



秦川机床工具集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人严鉴铂、主管会计工作负责人张秋玲及会计机构负责人(会计主管人员)郭亚新声明：保证本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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	46
第六节 重要事项.....	51
第七节 股份变动及股东情况.....	66
第八节 优先股相关情况.....	72
第九节 债券相关情况.....	73
第十节 财务报告.....	74

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签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签名的 2021 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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
公司、本公司、秦川机床	指	秦川机床工具集团股份公司
陕西省国资委	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
法士特集团	指	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司
陕西产投	指	陕西省产业投资有限公司
长城资产	指	中国长城资产管理股份有限公司
宝鸡机床	指	宝鸡机床集团有限公司
汉江机床	指	陕西汉江机床有限公司
汉江工具	指	汉江工具有限责任公司
沃克齿轮	指	陕西法士特沃克齿轮有限公司
秦川格兰德	指	陕西秦川格兰德机床有限公司
秦川宝仪	指	秦川集团宝鸡仪表有限公司
进出口公司	指	陕西秦川机械进出口有限公司
设备成套公司	指	陕西秦川设备成套服务有限公司
海通公司	指	宝鸡市秦川海通运输有限公司
秦川数控	指	西安秦川数控系统工程有限公司
秦川租赁	指	秦川国际融资租赁有限公司
秦川保理	指	深圳秦川商业保理有限公司
浙江秦川	指	浙江秦川机床工具有限公司
江苏秦川齿轮	指	江苏秦川齿轮传动有限公司
智能机床研究院	指	陕西秦川智能机床研究院有限公司
高端齿轮	指	陕西秦川高端齿轮装备有限公司
"5221"发展战略	指	销售收入结构为"5221"，其中机床主机占 50%，高端制造占 20%，核心零件占 20%，智能制造及核心数控技术占 10%

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李静	马红萍
联系地址	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号
电话	0917-3670837	0917-3670898
传真	0917-3670666	0917-3670666
电子信箱	lijing@qinchuan.com	zhengquan@qinchuan.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	9161000071007221XC
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	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	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道1号商务中心二期五楼 511-512
签字会计师姓名	邱程红、白燕萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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
西部证券股份有限公司	陕西省西安市新城区东大街191号8幢10000室	王克宇、张亮	2021年9月8日至2022年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	5,052,396,076.87	4,095,082,562.66	23.38%	3,164,976,539.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	280,818,083.05	152,882,565.18	83.68%	-297,559,773.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	120,294,416.37	42,056,184.08	186.03%	-562,463,289.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	433,923,355.16	377,599,491.60	14.92%	39,893,399.90
基本每股收益（元/股）	0.3770	0.2205	70.98%	-0.4291
稀释每股收益（元/股）	0.3770	0.2205	70.98%	-0.4291
加权平均净资产收益率	11.26%	7.17%	4.09%	-12.59%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产（元）	7,872,086,105.12	9,269,696,535.86	-15.08%	8,584,163,681.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,224,497,080.12	2,153,162,411.16	49.76%	2,214,831,035.08

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。

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

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

 适用 不适用

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

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

 适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,561,944,133.56	1,427,119,135.80	1,079,443,853.01	983,888,954.50
归属于上市公司股东的净利润	70,692,101.35	136,201,411.00	50,091,988.83	23,832,581.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,933,357.89	57,738,805.88	35,891,481.51	-39,269,228.91
经营活动产生的现金流量净额	5,980,341.28	115,574,284.89	143,773,047.56	168,595,681.43

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,917,351.34	2,237,936.84	1,118,450.61	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	100,953,849.46	122,666,049.68	318,591,966.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		88,243.78	234,325.28	
委托他人投资或管理资产的损益			10,288,724.26	

债务重组损益	2,197,773.55	7,264,093.48	11,911,499.26	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		25,111,983.50		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	28,260,423.12	11,000,776.84	13,150,321.76	
对外委托贷款取得的损益	483,333.34			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,992,878.90	-2,867,041.23	4,846,285.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	63,792,208.58			
减：所得税影响额	11,496,827.77	26,714,114.09	56,148,475.55	
少数股东权益影响额（税后）	30,577,323.84	27,961,547.70	39,089,581.86	
合计	160,523,666.68	110,826,381.10	264,903,515.46	--

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、报告期内公司所处的行业情况

秦川机床隶属于机床工具行业，2021年我国机床工具行业在良好的宏观经济条件下，延续2020年下半年以来恢复性增长态势，市场需求持续改善，进出口大幅度增长。

一、行业运行基本情况

我国机床工具工业协会重点联系企业统计数据反映，2021年1-12月，行业整体运行保持稳定增长，运行效益持续提升。

1. 营业收入普遍大幅提升

中国机床工具工业协会重点联系企业2021年1-12月累计完成营业收入同比增长26.2%，增幅比上年扩大23.2个百分点。所有分行业同比增幅均在10%以上。

2. 盈利状况持续改善，亏损面总体上收窄

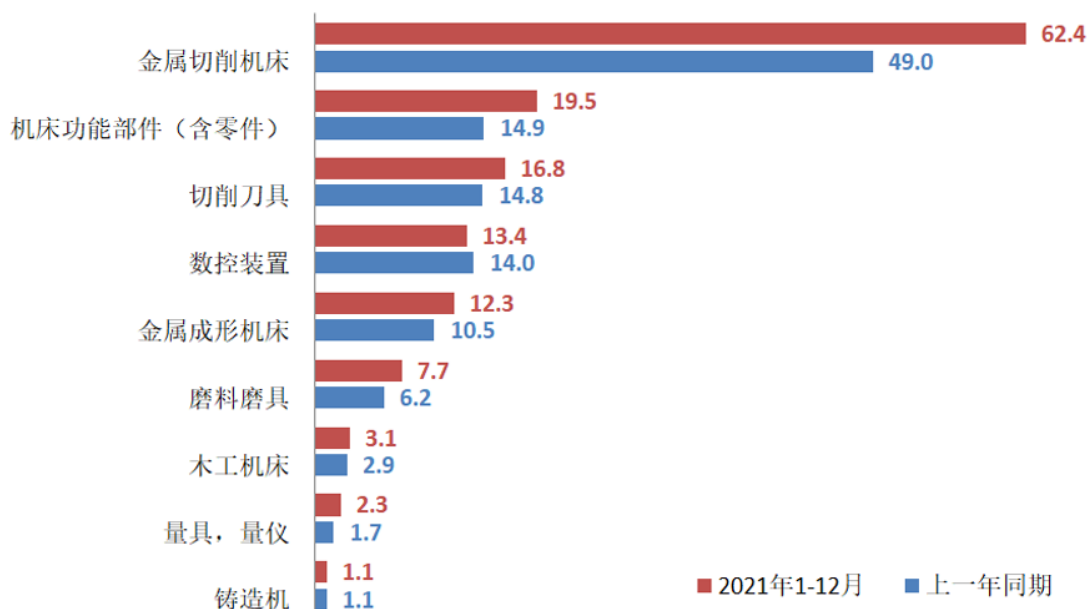
2021年1-12月，重点联系企业实现利润总额在基数较低情况下，同比增长68.9%，多数分行业实现盈利，机床行业长期以来亏损或利润微薄的情况有所改善。

3. 金属加工机床产量明显增长

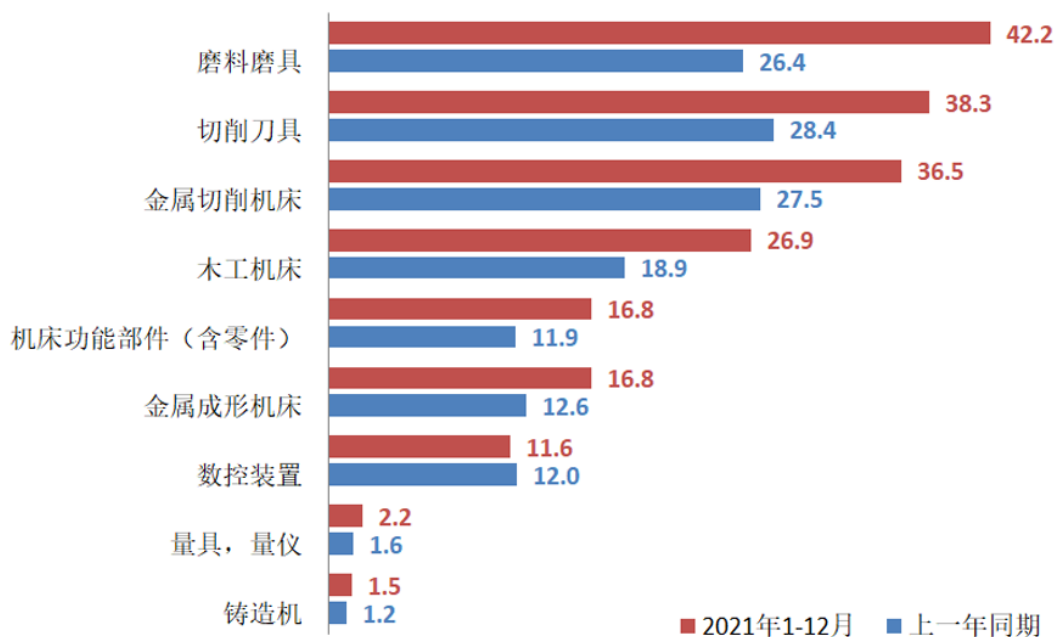
根据国统局网站公布的规模以上企业统计数据，2021年金属切削机床出产同比增长29.2%，其中：数控金属切削机床出产同比增长35.1%。

二、行业进出口情况

根据中国海关数据，2021年机床工具进出口总体呈现快速增长的态势，进出口总额331.3亿美元，同比增长29.6%，与2019年相比，增长20.3%。其中，进口138.4亿美元，同比增长20.4%，与2019年相比，增长4.1%；出口192.9亿美元，同比增长37.2%，与2019年相比，增长35.5%。



机床工具产品累计进口情况(亿美元)



机床工具产品累计出口情况(亿美元)

由上图可见,金属切削机床仍是2021年进口额最大的产品门类,出口也有大幅度增长。金属成形机床出口继续快速增长,并且顺差继续扩大。磨料磨具是出口额最大且出口增速最快的产品门类,出口额42.2亿美元,同比增速59.6%。其次是切削刀具,出口额38.3亿美元,同比增速35.2%。在贸易差额上,金属切削机床仍有较大逆差,逆差额为25.9亿美元,金属成形机床为顺差4.5亿美元,金属加工机床总计逆差为21.4亿美元。

三、全年行业运行特点

1. 主要经济指标前高后低,但仍保持高位增长

得益于我国新冠疫情防控和经济发展的良好局面,2021年我国机床工具行业延续了2020年下半年以来的回稳向好趋势。受上年基数影响,营业收入等主要经济指标同比增速前高后低,但全年同比增速仍处高位。同时,2021年机床工具各分行业的增长也比较均衡,各行业普遍实现了明显增长。

2. 下半年出现增长势头减弱迹象

2021年下半年以来,不利因素增多,多地出现疫情反复和自然灾害,部分地区拉闸限电,对市场需求和行业运行造成不利影响。原材料价格持续居高不下,对行业成本造成很大压力。重点联系企业的新增订单和在手订单的同比增速回落加快,多个分行业利润增速降至低于收入增速,行业增长势头有所减弱。

3. 进出口增长显著,贸易顺差继续扩大

2021年机床工具进出口双双快速增长,并且出口增幅接近进口增幅的两倍。2021年的贸易顺差比2020年扩大一倍以上。金属加工机床的出口增幅大于进口增幅。

四、行业形势研判与展望

1. 有利因素

(1) 2021年底召开的中央经济工作会议显示,稳增长将是2022年的突出任务。年初以来,国家及各地稳增长措施已纷纷出台落地。2022年是“十四五”规划实施第二年,并将召开党的二十大。可以预期政策层面推动经济增长的力度将超过往年。

(2) 党中央、国务院及相关部委就稳增长、保市场主体陆续出台新的政策措施。减税降费和信贷融资支持力度更大,企业尤其是中小企业营商环境将得到越来越多的重视和改善。

(3) 宏观经济指标对行业发展比较有利。2021年全国完成固定资产投资(不含农户)544547亿元,比上年增长4.9%,增速比上年提高2.0个百分点。第二产业投资167395亿元,比上年增长11.3%。制造业投资比上年增长13.5%。制造业采购经理指数PMI在2021年9、10两月低于荣枯线后,已连续三个月在荣枯线

以上。2022年1月PMI为50.1%，保持在扩张区间。

(4) 目前行业运行基础较好。2021年行业全年主要经济指标实现了较大幅度的增长，在8、9月份出现一定波动后，四季度已经恢复增长态势，为2022年打下了良好基础。从协会近期对部分行业骨干企业的调查来看，各企业2022年1月延续了2021年增长态势，营业收入和利润等经济指标比去年同期有一定的增长，多数企业对2022年企业运行持乐观态度。

2. 不利因素

(1) 中央经济工作会议指出，当前我国经济发展正面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。

(2) 新冠疫情持续反弹，影响企业运营。国内新一轮疫情虽然得到有效控制，但在目前的疫情管控态势下，对企业经营及商务活动还有一定影响。国外疫情的严峻形势制约了企业开拓海外市场。

(3) 原材料价格持续居于高位，存货增长明显，加剧企业资金紧张，挤压企业利润空间。2020年10月起国内工业基础原材料全面上涨，产品价格涨幅，无法抵消原材料成本快速上涨的压力，严重影响企业效益。

(4) 国际供应链日趋紧张，经营风险加大。机床行业的供应链呈国际化分布且构成较为复杂。受国际政治和新冠疫情影响，关键技术的封锁限制情况时有发生，海外生产运输受阻，关键配套件采购周期加长，企业经营风险加大。

3. 对2022年行业形势的预判

综合考虑各种有利与不利因素，预计2022年我国机床工具行业运行继续呈恢复调整态势。但因2021年基数较高，2022年全年营业收入等主要指标可能与2021年持平或略有增长。

五、公司所处行业地位

秦川机床是我国精密数控机床与复杂工具研发制造基地、中国机床工具行业的龙头骨干企业，以产业链完整、产品线众多、系统集成能力强大、综合竞争优势显著等实力，跻身全球知名机床工具企业集团行列。2021年中国机械500强第274位，入选中国上市公司协会“最佳实践案例”；权属单位汉江机床、汉江工具获评工信部“专精特新”企业；宝鸡机床、秦川机床本部“YKS7225磨齿机”分别荣获机床工具行业协会“自主创新十佳企业”和“年度质量十佳产品”。

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

秦川机床主要产品包括：系列齿轮磨床、螺纹磨床、外圆磨床、滚齿机、车齿机、珩齿机、通用数控车床及加工中心、龙门式车铣镗磨复合加工中心、精密高效拉床等高端数控装备、塑料机械（中空机）；系列数控复杂刀具；高档数控系统、滚动功能部件、汽车零部件、特种齿轮箱、同步器、取力器、机器人关节减速器、螺杆转子副、精密齿轮、精密仪器仪表、精密铸件等零部件产品；提供智能制造及自动化生产线、智能机床等智能制造及核心数控技术及装备等现代制造服务业务。按产业板块分为四大块，分别为主机业务、高端制造业务、核心零部件业务和智能制造业务。产业定位：以主机业务为引领，以高端制造与核心部件为支撑，以智能制造为新的突破口，立足机床工具行业，践行市场化经营、差异化竞争、跨越式发展理念，形成一体化发展模式，打造“国内领先，国际知名”的高端装备制造领域的系统集成服务商和关键部件供应商。

1. 主机业务，主要服务于汽车、工程机械、航空航天、船舶、轨道交通、新能源、新兴产业等主要领域。2021年，陕西省把数控机床产业链列为23条重点产业链之首，公司作为陕西省机床产业链“链主”企业，与西咸新区管委会签署“秦创原·秦川集团高档工业母机创新基地”项目投资协议；聚焦智能机床，组建“陕西省智能机床创新中心”；在第17届中国国际机床展上，公司5款新一代智能机床隆重发布；18项技术攻关和工艺装备提升项目、39个重点研发项目按计划顺利开展。

2. 高端制造业务

聚焦机器人关节减速器，面向汽车行业、电子行业、食品行业、包装行业等目标市场，充分发挥装备

能力优势，形成了具有自主知识产权和市场竞争力的一系列产品。2021年机器人关节减速器出产量大幅增长，市场占有率稳步提升。

3. 核心零部件业务

以汽车、工程机械、“三航两机”等高端装备制造业高效高性能复杂刀具、数控高精高效铣削刀具的突破发展为引领，带动工具制造产业的整体转型升级与提质增效；加大提升精密齿轮及齿轮箱、滚动功能部件、螺杆转子泵、液压转向泵、精密铸件、仪器仪表等制造技术水平、制造能力、质量保证能力和服务能力。

4. 智能制造业务

依托秦川数控公司及“智能装备公司”，围绕“战略转型、产业升级”的发展需要，由为用户提供单一产品发展成为提供成套、智能化产线、数字化车间的系统集成商，为用户提供软件、信息咨询服务等全面解决方案。

二、主要的业绩驱动因素

（一）全力以赴确保稳增长

1. 打响市场争夺战。创新营销模式，推进销售协同，强化考核激励。战略营销和价值营销并重，精准定位细分市场，深耕细作传统市场，全力开拓新型市场，主机、零部件单单必抢、台台必争。组建专班高效服务战略客户，派员驻地贴心服务重点市场，高层互访助力高端市场开发。

2. 打赢高产攻坚战。集团内部坚持“一盘棋”，科学统筹资源能力，积极推动协同放大效应，全方位挖潜提升产能，机床和核心零部件产出能力再创新高；坚持路径优化，流程缩短，成套配送，制定“备胎计划”，加强过程控制，生产效率大幅提升。

（二）高点起步狠抓战略落地

1. 重点项目进展提速。面向“三航两机”、新能源汽车、智能机器人等高端领域，对标国际一流，完成重大投资项目若干项。

2. 科技创新成果丰硕。深化科技强企战略，厚植创新创造沃土，攻克技术难关，推进产品智能化升级。

3. 定增融资加码主业。2021年完成定向增发，募集资金7.99亿元，投向主营业务。

4. 落子“秦创原”。率先进驻“秦创原”创新驱动平台，构建以企业为主体、市场为导向、产学研用深度融合的技术创新体系。

（三）持续降本控费提质增效

1. 全面建立预算绩效体系。科学编制全级次预算，发挥预算导向作用，强化经营分析及KPI、CTJ、降本控费考核力度。

2. 质量铁拳行动常态化。全面贯彻“创新突破、质量为本、匠心智造、顾客满意”质量方针，聚焦品质提升和顾客满意度。

3. 发挥“CTJ”长效机制作用。以项目为抓手，以成本费用和持续改善为目标，全年CTJ创新改善项目同比增长47.48%。

（四）聚力聚焦激发内生动力

1. 实施市场化激励约束新机制。具备条件的16户子企业试行“经理层成员任期制和契约化管理”，55名经理层成员完成契约签订，推进12户企业完善法人治理结构。坚持“三定”原则，规范劳动用工，充实、稳定一线人员，控制、压缩二线人员。完善星级员工和研发人员双通道薪酬模式，强化薪酬分配激励功能。

2. “蓝海行动”主题年活动扎实推进。聚力181项重点工作任务，聚焦关键问题，找准关键切口，加快产品迭代和数字化转型，建立健全人才引进、激励机制，不断提升产品质量，提高管理能力水平。

（五）全面协同融合推动产业变革转型

1. 强化集团内部协同。在“管控+运营”模式下，初步建立起集团研发、销售、生产制造、采购、人力资源、国际一体化等协同机制，逐步把合作模式转变为市场竞争优势。

2. 深化“秦-法”协同。设定融合目标，建立工作机制，创建合作平台，畅通业务渠道，开展深度合作，发挥秦-法协同在提升“两链”水平上的引领作用。同时，强化产业体系驱动力，双方研发、技改协

同共进，推进先进制造业新突破。

三、核心竞争力分析

2021年秦川集团深化科技强企战略，厚植创新创造沃土，攻克技术难关，推进产品智能化升级，围绕加速创新链和产业链融合，深入开展“利剑行动”，创新发展思路，聚焦主业研发，不断优化创新生态，加速科技成果转化。

2021年公司研发投入2.81亿元，约占营业收入5.56%，全年开发新产品和改进重点产品161项。申请专利42项，其中20项已获授权；获得软件著作权5项，制定行业标准2项。

2021年秦川集团获评“国家技术创新示范企业”，获授“陕西省高档数控机床共性技术研发平台”，获批挂牌“陕西省智能机床创新中心”，牵头筹建“陕西省数控机床产业创新联盟”。工业强基工程“机器人精密摆线针轮减速器”、智能制造综合标准化与新模式应用项目“工业机器人减速器数字化车间”、“智能机器人”重点专项“RV减速器数字化及高效精密制造”3个技改专项、牵头“04专项”22项全部通过国家验收；“大型强力五坐标卧式加工中心制造技术”等4个项目分别入选陕西省2021年度关键核心技术推广“揭榜挂帅”项目、省智能制造重大专项、省“双链融合”高端机床重点专项；集团本部、宝鸡机床分别荣获中国机械工业科学技术进步奖一等奖、陕西省科学技术进步奖一等奖。宝鸡机床入围工信部“2021年度智能制造优秀场景企业”，CQ7550车床获评省“首台（套）重大技术装备产品奖励项目”。秦川本部数控磨齿机被评选为“制造业单项冠军产品”。汉江机床、汉江工具两家子公司荣获国家第三批专精特新“小巨人”企业称号。

2021年度秦川集团公司级研发项目共计39项，其中，新开发的YKZ7236磨齿机，突破砂轮最大线速度80米/秒，砂轮最大转速10000转/分钟；YK3115滚齿机，突破了硬齿面直接滚削技术，实现绿色干切加工；重新组合的萨耀系列加工中心，形成模块化设计，精度大幅提升；新开发的全新一代数控车铣中心BL20-HSY，实现零部件间灵活搭配；研发的智能滚珠丝杠副，突破丝杠运行状态检测，实现丝杠运行状态与数控系统的交互；开发的同步器高速拉刀，拉削速度提高至6-8米/分钟。2021年度秦川集团共申报核心技术攻关项目24项，其中：五轴加工中心核心功能部件精度达到国内技术领先水平，可替代进口，解决航空、航天企业关键工序制造的“卡脖子”问题；引进西班牙GMTK五轴车铣复合加工中心，可实现在飞机起落架、航空发动机中轴、大型船舶曲轴和凸轮轴、风电减速机零件加工等多个领域加工设备的国产化，打破国外机床的长期垄断。

2022年，秦川集团将继续突出主机产品核心精度保持性优势，改进产品细节，优化工艺验证，提升机床产品品质，提高生产效率，加速实现产品变革，全力打造高精、高效、智能化产品。重点突破主机正向设计、关键零件制造工艺、机电液耦合集成、智能制造等核心技术，以“合围之势”攻坚智能机床与关键零部件“卡脖子”瓶颈，加快提升市场竞争力、品牌影响力。

四、主营业务分析

1、概述

2021年来，公司围绕“5221”发展目标，以企业高质量、产品高端化发展为主线，纵深调整产业结构，加大研发投入强度，加快建设重点项目步伐，高效推动生产经营工作，全体员工凝心聚力，经营业绩在2020年度实现大幅度增长的基础上再创新高。

一、主要经营指标完成情况

2021年实现营业收入50.52亿元，同比增长23.38%；归属于母公司净利润2.81亿元，同比增长83.68%；经营活动产生的现金流净额为4.34亿元，同比增长14.92%；加权平均净资产收益率11.26%，同比增长4.09个百分点；每股收益0.38元。

二、主要业绩指标实现较大幅度增长原因分析

1、在机床工具行业持续较好发展的大背景下

中国机床工具工业协会重点联系企业2021年度统计数据显示，机床工具行业各项主要指标增速全年保持在较高水平。营业收入同比增长26.2%，增幅比上年扩大23.2个百分点，利润总额同比增长68.9%。

2、打通高产瓶颈，产能有效释放，出产量大幅增长

主要权属单位秦川机床本部加快技改速度，卡脖子工序有效缓解，全方位挖潜提升产能，机床和核心零部件产出能力再创新高。宝鸡机床坚持路径优化，流程缩短，成套配送，制定“备胎计划”，加强过程控制，生产效率大幅提升。汉江机床加快丝导产品能力恢复，丝杠、导轨产值分别增长为49%、75%。汉江工具发挥“短平快”生产优势，上半年就完成年度任务目标70%。秦川数控全年交付数控系统同比增长30%。

3、抢夺高端市场订单，主导产品市场占有率稳步提升

主要权属单位秦川机床本部广东、重庆、山东市场迎来爆发式增长。重大专项新产品在高端领域多点开花，五轴加工中心中标航天、航海等领域战略用户。宝鸡机床“两个市场”（内销+外销）齐发力，用户忠诚度显著提升。内销市场上，发挥对一批战略用户年度批量销售的示范效应，带动全线产品多领域销售，并交付7条自动化产线；外销市场上，顶住疫情压力和物流困难，发货量、外销收入同比增长分别为51.6%和53.6%。汉江机床主机以“快”致胜，“贴身”服务，与一批大客户战略合作；丝杠、导轨瞄准高端客户，研发型号产品60多个。汉江工具构建刀具全生命周期一体化服务体系，开发20余项新产品拼抢高端市场订单。格兰德经济型数控磨床实现批量销售，台份和销售收入同比分别增长30%和82%，并销售机械手连线机床14条。

4、多措并举，持续降本增效

科学编制全级次预算，发挥预算导向作用，强化经营分析及KPI、CTJ、降本控费考核力度。推进“两金”管理流程体系化、制度化，合理安排“采购、生产、销售”衔接，有效减少“两金”对企业资源的占用。强化资金管控，规范票据管理。合理筹划资金使用，降低流动资金借款利率。聚焦品质提升、顾客满意度，质量铁拳行动常态化。“CTJ”长效机制作用充分发挥。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020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	5,052,396,076.87	100%	4,095,082,562.66	100%	23.38%
分产品					
机床类	2,428,445,751.40	48.06%	1,703,878,426.61	41.61%	42.52%
零部件类	1,649,938,724.61	32.66%	1,316,398,148.35	32.14%	25.34%
工具类	402,974,070.68	7.98%	365,579,624.59	8.93%	10.23%
仪器仪表类	108,337,900.47	2.14%	84,041,363.92	2.05%	28.91%
贸易类	274,194,499.54	5.43%	250,508,971.71	6.12%	9.45%
其他业务	102,816,816.80	2.03%	285,522,008.38	6.97%	-63.99%
其他	85,688,313.37	1.70%	89,154,019.10	2.18%	-3.89%
分地区					
华东地区	1,632,304,154.61	32.31%	1,196,739,022.62	29.22%	36.40%
西北地区	1,541,008,593.82	30.50%	1,474,239,203.10	36.00%	4.53%
华中地区	426,943,197.02	8.45%	222,719,086.01	5.44%	91.70%
华北地区	336,776,914.89	6.66%	255,835,177.35	6.25%	31.64%

国外地区	322,705,249.48	6.39%	279,886,756.20	6.84%	15.30%
华南地区	287,358,256.53	5.68%	241,346,644.95	5.89%	19.06%
西南地区	252,463,866.64	5.00%	197,123,432.31	4.81%	28.07%
东北地区	167,147,530.51	3.31%	138,039,221.02	3.37%	21.09%
其他地区	85,688,313.37	1.70%	89,154,019.10	2.18%	-3.89%

(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	2,428,445,751.40	2,023,428,494.10	16.68%	42.52%	36.42%	3.73%
零部件类	1,649,938,724.61	1,387,303,826.55	15.92%	25.34%	26.45%	-0.73%
分地区						
华东地区	1,632,304,154.61	1,373,336,919.69	15.87%	36.40%	37.68%	-0.78%
西北地区	1,541,008,593.82	1,158,031,991.89	24.85%	4.53%	5.62%	-0.78%

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	2021 年	2020 年	同比增减
机床类	销售量	台	13,277	10,586	25.42%
	生产量	台	13,196	10,648	23.93%
	库存量	台	1,676	1,757	-4.61%
零部件类	销售量	件	16,067,673	14,183,959	13.28%
	生产量	件	15,731,728	13,589,752	15.76%
	库存量	件	1,884,887	2,220,832	-15.13%
工具类	销售量	件	189,243	159,545	18.61%
	生产量	件	196,277	168,515	16.47%
	库存量	件	53,850	46,816	15.02%
仪器仪表类	销售量	个	400,841	350,221	14.45%
	生产量	个	404,963	347,094	16.67%
	库存量	个	49,124	45,002	9.16%
其他	销售量		5	81	-93.83%
	生产量		0	78	-100.00%
	库存量		0	5	-100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

其他业务的产、销、库存量减少主要是因为子公司设备成套公司准备注销，停止了相关业务。

(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	2021 年		2020 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	1,607,613,938.56	79.45%	1,159,847,447.83	78.20%	38.61%
	人员人工	201,331,135.16	9.95%	157,958,763.68	10.65%	27.46%
	折旧	40,873,255.58	2.02%	33,964,842.14	2.29%	20.34%
	能源和动力	8,903,085.37	0.44%	6,822,632.05	0.46%	30.49%
	制造费用	145,686,851.58	7.20%	109,310,430.83	7.37%	33.28%
	其他	19,020,227.85	0.94%	15,276,763.06	1.03%	24.50%
	小计	2,023,428,494.10	100.00%	1,483,180,879.58	100.00%	36.42%
零部件类	原材料	794,370,171.08	57.26%	604,862,420.95	55.13%	31.33%
	人员人工	222,246,073.01	16.02%	189,259,509.55	17.25%	17.43%
	折旧	93,088,086.76	6.71%	79,434,136.18	7.24%	17.19%
	能源和动力	59,376,603.78	4.28%	47,616,595.45	4.34%	24.70%
	制造费用	138,452,921.89	9.98%	110,593,382.97	10.08%	25.19%
	其他	79,769,970.03	5.75%	65,390,531.99	5.96%	21.99%
	小计	1,387,303,826.55	100.00%	1,097,156,577.09	100.00%	26.45%
工具类	原材料	107,176,790.31	39.82%	93,864,469.16	38.01%	14.18%
	人员人工	81,311,171.16	30.21%	76,133,690.72	30.83%	6.80%
	折旧	26,646,163.34	9.90%	25,657,769.92	10.39%	3.85%
	能源和动力	7,940,018.37	2.95%	7,655,350.02	3.10%	3.72%
	制造费用	46,079,021.85	17.12%	43,635,495.14	17.67%	5.60%
	小计	269,153,165.03	100.00%	246,946,774.96	100.00%	8.99%
仪器仪表类	原材料	45,016,601.72	57.69%	34,570,588.48	55.64%	30.22%
	人员人工	5,423,216.88	6.95%	4,504,614.78	7.25%	20.39%
	折旧	358,946.73	0.46%	310,663.09	0.50%	15.54%
	能源和动力	530,616.90	0.68%	447,354.85	0.72%	18.61%
	制造费用	4,416,605.40	5.66%	3,603,691.83	5.80%	22.56%
	其他	22,285,909.96	28.56%	18,695,704.66	30.09%	19.20%
	小计	78,031,897.59	100.00%	62,132,617.69	100.00%	25.59%
贸易类	原材料	252,446,075.45	95.82%	225,901,524.06	95.65%	11.75%
	人员人工	3,688,421.06	1.40%	3,353,687.03	1.42%	9.98%
	折旧	1,238,255.65	0.47%	1,133,640.69	0.48%	9.23%
	能源和动力	605,954.89	0.23%	590,437.86	0.25%	2.63%
	制造费用	4,979,368.43	1.89%	4,723,502.86	2.00%	5.42%
	其他	500,571.41	0.19%	472,350.29	0.20%	5.97%
	小计	263,458,646.89	100.00%	236,175,142.77	100.00%	11.55%

其他类	原材料	18,738,819.89	37.22%	41,961,734.27	40.62%	-55.34%
	人员人工	13,341,717.55	26.50%	25,102,662.30	24.30%	-46.85%
	折旧	2,325,990.00	4.62%	4,762,274.62	4.61%	-51.16%
	能源和动力	3,937,065.33	7.82%	4,948,220.26	4.79%	-20.43%
	制造费用	5,316,548.58	10.56%	10,733,195.94	10.39%	-50.47%
	其他	6,685,962.61	13.28%	15,795,049.65	15.29%	-57.67%
	小计	50,346,103.96	100.00%	103,303,137.04	100.00%	-51.26%
合计	原材料	2,825,362,397.01	69.39%	2,161,008,184.75	66.93%	30.74%
	人员人工	527,341,734.82	12.95%	456,312,928.05	14.13%	15.57%
	折旧	164,530,698.06	4.04%	145,263,326.63	4.50%	13.26%
	能源和动力	81,293,344.64	2.00%	68,080,590.48	2.11%	19.41%
	制造费用	344,931,317.73	8.47%	282,599,699.55	8.75%	22.06%
	其他	128,262,641.86	3.15%	115,630,399.66	3.58%	10.92%
	小计	4,071,722,134.12	100.00%	3,228,895,129.13	100.00%	26.10%
其他业务成本	原材料	30,331,302.24	67.33%	25,086,369.05	64.27%	20.91%
	人员人工	81,087.69	0.18%	78,065.56	0.20%	3.87%
	折旧	955,032.83	2.12%	968,013.00	2.48%	-1.34%
	能源和动力	6,806,861.38	15.11%	6,186,695.96	15.85%	10.02%
	制造费用	896,469.50	1.99%	858,721.21	2.20%	4.40%
	其他	5,977,964.97	13.27%	5,854,917.31	15.00%	2.10%
	小计	45,048,718.61	100.00%	39,032,782.09	100.00%	15.41%

说明

- 1、机床类业务2021年较上年主营业务收入增加42.52%，由于主营收入的增长，使主营成本同比增长36.42%。
- 2、其他类业务主营成本同比下降51.26%原因：其他类含子公司融资租赁和保理公司类金融业务，公司2021年4月处置了融资租赁和秦川保理公司2个子公司，2020年成本为1-12月全年数，2021年只有1-4月数据，所以同比下降51.26%。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司本期向长安汇通有限责任公司转让持有的秦川国际融资租赁有限公司（以下简称“秦川租赁”）40%股权和深圳秦川商业保理有限公司（以下简称“秦川保理”）60%股权，吸收合并宝鸡市秦川海通运输有限公司（以下简称“秦川海通”）和江苏秦川齿轮传动有限公司（以下简称“江苏秦川”），成立了秦川高端齿轮装备有限公司导致合并范围发生变化。

(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）	1,019,831,907.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.18%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	14.07%

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	548,878,031.32	10.86%
2	第二名客户	161,758,973.65	3.20%
3	第三名客户	107,843,669.43	2.13%
4	第四名客户	100,838,951.56	2.00%
5	第五名客户	100,512,281.25	1.99%
合计	--	1,019,831,907.21	20.18%

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）	479,222,592.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.65%
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	102,853,850.12	2.50%
2	第二名供应商	95,919,128.07	2.33%
3	第三名供应商	94,560,876.11	2.30%
4	第四名供应商	93,680,973.58	2.28%
5	第五名供应商	92,207,764.94	2.24%
合计	--	479,222,592.81	11.65%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	183,301,014.09	154,870,775.15	18.36%	
管理费用	317,611,461.84	254,596,439.60	24.75%	
财务费用	52,803,592.49	91,969,226.09	-42.59%	本期转让了融资租赁和商业保理公司，同时归还部分银行借款所致。
研发费用	182,272,910.75	114,686,072.20	58.93%	本期研发投入增加。

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
高端智能齿轮装备研制与产业化	应用先进的技术方法和手段，针对关键技术进行研究和试验，形成高精高效齿轮机床制造能力。	小批试制	突破齿轮加工机床关键技术及难点，新研发 5 款装备：YK3126 数控滚齿机、YK8030 数控车齿机、YK7215 数控蜗杆砂轮磨齿机、YK4615 数控珩齿机、YKZ7230A。	形成汽车变速箱齿轮加工装备的产业化优势，巩固公司在国内高端齿轮机床领域的领先地位。
高端五轴加工中心	使本企业具有完全自主设	在研	利用五年时间，开展高端五轴	项目所研产品为高端四轴/五轴

核心功能部件研制	计、完全自主生产核心功能部件能力，并应用到高端五轴加工中心上。		加工中心的核心功能部件的研发，缩短国产高端五轴加工中心制造周期及制造成本。	加工中心的关键功能部件，可拓展公司产品线，满足航空航天关键零件加工工艺装备需求。
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	通过开展智能主轴、主轴在线动平衡、机床热误差补偿、高性能滚动功能部件、专用复杂刀具等内容研究，开发高效齿轮车齿机床及高精度三轴加工中心，推动我省“智能制造”快速发展。	在研	掌握智能主轴、主轴在线动平衡、机床热误差补偿、高性能滚动功能部件、专用复杂刀具等关键核心技术，研制车齿机及三轴联动加工中心，满足汽车变速箱制造行业的加工需求。	有助于公司全面掌握车齿机、高精度三轴加工中心的设计和制造技术，实现新能源汽车变速箱制造工艺装备的国产化。
基于互联网+的装备制造云服务系统开发及应用	开发装备云服务系统，实现数控设备的状态监测、故障诊断与预警，并对加工质量进行分析与控制。	在研	搭建数控装备云服务软硬件系统，实现数控设备的状态监测、故障诊断与预警，提升机床加工质量。	有助于推进公司机床设备智能化功能发展，提高机床加工质量和可靠性。
YK7336 精密成形砂轮磨齿机研制	研发新款高精度、高可靠性数控成形砂轮磨齿机。	样机测试	开发一种全新高精度、高稳定性数控成形砂轮磨齿机。	促进公司成形砂轮磨齿机技术进步和产品升级换代，提升精密机床研发和制造能力。
YK7215 精密数控成形砂轮磨齿机研制	集蜗杆磨与成形磨于一体，可根据齿轮的特点选择不同的磨削类型。	样机测试	适应小规格高精度齿轮的加工需求。	提升公司蜗杆砂轮磨齿机的技术发展，加快产品的升级换代，增强公司蜗杆砂轮磨齿机的竞争力。
VMC40U 高速立式五轴加工中心研制	开发高加速度、高移动速度、高精度要求的高速立式五轴加工中心新机型。	完成	开发一款新机型，转台直径为 $\phi 400\text{mm}$ ；X/Y/Z 行程 500/560/360mm，移动速度 60m/min，加速度 1g。	有助于推进公司在小型高速五轴加工中心产品方面的技术进步和市场开拓，为后续开发新机型提供技术借鉴。
智能机床研发与应用	强化智能传感器的应用，支持智能机床的功能实现。	完成	研发智能机床样机，并在机床上布置温度、振动等智能传感器，研究机床热误差补偿、主轴共振监测等智能化技术，提升机床自感知、自适应、自决策能力。	推动企业转型升级，向智能化方向转变，提升产品的核心竞争力。
高精度复杂刀具复合加工装备研制及应用	设计一款双主轴双刀架的车铣复合加工中心，完成滚刀的车坯料、钻内孔、车齿形、铣容屑槽等主要工序。	在研	开发一款五轴五联动车铣复合加工中心，一次装夹完成滚刀的车坯料、钻内孔、车齿形、铣容屑槽等主要工序加工。	拓展公司产品线，解决复杂刀具一体化加工问题，形成新的市场增长点。
智能制造柔性生产线产业化	研发智能生产单元、智能柔性生产线，建成数控机床关键零件数字化车间。	完成	建成关键设备数字化车间，实现物理制造与虚拟制造融合，改变传统的生产方式，提升产品质量，提高生产效率，降低生产成本，提升企业核心竞争力。	积累了数字化车间建设经验，使宝鸡机床具备联合规划数字化车间总体方案和建造数字化车间能力，促进了企业转型升级。
高档滚珠丝杠副关键技术研究与示范生产线建设	组建滚珠丝杠副高效生产线，稳定产品质量。	在研	滚珠丝杠副达到 P1 级，生产线关键设备 MTBF 均达到了 2000 小时以上。	提升滚珠丝杠品质与性能，增强市场竞争力。
高精度复杂刀具专用加工装备研制及应用	研究复杂刀具制造相关技术，研发刀具制造专用复合加工机床；研发复杂刀具数控测量中心，开发专用检测软件，实现各类复杂刀具检测闭环制造。	在研	研发刀具制造专用复合加工装备，形成完整的复杂刀具加工工艺规范，建设复杂刀具闭环制造。	为复杂刀具提供可靠的国产化设备，同时专用设备将成为公司的又一利润增长点。
数控双砂轮架（一直一斜）车轴专用磨床	针对轨道交通车轴磨削设计，机床采用两个砂轮架，直切磨头磨削轮座面，斜切磨头磨削轴承座，一台机床	完成	研制成功并在轨道交通行业用户中推广应用。	提升在轨道交通行业的市场占有率。

	可以完成整个磨削工序。			
AGV 减速机开发	拓展公司产品线，向高端零部件领域迈进。	样机测试	试制成功的减速机达到国际水平。	增加公司产品种类，提升公司竞争力。
新一代数控系统研发	通过控制器、操作面板、系统编辑器开发、远程监控维护、OPC 功能等关键技术研究，开发新一代齿轮加工装备专用数控系统，实现自主可控	样机测试	数控系统具备标准通讯接口及全新 HMI、机床操作面板、全总线结构，编程符合 IEC61131-3 标准。集成 AD/CAE/CAPP/CAM，实现数字化 3D 仿真功能。	满足高效磨齿机性能要求，有效提升公司产品竞争力，保障国家高端制造业相关领域健康发展及自主可控。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,026	1,014	1.18%
研发人员数量占比	10.36%	10.18%	0.18%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	614	594	3.37%
硕士	92	74	24.32%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	214	168	27.38%
30~40 岁	414	400	3.50%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	280,944,269.40	224,272,543.42	25.27%
研发投入占营业收入比例	5.56%	5.48%	0.08%
研发投入资本化的金额（元）	28,141,218.73	24,092,658.81	16.80%
资本化研发投入占研发投入的比例	10.02%	10.74%	-0.72%

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,889,350,118.72	3,063,869,858.61	-5.70%
经营活动现金流出小计	2,455,426,763.56	2,686,270,367.01	-8.59%
经营活动产生的现金流量净额	433,923,355.16	377,599,491.60	14.92%
投资活动现金流入小计	1,108,513,234.92	3,372,014,623.62	-67.13%
投资活动现金流出小计	807,867,393.22	3,650,457,665.68	-77.87%
投资活动产生的现金流量净额	300,645,841.70	-278,443,042.06	
筹资活动现金流入小计	2,159,569,230.24	3,140,671,081.26	-31.24%
筹资活动现金流出小计	2,422,847,961.62	3,135,678,246.29	-22.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-263,278,731.38	4,992,834.97	

现金及现金等价物净增加额	470,986,216.88	103,359,024.58	355.68%
--------------	----------------	----------------	---------

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增长幅度较大，主要为本期转让子公司秦川租赁及秦川保理股权所致；筹资活动产生的现金流量净额减少幅度较大，主要为本期收到募集资金款以及偿还部分借款影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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	69,725,422.77	19.82%	本期转让子公司秦川租赁及秦川保理股权所致	不一定
公允价值变动损益	24,467,410.36	6.96%	宝鸡机床持有的非流动金融资产公允价值增加	不一定
资产减值	-12,942,810.59	-3.68%	2021 年公司对应收票据、应收账款等资产进行了减值测试	不一定
营业外收入	8,439,778.37	2.40%		不一定
营业外支出	4,446,899.47	1.26%		不一定

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	1,259,972,073.23	16.01%	912,557,232.91	9.83%	6.18%	
应收账款	673,672,028.92	8.56%	703,699,459.19	7.58%	0.98%	
合同资产	40,440,321.36	0.51%	27,056,951.21	0.29%	0.22%	
存货	1,744,111,181.22	22.16%	1,646,975,945.54	17.75%	4.41%	
投资性房地产	1,724,457.48	0.02%	3,240,273.44	0.03%	-0.01%	
固定资产	2,496,299,146.64	31.71%	2,478,346,429.82	26.70%	5.01%	
在建工程	125,437,850.69	1.59%	104,359,542.37	1.12%	0.47%	
使用权资产	9,114,631.50	0.12%	22,595,272.22	0.24%	-0.12%	
短期借款	520,543,953.07	6.61%	1,610,187,901.42	17.35%	-10.74%	
合同负债	296,354,802.25	3.76%	432,012,055.13	4.65%	-0.89%	
长期借款	137,126,391.88	1.74%	1,132,485,233.46	12.20%	-10.46%	
租赁负债	6,487,417.28	0.08%	8,937,921.63	0.10%	-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								
其他权益工具投资	9,804,239.27			823,844.80	750,000.00			9,730,394.47
金融资产小计	9,804,239.27			823,844.80	750,000.00			9,730,394.47
其他	5,329,163.00	24,467,410.36			2,000,000.00	2,000,000.00		29,796,573.36
上述合计	15,133,402.27	24,467,410.36		823,844.80	2,750,000.00	2,000,000.00		39,526,967.83
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权受到限制的资产类别	期末账面价值	受限原因
货币资金	108,456,910.73	承兑、保函、信用证、借款保证金、质押借款等
应收款项融资	307,343,521.49	银行承兑汇票质押
应收账款	36,669,621.77	借款抵押
存货	21,344,873.41	借款抵押
其他流动资产	55,400,627.05	云链质押票据款
固定资产	11,944,122.98	借款抵押
无形资产	36,687,235.11	长期应付款抵押
在建工程	2,218,042.27	借款抵押
合计	580,064,954.81	

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
197,058,125.78	511,454,100.00	-61.47%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
9万套工业机器人关节减速器技术改造项目	自建	是	零部件	14,621,700.00	402,274,600.00	政府补助、企业自筹	96.41%	650,000,000.00	195,750,500.00	国产机器人应用目前集中在中低端市场，高端市场仍然被外资品牌垄断。	2018年08月31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ，公告编号：2013-40；2018-52
汽车变速箱关键零部件及智能化产品扩能项目	自建	是	零部件	143,621,800.00	143,621,800.00	政府补助、企业自筹	41.87%	885,040,000.00	58,880,000.00	项目尚在基础建设中，未完全达产	2020年12月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ，公告编号：2020-79
合计	--	--	--	158,243,500.00	545,896,400.00	--	--	1,535,040,000.00	254,630,500.00	--	--	--

注：截止报告期末累计实现的收益为累计实现的收入（不含税）

4、金融资产投资**（1）证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	非公开发行股票	78,242.62	33,595.22	33,595.22	0	0	0.00%	44,647.4	闲置	0
合计	--	78,242.62	33,595.22	33,595.22	0	0	0.00%	44,647.4	--	0

募集资金总体使用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金总额为人民币 446,474,052.28 元；募集资金累计投入募投项目金额为 335,952,187.72 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 5,725,947.72 元，"补充流动资金及偿还银行贷款"累计支出 330,226,240.00 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高端智能齿轮装备研制与产业化项目	否	30,220	30,220	572.59	572.59	1.89%	2023 年 12 月		不适用	否
高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目	否	15,000	15,000				2023 年 12 月		不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	33,022.62	33,022.62	33,022.62	33,022.62	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,242.62	78,242.62	33,595.22	33,595.22	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	78,242.62	78,242.62	33,595.22	33,595.22	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)						不适用				
项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用				
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用								
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用								
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用 截至 2021 年 12 月 31 日止，公司尚未使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。2022 年 2 月 17 日，公司经董事会审议通过、会计师事务所出具鉴证报告及独立董事、								

	监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 45,910,334.91 元，其中置换 2021 年度自筹资金 33,088,678.06 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已按《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号-公告格式》和公司《募集资金管理办法》的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该股 权为上市公 司贡献的净 利润 (万元)	出售对公 司的影 响	股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例	股权出售 定价原则	是否 为关 联交 易	与交易对 方的关联 关系	所涉 及的股 权是 否已 全部 过 户	是否按计划如期 实施, 如未 按计划实施, 应当说明原因 及公司已采取 的措施	披露日期	披露索引
长安汇通 有限责任 公司	秦川国际 融资租赁 有限公司 40%股权	2021年04月 19日	27,556.18	942.32	增加归母净 利润 5,862.29 万元	28.33%	不低于评 估价	否	不适用	是	是	2021年04 月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号: 2021-27
长安汇通 有限责任 公司	深圳秦川 商业保理 有限公司 60%股权	2021年04月 27日	4,620	260.6	增加归母净 利润 516.93 万元	2.50%	不低于评 估价	否	不适用	是	是	2021年04 月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号: 2021-27

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	399,662,132.00	1,944,541,382.46	855,828,820.92	1,635,384,135.43	49,728,131.58	48,358,647.72
陕西汉江机床有限公司	子公司	机床工具	174,734,459.54	767,421,288.20	453,297,005.13	310,891,492.17	9,534,930.57	9,533,909.86
汉江工具有限责任公司	子公司	机床工具	150,204,097.48	603,964,083.42	518,396,142.35	326,518,598.02	38,107,290.99	33,807,484.38
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	719,652,305.34	329,235,368.16	660,009,480.09	76,398,950.32	68,065,292.66
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	子公司	仪器仪表	38,876,561.12	109,802,013.12	31,214,550.89	110,825,311.78	3,240,153.26	3,018,534.11
陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	进出口商品	20,000,000.00	132,767,810.16	65,263,917.68	362,458,026.68	3,929,157.72	3,338,975.35
西安秦川数控系统工程有限公司	子公司	数控系统	23,090,200.00	72,130,100.56	35,897,979.69	46,885,509.41	6,095,361.16	5,848,795.90
西安秦川思源测量仪器有限公司	子公司	仪器仪表	13,964,031.50	23,362,347.80	11,585,418.25	16,390,540.62	569,888.44	770,694.48

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
秦川国际融资租赁有限公司	公开协议转让	增加归母净利润 58,622,931.15 元
深圳秦川商业保理有限公司	公开协议转让	增加归母净利润 5,169,277.43 元

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

同：一、报告期内公司所处的行业情况；三、全年行业运行特点；四、行业形势研判与展望

（二）公司发展战略

2022年，公司将继续践行“5221”战略，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，在多变环境中主动求变，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。

1、以主机业务为牵引

针对汽车和工程机械、航空航天、船舶、轨道交通、新能源、新兴产业等主要服务领域，做精做强秦川本部、宝鸡机床、汉江机床、格兰德等企业涉及主机业务的板块，重点是提高中高档数控机床的精度保持性和可靠性，完善应用软件，降低成本，优化性价比，针对产品解决深层次技术及产业化技术问题，推动产品的数字化和系统集成能力。

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上量，面向汽车、3C、食品包装、金属加工等目标市场，充分发挥装备能力优势，形成具有自主知识产权和市场竞争力系列产品，迅速产业化。

（2）核心部件——包括以汽车、工程机械、“三航两机”等高端装备制造业高效高性能复杂刀具、数控高精高效铣削刀具的突破发展为引领，以工具专用数控设备与工装的产业化和突破发展为保障，以市场和服务模式的创新发展为助力，带动工具制造产业的整体转型升级与提质增效，替代高端刀具进口；坚持技术高起点、生产专业化、产量规模化的原则，加强创新能力建设和核心技术攻关、批量生产试验验证、可靠性研究试验等，加大提升精密齿轮及齿轮箱、滚动功能部件、螺杆转子泵、液压转向泵、精密铸件、仪器仪表等制造技术水平、制造能力、质量保证能力和服务能力，使之成为企业扩大规模、增加利润的新的增长点、支撑点。

3、以智能制造及核心数控技术为突破

结合国家“十四五”智能制造发展规划，依托秦创原·秦川集团高档工业母机创新基地项目，建设智能制造及系统集成产业化平台，围绕“战略转型、产业升级”的发展需要，由为用户提供单一产品发展成为提供成套、智能化产线、数字化车间的系统集成商，为用户提供软件、信息咨询服务等全面解决方案。

（三）2022年经营目标及重点经营工作

1、经营目标：2022年公司预计实现营业收入60亿元，归母净利润增长不低于上年10%。

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

2、重点经营工作

（1）增存量、拓增量，稳中有进

深化集团内部协同，深化秦-法协同，完善协同推进和效果评价机制，贯通产业链上下游，打造机床工具黄金产业链和高端装备产业集群。专业谋划、提前布局，主动对接国家政策落地，再造企业优势，抢抓政策窗口期，加快项目申报、开工、达产，实现项目早见效、政策早兑现、优势早形成。充分调研，因地制宜，一类一策，增长攻坚，各类产品实现突破性增长，以质取胜，提高市场占有率。践行“精益、高效、共享、节俭”行为准则，树立“一切成本皆可控”的理念，转变观念，提质增效。

（2）深化改革持续发力，全面推进企业治理能力现代化

统筹推进加强党的领导与完善公司治理相统一、围绕提高效率激发活力做深做实市场化机制、精准强化科技创新激励、加大力度推进结构调整、防范化解重大风险、全面深化专业化体系化法治化监管、实现改革成果稳固制度化等8个方面重点任务，明确56项实施路径，细化为109条具体措施，形成多位一体、多层联动“挂表督战”机制，确保改革任务如期完成。

（3）加快推进秦创原项目建设，打造“两链融合”新优势

以“秦创原”为平台，发力高档五轴加工中心产品技术，聚集创新要素，主导建设机床工具产业生态，打造原创技术策源能力，建设集团研发创新和人才高地。按照“八大功能、六大任务”要求，把秦创原项目建设成为对外合作、提高影响力的总窗口，机床工具产业高质量发展的典范。突出技术驱动，聚焦重大关键核心技术，瞄准产业链供应链薄弱环节，快速汇聚高端资源要素，建立高效协同创新平台机制，推动高端装备产业链供应链优化升级。

（4）聚力攻关关键核心技术，突破一批“卡脖子”难题

聚焦高端产品研发。坚持市场导向、用户需求，对标国际一流，2022年要聚力研发出齿轮机床、螺纹机床、外圆磨床、车削中心、五轴加工中心，数控系统、丝杠导轨、高精度减速器和复杂刀具等一批具有世界及行业先进水平的主导产品，快速推向市场，当年形成销售。

攻克一批技术难题。重点突破主机正向设计、关键零件制造工艺、机电液耦合集成、智能制造等核心技术，攻坚智能机床与关键零部件“卡脖子”瓶颈，加快提升市场竞争力、品牌影响力。

建立快速反应的科创平台和高效运行的科创机制。树立行业科研标杆，打造全球科创高地，加强中央研究院平台建设，加快构建集团基础研究、应用研究、前瞻研究、成果转化的梯次协同体系，强化中央研究院对集团权属企业技术创新的规划、引领和指导作用。深化研发体制机制改革，全面推进数字化、智能化的创新理念方法及工具，建立起攻克重大关键核心技术的高效机制，牢牢掌握高质量发展的主动权。

（5）强化人才队伍建设，锻造引领发展的“精锐之师”

高起点打造人才生态。着眼集团十四五规划发展目标，高标准制定人才规划，坚持自主培养与吸纳引进并举，激活人才发展的“源头活水”。完善技能人才自主评价机制，形成多层次的工匠梯队，培养“大国工匠”。深化人才机制创新，探索推广“揭榜挂帅”，确保“引得来”“留得住”“用得上”，让创新成果竞相涌现。

（6）持续推进数字赋能，提升信息化智能化水平

围绕集团“11112”信息化规划目标，按进度节点，持续推进集团数字化转型。2022年的主要任务：一是实现全价值链信息化支撑，全面贯通市场营销、研发、工艺、生产、采购、财务、服务保障等流程环节，着力建设CRM（客户关系管理系统）、MES（生产信息化管理系统）以及SRM，实现销售、研发、生产、财务的全流程信息系统覆盖。二是建设安全可靠的信息化支持环境，着力推进集团数据中心应用、网络安全建设、5G试点应用建设以及移动办公等无线通讯基础设施建设。三是提升集团集中管控体系，以平台为基础、业务系统为应用窗口，优化生产、运营及管理过程，建设集团集中管控平台及三重一大、责任追究、投资管理等管理信息化平台。四是力争到年底初步建成“四平台一体”（研发平台、管理平台、销服平台和人力资源平台，IT体系）的集团信息化架构，助力集团跨越式发展。

（7）深化内控机制建设，厚植稳健审慎合规文化

建立健全“四位一体”风险防范体系。优化提升内控、合规管理、风险管理、违规经营投资责任追究“四位一体”管理模式，把“三个体系”建设取得的制度成果，固化为内控矩阵要求。推动合规管理落实落地。制定《合规管理实施细则》，完善合规管理制度，健全合规管理组织体系，加强合规宣传，推动自上而下合规管理工作。加强合规与风险管理人员队伍建设，提升集团合规与风险管理水平。

（8）扎实推进“高质量发展年”主题年活动，塑造装备制造高端品牌形象

以“九大倍增行动”为抓手，持续聚焦产品、管理、品质、效益、综合实力，全面推进“三项突破”、“三个加强”、“三大提升”，聚力354项重点工作任务，全过程监督、考核、评价，固化成果。通过“强基、赋能、攀高”，提升集团七大职能战略效能和运营水平，为企业高质量发展强劲续航。

（四）重点项目投资

- 1、秦创原·秦川集团高档工业母机创新基地项目（一期）12000万元；
- 2、18万套工业机器人关节减速器技术改造项目1200万元；
- 3、航空发动机关键零件加工高端装备产业化能力建设项目2400万元；
- 4、高端智能齿轮装备研制与产业化项目11000万元；
- 5、高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目10000万元；

- 6、汽车变速箱关键零部件及智能化产品扩能项目10000万元；
- 7、高档数控功能部件产业化升级项目4524.46万元；
- 8、微型滚珠丝杠副研制及产业化建设项目1236.28万元；
- 9、工作母机用高精度滚动功能部件研究及应用项目5000万元；
- 10、关键设备仪器精化改造项目200万元。

(五) 可能面临的风险、机遇及对公司未来经营业绩的影响

1、行业风险：机床工具行业受汽车、航天航空、汽轮机、3C、冶金、矿山、工程机械、石油机械、船舶、轨道交通等行业的直接影响，发展存在不确定性。

2、技术风险：技术进步、市场需求快速变化的风险。

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

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

5、国际贸易风险：美国持续的对华贸易政策对我国相关行业的发展产生一定限制，制约了高端装备制造制造业的发展，对主机产品、功能部件产销形成冲击，出口难度加大。欧洲局势风云突变，集团在欧业务不确定性增加。

6、新冠疫情风险：海外新冠病毒不断变异，但部分国家已放开防疫限制措施，国际疫情依然严峻，国内仍然存在输入风险。新冠疫情可能会对采购、销售、商务交流等业务活动造成一定影响。

应对风险措施：

1、针对行业风险。今年国家实施跨周期和逆周期调控，政策发力靠前，政策力度加大，调控效应叠加。集团将牢牢把握国家宏观经济发展趋势，抓住产业支持、减税降费、营商环境优化等利好政策的机会，重点围绕机床主机和汽车、工程机械、“三航两机”、国防等行业核心零部件制造业务，以市场需求为导向，以服务用户为目标，借鉴国外的先进技术和管理经验，并转化为企业自身的优势。

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

我们将紧紧瞄准国际机床行业的先进技术，完善技术研发体系，打造创新团队，引进高端人才，与国内知名大学开展合作，推动“产、学、研、用”落地。

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

针对国内“三航两机”的快速发展，引进国外先进技术，消化吸收，尽快形成产品投入市场。

3、针对原材料价格及供应风险。针对生铁、钢材等基础原材料价格上行的影响，公司在机床结构和传动设计方面采用先进技术，对机床进行轻量化改进；对部分受原材料价格影响较大的产品提高销售价格，保证盈利能力。

4、针对产品价格风险。在生产制造环节中全面控制成本，持续推动精益生产模式，提高劳动生产率，以数控化、智能化、高效化为基点结合加工设备和检测手段的升级换代、补短板，加大技改投入，有规划有步骤实施各板块的数控化布局。提升产品的技术附加值，使产品在性能、功能、工作精度、工作效率、可靠性等方面优于竞争对手的产品，为用户创造更大的经济效益。

5、针对国际贸易风险。密切关注欧洲局势和中美贸易关系，充分评估合作伙伴和客户所在区域的安全风险和金融风险，避免潜在损失；加大“一带一路”沿线国家和传统友好贸易国家市场开拓力度，在“一带一路”沿线国家参加各类专业机床和功能部件展，积极响应国家对外政策导向，在这些新兴市场取得突破，建立新的出口渠道。

6、针对疫情防控风险。总部和各权属企业成立疫情联防联控工作领导小组负责疫情防控工作；严格落实常态化疫情防控措施，严格遵守本地属地疫情防控规定；总部和各权属企业联防联控工作小组严格执行疫情防控措施，包括测温、戴口罩、扫码查验、消毒、控制室内人数、公共区域通风等措施；根据属地

疫苗接种政策组织员工接种新冠疫苗加强针。

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
2021年04月13日	全景网网络直播	其他	其他	在线投资者	内容详见投资者关系活动记录表（编号：2021-01），未提供资料	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年04月13日	北京全景网会议室	实地调研	机构	中信建投证券、锡州国际有限公司、东兴证券、广发证券、处女座投资、申万宏源证券、中信证券、招商证券、华商基金	内容详见投资者关系活动记录表（编号：2021-02），未提供资料	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年06月02日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券、中金公司、东兴证券、华安证券、信达证券、新时代证券、东兴基金、景弘基金、中融基金、陕西招融私募基金、陕西金控创投管理公司、华盛一泓投资管理、钦沐资产、证券日报、每日经济新闻	内容详见投资者关系活动记录表（编号：2021-03），未提供资料	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年08月27日	公司会议室	电话沟通	机构	中金公司、中银基金、中信资本、中信信托、中融基金、招商基金、长城基金、天弘基金、深圳鑫然投资管理公司、深圳恒建远志投资合伙企业、深圳达昊控股公司、上海东方证券资产管理公司、平安基金、摩根士丹利华鑫基金管理公司、交银施罗德基金管理公司、建信基金、华安基金、海宁拾贝投资、国元证券、国泰君安、广州金骏投资控股公司、广发资管、光大信托、财信证券、北京清和泉资本管理公司-清和泉价值进取私募证券投资基金、TBP、Splenssay Capital、东方证券、华夏基金、国富基金、申万证券、青骊投资、华泰证券、新华资本、禾永投资、Regents、Willing Capital	内容详见投资者关系活动记录表（编号：2021-04），未提供资料	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年10月25日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券、中国国际金融股份有限公司、汇安基金管理有限责任公司、诺安基金管理有限责任公司、中国人寿资产管理有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、上银基金管理有限公司、阳光资产管理股份有限公司、中信资本（中国）投资有限公司、创金合信基金管理有限公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司、兴银成长资本管理有限公司、开源证券股份有限公司、龙远投资、福建泽源资产管理有限公司、上海名禹资产管理有限公司、珠海横琴万方资管、四川发展证券投资 基金管理有限责任公司、北京泓澄投资管理有限公司、上海景领投资管理有限公司、广东银石投资有限公司、上海辰翔投资管理有限公司、东亚前海证券有限责任公司、锡洲国际有限公司、珠海盈米基金销售有限公司、深圳鑫然投资管理有限公司、杭州亘曦资产管理有限公司、深圳前海荣德金资产管理 管理有限公司、中国北方 工业有限公司、天弘基金 管理有限公司、NTF、澄明资产、安徽安粮兴业有限公司、西藏源乘投资管理有限公司、中泰证券股份有限公司、国泰君安、华夏基金管理有限公司、中银粤财股权投资基金、上海高澈投资管理有限公司、西部利得基金管理有限公司、国海证券股份有限公司证券资产管理分公司、TBP、太平养老保险股份有限公司、青岛澄怀投资管理有限公司、睿远基金、	内容详见投资者关系活动记录表（编号：2021-05），未提供资料	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

			上海耀之资产管理中心（有限合伙）-上海耀之安达 1 号私募证券投资基金、大成基金管理有限公司、昌都市凯丰投资管理有限公司-昌都资管 2 号私募基金、Batach Sophia、TAIKANG ASSET MANAGEMENT (HONG KONG) COMPANY LIMITED、Splenssay Capital、Yuanhao Capital、陕西投资集团有限公司、安信基金管理有限责任公司		
--	--	--	--	--	--

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》《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》和中国证监会、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，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。

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没有在控股股东及关联方担任董事、监事外其他行政职务。公司设有独立的劳动人事部门，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员在本公司（子公司）领取报酬。

3、财务方面：公司建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，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，财务决策和管理依法、依规进行。

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	---------	------	------	------

2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.61%	2021 年 03 月 31 日	2021 年 04 月 01 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-21)
2020 年度股东大会	年度股东大会	37.26%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-35)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.06%	2021 年 07 月 02 日	2021 年 07 月 03 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-45)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.86%	2021 年 09 月 29 日	2021 年 09 月 30 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-64)

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	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
严鉴铂	董事长	现任	男	59	2019 年 11 月 18 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
聂丽洁	独立董事	现任	女	62	2020 年 07 月 29 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
李学楠	独立董事	现任	女	44	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
李 兵	独立董事	现任	男	56	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
李 强	董事	现任	男	57	2014 年 11 月 20 日	2024 年 07 月 02 日	8,000	0	0	0	8,000	
	2019 年 06 月 17 日				2024 年 07 月 02 日							
马旭耀	董事	现任	男	53	2020 年 09 月 14 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
刘金勇	董事	现任	男	53	2020 年 03 月 23 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
王俊锋	董事	现任	男	54	2020 年 03 月 23 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
杭宝军	董事	现任	男	56	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	18,000	0	0	0	18,000	
	副总经理				2015 年 01 月 07 日	2024 年 07 月 02 日						
华 斌	监事会主席	现任	男	49	2020 年 06 月 29 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
李 铮	监事	现任	男	59	2018 年 04 月 18 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
刘 源	监事	现任	男	43	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
王 芸	监事	现任	女	43	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
吕小虎	监事	现任	男	47	2021 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
赵甲宝	副总经理	现任	男	59	2015 年 01 月 07 日	2024 年 07 月 02 日	40,000	0	0	0	40,000	
张秋玲	财务总监	现任	女	46	2019 年 08 月 29 日	2024 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0	
田 沙	副总经理	现任	男	59	2015 年 01 月 07 日	2024 年 07 月 02 日	33,000	0	0	0	33,000	

司冠林	副总经理	现任	男	49	2015年01月07日	2024年07月02日	18,000	0	0	0	18,000	
李 静	董事会秘书	现任	女	43	2020年02月17日	2024年07月02日	0	0	0	0	0	
刘 耀	副总经理	现任	男	38	2020年06月08日	2024年07月02日	0	0	0	0	0	
刘 劲	独立董事	离任	男	51	2014年11月20日	2021年07月02日	0	0	0	0	0	
赵万华	独立董事	离任	男	57	2014年11月20日	2021年07月02日	0	0	0	0	0	
王怀科	董事	离任	男	59	2014年11月20日	2021年07月02日	0	0	0	0	0	
王拉祥	监事	离任	男	60	2014年11月20日	2021年07月02日	5,000	0	0	0	5,000	
宋耿田	监事	离任	男	57	2014年11月20日	2021年07月02日	5,000	0	0	0	5,000	
合计	--	--	--	--	--	--	127,000	0	0	0	127,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、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
刘劲	独立董事	任期满离任	2021年07月02日	换届
赵万华	独立董事	任期满离任	2021年07月02日	换届
李学楠	独立董事	被选举	2021年07月02日	换届
李兵	独立董事	被选举	2021年07月02日	换届
王怀科	职工董事	任期满离任	2021年07月02日	换届
杭宝军	职工董事	被选举	2021年07月02日	换届
王拉祥	职工监事	任期满离任	2021年07月02日	换届
宋耿田	职工监事	任期满离任	2021年07月02日	换届
刘源	监事	被选举	2021年07月02日	换届
王芸	职工监事	被选举	2021年07月02日	换届
吕小虎	职工监事	被选举	2021年07月02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

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

聂丽洁，女，蒙古族，1960年3月出生，东北财经大学会计专业学士、香港理工大学工商管理专业硕士、西安交通大学管理科学与工程专业博士、香港理工大学会计系访问学者、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董事、荣信教育文化产业发展股份有限公司独立董事，陕西省总会计师协会常务理事、陕西省预算会计研究会常务理事、陕西省财税法学会常务理事。

李学楠，女，汉族，1977年4月出生，物理学博士、金融学博士，曾任美国密歇根大学金融学助理教授、长江商学院助理教授。现任本公司独立董事，长江商学院副教授，兼任安博通、洪恩教育、中地君豪独立董事。

李兵，男，汉族，1965年10月出生，中共党员，西安交通大学机械工程专业工学博士研究生，曾任西安交通大学助教、讲师、副教授、机械工程学院副院长。现任本公司独立董事，西安交通大学教授、“高

端制造装备协同创新中心”副主任。

李强，男，1964年10月出生，中共党员，西安交通大学工商管理学硕士学位，高级工程师。宝鸡市劳动模范、陕西省第六届劳动模范、陕西省第七届优秀企业家、陕西省第十三届人大代表（省人大财经委员会委员），曾任宝鸡机床集团有限公司总经理、董事长，宝鸡忠诚机床股份有限公司总经理、董事长。现任本公司党委副书记、董事、总经理，兼任陕西秦川智能机床研究院有限公司董事长、陕西瑞特快速制造工程研究有限公司董事。

马旭耀，男，1968年6月出生，中共党员，博士研究生学历，正高级经济师、高级工程师。历任陕西法士特齿轮有限责任公司规划处处长、副总工程师、战略投资总部部长，陕西法士特汽车传动集团有限责任公司副总经理。现任本公司董事，陕西法士特汽车传动集团有限责任公司党委副书记、董事、总经理，陕西法士特齿轮有限责任公司副总经理。

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

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

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

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

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

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

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

吕小虎，男，1974年9月出生，中共党员，大专学历。曾任秦川机床财务处会计、陕西秦经家具有限公司财务负责人，战略委员会主任助理、战略与投资部副部长，陕西秦川物资配套有限公司监事、江苏秦川华兴机床有限公司监事、规划投资部副部长。现任本公司战略发展总部战略投资处处长，本公司监事，陕西秦川格兰德机床有限公司监事。

赵甲宝，男，1963年3月出生，中共党员，硕士研究生，工程师。曾任陕西汉江机床有限公司副总工程师、常务副总经理、总经理、党委书记、董事长，陕西秦川机床工具集团有限公司副总裁。现任本公司党委委员、副总经理。

张秋玲，女，1975年7月出生，中共党员，大学本科学历，经济学学士学位，正高级会计师，注册会计师。历任陕西法士特集团公司财务总部财务一处副处长、处长、成本管理处处、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，联合美国工业公司董事长，秦川美国工业公司董事。

田沙，男，1962年4月出生，中共党员，大学学历，正高级工程师。曾任陕西秦川机床工具集团有限公司副总裁，秦川发展董事、副总裁、总质量师、技术研究院院长兼党支部书记、上海销售分公司总经理兼财经党支部书记，陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司执行董事，西安秦川数控系统工程有限公司董事，秦川本部技术研究院院长。现任本公司副总经理。

司冠林，男，1972年9月出生，中共党员，硕士研究生，经济师。曾任陕西秦川机床工具集团有限公司董事、副总裁，陕西秦川设备成套服务有限公司董事长，盐城秦川华兴机床有限公司执行董事、代总经理。现任本公司副总经理。

李静，女，1978年5月出生，中共党员，硕士研究生，经济师。曾任秦川发展财务部会计，秦川发展证券部干事，秦川发展监事，秦川集团办公室主任，秦川机床总裁助理。现任本公司董事会秘书、办公室主任，秦川机床本部党委委员。

刘耀，男，博士研究生，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、中央研究院院长、秦川集团（西安）技术研究院有限公司执行董事、总经理，秦川本部技术研究院院长。

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
严鉴铂	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	董事长、党委书记	2015年06月16日		否
马旭耀	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	董事、总经理	2015年06月16日		否
王俊锋	陕西省产业投资有限公司	财务总监、党委委员	2019年12月10日		是
李 铮	中国长城资产管理股份有限公司	陕西省分公司高级主管	2000年05月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
严鉴铂	陕西法士特齿轮有限责任公司	总经理、董事	2013年01月08日		是
	潍柴动力股份有限公司	董事	2017年06月07日	2021年06月13日	否
	潍柴动力股份有限公司	执行总裁	2017年09月05日	2021年06月13日	否
聂丽洁	陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司	独立董事	2014年12月18日	2020年12月25日	是
	西安博达软件股份有限公司	董事	2018年06月07日	2020年02月20日	否
	荣信教育文化产业发展股份有限公司	独立董事	2020年06月10日	2021年07月03日	是
	陕西天润科技股份有限公司	独立董事	2021年07月15日	2022年05月07日	是
李 强	陕西秦川智能机床研究院有限公司	董事长	2020年10月10日		否
	陕西瑞特快速制造工程研究有限公司	董事	2020年01月22日		否
马旭耀	陕西法士特齿轮有限责任公司	副总经理	2007年06月01日		是
杭宝军	陕西汉江机床有限公司	董事	2021年02月05日		否
华 斌	宝鸡机床集团有限公司	董事	2021年08月07日		否
李 铮	陕西汽车集团有限责任公司	监事	2013年07月01日		否
	陕西汽车实业有限公司	监事	2013年07月01日		否
张秋玲	上海秦隆投资管理有限公司	执行董事	2020年01月07日		否
	深圳秦川商业保理有限公司	董事	2019年09月26日	2022年01月06日	否
	联合美国工业公司	董事长	2021年01月13日		否
	秦川美国工业公司	董事	2021年01月13日		否

司冠林	秦川国际融资租赁有限公司	董事长	2014年12月22日	2022年01月06日	否
刘耀	秦川集团（西安）技术研究院有限公司	执行董事	2021年01月14日		否
	陕西秦川高端齿轮装备有限公司	执行董事、总经理	2021年07月12日		否
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2004年3月26日公司第二届董事会第十六次会议通过了《高级管理人员薪酬考核实施办法》。公司以本年报中的财务数据为完成效益指标的考核依据，根据公司《高级管理人员薪酬考核实施办法》及国有企业经营管理人员薪酬管理的相关规定对高级管理人员年薪进行考核兑现。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
严鉴铂	董事长	男	59	现任	0	是
聂丽洁	独立董事	女	62	现任	8	否
李学楠	独立董事	女	44	现任	3.25	否
李兵	独立董事	男	56	现任	3.25	否
李强	董事、总经理	男	57	现任	74.2	否
马旭耀	董事	男	53	现任	0	是
刘金勇	董事	男	53	现任	60.43	否
王俊锋	董事	男	54	现任	0	是
杭宝军	董事、副总经理	男	56	现任	69.09	否
华斌	监事会主席	男	49	现任	47.85	否
李铮	监事	男	59	现任	1.2	否
刘源	监事	男	43	现任	0	是
王芸	监事	女	43	现任	17	否
吕小虎	监事	男	47	现任	17.61	否
赵甲宝	副总经理	男	59	现任	68.49	否
张秋玲	财务总监	女	46	现任	58.4	否
田沙	副总经理	男	59	现任	69.09	否
司冠林	副总经理	男	49	现任	67.8	否
李静	董事会秘书	女	43	现任	49.44	否
刘耀	副总经理	男	38	现任	47.7	否
刘劲	独立董事	男	51	离任	4.75	否
赵万华	独立董事	男	57	离任	4.75	否
王怀科	董事	男	59	离任	42.36	否
王拉祥	监事	男	60	离任	8.8	否
宋耿田	监事	男	57	离任	19.75	否
合计	--	--	--	--	743.21	--

注：1. 公司2020年被省国资委授予“2020年度稳增长奖”，奖励100万元。

2. 省国资委对公司2020年度目标责任综合考核为A级，对企业领导班子按人均5万元予以奖励；并对薪酬标准予以调整，较上年增加9.08万元。

3. 部分高管人员薪酬总额包括兑现以前年度绩效和任期激励。

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
第七届董事会第三十四次会议	2021年01月09日	2021年01月11日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第七届董事会第三十四次会议决议公告》(公告编号: 2021-01)
第七届董事会第三十五次会议	2021年02月09日	2021年02月10日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第七届董事会第三十五次会议决议公告》(公告编号: 2021-05)
第七届董事会第三十六次会议	2021年03月15日	2021年03月16日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第七届董事会第三十六次会议决议公告》(公告编号: 2021-10)
第七届董事会第三十七次会议	2021年03月26日	2021年03月30日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第七届董事会第三十七次会议决议公告》(公告编号: 2021-13)
第七届董事会第三十八次会议	2021年04月28日	2021年04月30日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第七届董事会第三十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-30)
第七届董事会第三十九次会议	2021年06月10日	2021年06月11日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第七届董事会第三十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-40)
第八届董事会第一次会议	2021年07月02日	2021年07月03日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第八届董事会第一次会议决议公告》(公告编号: 2021-48)
第八届董事会第二次会议	2021年08月25日	2021年08月27日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第八届董事会第二次会议决议公告》(公告编号: 2021-53)
第八届董事会第三次会议	2021年09月13日	2021年09月14日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第八届董事会第三次会议决议公告》(公告编号: 2021-57)
第八届董事会第四次会议	2021年10月22日	2021年10月25日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第八届董事会第四次会议决议公告》(公告编号: 2021-67)
第八届董事会第五次会议	2021年10月28日		会议审议通过了: 1、《关于修订<对外筹资管理办法>的议案》; 2、《关于修订<对子公司借款管理办法>的议案》; 3、《关于制订<全面预算管理制度>的议案》; 4、《关于制订<董事会授权管理制度>的议案》; 5、《关于制订<董事会决议跟踪落实及后评估制度>的议案》; 6、《关于制订<董事会对董事履职评价办法>的议案》。
第八届董事会第六次会议	2021年11月08日	2021年11月09日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第八届董事会第六次会议决议公告》(公告编号: 2021-71)
第八届董事会第七次会议	2021年12月21日		会议审议通过了《关于新增银行授信的议案》

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
严鉴铂	13	2	11	0	0	否	3
聂丽洁	13	1	12	0	0	否	3
李学楠	7	0	7	0	0	否	2
李兵	7	1	6	0	0	否	2
李强	13	4	9	0	0	否	4
马旭耀	13	1	12	0	0	否	3

刘金勇	13	4	9	0	0	否	4
王俊锋	13	1	12	0	0	否	3
杭宝军	7	2	5	0	0	否	2
刘 劲	6	0	6	0	0	否	2
赵万华	6	0	6	0	0	否	3
王怀科	6	0	6	0	0	否	0

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席相关会议，根据公司的实际情况，对审议的各项议案进行认真审议，作出科学审慎决策，经过充分沟通讨论，集体决策，提出多项符合公司实际发展现状的建议，以董事会决议形式被公司采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
薪酬与考核委员会	李学楠 (召集人)、李兵、聂丽洁	1	2021年03月25日	审议《关于2020年对高管人员的年度考核的意见》；审议《关于2021年高管人员年薪基数核定的议案》；审议《薪酬与考核委员会2020年度履职情况汇总报告》	一致同意公司集团高管2020年薪酬执行省国资委对省属企业负责人2020年经营业绩考核结果及薪酬批复，由战略发展总部负责进行核算兑现。	不适用	不适用
提名委员会	李学楠 (召集人)、李兵、刘金勇	2	2021年06月02日	审议《公司董事会换届选举暨提名第八届董事会董事候选人的议案》	对独立董事、非独立董事候选人提名程序和候选人资格进行审查，发表了同意的意见，并决议将上述议案提交公司董事会审议。	不适用	不适用
			2021年06月28日	审议《关于提名总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的议案》	对本次提名高级管理人员的程序和候选人资格进行审查，发表了同意的意见，并决议将上述议案提交公司董事会审议聘任。	不适用	不适用
审计委员会	聂丽洁 (召集人)、李学楠、王	2	2021年01月13日	希格玛会计师事务所介绍2020年度年报审计人员配备、时间安排、重要会计问题判断、重点关注事项等。	同意希格玛会计师事务所年报审计计划对重要会计问题判断、重点关注事项等所做的审计安排，要求希格玛会计师事	不适用	不适用

	俊锋				务所按照实施，执行到位。		
		2021年03月25日	1.审议《.公司2020年度财务报告》；2.审议《审计委员会对会计师事务所2020年度审计工作的意见》；3.审议《关于支付希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用的议案》；4.审议《关于聘请会计师事务所的议案》；5.审议《2020年度内部控制评价报告》；6.审议《审计委员会2020年度履职情况汇总报告》。		同意本次会议议案内容，通过了所有议案。	不适用	不适用
战略委员会	严鉴铂（召集人）、李学楠、李兵、李强、马旭耀	2021年01月13日	研究讨论《秦川集团“十四五”规划草案》		一致通过	不适用	不适用
		2021年10月26日	研究讨论《秦创原 秦川集团高档工业母机创新联合体可行性研究报告》		一致通过	不适用	不适用

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工的数量（人）	3,024
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	6,874
报告期末在职工的数量合计（人）	9,898
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,898
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	7,164
销售人员	469
技术人员	1,011
财务人员	208
行政人员	1,046
合计	9,898
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	151
本科	1,435
大专	2,473

高中及以下	5,838
合计	9,898

2、薪酬政策

为了深化企业改革，健全管理机制，提高管理水平，提升核心竞争力，推进企业持续健康发展，公司在2021年实行“以岗定薪”的差异化薪酬分配机制。薪酬激励进一步向生产一线、科研技术岗位倾斜，大大激发了核心骨干员工干事创业的积极性。研发岗位实施“宽带薪酬”体系，生产一线、管理、技术类岗位实施“星级员工”薪酬体系，根据岗位特点和员工的绩效能力确定薪酬水平，岗变薪变。搭建了一套基于KPI的绩效考核体系，建立人岗相适、人尽其才的岗位评价机制，形成“重能力、重实绩、重贡献”的激励体系，激发了企业生产经营活力。

3、培训计划

2021年根据各部门年度培训需求，公司2021年经营目标，以及2021年培训经费预算制定了公司2021年度培训计划。2021年培训工作主要围绕核心管理人员、研发技术人员、一线技术工人三方面展开，并明确了计划实施完成情况考核及培训目标。经公司领导审批后下发至各相关部门，由人力资源部组织或督导实施，按照公司质量体系要求，对各项培训工作做了完整记录，并负责对培训结果进行评价，对培训计划实施完成率进行阶段性考核；对各部门计划外培训项目及外派培训项目进行严格审批流程；根据公司及部门生产、管理等需求，外派参加各类培训，人力资源部负责公司外派培训审批管理及培训结果审核管理工作。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司未来 12 个月内将有多个技改投资项目，用于公司高端产业的研发、产能扩大，进一步提高主导产品的市场占有率，考虑公司技改资金需求和战略发展规划，建议本年度不进行利润分配	用于公司高端产业的研发、产能扩大，进一步提高主导产品的市场占有率。

注：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，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定，按照企业内部控制规范体系的要求，构建了较为完善的内部控制体系，并能够有效的执行。

2021年公司结合国企改革三年行动以及其他专项改革任务，对公司内部控制制度体系进行了全面的梳理，报告期内，公司共修订制度21项，编制制度38项目，涵盖党建工作、董事会建设、公司治理、投融资管理、财务管理、信息披露、责任追究体系建设等多个方面，优化了管理流程，完善了内部控制体系。

公司审计与法律风控总部对公司内部控制管理进行监督和评价，内控管理制度执行有效，未发现重大风险和重要风险。

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、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年03月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.68%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	97.16%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：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>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</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>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>1、税前利润错报</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>①重大缺陷：可能导致的直接损失大于</p>

	重大缺陷：错报 \geq 税前利润的 8%；重要缺陷：税前利润的 4% \leq 错报 $<$ 税前利润的 8%；一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的 4%。 2、总收入错报 重大缺陷：错报 \geq 总收入的 1%；重要缺陷：总收入的 0.5% \leq 错报 $<$ 总收入的 1%；一般缺陷：错报 $<$ 总收入的 0.5%。 3、总资产错报 重大缺陷：错报 \geq 总资产的 1%；重要缺陷：总资产的 0.5% \leq 错报 $<$ 总资产的 1%；一般缺陷：错报 $<$ 总资产的 0.5%。	或等于营业收入 1%。 ②重要缺陷：可能导致的直接损失大于或等于营业收入 0.5%但小于重大缺陷定量标准。 ③一般缺陷：可能导致的直接损失小于重要缺陷标准。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，秦川机床工具集团股份有限公司于 2021 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	2022 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会关于开展上市公司治理专项行动的安排部署以及陕西证监局《关于开展公司治理专项自查工作的通知》，公司积极开展上市公司治理专项行动，及时组织董监高人员及相关部门根据自查清单逐项进行自查梳理并完善，切实提高了公司治理水平。

经自查，存在公司第七届董事会到期未换届，存在独立董事连续任职时间超过六年的情形。

整改情况：公司第七届董事会、第七届监事会任期均于2021年4月18日届满，根据《公司法》《公司章程》相关规定，公司及时组织召开董事会、股东大会，于2021年7月2日选举产生了第八届董事会、监事会、董事会各专门委员会及公司高级管理人员，换届工作圆满完成，公司法人治理结构进一步完善。

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
秦川机床工具集团股份有限公司	化学需氧量	间接排放	1	污水处理站东侧	33mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	-	-	无
	氨氮	间接排放	1	污水处理站东侧	0.692mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	-	-	无
	悬浮物	间接排放	1	污水处理站东侧	64mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	-	-	无
	石油类	间接排放	1	污水处理站东侧	0.96mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	-	-	无
	苯	有组织排放	7	总装一喷漆车间北侧	0.0557mg/m ³	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	-	-	无
	甲苯	有组织排放	7	总装一喷漆车间北侧	0.0768mg/m ³	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	-	-	无
	二甲苯	有组织排放	7	总装一喷漆车间北	0.1337mg/m ³	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	-	-	无
	非甲烷总烃	有组织排放	7	总装一喷漆车间北	1.9933mg/m ³	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	-	-	无
	氮氧化物	有组织排放	2	锅炉房南侧	31.75mg/m ³	DB61 1226-2018《陕西省锅炉大气污染物排放标准》	-	-	无
	颗粒物	有组织排放	2	锅炉房南侧	4.775mg/m ³	DB61 1226-2018《陕西省锅炉大气污染物排放标准》	-	-	无
	烟气黑度	有组织排放	2	锅炉房南侧	<1 级	DB61 1226-2018《陕西省锅炉大气污染物排放标准》	-	-	无
宝鸡机床集团有限公司	化学需氧量	间接排放	1	厂区西北角	500mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	-	-	无
	氨氮	间接排放	1	厂区西北角	45mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	-	-	无
	悬浮物	间接排放	1	厂区西北角	400mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	-	-	无
	总氮	间接排放	1	厂区西北角	70mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	-	-	无
	总磷	间接排放	1	厂区西北角	8mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	-	-	无
	石油类	间接排放	1	厂区西北角	20mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	-	-	无

	pH 值	间接排放	1	厂区西北角	6-9?	GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	-	-	无
	非甲烷总烃	有组织排放	7	涂装车间车间东侧	50mg/m ³	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	-	-	无
	颗粒物	有组织排放	7	涂装车间、热处理车间	120mg/m ³	DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》	-	-	无
陕西法士特沃克齿轮有限公司	颗粒物	25m 排气筒	7	抛丸机	120mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	-	-	无
	颗粒物	25m 排气筒	4	热处理炉	30mg/Nm ³	《工业炉窑大气污染综合治理方案》（环大气〔2019〕56号）	-	-	无
	非甲烷总烃	25m 排气筒	4	热处理炉	120mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	-	-	无
	氨（氨气）	25m 排气筒	4	热处理炉	14kg/h	《恶臭污染物排放标准》GB14554-19923	-	-	无
	二氧化硫	25m 排气筒	4	热处理炉	200mg/Nm 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	25m 排气筒	4	热处理炉	300mg/Nm ³	《工业炉窑大气污染综合治理方案》（环大气〔2019〕56号）	-	-	无
	石油类	城镇管网	1	厂区东南角	15?mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	-	-	无
	氨氮（NH ₃ -N）	城镇管网	1	厂区东南角	45?mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	-	-	无
	五日生化需氧量	城镇管网	1	厂区东南角	300 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
	化学需氧量	城镇管网	1	厂区东南角	500?mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
	磷酸盐	城镇管网	1	厂区东南角	600?mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	-	-	无
	阴离子表面活性剂	城镇管网	1	厂区东南角	20?mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
	悬浮物	城镇管网	1	厂区东南角	400?mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
pH 值	城镇管网	1	厂区东南角	6-9?	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无	

防治污染设施的建设和运行情况

（1）秦川机床工具集团股份有限公司本部：

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

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

固废：建有一处一般固废暂存站，并做好防水、防渗漏措施，交给固废回收单位综合利用处理；另一处为100 m²危险废物库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废油棉纱、废油泥、废机油、废油漆桶、废活性炭、废漆渣、废油漆等最终交由第三方有资质单位处理。

（2）宝鸡机床集团有限公司：

废水：建有污水处理站1处，收集生产、生活废水经污水处理站采用A2O工艺处理后达标排放并正常运行。

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

固废：建有一处一般固废暂存站，并做好防水、防渗漏措施，交给固废回收单位综合利用处理；另一处为70 m²危险废物库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废油棉纱、油泥、废乳化液、废机油、废油漆桶等最终交由第三方有资质单位处理。

（3）陕西秦川格兰德机床有限公司：

废水：公司废水及少量生活污水由厂区南面的排污口排入市政污水管网，经陈仓区污水处理站进一步处理后排入渭河。

废气：涂装车间废气净化装置采用“无泵水幕漆雾过滤装置及活性炭颗粒吸收有机废气处理装置”除尘设施，经15 m排气筒排放，设施全年运行正常。

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

（4）秦川机床集团宝鸡仪表有限公司：

废水：化粪池预处理后排入市政管网。

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

固废：建有一处15平方米危废库房，有防渗漏、防火处理，废机油、废油棉纱、废油泥、废乳化液最终交由第三方资质单位处理。

噪声：进行基础减振、隔声处理。

（5）汉江工具有限责任公司：

废气：公司所有干磨机床都配有吸尘管道降解池，使车间内部空气达标。

固废：切削液进行了沉淀池过滤回收，交有资质的单位回收处置。

（6）陕西汉江机床有限公司：

固废：建有1处危废库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废机油、废漆渣、废液等最终经环保部门审批交由有资质单位处理。

（7）陕西法士特沃克齿轮有限公司：

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

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

固废：建有一处180m²危险废物库房，防火、防泄漏措施到位，含油粘染物、含油污泥、废矿物油、废乳化液、砂轮泥等最终交由第三方有资质单位处理。

（8）其他公司不涉及。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

（1）秦川机床工具集团股份有限公司本部：

2019年12月办理排污许可证 编号：9161000071007221XC001S

2021年12月新增铸造厂排污许可证

编号：9161000071007221XC002S

（2）宝鸡机床集团有限公司：

2021年4月变更排污许可证 编号：916103012213008595001Y

（3）陕西法士特沃克齿轮有限公司：

2021年7月5日“十二档副箱齿轮增量技改项目”取得批复 陕泾河审批准【2021】131号

2021年9月1日，《汽车变速箱关键零部件及智能化产品产能项目环境影响报告表》获得批复文件。

(4) 其他公司不涉及。

突发环境事件应急预案

(1) 秦川机床工具集团股份有限公司本部：

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

经审批后于9月正式实施。

(2) 宝鸡机床集团有限公司：

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

(3) 陕西秦川格兰德机床有限公司：

2020年6月10日备案编号：610304-2020-022-L

(4) 汉江工具有限责任公司：

2017年3月27日，由汉中市环境保护局汉台分局办理《危险废物应急预案》，危险废物应急预案已备案登记，备案编号：61070220 170012。

(5) 陕西法士特沃克齿轮有限公司：

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

(6) 其他公司不涉及。

环境自行监测方案

公司或子公司名称	位置	采样断面	监测项目	监测频次
秦川机床工具集团股份有限公司	锅炉房	燃气锅炉排气筒	氮氧化物、颗粒物、林格曼黑度	1次/年
	总装一喷漆车间	喷漆房排气筒	苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃	1次/年
	厂区	厂区界四周	噪音	1次/年
	污水处理站	排放口取样	化学需氧量、氨氮、悬浮物、石油类	1次/年
宝鸡机床集团有限公司	热处理车间	排气筒	颗粒物、非甲烷总烃	2次/年
	厂区	厂区界四周	噪音	4次/年
	污水处理站	排放口取样	氨氮、总氮、总磷、石油类、悬浮物、PH值、氨氮	2次/年
陕西秦川格兰德机床有限公司	喷漆车间	排气筒	苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃	1次/年
	热处理车间	排气筒	颗粒物、非甲烷总烃	1次/年
	厂区	厂区界四周	噪音	1次/年
	污水处理站	排放口取样	COD、BOD、氨氮	1次/年
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	污水总排口	排放口取样	氨氮、化学需氧量	1次/年
	厂区	厂界四周	噪声	4次/年
汉江工具有限责任公司	厂区	厂区界四周	噪音	1次/年
	废水排放口	排放口取样	化学需氧量（COD）、石油和悬浮物（SS）	1次/年
陕西汉江机床有限公司	总排污口	排放口取样	氨氮、化学需氧量、悬浮物	1次/年
陕西法士特沃克齿轮公司	热处理车间	排气筒	非甲烷总烃、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氨	1次/季度
	污水处理站	排放口取样	pH、化学需氧量、悬浮物、五日生化需氧量、磷酸盐、氨氮、石油类、	1次/季度

			阴离子表面活性剂	
其他公司不属于生产企业，不需要建立环境自行监测方案				

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

汉江工具有限责任公司：

2021年5月25日按汉台区生态环境局要求，在汉江工具微信公众平台，固体废物污染防治信息公示。

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

2021年，秦川集团认真履行省属国有企业社会责任，在规范运作、保护股东权益的同时，继续加强职工权益保护，完善职业技能培训体系，以实际行动回报社会，为地方经济和社会发展贡献应有力量。集团始终坚持以职工为中心的工作导向，深入履行“三项承诺”（决不让一个困难职工没饭吃没衣穿，决不让一个困难职工的孩子失学，决不让一个困难职工因生活困难发生意外），大力开展帮扶送温暖活动，结合集团各企业实际不断丰富帮扶送温暖活动的方式和途径。

一是集团认真做好困难职工、住院生病职工、劳模工匠和离退休职工的慰问，及时送去组织的关爱和温暖，大力宣传并积极动员职工参加住院医疗、女职工特殊疾病、职工意外伤害等各项互助保险计划，对身患癌症、重大疾病职工及时进行保险救助和赔付。二是充分发挥工会组织的劳动安全卫生监督职能，开展“安康杯”竞赛活动和“安全生产月”活动，丰富“安康杯”竞赛内容，有力保障企业全年安全生产目标的顺利实现。公司荣获“全国职工互助保障工作”先进集体等荣誉。三是深入班组“送清凉”，为广大一线职工和高温岗位发放防暑药品、茶叶、冷饮、冰糖等物资，保障职工的身体健健康，为企业安全生产保驾护航。四是选派党员干部深入社区一线开展疫情防控志愿服务，在支援西安疫情工作中积极担当、勇于作为、全力驰援、共筑长城，得到省委肯定和表扬。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年，秦川集团以习近平总书记关于乡村振兴战略重要论述为指导，扎实做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作，对接汉中市镇巴县青水镇丁木坝村，并选派优秀年轻干部开展驻村帮扶工作，同时，帮助扶贫点理清工作思路，建立壮大集体经济，助力特色产业发展，拓展农产品销售渠道，推进村民增收致富。

一是积极开展“金秋助学”帮扶活动，集团各企业共有460余名员工子女获得入学资助和慰问鼓励，增强了职工队伍的凝聚力和向心力。二是在全面建成小康社会，决战脱贫攻坚之年，根据省国资系统助力脱贫攻坚合力团和市脱贫攻坚领导小组的相关要求，深入开展对宝鸡市千阳县南寨村和汉中市佛坪县西岔河镇秒家庄村“两联一包”和镇巴丁木坝村精准扶贫。三是通过832扶贫平台、陕西省总工会扶贫商城，以及企业对口帮扶项目，购买各类帮扶产品共计63万余元，履行企业社会责任，进一步巩固拓展脱贫攻坚成果，持续推进乡村振兴，全面履行企业社会责任担当。

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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	陕西省产业投资有限公司;陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	其他承诺	对上市公司独立性的承诺: 1、为了保护上市公司的合法利益及其独立性, 维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益, 陕西省国资委和陕西产投承诺, 本次重大资产重组完成后, 将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。2、陕西省国资委和陕西产投就人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立等方面作出具体的承诺。3、该等承诺在陕西省国资委及其一致行动人陕西产投控股上市公司期间内持续有效且不可变更或撤销。	2013年10月10日	长期有效	正常履行
		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
	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	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	2013年10月10日	长期有效	正常履行	

			反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合法有效存续且本委员会（公司或合伙企业）作为上市公司的控股股东期间持续有效。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	股份限售承诺	关于股份锁定的承诺：陕西法士特汽车传动集团有限责任公司陈诺，其认购的股份自本次非公开发行股票发行完成之日起 36 个月内不得转让，36 个月后根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。本次发行结束后，因公司送红股、转增股本等原因增加的股份，遵守前述规定。若证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于上述锁定期的，将会根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。锁定期结束时，将按照中国证监会及深交所的有关规定执行。锁定期结束后减持时，将遵守《公司法》《证券法》等法律、法规、规章的规定。	2021 年 09 月 08 日	2024 年 9 月 7 日	正常履行
	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	6 个月；长期有效	1.公司已于 2021 年 4 月向长安汇通转让了持有秦川租赁 40% 股权和秦川保理 60% 的股权；2、其他正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	秦川机床工具集团股份有限公司	股份回购承诺	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持有的本公司子公司宝鸡机床集团有限公司股份，支付股权回购资金共计 1.117 亿元。	2016 年 02 月 23 日	2030 年 10 月 21 日	本公司子公司陕西汉江机床有限公司已完成农发基金投资款项回购，陕西设备成套服务有限公司已归还国开基金投资款项，公司针对此两项的回购责任已解除。其他正常履行中。
	陕西省产业投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陕西产投出具《关于维持上市公司独立性的承诺函》，就本次收购后保证上市公司独立性承诺如下：“1、本公司及本公司控股子公司将按照相关法律法规及规范性文件在人员、财务、资产、业务和机构等方面与秦川机床保持相互独立，保障秦川机床独立、规范运作。2、本公司将严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违反秦川机床规范运作程序、不干预秦川机床经营决策、不损害秦川机床和其他股东的合法权益。本公司及本公司控股子公司保证不以任何方式占用秦川机床及其控制的下属企业的资金。3、本承诺函自出具之日起生效，如因本公司未履行上述所作	2020 年 03 月 16 日	长期有效	正常履行

			承诺而给秦川机床造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。”陕西产投出具《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：“1、本公司及本公司控股子公司不直接或间接从事与秦川机床及其控股子公司主营业务相同的业务。若因国家政策调整等不可抗力导致本公司及本公司控股子公司未来从事的业务与秦川机床现有业务产生竞争或可能导致竞争的，本公司保证本公司及本公司控股子公司将及时采取措施予以转让或终止相关业务，并促使秦川机床在同等条件下享有优先受让权。2、本承诺函自出具之日起生效，如因本公司未履行上述所作承诺而给秦川机床造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。”为规范未来可能产生的关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，陕西产投出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺内容如下：“1、本公司承诺不会利用自身对秦川机床的控制地位及重大影响，谋求秦川机床在业务合作等方面给予本公司及本公司控股子公司优于市场第三方的权利，或与秦川机床达成交易的优先权利；2、本公司及本公司控股子公司将尽量避免或减少与秦川机床及控股子公司之间产生关联交易事项。对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并依法签订协议，履行关联交易决策程序，按照有关法律法规履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害秦川机床及其他股东的合法权益。3、本承诺函自出具之日起生效，如因本公司未履行上述所作承诺而给秦川机床造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。”			
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	业绩承诺及补偿安排	法士特集团承诺沃克齿轮公司在 2020 年、2021 年和 2022 年度实现的净利润（以扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为准）分别不低于 5,656.35 万元、5,346.35 万元和 5,394.13 万元，三年合计净利润总额不低于 16,396.83 万元。业绩承诺期内，沃克齿轮公司截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数，法士特集团应当对秦川机床进行现金补偿。	2020 年 06 月 30 日	2023 年 6 月 30 日	沃克齿轮 2021 年度实现扣除非经常性损益后净利润 6,297.41 万元，超过了法士特集团业绩承诺数
	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	法士特集团出具《关于维持上市公司独立性的承诺函》，就本次收购后保证上市公司独立性承诺如下：“1、本公司及本公司控股子公司将按照相关法律法规及规范性文件在人员、财务、资产、业务和机构等方面与秦川机床保持相互独立，保障秦川机床独立、规范运作。2、本公司将严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违反秦川机床规范运作程序、不干预秦川机床经营决策、不损害秦川机床和其他股东的合法权益。本公司及本公司控股子公司保证不以任何方式占用秦川机床及其控制的下属企业的资金。3、本承诺函自出具之日起生效，如因本公司未履行上述所作承诺而给秦川机床造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。” 根据《收购办法》《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》等相关法律法规，为避免与秦川机床的同业竞争，保证秦川机床及其中小股东的合法权益，法士特集团出具《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：“1、本公司的子公司陕西法士特沃克齿轮有限公司（以下简称“沃克齿轮”）的主营业务为：	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，与创信融资租赁公司的同业竞争已消除；其他正常履行中

		<p>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。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>			
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

财政部于2018年12月13日，发布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求境内上市企业自2021年1月1日起施行。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，并对会计政策相关内容进行了调整。

根据新租赁准则的相关规定，对于首次执行该准则的累计影响数调整2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，无需对2020年度的比较报表进行调整。

2021年起执行新租赁准则调整当年年初合并及母公司资产负债表相关项目如下：

项目	合并资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	912,557,232.91		912,557,232.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	88,336,793.36		88,336,793.36
应收账款	703,699,459.19		703,699,459.19
应收款项融资	537,332,743.30		537,332,743.30
预付款项	169,468,674.99		169,468,674.99
其他应收款	69,701,793.56		69,701,793.56
存货	1,646,975,945.54		1,646,975,945.54
合同资产	27,056,951.21		27,056,951.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	767,986,367.26		767,986,367.26
其他流动资产	612,312,492.51		612,312,492.51
流动资产合计	5,535,428,453.83		5,535,428,453.83

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	603,361,480.67		603,361,480.67
长期股权投资			
其他权益工具投资	9,804,239.27		9,804,239.27
其他非流动金融资产	5,329,163.00		5,329,163.00
投资性房地产	3,240,273.44		3,240,273.44
固定资产	2,478,346,429.82		2,478,346,429.82
在建工程	104,359,542.37		104,359,542.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,595,272.22	22,595,272.22
无形资产	345,013,404.45		345,013,404.45
开发支出	45,730,899.00		45,730,899.00
商誉			
长期待摊费用	14,896,049.34	-11,310,089.75	3,585,959.59
递延所得税资产	72,869,815.53		72,869,815.53
其他非流动资产	51,316,785.14		51,316,785.14
非流动资产合计	3,734,268,082.03	11,285,182.47	3,745,553,264.5
资产总计	9,269,696,535.86	11,285,182.47	9,280,981,718.33
流动负债：			
短期借款	1,610,187,901.42		1,610,187,901.42
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	405,609,649.99		405,609,649.99
应付账款	1,074,675,990.24		1,074,675,990.24
预收款项	8,326,583.85		8,326,583.85
合同负债	432,012,055.13		432,012,055.13
应付职工薪酬	131,930,058.35		131,930,058.35
应交税费	61,720,580.93		61,720,580.93
其他应付款	176,713,245.56		176,713,245.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	720,177,954.56	2,347,260.84	722,525,215.40
其他流动负债	89,458,610.59		89,458,610.59
流动负债合计	4,710,812,630.62	2,347,260.84	4,713,159,891.46
非流动负债：			
长期借款	1,132,485,233.46		1,132,485,233.46
应付债券			
租赁负债		8,937,921.63	8,937,921.63

长期应付款	215,831,173.31		215,831,173.31
长期应付职工薪酬	302,240.24		302,240.24
预计负债	12,038,814.69		12,038,814.69
递延收益	309,938,052.03		309,938,052.03
递延所得税负债	2,318,683.00		2,318,683.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,672,914,196.73	8,937,921.63	1,681,852,118.36
负债合计	6,383,726,827.35	11,285,182.47	6,395,012,009.82
股东权益：			
股本	693,370,910.00		693,370,910.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,245,421,690.36		1,245,421,690.36
减：库存股			
其他综合收益	-16,745,743.31		-16,745,743.31
专项储备	7,263,218.98		7,263,218.98
盈余公积	94,897,076.48		94,897,076.48
未分配利润	128,955,258.65		128,955,258.65
归属于母公司股东权益合计	2,153,162,411.16		2,153,162,411.16
少数股东权益	732,807,297.35		732,807,297.35
股东权益合计	2,885,969,708.51		2,885,969,708.51
负债和股东权益总计	9,269,696,535.86	11,285,182.47	9,280,981,718.33

项目	母公司资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	369,833,901.57		369,833,901.57
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	52,601,542.99		52,601,542.99
应收账款	298,660,581.90		298,660,581.90
应收款项融资	239,013,506.82		239,013,506.82
预付款项	14,116,684.87		14,116,684.87
其他应收款	72,279,371.65		72,279,371.65
存货	573,583,985.49		573,583,985.49
合同资产	16,272,886.83		16,272,886.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	100,674,909.02		100,674,909.02

流动资产合计	1,737,037,371.14		1,737,037,371.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,447,211,444.65		1,447,211,444.65
其他权益工具投资	7,394,239.27		7,394,239.27
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,768,555.32		1,768,555.32
固定资产	1,043,181,197.60		1,043,181,197.60
在建工程	54,861,628.91		54,861,628.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	109,560,996.35		109,560,996.35
开发支出	31,778,996.16		31,778,996.16
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	36,735,259.61		36,735,259.61
其他非流动资产	37,716,671.92		37,716,671.92
非流动资产合计	2,770,208,989.79		2,770,208,989.79
资产总计	4,507,246,360.93		4,507,246,360.93
流动负债：			
短期借款	661,660,473.19		661,660,473.19
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	189,993,290.24		189,993,290.24
应付账款	387,803,744.86		387,803,744.86
预收款项			
合同负债	112,902,077.92		112,902,077.92
应付职工薪酬	43,215,820.89		43,215,820.89
应交税费	6,500,045.97		6,500,045.97
其他应付款	8,880,194.13		8,880,194.13
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	187,310,199.99		187,310,199.99
其他流动负债	316,311,158.83		316,311,158.83
流动负债合计	1,914,577,006.02		1,914,577,006.02
非流动负债：			
长期借款	823,000,000.00		823,000,000.00
应付债券			

租赁负债		
长期应付款	8,094,218.67	8,094,218.67
长期应付职工薪酬	76,596.87	76,596.87
预计负债		
递延收益	130,098,115.99	130,098,115.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	961,268,931.53	961,268,931.53
负债合计	2,875,845,937.55	2,875,845,937.55
股东权益：		
股本	693,370,910.00	693,370,910.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	993,888,829.52	993,888,829.52
减：库存股		
其他综合收益	-12,802,600.32	-12,802,600.32
专项储备	634,564.92	634,564.92
盈余公积	94,897,076.48	94,897,076.48
未分配利润	-138,588,357.22	-138,588,357.22
股东权益合计	1,631,400,423.38	1,631,400,423.38
负债和股东权益总计	4,507,246,360.93	4,507,246,360.93

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

公司本期向长安汇通有限责任公司转让持有的秦川国际融资租赁有限公司（以下简称“秦川租赁”）40%股权和深圳秦川商业保理有限公司（以下简称“秦川保理”）60%股权，吸收合并宝鸡市秦川海通运输有限公司（以下简称“秦川海通”）和江苏秦川齿轮传动有限公司（以下简称“江苏秦川”），成立了秦川高端齿轮装备有限公司导致合并范围发生变化。

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	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8年
境内会计师事务所注册会计师姓名	邱程红、白燕萍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	邱程红1年，白燕萍3年

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司聘请的会计师事务所为希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），该会计师事务所已按审计工作的质量要求和双方商定的时间要求完成了审计工作，支付希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）2021年内部控制评价审计费35万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

未达到披露标准的其他诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日 期	披露索 引
陕西卓帆实业有限公司欠我公司子公司陕西秦川机械进出口有限公司货款 3063.23 万元，经多次催要后仍未偿还。2020 年 10 月 21 日进出口公司将卓帆公司起诉至宝鸡市中级人民法院。2021 年 7 月 23 日一审法院判决卓帆偿还 3063.23 万元及逾期利息，股东、保证人吴健对前述债务本息承担连带偿还责任，后吴健上诉至省高院。	3,063.23	否	二审判 决结果 已出	2022 年 2 月 7 日，收到省高院二审判决，卓帆公司于判决生效之日起 30 日内偿还进出口公司 3063.23 万元并支付利息，吴健承担连带赔偿责任。	已申请强制 执行	不适用	不适用
其他	3,766.5	否	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	6,829.73	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	54,887.80万元	54,887.8	10.33%	85,530	否	电汇或票据	54,887.80万元	2021年03月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2021-11
西安法士特汽车传动有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长兼总经理	向关联方采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	市场价	73.24万元	73.24	0.02%	320	否	电汇或票据	73.24万元	2021年03月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2021-11
陕西法士特齿轮有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其总经理	向关联方销售商品、提供劳务及租赁	销售商品、提供劳务及租赁	市场价	16,175.90万元	16,175.9	3.20%	21,870.85	否	电汇或票据	16,175.90万元	2021年03月16日、2022年1月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2021-11、2022-004
陕西法士特齿轮有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其总经理	向关联方采购设备、购买商品、接受劳务	采购设备、购买商品、接受劳务	市场价	249.76万元	249.76	0.08%	261.86	否	电汇或票据	249.76万元	2021年03月16日、2022年1月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2021-11、2022-004
合计				--	--	71,386.7	--	107,982.71	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况							无						
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）							无						
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）							不适用						

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
秦川机床工具集团股份有限公司西安分公司	陕西中隆汽车贸易有限公司	场地及厂房	452.96	2021.01.01	2021.12.31	166.76	租赁合同	增加本期净利润 126.60 万元	否	无

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
陕西秦川机械进出口有限公司	2020年05月18日	7,000	2021年03月01日	140	连带责任保证			1年	否	否
	2021年05月08日	7,000	2021年07月20日	99	连带责任保证			6个月	否	否
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	2021年05月08日	2,600	2021年06月30日	800	连带责任保证			1年	否	否
			2021年10月09日	500	连带责任保证			1年	否	否
			2021年11月19日	500	连带责任保证			1年	否	否
陕西汉江机床有限公司	2020年05月18日	13,000	2021年03月29日	2,730	连带责任保证		固定资产、土地使用权	1年	否	否
	2021年05月08日	13,000	2021年09月29日	3,500	连带责任保证		固定资产、土地使用权	1年	否	否
			2021年10月29日	1,500	连带责任保证		固定资产、土地使用权	1年	否	否
陕西秦川格兰德机床有限公司	2021年05月08日	8,000	2021年06月29日	200	连带责任保证		固定资产、土地使用权、机器设备等	1年	否	否
			2021年07月07日	1,600	连带责任保证		固定资产、土地使用权、机器设备等	6个月	否	否
			2021年10月29日	1,840	连带责任保证		固定资产、土地使用权、机器设备等	1年	否	否
			2021年12月02日	3,140	连带责任保证		固定资产、土地使用权、机器设备等	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			30,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			16,549			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			30,600	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			16,549			
子公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宝鸡忠诚机床股份有限公司	2021年05月08日	20,000	2021年10月25日	2,100	连带责任保证			6个月	否	否
			2021年11月02日	3,000	连带责任保证			1年	否	否
			2021年09月30日	647	连带责任保证			6个月	否	否
			2021年12月16日	1,400	连带责任保证			6个月	否	否
宝鸡机床集团有限公司	2019年05月08日	10,000	2020年02月25日	5,000	连带责任保证			2年	否	否
	2021年05月08日	20,000	2021年09月30日	371	连带责任保证			6个月	否	否
宝鸡忠诚铸造有限责任公司	2021年05月08日	600	2021年12月16日	350	连带责任保证			1年	否	否
宝鸡忠诚进出口有限公司	2020年05月18日	1,200	2021年01月30日	496	连带责任保证			11个月	否	否
	2021年05月08日	1,200								
宝鸡忠诚精密数控设备有限责任公司	2021年05月08日	1,000	2021年11月19日	500	连带责任保证		固定资产、机器设备、房屋及建筑物	1年	否	否
陕西关中工具制造有限公司	2021年05月08日	3,500	2021年08月30日	500	连带责任保证		固定资产、机器设备、房屋及建筑物	1年	否	否
			2021年11月01日	800	连带责任保证		固定资产、机器设备、房屋及建筑物	1年	否	否
宝鸡忠诚精密零件制造有限公司	2021年05月08日	300	2021年11月05日	300	连带责任保证		固定资产、机器设备、房屋及建筑物	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			46,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)			10,464			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			46,600	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)			15,464			
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)			77,200	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			27,013			
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			77,200	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			32,013			
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例						9.93%				
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)						8,580				
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)						8,580				
对未到期担保合同,报告期内已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
公司报告期不存在委托理财。

(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

(一) 董事会、监事会换届

公司第七届董事会、监事会任期届满，公司于2021年7月2日召开2021年第二次临时股东大会，选举产生了第八届董事会、第八届监事会；同日召开了第八届董事会第一次会议、第八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2021年7月3日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2021-45、46、47、48、49）。

(二) 非公开发行股份

经中国证监会核准，公司向控股股东法士特集团非公开发行A股股票20,600万股，每股发行价人民币3.88元，募集资金总额为人民币79,928万元，扣除相关发行费用后，本次募集资金净额为人民币78,338万元。2021年8月20日，本次募集资金已到公司募集资金专户并经希格玛会计师事务所进行审验。本次新增股份20,600万股为有限售条件流通股，限售期36个月，新增股份于2021年9月8日上市，本次非公开发行股份事项全部完成。公司总股本由发行前的693,370,910股增加至899,370,910股。具体内容详见公司于2021年9月3日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内公司转让了持有秦川国际融资租赁有限公司40%的股权，深圳秦川商业保理有限公司60%的股权，本次交易完成后，公司将不再持有秦川租赁公司和秦川保理公司的股权，秦川租赁公司和秦川保理公司不再纳入公司的合并报表范围，增加公司2021年合并报表归属于母公司净利润6,379.22万元。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	271,886	0.04%	206,000,000			-184,136	205,815,864	206,087,750	22.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股			206,000,000				206,000,000	206,000,000	22.90%
3、其他内资持股	271,886	0.04%				-184,136	-184,136	87,750	
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	271,886	0.04%				-184,136	-184,136	87,750	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	693,099,024	99.96%				184,136	184,136	693,283,160	77.09%
1、人民币普通股	693,099,024	99.96%				184,136	184,136	693,283,160	77.09%
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	693,370,910	100.00%	206,000,000			0	206,000,000	899,370,910	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经中国证监会核准，公司向控股股东法士特集团非公开发行A股股票20,600万股，每股发行价人民币3.88元。本次新增股份206,000,000股为有限售条件流通股，限售期36个月，新增股份于2021年9月8日上市，本次非公开发行股份事项全部完成。公司总股本由发行前的693,370,910股增加至899,370,910股。

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

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年7月30日，公司收到中国证监会核发的《关于核准秦川机床工具集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2500号），核准公司非公开发行不超过206,000,000股新股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司向控股股东法士特集团非公开发行A股股票206,000,000股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记，并于2021年9月8日在深圳证券交易所上市。

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

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行人民币普通股20,600万股,本次发行后,公司总股本由发行前的69,337万股增加至89,937万股。上述股本变动会摊薄公司2021年度的每股收益及每股净资产指标,但由于公司报告期盈利增加,每股收益和每股净资产指标同比仍增长。2021年度公司基本每股收益和稀释每股收益0.3770元,比上年同期0.2205元,增加0.1565元。每股净资产4.33元,比上年同期3.11元,增加1.22元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕西法士特陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	0	206,000,000	0	206,000,000	经中国证监会核准,公司向控股股东法士特集团非公开发行A股股票20,600万股,新增股份于2021年9月8日上市。本次新增股份20,600万股为有限售条件流通股,限售期36个月。	2024年9月8日
高管持股	271,886	2500	186,636	87,750	高管锁定股	
合计	271,886	206,002,500	186,636	206,087,750	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
秦川机床	2021年08月19日	3.88元/股	206,000,000	2021年09月08日	206,000,000		巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 披露的《秦川机床工具集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》	2021年09月03日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

根据中国证券监督管理委员会核发的《关于核准秦川机床工具集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2021]2500号),公司向控股股东法士特集团非公开发行A股股票206,000,000股,每股发行价人民币3.88元,募集资金总额为人民币79,928万元,扣除相关发行费用后,本次募集资金净额为人民币78,338万元。本次新增股份206,000,000股为有限售条件流通股,限售期36个月,新增股份已于2021年9月8日在深圳证券交易所上市,公司总股本由发行前的693,370,910股增加至899,370,910股。具体内容详见公司于2021年9月3日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《秦川机床工具集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司股份总数及股东结构的变动

本次公司向控股股东法士特集团非公开发行 A 股股票，新增限售流通股 206,000,000 股，公司总股本由发行前的 693,370,910 股增加至 899,370,910 股。发行完成后，法士特集团持有公司股权比例增至 35.19%，一致行动人陕西产投持有公司股权比例稀释至 11.25%。两者合计持有公司 417,695,602 股股份（占公司总股本的 46.44%）。法士特集团仍为公司控股股东，陕西省国资委仍为公司实际控制人。

(2) 公司资产和负债结构的变动

本次非公开发行股票募集资金总额为人民币 79,928 万元，扣除相关发行费用后，本次募集资金净额为人民币 78,338 万元。募集资金到位后，公司总资产与净资产规模将同时增加，资产负债率水平将有所下降，进一步优化了资产结构，增强了公司抵御财务风险的能力。

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	79,800	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	76,900	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	国有法人	35.19%	316,499,048	206,000,000	206,000,000	110,499,048		
陕西省产业投资有限公司	国有法人	11.25%	101,196,554			101,196,554		
王为	境内自然人	2.01%	18,077,637	408,100		18,077,637		
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	1.57%	14,127,275			14,127,275		
吴鸣霄	境内自然人	0.71%	6,349,500			6,349,500		
安峻岐	境内自然人	0.41%	3,665,600	3,665,600		3,665,600		
吴广来	境内自然人	0.35%	3,132,100	840,157		3,132,100		
杨太丽	境内自然人	0.33%	2,927,455	531,773		2,927,455		
杨来明	境内自然人	0.32%	2,873,907	-316,173		2,873,907		
孟令翠	境内自然人	0.32%	2,862,300			2,862,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	陕西省产业投资有限公司、中国长城资产管理股份有限公司均因公司 2014 年度发行新股成为公司前十股东；其中，陕西省产业投资有限公司限售期为 2014 年 9 月 15 日至 2017 年 9 月 15 日，中国长城资产管理股份有限公司限售期为 2014 年 9 月 15 日至 2015 年 9 月 15 日。报告期内，公司向控股股东法士特集团非公开发行 A 股股票 20,600 万股，本次新增股份限售期为 36 个月。							

上述股东关联关系或一致行动的说明	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司与陕西省产业投资有限公司为一致行动人。其他股东关联关系不详。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2020年3月16日，陕西产投与法士特集团签署了表决权委托协议，陕西产投将其持有秦川机床91,826,965股股份对应的表决权委托给法士特集团，根据表决权委托协议的相关约定，表决权委托将于2022年4月27日到期。		
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	不适用		
前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	110,499,048	人民币普通股	110,499,048
陕西省产业投资有限公司	101,196,554	人民币普通股	101,196,554
王为	18,077,637	人民币普通股	18,077,637
中国长城资产管理股份有限公司	14,127,275	人民币普通股	14,127,275
吴鸣霄	6,349,500	人民币普通股	6,349,500
安峻岐	3,665,600	人民币普通股	3,665,600
吴广来	3,132,100	人民币普通股	3,132,100
杨太丽	2,927,455	人民币普通股	2,927,455
杨来明	2,873,907	人民币普通股	2,873,907
孟令翠	2,862,300	人民币普通股	2,862,300
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司与陕西省产业投资有限公司为一致行动人。其他股东关联关系不详。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	严鉴铂	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			法士特集团报告期内持有正昌电子38.5%的股权	

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

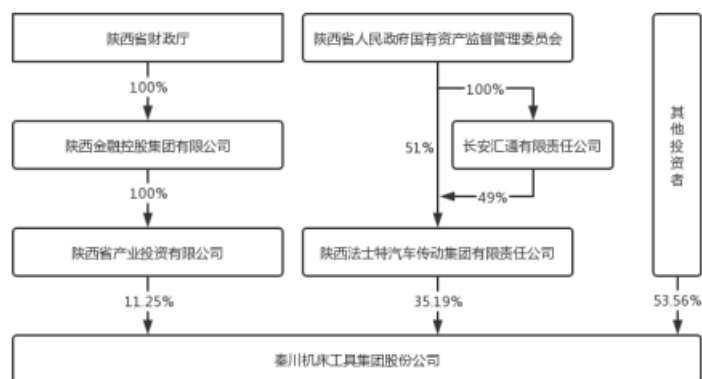
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	王海鹏	2004 年 06 月 22 日	116100007197833687	国有资产管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	陕西省国资委在报告期内分别控制的上市公司股权情况如下：北元化工 35.31%、宝钛股份 47.77%、烽火电子 53.38%、兴化股份 69.37%、陕天然气 64.43%、西部证券 40.13%、陕西建工 79.29%、建设机械 31.86%、金钼股份 73.98%、陕西煤业 65.95%、宝色股份 57.52%、延长石油国际 33.76%、环球印务 46.25%。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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	8 亿元人民币	装备制造、能源交通、电子信息、原材料、矿产资源、房地产、农林及产业项目的投资建设和运营（投资仅限于自有资金）；办理有关项目的股权、产权转让业务；受托管理和经营有关专项资金和国有资产；自有资产的管理运作；资源的勘探、开发、经营；项目的评估、咨询、监理；房地产开发；房屋租赁；物业管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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

报告期内，公司向控股股东法士特集团非公开发行A股股票206,000,000股，新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券过户，并于2021年9月8日在深圳证券交易所上市。本次新增股份20,600万股为有限售条件流通股，限售期为36个月。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价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	2022 年 03 月 25 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2022)0296 号
注册会计师姓名	邱程红、白燕萍

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

我们审计了秦川机床工具集团股份有限公司（以下简称“贵公司”或“秦川机床”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1. 关键审计事项

贵公司2021年度实现营业收入人民币505,239.61万元，比2020年度营业收入增加95,731.35万元。由于营业收入为贵公司利润的主要来源，也是贵公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们确定营业收入的确认为关键审计事项。

关于营业收入请参阅财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计（二十六）”所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释（四十八）”。

2. 审计中的应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

- （1）了解、评价和测试管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；
- （2）识别销售合同，了解公司业务模式、主要合同条款以及结算方式，按新收入准则识别、分析与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）结合产品类型及销售模式对收入以及毛利情况执行分析程序，判断收入金额是否出现异常波动的情况；

(4) 对记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及验收单等，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对验收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 子公司股权转让

1. 关键审计事项

2021年2月9日，秦川机床召开第七届董事会第三十五次会议，审议通过了秦川国际融资租赁有限公司（以下简称“秦川租赁”）和深圳秦川商业保理有限公司（以下简称“秦川保理”）的股权转让议案。2021年3月，秦川机床通过在陕西省西部产权交易所公开挂牌转让的方式，将所持有的秦川租赁40%股权和秦川保理60%股权分别以27,556.18万元、4,620万元的价格转让给长安汇通有限责任公司（以下简称“长安汇通”）。2021年4月，长安汇通支付了前述两笔股权转让款。

该股权转让事项产生投资收益6,379.22万元，转让后两家公司不再纳入秦川机床合并范围，对报告期内的资产、负债、净利润等均产生重大影响，因此我们将该事项确认为关键审计事项。

有关该股权转让相关的会计政策及账面数据请参阅财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计（五）、（十五）”所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释（五十五）”、“七、合并范围的变更（三）”、“十六、母公司财务报表主要项目注释（三）”。

2. 审计中的应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

(1) 对本次股权转让相关的内部控制设计和执行情况进行了解、评价和测试，以判断内部控制的设计和运行有效性；

(2) 获取相关股权转让协议、审计报告、评估报告，复核交易的决策审批流程，包括董事会决议、独立董事书面意见以及相应公告，确认交易已得到必要审批，评价转让价格的公允性，并分析股权处置协议关键条款，评估股权转让交易的商业合理性；

(3) 检查股权转让协议、工商变更登记、股权价款的支付情况等，复核管理层对长期股权投资终止确认的判断；

(4) 复核本次股权转让的相关会计处理，确认投资收益金额的准确性；

(5) 复核财务报表附注中与上述股权转让有关的披露和列报的恰当性。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

贵公司治理层（以下简称治理层）负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邱程红

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：白燕萍

2022年3月25日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：秦川机床工具集团股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,259,972,073.23	912,557,232.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	62,877,323.36	88,336,793.36
应收账款	673,672,028.92	703,699,459.19
应收款项融资	624,043,225.89	537,332,743.30
预付款项	79,007,658.92	169,468,674.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	57,913,714.75	69,701,793.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,744,111,181.22	1,646,975,945.54
合同资产	40,440,321.36	27,056,951.21
持有待售资产	58,934,138.84	
一年内到期的非流动资产		767,986,367.26
其他流动资产	68,392,957.01	612,312,492.51
流动资产合计	4,669,364,623.50	5,535,428,453.83
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		603,361,480.67
长期股权投资		
其他权益工具投资	9,730,394.47	9,804,239.27
其他非流动金融资产	29,796,573.36	5,329,163.00
投资性房地产	1,724,457.48	3,240,273.44
固定资产	2,496,299,146.64	2,478,346,429.82
在建工程	125,437,850.69	104,359,542.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,114,631.50	
无形资产	373,482,374.43	345,013,404.45
开发支出	33,638,589.76	45,730,899.00
商誉		
长期待摊费用	3,867,114.38	14,896,049.34
递延所得税资产	65,384,915.86	72,869,815.53
其他非流动资产	54,245,433.05	51,316,785.14
非流动资产合计	3,202,721,481.62	3,734,268,082.03
资产总计	7,872,086,105.12	9,269,696,535.86
流动负债：		
短期借款	520,543,953.07	1,610,187,901.42
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	539,709,894.47	405,609,649.99
应付账款	1,164,868,500.66	1,074,675,990.24
预收款项	116,600.00	8,326,583.85
合同负债	296,354,802.25	432,012,055.13
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	173,064,796.60	131,930,058.35

应交税费	33,758,696.54	61,720,580.93
其他应付款	93,270,585.84	176,713,245.56
其中：应付利息	5,439,881.11	5,439,881.11
应付股利	1,666,771.40	22,545,378.61
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	457,434,862.60	720,177,954.56
其他流动负债	60,103,811.39	89,458,610.59
流动负债合计	3,339,226,503.42	4,710,812,630.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	137,126,391.88	1,132,485,233.46
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,487,417.28	
长期应付款	126,540,968.44	215,831,173.31
长期应付职工薪酬	15,711,461.19	302,240.24
预计负债	15,718,465.68	12,038,814.69
递延收益	353,597,356.64	309,938,052.03
递延所得税负债	5,397,932.50	2,318,683.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	660,579,993.61	1,672,914,196.73
负债合计	3,999,806,497.03	6,383,726,827.35
所有者权益：		
股本	899,370,910.00	693,370,910.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,830,061,006.74	1,245,421,690.36
减：库存股		
其他综合收益	-18,783,982.73	-16,745,743.31
专项储备	7,544,585.93	7,263,218.98

盈余公积	99,457,043.23	94,897,076.48
一般风险准备		
未分配利润	406,847,516.95	128,955,258.65
归属于母公司所有者权益合计	3,224,497,080.12	2,153,162,411.16
少数股东权益	647,782,527.97	732,807,297.35
所有者权益合计	3,872,279,608.09	2,885,969,708.51
负债和所有者权益总计	7,872,086,105.12	9,269,696,535.86

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	722,393,371.76	369,833,901.57
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,286,966.86	52,601,542.99
应收账款	354,060,729.00	298,660,581.90
应收款项融资	377,181,503.15	239,013,506.82
预付款项	6,833,056.38	14,116,684.87
其他应收款	17,888,900.09	72,279,371.65
其中：应收利息		
应收股利	3,015,017.85	35,328,621.39
存货	696,362,977.42	573,583,985.49
合同资产	30,993,954.63	16,272,886.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,896,422.46	100,674,909.02
流动资产合计	2,294,897,881.75	1,737,037,371.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,069,912,154.29	1,447,211,444.65
其他权益工具投资	7,320,394.47	7,394,239.27
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,724,457.48	1,768,555.32
固定资产	1,142,398,346.87	1,043,181,197.60
在建工程	65,117,480.41	54,861,628.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	122,487,056.42	109,560,996.35
开发支出	25,716,193.53	31,778,996.16
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	37,169,023.19	36,735,259.61
其他非流动资产	38,701,966.32	37,716,671.92
非流动资产合计	2,510,547,072.98	2,770,208,989.79
资产总计	4,805,444,954.73	4,507,246,360.93
流动负债：		
短期借款	210,215,172.22	661,660,473.19
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	328,309,396.61	189,993,290.24
应付账款	466,821,251.87	387,803,744.86
预收款项	66,600.00	
合同负债	105,483,666.87	112,902,077.92
应付职工薪酬	60,701,207.49	43,215,820.89
应交税费	6,410,748.19	6,500,045.97
其他应付款	8,273,637.29	8,880,194.13
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	404,596,902.78	187,310,199.99
其他流动负债	345,862,702.91	316,311,158.83

流动负债合计	1,936,741,286.23	1,914,577,006.02
非流动负债：		
长期借款	137,000,000.00	823,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		8,094,218.67
长期应付职工薪酬	8,391,055.41	76,596.87
预计负债		
递延收益	124,801,519.09	130,098,115.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	270,192,574.50	961,268,931.53
负债合计	2,206,933,860.73	2,875,845,937.55
所有者权益：		
股本	899,370,910.00	693,370,910.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,570,532,200.56	993,888,829.52
减：库存股		
其他综合收益	-13,502,868.40	-12,802,600.32
专项储备	1,614,107.86	634,564.92
盈余公积	99,457,043.23	94,897,076.48
未分配利润	41,039,700.75	-138,588,357.22
所有者权益合计	2,598,511,094.00	1,631,400,423.38
负债和所有者权益总计	4,805,444,954.73	4,507,246,360.93

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	5,052,396,076.87	4,095,082,562.66

其中：营业收入	5,052,396,076.87	4,095,082,562.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,902,593,926.03	3,921,670,211.81
其中：营业成本	4,116,770,852.73	3,267,927,911.22
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	49,834,094.13	37,619,787.55
销售费用	183,301,014.09	154,870,775.15
管理费用	317,611,461.84	254,596,439.60
研发费用	182,272,910.75	114,686,072.20
财务费用	52,803,592.49	91,969,226.09
其中：利息费用	60,845,766.62	98,275,382.61
利息收入	9,692,257.65	9,014,190.29
加：其他收益	113,757,772.09	126,048,152.02
投资收益（损失以“-”号填列）	69,725,422.77	4,724,244.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-378,428.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,155,412.64	-519,217.60
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）	24,467,410.36	12,635,464.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-742,881.62	-29,751,523.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,199,928.97	-34,396,809.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,917,351.34	2,237,936.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	347,727,296.81	254,909,815.74
加：营业外收入	8,439,778.37	4,033,511.40
减：营业外支出	4,446,899.47	4,258,405.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	351,720,175.71	254,684,921.76

减：所得税费用	23,108,874.86	46,655,438.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	328,611,300.85	208,029,483.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	242,887,382.42	131,161,131.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	85,723,918.43	76,868,352.31
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	280,818,083.05	152,882,565.18
2.少数股东损益	47,793,217.80	55,146,918.17
六、其他综合收益的税后净额	-2,038,239.42	-4,110,804.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,038,239.42	-4,110,804.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-700,268.08	
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	-700,268.08	
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	-1,337,971.34	-4,110,804.36
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,337,971.34	-4,110,804.36
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	326,573,061.43	203,918,678.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	278,779,843.63	148,771,760.82
归属于少数股东的综合收益总额	47,793,217.80	55,146,918.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3770	0.2205
（二）稀释每股收益	0.3770	0.2205

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,594,122,045.43	1,148,438,600.81
减：营业成本	1,303,475,701.22	951,776,605.07
税金及附加	20,228,550.07	13,858,073.18
销售费用	45,032,050.12	42,906,647.01
管理费用	91,870,853.40	61,096,176.46
研发费用	76,949,268.20	42,498,796.61
财务费用	43,370,557.43	69,606,350.79
其中：利息费用	50,320,441.74	72,323,938.66
利息收入	7,306,236.89	2,951,671.65
加：其他收益	60,659,175.06	45,696,780.12
投资收益（损失以“-”号填列）	135,823,020.46	55,095,854.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-378,428.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-270,169.07	-168,952.40
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,594,009.65	-7,495,583.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,062,588.44	-10,743,670.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,340,369.08	1,488,688.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	217,549,050.80	50,738,021.26
加：营业外收入	4,052,105.07	130,145.83
减：营业外支出	2,449,386.10	696,608.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	219,151,769.77	50,171,558.58
减：所得税费用	-294,503.47	4,661.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	219,446,273.24	50,166,896.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	219,446,273.24	50,166,896.76
（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	-700,268.08	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-700,268.08	
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	-700,268.08	
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	218,746,005.16	50,166,896.76
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2946	0.0724
(二) 稀释每股收益	0.2946	0.0724

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	2,663,231,624.40	2,766,028,239.39
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	37,822,224.89	31,506,935.77
收到其他与经营活动有关的现金	188,296,269.43	266,334,683.45
经营活动现金流入小计	2,889,350,118.72	3,063,869,858.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,073,515,503.03	1,476,440,947.00
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	986,729,920.99	808,601,063.80
支付的各项税费	256,618,838.24	224,589,391.32
支付其他与经营活动有关的现金	138,562,501.30	176,638,964.89
经营活动现金流出小计	2,455,426,763.56	2,686,270,367.01
经营活动产生的现金流量净额	433,923,355.16	377,599,491.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	690,170,621.18	3,343,543,833.34
取得投资收益收到的现金	23,548,195.58	20,712.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,868,839.99	3,424,749.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	289,925,578.17	
收到其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	25,025,328.86
投资活动现金流入小计	1,108,513,234.92	3,372,014,623.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,347,829.88	93,612,610.78
投资支付的现金	671,519,563.34	3,556,845,054.90
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	807,867,393.22	3,650,457,665.68
投资活动产生的现金流量净额	300,645,841.70	-278,443,042.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	784,386,240.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	600,000.00	
取得借款收到的现金	1,321,724,990.24	3,139,671,081.26

收到其他与筹资活动有关的现金	53,458,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,159,569,230.24	3,140,671,081.26
偿还债务支付的现金	2,317,148,044.36	2,977,029,633.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,509,956.30	107,054,668.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	27,118,524.24	4,226,675.00
支付其他与筹资活动有关的现金	15,189,960.96	51,593,944.52
筹资活动现金流出小计	2,422,847,961.62	3,135,678,246.29
筹资活动产生的现金流量净额	-263,278,731.38	4,992,834.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-304,248.60	-790,259.93
五、现金及现金等价物净增加额	470,986,216.88	103,359,024.58
加：期初现金及现金等价物余额	680,528,945.62	577,169,921.04
六、期末现金及现金等价物余额	1,151,515,162.50	680,528,945.62

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	860,728,011.53	874,238,995.21
收到的税费返还	10,499,233.50	25,949.57
收到其他与经营活动有关的现金	64,797,284.35	99,660,616.89
经营活动现金流入小计	936,024,529.38	973,925,561.67
购买商品、接受劳务支付的现金	404,866,483.58	578,245,644.63
支付给职工以及为职工支付的现金	310,368,522.45	253,864,059.22
支付的各项税费	66,320,311.31	53,139,120.99
支付其他与经营活动有关的现金	50,499,598.26	38,194,582.40
经营活动现金流出小计	832,054,915.60	923,443,407.24
经营活动产生的现金流量净额	103,969,613.78	50,482,154.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	321,157,638.20	68,222,401.45
取得投资收益收到的现金	39,334,470.01	17,416,753.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	1,727,964.00	2,233,183.00

净额		
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	109,063,370.33	210,289,896.12
投资活动现金流入小计	471,283,442.54	298,162,234.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,286,547.67	37,088,556.32
投资支付的现金	40,750,000.00	432,004,550.60
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	8,190,666.67	23,488,000.00
投资活动现金流出小计	92,227,214.34	492,581,106.92
投资活动产生的现金流量净额	379,056,228.20	-194,418,872.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	783,786,240.00	
取得借款收到的现金	410,000,000.00	1,810,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	49,224,618.56	42,032,853.66
筹资活动现金流入小计	1,243,010,858.56	1,852,032,853.66
偿还债务支付的现金	1,328,200,000.00	1,541,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,117,895.48	72,702,840.03
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,380,317,895.48	1,614,522,840.03
筹资活动产生的现金流量净额	-137,307,036.92	237,510,013.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.83	-2.49
五、现金及现金等价物净增加额	345,718,804.23	93,573,293.19
加：期初现金及现金等价物余额	327,622,017.88	234,048,724.69
六、期末现金及现金等价物余额	673,340,822.11	327,622,017.88

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	693,370,910.00				1,245,421,690.36		-16,745,743.31	7,263,218.98	94,897,076.48		128,955,258.65		2,153,162,411.16	732,807,297.35	2,885,969,708.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	693,370,910.00				1,245,421,690.36		-16,745,743.31	7,263,218.98	94,897,076.48		128,955,258.65		2,153,162,411.16	732,807,297.35	2,885,969,708.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	206,000,000.00				584,639,316.38		-2,038,239.42	281,366.95	4,559,966.75		277,892,258.30		1,071,334,668.96	-85,024,769.38	986,309,899.58
（一）综合收益总额							-2,038,239.42				280,818,083.05		278,779,843.63	47,793,217.80	326,573,061.43
（二）所有者投入和减少资本	206,000,000.00				584,639,316.38								790,639,316.38	-127,043,877.04	663,595,439.34

1. 所有者投入的普通股	206,000,000.00				577,380,226.42							783,380,226.42	600,000.00	783,980,226.42
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					7,259,089.96							7,259,089.96	-127,643,877.04	-120,384,787.08
(三) 利润分配								4,559,966.75	-4,559,966.75				-7,432,771.40	-7,432,771.40
1. 提取盈余公积								4,559,966.75	-4,559,966.75					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-7,432,771.40	-7,432,771.40
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						281,366.95					281,366.95	88,603.26	369,970.21
1. 本期提取						11,669,686.23					11,669,686.23	4,119,570.74	15,789,256.97
2. 本期使用						-11,388,319.28					-11,388,319.28	-4,030,967.48	-15,419,286.76
(六) 其他									1,634,142.00		1,634,142.00	1,570,058.00	3,204,200.00
四、本期期末余额	899,370,910.00			1,830,061,006.74	-18,783,982.73	7,544,585.93	99,457,043.23		406,847,516.95		3,224,497,080.12	647,782,527.97	3,872,279,608.09

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	693,370,910.00				1,458,658,298.76		-12,634,938.95	7,208,840.00	94,897,076.48		-26,669,151.21		2,214,831,035.08	711,210,493.56	2,926,041,528.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	693,370,910.00				1,458,658,298.76		-12,634,938.95	7,208,840.00	94,897,076.48		-26,669,151.21		2,214,831,035.08	711,210,493.56	2,926,041,528.64
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-213,236,608.40		-4,110,804.36	54,378.98			155,624,409.86		-61,668,623.92	21,596,803.79	-40,071,820.13
（一）综合收益总额							-4,110,804.36				152,882,565.18		148,771,760.82	55,146,918.17	203,918,678.99

(二)所有者投入和减少资本					-214,147,782.47							-214,147,782.47	-9,654,359.28	-223,802,141.75
1. 所有者投入的普通股													-8,592,750.60	-8,592,750.60
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					-214,147,782.47							-214,147,782.47	-1,061,608.68	-215,209,391.15
(三)利润分配													-24,218,050.61	-24,218,050.61
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-24,218,050.61	-24,218,050.61
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						54,378.98				54,378.98	41,769.25	96,148.23		
1. 本期提取						8,879,884.85				8,879,884.85	3,766,529.38	12,646,414.23		
2. 本期使用						-8,825,505.87				-8,825,505.87	-3,724,760.13	-12,550,266.00		
(六) 其他				911,174.07				2,741,844.68		3,653,018.75	280,526.26	3,933,545.01		
四、本期期末余额	693,370,910.00			1,245,421,690.36	-16,745,743.31	7,263,218.98	94,897,076.48	128,955,258.65		2,153,162,411.16	732,807,297.35	2,885,969,708.51		

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	693,370,910.00				993,888,829.52		-12,802,600.32	634,564.92	94,897,076.48	-138,588,357.22		1,631,400,423.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	693,370,910.00				993,888,829.52		-12,802,600.32	634,564.92	94,897,076.48	-138,588,357.22		1,631,400,423.38
三、本期增减变动金额（减少以	206,000,000.00				576,643,371.04		-700,268.08	979,542.94	4,559,966.75	179,628,057.97		967,110,670.62

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额							-700,268.08			219,446,273.24		218,746,005.16
(二) 所有者投入和减少资本	206,000,000.00				577,380,226.42							783,380,226.42
1. 所有者投入的普通股	206,000,000.00				577,380,226.42							783,380,226.42
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									4,559,966.75	-4,559,966.75		
1. 提取盈余公积									4,559,966.75	-4,559,966.75		
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								979,542.94				979,542.94
1. 本期提取								4,617,816.76				4,617,816.76
2. 本期使用								-3,638,273.82				-3,638,273.82
(六) 其他					-736,855.38					-35,258,248.52		-35,995,103.90
四、本期期末余额	899,370,910.00				1,570,532,200.56		-13,502,868.40	1,614,107.86	99,457,043.23	41,039,700.75		2,598,511,094.00

上期金额

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	693,370,910.00				1,188,129,331.22		-12,802,600.32	712,565.55	94,897,076.48	-220,723,183.82		1,743,584,099.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	693,370,910.00				1,188,129,331.22		-12,802,600.32	712,565.55	94,897,076.48	-220,723,183.82		1,743,584,099.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-194,240,501.70			-78,000.63		82,134,826.60		-112,183,675.73
（一）综合收益总额										50,166,896.76		50,166,896.76
（二）所有者投入和减少资本					-189,972,890.87							-189,972,890.87
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					-189,972,890.87							-189,972,890.87
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-78,000.63				-78,000.63
1. 本期提取								4,203,901.89				4,203,901.89
2. 本期使用								-4,281,902.52				-4,281,902.52
（六）其他					-4,267,610.83					31,967,929.84		27,700,319.01
四、本期期末余额	693,370,910.00				993,888,829.52		-12,802,600.32	634,564.92	94,897,076.48	-138,588,357.22		1,631,400,423.38

法定代表人：严鉴铂

主管会计工作负责人：张秋玲

会计机构负责人：郭亚新

三、公司基本情况

秦川机床工具集团股份公司（以下简称“本公司”、“公司”或“秦川机床”）原名陕西秦川机械发展股份有限公司，2014年10月更名为秦川机床工具集团股份公司，是由原陕西秦川机床工具集团有限公司（以下简称“秦川集团”）作为主要发起人联合其他发起人，同时向社会公众发行股票而募集设立的股份公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]145号文批准，于1998年6月8日通过深圳证券交易所交易系统以“上网定价”方式公开发售，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”）与法和士特集团签署了《表决权委托协议》，将持有公司的部分股份91,826,965股（占公司总股本的13.24%）对应的表决权委托给法士特集团行使，委托期限为自陕西省国资委将其持有秦川机床15.94%的股份无偿划转给法士特集团在中国证券登记结算有限公司办理股份过户登记日起两年。

2020年4月28日，上述国有股权无偿划转的股权过户登记手续办理完毕。法士特集团持有公司110,499,048股股份，占公司总股本的15.94%，其在公司实际的表决权为29.18%。

2021年8月，本公司向法士特集团发行20,600万股，股份发行价格为3.88元/股，募集配套资金总额799,280,000.00元，募集资金净额为783,380,226.42元。本次新增股份后，公司总股本变为899,370,910.00股。此次募集配套资金非公开发行A股股票认购资金到位情况由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年8月20日出具希会验字（2021）0041号验资报告确认。

截至2021年12月31日，本公司注册资本为899,370,910.00元。

注册地址：陕西省宝鸡市渭滨区姜谭路22号，总部位于宝鸡市姜谭路22号。

本公司的控股股东为陕西法士特汽车传动集团有限责任公司。

统一社会信用代码：9161000071007221XC

法定代表人：严鉴铂

经营范围：通用及专用设备制造；黑色及有色金属加工；汽车零部件及配件制造；铁路、船舶、航空航天和其他运输设备的配件制造；金属制品；塑料制品；计算机、通信和其他电子设备制造；仪器仪表制

造；软件和信息技术服务业；机械和设备修理；融资租赁；道路货物运输；投资与咨询与服务；货物、技术的进出口经营（国家禁止和限制的货物、技术除外）及代理业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司2021年度财务报告经公司第八届董事会第十一次会议于2022年3月25日批准对外报出。

二、本期合并财务报表范围及其变化情况

公司本期向长安汇通有限责任公司转让持有的秦川国际融资租赁有限公司（以下简称“秦川租赁”）40%股权和深圳秦川商业保理有限公司（以下简称“秦川保理”）60%股权，吸收合并宝鸡市秦川海通运输有限公司（以下简称“秦川海通”）和江苏秦川齿轮传动有限公司（以下简称“江苏秦川”），全资子公司秦川集团（西安）技术研究院有限公司（以下简称“研究院”）投资设立陕西秦川高端齿轮装备有限公司（以下简称“高端齿轮”）导致合并范围发生变化，详见本附注“七、合并范围的变更”、“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、重要会计政策和会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1.同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

2.非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）2.），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十五）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综

合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“四、（十五）长期股权投资”或本附注“四、（九）金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处

置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“四、（十五）权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）或当期平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3. 外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产包括交易性金

融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益；按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

2. 金融负债的分类、确认依据和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

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

（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

8. 金融资产减值

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

（1）预期信用损失的计量

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

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

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

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

（2）信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内发生违约的风险与在初始确认日所确定的预计存续期内发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

（3）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

(5) 预期信用损失准备的列报

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

(6) 核销

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

(7) 应收账款预期信用损失的确定方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、租赁应收款等（以下统称“应收账款”），无论是否存在重大融资成分，本公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。计提方法：

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

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

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

(8) 其他应收款预期信用损失的确定方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

11、应收票据

12、应收账款

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

13、应收款项融资

14、其他应收款

15、存货

1. 存货的分类

存货主要包括存货主要包括原材料、周转材料、外购商品、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

18、持有待售资产

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

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

拟结束使用而非出售的非流动资产或处置组不应当划分为持有待售类别。

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“四、（五）2.合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程达到可使用状态的标准和时点

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

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

④该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

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

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状

态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产寿命估计如下：

无形资产类别	估计使用寿命	估计方法
土地使用权	50年	土地使用权证或协议约定的使用年限
专利及专有技术	10-15年	按预计为企业产生经济利益的年限
技术、财务及管理软件	3-10年	按预计为企业产生经济利益的年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性：判断无形资产的开发在技术上具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明企业进行开发所需的技术条件等已经

具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性，比如，企业已经完成了全部计划、设计和测试活动，这些活动是使资产能够达到设计规划书中的功能、特征和技术所必须的活动，或经过专家鉴定等。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图：企业能够说明其持有开发无形资产的目的，比如，具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式：包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；无形资产能够为企业带来未来经济利益，应当对运用该无形资产生产的产品市场情况进行可靠预计，以证明所生产的产品存在市场并能够带来经济利益的流入，或能够证明市场上存在对该类无形资产的需求。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产：企业能够证明无形资产开发所需的技术、财务和其他资源，以及获得这些资源的相关计划。自有资金不足以提供支持的，是否存在外部其他方面的资金支持，如银行等金融机构愿意为该无形资产的开发提供所需资金的声明等。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。于资产负债表日，因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，应当计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，应当计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：1.该义务是本公司承担的现时义务；2.履行该义务很可能导致经济利益流出；3.该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认原则

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

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

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

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

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

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

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品；

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

2.收入计量原则

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

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

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

40、政府补助

1. 政府补助类型

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

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

2. 政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

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

3. 会计处理

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

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

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

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

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负

债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4. 所得税的抵消

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 租赁的识别

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

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

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

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

（3）承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

2. 租赁期的评估

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

3. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产的确认及计量

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

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

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

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

（2）租赁负债的确认及计量

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

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

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

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

（3）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值

时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

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

②其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（4）短期租赁和低价值资产租赁

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

4. 本公司作为出租人

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

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

（1）作为融资租赁出租人

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

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

（2）作为经营租赁出租人

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

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

2021年1月1日前适用的会计政策：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在

租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 13 日，发布了修订的《企业会计准则第 21 号--租赁》（财会〔2018〕35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据《企业会计准则第 21 号--租赁》（财会〔2018〕35 号）规定，主要变化内容如下：1、增加“使用权资产”、“租赁负债”科目，在租赁开始日，承租人应当对租赁确认“使用权资产”、“租赁负债”。承租人不再区分融资租赁与经营租赁，要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。2、承租人应当按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。	经公司第七届董事会第三十七次会议及第七届监事会第十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体内容详见刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的公告，公告编号：2021-16

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

本公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- (1) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直

接费用；

(2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(3) 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	912,557,232.91	912,557,232.91	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	88,336,793.36	88,336,793.36	
应收账款	703,699,459.19	703,699,459.19	
应收款项融资	537,332,743.30	537,332,743.30	
预付款项	169,468,674.99	169,468,674.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	69,701,793.56	69,701,793.56	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,646,975,945.54	1,646,975,945.54	
合同资产	27,056,951.21	27,056,951.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	767,986,367.26	767,986,367.26	
其他流动资产	612,312,492.51	612,312,492.51	
流动资产合计	5,535,428,453.83	5,535,428,453.83	
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	603,361,480.67	603,361,480.67	
长期股权投资			
其他权益工具投资	9,804,239.27	9,804,239.27	
其他非流动金融资产	5,329,163.00	5,329,163.00	
投资性房地产	3,240,273.44	3,240,273.44	
固定资产	2,478,346,429.82	2,478,346,429.82	
在建工程	104,359,542.37	104,359,542.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,595,272.22	22,595,272.22
无形资产	345,013,404.45	345,013,404.45	
开发支出	45,730,899.00	45,730,899.00	
商誉			
长期待摊费用	14,896,049.34	3,585,959.59	-11,310,089.75
递延所得税资产	72,869,815.53	72,869,815.53	
其他非流动资产	51,316,785.14	51,316,785.14	
非流动资产合计	3,734,268,082.03	3,745,553,264.50	11,285,182.47
资产总计	9,269,696,535.86	9,280,981,718.33	11,285,182.47
流动负债：			
短期借款	1,610,187,901.42	1,610,187,901.42	
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	405,609,649.99	405,609,649.99	
应付账款	1,074,675,990.24	1,074,675,990.24	
预收款项	8,326,583.85	8,326,583.85	
合同负债	432,012,055.13	432,012,055.13	
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	131,930,058.35	131,930,058.35	
应交税费	61,720,580.93	61,720,580.93	
其他应付款	176,713,245.56	176,713,245.56	
其中：应付利息		5,439,881.11	
应付股利		22,545,378.61	
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	720,177,954.56	722,525,215.40	2,347,260.84
其他流动负债	89,458,610.59	89,458,610.59	
流动负债合计	4,710,812,630.62	4,713,159,891.46	2,347,260.84

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,132,485,233.46	1,132,485,233.46	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,937,921.63	8,937,921.63
长期应付款	215,831,173.31	215,831,173.31	
长期应付职工薪酬	302,240.24	302,240.24	
预计负债	12,038,814.69	12,038,814.69	
递延收益	309,938,052.03	309,938,052.03	
递延所得税负债	2,318,683.00	2,318,683.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,672,914,196.73	1,681,852,118.36	8,937,921.63
负债合计	6,383,726,827.35	6,395,012,009.82	11,285,182.47
所有者权益：			
股本	693,370,910.00	693,370,910.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,245,421,690.36	1,245,421,690.36	
减：库存股			
其他综合收益	-16,745,743.31	-16,745,743.31	
专项储备	7,263,218.98	7,263,218.98	
盈余公积	94,897,076.48	94,897,076.48	
一般风险准备			
未分配利润	128,955,258.65	128,955,258.65	
归属于母公司所有者权益合计	2,153,162,411.16	2,153,162,411.16	
少数股东权益	732,807,297.35	732,807,297.35	
所有者权益合计	2,885,969,708.51	2,885,969,708.51	
负债和所有者权益总计	9,269,696,535.86	9,280,981,718.33	11,285,182.47

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	369,833,901.57	369,833,901.57	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	52,601,542.99	52,601,542.99	
应收账款	298,660,581.90	298,660,581.90	
应收款项融资	239,013,506.82	239,013,506.82	
预付款项	14,116,684.87	14,116,684.87	

其他应收款	72,279,371.65	72,279,371.65	
其中：应收利息			
应收股利	35,328,621.39	35,328,621.39	
存货	573,583,985.49	573,583,985.49	
合同资产	16,272,886.83	16,272,886.83	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	100,674,909.02	100,674,909.02	
流动资产合计	1,737,037,371.14	1,737,037,371.14	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,447,211,444.65	1,447,211,444.65	
其他权益工具投资	7,394,239.27	7,394,239.27	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,768,555.32	1,768,555.32	
固定资产	1,043,181,197.60	1,043,181,197.60	
在建工程	54,861,628.91	54,861,628.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	109,560,996.35	109,560,996.35	
开发支出	31,778,996.16	31,778,996.16	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	36,735,259.61	36,735,259.61	
其他非流动资产	37,716,671.92	37,716,671.92	
非流动资产合计	2,770,208,989.79	2,770,208,989.79	
资产总计	4,507,246,360.93	4,507,246,360.93	
流动负债：			
短期借款	661,660,473.19	661,660,473.19	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	189,993,290.24	189,993,290.24	
应付账款	387,803,744.86	387,803,744.86	
预收款项			
合同负债	112,902,077.92	112,902,077.92	
应付职工薪酬	43,215,820.89	43,215,820.89	
应交税费	6,500,045.97	6,500,045.97	
其他应付款	8,880,194.13	8,880,194.13	
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	187,310,199.99	187,310,199.99	
其他流动负债	316,311,158.83	316,311,158.83	
流动负债合计	1,914,577,006.02	1,914,577,006.02	
非流动负债：			
长期借款	823,000,000.00	823,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	8,094,218.67	8,094,218.67	
长期应付职工薪酬	76,596.87	76,596.87	
预计负债			
递延收益	130,098,115.99	130,098,115.99	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	961,268,931.53	961,268,931.53	
负债合计	2,875,845,937.55	2,875,845,937.55	
所有者权益：			
股本	693,370,910.00	693,370,910.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	993,888,829.52	993,888,829.52	
减：库存股			
其他综合收益	-12,802,600.32	-12,802,600.32	
专项储备	634,564.92	634,564.92	
盈余公积	94,897,076.48	94,897,076.48	
未分配利润	-138,588,357.22	-138,588,357.22	
所有者权益合计	1,631,400,423.38	1,631,400,423.38	
负债和所有者权益总计	4,507,246,360.93	4,507,246,360.93	

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

1. 公允价值计量

公司于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是公司在计量日能够进入的交易市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

1. 专项储备

安全生产费计提标准及使用的规定以及会计处理方法

根据有关法规的规定，公司按照以下标准提取安全生产费：

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

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率（13%、9%、6%、3%）计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税的 3% 计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税的 2%、1.5% 计征	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
一级子公司：	
宝鸡机床集团有限公司（以下简称“宝鸡机床”）	15%
陕西汉江机床有限公司（以下简称“汉江机床”）	15%
汉江工具有限责任公司（以下简称“汉江工具”）	15%
陕西法士特沃克齿轮有限公司（以下简称“沃克齿轮”）	15%

重要二级子公司:	
宝鸡忠诚机床股份有限公司 (以下简称"忠诚股份")	15%

2、税收优惠

1. 2020年12月1日, 本公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为GR202061002288的高新技术企业证书, 有效期三年, 本公司报告期适用15%的优惠税率。

2. 根据财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》之规定, 自2021年1月1日至2030年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司宝鸡机床集团有限公司符合《产业结构调整指导目录(2019年本)》鼓励类条第十四项第1条所规定的内容, 报告期适用15%的优惠税率。

3. 2021年10月29日, 本公司子公司陕西汉江机床有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局颁发的编号为GR202161001802的高新技术企业证书, 有效期三年, 本公司报告期适用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、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为GR202161000647的高新技术企业证书, 有效期三年, 报告期适用15%的优惠税率。

5. 根据财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》之规定, 自2021年1月1日至2030年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司陕西法士特沃克齿轮有限公司符合《产业结构调整指导目录(2019年本)》鼓励类条第十四项第46条所规定的内容, 报告期适用15%的优惠税率。

6. 2020年12月1日, 本公司子公司宝鸡忠诚机床股份有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为GR202061002321的高新技术企业证书, 有效期三年, 报告期适用15%的优惠税率。

7. 根据财税[2011]100号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》和财税[2018]32号《财政部 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。

8. 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号), 经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人, 提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。本公司子公司秦川国际融资租赁有限公司属于融资租赁业, 增值税实际税负超过3%的部分, 先由公司申请, 经主管税务机关审核后予以退还。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	227,049.65	271,196.78

银行存款	1,151,296,412.78	680,257,748.84
其他货币资金	108,448,610.80	232,028,287.29
合计	1,259,972,073.23	912,557,232.91
其中：存放在境外的款项总额	14,279,425.76	11,789,789.62

其他说明

2、交易性金融资产**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	64,160,534.04	90,139,585.07
减：坏账准备	-1,283,210.68	-1,802,791.71
合计	62,877,323.36	88,336,793.36

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	64,160,534.04	100.00%	1,283,210.68	2.00%	62,877,323.36	90,139,585.07	100.00%	1,802,791.71	2.00%	88,336,793.36
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	64,160,534.04	100.00%	1,283,210.68	2.00%	62,877,323.36	90,139,585.07	100.00%	1,802,791.71	2.00%	88,336,793.36
合计	64,160,534.04	100.00%	1,283,210.68	2.00%	62,877,323.36	90,139,585.07	100.00%	1,802,791.71	2.00%	88,336,793.36

按组合计提坏账准备：1,283,210.68

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	64,160,534.04	1,283,210.68	2.00%

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	1,802,791.71	-284,580.61			235,000.42	1,283,210.68
合计	1,802,791.71	-284,580.61			235,000.42	1,283,210.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		25,305,129.05
合计		25,305,129.05

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	612,897.80
合计	612,897.80

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	82,978,492.69	10.24%	75,966,939.54	91.55%	7,011,553.15	62,790,730.20	7.30%	62,790,730.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	727,300,506.17	89.76%	60,640,030.40	8.34%	666,660,475.77	797,694,022.57	92.70%	93,994,563.38	11.78%	703,699,459.19
其中：										
组合 1：账龄组合	727,300,506.17	89.76%	60,640,030.40	8.34%	666,660,475.77	797,694,022.57	92.70%	93,994,563.38	11.78%	703,699,459.19
合计	810,278,998.86	100.00%	136,606,969.94	16.86%	673,672,028.92	860,484,752.77	100.00%	156,785,293.58	18.22%	703,699,459.19

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例		
中恒通（福建）机械制造有限公司	10,071,864.00	10,071,864.00	100.00%		破产清算，预计无法收回
陕西卓帆实业有限公司	8,426,394.50	1,414,841.35	16.79%		涉诉债权，根据终审判决和财产保全资产的估值与账面余额的差异计提
江西维特压缩机股份有限公司	5,800,000.00	5,800,000.00	100.00%		诉讼后无可执行财产，预计无法收回
安徽欢颜机器人有限公司	4,198,650.00	4,198,650.00	100.00%		诉讼后无可执行财产，预计无法收回
无锡杰尔胜机床有限公司	3,671,857.24	3,671,857.24	100.00%		诉讼后无可执行财产，预计无法收回
江苏峰瑞包装材料有限公司	2,806,000.00	2,806,000.00	100.00%		企业已吊销，预计无法收回
陕西谐诚机械有限公司	2,016,597.00	2,016,597.00	100.00%		诉讼后无可执行财产，预计无法收回
宜兴宇宁塑料容器制造有限公司	1,980,421.00	1,980,421.00	100.00%		诉讼后无可执行财产，预计无法收回
六安市金城机械有限公司	1,733,000.00	1,733,000.00	100.00%		诉讼后无可执行财产，预计无法收回
常州市德力隆机械有限公司	1,410,000.00	1,410,000.00	100.00%		账龄较长，多次催收无果，预计无法收回
其他零星单位	40,863,708.95	40,863,708.95	100.00%		
合计	82,978,492.69	75,966,939.54	--		--

按组合计提坏账准备：60,640,030.40

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	583,585,873.81	11,671,717.52	2.00%
1—2年	72,056,402.79	7,205,640.28	10.00%
2—3年	27,208,074.41	5,441,614.88	20.00%
3—4年	13,421,458.19	6,710,729.10	50.00%
4—5年	7,091,841.74	5,673,473.39	80.00%
5年以上	23,936,855.23	23,936,855.23	100.00%
合计	727,300,506.17	60,640,030.40	8.34%

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	583,661,173.81
1至2年	72,857,655.29
2至3年	32,559,554.39
3年以上	121,200,615.37
3至4年	28,708,765.53
4至5年	9,617,289.65
5年以上	82,874,560.19
合计	810,278,998.86

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	156,785,293.58	-10,758,543.48		9,582,566.16	162,786.00	136,606,969.94
合计	156,785,293.58	-10,758,543.48		9,582,566.16	162,786.00	136,606,969.94

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,582,566.16

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市凹凸五金制品有限公司	货款	897,869.30	单位已破产，无法收回	忠诚股份董事会	否
深圳普盛源照明有限公司	货款	674,000.00	单位已破产，无法收回	深圳宝佳股东会	否

丹阳市天丰精密部件有限公司	货款	566,500.00	单位已吊销，无法收回	深圳宝佳股东会	否
沈阳机床股份有限公司齿轮分公司	货款	496,224.82	单位已注销，无法收回	汉工总经理办公会	否
上海锌一五金机电有限公司	货款	341,685.14	欠款时间较长，预计无法收回	关中工具办公会	否
东海八一齿轮厂	货款	322,134.13	单位已吊销，无法收回	汉工总经理办公会	否
南通汇鑫机电有限公司	货款	302,693.63	单位已吊销，无法收回	深圳宝佳股东会	否
江苏精科智能电气股份有限公司	货款	300,500.56	催收无果，无法追回	宝仪董事会	否
诸城源丰汽车齿轮有限公司	货款	278,396.00	欠款时间较长，预计无法收回	汉工总经理办公会	否
镇江市环鸣机电设备有限公司	货款	262,712.00	单位已吊销，确定无法收回	精密数控董事会	否
其他零星客户	货款	5,139,850.58	欠款时间较长，预计无法收回	内部审批程序	否
合计	--	9,582,566.16	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名客户	37,170,866.34	4.59%	743,417.32
第二名客户	23,618,289.92	2.91%	472,365.80
第三名客户	20,363,017.84	2.51%	473,877.82
第四名客户	17,396,774.94	2.15%	471,217.09
第五名客户	15,400,012.67	1.90%	308,000.25
合计	113,948,961.71	14.06%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	599,064,733.50	537,332,743.30
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	24,978,492.39	
合计	624,043,225.89	537,332,743.30

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	62,792,585.01	76.59 %	119,951,168.45	69.52%
1 至 2 年	8,459,041.52	10.32%	31,881,919.35	18.48%
2 至 3 年	3,930,797.56	4.79%	11,764,802.25	6.82%
3 年以上	3,825,234.83	4.67%	5,870,784.94	3.40%
合计	79,007,658.92	--	169,468,674.99	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	账面余额	账龄	未及时结算原因
西班牙 GMTK 公司	5,434,701.25	1-2 年	预付货款，尚未交货
御隆膜科技南通有限公司	1,553,870.00	1 年以内/2-3 年	出口货款，尚未交付最终用户
宝鸡强劲工贸有限公司	1,223,533.05	3 年以上	预付货款，尚未交货
泾阳怡科食品有限公司	1,113,750.00	2-3 年	客户需求发生变化，尚未交货
宝鸡力兴压力容器装备有限公司	1,031,454.00	1 年以内/1-2 年	出口货款，尚未交付最终用户
合计	10,357,308.30		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质
西安华德优果进出口贸易有限公司	非关联方	15,301,707.71	1 年以内	货款
西班牙 GMTK 公司	非关联方	5,434,701.25	1-2 年	货款
约翰内斯.海德汉博士（中国）有限公司	非关联方	5,061,509.00	1 年以内	货款
宝鸡市安科特商贸有限公司	非关联方	4,174,111.04	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	货款
河冶科技股份有限公司	非关联方	3,234,351.87	1 年以内	货款
合计		33,206,380.87		

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	57,913,714.75	69,701,793.56
合计	57,913,714.75	69,701,793.56

(1) 应收利息**1) 应收利息分类****2) 重要逾期利息****3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利****3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	15,868,916.44	9,200,615.82
单项金额重大往来借款	1,515,000.00	2,515,000.00
保证金（押金）	5,704,942.29	26,442,457.77
备用金	4,048,821.50	4,536,848.07
应向职工收取的各种垫付款项	1,385,942.79	1,437,065.92
应收政府补助	6,073,044.25	600,000.00
采购合同取消，预付款转入	29,438,200.37	28,978,711.46
其他各种应收、暂付款项	9,617,773.57	10,577,272.09
合计	73,652,641.21	84,287,971.13

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,748,791.27	4,578,365.20	7,259,021.10	14,586,177.57
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-47,077.24	47,077.24		
--转入第三阶段	-1,178,413.81	-1,417,732.32	2,596,146.13	

本期计提	548,523.50	1,266,758.19	-598,141.54	1,217,140.15
本期核销	7,150.00		50,000.00	57,150.00
其他变动	7,241.26			7,241.26
2021 年 12 月 31 日余额	2,057,432.46	4,474,468.31	9,207,025.69	15,738,926.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,317,385.64
1 至 2 年	21,711,223.95
2 至 3 年	7,347,474.64
3 年以上	21,276,556.98
3 至 4 年	4,384,145.41
4 至 5 年	3,031,308.10
5 年以上	13,861,103.47
合计	73,652,641.21

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	14,586,177.57	1,217,140.15		57,150.00	7,241.26	15,738,926.46
合计	14,586,177.57	1,217,140.15		57,150.00	7,241.26	15,738,926.46

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	57,150.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
陕西卓帆实业有限公司	预付款转入	21,397,829.94	1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	29.05%	1,813,657.39
宝鸡市渭滨区国家金库	出口退税款	15,868,916.44	1 年以内、5 年以上	21.55%	
陕西欧吉尚工贸有限公司	预付款转入	6,013,114.92	1-2 年、2-3 年、3-4 年	8.16%	1,637,588.28
宝鸡市渭滨区工业和信息化局	应收政府补助款	5,070,000.00	1 年以内	6.88%	
深圳好运通商贸行	往来款	3,550,000.00	5 年以上	4.82%	3,550,000.00
合计		51,899,861.30		70.46%	7,001,245.67

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
宝鸡市渭滨区工业和信息化局	工业强基 " 机器人精密针轮摆线减速器 " 项目	5,070,000.00	1 年以内	预计 2022 年收取 507 万元，依据陕西省工信厅《关于工信部办公厅 2021 年度工业强基工程实施方案验收评价结果（第二批）的通知》

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	489,636,102.62	13,028,040.97	476,608,061.65	293,905,175.32	10,270,761.18	283,634,414.14
在产品	744,518,521.94	206,737,692.97	537,780,828.97	820,170,141.50	214,182,946.71	605,987,194.79
库存商品	779,254,946.49	80,725,529.73	698,529,416.76	807,374,203.71	89,548,652.91	717,825,550.80
周转材料	22,039,988.09	2,226,296.74	19,813,691.35	12,591,573.54	2,260,202.14	10,331,371.40
委托加工物资	9,905,253.23		9,905,253.23	7,007,480.62		7,007,480.62
材料采购（在途物资）	1,473,929.26		1,473,929.26	22,189,933.79		22,189,933.79
合计	2,046,828,741.63	302,717,560.41	1,744,111,181.22	1,963,238,508.48	316,262,562.94	1,646,975,945.54

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,270,761.18	5,307,756.25		2,550,476.46		13,028,040.97
在产品	214,182,946.71	-2,015,023.93		5,430,229.81		206,737,692.97
库存商品	89,548,652.91	7,695,736.98		15,532,577.16	986,283.00	80,725,529.73
周转材料	2,260,202.14			33,905.40		2,226,296.74
合计	316,262,562.94	10,988,469.30		23,547,188.83	986,283.00	302,717,560.41

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保期未到期的质保金	41,284,409.56	844,088.20	40,440,321.36	27,826,725.55	769,774.34	27,056,951.21
合计	41,284,409.56	844,088.20	40,440,321.36	27,826,725.55	769,774.34	27,056,951.21

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	194319.86			
合计	194319.86			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

2021年6月，忠诚股份与宝鸡高新技术产业开发区土地储备中心（以下简称“土储中心”）签订《国有建设用地使用权收购协议书》，约定土储中心对忠诚股份所持有的位于宝鸡市高新区高新一路的土地及其地上附着物进行收储。收购总价为11,550万元，其中土地收购价为6,700万元，地上附着物、构筑物等价值为4,850万元。协议签订60日内，忠诚股份应向土储中心移交土地并将权属证书一并移交，土储中心应在该土地出让成交并签订国有建设用地使用权出让合同后30日内，向忠诚股份支付收购价款的50%，剩余价款在土地竞得人缴清土地成交价款后30日内支付。

截至2021年12月31日，忠诚股份仍占有该块土地，不动产权证亦尚未移交。因此将该土地及其地上附着物账面价值5,893.41万元（其中投资性房地产143.16万元、固定资产4,395.10万元、无形资产1,355.15万元）转入持有待售资产列示。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款		929,939,443.24
未实现融资收益		-137,067,333.23
坏账准备		-24,885,742.75
合计		767,986,367.26

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	9,144,029.21	10,069,352.08
预缴企业所得税	2,342,234.48	978,198.08
预缴其他税费	267,113.56	506,648.35
云链质押票据款	55,400,627.05	
未到收款日期的存款利息	1,238,952.71	1,819,807.51
应收商业保理款		555,445,888.00
受让金融债权款		46,465,406.25
信用证待摊利息		5,252,401.77
待处理财产损益		197,336.56
坏账准备		-8,422,546.09
合计	68,392,957.01	612,312,492.51

其他说明：

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期计提	其他减少	期末余额
应收商业保理款坏账准备	7,028,583.90	836,412.56	7,864,996.46	
受让金融债权款坏账准备	1,393,962.19		1,393,962.19	
合计	8,422,546.09	836,412.56	9,258,958.65	

注：其他减少系因秦川租赁和秦川保理本期不再纳入合并范围所致。

14、债权投资

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

 适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				1,413,089,734.18	41,741,886.25	1,371,347,847.93	
其中：未实现融资收益				228,265,224.77		228,265,224.77	
一年内到期的应收融资租赁款				-792,872,110.01	-24,885,742.75	-767,986,367.26	
合计				620,217,624.17	16,856,143.50	603,361,480.67	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		4,856,143.50	12,000,000.00	16,856,143.50
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		5,575,376.33		5,575,376.33
其他变动		10,431,519.83	12,000,000.00	22,431,519.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

截至2021年12月31日，本公司无因金融资产转移而终止确认的长期应收款情况。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至2021年12月31日，本公司无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

17、长期股权投资

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	9,730,394.47	9,804,239.27
合计	9,730,394.47	9,804,239.27

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西安瑞特快速制造工程研究有限公司			2,949,661.91		战略性持有	
杨凌秦川未来新材料有限公司			6,000,000.00		战略性持有	
陕西欧舒特汽车股份有限公司			5,195,122.00		战略性持有	
西安仪表股份有限公司			1,740,943.62		战略性持有	
陕西高端装备与智能制造产业研究院有限公司	47,660.00				战略性持有	
携汇智联技术（北京）有限公司					战略性持有	
湖北华数新一代智能数控系统创新中心有限公司					战略性持有	
宝鸡市供销物资回收（集团）有限公司					战略性持有	
宝鸡市丰源仪表有限责任公司			300,000.00		战略性持有	
陕西凌华电子有限责任公司						

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	5,329,163.00
合计	29,796,573.36	5,329,163.00

其他说明：2021 年 12 月 31 日，中国证券监督管理委员会同意并公示了《关于长安银行股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核意见》，同意长安银行股份有限公司向特定对象发行股票，增发价格为 3.09 元/股。本公司据此确认了所持有的长安银行股份有限公司股权的公允价值为 29,796,573.36 元，并确认了公允价值变动损益 24,467,410.36 元。

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	4,545,992.34			4,545,992.34
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	2,689,241.34			2,689,241.34
(1) 处置	2,689,241.34			2,689,241.34
(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	1,305,718.90			1,305,718.90
2.本期增加金额	84,215.52			84,215.52
(1) 计提或摊销	84,215.52			84,215.52
3.本期减少金额	1,257,640.90			1,257,640.90
(1) 处置	1,257,640.90			1,257,640.90
(2) 其他转出				
4.期末余额	132,293.52			132,293.52
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	1,724,457.48		1,724,457.48
2.期初账面价值	3,240,273.44		3,240,273.44

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,724,457.48	抵账资产，手续正在办理中

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,496,299,146.64	2,477,795,328.89
固定资产清理		551,100.93
合计	2,496,299,146.64	2,478,346,429.82

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	仪器仪表	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,584,236,298.98	2,696,316,030.33	132,683,925.98	58,596,943.65	47,885,956.91	4,519,719,155.85
2.本期增加金额	12,844,323.27	207,975,504.11	1,812,958.40	5,482,192.55	7,785,686.67	235,900,665.00
(1) 购置	5,648,416.91	43,958,603.73	1,241,617.03	1,752,860.96	1,362,690.12	53,964,188.75
(2) 在建工程转入	7,195,906.36	148,229,112.60	571,341.37	3,729,331.59	5,620,784.24	165,346,476.16
(3) 企业合并增加						
(4) 开发支出转入		11,957,424.24			802,212.31	12,759,636.55
(5) 存货转入		3,830,363.54				3,830,363.54
3.本期减少金额	83,957,937.94	64,731,641.32	37,947.93	8,745,540.20	3,740,482.18	161,213,549.57
(1) 处置或报废	83,425,377.16	64,114,326.67	37,947.93	8,460,089.50	2,770,837.81	158,808,579.07
(2) 处置子公司减少				262,600.00	885,820.18	1,148,420.18
(3) 其他减少	532,560.78	617,314.65		22,850.70	83,824.19	1,256,550.32
4.期末余额	1,513,122,684.31	2,839,559,893.12	134,458,936.45	55,333,596.00	51,931,161.40	4,594,406,271.28
二、累计折旧						
1.期初余额	482,254,957.37	1,388,250,014.59	85,519,840.74	36,227,531.45	35,566,981.28	2,027,819,325.43
2.本期增加金额	36,310,026.61	108,138,888.38	6,511,887.17	3,389,424.09	3,667,871.63	158,018,097.88
(1) 计提	36,310,026.61	108,138,888.38	6,511,887.17	3,389,424.09	3,667,871.63	158,018,097.88
3.本期减少金额	38,867,025.23	54,637,119.02	33,244.06	7,548,851.01	3,200,316.59	104,286,555.91

(1) 处置或报废	38,737,213.50	54,161,796.70	33,244.06	7,425,795.13	2,541,668.64	102,899,718.03
(2) 处置子公司				108,143.69	582,342.27	690,485.96
(3) 其他减少	129,811.73	475,322.32		14,912.19	76,305.68	696,351.92
4.期末余额	479,697,958.75	1,441,751,783.95	91,998,483.85	32,068,104.53	36,034,536.32	2,081,550,867.40
三、减值准备						
1.期初余额	241,550.02	13,256,798.83	586,729.34	16,537.20	2,886.14	14,104,501.53
2.本期增加金额		2,468,292.91				2,468,292.91
(1) 计提						
(2) 在建转入		2,468,292.91				2,468,292.91
3.本期减少金额				16,537.20		16,537.20
(1) 处置或报废				16,537.20		16,537.20
4.期末余额	241,550.02	15,725,091.74	586,729.34		2,886.14	16,556,257.24
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,033,183,175.54	1,382,083,017.43	41,873,723.26	23,265,491.47	15,893,738.94	2,496,299,146.64
2.期初账面价值	1,101,739,791.59	1,294,809,216.91	46,577,355.90	22,352,875.00	12,316,089.49	2,477,795,328.89

注：(1) 本公司报告期计提累计折旧 158,018,097.88 元。

(2) 固定资产账面原值、累计折旧的处置子公司减少系本期转让所持有的秦川租赁和秦川保理股权，不再纳入合并范围所致；其他减少系境外子公司外币报表折算减少所致。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	42,995,843.03
机械设备	551,016.24
办公设备	58,998.80

(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	331,131,064.68	整体手续尚未完竣

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未清理完毕的固定资产		551,100.93
合计		551,100.93

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	125,437,850.69	104,359,542.37
合计	125,437,850.69	104,359,542.37

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沃克齿轮数字化车间项目 (二期)	25,816,841.94		25,816,841.94			
高端智能齿轮装备研制与产 业化项目	24,824,778.36		24,824,778.36			
秦川机床新建涂装车间	11,823,390.71		11,823,390.71	1,013,411.60		1,013,411.60
QMK009 数控螺旋锥齿磨齿 机	5,697,757.72	2,165,147.93	3,532,609.79	5,697,757.72	1,937,237.62	3,760,520.10
汉江工具数控花键磨床	4,696,158.30		4,696,158.30	4,696,158.30		4,696,158.30
秦川机床车间网络互联互通 建设	4,693,869.21		4,693,869.21	4,693,869.21		4,693,869.21
双龙门移动镗铣床 (DVMT500)	4,306,903.57		4,306,903.57	29,718,046.38		29,718,046.38
VMT80 立式铣车复合加工 中心	3,998,100.00	1,159,449.00	2,838,651.00	3,998,100.00	999,525.00	2,998,575.00
9 万套工业机器人关节减速 器技术改造项目	3,601,824.84	851,595.46	2,750,229.38	3,601,824.84	707,663.83	2,894,161.01
新建一号综合辅助楼	3,519,922.72		3,519,922.72	2,557,504.25		2,557,504.25
其他项目	44,108,330.10	7,473,834.39	36,634,495.71	60,402,717.15	8,375,420.63	52,027,296.52
合计	137,087,877.47	11,650,026.78	125,437,850.69	116,379,389.45	12,019,847.08	104,359,542.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率	资金来源
高端智能齿轮装备研制与产业化项目	282,200,000.00		30,609,961.67	5,785,183.31		24,824,778.36	10.85%	10.85%				募集资金
双龙门移动镗铣（DVMT500）	72,150,000.00	29,718,046.38	1,000,000.00	26,411,142.81		4,306,903.57	79.32%	79.32%				自筹
沃克齿轮数字化车间项目（二期）	138,657,777.33		25,816,841.94			25,816,841.94	18.62%	18.62%				自筹
汉江工具数控滚刀产磨床	16,313,283.80	4,408,070.14	11,905,213.66	16,313,283.80			100.00%	100.00%				自筹
沃克齿轮数控滚齿机	16,430,132.80	2,212,389.39	14,217,743.41	12,971,354.04		3,458,778.76	86.53%	86.53%				自筹
秦川机床新建涂装车间	17,000,000.00	1,013,411.60	11,923,253.46	1,113,274.35		11,823,390.71	76.10%	90%				自筹
9 万套工业机器人关节减速器技术改造项目	286,440,000.00	3,601,824.84	10,807,025.11	10,807,025.11		3,601,824.84	72.87%	95%	4,506,734.83			自筹、 银行存款
秦川机床机械加工车间大隈龙门五面体加工中心	9,695,400.00		8,333,950.98	8,333,950.98			100.00%	100.00%				自筹
汉江工具 2 台 SAACKE SGIS 机床	8,539,989.96	4,239,849.13	4,300,140.83	8,539,989.96			100.00%	100.00%				自筹
沃克齿轮数控蜗杆砂轮磨齿机	7,000,000.00		6,194,690.26	6,194,690.26			100.00%	100.00%				自筹
宝鸡机床涂装车间数字化升级改造设备	5,988,000.00	5,299,115.04	126,799.12	5,425,914.16			100.00%	100.00%				自筹
进口数控螺旋拉床	3,796,850.87	508,734.87	3,288,116.00	3,796,850.87			100.00%	100.00%				自筹
机械加工车间 SmartLin BD15 HYD 840D 高精度数控平面磨床	3,903,690.00		3,243,135.32	3,243,135.32			100.00%	100.00%				自筹
QMK010 数控端齿盘磨床	3,175,239.79		2,809,946.72	2,809,946.72			100.00%	100.00%				自筹
YK7240 84#数控蜗杆砂轮磨齿机	2,648,454.12		2,343,764.71	2,343,764.71			100.00%	100.00%				自筹
其他		65,377,948.06	52,967,542.01	54,523,822.99	566,307.79	63,255,359.29						自筹
合计		116,379,389.45	189,888,125.20	168,613,329.39	566,307.79	137,087,877.47	--	--	4,506,734.83			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
机器设备	1,112,189.61	可变现净值低于其账面价值
合计	1,112,189.61	--

其他说明：在建工程减值准备其他增加系本公司自产的产品端齿盘磨床整机试验平台转入在建工程自用，其对应的存货跌价准备转入在建工程减值准备 986,283.00 元；其他减少系机器设备安装调试验收合格后转入固定资产，其对应的减值准备转入固定资产减值准备 2,468,292.91 元。

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	仪器仪表	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	22,595,272.22				22,595,272.22
2.本期增加金额					
3.本期减少金额	10,469,791.55				10,469,791.55
（1）处置子公司减少	10,469,791.55				10,469,791.55
4.期末余额	12,125,480.67				12,125,480.67
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额	4,406,821.37				4,406,821.37
（1）计提	4,406,821.37				4,406,821.37
3.本期减少金额	1,395,972.20				1,395,972.20
（1）处置	1,395,972.20				1,395,972.20
4.期末余额	3,010,849.17				3,010,849.17
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		9,114,631.50			9,114,631.50
2.期初账面价值		22,595,272.22			22,595,272.22

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	406,372,665.94	38,295,811.37		42,745,394.83	3,710,000.00	491,123,872.14
2.本期增加金额	43,124,446.23	10,985,697.55		3,700,932.45		57,811,076.23
(1) 购置	43,124,446.23	10,985,697.55		35,849.06		54,145,992.84
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				3,266,853.23		3,266,853.23
(5) 内部研发				398,230.16		398,230.16
3.本期减少金额	19,220,165.88			674,128.40		19,894,294.28
(1) 处置	19,220,165.88					19,220,165.88
(2) 处置子公司减少				665,094.35		665,094.35
(3) 其他减少				9,034.05		9,034.05
4.期末余额	430,276,946.29	49,281,508.92		45,772,198.88	3,710,000.00	529,040,654.09
二、累计摊销						
1.期初余额	96,375,727.84	32,742,508.68		13,117,231.17	3,710,000.00	145,945,467.69
2.本期增加金额	8,583,480.44	2,510,840.05		4,454,887.18		15,549,207.67
(1) 计提	8,583,480.44	2,510,840.05		4,454,887.18		15,549,207.67
3.本期减少金额	5,668,651.99			432,743.71		6,101,395.70
(1) 处置	5,668,651.99					5,668,651.99
(2) 处置子公司减少				424,921.32		424,921.32
(3) 其他减少				7,822.39		7,822.39
4.期末余额	99,290,556.29	35,253,348.73		17,139,374.64	3,710,000.00	155,393,279.66
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	330,986,390.00	13,863,160.19		28,632,824.24		373,482,374.43
2.期初账面价值	309,996,938.10	5,388,302.69		29,628,163.66		345,013,404.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

注：无形资产账面原值和累计摊销其他减少系境外子公司外币报表折算减少所致。1、本期无形资产摊销额 15,549,207.67 元。

2、公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额						期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	确认为存货	确认为固定资产	确认为在建工程	确认为无形资产	
秦机本部自主研发产品		80,462,928.32			5,069,346.83	56,572,374.38				18,821,207.11
航空蜂窝芯加工机床研制与示范应用	11,100,799.71	1,118,999.56								12,219,799.27
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	1,717,980.76	7,583,148.39			2,290,912.04	2,980,584.11	1,929,203.54			2,100,429.46
工业互联网标识解析二级节点（机床行业应用服务平台）项目		4,496,841.72			1,287,310.88	2,600,071.79	200,000.00			409,459.05
高精度系列化滚动功能部件项目		8,494,097.55					8,454,946.37			39,151.18
忠诚股份车床和加工中心产品研发		19,423,647.05			11,881,041.00	7,542,606.05				
忠诚股份机床自动产线研发		11,226,480.02				11,226,480.02				
沃克齿轮产品工艺研发及改进		28,653,353.54			28,653,353.54					
汽车变速器总成高效加工与装配生产线示范工程	6,750,000.00				6,750,000.00					
航空发动机转动关键零件（叶片、轴）高效加工工艺与国产装备应用示范	6,381,912.90				6,381,912.90					
国产数控机床柔性生产单元在直升机多品种小批量结构件加工中应用示范	4,567,179.31	31,596.32			4,598,775.63					
大涵道比涡扇发动机关键零部件试制国产成套装备应用示范线	4,329,086.56				4,329,086.56					
直升机发动机空间动力传动单元体高精高效智能化加工应用示范	4,267,511.09				4,267,511.09					
宝鸡机床机器人应用技术研究与应用示范	3,331,174.40				3,331,174.40					
智能制造柔性生产线产业化项目	1,573,274.33	541,757.90			127,598.61		1,987,433.62			
高精度复杂刀具复合加工装备研制及应用		7,410,701.32			409,918.17	1,881,491.72		5,119,291.43		
精密、高效、数控螺纹加工技术研究		6,205,215.04			6,205,215.04					
同步器高速拉刀		4,952,848.38			2,304,758.47	2,648,089.91				
智能机床研发与应用项目		4,125,162.56			1,460,859.60	2,664,302.96				

智能数控系统研发与应用项目		3,814,739.93			766,209.05	3,048,530.88				
高效倒角铣刀		3,221,474.16			2,543,479.84	677,994.32				
螺旋花键拉刀关键核心技术研发		2,894,553.36			17,960.00	2,090,268.57		786,324.79		
高速、重载、精密滚动功能部件技术研发		2,807,650.56			2,807,650.56					
高性能丝锥设计研发（M3-M24）		3,509,565.48				3,509,565.48				
其他项目	1,711,979.94	29,875,287.45			23,244,650.67	7,707,789.85	188,053.02		398,230.16	48,543.69
合计	45,730,899.00	230,850,048.61			118,728,724.88	105,150,150.04	12,759,636.55	5,905,616.22	398,230.16	33,638,589.76

其他说明：本公司开发支出资本化开始时点是在已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件的时点。具体依据为公司已完成项目可行性研究，或形成可行性研究报告等资料，或完成了项目立项等，并开始实质性开发工作的时点。本公司开发支出主要归集公司在承担或参与国家重大专项过程中购建的设备、仪器、试验台及新产品等的支出，项目进度根据相关文件要求的期间执行。

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁土地上的锻造车间	1,976,248.15		316,200.00		1,660,048.15
沃克小八档上盖生产车间装修改造	853,434.28		157,557.12		695,877.16
沃克齿轮车间电路工程	274,999.97		50,000.28		224,999.69
宝鸡忠诚制药车间装修改造		89,108.91	17,326.75		71,782.16
泰恩制冷实验室装修费		128,748.61	23,603.91		105,144.70
智能机床研究院办公室装修费		308,212.90	102,737.64		205,475.26
关工锥钻车间维修改造费		335,824.90	83,956.23		251,868.67
关工磨丝车间灯具改造费		367,127.00	91,781.75		275,345.25
关工污水处理站		311,614.00	77,903.50		233,710.50
秦川思源办公室和车间装修改造	243,707.00		100,844.16		142,862.84
浙江秦川厂房和办公室装修	163,332.71		163,332.71		
泰恩制冷厂房装修费	74,237.48		74,237.48		
袞雪公司租赁费					
汉江工具招待所租赁费					
华夏汽车房屋租赁使用权					
合计	3,585,959.59	1,540,636.32	1,259,481.53		3,867,114.38

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收票据坏账准备暂时性差异	1,261,992.11	188,283.81	1,684,800.80	249,902.13
应收账款坏账准备暂时性差异	116,764,238.71	17,919,734.91	127,415,912.40	19,390,179.34
预付款项坏账准备暂时性差异	2,361,991.43	354,182.07	2,363,689.23	354,320.10
其他应收款坏账准备暂时性差异	13,760,619.97	2,444,896.05	10,710,212.82	1,865,938.01
合同资产减值准备暂时性差异	725,296.28	108,915.68	545,131.62	82,027.79
一年内到期的非流动资产坏账准备暂时性差异			24,885,742.75	6,221,435.69
其他流动资产坏账准备暂时性差异			8,422,546.09	2,105,636.53
长期应收款坏账准备暂时性差异			16,856,143.50	4,214,035.87
存货跌价准备暂时性差异	156,907,247.61	23,536,087.14	155,845,774.09	23,361,383.93
固定资产减值准备暂时性差异	16,553,371.10	2,483,005.67	5,092,225.50	763,833.83
在建工程减值准备暂时性差异	11,650,026.78	1,747,504.02	12,019,847.08	1,802,977.06
存货内部利润递延所得税	994,890.97	149,233.65	1,785,828.68	267,874.31
固定资产内部利润所得税	3,745,019.14	561,752.87	4,525,507.46	678,826.12
在建工程内部利润所得税	515,846.28	77,376.94		
可抵扣亏损	36,680,362.80	5,319,564.77	35,926,638.46	5,282,080.10
应付职工薪酬暂时性差异	12,693,111.75	1,836,323.71	7,808,775.83	1,115,697.16

其他权益工具投资公允价值变动	16,185,727.53	2,427,859.13	15,361,882.73	2,304,282.41
其他	41,534,636.32	6,230,195.44	18,729,234.36	2,809,385.15
合计	432,334,378.78	65,384,915.86	449,979,893.40	72,869,815.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	11,518,806.27	1,727,820.94	11,751,293.67	1,762,694.05
联合美国工业公司会计与税法政策差异			2,647,566.43	555,988.95
其他非流动性金融资产公允价值变动	24,467,410.36	3,670,111.56		
合计	35,986,216.63	5,397,932.50	14,398,860.10	2,318,683.00

(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	168,550,915.54	219,493,610.97
可抵扣亏损	1,022,543,252.14	1,118,606,336.20
合计	1,191,094,167.68	1,338,099,947.17

(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
2021 年		4,266,895.24	
2022 年	6,740,247.17	46,758,458.91	
2023 年	37,513,893.66	146,784,032.42	
2024 年	77,672,904.41	63,935,065.52	
2025 年	229,538,400.32	230,090,055.75	
2026 年	52,216,392.74	31,279,417.85	
2027 年	38,851,374.55	38,382,764.41	
2028 年	269,238,481.18	268,066,485.41	
2029 年	249,550,654.62	251,439,777.96	
2030 年	39,204,550.48	37,603,382.73	
2031 年	22,016,353.01		
合计	1,022,543,252.14	1,118,606,336.20	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	33,965,996.94		33,965,996.94	30,724,626.60		30,724,626.60
预付工程款	20,279,436.11		20,279,436.11	19,620,158.54		19,620,158.54
预付专利款				972,000.00		972,000.00
合计	54,245,433.05		54,245,433.05	51,316,785.14		51,316,785.14

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,905,216.67	412,833,136.44
抵押借款	6,508,123.29	7,965,402.17
保证借款	204,404,762.00	326,484,663.00
信用借款	307,300,000.00	860,000,000.00
短期借款应计利息	425,851.11	2,904,699.81
合计	520,543,953.07	1,610,187,901.42

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：

截至2021年12月31日，公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	84,552,143.03	106,333,319.86
银行承兑汇票	455,157,751.44	299,276,330.13
合计	539,709,894.47	405,609,649.99

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,049,453,912.86	976,658,283.01
1 至 2 年	60,494,604.46	66,878,477.90
2 至 3 年	34,669,544.54	14,394,652.56

3 年以上	20,250,438.80	16,744,576.77
合计	1,164,868,500.66	1,074,675,990.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名供应商	20,602,861.05	质量问题，尚未结算
第二名供应商	8,986,600.00	质保金，滚动付款余额
第三名供应商	5,021,248.37	滚动付款余额
第四名供应商	4,625,606.99	滚动付款余额
第五名供应商	2,708,000.00	滚动付款余额
合计	41,944,316.41	--

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	116,600.00	8,326,583.85
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	116,600.00	8,326,583.85

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售预收款	296,354,802.25	432,012,055.13
合计	296,354,802.25	432,012,055.13

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	126,734,825.33	920,871,515.19	891,099,906.48	156,506,434.04
二、离职后福利-设定提存计划	4,749,568.49	97,964,090.68	101,492,948.17	1,220,711.00
三、一年内到期的其他福利	445,664.53	15,149,566.50	257,579.47	15,337,651.56
合计	131,930,058.35	1,033,985,172.37	992,850,434.12	173,064,796.60

(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	62,108,003.40	761,268,546.86	747,648,795.12	75,727,755.14
2、职工福利费		41,557,366.21	41,557,366.21	
3、社会保险费	969,596.59	49,688,496.98	43,140,000.88	7,518,092.69
其中：医疗保险费	102,686.51	42,888,343.32	35,798,443.78	7,192,586.05
工伤保险费	853,565.88	4,614,900.48	5,262,641.91	205,824.45
生育保险费	13,344.20	2,185,253.18	2,078,915.19	119,682.19
4、住房公积金	27,429,620.86	43,429,601.30	44,206,406.74	26,652,815.42
5、工会经费和职工教育经费	36,227,604.48	24,927,503.84	14,547,337.53	46,607,770.79
合计	126,734,825.33	920,871,515.19	891,099,906.48	156,506,434.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,848,202.36	94,936,936.98	97,229,318.38	555,820.96
2、失业保险费	1,901,366.13	3,027,153.70	4,263,629.79	664,890.04
合计	4,749,568.49	97,964,090.68	101,492,948.17	1,220,711.00

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,669,122.20	13,516,354.35
企业所得税	8,631,459.12	36,085,632.95
个人所得税	665,722.22	2,758,414.44
城市维护建设税	995,637.31	1,010,609.66
教育费附加	774,969.85	775,571.11
房产税	3,605,557.83	3,388,047.13
土地使用税	3,127,353.75	3,050,834.57
其他税费	1,288,874.26	1,135,116.72
合计	33,758,696.54	61,720,580.93

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,439,881.11	5,439,881.11
应付股利	1,666,771.40	22,545,378.61
其他应付款	86,163,933.33	148,727,985.84
合计	93,270,585.84	176,713,245.56

(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	1,666,771.40	22,545,378.61
合计	1,666,771.40	22,545,378.61

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	6,660,549.42	9,492,283.87
工资内扣款	5,467,024.96	6,704,903.12
应付业务经费等	18,518,649.35	5,327,963.29
代收代付	8,007,730.05	14,252,721.72
往来款及借款	17,124,121.83	70,554,681.76
汉中汉机辅业剥离款	9,724,481.65	12,713,983.10
原破产职工安置费用	6,317,636.72	7,622,238.27
黄工厂房租赁费	6,396,500.02	9,889,320.00
职工医院移交过渡期费用		1,500,000.00
其他	7,947,239.33	10,669,890.71
合计	86,163,933.33	148,727,985.84

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西汉中汉机开发有限责任公司	9,724,481.65	汉中汉机辅业剥离款
陕西黄工集团齿轮有限责任公司	6,396,500.02	厂房租赁费
关中工具厂破产清算组	6,317,636.72	原破产职工安置费用
福建汇鑫资源再生利用有限公司	2,550,000.00	往来款

合计	24,988,618.39	--
----	---------------	----

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	454,622,858.25	618,444,232.34
一年内到期的长期应付款	361,500.00	101,733,722.22
一年内到期的租赁负债	2,450,504.35	2,347,260.84
合计	457,434,862.60	722,525,215.40

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书或贴现未到期的商业承兑汇票	25,305,129.05	24,237,433.77
待确认的销项税	34,798,682.34	65,221,176.82
合计	60,103,811.39	89,458,610.59

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
质押借款		87,325,642.40
抵押借款	126,391.88	1,403,656.06
保证借款		705,000,000.00
信用借款	137,000,000.00	338,000,000.00
长期借款应计利息		755,935.00
合计	137,126,391.88	1,132,485,233.46

46、应付债券**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	6,487,417.28	8,937,921.63
合计	6,487,417.28	8,937,921.63

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	126,540,968.44	215,831,173.31
合计	126,540,968.44	215,831,173.31

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金、中国农发重点建设基金	126,540,968.44	168,500,000.00
应付融资租赁保证金		47,331,173.31

其他说明：

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、辞退福利	13,065,113.30	302,240.24
二、其他长期福利	2,646,347.89	
合计	15,711,461.19	302,240.24

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	15,718,465.68	10,038,814.69	
陕西省西安市中级人民法院		2,000,000.00	
合计	15,718,465.68	12,038,814.69	--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	309,938,052.03	129,865,379.52	86,206,074.91	353,597,356.64	国家补贴
合计	309,938,052.03	129,865,379.52	86,206,074.91	353,597,356.64	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
老厂区拆迁项目	48,632,123.97			2,898,578.28			45,733,545.69	与资产相关
法士特沃克汽车变速箱关键零部件及智能化产品扩能项目产业扶持资金		30,000,000.00					30,000,000.00	与资产相关
中高档数控机床研发生产基地建设项目	25,927,519.59			733,348.56			25,194,171.03	与资产相关
工业机器人关节减速器生产线	22,138,713.09			765,529.49			21,373,183.60	与资产相关
高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	22,670,305.89			1,297,254.36			21,373,051.53	与资产/收益相关
航空发动机关键零件加工高端装备产业化能力建设		13,500,000.00		756,766.28			12,743,233.72	与资产/收益相关
2021 年度省级国有资本经营预算科技创新专项资金项目		12,000,000.00					12,000,000.00	与资产/收益相关
研究中心建设补助	1,000,000.00	10,000,000.00		926,327.62			10,073,672.38	与收益相关
陕西省高档数控机床共性技术研发平台		10,000,000.00					10,000,000.00	与收益相关
大型、高精度数控成形磨齿机	9,499,010.67			499,274.28			8,999,736.39	与资产相关
工业机器人关节减速器升级改造产业化项目	8,610,713.94			215,267.85			8,395,446.09	与资产相关
泾河新城关于有效应对疫情期间固投投入补助	8,876,550.00			673,600.84			8,202,949.16	与资产相关
高性能丝锥数控自动化生产线项目	7,000,000.00	160,000.00		358,000.00			6,802,000.00	与资产/收益相关
数字化车间建设项目-2019 年西咸新区产业结构调整引导专项资金投资计划	6,891,500.00			358,000.00			6,533,500.00	与资产相关
2021 年度国有企业职工职业技能提升行动		6,409,925.00		44,100.00			6,365,825.00	与收益相关
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	6,449,613.55	4,760,000.00		3,872,147.81		1,118,600.00	6,218,865.74	与收益相关
机器人精密摆线针轮减速器	6,892,412.52	5,070,000.00		5,775,921.00			6,186,491.52	与资产/收益相关
高精超速合金复杂数控刀具"四线"发展技术改造	6,660,000.00			666,000.00			5,994,000.00	与资产相关

公租房补助	6,031,799.20			333,650.76			5,698,148.44	与资产相关
叶片磨削抛光加工单元研究应用	5,750,840.37			67,298.57			5,683,541.80	与资产/收益相关
500 数控干切铣齿机及磨刀机研制	5,363,174.69						5,363,174.69	与收益相关
陕西省"两链"融合高端机床重点专项		10,000,000.00				4,980,000.00	5,020,000.00	与资产相关
数控螺旋锥齿轮磨床	4,992,984.52			46,531.08			4,946,453.44	与资产/收益相关
东厂区搬迁项目	4,908,060.00			137,846.52			4,770,213.48	与资产相关
企业新型学徒制培训补贴资金	3,258,500.00	3,377,000.00		2,051,000.00			4,584,500.00	与收益相关
汉江滚动功能部件产业化关键技术开发及应用	4,900,154.32			364,688.04			4,535,466.28	与收益相关
微型滚珠丝杠副研制及产业化建设项目	3,515,000.00			185,000.00			3,330,000.00	与资产相关
高档（智能）数控机床产业化项目	4,658,071.73			708,157.56			3,949,914.17	与资产/收益相关
高精度复杂刀具复合加工装备研制及应用	1,829,275.50	3,187,500.00		2,937,581.96			2,079,193.54	与收益相关
国产数控机床柔性生产单元在直升机多品种小批量结构件加工中应用示范	4,621,597.98			4,598,775.33			22,822.65	与收益相关
直升机发动机空间动力传动单元体高精高效智能化加工应用示范	4,267,511.09			4,267,511.09				与收益相关
大涵道比涡扇发动机关键零部件试制国产成套装备应用示范线	4,329,086.56			4,329,086.56				与收益相关
航空发动机转动关键零件（叶片、轴）高效加工工艺与国产装备应用示范	6,381,912.90			6,381,912.90				与收益相关
汽车变速器总成高效加工与装配生产线示范工程	6,750,000.00			6,750,000.00				与收益相关
宝鸡机床机器人应用技术研究与应用示范		3,300,000.00		3,300,000.00				与收益相关
工业机器人减速器数字化车间	2,010,000.00			2,010,000.00				与收益相关
专精特新"小巨人"奖励资金		4,578,700.00		4,578,700.00				与收益相关
其他项目	55,121,619.95	13,522,254.52		17,073,169.48		146,448.69	51,424,256.30	
合计	309,938,052.03	129,865,379.52		79,961,026.22		6,245,048.69	353,597,356.64	

其他说明：

注：按照《企业会计准则第16号--政府补助》的规定，收到政府补助先记入“递延收益”，与资产相关的自该项投资资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益；与收益相关的，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

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	693,370,910.00	206,000,000.00				206,000,000.00	899,370,910.00

其他说明：

注：根据中国证券监督管理委员会《关于核准秦川机床工具集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]2500号），本公司于2021年8月以非公开发行股票的方式向法士特集团发行人民币普通股（A股）206,000,000股，发行价格为人民币3.88元/股，募集资金总额为人民币799,280,000.00元，扣除承销保荐费人民币15,271,471.70元（不含增值税）及其他发行费用人民币628,301.88元（不含增值税）后，非公开发行A股募集资金净额为人民币783,380,226.42元，其中增加股本人民币206,000,000.00元，增加资本公积人民币577,380,226.42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。

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）	341,054,577.21	584,639,316.38		925,693,893.59
其他资本公积	904,367,113.15			904,367,113.15
合计	1,245,421,690.36	584,639,316.38		1,830,061,006.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：“资本公积-资本溢价”本期增加系非公开发行股票增加资本公积577,380,226.42元；以及本期处置持有的秦川租赁和秦川保理全部股权，对在合并报表层面原因购买少数股权而调减的资本公积予以恢复处理，增加资本公积7,259,089.96元。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-12,868,925.82	-823,844.80			-123,576.72	-700,268.08		-13,569,193.90
其他权益工具投资公允价值变动	-12,868,925.82	-823,844.80			-123,576.72	-700,268.08		-13,569,193.90

二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,876,817.49	-1,337,971.34				-1,337,971.34		-5,214,788.83
外币财务报表折算差额	-3,876,817.49	-1,337,971.34				-1,337,971.34		-5,214,788.83
其他综合收益合计	-16,745,743.31	-2,161,816.14				-123,576.72	-2,038,239.42	-18,783,982.73

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,263,218.98	11,669,686.23	11,388,319.28	7,544,585.93
合计	7,263,218.98	11,669,686.23	11,388,319.28	7,544,585.93

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	94,897,076.48	4,559,966.75		99,457,043.23
合计	94,897,076.48	4,559,966.75		99,457,043.23

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	128,955,258.65	-26,669,151.21
调整后期初未分配利润	128,955,258.65	-26,669,151.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	280,818,083.05	152,882,565.18
减：提取法定盈余公积	4,559,966.75	
加：其他权益工具处置损益	1,634,142.00	2,741,844.68
期末未分配利润	406,847,516.95	128,955,258.65

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	4,966,707,763.50	4,071,722,134.12	4,005,928,543.56	3,228,895,129.13
其他业务	85,688,313.37	45,048,718.61	89,154,019.10	39,032,782.09
合计	5,052,396,076.87	4,116,770,852.73	4,095,082,562.66	3,267,927,911.22

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	其中：机床类	类金融分部	贸易分部	减：分部间抵消	合计
商品类型	4,766,846,252.16	84,462,219.88	362,458,026.68	247,058,735.22	4,966,707,763.50
其中：					
机床类	2,506,430,947.13			77,985,195.73	2,428,445,751.40
零部件类	1,693,314,762.69			43,376,038.08	1,649,938,724.61
工具类	412,647,548.44			9,673,477.76	402,974,070.68
仪器仪表类	120,259,902.64			11,922,002.17	108,337,900.47
贸易类	7,299,869.36		362,458,026.68	95,563,396.50	274,194,499.54
类金融类		84,462,219.88		6,972,162.86	77,490,057.02
其他	26,893,221.90			1,566,462.12	25,326,759.78
按经营地区分类	4,766,846,252.16	84,462,219.88	362,458,026.68	247,058,735.22	4,966,707,763.50
其中：					
华北地区	335,057,653.86	1,790,005.98	145,804.45	216,549.40	336,776,914.89
东北地区	164,455,519.95	2,573,039.63	118,970.93		167,147,530.51
华东地区	1,619,265,162.40	1,119,969.28	12,412,072.93	493,050.00	1,632,304,154.61
华南地区	287,287,755.32	70,501.21			287,358,256.53
西北地区	1,504,222,051.19	76,881,410.41	206,078,037.91	246,172,905.69	1,541,008,593.82
华中地区	420,240,887.75	2,027,293.37	4,675,015.90		426,943,197.02
西南地区	252,463,866.64				252,463,866.64
国外地区	183,853,355.05		139,028,124.56	176,230.13	322,705,249.48

与履约义务相关的信息：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。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。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

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	10,567,635.84	8,293,550.97
教育费附加	4,984,243.30	3,941,528.43
资源税	1,124,577.83	1,582,343.50
房产税	14,135,805.37	9,590,107.29
土地使用税	12,105,399.77	8,632,099.13
车船使用税	70,696.73	80,163.88
印花税	3,449,835.20	2,828,125.52
地方教育费附加	3,324,166.39	2,585,568.07
环境保护税	71,733.70	86,300.76
合计	49,834,094.13	37,619,787.55

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,968,930.32	87,848,299.30
业务经费	24,437,532.35	13,196,223.53
宣传费	4,243,014.02	2,096,261.07
差旅费	7,252,169.09	7,477,151.44
销售服务费	4,009,272.67	3,540,007.17
装卸运输保管费	3,737,046.72	2,837,720.36
包装费	7,223,495.17	5,261,465.27
业务招待费	2,616,011.17	2,709,058.09
折旧与摊销	1,355,146.13	1,637,346.78
办公费	3,799,744.66	3,773,172.57
咨询费	487,374.32	783,839.97
租赁费	2,465,519.57	2,600,932.23
修理费	482,956.73	345,570.74
三包费	21,081,519.18	18,041,542.22
劳务费	885,163.26	280,827.67
其他	1,256,118.73	2,441,356.74
合计	183,301,014.09	154,870,775.15

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	221,378,658.36	167,814,927.82
租赁费	383,988.80	1,407,458.51
折旧摊销费	32,910,308.84	28,320,456.46
税费	3,963,224.77	3,337,238.62
业务招待费	2,913,175.49	3,538,216.22
差旅费	2,745,744.75	3,659,403.29
办公杂费	21,667,017.77	16,694,614.34
修理费	8,834,056.99	8,254,544.74
诉讼费	597,597.89	158,192.50
聘请中介机构费	10,681,303.31	10,798,439.14
保险费	907,025.81	1,039,150.06
排污费	1,483,896.50	1,088,569.04
宣传费	679,279.95	259,670.56
劳务费	2,326,938.21	2,004,976.21
其他	6,139,244.40	6,220,582.09
合计	317,611,461.84	254,596,439.60

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	84,511,203.49	58,330,298.95
直接投入	78,545,527.01	42,560,138.00
折旧与摊销	8,138,234.06	9,362,595.65
委托外部研究开发费用	1,645,713.81	
其他费用	9,432,232.38	4,433,039.60
合计	182,272,910.75	114,686,072.20

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,845,766.62	98,275,382.61
减：利息收入	9,692,257.65	9,014,190.29
汇兑损益	-161,823.96	1,301,905.84
其他	1,811,907.48	1,406,127.93
合计	52,803,592.49	91,969,226.09

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
债务重组损益	136,463.53	38,000.00
增值税减免退	12,667,459.10	3,344,102.34
稳岗补贴	3,583,922.28	67,646,626.09
老厂区拆迁项目	2,898,578.28	2,898,578.28
高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	1,297,254.36	1,297,254.33
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	3,872,147.81	2,800,982.48
机器人精密摆线针轮减速器	5,775,921.00	557,553.00
企业新型学徒制培训补贴资金	2,051,000.00	1,363,500.00
高精度复杂刀具复合加工装备研制及应用	2,937,581.96	724.50
国产数控机床柔性生产单元在直升机多品种小批量结构件加工中应用示范	4,598,775.33	269,931.10
直升机发动机空间动力传动单元体高精高效智能化加工应用示范	4,267,511.09	
大涵道比涡扇发动机关键零部件试制国产成套装备应用示范线	4,329,086.56	
航空发动机转动关键零件（叶片、轴）高效加工工艺与国产装备应用示范	6,381,912.90	
汽车变速器总成高效加工与装配生产线示范工程	6,750,000.00	
宝鸡机床机器人应用技术研究与应用示范	3,300,000.00	
工业机器人减速器数字化车间	2,010,000.00	
专精特新"小巨人"奖励资金	4,578,700.00	
国产精密光栅在中档数控机床上的规模化示范应用	1,022,447.73	438,200.00
研究中心建设补助	926,327.62	

以工代训培训补贴资金	1,576,440.00	61,740.00
中高档数控机床研发生产基地建设项目	733,348.56	733,348.56
工业机器人关节减速器生产线	765,529.49	197,691.49
航空发动机关键零件加工高端装备产业化能力建设	756,766.28	
高档（智能）数控机床产业化项目	708,157.56	997,079.03
国产高档滚动功能部件制造装备示范应用工程	138,180.32	5,764,947.93
大型、高精度数控成形磨齿机	499,274.28	4,865,089.33
航天惯导和伺服结构复杂精密结构件加工示范应用	-80,556.98	2,631,536.39
2021 年市级促产业发展专项资金	10,000,000.00	
首台（套）重大技术装备产品奖励	1,670,000.00	
2021 年省级工业转型省级专项资金奖补	1,400,000.00	
Employee Retention Credit	1,014,780.55	
PPP Loan Forgiveness		3,471,158.52
其他项目	21,190,762.48	26,670,108.65
合计	113,757,772.09	126,048,152.02

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		45,586.50
处置长期股权投资产生的投资收益	63,792,208.58	-424,015.48
交易性金融资产在持有期间的投资收益	230.32	20,712.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,792,782.44	-1,655,400.35
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	47,660.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入	483,333.34	
债务重组收益	2,061,310.02	7,226,093.48
银行承兑汇票贴息	-452,101.93	-488,732.09
合计	69,725,422.77	4,724,244.39

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
金融资产	24,467,410.36	12,635,464.86
合计	24,467,410.36	12,635,464.86

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,217,140.15	-4,441,711.72

长期应收款坏账损失	-5,575,376.33	-14,690,263.58
应收票据坏账损失	284,580.61	410,684.95
应收账款坏账损失	10,758,543.48	-7,582,037.49
一年内到期的非流动资产减值损失	-4,157,076.67	-3,339,531.36
其他流动资产减值损失	-836,412.56	-108,664.34
合计	-742,881.62	-29,751,523.54

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,988,469.30	-29,376,070.90
五、固定资产减值损失		-4,084,237.33
七、在建工程减值损失	-1,112,189.61	-917,959.68
十二、合同资产减值损失	-194,319.86	-75,039.65
十三、其他	95,049.80	56,497.88
合计	-12,199,928.97	-34,396,809.68

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	2,917,351.34	2,237,936.84
合计	2,917,351.34	2,237,936.84

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
非流动资产毁损报废利得	664,965.46	18,003.51	664,965.46
核销的往来款	2,322,225.58	3,684,500.60	2,322,225.58
罚款、赔偿收入	5,444,216.92	329,532.94	5,444,216.92
其他	8,370.41	1,474.35	8,370.41
合计	8,439,778.37	4,033,511.40	8,439,778.37

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,279,187.02	1,978,512.66	3,279,187.02
对外捐赠	68,470.47	836,587.46	68,470.47
滞纳金、罚款	732,543.30	1,429,506.33	732,543.30
其他	366,698.68	13,798.93	366,698.68
合计	4,446,899.47	4,258,405.38	4,446,899.47

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	27,658,677.18	57,310,831.84
递延所得税费用	-4,549,802.32	-10,655,393.43
合计	23,108,874.86	46,655,438.41

(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	351,720,175.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,758,026.36
子公司适用不同税率的影响	4,213,011.21
调整以前期间所得税的影响	-11,596,586.89
非应税收入的影响	-7,149.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,254,641.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,226,753.68
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	8,712,846.88
研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-24,963,630.18
税率变动的的影响	-35,531.82
所得税费用	23,108,874.86

77、其他综合收益

详见附注六、（四十四）其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	145,375,802.58	174,162,412.97
法院垫付执行款		17,550,657.36
利息收入	10,446,778.61	8,413,980.17
收到备用金	1,580,031.59	2,042,557.42
收到保证金	18,222,343.73	27,975,633.03
收到往来款	11,785,739.45	34,843,122.95
其他	885,573.47	1,346,319.55
合计	188,296,269.43	266,334,683.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本费用	85,312,821.51	79,201,695.83
支付往来款	12,618,009.87	17,535,359.43
政府补助拨付参与单位	6,158,600.00	5,123,370.00
代付三供一业分离移交补助资金		14,480,772.24
职工医院移交过渡期费用	1,500,000.00	1,500,000.00
支付备用金	1,124,994.37	1,056,296.87
支付保证金	30,454,590.65	53,861,436.44
其他	1,393,484.90	3,880,034.08
合计	138,562,501.30	176,638,964.89

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委贷收回	100,000,000.00	
吸收合并沃克齿轮		24,399,227.88
吸收合并陕西汉江工贸公司		555,750.02
吸收合并关中工具刀具分厂		70,350.96
合计	100,000,000.00	25,025,328.86

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到周转资金借款	3,458,000.00	1,000,000.00
借款保证金	50,000,000.00	
合计	53,458,000.00	1,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非金融单位周转金、借款	11,493,834.88	1,048,000.00
借款保证金	1,266,126.08	48,420,204.52
宝鸡国诚工贸有限公司注销分配		2,125,740.00
租赁付款额	2,430,000.00	
合计	15,189,960.96	51,593,944.52

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	328,611,300.85	208,029,483.35
加：资产减值准备	12,942,810.59	64,148,333.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,102,313.40	141,592,694.69
使用权资产折旧	4,406,821.37	
无形资产摊销	15,549,207.67	14,871,557.43
长期待摊费用摊销	1,259,481.53	5,726,210.51
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）	-2,917,351.34	-2,237,936.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,614,221.56	1,960,509.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-24,467,410.36	-12,635,464.86
财务费用（收益以“-”号填列）	60,848,142.13	98,318,271.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,725,422.77	-4,724,244.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,629,051.82	-9,319,764.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,079,249.50	-1,355,828.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-83,590,233.15	-64,911,989.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-309,604,617.49	-61,025,357.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	363,965,198.70	-23,003,223.59
其他	-19,521,305.21	22,166,241.45
经营活动产生的现金流量净额	433,923,355.16	377,599,491.60
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	1,151,515,162.50	680,528,945.62
减：现金的期初余额	680,528,945.62	577,169,921.04
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	470,986,216.88	103,359,024.58

(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

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	321,157,638.20

其中：	--
其中：秦川国际融资租赁有限公司	275,116,238.20
深圳秦川商业保理有限公司	46,041,400.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	31,232,060.03
其中：	--
其中：秦川国际融资租赁有限公司	31,056,071.36
深圳秦川商业保理有限公司	175,988.67
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	289,925,578.17

其他说明：

注：本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物321,157,638.20元与处置子公司的交易价格321,761,800元之间的差异金额为604,161.80元，差异原因系西部产权交易所有限责任公司扣除交易佣金后转入股权转让款。

(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	1,151,515,162.50	680,528,945.62
其中：库存现金	227,049.65	271,196.78
可随时用于支付的银行存款	1,151,288,112.85	680,257,748.84
三、期末现金及现金等价物余额	1,151,515,162.50	680,528,945.62

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	108,456,910.73	承兑、保函、信用证、借款保证金、质押借款等
应收款项融资	307,343,521.49	银行承兑汇票质押
应收账款	36,669,621.77	借款抵押
存货	21,344,873.41	借款抵押
其他流动资产	55,400,627.05	云链质押票据款
固定资产	11,944,122.98	借款抵押
无形资产	36,687,235.11	长期应付款抵押
在建工程	2,218,042.27	借款抵押
合计	580,064,954.81	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,239,670.12	6.3757	14,279,464.78
欧元	4,519.93	7.2197	32,632.54
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	5,642,452.85	6.3757	35,974,586.64
欧元	7,969.35	7.2197	57,536.32
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	19,824.00	6.3757	126,391.88
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	175,842.42	6.3757	1,121,118.52
短期借款			
其中：美元	1,020,770.00	6.3757	6,508,123.29
应付账款			
其中：美元	1,041,974.00	6.3757	6,643,313.63
欧元	1,748,500.00	7.2197	12,623,645.45
应付职工薪酬			
其中：美元	117,205.00	6.3757	747,263.92
应交税费			
其中：美元	6,210.43	6.3757	39,595.84
其他应付款			
其中：美元	237,600.00	6.3757	1,514,866.32
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	4,071.00	6.3757	25,955.47

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司在美国密歇根州拥有两家子公司秦川美国工业公司（简称QCA）、联合美国工业公司（UAI）。上述子公司根据其经营所处的主要经济环境，以所在国家货币美元为其记账本位币。

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
法士特沃克汽车变速箱关键零部件及智能化产品扩能项目产业扶持资金	30,000,000.00	递延收益	
航空发动机关键零件加工高端装备产业化能力建设	13,500,000.00	递延收益	756,766.28
2021 年度省级国有资本经营预算科技创新专项资金项目	12,000,000.00	递延收益	
研究中心建设补助	10,000,000.00	递延收益	
陕西省高档数控机床共性技术研发平台	10,000,000.00	递延收益	
陕西省"两链"融合高端机床重点专项	10,000,000.00	递延收益	
2021 年市级促产业发展专项资金（高端智能齿轮装备产业发展）	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
2021 年度国有企业职工职业技能提升行动	6,409,925.00	递延收益	44,100.00
新能源汽车变速箱制造工艺装备研制	4,760,000.00	递延收益	
专精特新"小巨人"奖励资金	4,578,700.00	递延收益	4,578,700.00
稳岗补贴	3,583,922.28	其他收益	3,583,922.28
企业新型学徒制培训补贴资金	3,377,000.00	递延收益	
宝鸡机床机器人应用技术研究与应用示范	3,300,000.00	递延收益	3,300,000.00
高精度复杂刀具复合加工装备研制及应用	3,187,500.00	递延收益	1,108,306.46
2020 年省级中小企业技术改造项目资金	2,000,000.00	递延收益	144,144.16
2020 年省级高技能人才培训基地建设项目	2,000,000.00	递延收益	
首台（套）重大技术装备产品奖励	1,670,000.00	其他收益	1,670,000.00
涂装车间污染治理设施改造项目	1,249,400.00	递延收益	15,617.50
宝鸡市财政局 2020 年中小企业技改项目资金	1,210,000.00	递延收益	50,416.67
2022 年度省级国有资本经营预算高层次人才发展资金项目	1,200,000.00	递延收益	
国产精密光栅在中档数控机床上的规模化示范应用	1,022,447.73	递延收益	1,022,447.73
2021 年高端机床设备制造-机器人关节减速机研发扶持项目	1,000,000.00	递延收益	515,541.82
2021 年省级工业转型省级专项资金奖补	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
超产超销支持资金	600,000.00	其他应收款	
其他项目	4,000,406.79	递延收益	2,345,298.84
其他项目	3,326,500.78	其他收益、应交税费	3,324,120.41
合计	145,375,802.58		33,859,382.15

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

2、同一控制下企业合并

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

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例	股权处 置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关 的其他综合收 益转入投资损 益的金额
秦川国际融资租赁有限公司	275,561,800.00	40.00%	公开挂 牌转让	2021 年 04 月 30 日	已履行全部审批 程序且已收转让 款，交割完成	58,622,931.15						
深圳秦川商业保理有限公司	46,200,000.00	60.00%	公开挂 牌转让	2021 年 04 月 30 日	已履行全部审批 程序且已收转让 款，交割完成	5,169,277.43						

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2021年1月9日召开第七届董事会第三十四次会议，会议审议同意：本公司吸收合并宝鸡市秦川海通运输有限公司（以下简称“秦川海通”）、江苏秦川齿轮传动有限公司（以下简称“江苏秦川”），吸收合并完成后，秦川海通、江苏秦川不再存续，其独立法人资格注销，全部业务、债权债务、资产、人员及其他一切权利与义务由本公司依法承继。

截至2021年12月31日，秦川海通、江苏秦川均已完成税务注销、工商注销手续。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
陕西法士特沃克齿轮有限公司	陕西咸阳市	陕西咸阳市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
宝鸡机床集团有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	51.00		非同一控制下企业合并
陕西汉江机床有限公司	陕西汉中市	陕西汉中市	制造业	76.46		投资或设立
汉江工具有限责任公司	陕西汉中市	陕西汉中市	制造业	100.00		投资或设立
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	100.00		投资或设立
秦川集团(西安)技术研究院有限公司	陕西西安市	陕西西安市	制造业	100.00		投资或设立
西安秦川思源测量仪器有限公司	陕西西安市	陕西西安市	制造业	50.76		非同一控制下企业合并
陕西秦川机械进出口有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	进出口贸易	100.00		投资或设立
西安秦川数控系统工程有限公司	陕西西安市	陕西西安市	制造业	83.46		投资或设立
陕西秦川格兰德机床有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	81.28		投资或设立
秦川美国工业公司	美国	美国	制造业	100.00		投资或设立
联合美国工业公司	美国	美国	制造业	71.00	秦川美国 29.00	非同一控制下企业合并
浙江秦川机床工具有限公司	浙江台州市	浙江台州市	贸易业	51.00	思源 17.00 汉工 30.00	投资或设立
陕西秦川设备成套服务有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	100.00		投资或设立
上海秦隆投资管理有限公司	上海市	上海市	证券投资	100.00		投资或设立
江苏秦川齿轮传动有限公司(注)	江苏盐城市	江苏盐城市	制造业	100.00		投资或设立
宝鸡市秦川海通运输有限公司(注)	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	运输业	100.00		投资或设立
秦川国际融资租赁有限公司(注)	陕西西安市	陕西西安市	融资租赁	40.00		投资或设立
深圳秦川商业保理有限公司(注)	陕西西安市	深圳市	商业保理	60.00	秦川租赁 40.00	投资或设立

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

其他说明：

截至2021年12月31日，江苏秦川、秦川海通已吸收合并至本公司，秦川租赁、秦川保理已转让，不再纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宝鸡机床集团有限公司	49.00%	34,035,935.49	7,132,477.00	512,950,679.77
陕西汉江机床有限公司	23.54%	2,439,559.06		186,145,641.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝鸡机床集团有限公司	1,264,789,439.95	679,751,942.51	1,944,541,382.46	844,689,926.66	244,022,634.88	1,088,712,561.54	1,059,100,047.24	731,689,339.59	1,790,789,386.83	695,437,350.50	284,624,066.70	980,061,417.20
陕西汉江机床有限公司	375,220,911.06	392,200,377.14	767,421,288.20	280,890,004.96	33,234,278.11	314,124,283.07	389,131,435.77	381,344,597.97	770,476,033.74	297,111,744.03	29,224,828.52	326,336,572.55
秦川国际融资租赁有限公司							1,383,270,489.90	652,923,101.45	2,036,193,591.35	1,301,288,905.08	307,412,750.71	1,608,701,655.79
深圳秦川商业保理有限公司							488,394,928.46	1,635,335.32	490,030,263.78	421,645,726.17		421,645,726.17

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	1,635,384,135.43	48,358,647.72	48,358,647.72	263,591,000.26	1,293,544,564.71	51,365,492.10	51,365,492.10	72,495,100.74
陕西汉江机床有限公司	310,891,492.17	9,533,909.86	9,533,909.86	-17,953,335.04	208,451,153.70	-6,007,207.59	-6,007,207.59	-7,933,844.85
秦川国际融资租赁有限公司	65,891,336.71	19,470,841.64	19,470,841.64	5,817,073.30	212,846,334.93	73,196,360.67	73,196,360.67	123,440,594.62
深圳秦川商业保理有限公司	18,570,883.17	4,343,345.16	4,343,345.16	-4,741,982.36	48,019,534.24	15,714,666.99	15,714,666.99	20,572,026.14

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

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

其他说明

无

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收款项等，金融负债包括应付票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 应收账款、应收票据本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(2) 本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、往来借款、备用金等，公司根据历史发生情况对此等款项与相关经济业务加强了管理并持续监控，以确保本公司重大坏账风险可控并进一步降低。

1. 流动风险

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

1. 市场风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			9,730,394.47	9,730,394.47
其他非流动金融资产		29,796,573.36		29,796,573.36
应收款项融资		624,043,225.89		624,043,225.89
持续以公允价值计量的资产总额		653,839,799.25	9,730,394.47	663,570,193.72
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	陕西省西安市	制造业	50,000.00 万元	35.19%	直接 35.19%，受托表决权 10.21%

本企业的母公司情况的说明

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（三）、在合营企业或联营企业中的权益。。

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西省产业投资有限公司	持股 5% 以上的股东
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	秦川机床一名高管兼任其董事
杨凌秦川未来新材料有限公司	秦川机床委派一名董事
上海汉江机床附件厂	秦川机床的副总经理赵甲宝是其法定代表人
潍柴动力股份有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其董事
陕西法士特齿轮有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其董事兼总经理，母公司持有其 49% 股权
西安法士特汽车传动有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长兼总经理
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长兼总经理
宝鸡法士特智能传动有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长
西安法士特齿轮销售有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长
陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长
西安双特智能传动有限公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其副董事长
法士特伊顿（西安）动力传动系统有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其副董事长

法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其副董事长
陕西法士特智能制动系统有限责任公司	秦川机床的法定代表人、董事长是其法定代表人、董事长，受同一母公司控制
陕西创信融资租赁有限公司	受同一母公司控制
陕西黄工集团齿轮有限责任公司	受同一母公司控制
西安嘉瀚机电科技有限公司	法士特集团的董事李大开是其董事
西安巨浪精密机械有限公司	法士特集团的董事李大开是其董事
秦川国际融资租赁有限公司	秦川机床的副总经理司冠林是其执行董事（截至 2021 年 12 月 14 日）
深圳秦川商业保理有限公司	秦川机床的财务总监是其董事
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	宝鸡机床子公司的法定代表人、董事兼任其董事、法定代表人（2020 年 1 月退出）
盐城华兴机床有限公司	秦川机床委派两名董事、一名监事(2020 年 6 月，秦川机床不再委派董事及监事)

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	采购商品	375,174.26	2,800,000.00		519,981.82
西安法士特汽车传动有限公司	采购固定资产				95,400.00
西安法士特汽车传动有限公司	接受劳务	357,190.19	400,000.00		57,656.62
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	采购商品	16,370,262.18	24,000,000.00		10,888,271.89
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	采购固定资产	60,619.47	60,600.00		1,560,021.24
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	363,390.00	363,400.00		6,263.02
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	采购商品	1,242,379.01	3,800,000.00		207,791.15
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购商品	158,634.41	200,000.00		18,065.30
陕西法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	420,316.89	500,000.00		4,125,946.60
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购固定资产	1,918,628.32	1,918,600.00		200,000.00
法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	接受劳务	45,015.80	100,000.00		5,849.56
盐城华兴机床有限公司	采购商品				1,240,707.96
盐城华兴机床有限公司	采购固定资产				126,548.67
西安双特智能传动有限公司	接受劳务	458.25	10,000.00		572.80
合计		21,312,068.78	34,152,600.00		19,053,076.63

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	销售商品	29,931,762.74	25,341,803.38
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	提供劳务		520,311.60
西安法士特汽车传动有限公司	销售商品	485,288,310.96	367,172,297.59
西安法士特汽车传动有限公司	提供劳务	63,589,720.36	57,693,003.42

宝鸡法士特齿轮有限责任公司	销售商品	19,217,577.68	13,459,127.53
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	提供劳务		181,248.42
陕西法士特齿轮有限责任公司	销售商品	158,692,422.43	59,616,741.11
陕西法士特齿轮有限责任公司	提供劳务	2,978,055.64	3,692,146.45
西安法士特齿轮销售有限公司	销售商品	8,707,528.06	
陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	销售商品	115,805.32	90,230.09
法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	销售商品	51,449,324.10	70,355,551.73
西安双特智能传动有限公司	销售商品	656,385.08	477,949.95
陕西法士特智能制动系统有限责任公司	销售商品	86,209.52	
陕西创信融资租赁有限公司	销售商品		831,858.41
深圳秦川商业保理有限公司	提供服务	552,935.01	
秦川国际融资租赁有限公司	提供服务	733,641.44	
秦川国际融资租赁有限公司	物业管理、水电费	35,448.67	
上海汉江机床附件厂	销售商品	168,548.67	
盐城华兴机床有限公司	销售商品	25,720.35	374,183.41
盐城华兴机床有限公司	提供劳务		579.65
盐城华兴机床有限公司	物业管理、水电费		273,095.72
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	物业管理、水电费		53,233.72
合计		822,229,396.03	600,133,362.18

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明

无

关联管理/出包情况说明

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西法士特齿轮有限责任公司	机械设备	88,495.58	88,495.58
盐城华兴机床有限公司	场地		679,082.82
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	房屋		349,674.31

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陕西黄工集团齿轮有限责任公司	场地及房屋	631,557.22	733,333.33
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	厂房		207,229.20
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	机械设备		3,391.23
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	机械设备		109.97

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	8,000,000.00	2021年06月30日	2022年06月30日	否
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	5,000,000.00	2021年10月09日	2022年10月08日	否
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	5,000,000.00	2021年11月19日	2022年11月18日	否
陕西秦川格兰德机床有限公司	16,000,000.00	2021年07月06日	2022年01月06日	否
陕西秦川格兰德机床有限公司	2,000,000.00	2021年06月29日	2022年06月27日	否
陕西秦川格兰德机床有限公司	18,400,000.00	2021年10月29日	2022年10月28日	否
陕西秦川格兰德机床有限公司	31,400,000.00	2021年12月02日	2022年11月28日	否
陕西汉江机床有限公司	35,000,000.00	2021年09月29日	2022年09月29日	否
陕西汉江机床有限公司	15,000,000.00	2021年10月29日	2022年10月29日	否
陕西汉江机床有限公司	27,300,000.00	2021年03月30日	2022年03月29日	否
陕西秦川机械进出口有限公司	1,397,544.00	2021年03月01日	2021年08月31日	否
陕西秦川机械进出口有限公司	994,806.00	2021年07月20日	2021年12月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝鸡机床集团有限公司	200,000,000.00	2020年02月19日	2022年02月18日	否
宝鸡机床集团有限公司	200,000,000.00	2020年05月25日	2022年05月24日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳秦川商业保理有限公司	3,408,000.00	2021年12月18日	2022年12月18日	陕西秦川格兰德机床有限公司拆借深圳秦川商业保理有限公司款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况**(7) 关键管理人员报酬****(8) 其他关联交易**

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	盐城华兴机床有限公司			5,110,911.79	1,238,995.41
	杨凌秦川未来新材料有限公司	1,167,220.00	1,167,220.00	1,167,220.00	1,167,220.00
	杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	2,650.00	2,650.00	2,650.00	2,650.00
	西安法士特汽车传动有限公司	37,170,866.34	743,417.32	88,065,981.62	1,761,319.65
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	2,303,910.77	46,078.21	2,439,441.27	48,788.83
	陕西法士特齿轮有限责任公司	23,618,289.92	472,365.80	7,603,120.20	152,062.40
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	1,218,917.42	24,647.81	5,520,378.99	110,407.58
	西安法士特齿轮销售有限公司	4,143,649.70	82,872.99		
	西安双特智能传动有限公司	108,868.19	2,228.84	250,298.76	5,005.97
	法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	1,577,172.15	31,543.44	20,495,163.56	409,903.27
	秦川国际融资租赁有限公司	68,000.00	68,000.00		
	陕西法士特智能制动系统有限责任公司	27,416.76	548.33		
合同资产	西安法士特汽车传动有限公司	114,300.00	2,286.00		
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	85,300.00	1,706.00		
预付款项	盐城华兴机床有限公司			815,858.40	
	杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	531,222.18	531,222.18	531,222.18	531,222.18
其他应收款	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	10,000.00	200.00	10,000.00	200.00
	陕西法士特齿轮有限责任公司	30,000.00	600.00		
	西安双特智能传动有限公司	40,000.00	800.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	盐城华兴机床有限公司		1,123,100.00
	宝鸡忠诚后勤服务有限公司		1,562,423.27
	上海汉江机床附件厂	13,740.00	50,535.00
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	5,878,335.71	1,990,381.54
	西安法士特汽车传动有限公司		3,457.91
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司（含分公司）	13,454.36	
	陕西法士特齿轮有限责任公司	5,593,844.40	5,593,844.40
合同负债（含待转销项税额）	西安法士特汽车传动有限公司	1,098,000.00	
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	1,618,881.74	
	陕西创信融资租赁有限公司	3,006,960.00	
	陕西法士特齿轮有限责任公司	20,000.00	624,000.00
	西安双特智能传动有限公司	517.82	
其他应付款	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	6,396,500.02	9,889,320.00

	上海汉江机床附件厂	5,730,661.92	2,960,536.48
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司		55,215,017.80
	深圳秦川商业保理有限公司	3,408,000.00	
租赁负债	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	856,873.68	1,395,172.14
一年内到期的非流动负债	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	538,298.46	513,888.75
应付利息	陕西省产业投资有限公司	5,439,881.11	5,439,881.11

7、关联方承诺

公司本报告期不存在重大关联方承诺事项。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司无应披露未披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 担保事项

(1) 与陕西电子信息集团有限公司互相提供对等融资担保额度8亿元

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

截至2021年12月31日，陕西电子信息集团有限公司和本公司均未使用担保额度。

截至2021年12月31日，本公司无应披露未披露的其他或有事项。

1. 重大未决诉讼事项

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露未披露的重大未决诉讼事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 向控股子公司汉江机床增资10,000万元

2022年1月28日，本公司召开第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于向控股子公司陕西汉江机床有限公司增资的议案》，同意公司向控股子公司汉江机床增资10,000万元，用以支持该公司“高档数控功能部件产业化升级项目”的建设。

本次增资定价1.96元/股，定价依据以2021年9月30日为基准日，中联资产评估集团（陕西）有限公司出具的《陕西汉江机床有限公司资产评估报告》（中联（陕）评报字[2022]第1013号）评估值除以实际出资额计算。本次增资完成后，汉江机床的注册资本由原来的17,473.45万元增加到22,575.49万元。

截至本财务报告日，相关增资协议尚未签署，增资手续尚未办理完成。

1. 使用募集资金向宝鸡机床增资实施募投项目

2022年1月28日，本公司召开第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金向控股子公司宝鸡机床集团有限公司增资实施募投项目的议案》及《关于子公司开立募集资金专户的议案》，同意公司使用募集资金15,000万元对宝鸡机床进行增资，用以实施公司2020年度非公开发行募投项目“高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目”。

本次增资定价1.6207元/股，定价依据以2021年9月30日为基准日，中联资产评估集团（陕西）有限公司出具的《宝鸡机床集团有限公司资产评估报告》（中联（陕）评报字[2022]第1009号）评估值除以实际出资额计算。本次增资完成后，宝鸡机床注册资本由原来的47,229.0809万元增加到56,484.5356万元。

本公司于2022年2月16日将浦发银行宝鸡分行营业部募集资金专户中的募集资金5,000万元汇入宝鸡机床于浦发银行宝鸡分行开立的募集资金专户。

1. 使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金

2022年2月16日，公司召开第八届董事会第九次会议，审议通过了《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》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金45,910,334.91元。

2022年2月17日，公司经董事会审议通过、会计师事务所出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金45,910,334.91元。

1. 秦川（盐城）工业园资产处置

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

2022年3月4日，本公司收到了开发区管委会支付的首笔资产收储款10,000万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

本公司及子公司宝鸡机床集团有限公司等报告期与部分债权单位分别达成债务重组相关协议，以非现金资产、修改债务条件以及低于债务账面价值的现金等方式清偿债务，共计确认债务重组损益2,197,773.55元。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

公司本报告期未发生重大的非货币性资产交换。

（2）其他资产置换

公司本报告期未发生重大的其他资产置换事项。

4、年金计划

公司本报告期不存在应披露的年金计划。

5、终止经营

公司本报告期不存在应披露的终止经营事项。

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主业分部	类金融分部	贸易分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,766,846,252.16	84,462,219.88	362,458,026.68	247,058,735.22	4,966,707,763.50
主营业务成本	3,934,460,753.42	39,829,758.31	352,360,268.48	254,928,646.09	4,071,722,134.12
资产总额	9,343,302,526.82		132,767,810.16	1,603,984,231.86	7,872,086,105.12
负债总额	4,494,903,036.40		67,503,892.48	562,600,431.85	3,999,806,497.03

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,706,666.98	7.84%	32,706,666.98	100.00%		15,871,228.20	4.40%	15,871,228.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	384,338,407.45	92.16%	30,277,678.45	7.88%	354,060,729.00	345,093,095.70	95.60%	46,432,513.80	13.46%	298,660,581.90
其中：										
组合 1：账龄组合	384,338,407.45	92.16%	30,277,678.45	7.88%	354,060,729.00	345,093,095.70	95.60%	46,432,513.80	13.46%	298,660,581.90
合计	417,045,074.43	100.00%	62,984,345.43	15.10%	354,060,729.00	360,964,323.90	100.00%	62,303,742.00	17.26%	298,660,581.90

按单项计提坏账准备：32,706,666.98

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽欢颜机器人有限公司	4,198,650.00	4,198,650.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，预计无法收回
江苏峰瑞包装材料有限公司	2,806,000.00	2,806,000.00	100.00%	企业已吊销，预计无法收回
陕西谐诚机械有限公司	2,016,597.00	2,016,597.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，预计无法收回
宜兴宇宁塑料容器制造有限公司	1,980,421.00	1,980,421.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，预计无法收回
六安市金城机械有限公司	1,733,000.00	1,733,000.00	100.00%	诉讼后无可执行财产，预计无法收回
杨凌秦川未来新材料有限公司	1,167,220.00	1,167,220.00	100.00%	企业经营异常，账龄较长，预计无法收回
北京至柔科技发展有限公司	1,121,820.00	1,121,820.00	100.00%	账龄时间较长，收回存在重大不确定性
重庆方驰科技发展有限公司	1,028,000.00	1,028,000.00	100.00%	账龄时间较长，多次催收无果，无法收回
中冶京诚（湘潭）重工设备有限公司	995,000.00	995,000.00	100.00%	账龄时间较长，多次催收无果，无法收回
华昌达智能装备集团股份有限公司	845,360.00	845,360.00	100.00%	客户正在重组，债权已申报，收回存在较大不确定性
其他零星客户	14,814,598.98	14,814,598.98	100.00%	
合计	32,706,666.98	32,706,666.98	--	--

按组合计提坏账准备：30,277,678.45

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	293,646,895.76	5,872,937.90	2.00%
1—2 年	53,986,924.77	5,398,692.48	10.00%
2—3 年	20,642,383.42	4,128,476.68	20.00%
3—4 年	1,666,580.10	833,290.05	50.00%

4-5 年	1,756,710.31	1,405,368.25	80.00%
5 年以上	12,638,913.09	12,638,913.09	100.00%
合计	384,338,407.45	30,277,678.45	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	293,722,195.76
1 至 2 年	54,209,619.77
2 至 3 年	23,245,034.36
3 年以上	45,868,224.54
3 至 4 年	3,313,430.10
4 至 5 年	3,101,987.27
5 年以上	39,452,807.17
合计	417,045,074.43

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	62,303,742.00	-1,659,395.51		8,807.02	2,348,805.96	62,984,345.43
合计	62,303,742.00	-1,659,395.51		8,807.02	2,348,805.96	62,984,345.43

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西秦川格兰德机床有限公司	23,902,958.92	5.73%	2,427,878.32
湖南南方宇航高精传动有限公司	20,296,471.04	4.87%	472,546.88
北京无线电测量研究所	17,396,774.94	4.17%	471,217.09
陕西秦川设备成套服务有限公司	15,426,447.60	3.70%	1,328,203.52
山东威腾机械有限公司	15,400,012.67	3.69%	308,000.25
合计	92,422,665.17	22.16%	--

（5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,015,017.85	35,328,621.39
其他应收款	14,873,882.24	36,950,750.26
合计	17,888,900.09	72,279,371.65

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
陕西秦川机械进出口有限公司	1,500,000.00	
西安秦川数控系统工程有限公司	1,515,017.85	
秦川国际融资租赁有限公司		30,528,621.39
深圳秦川商业保理有限公司		4,800,000.00
合计	3,015,017.85	35,328,621.39

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	432,100.00	395,900.00
备用金	889,059.72	1,257,392.75

应向职工收取的垫付款项	323,712.48	637,159.41
与子公司往来款、借款	38,237,201.16	70,822,629.77
外部单位往来款项	3,550,000.00	3,550,000.00
应收政府补助款	5,070,000.00	
其他各种应收、暂付款项	2,005,126.79	2,100,257.14
合计	50,507,200.15	78,763,339.07

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	961,244.51	150,403.30	40,700,941.00	41,812,588.81
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-8,448.33	8,448.33		
本期计提	-458,832.00	376,482.44	-6,434,196.96	-6,516,546.52
其他变动	1,554.05	21.57	335,700.00	337,275.62
2021 年 12 月 31 日余额	495,518.23	535,355.64	34,602,444.04	35,633,317.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	36,420,462.27
1 至 2 年	7,890,698.07
2 至 3 年	138,566.70
3 年以上	6,057,473.11
3 至 4 年	135,820.96
4 至 5 年	30,396.51
5 年以上	5,891,255.64
合计	50,507,200.15

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	41,812,588.81	-6,516,546.52			337,275.62	35,633,317.91
合计	41,812,588.81	-6,516,546.52			337,275.62	35,633,317.91

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西秦川格兰德机床有限公司	往来款、借款	29,565,803.04	1 年以内	58.54%	29,565,803.04
陕西秦川设备成套服务有限公司	往来款、借款	7,684,448.00	1-2 年	15.21%	
宝鸡市渭滨区工业和信息化局	政府补助资金	5,070,000.00	1 年以内	10.04%	
深圳好运通商贸行	往来款	3,550,000.00	5 年以上	7.03%	3,550,000.00
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	往来款	907,305.62	1 年以内	1.80%	18,146.11
合计	--	46,777,556.66	--	92.62%	33,133,949.15

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
宝鸡市渭滨区工业和信息化局	工业强基 " 机器人精密针轮摆线减速器 " 项目	5,070,000.00	1 年以内	预计 2022 年收取 507 万元，依据陕西省工信厅《关于工信部办公厅 2021 年度工业强基工程实施方案验收评价结果（第二批）的通知》

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,180,333,154.29	110,421,000.00	1,069,912,154.29	1,557,632,444.65	110,421,000.00	1,447,211,444.65
合计	1,180,333,154.29	110,421,000.00	1,069,912,154.29	1,557,632,444.65	110,421,000.00	1,447,211,444.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宝鸡机床集团有限公司	265,869,362.00					265,869,362.00	
陕西汉江机床有限公司	133,194,739.91					133,194,739.91	
汉江工具有限责任公司	131,801,837.78					131,801,837.78	
陕西法士特沃克齿轮有	211,968,909.13					211,968,909.13	

限公司							
陕西秦川格兰德机床有限公司	0.00						88,000,000.00
陕西汉机精密机械股份有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
秦川集团(西安)技术研究院有限公司	39,050,072.60					39,050,072.60	
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	38,175,400.51					38,175,400.51	
上海秦隆投资管理有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
秦川国际融资租赁有限公司	187,864,350.00		187,864,350.00				
深圳秦川商业保理有限公司	33,474,000.00		33,474,000.00				
秦川美国工业公司	49,763,716.00					49,763,716.00	
联合美国工业公司	24,759,010.00					24,759,010.00	
陕西秦川设备成套服务有限公司	0.00	40,000,000.00				40,000,000.00	22,421,000.00
陕西秦川进出口有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
西安秦川思源测量仪器有限公司	8,675,521.00					8,675,521.00	
陕西关中工具制造有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
西安秦川数控系统工程技术有限公司	16,253,585.36					16,253,585.36	
浙江秦川机床工具有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
江苏秦川齿轮传动有限公司	192,776,693.98		192,776,693.98				
宝鸡市秦川海通运输有限公司	3,184,246.38		3,184,246.38				
陕西秦川智能机床研究院有限公司	1,300,000.00					1,300,000.00	
合计	1,447,211,444.65	40,000,000.00	417,299,290.36			1,069,912,154.29	110,421,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,563,659,231.66	1,293,946,326.87	1,082,862,530.58	938,577,583.19
其他业务	30,462,813.77	9,529,374.35	65,576,070.23	13,199,021.88

合计	1,594,122,045.43	1,303,475,701.22	1,148,438,600.81	951,776,605.07
----	------------------	------------------	------------------	----------------

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,563,659,231.66			1,563,659,231.66
其中:				
机床类	840,306,036.59			840,306,036.59
零部件类	716,132,658.87			716,132,658.87
贸易类	5,948,928.62			5,948,928.62
其他	1,271,607.58			1,271,607.58
按经营地区分类	1,563,659,231.66			1,563,659,231.66
其中:				
华北地区	187,031,315.02			187,031,315.02
东北地区	29,063,088.36			29,063,088.36
华东地区	587,537,614.31			587,537,614.31
华南地区	84,421,206.95			84,421,206.95
西北地区	347,512,188.66			347,512,188.66
华中地区	210,554,549.50			210,554,549.50
西南地区	100,897,220.98			100,897,220.98
国外地区	16,642,047.88			16,642,047.88

与履约义务相关的信息:

不适用

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	29,115,007.33	39,328,621.39
权益法核算的长期股权投资收益		45,586.50
处置长期股权投资产生的投资收益	100,423,450.00	-424,015.48
交易性金融资产在持有期间的投资收益		20,712.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,792,782.44	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	47,660.00	
债务重组损益	498,703.99	3,062,108.49
银行承兑汇票贴息		-333,199.97
委托贷款收益	1,945,416.70	13,396,041.64
合计	135,823,020.46	55,095,854.90

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,917,351.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	100,953,849.46	
债务重组损益	2,197,773.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	28,260,423.12	
对外委托贷款取得的损益	483,333.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,992,878.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	63,792,208.58	
减：所得税影响额	11,496,827.77	
少数股东权益影响额	30,577,323.84	
合计	160,523,666.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

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	11.26%	0.3770	0.3770
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.82%	0.1615	0.1615

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

无

秦川机床工具集团股份有限公司

法定代表人：严鉴铂

2022年3月29日