会第二次会议决议公告》(公告编号: 2024-47)
第九届董事会第三次会议	2024年09月27日		会议审议通过了《关于“公司与西安远谊商贸有限公司租赁合同案件和解方案”的议案》
第九届董事会第四次会议	2024年10月08日	2024年10月09日	详见刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第九届董事会第四次会议决议公告》(公告编号: 2024-58)
第九届董事会第五次会议	2024年10月30日	2024年10月31日	详见刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第九届董事会第五次会议决议公告》(公告编号: 2024-60)
第九届董事会第六次会议	2024年12月02日	2024年12月03日	详见刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第九届董事会第六次会议决议公告》(公告编号: 2024-64)

## 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	11	5	6	0	0	否	5
聂丽洁	11	5	6	0	0	否	5
李学楠	11	5	6	0	0	否	5
李兵	11	5	6	0	0	否	5
刘金勇	11	5	6	0	0	否	5
寇植达	6	3	3	0	0	否	1
王俊锋	11	5	6	0	0	否	5
杭宝军	11	4	6	1	0	否	5

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，对各项议案进行认真审议，做出科学审慎决策，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	召集人：聂丽洁 成员：李学楠、王俊锋	8	2024 年 01 月 19 日	审议《2023 年度审计计划》	同意按照此计划开展 2023 年度报告审计工作	无	无
			2024 年 02 月 28 日	1、审议《2023 年内部审计工作报告》 2、审议《2024 年内部审计计划》	审计委员会认为《2023 年内部审计工作报告》真实、准确、客观、完整地反映了公司 2023 年度内部审计工作情况，同时同意公司 2024 年度内部审计计划安排	无	无
			2024 年 03 月 11 日	审议《公司 2023 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
			2024 年 03 月 27 日	1、审议《2023 年度财务报告》 2、审议《2023 年度年审会计师事务所履职情况评估报告》 3、审议《关于支付天职国际会计师事务所(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《2023 年度内部控制评价报告》 6、审议《审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所履行监督职责情况报告》 7、审议《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》	同意本次会议议案内容，通过了所有议案	无	无
			2024 年 04 月 29 日	审议《2024 年一季度财务报告》	同意本次会议议案内容，通过了该议案	无	无
			2024 年 07 月 26 日	审议《关于聘任公司财务总监的议案》	同意本次会议议案内容，通过了该议案	无	无
			2024 年 08 月 28 日	1、审议《2024 年半年度财务报告》 2、审议《2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的	同意本次会议议案内容，通过了所有议案	无	无

				专项报告》 3、审议《关于部分募投项目 结项并将节余募集资金永久 补充流动资金的议案》			
			2024 年 10 月 29 日	审议《2024 年第三季度报 告》	同意本次会议议案内 容，通过了该议案	无	无
战略委 员会	第八届董事 会战略委员 会召集人： 马旭耀 成员：李 强、李学 楠、李兵 第九届董事 会战略委员 会召集人： 马旭耀 成员：李学 楠、李兵、 李强、寇植 达	3	2024 年 03 月 27 日	1、审议《关于修订<董事会 战略委员会工作细则>的议 案》； 2、审议《战略委员会 2023 年 度履职情况报告》。	审议通过本次会议议 案内容	无	无
			2024 年 08 月 26 日	审议《关于部分募集资金投 资项目结项并将节余募集资 金永久补充流动资金的议 案》	审议通过本次会议议 案内容	无	无
			2024 年 11 月 14 日	审议《关于汉江工具有限责 任公司投资建设“高精微复杂 刀具技术改造及产业化项目” 的议案》	审议通过本次会议议 案内容	无	无
薪酬与 考核委 员会	召集人：李 学楠 成员：聂丽 洁、李兵	2	2024 年 03 月 27 日	1、审议《关于 2023 年度高 管人员考核意见的报告》； 2、审议《关于 2024 年度高 管人员薪酬核定的议案》； 3、审议《薪酬与考核委员会 2023 年度履职情况报告》； 4、审议关于修订《董事会薪 酬与考核委员会工作细则》 的议案。	审议通过本次会议议 案内容	无	无
			2024 年 09 月 30 日	1、审议《关于公司<首期限 制性股票激励计划(草案)>及 其摘要的议案》； 2、审议《关于公司<首期限 制性股票激励计划管理办法> 的议案》； 3、审议《关于公司<首期限 制性股票激励计划实施考核 管理办法>的议案》。	审议通过本次会议议 案内容	无	无
提名委 员会	第八届董事 会提名委员 会召集人： 李学楠 成员：李 兵、刘金勇 第九届董事 会提名委员 会召集人： 李兵 成员：李学 楠、刘金勇	3	2024 年 03 月 27 日	修订《董事会提名委员会工 作细则》	同意本次会议议案内 容，通过了该议案	无	无
			2024 年 07 月 05 日	审查公司第九届董事会董事 候选人资格	同意本次会议议案内 容，通过了该议案	无	无
			2024 年 07 月 26 日	对拟聘任公司总经理、副总 经理、财务总监、董事会秘 书候选人资格审查	同意本次会议议案内 容，通过了该议案	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）	2,636
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	6,795
报告期末在职员工的数量合计（人）	9,431
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,431
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	6,632
销售人员	522
技术人员	1,117
财务人员	220
行政人员	940
合计	9,431
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	202
本科	1,758
大专	2,531
高中及以下	4,938
合计	9,431

### 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

2024 年根据各部门年度培训需求、公司 2024 年经营目标以及 2024 年培训经费预算制定了公司 2024 年度培训计划并按照计划及时开展各项培训工作，同时实现了线上培训审批流程，取得了较好的效果。2024 年培训工作主要围绕研发技术人员、生产技术工人等方面展开，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，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

根据中国证监会《上市公司股份回购规则》、深圳证券交易所《上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》以及《关于加强上市公司监管的意见（试行）》等相关规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份并注销的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。2024 年，经公司董事会、监事会和临时股东大会审议通过，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,460,202 股，成交总金额 21,105,858.12 元（不含交易费用），回购股份已注销并减少注册资本，回购金额视同公司 2024 年度现金分红。

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：	不适用
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
基于公司的战略规划和公司未来可持续发展考虑，为进一步提高公司的盈利能力和核心竞争力，保障公司生产经营的正常运行，综合考虑公司正常经营和长远发展，建议本年度不进行利润分配，不实施送股及资本公积转增股本。	2024 年度末公司实际可供分配利润全部结转到下一年度，用于满足公司项目建设及技改投资，以促进公司高效可持续发展，落实公司战略，最终实现股东利益最大化。

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
分配预案的股本基数（股）	1,007,422,837
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	21,105,858.12
现金分红总额（含其他方式）（元）	21,105,858.12
可分配利润（元）	125,004,297.41
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>综合考虑公司正常经营和长远发展，建议本年度不进行利润分配，不实施送股及资本公积转增股本。根据中国证监会《上市公司股份回购规则》、深圳证券交易所《上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》以及《关于加强上市公司监管的意见（试行）》等相关规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份并注销的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。2024 年，经公司董事会、监事会和临时股东大会审议通过，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,460,202 股，成交总金额 21,105,858.12 元（不含交易费用），回购股份已注销并减少注册资本，回购金额视同公司 2024 年度现金分红。</p>	

## 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

### 1、股权激励

2024 年 10 月 8 日，公司召开第九届董事会第四次会议、第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司〈首期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈首期限限制性股票激励计划管理办法〉的议案》和《关于公司〈首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。

2025 年 1 月 24 日，根据陕西省国资委对本次股票激励计划的预审核意见以及公司的实际情况，公司召开第九届董事会第七次会议、第九届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司〈首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》《关于公司〈首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》等相关议案。

公司本次股票激励计划拟授予的限制性股票数量不超过 1,900 万股，不超过公司股本总额 100,742.28 万股的 1.89%。其中，首次授予不超过 1,520 万股，不超过授予总量的 80%，不超过公司股本总额的 1.51%；预留不超过 380 万股，不超过授予总量的 20%，不超过公司股本总额的 0.38%。

针对公司本次股票激励计划，公司监事会发表了核查意见，北京金诚同达（西安）律师事务所出具了法律意见书，上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司出具了独立财务顾问报告。公司本次股权激励事项尚需获得陕西省国资委批复、股东大会审议通过后实施。

上述具体内容详见公司分别于 2024 年 10 月 9 日、2025 年 1 月 25 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员全部由董事会聘任，对董事会负责，公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查高级管理人员的薪酬政策与方案。高级管理人员的收入与其工作业绩直接挂钩，年度结束后由公司董事会薪酬与考核委员会根据陕西省国资委年度对省属企业负责人薪酬考核结果，核定高管人员薪酬并提交公司董事会审议。

公司首期限限制性股票激励计划拟授予公司董事会秘书李静女士 100,000 股，占授予总量比例 0.53%，占公司总股本比例 0.01%。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 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

公司持续加强和规范内部控制管理体系，提高公司管理水平和风险控制能力，促进公司长期可持续发展。一是根据国家相关法律、法规要求以及公司组织机构优化、部门职责调整、持续改进等情况，完善修订 153 项管理制度、161 项质量体系文件，保证了内部控制制度的有效，进一步健全了内部控制体系；二是开展内部控制自我评价检查发现问题的专项整改工作，推进内部控制建设工作，进一步提高各业务部门的管理意识和管控水平；三是组织各级内部控制管理人员开展内部控制体系知识学习、合规体系建设以及内部控制自我评价工作业务培训，进一步提升内部控制管理人员业务能力和公司规范运作水平，降低经营风险。四是修订更新内部控制测试矩阵，优化各条专业线控制活动内容 192 项，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。公司内部控制体系健全、有效，符合国家相关法律、法规和规章制度的要求，公司内部控制制度的设计不存在重大缺陷，可以对未知风险进行有效控制。未来，我们也将持续的对公司内部控制制度进行修订、补充和完善，使之更加符合公司发展需要。

## 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	2025 年 04 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	95.86%	
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	93.10%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>③一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
定量标准	<p>1、税前利润错报 重大缺陷：错报<math>\geq</math>税前利润的 8%；重要缺陷：税前利润的 4%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>税前利润的 8%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>税前利润的 4%。</p> <p>2、营业收入错报 重大缺陷：错报<math>\geq</math>营业收入的 1%；重要缺陷：营业收入的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入的 1%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>营业收入的 0.5%。</p> <p>3、总资产错报 重大缺陷：错报<math>\geq</math>总资产的 1%；重要缺陷：总资产的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>总资产的 1%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>总资产的 0.5%。</p>	<p>①重大缺陷：可能导致的直接损失大于或等于营业收入 1%。</p> <p>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。</p> <p>③一般缺陷：可能导致的直接损失小于重要缺陷标准。</p>
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 2024 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	2025 年 04 月 15 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 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》

GB 8978-1996《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》

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》

GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》

（环大气〔2019〕56号）《工业炉窑大气污染综合治理方案》

GB 14554-93《恶臭污染物排放标准》

GB 8978-1996《污水综合排放标准》

GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》

GB 18599-2020《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》

GB 18597-2023《危险废物贮存污染控制标准》

GB 36600-2018《土壤环境质量建设用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有限公司：**

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：916103012213008595001Y

**（3）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

**（4）陕西法士特沃克齿轮有限公司：**

排污许可证有效期自：2024年08月01日至2029年07月31日

编号：91610000797922618E001Q

**(5) 宝鸡仪表有限公司：**

固定污染源排污登记有效期自：2024 年 09 月 24 日至 2029 年 09 月 23 日

编号：91610301221320219E001X

**(6) 陕西汉江机床有限公司：**

固定污染源排污登记有效期自：2024 年 06 月 11 日至 2029 年 06 月 10 日

编号：91610000709902319T001Y

**(7) 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 04 月 15 日至 2025 年 04 月 14 日

编号：91610700220524818F001Z

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	5.84 mg/m <sup>3</sup>	《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	4.13 mg/m <sup>3</sup>	《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	149mg/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	49.7mg/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	2.00mg/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	1.52mg/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	40.3mg/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
		总氮	间接排放	1	厂区西北角	58.8mg/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	7.50-7.54	《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	48mg/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	0.86mg/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
陕西法士特沃齿轮有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	9	热处理车间/2#厂房	23.4 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	-	-	无
		颗粒物	有组织排放	4	热处理车间/2#厂房	20.9 mg/m <sup>3</sup>	《工业炉窑大气污染综合治理方案》（环大气〔2019〕56号）	-	-	无
		非甲烷总烃	有组织排放	4	热处理车间/2#厂房	14.13 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	-	-	无
		氨（氨气）	有组织排放	4	热处理车间/2#厂房	0.0933kg/h	《恶臭污染物排放标准》GB14554-19923	-	-	无
		二氧化硫	有组织排放	4	热处理车间/2#厂房	ND(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	热处理车间/2#厂房	ND(3)	《工业炉窑大气污染综合治理方	-	-	无

		放				案》（环大气（2019）56号）				
	非甲烷总烃	有组织排放	3	1#厂房	5.13 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996	-	-	无	
	二氧化硫	有组织排放	4	锅炉房	3 mg/m <sup>3</sup>	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	23.75 mg/m <sup>3</sup>	DB61/1226-2018《陕西省锅炉大气污染物排放标准》	-	-	无	
	颗粒物	有组织排放	4	锅炉房	1.68 mg/m <sup>3</sup>	DB61/1226-2018《陕西省锅炉大气污染物排放标准》	-	-	无	
	烟气黑度	有组织排放	4	锅炉房	<1级	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	-	-	无	
	氯化氢	有组织排放	1	2#厂房	2.5 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	-	-	无	
	甲醇	有组织排放	1	2#厂房	12.4 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	-	-	无	
	氮氧化物	有组织排放	1	2#厂房	1.2 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	-	-	无	
	硫化氢	有组织排放	1	污水处理站	0.05mg/L	《恶臭污染物排放标准》GB14554-93	-	-	无	
	臭气浓度	有组织排放	1	污水处理站	63mg/L	《恶臭污染物排放标准》GB14554-93	-	-	无	
	氨	有组织排放	1	污水处理站	0.9mg/L	《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	0.28mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T 31962-2015	-	-	无
		氨氮（NH <sub>3</sub> -N）	间接排放	1	厂区东南角	2.93mg/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	10.3mg/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	40mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	-	-	无

	磷酸盐	间接排放	1	厂区东南角	0.28mg/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	ND(0.05)	《污水综合排放标准》GB8978-1996	-	-	无
	悬浮物	间接排放	1	厂区东南角	33mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	-	-	无
	pH 值	间接排放	1	厂区东南角	7.9	《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有限公司：**

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：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、齿轮油净化采用静电吸雾；锅炉燃烧产生的废气，经过“低氮燃烧器”处理后排放，各污染物排放数值均符合国家标准要求。

危废：建有 100m<sup>2</sup> 危险废物库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废油棉纱、废油泥、废机油、废油漆桶、废活性炭、废漆渣、废油漆等最终交由第三方有资质单位处理。

**(2) 宝鸡机床集团有限公司：**

废水：建有污水处理站 1 处，收集生产、生活废水经污水处理站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

固废：公司建有一处生活垃圾暂存站，并做好防水、防渗漏措施，最后由市政部门统一处理；另一处为 70 m<sup>2</sup> 危险废物库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废油棉纱、油泥、废机油等最终交由第三方有资质单位处理。

**(3) 陕西秦川格兰德机床有限公司：**

废气：漆工、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。

固废：建有两处暂存铁屑，且做好防水、防漏措施；危废按要求正常转运，有转移联单。

危废：建有一处库房，通风，防火、防泄漏措施到位，含油粘染物、含油污泥、活性炭、废油、废乳化液最终交由第三方有资质单位处理。

废水：不涉及生产废水，生活废水排入城市管网。

**(4) 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

**(5) 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，危险废物（废机油、废切削液、废油棉纱手套、过滤纸、废盐）均交有资质的单位回收处置。

**（6）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。

**（7）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”两级处理后排放，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”两级处理后排放，各污染物排放数值均符合国家标准要求；酸洗工艺产生的酸洗废气，经过“酸雾净化塔”处理后排放，各污染物排放数值均符合国家标准要求；锅炉燃烧产生的锅炉废气，经过“低氮燃烧器”处理后排放，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：经有资质的第三方处置公司转运进行合法处置。

**（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	1次/年
	喷漆车间	排气筒取样	颗粒物、非甲烷总烃	1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/半年
	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
	1#厂房	排气筒取样	挥发性有机物（油雾）	1次/年

注：锅炉仅供暖期使用

## 突发环境事件应急预案

## (1) 秦川机床工具集团股份有限公司：

《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) 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）

## (4) 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）

## (5) 陕西法士特沃克齿轮有限公司：

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

## (6) 陕西汉江机床有限公司：

公司制定并下发了《环境污染事故应急预案》HB/HJ-A10-2023。

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

2024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、中国重型院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92.91万元，确保集团员工福利全覆盖。**三是**全年慰问职工523人次，向128名职工子女送去助学金；开展无偿献血活动，献血24400毫升，并荣获宝鸡市“无偿献血先进集体”。**四是**支援宝鸡市抗洪救灾，公司紧急向宝鸡市渭滨区捐赠抗洪救灾资金30万元，在集团范围内组织全体党员

干部职工积极开展抗洪救灾爱心募捐活动，向宝鸡市慈善总会捐赠抗洪救灾资金 10.55 万元。与此同时，积极组织集团青年志愿者 100 余人次，深入受灾街区现场，清淤除杂、疏通道路帮助受灾群众尽快恢复正常生活秩序，以实际行动彰显国企责任和社会责任。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

秦川机床自巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作开展以来，始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神和中央关于“三农”工作的决策部署，紧扣“两不愁三保障”和“四个不摘”要求，发挥国有企业资源优势，精准施策，推进脱贫攻坚成果与乡村振兴融合。

公司选派 3 名骨干驻村精准帮扶，对口帮扶 17 户困难家庭，捐款 5 万元用于提升农村人居环境整治，向 4 名应届贫困大学生捐赠慰问金和部分学习用品，全年购买定点帮销特色农产品香菇、黄花菜、苹果、茶叶等，共计 92.91 万元。驻村干部秉持“摘帽不摘责任、摘帽不摘帮扶”原则，深入群众，引导学习羊肚菌、香菇种植技术，拓宽增收渠道，增强了乡村发展的内生动力。

## 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成后，将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业	2013年10月10日	长期有效	正常履行中

			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、业务独立等方面做出具体的承诺。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有限公司	其他承诺	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
		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	履行完毕
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	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起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。	2022 年 01 月 06 日	2024 年 1 月 7 日	履行完毕

	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>《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。</p> <p>《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。</p>	2023年04月21日	长期有效	正常履行中
	<p>股份限售承诺</p>	<p>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。</p>	2023年07月07日	2025年1月7日	履行完毕
<p>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）投资管理有限公司;诺德基金管理有限公</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>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。</p>	2023年07月07日	2024年1月7日	履行完毕

	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	<p>股权回购承诺：本公司向国开发展基金有限公司承诺，按投资回购计划于 2025 年 11 月 23 日一次性回购国开发展基金持有的本公司子公司陕西秦川设备成套服务有限公司股份，支付股权回购资金 4000 万元。本公司向国开发展基金有限公司承诺，按投资回购计划于 2030 年 10 月 21 日一次性回购国开发展基金持有的本公司子公司汉江工具有限责任公司股份，支付股权回购资金 880 万元。本公司向中国农发重点建设基金有限公司承诺，按投资回购计划于 2018 年 12 月 31 日前、2019 年 10 月 8 日前分两次回购农发建设基金持有的本公司子公司陕西汉江机床有限公司股份，两次分别支付股权回购资金 600 万元。本公司向国开发展基金有限公司承诺，按投资回购计划于 2027 年 12 月 27 日前分四次回购国开发展基金有限公司持有的本公司子公司宝鸡机床集团有限公司股份，支付股权回购资金共计 1.117 亿元。</p>	2016 年 02 月 23 日	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	<p>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。”</p> <p>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。”</p> <p>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</p>	2020 年 03 月 16 日	长期有效	正常履行中

			<p>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。”</p>			
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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。”</p> <p>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。”</p>	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	

			<p>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。”</p> <p>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。”</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	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做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）执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。经董事会会议批准，本公司自 2024 年 1 月 1 日执行该规定。执行相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

#### （2）执行《企业会计准则解释第 18 号》

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号），规定保证类质保费用应计入营业成本。经董事会会议批准，本公司自印发之日起开始执行该规定，将保证类质保费用计入营业成本。本公司对保证类质量保证会计处理进行了追溯调整，重述了比较期间母公司单体报表以及合并财务报表，具体追溯调整情况如下：

单位：元

受影响的报表项目	2023 年度（合并）		2023 年度（母公司）	
	调整前	调整后	调整前	调整后
销售费用	145,821,414.43	134,858,828.90	36,962,105.33	30,986,791.15
营业成本	3,092,735,570.56	3,103,698,156.09	900,636,222.36	906,611,536.54

接上表：

单位：元

受影响的报表项目	2024 年度（合并）		2024 年度（母公司）	
	调整前	调整后	调整前	调整后
销售费用	151,168,681.72	131,310,809.63	44,883,036.56	32,643,872.40
营业成本	3,216,489,762.26	3,236,347,634.35	1,062,868,599.13	1,075,107,763.29

## 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

本公司于 2024 年 6 月完成吸收合并全资子公司陕西秦川设备成套服务有限公司，陕西秦川设备成套服务有限公司于 2024 年 6 月 19 日已完成工商注销。

## 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	2 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 2 年，谭学 2 年，李亚雄 2 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

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）2024 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、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	3,063.23	否	二审判决生效	2022 年 2 月 7 日，收到省	1.法院扣划卓帆公司银行存款 35428.40 元并	不适用	不适用

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。				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。	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后，终结本次执行。 2.进出口公司申请追加卓帆公司其余股东为被执行人，法院已判决追加。 3.根据前述判决，已申请恢复执行，目前正在执行中。		
其他	4,049.05	否	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	7,112.28	否	不适用	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	32,636.12万元	32,636.12	8.46%	35,765	否	电汇或票据	32,636.12万元	2023年12月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2023-96
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	19万元	19	0.01%	280	否	电汇或票据	19万元	2023年12月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2023-96
合计				--	--	32,655.12	--	36,045	--	--	--	--	--
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）									无				

## 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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、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	2024年04月29日	9,000	2024年12月12日	200	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(B1)				9,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				200	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)				9,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				200	
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	2023年05月09日	3,000	2024年01月15日	210	连带责任保证		固定资产抵押	1年	否	否
			2024年01月24日	280	连带责任保证		固定资产抵押	1年	否	否
			2024年04月28日	60	连带责任保证		固定资产抵押	11个月	否	否
			2024年04月28日	140	连带责任保证		固定资产抵押	1年	否	否
陕西关中工具制造有限公司	2024年04月30日	3,000	2024年05月15日	30	连带责任保证		固定资产抵押	11个月	否	否
			2024年05月15日	70	连带责任保证		固定资产抵押	1年	否	否
			2024年12月11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	2024年04月30日	1,000								
宝鸡忠诚铸造有限责任公司	2024年04月30日	600	2024年11月21日	180	连带责任保证			1年	否	否
			2024年11月22日	170	连带责			1年	否	否

					任保证					
宝鸡忠诚进出口有限公司	2024年04月30日	2,500								
宝鸡忠诚精密零件制造有限公司	2024年04月30日	800	2024年10月23日	200	连带责任保证		固定资产抵押	1年	否	否
			2024年10月24日	200	连带责任保证		固定资产抵押	1年	否	否
			2024年10月25日	200	连带责任保证		固定资产抵押	1年	否	否
陕西汉机精密机械股份有限公司	2024年04月30日	1,000	2024年07月03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)				8,900	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				3,240	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)				8,900	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				3,240	
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)				17,900	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				3,440	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)				17,900	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				3,440	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								0.72%		
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）								550		
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）								550		
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	自有资金	20,000	0	0	0
银行理财产品	募集资金	10,000	7,000	0	0
合计		30,000	7,000	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、公司股份回购事项

2024年3月15日，公司召开第八届董事会第三十八次会议、2024年4月2日召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，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），股份回购价格不超过人民币13.5元/股。回购期限自公司股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过12个月，具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准，所回购的股份将用于股权激励或员工持股计划。

2024年7月10日，公司召开第八届董事会第四十二次会议和第八届监事会第二十六次会议、2024年7月26日召开2024年度第三次临时股东大会审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》，同意公司将原回购股份方案中的回购股份用途由“用于股权激励或员工持股计划”变更为“用于注销并减少公司注册资本”。

公司的实际回购区间为2024年4月16日至2024年7月2日。公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份2,460,202股，占回购注销前公司总股本1,009,883,039股的0.2436%，最高成交价9.00元/股，最低成交价7.23元/股，均价8.58元/股，成交总金额21,105,858.12元（不含交易费用）。公司实际回购股份资金总额已达到本次回购方案中的资金总额下限，且未超过回购股份资金总额上限，公司已按照披露的回购股份方案完成回购，并于2024年12月3日披露了《关于股份回购结果暨股份变动的公告》。

2024年12月10日，公司上述回购股份注销完成，并于2024年12月12日披露了《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》，回购股份的注销数量、完成日期、注销期限均符合相关法律法规要求。

上述公告具体内容详见公司分别于2024年3月16日、2024年7月11日、2024年12月3日、2024年12月12日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告（公告编号：2024-06、2024-39、2024-63、2024-67），股份回购月度进展信息详见公司每月前三个交易日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露回购进展公告（公告编号：2024-22、2024-25、2024-31、2024-32、2024-46、2024-54、2024-57、2024-62）。

##### 2、董事会、监事会换届

公司第八届董事会、监事会任期届满，公司于2024年7月10日召开第八届董事会第四十二次会议、第八届监事会第二十六次会议、第三届第二次职工代表组长联席会议，对公司非独立董事、独立董事、非职工代表监事、职工代表监事、职工代表董事进行提名；2024年7月26日召开2024年第三次临时股东大会，选举产生了第九届董事会、第九届监事会；同日召开了第九届董事会第一次会议、第九届监事会第一次会议，选举产生董事长、监事会主席，聘任新一届经理层成员，圆满完成换届工作。具体内容详见公司于2024年7月27日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告（公告编号：2024-35、36、37、38、41、43、44、45）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2024 年，为降低资金成本、提高公司经营效率，促进公司长远稳健发展，秦川机床与国开基金签订股权转让协议，秦川机床以 880 万元为对价，回购国开发展基金有限公司持有的汉江工具有限责任公司 1.8385% 股权，回购完成后秦川机床持有汉江工具 100% 股权。

## 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	316,609,879	31.35%				-277,699,880	-277,699,880	38,909,999	3.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股	262,848,270	26.03%				-223,957,771	-223,957,771	38,890,499	3.86%
3、其他内资持股	50,167,719	4.96%				-50,148,219	-50,148,219	19,500	0.00%
其中：境内法人持股	50,069,969	4.95%				-50,069,969	-50,069,969	0	0.00%
境内自然人持股	97,750	0.01%				-78,250	-78,250	19,500	0.00%
4、外资持股	3,593,890	0.36%				-3,593,890	-3,593,890	0	0.00%
其中：境外法人持股	3,593,890	0.36%				-3,593,890	-3,593,890	0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	693,273,160	68.65%				275,239,678	275,239,678	968,512,838	96.14%
1、人民币普通股	693,273,160	68.65%				275,239,678	275,239,678	968,512,838	96.14%
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	1,009,883,039	100.00%				-2,460,202	-2,460,202	1,007,422,837	100.00%

股份变动的原因

☑适用 ☐不适用

1、公司 2023 年向特定对象发行人民币普通股 110,512,129 股，其中 71,621,630 股限售期为 6 个月，于 2024 年 1 月 8 日解除限售上市流通，导致有限售条件股份减少，无限售条件股份增加。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 4 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2024-01）；

2、公司 2021 年向控股股东法士特集团非公开发行人民币普通股 20,600 万股，限售期为 36 个月，于 2024 年 9 月 9 日解除限售上市流通，导致有限售条件股份减少，无限售条件股份增加。具体内容详见公司于 2024 年 9 月 5 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2024-55）；

3、报告期内公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,460,202 股，2024 年 12 月 10 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述全部回购股份的

注销手续，导致公司总股本由 1,009,883,079 股减少至 1,007,422,837 股。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 12 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2024-67）；

4、中国证券登记结算有限责任公司对前期离任高管股份状态进行调整，导致高管锁定股变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2024 年 3 月 15 日，公司召开第八届董事会第三十八次会议、2024 年 4 月 2 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。2024 年 7 月 10 日，公司召开第八届董事会第四十二次会议和第八届监事会第二十六次会议、2024 年 7 月 26 日召开 2024 年度第三次临时股东大会审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司于 2024 年 12 月 10 日注销回购股份 2,460,202 股，占回购注销前公司总股本的 0.2436%，公司总股本由 1,009,883,079 股减少至 1,007,422,837 股。本次回购对公司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影响较小。

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
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	244,890,499	0	206,000,000	38,890,499	认购公司向特定对象发行的股份	2024 年 9 月 8 日
海通证券股份有限公司	9,557,053	0	9,557,053	0		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）	8,984,725	0	8,984,725	0		
国泰君安证券股份有限公司	8,400,718	0	8,400,718	0		
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	7,187,780	0	7,187,780	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	6,289,308	0	6,289,308	0		
财通基金管理有限公司	4,743,935	0	4,743,935	0		
陕西秦创原财金两链融合投资基金合伙企业（有限合伙）	4,312,668	0	4,312,668	0		
济南江山投资合伙企业（有限合伙）	4,175,993	0	4,175,993	0		
宝鸡市工业高质量发展基金合伙企业（有限合伙）	3,593,890	0	3,593,890	0		
陕西金资基金管理有限公司	3,593,890	0	3,593,890	0		
华泰资产管理有限公司	3,593,890	0	3,593,890	0		

诺德基金管理有限公司	3,593,890	0	3,593,890	0		
UBS AG	3,593,890	0	3,593,890	0		
高管持股	97,750	0	78,250	19,500	高管锁定股	不适用
合计	316,609,879	0	277,699,880	38,909,999	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司将回购的 2,460,202 股股份注销，公司总股本由 1,009,883,079 股减少至 1,007,422,837 股。注销完成后，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形，不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化，公司控股股东陕西法士特汽车传动集团有限责任公司持有公司股份数量不变，持股比例被动增加至 35.28%，法士特集团仍为公司控股股东。公司第二大股东陕西省产业投资有限公司持有公司股份数量不变，持股比例被动增加至 10.05%。陕西省国资委仍为公司实际控制人。

### 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	83,019	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	103,129	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	35.28%	355,389,547	0	38,890,499	316,499,048	不适用	0
陕西省产业投资有限公司	国有法人	10.05%	101,196,554	0	0	101,196,554	不适用	0
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	0.97%	9,790,775	8,993,600	0	9,790,775	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	0	0	8,984,725	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	0	0	7,187,780	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.70%	7,096,972	1,068,466	0	7,096,972	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
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.50%	5,003,400	4,354,200	0	5,003,400	不适用	0
吴广来	境内自然人	0.45%	4,484,900	-78,100	0	4,484,900	不适用	0
兴业银行股份有限公司－华夏中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.44%	4,454,100	3,924,100	0	4,454,100	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）	不适用							
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（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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	316,499,048	人民币普通股	316,499,048					
陕西省产业投资有限公司	101,196,554	人民币普通股	101,196,554					
中国长城资产管理股份有限公司	9,790,775	人民币普通股	9,790,775					
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）	8,984,725	人民币普通股	8,984,725					
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	7,187,780	人民币普通股	7,187,780					
香港中央结算有限公司	7,096,972	人民币普通股	7,096,972					
吴鸣霄	6,349,500	人民币普通股	6,349,500					
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	5,003,400	人民币普通股	5,003,400					
吴广来	4,484,900	人民币普通股	4,484,900					
兴业银行股份有限公司－华夏中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	4,454,100	人民币普通股	4,454,100					
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业务出借的 8,990,000 股股份、中国长城资产管理股份有限公司参与转融通业务出借的 8,993,600 股股份均已于 2024 年 1 月底前全部归还。招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金参与转融通业务出借的 96,500 股股份、兴业银行股份有限公司－华夏中证机器人交易型开放式指数证券投资基金参与转融通业务出借的 119,300 股股份报告期末均已归还。 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；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 4,468,900 股，实际合计持有 4,484,900 股。							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
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	346,399,547	34.30%	8,990,000	0.89%	355,389,547	35.28%	0	0.00%
中国长城资产管理股份有限公司	797,175	0.08%	8,993,600	0.89%	9,790,775	0.97%	0	0.00%
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	649,200	0.06%	96,500	0.01%	5,003,400	0.50%	0	0.00%
兴业银行股份有限公司－华夏中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	530,000	0.05%	119,300	0.01%	4,454,100	0.44%	0	0.00%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西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

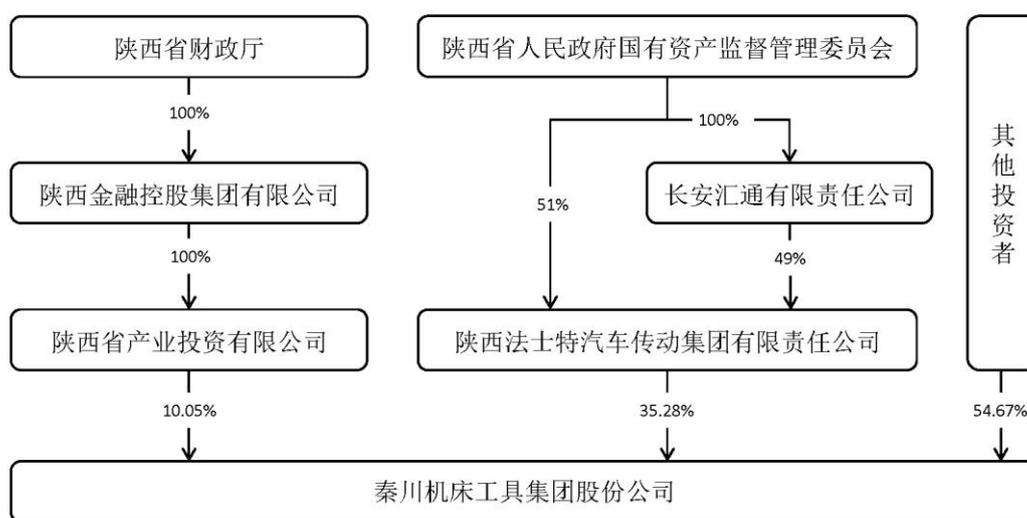
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	任国	2004 年 06 月 22 日	116100007197833687	国有资产管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	陕西省国资委在报告期内分别控制的上市公司股权情况如下：北元集团 35.31%、宝钛股份 47.77%、烽火电子 45.93%、兴化股份 69.37%、陕天然气 64.43%、西部证券 36.79%、陕建股份 70.96%、建设机械 33.58%、金钼股份 72.04%、陕西煤业 65.15%、宝色股份 47.08%、延长石油国际 74.33%、环球印务 36.42%、陕国投 A43.56%、陕西华达 35.10%、陕西能源 64.31%、新兴装备 20.58%。			

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

方案披露时间	拟回购股份数量 (股)	占总股本的 比例	拟回购金额 (万元)	拟回购期间	回购 用途	已回购数量 (股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (如有)
2024年03月16日	1,481,481-2,962,963	0.15%-0.29%	2,000-4,000	自公司股东大会(2024年4月2日)审议通过回购股份方案之日起12个月内	注销	2,460,202	

注：截至 2024 年 12 月 2 日，本次回购方案已实施完毕。公司实际回购时间区间为 2024 年 4 月 16 日至 2024 年 7 月 2 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 2,460,202 股，占公司当时总股本的 0.2436%，最高成交价为 9.00 元/股，最低成交价为 7.23 元/股，成交总金额为 21,105,858.12 元（不含交易费用）。2024 年 12 月 10 日，公司上述回购股份注销完成，公司总股本由 1,009,883,039 股减少至 1,007,422,837 股，回购股份的注销数量、完成日期、注销期限均符合相关法律法规要求。详见公司于 2024 年 12 月 3 日、2024 年 12 月 12 日披露的《关于公司股份回购实施结果暨股份变动公告》《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》(公告编号：2024-63、2024-67)。

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	2025 年 04 月 11 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[2025]15288 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有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的秦川机床工具集团股份有限公司（以下简称“秦川机床”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 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
<b>收入确认</b>	
<p>秦川机床 2024 年度实现营业收入 38.60 亿元，同比增加 0.99 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。</p> <p>相关信息参见财务报表附注“三、（二十八）”、“六、（四十七）”及“十八、（四）”中的披露。</p>	<p>相关的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解并测试了与收入确认相关的内部控制；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（4）选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，核对运单、签收单、结算单、报关单等；</p> <p>（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；</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	(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。
<b>政府补助</b>	
<p>2024 年度，秦川机床确认政府补助的收益金额共计 1.28 亿元，期末递延收益-政府补助余额为 5.45 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。</p> <p>相关信息参见财务报表附注“三、（三十）”、“六、（三十九）”、“十、（二）”中的披露。</p>	<p>相关的审计程序包括但不限于：</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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。</p>

#### 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 2024 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 北京

二〇二五年四月十一日

中国注册会计师：刘丹

（项目合伙人）

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有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,575,621,118.33	2,138,294,401.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,219,972.60	
衍生金融资产		
应收票据	72,583,487.92	87,429,691.26
应收账款	978,286,769.70	966,487,967.15
应收款项融资	543,462,064.98	353,983,164.98
预付款项	32,167,547.18	68,856,377.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	99,730,294.16	104,314,928.82
其中：应收利息		
应收股利	35,240.00	
买入返售金融资产		
存货	1,923,659,933.07	1,947,415,815.05
其中：数据资源		
合同资产	32,088,364.21	33,240,920.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,243,381.25	32,423,408.95
流动资产合计	5,346,062,933.40	5,732,446,675.91
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	17,403,722.91	14,730,394.47
其他非流动金融资产	29,796,573.36	29,796,573.36

投资性房地产	1,592,163.96	1,636,261.80
固定资产	3,100,103,847.11	2,942,728,088.57
在建工程	310,999,583.25	299,013,751.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,440,596.58	9,357,076.80
无形资产	474,868,451.83	443,932,580.07
其中：数据资源		
开发支出	78,376,664.35	59,605,741.91
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,220,926.05	3,569,128.40
递延所得税资产	136,224,544.28	139,325,555.92
其他非流动资产	207,636,391.28	184,208,063.60
非流动资产合计	4,367,663,464.96	4,127,903,216.62
资产总计	9,713,726,398.36	9,860,349,892.53
流动负债：		
短期借款	602,031,083.48	630,457,369.89
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	530,222,270.06	553,273,810.48
应付账款	1,340,261,526.46	1,447,933,048.65
预收款项	1,450,427.97	226,000.00
合同负债	309,151,772.93	252,981,301.14
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	167,361,700.76	169,534,738.42
应交税费	26,772,639.76	28,303,067.46
其他应付款	89,927,015.39	85,729,388.50
其中：应付利息	5,439,881.11	5,439,881.11
应付股利	1,368,000.00	3,157,300.00
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	96,400,895.02	166,906,745.74
其他流动负债	52,478,325.80	53,382,646.45

流动负债合计	3,216,057,657.63	3,388,728,116.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	249,805,289.87	286,850,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,290,342.93	7,150,667.48
长期应付款	189,200,000.00	205,040,968.44
长期应付职工薪酬	15,924,939.79	13,997,398.61
预计负债	18,438,007.40	16,014,697.15
递延收益	544,808,340.97	527,708,340.66
递延所得税负债	21,278,088.80	22,555,037.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,044,745,009.76	1,079,317,109.80
负债合计	4,260,802,667.39	4,468,045,226.53
所有者权益：		
股本	1,007,422,837.00	1,009,883,039.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,927,997,723.41	2,946,646,990.73
减：库存股		
其他综合收益	-13,688,078.11	-11,953,988.12
专项储备	31,741,938.72	22,788,984.08
盈余公积	119,488,626.77	116,052,467.42
一般风险准备		
未分配利润	731,699,807.17	681,353,640.88
归属于母公司所有者权益合计	4,804,662,854.96	4,764,771,133.99
少数股东权益	648,260,876.01	627,533,532.01
所有者权益合计	5,452,923,730.97	5,392,304,666.00
负债和所有者权益总计	9,713,726,398.36	9,860,349,892.53

法定代表人：马旭耀

主管会计工作负责人：刘金勇

会计机构负责人：郭亚新

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2024年12月31日	2024年1月1日
流动资产：		
货币资金	843,990,790.41	1,373,867,485.95
交易性金融资产	70,219,972.60	

衍生金融资产		
应收票据	35,438,581.96	46,608,303.10
应收账款	425,613,085.02	426,759,194.17
应收款项融资	282,665,128.18	146,432,058.98
预付款项	11,397,424.68	13,323,380.75
其他应收款	8,541,301.49	8,077,884.70
其中：应收利息		
应收股利	582,283.50	2,228,100.00
存货	884,950,761.90	800,313,679.72
其中：数据资源		
合同资产	11,203,556.34	15,624,964.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,455,179.13	24,246,887.61
流动资产合计	2,583,475,781.71	2,855,253,839.18
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	297,361,479.52	224,844,167.82
长期股权投资	1,502,796,284.12	1,493,996,284.12
其他权益工具投资	15,348,306.06	12,320,394.47
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,592,163.96	1,636,261.80
固定资产	1,364,806,685.00	1,219,579,375.82
在建工程	105,000,079.26	157,488,446.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	195,634,691.76	203,857,062.95
其中：数据资源		
开发支出	75,900,803.23	42,723,258.52
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,170,243.62	1,114,041.21
递延所得税资产	77,929,694.41	77,851,464.52
其他非流动资产	81,780,615.68	80,796,098.34
非流动资产合计	3,719,321,046.62	3,516,206,856.00
资产总计	6,302,796,828.33	6,371,460,695.18
流动负债：		
短期借款	200,124,666.67	330,216,333.34

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	348,676,603.56	261,517,016.95
应付账款	538,331,300.42	579,832,972.17
预收款项		226,000.00
合同负债	149,101,424.07	65,441,303.82
应付职工薪酬	53,851,185.83	53,679,282.92
应交税费	4,906,041.20	3,645,448.71
其他应付款	477,233,053.37	436,273,585.93
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	2,276,984.11	122,192,425.00
其他流动负债	23,638,732.15	21,926,726.79
流动负债合计	1,798,139,991.38	1,874,951,095.63
非流动负债：		
长期借款	137,805,289.87	166,000,000.00
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	53,500,000.00
长期应付职工薪酬	8,637,887.77	7,570,927.62
预计负债	8,406,072.00	5,537,589.00
递延收益	323,309,345.68	301,867,397.77
递延所得税负债	3,544,808.61	3,303,919.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	535,203,403.93	537,779,834.34
负债合计	2,333,343,395.31	2,412,730,929.97
所有者权益：		
股本	1,007,422,837.00	1,009,883,039.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,725,313,709.32	2,680,865,989.98
减：库存股		
其他综合收益	-15,179,143.55	-13,502,868.40
专项储备	7,403,106.07	5,329,109.90
盈余公积	119,488,626.77	116,052,467.42
未分配利润	125,004,297.41	160,102,027.31

所有者权益合计	3,969,453,433.02	3,958,729,765.21
负债和所有者权益总计	6,302,796,828.33	6,371,460,695.18

法定代表人：马旭耀

主管会计工作负责人：刘金勇

会计机构负责人：郭亚新

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	3,859,824,470.94	3,761,103,127.25
其中：营业收入	3,859,824,470.94	3,761,103,127.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,930,451,505.19	3,781,506,363.55
其中：营业成本	3,236,347,634.35	3,103,698,156.09
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	42,409,643.60	37,062,591.55
销售费用	131,310,809.63	134,858,828.90
管理费用	317,094,273.35	301,507,620.08
研发费用	203,784,207.67	199,402,244.10
财务费用	-495,063.41	4,976,922.83
其中：利息费用	27,187,098.43	32,989,874.46
利息收入	26,807,226.92	28,449,687.03
加：其他收益	173,023,455.38	141,210,645.23
投资收益（损失以“-”号填列）	5,126,194.08	-8,874,042.22
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	-155,489.61	-527,654.27
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）	2,753,663.23	1,672,442.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,138,716.95	-28,071,048.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,421,007.47	-14,079,844.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	932,236.47	1,903,230.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,648,790.49	73,358,146.33

加：营业外收入	4,276,647.30	3,481,295.38
减：营业外支出	3,507,267.28	2,635,327.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,418,170.51	74,204,114.10
减：所得税费用	13,129,006.23	7,210,135.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,289,164.28	66,993,978.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	74,289,164.28	66,993,978.26
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	53,782,325.64	52,258,309.40
2.少数股东损益	20,506,838.64	14,735,668.86
六、其他综合收益的税后净额	-1,857,089.57	1,874,396.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,734,089.99	1,874,396.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,854,671.25	
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	-1,854,671.25	
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	120,581.26	1,874,396.95
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	120,581.26	1,874,396.95
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-122,999.58	
七、综合收益总额	72,432,074.71	68,868,375.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,048,235.65	54,132,706.35
归属于少数股东的综合收益总额	20,383,839.06	14,735,668.86
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0533	0.0553
（二）稀释每股收益	0.0533	0.0553

法定代表人：马旭耀

主管会计工作负责人：刘金勇

会计机构负责人：郭亚新

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	1,273,431,065.82	1,096,594,373.02
减：营业成本	1,075,107,763.29	906,611,536.54
税金及附加	17,888,771.19	13,822,594.82
销售费用	32,643,872.40	30,986,791.15
管理费用	113,623,888.23	100,542,449.41
研发费用	90,622,768.80	60,962,923.32
财务费用	-6,087,603.26	-936,316.75
其中：利息费用	15,062,149.35	21,867,406.13
利息收入	20,485,018.93	21,515,189.97
加：其他收益	73,018,654.25	38,712,763.76
投资收益（损失以“-”号填列）	12,274,458.30	19,441,358.05
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）	-5,121.80	-151,600.00
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）	2,753,663.23	1,672,442.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,279,805.95	-15,042,637.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,700,371.27	-29,091,971.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	103,486.21	1,477,724.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,361,301.84	1,774,073.93
加：营业外收入	635,090.17	407,915.54
减：营业外支出	2,176,326.47	543,573.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,820,065.54	1,638,416.11
减：所得税费用	458,472.03	-4,034,577.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,361,593.51	5,672,993.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,361,593.51	5,672,993.70
（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	-1,676,275.15	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,676,275.15	
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	-1,676,275.15	
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	32,685,318.36	5,672,993.70
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：刘金勇

会计机构负责人：郭亚新

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	2,575,416,499.78	2,491,405,871.23
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	43,130,527.46	56,088,216.00
收到其他与经营活动有关的现金	232,029,787.01	294,005,870.16
经营活动现金流入小计	2,850,576,814.25	2,841,499,957.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,439,862,350.08	1,349,864,751.92
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	1,013,973,402.24	1,008,806,073.77
支付的各项税费	140,844,086.08	173,170,091.95
支付其他与经营活动有关的现金	99,824,389.73	165,715,221.21

经营活动现金流出小计	2,694,504,228.13	2,697,556,138.85
经营活动产生的现金流量净额	156,072,586.12	143,943,818.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	275,000,000.00	250,389,441.15
取得投资收益收到的现金	3,440,123.72	4,199,675.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600,702.68	3,466,115.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	279,040,826.40	268,055,231.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	386,428,794.55	294,907,462.37
投资支付的现金	358,800,000.00	255,000,000.00
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
投资活动现金流出小计	745,228,794.55	550,650,237.57
投资活动产生的现金流量净额	-466,187,968.15	-282,595,006.17
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	724,205,289.87	965,252,293.61
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	724,205,289.87	2,184,072,289.38
偿还债务支付的现金	884,719,000.00	1,052,079,084.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,782,074.55	73,619,577.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,746,396.00	8,793,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	24,807,352.20	2,783,849.74
筹资活动现金流出小计	942,308,426.75	1,128,482,512.03
筹资活动产生的现金流量净额	-218,103,136.88	1,055,589,777.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,956,603.17	57,854.87
五、现金及现金等价物净增加额	-526,261,915.74	916,996,444.59
加：期初现金及现金等价物余额	2,010,097,113.69	1,093,100,669.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,483,835,197.95	2,010,097,113.69

法定代表人：马旭耀

主管会计工作负责人：刘金勇

会计机构负责人：郭亚新

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,087,676,651.88	905,589,607.10

收到的税费返还	17,704,024.57	17,509,646.26
收到其他与经营活动有关的现金	139,027,436.48	186,070,571.44
经营活动现金流入小计	1,244,408,112.93	1,109,169,824.80
购买商品、接受劳务支付的现金	787,529,907.75	730,276,351.10
支付给职工以及为职工支付的现金	308,748,377.27	308,059,276.49
支付的各项税费	26,465,502.54	24,545,908.82
支付其他与经营活动有关的现金	52,191,625.43	44,325,506.35
经营活动现金流出小计	1,174,935,412.99	1,107,207,042.76
经营活动产生的现金流量净额	69,472,699.94	1,962,782.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	275,000,000.00	315,499,490.96
取得投资收益收到的现金	10,072,618.54	14,982,057.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	321,920.00	2,421,073.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	56,875.00	
投资活动现金流入小计	285,451,413.54	332,902,621.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	176,910,724.47	173,908,274.81
投资支付的现金	358,800,000.00	315,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	69,900,000.00	224,301,913.92
投资活动现金流出小计	605,610,724.47	713,210,188.73
投资活动产生的现金流量净额	-320,159,310.93	-380,307,567.69
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	214,005,289.87	569,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	43,300,253.38	1,842,922.83
筹资活动现金流入小计	257,305,543.25	1,789,662,918.60
偿还债务支付的现金	492,000,000.00	599,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,604,594.95	52,247,022.30
支付其他与筹资活动有关的现金	21,108,552.20	631,049.74
筹资活动现金流出小计	527,713,147.15	651,878,072.04
筹资活动产生的现金流量净额	-270,407,603.90	1,137,784,846.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	75.66	
五、现金及现金等价物净增加额	-521,094,139.23	759,440,060.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,317,679,941.10	558,239,880.19
六、期末现金及现金等价物余额	796,585,801.87	1,317,679,941.10

法定代表人：马旭耀

主管会计工作负责人：刘金勇

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	2024 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-2,460,202.00				-18,649,267.32		-1,734,089.99	8,952,954.64	3,436,159.35		50,346,166.29	39,891,720.97	20,727,344.00	60,619,064.97
(一)综合收益总额							-1,734,089.99				53,782,325.64	52,048,235.65	20,383,839.06	72,432,074.71
(二)所有者投入和减少资本	-2,460,202.00				-18,649,267.32							-21,109,469.32		-21,109,469.32
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	-2,460,202.00			-18,649,267.32							-21,109,469.32		-21,109,469.32
(三)利润分配							3,436,159.35	0.00	-3,436,159.35			-4,680,396.00	-4,680,396.00
1. 提取盈余 公积							3,436,159.35		-3,436,159.35				
2. 提取一般 风险准备													
3. 对所有 者(或股 东)的 分配												-4,680,396.00	-4,680,396.00
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						8,952,954.64					8,952,954.64	5,023,900.94	13,976,855.58
1. 本期 提取						14,982,937.33					14,982,937.33	5,571,971.53	20,554,908.86
2. 本期 使用						-6,029,982.69					-6,029,982.69	-548,070.59	-6,578,053.28
(六)其他													
四、本期 期末余 额	1,007,422,837.00			2,927,997,723.41	-13,688,078.11	31,741,938.72	119,488,626.77		731,699,807.17	4,804,662,854.96	648,260,876.01	5,452,923,730.97	

上期金额

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

法定代表人：马旭耀

主管会计工作负责人：刘金勇

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	2024 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	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-2,460,202.00				44,447,719.34		-1,676,275.15	2,073,996.17	3,436,159.35	-35,097,729.90		10,723,667.81
（一）综合收益总额							-1,676,275.15			34,361,593.51		32,685,318.36
（二）所有者投入和减少资本	-2,460,202.00				-18,649,267.32							-21,109,469.32
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												

额												
4. 其他	-2,460,202.00				-18,649,267.32							-21,109,469.32
(三) 利润分配								3,436,159.35	-3,436,159.35			
1. 提取盈余公积								3,436,159.35	-3,436,159.35			
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							2,073,996.17					2,073,996.17
1. 本期提取							3,700,252.37					3,700,252.37
2. 本期使用							-1,626,256.20					-1,626,256.20
(六) 其他					63,096,986.66					-66,023,164.06		-2,926,177.40
四、本期期末余 额	1,007,422,837.00				2,725,313,709.32		-15,179,143.55	7,403,106.07	119,488,626.77	125,004,297.41		3,969,453,433.02

上期金额

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	1,009,883,039.00				2,680,865,989.98		-13,502,868.40	2,288,342.78	115,485,168.05	185,292,824.15		3,980,312,495.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,009,883,039.00				2,680,865,989.98		-13,502,868.40	2,288,342.78	115,485,168.05	185,292,824.15		3,980,312,495.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,040,767.12	567,299.37	-25,190,796.84		-21,582,730.35
（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												
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								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

法定代表人：马旭耀

主管会计工作负责人：刘金勇

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

2024年4月，本公司公告拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，回购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（含本数）。2024年12月，回购股份注销完成，本次回购注销的股份合计2,460,202股，占回购注销前公司总股本的0.2436%，本次回购股份注销完成后，总股本由1,009,883,039股减少至1,007,422,837股。

截至2024年12月31日，本公司注册资本为1,007,422,837.00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：9161000071007221XC；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“九、合并范围的变更”，附注“十、在其他主体中的权益”。

本公司财务报告已于2025年4月11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：

（1）执行《企业会计准则解释第17号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。经董事会会议批准，本公司自 2024 年 1 月 1 日执行该规定。执行相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 18 号》

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号），规定保证类质保费用应计入营业成本。

## 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的财务状况、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以及持有的其他权益工具投资公允价值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或留存收益。

(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或留存收益。

## 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，由本公司按照《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交易发生日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，按交易日会计进行确认和终止确认。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集团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，并在集团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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

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。

### 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

#### （1）低值易耗品

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

#### （2）包装物

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集团组成部分（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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	8-20	5	11.88-4.75
仪器仪表	年限平均法	8-12	5	11.88-7.92
运输设备	年限平均法	8-9	5	11.88-10.56
办公设备	年限平均法	5-6	5	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：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专利及专有技术	10-15
技术、财务及管理软件	3-10

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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

### 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

### (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

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 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。

本公司企业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.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

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.政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（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，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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。

6.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或冲减相关成本费用；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。

7.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：

1) 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) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(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

1.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

### 2. 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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	无	
公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，并对可比期间信息进行追溯调整。	见说明	

#### (1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。经董事会会议批准，本公司自 2024 年 1 月 1 日执行该规定。执行相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

#### (2) 执行《企业会计准则解释第 18 号》

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号），规定保证类质保费用应计入营业成本。

经董事会会议批准，本公司自印发之日起开始执行该规定，将保证类质保费用计入营业成本。本公司对保证类质量保证会计处理进行了追溯调整，重述了比较期间母公司单体报表以及合并财务报表，具体追溯调整情况如下：

受影响的报表项目	2023 年度（合并）		2023 年度（母公司）	
	调整前	调整后	调整前	调整后
销售费用	145,821,414.43	134,858,828.90	36,962,105.33	30,986,791.15
营业成本	3,092,735,570.56	3,103,698,156.09	900,636,222.36	906,611,536.54

接上表：

受影响的报表项目	2024 年度（合并）		2024 年度（母公司）	
	调整前	调整后	调整前	调整后
销售费用	151,168,681.72	131,310,809.63	44,883,036.56	32,643,872.40
营业成本	3,216,489,762.26	3,236,347,634.35	1,062,868,599.13	1,075,107,763.29

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## （3）2024 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
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。

2.2023 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。

3.2021年10月29日,本公司子公司陕西汉江机床有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局颁发的编号为GR202161001802的高新技术企业证书,于2024年12月16日换发取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR202461003718)有效期三年,报告期适用15%的优惠税率。

4.2021年10月14日,本公司子公司汉江工具有限责任公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局颁发的编号为GR202161000647的高新技术企业证书,于2024年12月16日换发取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR202461003255),有效期三年,报告期适用15%的优惠税率。

5.2021年11月25日,本公司子公司陕西法士特沃克齿轮有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局颁发的编号为GR202161002113的高新技术企业证书,于2024年12月3日换发取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR202461001717),有效期三年,报告期适用15%的优惠税率。同时,陕西法士特沃克齿轮有限公司也符合西部大开发企业所得税优惠政策。

6.2023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。

7.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规定,因此,适用15%的优惠税率。

8.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《财政部国家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。

9.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。本公司以及子公司宝鸡忠诚机床股份有限公司等符合上述规定,享受此优惠政策。

10.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%抵减应纳税额。本公司子公司汉江工具有限责任公司等报告期享受上述优惠政策。

11.根据财政部、税务总局于2023年7月发布的《财政部税务总局关于工业母机企业增值税加计抵减政策的通知》(财税[2023]25号),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产品的增值税一般纳税人,允许按当期可抵扣进项税额加计15%抵减企业应纳税额。本公司以及子公司宝鸡忠诚机床股份有限公司、陕西汉江机床有限公司、陕西秦川格兰德机床有限公司等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	82,901.65	85,576.36
银行存款	1,483,758,105.87	2,010,013,573.55
其他货币资金	91,780,110.81	128,195,251.78
合计	1,575,621,118.33	2,138,294,401.69
其中：存放在境外的款项总额	1,176,130.07	3,912,278.08

其他说明：

- 1.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 91,785,920.38 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	70,219,972.60	
合计	70,219,972.60	

## 3、衍生金融资产

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	74,064,783.61	89,213,970.68
坏账准备	-1,481,295.69	-1,784,279.42
合计	72,583,487.92	87,429,691.26

## (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	74,064,783.61	100.00%	1,481,295.69	2.00%	72,583,487.92	89,213,970.68	100.00%	1,784,279.42	2.00%	87,429,691.26
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	74,064,783.61	100.00%	1,481,295.69	2.00%	72,583,487.92	89,213,970.68	100.00%	1,784,279.42	2.00%	87,429,691.26
合计	74,064,783.61	100.00%	1,481,295.69		72,583,487.92	89,213,970.68	100.00%	1,784,279.42		87,429,691.26

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	1,784,279.42	-302,983.73				1,481,295.69
合计	1,784,279.42	-302,983.73				1,481,295.69

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		13,955,912.88
合计		13,955,912.88

**(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）	862,394,904.19	849,537,038.85
1至2年	98,217,926.13	86,423,858.82
2至3年	31,396,799.97	45,419,005.21
3年以上	144,646,444.40	148,502,774.98
3至4年	21,940,676.85	24,703,536.84
4至5年	19,883,001.24	16,747,711.87
5年以上	102,822,766.31	107,051,526.27
合计	1,136,656,074.69	1,129,882,677.86

**(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	77,852,487.14	6.85%	71,778,284.76	92.20%	6,074,202.38	82,072,523.40	7.26%	75,998,321.02	92.60%	6,074,202.38
其中：										
按单项计提坏账准备	77,852,487.14	6.85%	71,778,284.76	92.20%	6,074,202.38	82,072,523.40	7.26%	75,998,321.02	92.60%	6,074,202.38
按组合计提坏账准备的应收账款	1,058,803,587.55	93.15%	86,591,020.23	8.18%	972,212,567.32	1,047,810,154.46	92.74%	87,396,389.69	8.34%	960,413,764.77
其中：										
组合1：账龄组合	1,058,803,587.55	93.15%	86,591,020.23	8.18%	972,212,567.32	1,047,810,154.46	92.74%	87,396,389.69	8.34%	960,413,764.77
合计	1,136,656,074.69	100%	158,369,304.99		978,286,769.70	1,129,882,677.86	100%	163,394,710.71		966,487,967.15

按单项计提坏账准备：71,778,284.76 元

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	8,390,966.10	2,316,763.72	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	3,817,481.09	3,817,481.09	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
济南天鹏机电设备有限公司	2,959,010.00	2,959,010.00	2,959,010.00	2,959,010.00	100.00%	对方公司为失信被执行人，预计无法收回
零星单位	46,980,176.06	46,980,176.06	43,141,308.71	43,141,308.71	100.00%	
合计	82,072,523.40	75,998,321.02	77,852,487.14	71,778,284.76		

按组合计提坏账准备：86,591,020.23 元

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）	862,394,904.19	17,247,898.07	2.00%
1-2 年（含 2 年）	97,967,266.13	9,796,726.62	10.00%
2-3 年（含 3 年）	31,185,644.97	6,237,128.98	20.00%
3-4 年（含 4 年）	21,337,849.07	10,668,924.56	50.00%
4-5 年（含 5 年）	16,387,905.94	13,110,324.75	80.00%
5 年以上	29,530,017.25	29,530,017.25	100.00%
合计	1,058,803,587.55	86,591,020.23	

确定该组合依据的说明：组合计提项目：账龄组合

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	75,998,321.02	5,335,363.84	442,804.35	9,112,595.75		71,778,284.76
按组合计提坏账准备	87,396,389.69	330,991.49		1,136,360.95		86,591,020.23
合计	163,394,710.71	5,666,355.33	442,804.35	10,248,956.70		158,369,304.99

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,248,956.70

## (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	98,962,718.90	1,671,200.00	100,633,918.90	8.60%	2,084,260.70
第二名客户	45,803,679.58		45,803,679.58	3.92%	916,073.59
第三名客户	39,378,323.62		39,378,323.62	3.37%	787,566.47
第四名客户	35,172,351.23		35,172,351.23	3.01%	703,447.02
第五名客户	30,426,072.21		30,426,072.21	2.60%	613,804.07
合计	249,743,145.54	1,671,200.00	251,414,345.54	21.50%	5,105,151.85

## 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	32,947,442.49	859,078.28	32,088,364.21	33,932,098.02	691,177.96	33,240,920.06
合计	32,947,442.49	859,078.28	32,088,364.21	33,932,098.02	691,177.96	33,240,920.06

## (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	32,947,442.49	100.00%	859,078.28	2.61%	32,088,364.21	33,932,098.02	100.00%	691,177.96	2.04%	33,240,920.06
其中：										
组合 1：账龄组合	32,947,442.49	100.00%	859,078.28	2.61%	32,088,364.21	33,932,098.02	100.00%	691,177.96	2.04%	33,240,920.06
合计	32,947,442.49	100.00%	859,078.28		32,088,364.21	33,932,098.02	100.00%	691,177.96		33,240,920.06

按组合计提坏账准备：859,078.28 元

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）	30,445,824.68	608,916.50	2.00%
1-2年（含2年）	2,501,617.81	250,161.78	10.00%
2-3年（含3年）			
3年以上			
合计	32,947,442.49	859,078.28	

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

□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	167,900.32			
合计	167,900.32			——

**(5) 本期实际核销的合同资产情况****7、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

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	403,313,288.83	289,096,114.94
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	140,148,776.15	64,887,050.04
合计	543,462,064.98	353,983,164.98

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	35,240.00	
其他应收款	99,695,054.16	104,314,928.82
合计	99,730,294.16	104,314,928.82

## (1) 应收利息

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
陕西高端装备与智能制造产业研究院有限公司	35,240.00	
合计	35,240.00	

## 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	3,129,723.75	4,597,027.24
职工备用金	2,767,520.05	3,318,528.66
应向职工收取的垫付款项	1,618,379.15	1,577,652.97
其他各种应收、暂付款项	9,059,057.08	20,616,809.98
应收出口退税款	24,522,413.63	24,674,562.58
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	121,510,294.03	135,197,781.80

## 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）	11,512,100.15	25,909,994.65
1 至 2 年	2,956,654.41	54,879,960.29
2 至 3 年	54,504,523.92	8,942,420.14

3 年以上	52,537,015.55	45,465,406.72
3 至 4 年	8,716,168.30	20,198,313.29
4 至 5 年	19,470,772.88	5,926,671.87
5 年以上	24,350,074.37	19,340,421.56
合计	121,510,294.03	135,197,781.80

### 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	108,029,978.72	88.91%	16,691,471.99	15.45%	91,338,506.73	64,713,598.78	47.87%	25,438,315.26	39.31%	39,275,283.52
其中：										
按单项计提坏账准备	108,029,978.72	88.91%	16,691,471.99	15.45%	91,338,506.73	64,713,598.78	47.87%	25,438,315.26	39.31%	39,275,283.52
按组合计提坏账准备	13,480,315.31	11.09%	5,123,767.88	38.01%	8,356,547.43	70,484,183.02	52.13%	5,444,537.72	7.72%	65,039,645.30
其中：										
组合 1：账龄组合	13,480,315.31	11.09%	5,123,767.88	38.01%	8,356,547.43	15,747,326.32	11.65%	5,444,537.72	34.57%	10,302,788.60
组合 2：低风险组合						54,736,856.70	40.48%			54,736,856.70
合计	121,510,294.03	100%	21,815,239.87		99,695,054.16	135,197,781.80	100%	30,882,852.98		104,314,928.82

按组合计提坏账准备：5,123,767.88 元

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）	6,387,392.40	127,747.83	2.00%
1-2 年（含 2 年）	1,144,964.45	114,496.45	10.00%
2-3 年（含 3 年）	357,713.08	71,542.62	20.00%
3-4 年（含 4 年）	708,649.28	354,324.65	50.00%
4-5 年（含 5 年）	2,129,698.86	1,703,759.09	80.00%
5 年以上	2,751,897.24	2,751,897.24	100.00%
合计	13,480,315.31	5,123,767.88	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	5,444,537.72		25,438,315.26	30,882,852.98

2024年1月1日余额在 本期				
本期计提	-303,334.84		2,521,484.54	2,218,149.70
本期核销	17,435.00		11,268,327.81	11,285,762.81
2024年12月31日余额	5,123,767.88		16,691,471.99	21,815,239.87

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	25,438,315.26	2,521,484.54		11,268,327.81		16,691,471.99
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	5,444,537.72	-303,334.84		17,435.00		5,123,767.88
合计	30,882,852.98	2,218,149.70		11,285,762.81		21,815,239.87

#### 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	11,285,762.81

#### 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	2-3年	40.70%	1,718,687.26
陕西卓帆实业有限公司	应收退货款	21,397,829.94	4-5年、5年以上	17.61%	5,872,286.94
宝鸡市渭滨区财政国库 支付中心	出口退税款	24,522,413.63	1年以内、1-2 年、2-3年、3-4 年、5年以上	20.18%	719,511.05
陕西欧吉尚工贸有限公司	应收退货款	6,013,114.92	3-4年、4-5年、 5年以上	4.95%	1,661,080.28
深圳好运通商贸行	往来款	3,550,000.00	5年及以上	2.92%	3,550,000.00
合计		104,943,358.49		86.36%	13,521,565.53

## 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	25,758,947.47	80.08%	56,226,781.13	81.66%
1至2年	2,359,681.64	7.34%	8,554,371.07	12.42%
2至3年	501,165.64	1.56%	848,759.00	1.23%
3年以上	3,547,752.43	11.02%	3,226,466.75	4.69%
合计	32,167,547.18		68,856,377.95	

## (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	3,963,448.13	11.12
第二名供应商	1,732,014.76	4.86
第三名供应商	1,543,531.61	4.33
第四名供应商	1,386,118.40	3.89
第五名供应商	1,004,716.80	2.82
合计	9,629,829.70	27.02

## 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	426,898,059.50	30,405,600.08	396,492,459.42	484,269,623.35	23,556,768.72	460,712,854.63
在产品	757,614,879.82	140,738,092.28	616,876,787.54	833,694,022.82	187,467,491.50	646,226,531.32
库存商品	980,011,451.52	89,788,620.75	890,222,830.77	904,957,648.19	93,803,556.87	811,154,091.32
周转材料	15,888,187.68	1,309,587.22	14,578,600.46	19,229,131.16	2,270,890.37	16,958,240.79
委托加工物资	5,120,051.54		5,120,051.54	11,170,610.22		11,170,610.22
材料采购	369,203.34		369,203.34	1,193,486.77		1,193,486.77
合计	2,185,901,833.40	262,241,900.33	1,923,659,933.07	2,254,514,522.51	307,098,707.46	1,947,415,815.05

### (2) 确认为存货的数据资源

### (3) 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	23,556,768.72	7,507,154.04		658,322.68		30,405,600.08
在产品	187,467,491.50	-1,837,659.79		44,891,739.43		140,738,092.28
库存商品	93,803,556.87	9,907,328.52	43,321.99	13,965,586.63		89,788,620.75
周转材料	2,270,890.37	-3,087.76		958,215.39		1,309,587.22
合计	307,098,707.46	15,573,735.01	43,321.99	60,473,864.13		262,241,900.33

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 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

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用  不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用  不适用

## 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	13,436,181.86	28,484,067.29
预缴企业所得税	3,369,644.38	3,070,914.46
预缴其他税费	33,279.66	15,172.81
预付款项	1,404,275.35	853,254.39
合计	18,243,381.25	32,423,408.95

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

## (2) 期末重要的债权投资

## (3) 减值准备计提情况

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

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

## 15、其他债权投资

## (2) 期末重要的其他债权投资

## (3) 减值准备计提情况

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

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

## 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	1,129,766.26	3,050,338.09		1,920,571.83		4,870,233.74		战略性持有
西仪股份有限公司	1,092,235.95	770,056.38	322,179.57			1,418,764.05		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					35,240.00	战略性持有
携汇智联技术（北京）有限公司	1,126,303.85	1,500,000.00		373,696.15		373,696.15		战略性持有
陕西法士特集团科技创新有限责任公司	10,000,000.00	5,000,000.00						战略性持有
湖北华数新一代智能数控系统创新中心有限公司	1,645,416.85	2,000,000.00		354,583.15		354,583.15		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	17,403,722.91	14,730,394.47	322,179.57	2,648,851.13		18,512,399.09	35,240.00	

**17、长期应收款****18、长期股权投资**

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**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	220,489.20			220,489.20
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	264,587.04			264,587.04

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	1,592,163.96			1,592,163.96
2.期初账面价值	1,636,261.80			1,636,261.80

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

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (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	1,592,163.96	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	3,100,070,851.60	2,942,728,088.57
固定资产清理	32,995.51	
合计	3,100,103,847.11	2,942,728,088.57

#### (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	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	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
2.本期增加金额	7,881,103.05	309,444,937.33	24,325,667.14	7,732,953.89	12,883,815.08	362,268,476.49
(1) 购置	552,404.97	29,429,855.30	1,139,002.64	1,609,830.34	1,893,231.27	34,624,324.52
(2) 在建工程转入	7,169,378.38	274,807,411.68	22,412,887.12	9,052,241.14	10,965,433.81	324,407,352.13

(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	159,319.70	5,207,670.35	773,777.38	-2,929,117.59	25,150.00	3,236,799.84
3.本期减少金额	830,970.46	24,398,797.96	1,689,115.99	4,035,679.40	1,661,610.41	32,616,174.22
(1) 处置或报废	403,622.91	10,223,188.73	804,160.24	4,035,679.40	1,661,610.41	17,128,261.69
(2) 合并范围变动减少						
(3) 其他减少	427,347.55	14,175,609.23	884,955.75			15,487,912.53
汇兑损益	192,644.14	6,588.91		5,552.19	4,573.29	209,358.53
4.期末余额	1,896,048,047.88	3,397,068,845.51	176,995,265.03	60,430,614.97	66,873,444.62	5,597,416,218.01
二、累计折旧						
1.期初余额	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
2.本期增加金额	42,466,384.49	138,227,686.67	6,987,899.98	4,438,502.87	4,973,484.42	197,093,958.43
(1) 计提	42,456,866.27	137,487,372.09	6,987,899.98	4,427,771.93	4,973,484.42	196,333,394.69
(2) 其他增加	9,518.22	740,314.58		10,730.94		760,563.74
3.本期减少金额	183,986.49	20,936,412.23	597,474.60	3,499,486.57	1,560,583.45	26,777,943.34
(1) 处置或报废	183,986.49	8,318,886.80	539,067.50	3,499,486.57	1,560,583.45	14,102,010.81
(2) 合并范围变动减少						
(3) 其他减少		12,617,525.43	58,407.10			12,675,932.53
汇兑损益	73,818.92	6,588.91		3,596.25	4,571.74	88,575.82
4.期末余额	565,690,444.61	1,731,802,245.01	110,722,778.57	34,833,731.86	42,532,393.71	2,485,581,593.76
三、减值准备						
1.期初余额	121,704.12	8,941,245.41	586,516.26			9,649,465.79
2.本期增加金额		2,143,306.86				2,143,306.86
(1) 计提		689,667.36				689,667.36
(2) 其他增加		1,453,639.50				1,453,639.50
3.本期减少金额		29,000.00				29,000.00
(1) 处置或报废		29,000.00				29,000.00
4.期末余额	121,704.12	11,055,552.27	586,516.26			11,763,772.65
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,330,235,899.15	1,654,211,048.23	65,685,970.20	25,596,883.11	24,341,050.91	3,100,070,851.60
2.期初账面价值	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) 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	41,034,098.64
机器设备	163,229.78
合计	41,197,328.42

## (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	464,570,674.47	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	32,995.51	
合计	32,995.51	

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	310,999,583.25	299,013,751.72
合计	310,999,583.25	299,013,751.72

## (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
宝鸡机床数控机床工业园	147,719,693.51		147,719,693.51	57,295,988.24		57,295,988.24
秦创原·秦川集团高档工业母机创新基地（一期）	27,128,518.46		27,128,518.46	47,788,114.15		47,788,114.15
数控龙门式精密导轨磨床	24,596,692.20		24,596,692.20			
数控五面体龙门铣床	14,473,882.30		14,473,882.30	14,473,882.30		14,473,882.30
高端智能齿轮装备研制与产业化项目	11,860,220.26		11,860,220.26	72,616,267.26		72,616,267.26
BM3000CNC 数控花键磨床	6,820,643.93		6,820,643.93	6,820,643.93		6,820,643.93
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	2,867,871.39	2,829,886.33	5,697,757.72	2,639,961.08	3,057,796.64
**发动机关键零件加工高端装备产业化能力建设	31,132.08		31,132.08	8,777,681.05		8,777,681.05
环形渗碳连续炉及高温回火炉				5,443,260.00		5,443,260.00
其他在建项目	76,326,181.30	7,362,334.53	68,963,846.77	87,636,303.70	11,471,252.96	76,165,050.74
合计	321,229,789.17	10,230,205.92	310,999,583.25	313,124,965.76	14,111,214.04	299,013,751.72

## (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
秦创原·秦川集团高 档工业母机创新基 地（一期）	481,200,000.00	47,788,114.15	38,030,206.43	58,614,955.97	74,846.15	27,128,518.46	68.70%	73.00				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	72,616,267.26	70,841,172.92	130,953,214.18	644,005.74	11,860,220.26	95.12%	95.12				募集资金
**发动机关键零件 加工高端装备产业 化能力建设	73,970,000.00	8,777,681.05	384,875.90	9,131,424.87		31,132.08	99.00%	99.00				自筹
数控龙门式精密导 轨磨床	39,994,100.00		24,596,692.20			24,596,692.20	61.50%	61.50				自筹
BM3000CNC 数控 花键磨床	7,707,327.64	6,820,643.93				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	5,443,260.00		5,161,740.00	281,520.00		100.00%	100.00				自筹
宝鸡机床数控机床 产业园	500,000,000.00	57,295,988.24	138,716,092.48		48,292,387.21	147,719,693.51	39.20%	39.20				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
其他在建项目		93,334,061.42	113,828,551.44	120,546,017.11	4,592,656.73	82,023,939.02						自筹
合计		313,124,965.76	386,397,591.37	324,407,352.13	53,885,415.83	321,229,789.17						

## (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	14,111,214.04	1,008,106.83	4,889,114.95	10,230,205.92	可回收金额低于其账面价值
合计	14,111,214.04	1,008,106.83	4,889,114.95	10,230,205.92	--

## (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	2,623,622.56		2,623,622.56
(1) 到期或变更	2,623,622.56		2,623,622.56
4.期末余额	10,184,654.21	5,463,281.28	15,647,935.49
二、累计折旧			
1.期初余额	8,660,375.20	254,106.05	8,914,481.25

2.本期增加金额	2,541,653.42	127,053.00	2,668,706.42
(1) 计提	2,541,653.42	127,053.00	2,668,706.42
3.本期减少金额	2,375,848.76		2,375,848.76
(1) 处置			
(2) 到期或变更	2,375,848.76		2,375,848.76
4.期末余额	8,826,179.86	381,159.05	9,207,338.91
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	1,358,474.35	5,082,122.23	6,440,596.58
2.期初账面价值	4,147,901.57	5,209,175.23	9,357,076.80

## (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	512,512,902.97	49,979,692.13		64,444,855.86	3,710,000.00	630,647,450.96
2.本期增加金额	48,307,941.32			1,906,410.15		50,214,351.47
(1) 购置	48,307,941.32			1,906,410.15		50,214,351.47
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
汇兑损益调整				4,255.20		4,255.20
4.期末余额	560,820,844.29	49,979,692.13		66,355,521.21	3,710,000.00	680,866,057.63
二、累计摊销						
1.期初余额	114,122,763.27	38,886,170.27		29,830,937.35	3,710,000.00	186,549,870.89
2.本期增加金额	11,113,035.23	1,782,958.10		6,382,486.38		19,278,479.71
(1) 计提	11,113,035.23	1,782,958.10		6,382,486.38		19,278,479.71

3.本期减少金额						
(1) 处置						
汇兑损益调整				4,255.20		4,255.20
4.期末余额	125,235,798.50	40,669,128.37		36,217,678.93	3,710,000.00	205,832,605.80
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	435,585,045.79	9,145,563.76		30,137,842.28		474,868,451.83
2.期初账面价值	398,390,139.70	10,928,521.86		34,613,918.51		443,932,580.07

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## (4) 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

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息****(4) 可收回金额的具体确定方法**

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

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

**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
工程维修费	1,114,041.21		381,957.00		732,084.21
租赁土地上的锻造车间	1,027,648.15		316,200.00		711,448.15
技术研究院办公费装修费		723,697.32	90,462.15		633,235.17
多功能操场及护栏		452,293.58	14,134.17		438,159.41
陕西汉机精密机械改造工程项目	365,421.73		81,705.24		283,716.49
沃克小八档上盖生产车间装修改造	380,762.92		157,557.12		223,205.80
热工工艺分厂喷砂机房工程		218,364.61	36,394.10		181,970.51
男单身前楼内装修工程		207,860.28	34,643.38		173,216.90
滚齿刀具分厂半成品车间吊顶工程		196,914.69	32,819.12		164,095.57
热处理主厂房室内顶棚维修工程		168,452.07	56,150.68		112,301.39
其他零星装修工程费	681,254.39	367,269.98	481,031.92		567,492.45
合计	3,569,128.40	2,334,852.53	1,683,054.88		4,220,926.05

**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	443,113,380.42	66,115,156.03	445,711,384.04	66,856,707.61
应收票据坏账准备暂时性差异	1,385,293.63	202,640.10	1,772,850.73	261,479.24
应收账款坏账准备暂时性差异	136,061,795.33	20,976,056.66	137,308,608.26	21,934,134.09
预付款项坏账准备暂时性差异	2,445,780.03	366,867.01	2,699,289.56	479,793.30
其他应收款坏账准备暂时性差异	19,428,469.81	3,926,309.05	16,863,200.68	3,414,374.21

合同资产减值准备暂时性差异	725,133.63	109,719.84	535,080.98	80,262.14
存货跌价准备暂时性差异	142,112,056.55	21,305,904.24	141,331,582.91	21,420,317.67
固定资产减值准备暂时性差异	10,239,146.09	1,482,562.88	9,649,465.79	1,447,419.87
在建工程减值准备暂时性差异	10,200,836.54	1,530,125.48	13,297,336.49	1,994,600.48
存货内部利润递延所得税			282,833.30	42,425.00
固定资产内部利润所得税	37,220,018.11	6,130,497.89	39,252,089.70	6,484,331.75
在建工程内部利润所得税	166,514.29	24,977.14	982,760.90	147,414.13
应付职工薪酬暂时性差异	24,286,102.02	3,642,915.31	25,045,494.05	3,756,824.11
其他权益工具投资公允价值变动	18,512,399.08	2,776,859.86	16,185,727.53	2,427,859.13
递延收益暂时性差异	34,180,123.04	5,127,018.45	42,501,848.63	6,375,277.29
预计负债暂时性差异	10,964,191.90	1,644,628.79	8,143,109.60	1,221,466.44
租赁负债	5,748,703.65	862,305.55	6,539,129.75	980,869.46
合计	896,789,944.12	136,224,544.28	908,101,792.90	139,325,555.92

## (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	3,597,181.15	539,577.19	3,689,439.41	553,415.93
交易性金融资产/其他非流动性金融资产公允价值变动	27,221,073.56	4,083,161.04	24,467,410.36	3,670,111.56
固定资产一次性税前扣除	105,571,247.97	15,835,687.19	115,886,492.16	17,382,973.83
使用权资产应纳税暂时性差异	5,464,422.59	819,663.38	6,323,574.29	948,536.14
合计	141,853,925.27	21,278,088.80	150,366,916.22	22,555,037.46

## (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	148,513,675.66	208,659,972.05
可抵扣亏损	737,086,644.26	810,195,755.72
合计	885,600,319.92	1,018,855,727.77

## (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
2024 年		15,328,233.18	
2025 年	13,352,499.75	16,542,680.64	
2026 年	4,922,108.70	9,328,349.21	

2027 年	34,493,548.57	36,043,695.02	
2028 年	96,328,093.11	235,590,873.62	
2029 年	283,083,873.65	259,743,113.57	
2030 年	59,115,713.98	59,115,713.98	
2031 年	32,480,312.69	35,125,176.79	
2032 年	44,661,880.01	45,551,382.60	
2033 年	106,641,001.80	97,826,537.11	
2034 年	62,007,612.00		
合计	737,086,644.26	810,195,755.72	

### 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	188,121,995.85		188,121,995.85	157,728,627.49		157,728,627.49
预付工程款	19,514,395.43		19,514,395.43	26,479,436.11		26,479,436.11
合计	207,636,391.28		207,636,391.28	184,208,063.60		184,208,063.60

### 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	91,785,920.38	91,785,920.38	保证金等	应付票据及信用证保证金等	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	33,946,493.27	抵押	融资担保	45,050,922.10	34,853,749.19	抵押	融资担保
合计	136,836,842.48	125,732,413.65			191,652,479.77	172,795,567.49		

### 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
抵押借款		3,449,000.00
保证借款	34,400,000.00	44,500,000.00
信用借款	567,200,000.00	582,005,866.67
应计利息	431,083.48	502,503.22
合计	602,031,083.48	630,457,369.89

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本报告期内不存在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	90,375,781.05	51,185,875.07
银行承兑汇票	418,456,519.43	502,087,935.41
国内信用证	21,389,969.58	
合计	530,222,270.06	553,273,810.48

**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）	1,059,835,660.15	1,218,775,069.06
1-2年（含2年）	179,413,795.22	93,757,557.93
2-3年（含3年）	67,140,290.20	64,653,359.05
3年以上	33,871,780.89	70,747,062.61
合计	1,340,261,526.46	1,447,933,048.65

**(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	13,102,532.43	暂未结算
第二名供应商	3,621,470.21	暂未结算
第三名供应商	3,106,367.73	暂未结算
第四名供应商	2,705,497.55	暂未结算
第五名供应商	2,687,689.45	暂未结算
合计	25,223,557.37	

**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	1,368,000.00	3,157,300.00
其他应付款	83,119,134.28	77,132,207.39
合计	89,927,015.39	85,729,388.50

**(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	1,368,000.00	3,157,300.00
合计	1,368,000.00	3,157,300.00

**(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	6,050,125.00	7,461,420.60
工资内扣款	5,126,515.34	8,364,316.88
应付业务经费等	8,779,169.41	13,671,997.97
代收代付款	10,553,230.64	7,546,565.98
往来款及借款	33,501,293.27	18,050,021.89
汉中汉机辅业剥离款	6,408,725.41	7,567,168.19
原破产职工安置费用	4,915,810.47	5,352,674.17
黄工厂房租赁费	6,242,000.02	6,298,500.02
其他	1,542,264.72	2,819,541.69
合计	83,119,134.28	77,132,207.39

## 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	6,408,725.41	汉中汉机辅业剥离款
陕西黄工集团齿轮有限责任公司	6,242,000.02	厂房租赁费
上海汉江机床附件厂	5,997,521.72	往来款
陕西关中工具制造有限公司破产清算组	4,906,636.07	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	26,104,883.22	

## 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	1,450,427.97	226,000.00
合计	1,450,427.97	226,000.00

## (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	309,151,772.93	252,981,301.14
合计	309,151,772.93	252,981,301.14

## 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	157,462,600.57	886,316,483.01	889,617,522.05	154,161,561.53
二、离职后福利-设定提存计划	1,611,034.10	110,287,937.71	108,749,403.24	3,149,568.57
三、辞退福利	10,461,103.75	15,020,887.83	15,431,420.92	10,050,570.66
合计	169,534,738.42	1,011,625,308.55	1,013,798,346.21	167,361,700.76

## (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	66,840,447.18	715,666,570.65	713,550,924.81	68,956,093.02
2、职工福利费		41,156,514.57	41,156,514.57	
3、社会保险费	6,912,477.03	51,500,092.29	56,924,558.00	1,488,011.32
其中：医疗保险费	6,436,238.21	43,448,502.75	49,065,619.86	819,121.10
工伤保险费	243,213.68	5,010,581.67	4,652,053.95	601,741.40
生育保险费	233,025.14	3,041,007.87	3,206,884.19	67,148.82
4、住房公积金	24,012,616.46	56,893,663.03	60,384,796.37	20,521,483.12
5、工会经费和职工教育经费	59,697,059.90	18,984,079.74	15,485,165.57	63,195,974.07
八、其他短期薪酬		2,115,562.73	2,115,562.73	
合计	157,462,600.57	886,316,483.01	889,617,522.05	154,161,561.53

### (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	931,713.70	106,076,412.83	104,273,461.30	2,734,665.23
2、失业保险费	679,320.40	4,211,524.88	4,475,941.94	414,903.34
合计	1,611,034.10	110,287,937.71	108,749,403.24	3,149,568.57

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,871,473.44	12,200,677.59
企业所得税	3,275,685.29	6,659,017.47
个人所得税	1,129,742.22	1,163,077.55
城市维护建设税	540,954.89	303,554.33
教育费附加	459,241.86	257,876.20
房产税	5,138,497.16	3,780,595.11
土地使用税	3,260,325.14	2,904,616.52
其他税费	1,096,719.76	1,033,652.69
合计	26,772,639.76	28,303,067.46

## 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	92,370,938.97	163,591,436.83
一年内到期的长期应付款	2,342,735.11	400,746.98

一年内到期的租赁负债	1,687,220.94	2,914,561.93
合计	96,400,895.02	166,906,745.74

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的商业承兑汇票	13,955,912.88	23,200,651.38
待确认的销项税	38,522,412.92	30,181,995.07
合计	52,478,325.80	53,382,646.45

#### 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
信用借款	249,805,289.87	286,850,000.00
合计	249,805,289.87	286,850,000.00

#### 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	6,977,563.87	10,065,229.41
一年内到期的租赁负债	-1,687,220.94	-2,914,561.93
合计	5,290,342.93	7,150,667.48

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	91,700,000.00	126,540,968.44
专项应付款	97,500,000.00	78,500,000.00
合计	189,200,000.00	205,040,968.44

## (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	91,700,000.00	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
2024 年度省级国有资本经营预算科技创新专项资金		19,000,000.00		19,000,000.00	国家拨款-资本金
合计	78,500,000.00	19,000,000.00		97,500,000.00	

## 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
辞退福利	7,992,638.94	7,686,058.25
其他长期福利	7,932,300.85	6,311,340.36
合计	15,924,939.79	13,997,398.61

## (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	159,995.25	183,640.00	
产品质量保证	18,278,012.15	15,831,057.15	
合计	18,438,007.40	16,014,697.15	

## 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	447,874,909.05	57,180,000.00	27,670,868.75	477,384,040.30	国家补贴
与收益相关的政府补助	79,833,431.61	19,726,307.12	32,135,438.06	67,424,300.67	国家补贴
合计	527,708,340.66	76,906,307.12	59,806,306.81	544,808,340.97	--

## 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	1,009,883,039.00				-2,460,202.00	-2,460,202.00	1,007,422,837.00

注：2024年4月16日至2024年7月2日，本公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,460,202股。2024年12月10日，对回购股份进行注销，本次回购股份注销完成后，公司总股本由1,009,883,039股减少至1,007,422,837股。

## 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）	2,033,279,877.58		18,649,267.32	2,014,630,610.26
其他资本公积	913,367,113.15			913,367,113.15
合计	2,946,646,990.73		18,649,267.32	2,927,997,723.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价变动主要系本公司回购股份注销减少资本溢价18,649,267.32元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购库存股		21,109,469.32	21,109,469.32	
合计		21,109,469.32	21,109,469.32	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期库存股变动主要系本公司回购股份注销引起，其中股本减少2,460,202股，资本公积减少18,649,267.32元。

## 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	-2,326,671.56			-349,000.73	-1,854,671.25	-122,999.58	-15,423,865.15
其他权益工具投资公允价值变动	-13,569,193.90	-2,326,671.56			-349,000.73	-1,854,671.25	-122,999.58	-15,423,865.15
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,615,205.78	120,581.26				120,581.26		1,735,787.04
外币财务报表折算差额	1,615,205.78	120,581.26				120,581.26		1,735,787.04
其他综合收益合计	-11,953,988.12	-2,206,090.30			-349,000.73	-1,734,089.99	-122,999.58	-13,688,078.11

**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	22,788,984.08	14,982,937.33	6,029,982.69	31,741,938.72
合计	22,788,984.08	14,982,937.33	6,029,982.69	31,741,938.72

**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	116,052,467.42	3,436,159.35		119,488,626.77
合计	116,052,467.42	3,436,159.35		119,488,626.77

**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	681,353,640.88	659,945,390.43
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	681,353,640.88	659,959,122.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,782,325.64	52,258,309.40
减：提取法定盈余公积	3,436,159.35	567,299.37
应付普通股股利		30,296,491.17
其他		
期末未分配利润	731,699,807.17	681,353,640.88

调整期初未分配利润明细:

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

## 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	3,798,455,983.97	3,219,197,388.55	3,697,196,982.67	3,081,396,756.03
其他业务	61,368,486.97	17,150,245.80	63,906,144.58	22,301,400.06
合计	3,859,824,470.94	3,236,347,634.35	3,761,103,127.25	3,103,698,156.09

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位:元

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	3,859,824,470.94	0	3,761,103,127.25	0
营业收入扣除项目合计金额	61,368,486.97	主要为销售的材料物资、出租固定资产等收入。	63,906,144.58	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	1.59%		1.70%	
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。	61,368,486.97	主要为销售的材料物资、出租固定资产等收入。	63,906,144.58	主要为销售的材料物资、出租固定资产等收入。
与主营业务无关的业务收入小计	61,368,486.97	主要为销售的材料物资、出租固定资产等收入。	63,906,144.58	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	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	3,798,455,983.97	0	3,697,196,982.67	0

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		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	3,989,989,905.50	3,411,808,958.20	84,824,262.55	78,076,434.25	276,358,184.08	270,688,003.90	3,798,455,983.97	3,219,197,388.55
其中：								
其中：机床类	2,080,428,161.45	1,765,858,246.15			133,256,024.37	140,176,903.55	1,947,172,137.08	1,625,681,342.60
零部件类	1,443,540,669.46	1,310,822,368.22			69,740,764.33	70,475,609.77	1,373,799,905.13	1,240,346,758.45
工具类	329,828,664.90	244,577,175.45			4,128,850.82	4,128,850.82	325,699,814.08	240,448,324.63
仪器仪表类	94,108,717.35	73,487,044.81			5,112,275.59	4,538,509.92	88,996,441.76	68,948,534.89
贸易类	332,422.66		84,824,262.55	78,076,434.25	44,299,658.99	44,299,658.99	40,857,026.22	33,776,775.26
其他	41,751,269.68	17,064,123.57			19,820,609.98	7,068,470.85	21,930,659.70	9,995,652.72
按经营地区分类	3,989,989,905.50	3,411,808,958.20	84,824,262.55	78,076,434.25	276,358,184.08	270,688,003.90	3,798,455,983.97	3,219,197,388.55
其中：								
华东地区	1,325,070,218.19	1,147,738,155.87	1,637,193.57	1,506,953.70			1,326,707,411.76	1,149,245,109.57
西北地区	1,318,009,977.62	1,089,386,320.02	58,510,862.17	53,856,282.93	276,358,184.08	270,688,003.90	1,100,162,655.71	872,554,599.05
华中地区	285,784,798.85	244,208,674.72	11,753,828.26	10,818,803.16			297,538,627.11	255,027,477.88
国外地区	245,917,986.64	227,340,129.56	12,171,806.18	11,203,530.64			258,089,792.82	238,543,660.20
华北地区	255,146,711.99	220,591,405.34	130,689.20	120,292.78			255,277,401.19	220,711,698.12
华南地区	222,151,908.00	198,919,321.56	619,883.17	570,571.04			222,771,791.17	199,489,892.60
西南地区	210,667,171.37	177,640,643.02	-	-			210,667,171.37	177,640,643.02
东北地区	127,241,132.84	105,984,308.11	-	-			127,241,132.84	105,984,308.11

**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	4,578,590.97	4,536,618.98
教育费附加	3,772,262.17	3,650,562.35
房产税	18,950,262.46	14,071,031.65
土地使用税	11,538,927.61	10,981,851.86
车船使用税	51,952.53	53,538.30
印花税	3,052,059.55	3,185,663.73
其他税项	465,588.31	583,324.68
合计	42,409,643.60	37,062,591.55

**63、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	217,022,808.42	202,439,334.53
折旧及摊销费用	43,302,082.98	37,691,545.66
办公杂费	20,029,926.79	20,663,563.66
聘请中介机构费	9,167,439.08	12,588,035.83
劳务费	5,143,961.04	3,718,397.51
修理费	4,770,870.18	5,981,962.95
税费	3,757,843.21	3,932,300.08
差旅费	3,738,337.10	3,286,962.89
业务招待费	2,870,348.22	3,028,562.09
安全生产费	2,597,425.82	3,191,057.44
保险费	1,267,834.89	1,060,750.23
排污费	973,126.86	991,323.76
租赁费	568,155.17	336,985.42
宣传费	473,787.97	560,501.39
诉讼费	151,213.43	296,622.56
其他	1,259,112.19	1,739,714.08
合计	317,094,273.35	301,507,620.08

**64、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	90,264,175.32	91,293,592.77
差旅费	9,117,037.39	8,679,958.71

业务经费	6,062,039.58	6,983,092.48
包装费	5,698,922.28	7,004,394.35
宣传费	5,045,550.82	5,819,833.98
运输装卸保管费	4,637,287.82	2,950,674.50
办公费	3,793,099.39	3,860,087.15
业务招待费	2,461,889.92	2,332,534.48
租赁费	1,864,316.38	2,133,436.25
折旧及摊销费用	709,628.69	864,062.47
其他	1,656,862.04	2,937,161.76
合计	131,310,809.63	134,858,828.90

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	123,068,857.81	111,432,239.72
直接投入	60,990,356.78	65,284,708.72
折旧及摊销	12,167,500.87	12,424,698.96
委外研究开发费	392,073.60	
其他	7,165,418.61	10,260,596.70
合计	203,784,207.67	199,402,244.10

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,187,098.43	32,989,874.46
利息收入	-26,807,226.92	-28,449,687.03
汇兑损益	-1,740,091.03	-443,104.54
其他	865,156.11	879,839.94
合计	-495,063.41	4,976,922.83

## 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	127,981,257.22	131,791,439.94
增值税加计抵减	44,413,645.51	8,353,230.55
代扣个人所得税手续费返还	149,224.13	133,736.42
其他	479,328.52	932,238.32
合计	173,023,455.38	141,210,645.23

**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	2,753,663.23	1,672,442.40
合计	2,753,663.23	1,672,442.40

**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	613,288.68	817,718.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	293,144.41	1,737,065.10
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	35,240.00	
债务重组收益	4,184,520.99	1,249,464.49
银行承兑汇票贴息		-1,517,995.19
合计	5,126,194.08	-8,874,042.22

**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	302,983.73	1,255,566.65
应收账款坏账损失	-5,223,550.98	-14,356,893.04
其他应收款坏账损失	-2,218,149.70	-14,969,722.23
合计	-7,138,716.95	-28,071,048.62

**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	-15,573,735.01	-12,837,068.73
固定资产减值损失	-689,667.36	
在建工程减值损失	-1,008,106.83	-1,343,434.77
合同资产减值损失	-167,900.32	154,214.97
预付款项坏账损失	18,402.05	-53,556.14
合计	-17,421,007.47	-14,079,844.67

### 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	932,236.47	1,903,230.51
合计	932,236.47	1,903,230.51

### 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	54,870.73	387,642.63	54,870.73
罚款、赔偿收入	1,563,735.42	551,474.55	1,563,735.42
核销的往来款	2,630,725.91	2,481,082.39	2,630,725.91
其他	27,315.24	61,095.81	27,315.24
合计	4,276,647.30	3,481,295.38	4,276,647.30

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	607,466.16	477,533.33	607,466.16
对外捐赠	350,000.00	80,000.00	350,000.00
滞纳金、罚款、赔款支出	2,178,012.57	1,724,982.14	2,178,012.57
其他	371,788.55	352,812.14	371,788.55
合计	3,507,267.28	2,635,327.61	3,507,267.28

### 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	10,955,942.52	12,386,035.37
递延所得税费用	2,173,063.71	-5,175,899.53
合计	13,129,006.23	7,210,135.84

#### (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	87,418,170.51

按法定/适用税率计算的所得税费用	13,112,725.58
子公司适用不同税率的影响	-670,461.22
调整以前期间所得税的影响	3,079,956.36
非应税收入的影响	-131,173.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,053,199.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,092,589.61
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	26,630,887.79
加计扣除	-29,853,539.05
所得税费用	13,129,006.23

## 77、其他综合收益

详见附注“六、合并财务报表主要项目注释（五十七）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	153,987,778.29	223,844,890.04
收到往来款	28,063,834.72	14,760,841.83
利息收入	26,519,302.72	28,055,396.34
收到保证金	19,260,472.91	25,399,801.27
退回备用金	2,164,610.16	944,107.09
其他	2,033,788.21	1,000,833.59
合计	232,029,787.01	294,005,870.16

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	78,475,623.97	96,471,438.65
支付保证金	11,126,770.63	46,138,539.46
支付备用金	5,106,614.83	2,269,821.56
支付往来款	3,020,873.58	5,815,307.85
政府补助拨付参与单位	1,442,100.00	13,964,800.00
其他	652,406.72	1,055,313.69
合计	99,824,389.73	165,715,221.21

### （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	275,000,000.00	250,000,000.00
合计	275,000,000.00	250,000,000.00

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
联合美国工业公司破产清算		742,775.20
合计		742,775.20

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	345,000,000.00	250,000,000.00
合计	345,000,000.00	250,000,000.00

**(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
股份回购支付款项	21,108,552.20	
租赁付款额	2,098,800.00	2,152,800.00
归还欠发达地区产业发展基金款	1,600,000.00	
再融资费用		631,049.74
合计	24,807,352.20	2,783,849.74

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	74,289,164.28	66,993,978.26
加：资产减值准备	24,559,724.42	42,150,893.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	196,377,492.53	175,626,427.79
使用权资产折旧	2,668,706.42	3,021,680.38
无形资产摊销	19,278,479.71	19,506,621.09
长期待摊费用摊销	1,683,054.88	1,069,383.24
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）	-932,236.47	-1,903,230.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	552,595.43	89,890.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,753,663.23	-1,672,442.40
财务费用（收益以“-”号填列）	25,230,495.26	32,932,019.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,126,194.08	8,874,042.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,101,011.64	-3,471,073.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,276,948.66	-1,704,826.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,138,824.98	-167,591,387.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,408,518.44	22,079,965.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,309,402.55	-52,058,124.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,072,586.12	143,943,818.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,483,835,197.95	2,010,097,113.69
减：现金的期初余额	2,010,097,113.69	1,093,100,669.10
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	-526,261,915.74	916,996,444.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,483,835,197.95	2,010,097,113.69

其中：库存现金	82,901.65	85,576.36
可随时用于支付的银行存款	1,483,752,296.30	2,010,011,537.33
二、期末现金及现金等价物余额	1,483,835,197.95	2,010,097,113.69

## (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	3,369,600.00		使用受限
承兑汇票保证金	80,769,866.49	102,938,094.03	使用受限
信用证保证金	7,640,144.32	25,256,657.75	使用受限
账户冻结	5,809.57	2,036.22	使用受限
其他	500.00	500.00	使用受限
合计	91,785,920.38	128,197,288.00	

## (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	163,615.60	7.1884	1,176,134.38
欧元	237,519.08	7.5257	1,787,497.34
港币	494,040.28	7.9977	3,951,185.95
应收账款			
其中：美元	1,357,254.22	7.1884	9,756,486.24
欧元	5,196.70	7.5257	39,108.81
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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、数据资源

## 84、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	123,068,857.81	111,432,239.72
直接投入	60,990,356.78	65,284,708.72
折旧与摊销	12,167,500.87	12,424,698.96
委托外部研究开发费用	392,073.60	
其他费用	7,165,418.61	10,260,596.70
合计	203,784,207.67	199,402,244.10
其中：费用化研发支出	203,784,207.67	199,402,244.10

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

### 2、同一控制下企业合并

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

### 3、反向购买

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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：

本公司于 2024 年 6 月完成吸收合并全资子公司陕西秦川设备成套服务有限公司，陕西秦川设备成套服务有限公司 2024 年 6 月 19 日完成工商注销手续注销。

## 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	153,017,396.71	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%	思源量仪 17%； 汉江工具 30%。	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：

注：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%	23,233,477.34	4,569,000.00	576,943,225.46
陕西汉江机床有限公司	18.22%	-6,883,084.16	111,396.00	108,834,141.94

## (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	1,365,204,497.90	831,863,663.50	2,197,068,161.40	831,819,385.31	275,187,655.07	1,107,007,040.38	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
陕西汉江机床有限公司	464,990,469.21	547,191,932.42	1,012,182,401.63	349,958,104.57	168,739,907.48	518,698,012.05	441,510,147.77	520,881,189.78	962,391,337.55	261,148,271.54	189,174,325.62	450,322,597.16
宝鸡忠诚机床股份有限公司	777,304,382.53	75,735,912.47	853,040,295.00	413,826,557.49	22,039,518.01	435,866,075.50	921,630,547.52	64,180,126.29	985,810,673.81	597,274,036.63	7,810,347.08	605,084,383.71

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	1,292,415,370.86	36,173,030.19	35,871,634.51	18,809,756.10	1,283,741,551.32	26,347,705.12	26,347,705.12	135,231,011.54
陕西汉江机床有限公司	271,207,302.97	-19,076,361.20	-19,076,361.20	23,486,486.89	320,912,381.52	-787,017.74	-787,017.74	3,765,962.95
宝鸡忠诚机床股份有限公司	953,134,734.72	42,569,864.66	42,569,864.66	-54,917,538.44	969,453,318.58	14,462,192.03	14,462,192.03	143,846,259.57

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (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
大型高精度五轴卧式加工中心与车铣复合加工机床等关键技术研发与产业化项目	116,290,000.00					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项目	43,000,000.00	10,000,000.00				53,000,000.00	与资产相关
老厂区拆迁项目	39,936,389.13			2,898,578.28		37,037,810.85	与资产相关
中高档数控机床研发生产基地建设项目	23,727,473.91			733,348.56		22,994,125.35	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	24,637,432.93			3,000,000.36		21,637,432.57	与资产相关
工业机器人关节减速器生产线	20,977,800.64			197,691.48		20,780,109.16	与资产相关
2023KY-1-005 航天新型部件加工制造生产线项目 (VTM200/F5A、HMC1200/5S)		18,500,000.00		789,715.25		17,710,284.75	与资产相关
高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	18,778,542.81			1,297,254.36		17,481,288.45	与资产相关
工业机器人减速器数字化车间	18,471,275.59			1,334,327.88		17,136,947.71	与资产相关
研（计）GZL2022-1-004（高效高精度磨齿机）	17,060,000.00			3,761,169.75		13,298,830.25	与资产相关
研（计）GZL2022-1-004（高效高精度磨齿机）	1,154,463.45					1,154,463.45	与收益相关
陕西省“两链”融合高端机床重点专项	12,506,589.69			1,567,664.99		10,938,924.70	与收益相关
陕西省高档数控机床共性技术研发平台	10,641,587.64			146,532.05		10,495,055.59	与收益相关

收发改局补助资金		10,050,000.00				10,050,000.00	与资产相关
工业机器人关节减速器升级改造产业化项目	7,964,910.33			215,267.88		7,749,642.45	与资产相关
大型、高精度数控成形磨齿机	8,001,187.83			499,274.28		7,501,913.55	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	7,448,275.84			827,586.24		6,620,689.60	与资产相关
高性能丝锥数控 自动化生产线项目资金	6,086,000.00			358,000.00		5,728,000.00	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	6,136,961.60			220,484.96	-340,000.00	5,576,476.64	与收益相关
支持重点企业（项目）复工复产补助（固定资产）	6,406,680.18			898,134.48		5,508,545.70	与资产相关
数字化车间建设项目	5,817,500.06			357,999.96		5,459,500.10	与资产相关
500 数控干切铣齿机及磨刀机研制	5,363,174.69					5,363,174.69	与资产相关
高精超速合金复杂数控刀具“四线”发展技术改造	6,147,000.00			831,000.00		5,316,000.00	与资产相关
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	5,748,794.72			600,000.00		5,148,794.72	与收益相关
数控螺旋锥齿轮磨床	4,853,391.28			46,531.08		4,806,860.20	与资产相关
公租房补助	5,030,846.92			333,650.76		4,697,196.16	与资产相关
齿轮/回转类零件加工机床装备企业中试验证能力提升		4,670,000.00				4,670,000.00	与资产相关
东厂区拆迁项目	4,494,520.44			137,846.52		4,356,673.92	与资产相关
机器人精密摆线针轮减速器	4,774,649.52			705,921.00		4,068,728.52	与资产相关
2012ZX04002-011 汉江滚动功能部件产业化关键技术开发及应用	3,806,090.20			364,688.04		3,441,402.16	与资产相关
24 年制造业重点产业链高质量发展专项资金（新能源汽车 减速器轴齿零件高效磨齿机/珩齿机）		3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
24 年制造业重点产业链高质量发展专项资金（高效高精度 磨齿机）		3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
2022 年大中型五轴卧式铣车复合加工中心项目	8,464,977.93			5,655,742.13	-600,000.00	2,209,235.80	与资产相关
研究中心建设补助	4,425,502.82			4,425,502.82			与收益相关
其他	79,556,320.51	27,686,307.12		26,160,293.70	-502,100.00	80,580,233.93	
合计	527,708,340.66	76,906,307.12		58,364,206.81	-1,442,100.00	544,808,340.97	

## 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
增值税即征即退	9,364,256.11	18,724,899.26
稳岗就业政策补助	3,614,874.83	4,500,337.38
秦创原 秦川集团高档工业母机创新基地项目	41,700,000.00	8,618,500.00
大中型五轴卧式铣车复合加工中心项目	5,655,742.13	2,785,022.07
研发中心建设补助	4,425,502.82	
研（计）GZL2022-1-004（高效高精度磨齿机）	3,761,169.75	235,536.55
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	3,000,000.36
第八届全国职工技能大赛决赛补助资金	3,000,000.00	
老厂区拆迁项目	2,898,578.28	2,898,578.28
超声辅助五轴车铣复合加工工艺研究与装备研制	2,369,150.49	626,049.51
专精特新“小巨人”及“专精特新”中小企业奖补资金	2,000,000.00	450,000.00
国家级专精特新重点“小巨人”奖补资金	1,850,000.00	
国有企业职工职业技能提升行动	1,577,625.00	
装前变形工件几何参数与形貌快速高精度检测系统	1,440,000.00	
工业机器人减速器数字化车间	1,334,327.88	1,334,327.88
研（计）GZL2021-1-005("两链融合"课题三一航空航天典型零件加工成套装备技术研制（VMC40U、HMC80/5U））	1,306,550.20	
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
2022 年度链主企业及配套企业奖励	1,100,000.00	
2023KY-1-004(国拨-2023 年新能源汽车减速器轴齿零件高效磨齿机/珩齿机)	1,084,752.16	
大行程高精度封闭式直线光栅尺在车铣复合加工中心等高档数控机床中的应用验证	1,000,000.00	
2024 年秦川集团信息化综合提升项目奖补	1,000,000.00	
2021 年度链主企业及配套企业奖励	1,000,000.00	
TC210H038-001 高精度系列化滚动功能部件项目	950,338.20	4,578,425.68
高精超速合金复杂数控刀具“四线”发展技术改造	831,000.00	831,000.00
中央产业基础再造和制造业高质量发展资金	827,586.24	551,724.16
2023KY-1-005 航天新型部件加工制造生产线项目(VTM200/F5A、HMC1200/5S)	789,715.25	
机床整机性能主动设计技术	781,831.31	
2024 年省级规上企业培育项目资金	770,000.00	
2012ZX04002-011 汉江滚动功能部件产业化关键技术开发及应用	759,660.12	
机器人精密摆线针轮减速器	705,921.00	705,921.00
力矩电机直驱设计和装配技术（2022 年宝鸡市揭榜挂帅）	697,990.63	502,009.37
液压跟踪中心架	682,892.82	
省级工业转型升级专项资金	630,000.00	330,000.00
2018-2020 年度鼓励科技创新培育新动能项目补助资金	600,000.00	

齿轮与航空零件高效磨削工艺与开发	553,041.60	553,041.60
高速列车齿轮箱开发及应用项目	500,000.00	
2023KY-1-004(2023 年新能源汽车减速器轴齿零件高效磨齿机/珩齿机项目)	415,247.84	
汉中市经开区 2023 年专精特新中小企业项目款	400,000.00	
收 2024 年省级规上企业培育项目资金	380,000.00	
TC230HOAG-13/63-004 高端丝杠导轨感应淬火装备财政专项经费	373,000.00	
企业培育（DCMM 贯标二级认证企业）奖励	300,000.00	
汉中经济开发区 2024 年制造业单项冠军示范企业奖补资金	300,000.00	
高层次人才发展资金	267,672.54	1,963,070.66
困难企业税收返还	253,581.28	
2024 年第十一次就业专项资金	243,000.00	
2023 年度陕西省创新能力支撑计划“复杂刀具智能制造产业技术集成和共享服务平台”	210,000.00	
陕西省高档数控机床共性技术研发平台	146,532.05	500,000.00
叶片磨削抛光加工单元研究应用	67,298.52	4,602,113.93
工业发展专项资金		30,000,000.00
重大专项立式铣车复合加工中心		930,172.08
研究中心建设补助		4,618,983.71
研发经费投入奖补资金		812,000.00
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制		1,511,359.86
陕西省“两链”融合高端机床重点专项		78,867.10
企业新型学徒培训补贴资金		2,370,000.00
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
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
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
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
高精度复杂刀具复合加工装备研制及应用		2,388,873.04
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
2022 年隐形冠军企业创新能力提升奖补资金		900,000.00
2021 年度国有企业职工职业技能提升活动		479,623.00
其他项目	18,765,163.45	18,665,417.55
合计	127,981,257.22	131,791,439.94

## 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.流动性风险

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			70,219,972.60	70,219,972.60
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			70,219,972.60	70,219,972.60
（三）其他权益工具投资			17,403,722.91	17,403,722.91
其他非流动金融资产			29,796,573.36	29,796,573.36
应收款项融资			543,462,064.98	543,462,064.98
持续以公允价值计量的资产总额			660,882,333.85	660,882,333.85
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司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	35.28%	35.28%

本企业的母公司情况的说明

注：陕西法士特汽车传动集团有限责任公司系陕西省人民政府国有资产监督管理委员会控股子公司，陕西省人民政府国有资产监督管理委员会为公司实际控制人。

本企业最终控制方是陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、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“十、在其他主体中的权益”。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西省产业投资有限公司	持股 5% 以上的股东
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	法士特集团全资子公司、秦川机床的董事寇植达是其董事
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司（含分公司）	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，法士特集团联营企业
西安法士特齿轮销售有限公司	法士特集团联营企业的控股子公司，且法士特集团的高管任其法定代表人、董事长
陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	法士特集团联营企业的全资子公司，且法士特集团的高管任其法定代表人、董事长
西安法士特高智新科技有限公司	法士特集团联营企业的全资子公司，且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
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（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
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
陕西黄工集团齿轮有限责任公司	法士特集团全资子公司
西安卓雅物业管理有限责任公司	法士特集团联营企业，且法士特集团高管任其董事
宝鸡卓雅物业管理有限公司	法士特集团联营企业，且法士特集团高管任其董事
西咸新区卓雅物业管理有限公司	法士特集团全资子公司黄工齿轮的联营企业
陕西创信融资租赁有限公司	法士特集团全资子公司
陕西法士特赫德克斯制动系统有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长马旭耀是其副董事长
陕西法士特集团科技创新有限责任公司	秦川机床的参股公司（秦川参股 10%）、且秦川机床的副总经理刘耀是其董事
陕西法士特松正电驱系统股份有限公司	法士特集团控股子公司
法士特齿轮美国分销公司	法士特集团联营企业的全资子公司
法士特汽车传动（泰国）有限公司	法士特集团联营企业的全资子公司
法士特传动欧洲有限责任公司	法士特集团联营企业的控股子公司
法士特华纳智能控制系统（西安）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
北京陕齿汽车配件经销中心	法士特集团全资子公司
西安正昌电子股份有限公司	法士特集团控股子公司，法士特集团董事刘义是其法定代表人、董事长
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
潍柴（山东）动力总成有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长马旭耀是其董事
携汇智联技术（北京）有限公司	秦川机床的参股公司，且秦川机床的总经理李强任其董事（参股 5%）
西部机场集团有限公司	秦川机床的董事王俊锋是其董事
西部产权交易所有限责任公司	秦川机床的董事王俊锋是其财务负责人
陕西融盛知识产权平台有限公司	秦川机床的董事王俊锋是其法定代表人兼董事长
陕西电子西京电气集团有限公司	秦川机床的董事王俊锋是其董事
陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	秦川机床的董事王俊锋是其董事
陕西汽车实业有限公司	秦川机床的监事费堃是其监事
菏泽瑞源水务有限公司	秦川机床的监事刘源是其经理
山东高速物业管理有限公司	秦川机床的监事刘源是其董事
西安博达软件股份有限公司	秦川机床的独立董事聂丽洁是其董事
西部宝德科技股份有限公司	秦川机床的独立董事聂丽洁是其董事
陕西烽火电子股份有限公司	秦川机床的独立董事聂丽洁是其独立董事
中地君豪高科股份有限公司	秦川机床独立董事李学楠是其独立董事
陕西水务发展集团有限公司	法士特集团的董事施尧夫是其董事

陕西地矿集团有限公司	法士特集团的董事施尧夫是其董事
陕西供销集团有限公司	法士特集团的董事施尧夫是其董事
陕西有色金属控股集团有限责任公司	法士特集团的董事严广劳是其董事
陕西旅游集团有限公司	法士特集团的监事会主席王勃是其监事会主席
西部电影集团有限公司	法士特集团的监事王旭是其监事

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西安法士特汽车传动有限公司	采购固定资产		100,000.00	否	
西安法士特汽车传动有限公司	采购商品	33,000.51	600,000.00	否	603,721.03
西安法士特汽车传动有限公司	接受劳务	156,984.47	2,100,000.00	否	427,970.73
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	采购固定资产		100,000.00	否	
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	采购商品	13,681,167.23	59,500,000.00	否	14,734,845.54
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	334,021.48	2,100,000.00	否	259,302.01
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	采购固定资产		100,000.00	否	329,804.42
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	采购商品	6,127,221.88	9,500,000.00	否	9,277,520.16
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	接受劳务		100,000.00	否	8,460.00
陕西黄工集团齿轮有限责任公司	采购固定资产		0.00	否	55,407.08
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购固定资产		1,000,000.00	否	
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购商品	249,522.20	500,000.00	否	2,287.40
陕西法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	2,791,814.86	3,100,000.00	否	1,103,850.22
西安法士特齿轮销售有限公司	采购商品		100,000.00	否	8,761.06
西安法士特齿轮销售有限公司	接受劳务		100,000.00	否	
陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	接受劳务		100,000.00	否	
西安法士特高智新科技有限公司	采购商品		100,000.00	否	
西安法士特高智新科技有限公司	接受劳务		500,000.00	否	
西咸新区卓雅物业管理有限公司	接受劳务	1,441,531.02	2,600,000.00	否	1,989,754.83
法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	采购商品	1,036,029.42	1,700,000.00	否	
法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	接受劳务		1,000,000.00	否	288,258.32
陕西法士特集团科技创新有限责任公司	采购商品		500,000.00	否	
合计		25,851,293.07	85,500,000.00		29,089,942.80

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
西安法士特汽车传动有限公司	销售商品	324,858,179.46	351,581,675.42
西安法士特汽车传动有限公司	提供劳务	1,502,984.76	1,322,068.08
陕西法士特齿轮有限责任公司	销售商品	119,272,808.26	99,265,213.52
陕西法士特齿轮有限责任公司	提供劳务	401,613.19	867,173.37
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	销售商品	81,388,620.83	24,290,119.49
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	提供劳务	82,150.21	346,509.24
法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	销售商品	65,598,789.40	43,360,883.04
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	销售商品	53,458,229.14	34,727,251.32
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	提供劳务	21,946.91	916,107.56
西安法士特高智新科技有限公司	销售商品	52,111,711.10	54,476,583.52
西安法士特齿轮销售有限公司	销售商品	12,725,087.00	15,015,060.70
西安双特智能传动有限公司	销售商品	4,500,105.16	2,454,022.68
陕西法士特智能制动系统有限责任公司	销售商品	2,052,093.52	3,805,078.37
陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	销售商品	605,592.92	880,115.04
合计		718,579,911.86	633,307,861.35

**(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					572,250.00	654,000.00	27,359.59	44,467.89	-247,773.80	

**(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
陕西秦川格兰德机床有限公司	2,000,000.00	2024年12月12日	2025年12月04日	否

关联担保情况说明

无

## (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	98,962,718.90	2,050,836.71	102,035,014.02	2,077,511.27
	法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	45,803,679.58	916,073.59	23,547,760.76	470,955.22
	西安法士特高智新科技有限公司	39,378,323.62	787,566.47	27,592,090.07	551,841.80
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	30,426,072.21	613,804.09	18,761,785.90	377,338.44
	陕西法士特齿轮有限责任公司	25,947,195.22	689,799.57	39,245,445.57	1,013,258.39
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	22,897,831.63	464,886.63	18,948,686.55	501,811.70
	西安双特智能传动有限公司	4,194,210.25	187,884.21	2,248,126.81	61,623.26
	西安法士特齿轮销售有限公司	3,624,171.04	72,483.42	7,094,298.17	141,885.96
	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	684,320.00	13,686.40		
	陕西法士特智能制动系统有限责任公司	532,029.85	18,888.60	1,682,329.97	33,646.60
小计		273,617,772.30	6,983,129.69	242,322,757.82	6,397,092.64
合同资产	西安法士特汽车传动有限公司	1,671,200.00	33,424.00		
	陕西法士特齿轮有限责任公司	852,200.00	17,044.00	1,870,000.00	37,400.00
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	25,000.00	500.00	13,000.00	260.00
小计		2,548,400.00	50,968.00	1,883,000.00	37,660.00
预付款项	陕西法士特齿轮有限责任公司			5,000.00	
小计				5,000.00	

## (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	西咸新区卓雅物业管理有限公司	679,152.48	1,779,346.78
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	656,469.35	701,121.95
	陕西法士特齿轮有限责任公司	180,466.00	

	上海汉江机床附件厂	25,740.00	25,740.00
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司		4,153,315.06
	小计	1,541,827.83	6,659,523.79
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
	小计		1,113,000.00
其他应付款	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	6,242,000.02	6,298,500.02
	上海汉江机床附件厂	5,997,521.72	5,947,521.72
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	70,984.96	
	小计	12,310,506.70	12,246,021.74
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	409,357.06	569,975.96
租赁负债	陕西黄工集团齿轮有限责任公司		584,795.31
	小计	409,357.06	1,154,771.27

## 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

截至 2024 年 12 月 31 日，公司无需要披露的股份支付。

## 6、其他

### 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 2024 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，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

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	3,989,989,905.50	84,824,262.55	276,358,184.08	3,798,455,983.97
主营业务成本	3,411,808,958.20	78,076,434.25	270,688,003.90	3,219,197,388.55
资产总额	12,158,990,094.96	103,648,887.95	2,548,912,584.55	9,713,726,398.36
负债总额	5,288,956,998.07	36,494,708.06	1,064,649,038.74	4,260,802,667.39

(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

2024年10月9日，经公司董事会审议通过发布《秦川机床：首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》以及《秦川机床：首期限限制性股票激励计划（草案）》。公司拟对高级管理人员、研发骨干、销售骨干和高技能人才等员工实施股权激励。本计划拟授予的限制性股票数量不超过1,900万股，不超过本计划公告时公司股本总额100,988.30万股的1.88%。其中，首次授予不超过1,520万股，不超过授予总量的80%，不超过当前公司股本总额的1.50%；预留不超过380万股，不超过授予总量的20%，不超过公司当前股本总额的0.38%。

本公司股权激励事项尚未通过股东大会及上级主管部门陕西省人民政府国有资产监督管理委员会审议，授予日尚未确定，本年无需确认股份支付费用。

## 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）	369,883,303.01	341,485,197.97
1至2年	33,814,669.76	48,850,525.09
2至3年	25,426,572.32	38,201,689.65
3年以上	91,224,392.72	86,776,172.71
3至4年	13,068,960.51	30,025,893.80
4至5年	29,092,535.92	15,417,444.78
5年以上	49,062,896.29	41,332,834.13
合计	520,348,937.81	515,313,585.42

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	29,357,843.28	5.64%	29,357,843.28	100.00%						
	31,972,222.18	6.20%	31,972,222.18	100.00%						

其中:										
单项计提坏账准备	29,357,843.28	5.64%	29,357,843.28	100.00%		31,972,222.18	6.20%	31,972,222.18	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	490,991,094.53	94.36%	65,378,009.51	13.32%	425,613,085.02	483,341,363.24	93.80%	56,582,169.07	11.71%	426,759,194.17
其中:										
组合 1: 账龄组合	490,991,094.53	94.36%	65,378,009.51	13.32%	425,613,085.02	483,341,363.24	93.80%	56,582,169.07	11.71%	426,759,194.17
合计	520,348,937.81	100.00%	94,735,852.79		425,613,085.02	515,313,585.42	100.00%	88,554,391.25		426,759,194.17

按单项计提坏账准备: 29,357,843.28 元

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	3,817,481.09	3,817,481.09	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
常州市德力隆机械有限公司	1,410,000.00	1,410,000.00	1,410,000.00	1,410,000.00	100.00%	账龄时间较长, 收回存在重大不确定性
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
上海伟申精密齿轮有限公司	1,225,000.00	1,225,000.00	1,225,000.00	1,225,000.00	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
零星单位	18,590,703.18	18,590,703.18	16,357,493.19	16,357,493.19	100.00%	
合计	31,972,222.18	31,972,222.18	29,357,843.28	29,357,843.28		

按组合计提坏账准备: 65,378,009.51 元

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)	369,883,303.01	7,397,666.06	2.00%
1-2 年 (含 2 年)	33,814,669.76	3,381,466.98	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	25,426,572.32	5,085,314.46	20.00%
3-4 年 (含 4 年)	13,068,960.51	6,534,480.26	50.00%
4-5 年 (含 5 年)	29,092,535.92	23,274,028.74	80.00%
5 年以上	19,705,053.01	19,705,053.01	100.00%
合计	490,991,094.53	65,378,009.51	

确定该组合依据的说明: 组合计提项目: 账龄组合

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	31,972,222.18		442,804.35	8,465,186.55	6,293,612.00	29,357,843.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,582,169.07	5,134,069.08		1,062,903.05	4,724,674.41	65,378,009.51
合计	88,554,391.25	5,134,069.08	442,804.35	9,528,089.60	11,018,286.41	94,735,852.79

**(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	9,528,089.60

**(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	49,916,050.29		49,916,050.29	9.39%	998,321.01
第二名客户	35,172,351.23		35,172,351.23	6.76%	703,447.02
第三名客户	28,693,815.06		28,693,815.06	5.51%	573,876.30
第四名客户	26,236,574.08		26,236,574.08	5.04%	3,524,645.52
第五名客户	24,093,152.55		24,093,152.55	4.63%	481,863.05
合计	164,111,943.21		164,111,943.21	31.33%	6,282,152.90

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	582,283.50	2,228,100.00
其他应收款	7,959,017.99	5,849,784.70
合计	8,541,301.49	8,077,884.70

## (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
浙江秦川机床工具有限公司	547,043.50	
陕西高端装备与智能制造产业研究院有限公司	35,240.00	
合计	582,283.50	2,228,100.00

## 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	503,400.00	157,719.00
备用金	1,036,912.90	905,834.69
应向职工收取的垫付款项	558,034.26	358,805.83
与子公司往来款、借款	40,972,036.74	44,827,697.19
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	2,338,657.11	2,620,303.20
合计	48,959,041.01	52,420,359.91

## 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）	41,743,996.78	38,698,362.27
1至2年	62,927.93	54,000.00
2至3年	52,510.00	91,620.69
3年以上	7,099,606.30	13,576,376.95
3至4年	1,251,828.11	7,703,717.78
4至5年	1,120.03	27,583.07
5年以上	5,846,658.16	5,845,076.10
合计	48,959,041.01	52,420,359.91

## 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	39,398,763.50	80.47%	39,398,763.50	100.00%		45,590,128.16	86.97%	45,590,128.16	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	39,398,763.50	80.47%	39,398,763.50	100.00%		45,590,128.16	86.97%	45,590,128.16	100.00%	
按组合计提坏账准备	9,560,277.51	19.53%	1,601,259.52	16.75%	7,959,017.99	6,830,231.75	13.03%	980,447.05	14.35%	5,849,784.70
其中：										
组合1：账龄组合	9,560,277.51	19.53%	1,601,259.52	16.75%	7,959,017.99	6,830,231.75	13.03%	980,447.05	14.35%	5,849,784.70
合计	48,959,041.01	100.00%	41,000,023.02		7,959,017.99	52,420,359.91	100.00%	46,570,575.21		5,849,784.70

按单项计提坏账准备：39,398,763.50 元

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	32,869,039.16	32,869,039.16	34,362,122.50	34,362,122.50	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	9,171,089.00	9,171,089.00	1,486,641.00	1,486,641.00	100.00%	预计无法收回
合计	45,590,128.16	45,590,128.16	39,398,763.50	39,398,763.50		

按组合计提坏账准备：1,601,259.52 元

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）	7,381,874.28	147,637.49	2.00%
1-2年（含2年）	62,927.93	6,292.79	10.00%
2-3年（含3年）	52,510.00	10,502.00	20.00%
3-4年（含4年）	1,251,828.11	625,914.06	50.00%
4-5年（含5年）	1,120.03	896.02	80.00%
5年以上	810,017.16	810,017.16	100.00%
合计	9,560,277.51	1,601,259.52	

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）	
2024年1月1日余额	980,447.05		45,590,128.16	46,570,575.21
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	448,247.47		2,403,083.34	2,851,330.81
本期转回			8,594,448.00	8,594,448.00
本期核销	7,435.00			7,435.00
其他变动	180,000.00			180,000.00
2024年12月31日余额	1,601,259.52		39,398,763.50	41,000,023.02

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	45,590,128.16	2,403,083.34	8,594,448.00			39,398,763.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	980,447.05	448,247.47		7,435.00	180,000.00	1,601,259.52
合计	46,570,575.21	2,851,330.81	8,594,448.00	7,435.00	180,000.00	41,000,023.02

**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	7,435.00

## 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
陕西秦川格兰德机床有限公司	合并范围内往来款及借款	34,362,122.50	1年以内	70.19%	34,362,122.50
深圳好运通商贸行	往来借款	3,550,000.00	5年及以上	7.25%	3,550,000.00
陕西秦川精密装备有限公司	合并范围内往来款及借款	2,890,601.74	1年以内	5.90%	57,812.03
陕西秦川高精传动科技有限公司	合并范围内往来款及借款	1,580,410.42	1年以内	3.23%	31,608.21
秦川集团（西安）技术研究院有限公司	合并范围内往来款及借款	1,210,000.00	3年至4年	2.47%	605,000.00
合计		43,593,134.66		89.04%	38,606,542.74

## 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	1,590,796,284.12	88,000,000.00	1,502,796,284.12	1,644,417,284.12	150,421,000.00	1,493,996,284.12
合计	1,590,796,284.12	88,000,000.00	1,502,796,284.12	1,644,417,284.12	150,421,000.00	1,493,996,284.12

## (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	395,869,362.00						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		8,800,000.00				140,601,837.78	
陕西法士特沃克齿轮有限公司	211,968,909.13						211,968,909.13	
陕西汉机精密机械股份有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
陕西秦川格兰德机床有限公司		88,000,000.00						88,000,000.00
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	
秦川美国工业公司	29,643,616.00						29,643,616.00	
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	1,493,996,284.12	150,421,000.00	8,800,000.00			-62,421,000.00	1,502,796,284.12	88,000,000.00

## (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	1,255,340,930.46	1,063,392,316.46	1,079,860,462.68	898,432,624.29
其他业务	18,090,135.36	11,715,446.83	16,733,910.34	8,178,912.25
合计	1,273,431,065.82	1,075,107,763.29	1,096,594,373.02	906,611,536.54

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	营业收入	营业成本
业务类型	1,273,431,065.82	1,075,107,763.29					1,273,431,065.82	1,075,107,763.29
其中：								
机床类	713,203,501.05	553,296,701.14					713,203,501.05	553,296,701.14
零部件类	537,815,728.87	506,786,260.64					537,815,728.87	506,786,260.64
其他类	4,321,700.54	3,309,354.68					4,321,700.54	3,309,354.68
其他业务	18,090,135.36	11,715,446.83					18,090,135.36	11,715,446.83
按经营地区分类	1,273,431,065.82	1,075,107,763.29					1,273,431,065.82	1,075,107,763.29

其中：								
华北地区	79,712,553.73	67,544,652.75					79,712,553.73	67,544,652.75
东北地区	42,704,438.73	36,185,724.19					42,704,438.73	36,185,724.19
华东地区	451,086,451.58	382,229,351.55					451,086,451.58	382,229,351.55
华南地区	57,734,159.92	48,596,909.27					57,734,159.92	48,596,909.27
西北地区	328,918,334.94	278,709,860.23					328,918,334.94	278,709,860.23
华中地区	103,622,525.63	87,804,833.50					103,622,525.63	87,804,833.50
西南地区	103,469,094.78	87,674,823.44					103,469,094.78	87,674,823.44
国外地区	88,093,371.15	74,646,161.53					88,093,371.15	74,646,161.53
其他地区	18,090,135.36	11,715,446.83					18,090,135.36	11,715,446.83

## 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	9,047,043.50	11,175,203.57
处置长期股权投资产生的投资收益		7,811,249.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	293,144.41	1,737,065.10
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	35,240.00	
债务重组损益	2,899,030.39	-229,534.48
金融资产终止确认收益		-1,052,625.95
合计	12,274,458.30	19,441,358.05

## 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	932,236.47	
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）	118,617,001.11	
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	3,695,336.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	442,804.35	
债务重组损益	4,184,520.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	769,380.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,108,143.64	
减：所得税影响额	17,429,484.67	
少数股东权益影响额（税后）	13,367,467.28	
合计	98,952,470.95	--

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	1.12%	0.0533	0.0533
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.94%	-0.0448	-0.0448

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他

秦川机床工具集团股份有限公司

法定代表人：马旭耀

2025 年 4 月 15 日