



秦川机床工具集团股份公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人龙兴元、主管会计工作负责人刘万超及会计机构负责人(会计主管人员)李霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	162

释义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
公司、本公司、秦川机床	指	秦川机床工具集团股份有限公司
陕西省国资委	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
陕西产投	指	陕西省产业投资有限公司
华融资产	指	中国华融资产管理股份有限公司
长城资产	指	中国长城资产管理公司
宝鸡机床	指	宝鸡机床集团有限公司
汉江机床	指	陕西汉江机床有限公司
汉江工具	指	汉江工具有限责任公司
秦川格兰德	指	陕西秦川格兰德机床有限公司
秦川宝仪	指	秦川集团宝鸡仪表有限公司
进出口公司	指	陕西秦川机械进出口有限公司
设备成套公司	指	陕西秦川设备成套服务有限公司
物配公司	指	陕西秦川物资配套有限公司
海通公司	指	宝鸡市秦川海通运输有限公司
秦川数控	指	西安秦川数控系统工程有限公司
秦川租赁	指	秦川国际融资租赁有限公司
秦川保理	指	深圳秦川商业保理有限公司
秦川齿轮	指	江苏秦川齿轮传动有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	秦川机床	股票代码	000837
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	秦川机床工具集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	秦川机床		
公司的外文名称（如有）	Qinchuan Machine Tool & Tool Group Share Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	QINCHUAN		
公司的法定代表人	龙兴元		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	付林兴	夏杰莉
联系地址	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号
电话	0917-3670788	0917-3670654
传真	0917-3390957	0917-3390957
电子信箱	fulx@qinchuan.com	zhengquan@qinchuan.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,651,380,191.89	1,580,633,050.84	4.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,900,941.49	3,660,714.55	6.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-15,260,417.65	-47,387,713.68	
经营活动产生的现金流量净额（元）	-137,576,734.38	-25,478,056.90	
基本每股收益（元/股）	0.0056	0.0053	5.66%
稀释每股收益（元/股）	0.0056	0.0053	5.66%
加权平均净资产收益率	0.14%	0.13%	0.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,063,097,889.77	8,700,779,087.39	4.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,829,169,869.38	2,825,894,604.69	0.12%

注：本报告期或上年同期数为负值时不计算同比增减幅度。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	145,235.66	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,869,948.09	
债务重组损益	3,831,864.86	

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	9,184,360.75	公司购买的不超过 3 年期的信托产品收益及二级市场的证券收益等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	315,319.39	
减: 所得税影响额	3,963,143.97	
少数股东权益影响额(税后)	3,222,225.64	
合计	19,161,359.14	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司基本情况：

秦川机床工具集团股份有限公司（简称“秦川机床”，股票代码：000837）拥有秦川机床、宝鸡机床、汉江机床、汉江工具、美国拉削系统公司等多家企业。公司是中国机床工具行业的龙头企业，规模位列前三，是中国精密数控机床与复杂工具研发制造基地，国家级高新技术企业和创新型试点企业，建有国家级企业技术中心，院士专家工作站，博士后科研工作站，美国研发机构及3个省级技术研发中心。公司先后获得“国家科技进步一等奖”一项，“国家科技进步二等奖”四项，“中国工业大奖项目表彰奖”一项等荣誉。

2、主要产品：

齿轮磨床、螺纹磨床、外圆磨床、球面磨、车轴磨、滚齿机、车齿机、通用数控车床及加工中心、龙门式车铣镗磨复合加工中心、塑料机械、精密高效拉床等高端数控装备；数控复杂刀具；高档数控系统、滚动功能部件、汽车零部件、特种齿轮箱、机器人减速器、螺杆转副、精密齿轮、精密仪器仪表、精密铸件等零部件产品；数字化车间和系统集成、机床再制造及工厂服务、供应链管理及融资租赁等现代制造服务业务。

3、主要业务及经营模式：

公司始终坚持“技术领先，模式取胜”的发展思路，形成了以前端的工艺规划和设计咨询为导向，以中端满足用户个性化需求为路径，以后端工厂服务（设备维护管理、再制造、刀具管理、融资租赁、商业保理等）为支撑的全生命周期管理，形成了从整机延伸到零部件再到现代制造服务业的完整的产业形态，实现了从简单的“商品供应者”向全方位的“用户总工艺师和总装备师”的角色转变。同时构建了3个1/3的业务板块（数字制造工艺装备链；高端工艺技术引领的关键零部件制造；现代制造服务业），立志成为所涉及领域的技术领先者、行业领导者、高端市场占有率的追求者；以系统集成成为擅长，以“精密、高效、复合、专用、大型”为特色的高端装备企业集团。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	主要为本期子公司秦川国际融资租赁有限公司融资租赁业务增加，相应资金支付增加影响所致。

应收票据	主要为本期销售回款中收到的承兑汇票增加影响所致。
一年内到期的非流动资产	主要为本期子公司秦川国际融资租赁有限公司一年以内到期的融资租赁款增加影响所致。
其他流动资产	主要为本期子公司秦川国际融资租赁有限公司和深圳秦川商业保理有限公司融资租赁业务及应收保理款等业务增加影响所致。
长期应收款	主要为本期子公司秦川国际融资租赁有限公司融资租赁业务增加影响所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

国内机床工具行业自2011年达到历史顶点之后，中国机床消费市场呈现“消费总量减少，消费需求升级”的新特征，行业部分骨干企业因技术升级、产业转型不能适应当前发展环境，出现了经营困难、破产重组等现象，行业整体表现低迷。经过多年调整，行业将从前几年的“总量下降，结构升级”的变化特征向“总量趋稳，结构升级”的变化特征转变。

基础装备行业的发展，有别于其下游行业如汽车行业的规模性扩张，单靠规模体量扩张的传统发展模式已经难以为继。秦川机床基于2013年开始进行的整体上市工作，完成了在单一上市公司平台上打造完整产业链的战略布局，形成了“链条对点”的全新竞争模式，增强了企业可持续发展的内生动力。公司坚持“技术领先，模式取胜”的战略思路，在历经了2015年行业剧烈波动的深度调整后，2016年后经营状况逐步好转，2017年经营业绩持续增长，2018年市场订单状况预期较好。

秦川机床未来的定位：在组织形态上要精准对标德国斯来福临集团，即由若干个具有独立品牌和历史传承的企业构成，而这些企业在各自的利基市场均是领先者；在产品竞争形态上要精准对标美国格里森集团，即具备完整的复杂型面加工制造工艺装备链，继而形成“链条对点”的竞争优势；在产业发展动力上要精准对标美国的GE公司，即以实业为依托，逐步转型为技术研发、产融结合及工业资产管理的新运营平台，稳步提升企业发展质量。

为支持这一目标的实现，秦川机床锚定机床工具产业的强周期特性，紧盯技术进步和需求升级，实施供给侧结构性改革，打造了“3个1/3”的产业布局，推动高质量发展。即：坚守数字化制造工艺装备领域，围绕复杂型面（圆柱、圆锥、螺纹、螺杆、叶轮、叶片、非球镜面）典型零件的数字化加工，追求高精度、高效率、高可靠性的产品技术持续升级；向下游延伸产业链，在解决好“卖鸡、卖蛋”关系基础上，发展关键零部件先进制造业务，在若干专业细分领域，实现高附加值关键零部件的定制、批量化生产销售；基于精益管理的发展理念，围绕工艺装备的全生命周期管理，以数字化、网络化、智能化技术为支撑，大力发展现代制造服务业。同时，三大业务板块的协同发展，有利于打造具有秦川独特优势的精密复杂机床工具产业生态系统。

第一个1/3：数字化制造工艺装备链，公司紧紧围绕“磨削”、“车铣复合”这一核心能力，拓展自身在复杂型面加工领域的工艺技术研发和系统集成能力，为用户提供系列工艺技术和成套智能装备。比如，秦川机床针对新能源汽车自动变速

器齿轮（箱）的数字化加工装配检测，打造了包含精密复杂刀具、工装夹具、金刚滚轮、高效高精度齿轮加工机床、齿轮测量仪器在内的汽车自动变速器齿轮（箱）数字化制造工艺装备链；宝鸡机床对标国外高端产品，研发了五轴车铣加工中心 BMC-500TV，体现出公司在技术升级方面的优势地位。同时CK7670LE数控轮毂车床的成功开发，也标志着公司进入轿车领域；汉江机床在继续保持螺纹磨床国内市场占有率第一的基础上，研发的新产品相继进入新能源汽车等领域，未来产品销量将会实现稳步提升。

第二个1/3：关键零部件制造。即以高端工艺装备研发能力为基础，移植核心能力，将公司部分产能转向下游零部件制造领域，形成了包含自有装备及工艺技术解决方案的独有竞争优势，包括机器人减速器、滚珠丝杠、直线导轨、精密齿轮（箱）、液压元件及系统等，这些基于复杂型面加工装备技术溢出的关键功能部件，形成了与主机产业相互支撑的关键零部件产业群，保证了在机床市场形势低迷的情形下，企业的可持续稳定发展。比如公司以“紧盯型号、能进能出、有所作为”为基本原则，积极推进军民融合“转产能”工作，包括可用于舰船推进系统的大型弧锥齿轮（副）、用于海工平台爬升的专用齿轮箱及军工配套产品等；利用公司在专用装备领域的研发优势及齿轮传动领域的正向设计能力，自主开发了机器人减速器专用成套工艺装备和系列化机器人减速器产品，成为了目前国内产品系列最全的机器人减速器生产厂商，产品成功销往近200家国内外机器人生产企业，在市场上已能够部分替代进口产品；结合自身的技术研发实力，打通了硬齿面磨削的加工制造难题，形成了秦川独有的大型、特种弧锥齿轮副的工艺方法和技术能力，包括用于核电站核废料处理的面齿轮副加工等。

第三个1/3：现代制造服务业。公司基于机床主机业务，而延伸出的包含“数字化车间及系统集成，机床再制造及工厂服务，供应链整合及融资租赁”等高端服务产业。在这个板块已经培育出从事机床再制造/工厂服务、智能制造集成、融资租赁/商业保理、物资配套等一系列服务类企业，未来将实现较快增长。比如秦川机床通过与国外企业的技术合作，形成了关键部件“实物+数据包”的产品新形态，初步具备了“建成、用好、输出”的能力，包括为国内某企业新能源汽车AMT变速箱齿轮建立的数字化产线项目等；宝鸡机床在加快新产品开发的同时，着力提升产品档次，借助“国家数控系统工程技术研究中心陕西分中心”这一平台，大力推动智能制造产业化发展，具有智能制造技术的20多条数字化生产线陆续走向北京、贵阳、大连等地的重点企业；为提高国家战略行业的安全性，宝鸡机床加强技术攻关，宝机系统B80M、B80T现已实现小批量定制生产，宝机数控系统二代产品的研发已经开始试制；宝机的智能展示线和六号车间的数字化改造第一阶段工作已基本完成，实现了信息透明化、工艺可视化管理。

瞄准典型用户典型零件，以定制化为基础模式，立足于“精密、复杂”的工艺装备制造优势，以及数字化制造能力，构筑了秦川机床的核心竞争力。

2018年上半年，公司坚持创新发展理念，追求高质量发展，以“向管理要效益、向存量要效益”为主题，加速质量变革、效率变革、动力变革，推动企业发展迈出新步伐。继续加大产品结构调整力度，以“全面成本控制年”为抓手，坚持科技创新、管理创新，以打造“数字化制造工艺装备链、关键零部件、现代制造服务”三大业务板块为目标，通过不断完善科技创新体系建设，加大科研经费投入，加强科技人才队伍建设，加速公司科技成果快速转化，提升公司综合竞争实力。

上半年，公司前期计划安排科研新产品项目60项，其中新产品研发40项，科研项目20项；申请专利14项（3项发明专利），获得专利授权7项；集团本部再获“国家高新技术企业”认定证书，两款研制的“YKS7225、YKZ7230高精高效蜗杆砂轮磨齿机”在用户单位湖北十堰东风汽车装备公司通过科技成果鉴定；子公司宝鸡机床获批设立陕西省博士后创新基地。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，根据集团公司“三个1/3”产业布局战略，以高质量发展理念为引领，围绕“向存量要效益、向管理要效益”的经营思路，通过以预算考核、精益生产、过程控制为抓手，以财务管理为企业发展的保证，提质增效，加速集团转型升级的步伐。以市场开拓、用户需求为抓手，通过对新产品加大资金、技术投入；不断适应高端客户的需求，加强市场拓展，加大营销力度。进一步消化产品库存，减少中低端产品的投入力度。持续推行“项目制”，加快对主机产品的持续改进与完善等经营举措，积极调动生产、管理资源，保证已签订合同商品的交付、回款。

(一)主要经济指标完成情况

公司2018年上半年实现营业收入16.51亿元，比上年同期15.81亿元，同比增长4.48%，完成年度预算指标的51.76%；利润总额2044.07万元，比上年同期2415.92万元，同比下降15.39%，完成年度预算指标的33.43%；归属于企业母公司所有者净利润390.09万元，比上年同期366.07万元，同比增长6.56%，完成年度预算指标的14.38%。

与年度预算指标比较：（1）毛利总额为31901万元，完成年度预算指标的51.12%，上半年主机类产品订单较上年同期增长，营业收入同比增长19.17%。（2）三费列支总额为28484万元，完成年度预算指标的47.01%，三费控制情况良好。（3）投资收益1078万元，完成年度预算指标的20.96%，主要原因是租赁业务项目变更，预算投资收益减少。（4）其他投资收益1275万元，完成年度预算指标的33.70%，主要原因是计入损益部分政府补贴收入减少。（5）营业外收入599万元，完成年度预算指标29.15%，主要原因是债务重组收益减少。

(二)重点经营工作

1、数字化制造工艺装备链板块

（1）齿轮加工机床：成功开发三家行业战略用户，优化机床加工工艺，加大高效齿轮磨床在轿车市场的销量；首次实现出口俄罗斯；随着销量的增加、部分外购件降价、制造费用降低等降本增效措施的落地、实施。

（2）车床及加工中心类、专机类机床：上半年，以市场开拓为抓手，细分市场、集中攻克，市场营销取得新进展。

（3）螺纹磨床及外圆磨床系列：

螺纹磨床系列产品，通过“共享专项成果，共谋行业发展”的滚珠丝杠副高效生产线技术交流会、第十届中国数控机床展览会（CCMT2018），重点推介“04专项”成果应用、螺纹成套工艺链产品及滚珠丝杠副高效生产线技术，加快新产品市场推广力度等举措，上半年高精高效滚珠丝杠副生产线加工设备得到了客户的认可，上半年在手订单同比增长22%。

外圆磨床系列产品，不断开拓市场，中大规格磨床销售显著增加。加大向大规格和数控机床等附加值高的产品开发力度，打造中大规格普通磨床和数控磨床的品牌优势。如做精做强车轴磨和车桥磨，保持国内领先地位和市场竞争优势。

(4) 刀具业务:

针对“三航两机”、风电核电、自动变速器、军工、减速机等重点行业对高档精密复杂刀具的需求不断增加的大好市场机遇,采取了包括全面推动齿轮刀具德标AA标准、产品水平国际化、生产流程全节点强化考核与快速反应机制、强化经济责任考核、强化市场人员和干部考核、调整市场策略、提升服务水平等一些列措施,取得了显著成效。

2、关键零部件板块

(1) 滚动功能部件产品,在04重大专项的支持下,滚动功能部件有了较大幅度的提升,产品质量水平不断进步和提高,可以完全替代进口。铁路转辙机丝杠在手订单增长30%。国家推行产业升级,提升机械化水平,为直线导轨产品提供了巨大的市场空间,城市轨道交通、汽车以及造船等行业规模的不断扩大,在这些行业的直线导轨市场有着巨大的发展潜力。微型丝杠实施国军标两证合一认证,将在军工航天领域扩大市场份额。

(2) 机器人关节减速器产品,生产效率逐步提升,产量稳定增长,不断满足市场需求,在部分装备技改逐步到位的同时,通过持续优化工艺,减少行星架、针齿壳零件加工余量;通过作业标准化,提高摆线轮、偏心轴、中心轮轴、C系列双联齿轮出产效率,二季度开始,减速器产量稳定在1200台/月以上。

目前,减速器项目已完成过渡期5000平方米的厂房建设改造,完成63台设备投入。通过对关键工艺技术的研究,针对五种关键件的加工难点,进行了多项工艺试验,解决了批量加工技术难点,建成了关键零件加工生产单元和工业机器人关节减速器装配生产线,偏心轴生产线正在第三次改进,尚未正常投入使用,装配线已于2017年2月份完成试产,正在根据试运行情况第二次优化,以满足用户定制规模化生产的要求;同时,通过工艺的持续优化和后续设备的逐步到位,公司开发了四大系列共18种机型85种以上规格的系列产品,满足了5KG到800KG机器人的选配要求,产品应用领域覆盖机器人本体、弧焊、上下料、码垛、冲压、压铸以及系统集成。2018年5月11日,公司机器人减速器数字化车间项目开工,建成后将有效提升秦川工业机器人减速器的产能。2018年底,计划月产达到2000台生产能力。

(3) 铸件产品,针对铸件原材料大幅涨价,在不影响产品质量的前提下,通过使用新材料、利用谷电错峰安排生产、根据产品的不同特点,采取分组式作业、改变刷涂方式等方式,提高了出产效率和产品产量。同时,根据环保要求的提高,增加了环保设施投入。

(4) 汽车零部件产品,在新能源汽车领域,销售取得了新的成效。新能源电液转向产品销售量同比增长6.5倍,实现销售收入同比增长5.5倍。

3、智能制造及现代服务业板块

(1) 包一机生产线预验收完成;江苏微特利电机轴生产线完成终验收。

(2) 参加了2018年上海“第十届中国数控机床展博览会(CCMT2018)”。参展的新一代智能数控机床概念机,代表了行业机床智能制造的最高水平。该机床通过加入智能传感器,来实现识别、分析、判断和推理,使机床具有自感知、自适应、自决策的能力,获得行业 and 用户高度好评,现场签单1300多万元。

(3) 再制造业务,首次承接了格德拉克VAS55成型磨齿机再制造任务,为后期和格德拉克合作打下了坚实的基础。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,651,380,191.89	1,580,633,050.84	4.48%	
营业成本	1,332,369,676.40	1,323,239,603.46	0.69%	
销售费用	90,366,200.63	86,061,341.46	5.00%	
管理费用	155,498,510.72	155,213,617.38	0.18%	
财务费用	38,979,775.82	36,264,871.52	7.49%	
所得税费用	7,544,912.31	7,378,333.36	2.26%	
研发投入	61,087,215.94	68,931,551.96	-11.38%	
经营活动产生的现金流量净额	-137,576,734.38	-25,478,056.90		
投资活动产生的现金流量净额	-667,129,922.60	90,856,465.01		
筹资活动产生的现金流量净额	138,504,673.02	60,385,450.43	129.37%	主要为本期取得借款收到的现金同比增加影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-666,187,458.75	125,430,970.96		

注：本报告期或上年同期数为负值时不计算同比增减幅度。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

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	853,360,986.15	707,639,864.43	17.08%	19.17%	16.91%	1.61%
零部件类	285,591,596.07	245,695,409.05	13.97%	3.55%	1.64%	1.61%
工具类	194,849,435.52	124,259,788.20	36.23%	15.20%	17.42%	-1.20%
器仪表类	25,987,454.59	18,568,132.67	28.55%	-38.56%	-44.35%	7.43%
贸易类	196,453,723.37	183,649,741.24	6.52%	-34.80%	-36.09%	1.90%
其他	73,224,866.51	41,990,284.29	42.66%	86.08%	97.44%	-3.30%
合计	1,629,468,062.21	1,321,803,219.88	18.88%	5.54%	2.08%	2.75%
分地区						
华北地区	144,335,996.26	120,976,471.26	16.18%	-6.35%	-8.42%	1.89%

东北地区	37,077,581.06	28,883,072.68	22.10%	-15.57%	-16.26%	0.65%
华东地区	693,270,837.85	595,424,664.76	14.11%	32.25%	33.90%	-1.06%
华南地区	133,687,535.96	118,500,543.72	11.36%	24.82%	26.84%	-1.41%
西北地区	260,962,686.60	149,265,257.51	42.80%	-35.13%	-53.96%	23.39%
华中地区	112,378,666.08	91,140,141.00	18.90%	24.15%	25.66%	-0.98%
西南地区	87,486,182.20	72,066,163.91	17.63%	2.87%	2.69%	0.15%
国外地区	160,268,576.20	145,546,905.04	9.19%	17.18%	18.07%	-0.68%
合计	1,629,468,062.21	1,321,803,219.88	18.88%	5.54%	2.08%	2.75%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,776,140.19	52.72%	主要为本期分期计提信托产品投资收益同比减少及子公司上海秦隆投资管理有限公司持有的交易性金融资产处置收益同比减少影响所致。	不确定
公允价值变动损益	988,766.75	4.84%	主要为上海秦隆投资管理有限公司持有的交易性金融资产市值上升影响所致。	不确定
资产减值	16,347,668.06	79.98%	主要为本期计提的应收款项坏账准备增加影响所致。	不确定
营业外收入	5,985,136.45	29.28%	主要是根据新会计准则规定，将和生产经营相关的政府补助计入其他收益影响所致。	不确定
营业外支出	7,485,436.12	36.62%	主要是本期子公司宝鸡机床集团有限公司预提诉讼纠纷案损失影响所致。	不确定
其他收益	12,754,948.09	62.40%	主要是根据新会计准则规定，将和生产经营相关的政府补助计入其他收益影响所致。	不确定

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	812,203,689.33	8.96%	998,952,121.06	12.56%	-3.60%	
应收账款	846,183,976.45	9.34%	861,976,593.43	10.83%	-1.49%	
存货	1,926,563,545.65	21.26%	1,717,284,728.60	21.59%	-0.33%	
投资性房地产	9,248,099.36	0.10%			0.10%	
长期股权投资	9,739,233.25	0.11%	5,192,822.05	0.07%	0.04%	

固定资产	1,916,701,742.48	21.15%	1,942,762,542.29	24.42%	-3.27%	
在建工程	270,235,169.34	2.98%	219,625,211.00	2.76%	0.22%	
短期借款	1,642,689,382.60	18.13%	1,579,612,796.80	19.86%	-1.73%	
长期借款	1,172,306,892.01	12.93%	604,559,339.21	7.60%	5.33%	
一年内到期的非流动资产	327,916,957.29	3.62%	152,024,702.97	1.91%	1.71%	
其他流动资产	585,189,446.29	6.46%	294,190,453.66	3.70%	2.76%	
长期应收款	651,074,925.83	7.18%	214,091,597.02	2.69%	4.49%	

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	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	25,144,963.55	988,766.75	-2,714,003.56		17,576,442.94	19,272,023.24	24,438,150.00
3.可供出售金融资产	101,602,060.64	-2,058,685.88	2,543,374.76		0.00	0.00	99,543,374.76
上述合计	126,747,024.19	-1,069,919.13	-170,628.80		17,576,442.94	19,272,023.24	123,981,524.76
金融负债							

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	128,152,603.29	承兑、保函、信用证、借款保证金等
应收票据	143,409,223.64	银行票据质押
应收账款	7,181,536.69	借款抵押
存货	36,486,711.37	借款抵押
固定资产	58,329,037.20	借款抵押
无形资产	46,352,559.09	借款抵押

五、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
197,439,035.55	14,606,400.00	1,251.73%

注：报告期投资额比上年同期变动幅度增大主要为报告期对子公司江苏秦川齿轮传动有限公司投入实物和现金。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏秦川齿轮传动有限公司	齿轮传动、机械设备、机床、刀具、工具及检测设备件、液压件、液压系统、汽车零部件的制造、机械加工，数控系统及数控功能部件开发与制造，经济信息咨询服务，不动产租赁。	新设	200,000,000.00	100.00%	自有	全资子公司	长期	零部件	已投入实物： 123,738,835.55 元；现金 5,000,000.00 元	400,000.00	-3,303,372.07	否	2017 年 12 月 30 日	巨潮资讯网公告编号： 2017-57
合计	--	--	200,000,000.00	--	--	--	--	--	--	400,000.00	-3,303,372.07	--	--	--

注：由于业务整合，公司上半年进行搬迁、厂房改造，对生产经营造成影响。

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	22,608,900.00	185,680,700.00	政府补助、企业自筹	55.2%	618,050,000.00	36,953,000.00	对生产困难预计不足	2013 年 07 月 17 日； 2018 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 （公告编号： 2013-40； 2018-52）
工业机器人关节减速器生产线	自建	是	智能制造	3,791,300.00	51,337,000.00	政府补助、企业自筹				生产线尚未全部建成		
合计	--	--	--	26,400,200.00	237,017,700.00	--	--	618,050,000.00	36,953,000.00	--	--	--

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）；公司第七届第四次董事会审议通过《关于调整“9 万套工业机器人关节减速器技术改造项目”的议案》，根据决议对投资情况表格中相应数据进行了调整，详见巨潮资讯网，公编号：2018-52。

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002028	思源电气	560,604.00	公允价值计量	0.00	-6,536.63	-6,536.63	826,024.57	266,082.87	-6,536.63	554,070.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603986	兆易创新	529,830.00	公允价值计量	0.00	12,771.71	12,771.71	529,500.00	0.00	12,771.71	542,600.00	交易性金融资产	自有资金

境内外股票	600711	盛屯矿业	533,160.00	公允价值 计量	0.00	8,669.66	8,669.66	532,800.00	0.00	8,669.66	541,800.00	交易性金融 资产	自有 资金
境内外股票	002371	北方华创	447,260.00	公允价值 计量	0.00	49,442.48	49,442.48	574,099.62	436,003.00	49,442.48	496,700.00	交易性金融 资产	自有 资金
境内外股票	600729	重庆百货	321,510.00	公允价值 计量	0.00	172,740.86	172,740.86	2,415,108.00	2,099,242.00	172,740.86	494,250.00	交易性金融 资产	自有 资金
境内外股票	603803	瑞斯康达	524,650.00	公允价值 计量	0.00	-71,337.65	-71,337.65	774,919.21	280,495.40	-71,337.65	453,250.00	交易性金融 资产	自有 资金
境内外股票	603587	地素时尚	456,380.00	公允价值 计量	0.00	-43,282.78	-43,282.78	456,100.00	0.00	-43,282.78	413,100.00	交易性金融 资产	自有 资金
境内外股票	300686	智动力	363,180.00	公允价值 计量	0.00	7,612.45	7,612.45	362,742.54	0.00	7,612.45	370,800.00	交易性金融 资产	自有 资金
境内外股票	300271	华宇软件	353,620.00	公允价值 计量	0.00	-12.04	-12.04	861,539.00	488,300.00	-12.04	353,600.00	交易性金融 资产	自有 资金
境内外股票	300522	世名科技	286,970.00	公允价值 计量	0.00	5,329.92	5,329.92	286,798.00	0.00	5,329.92	292,300.00	交易性金融 资产	自有 资金
期末持有的其他证券投资			26,619,996.23	--	25,144,963.55	853,368.77	-2,849,401.54	9,956,812.00	15,701,899.97	-2,849,401.54	19,925,680.00	--	--
合计			30,997,160.23	--	25,144,963.55	988,766.75	-2,714,003.56	17,576,442.94	19,272,023.24	-2,714,003.56	24,438,150.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期				2017 年 12 月 30 日									
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）				不适用									

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝鸡机床集团有限公司	子公司	机床	399,662,132.00	1,941,122,812.80	794,551,314.28	638,666,534.42	11,977,088.70	8,240,962.90
汉江工具有限责任公司	子公司	机床工具	150,204,097.48	498,558,111.30	424,967,901.02	148,335,206.46	13,722,329.02	11,102,930.42
陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	机床	84,839,900.00	245,572,650.82	98,299,730.51	25,630,079.75	-3,438,509.04	-2,585,738.87
联合美国工业公司	子公司	拉刀机床	14,947.54	56,716,576.48	16,265,600.88	31,116,187.51	2,045,450.25	2,048,737.95
秦川国际融资租赁有限公司	子公司	融资租赁	192,735,900.00	1,626,991,396.01	228,957,222.09	35,069,183.79	11,519,975.37	9,009,205.49
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	150,509,964.28	60,438,517.94	136,191,808.11	5,610,065.03	4,343,848.20
西安秦川数控系统工程有限公司	子公司	数控系统	12,090,200.00	48,232,145.16	24,177,954.07	12,350,526.46	2,540,831.62	2,134,670.75
上海秦隆投资管理有限公司	子公司	证券投资	40,000,000.00	55,482,090.81	54,700,022.26	54,700,022.26	-3,589,454.09	-2,707,507.27
深圳秦川商业保理有限公司	子公司	保理业务	50,000,000.00	530,440,028.79	58,903,727.55	17,287,115.26	4,337,521.74	3,241,815.52
江苏秦川齿轮传动有限公司	子公司	零部件制造	123,738,835.55	191,507,940.58	120,532,331.58	38,198,827.95	-3,170,700.62	-3,303,372.07

陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	子公司	机床研发	40,000,000.00	29,842,807.97	26,104,749.32	550,726.41	-1,048,251.78	-1,238,570.53
--------------------	-----	------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

2018上半年中国机床工具行业需求结构升级，1-6月全国金属切削机床产量为26.1万台，与去年同期相比增长6.1%。产品向智能化、网络化、柔性化、定制化方向深入；随着下游生产企业竞争加剧以及成本上升，单机逐步减少，成套成线设备的普及成为行业发展的重要特点。行业将从前几年的“总量下降，结构升级”的变化特征向“总量趋稳，结构升级”的变化特征转变。从上下游行业运行情况看，上游能源和原材料行业受去产能影响，价格持续上升，这一趋势随着去产能不断落实还会继续保持。这无疑会持续抬高机床工具行业的成本，压缩利润空间。下游用户领域随着国家刺激政策和措施的退出，以及去杠杆的持续落实，投资活跃的程度下降，这将影响机床工具消费市场需求的稳定增长，受上下游的运行形势压迫，行业形势不容乐观。

可能面临的风险、机遇及对公司未来经营业绩的影响：

1、政策风险：主要是国家宏观经济政策、环保要求，大大限制了钢铁行业的产能，导致生产用的钢材价格不断攀升，同时保证环保设施的正常运营的开支大幅上升，极大缩减了公司产品的利润空间；汽车、能源等产业政策新能源汽车补贴、光伏补贴等政策的取消，对下游的汽车、工程机械等行业的产销将产生直接影响。

2、行业风险：公司所处的机床工具行业，受汽车、航天航空、汽轮机、电梯、冶金、矿山、工程机械、石油机械、重型机械、机床、船舶、机车车辆等行业的直接影响，发展存在不确定性。

3、技术风险：需求与市场的不断变化，对技术进步与创新形成的倒逼压力。

4、原材料价格及供应风险：主要原材料和配套件的交货期延长，进口配套件因人民币的贬值造成价格上涨；应收账款周转较为缓慢；市场由于资金趋紧，综合成本居高不下，企业负担重，运营压力增加。

5、产品价格风险：主要是来自国内外同行业之间的低价倾销形成的恶性竞争环境，降低了公司产品的盈利水平。

6、国际贸易风险：中美贸易争端近来有逐步升级的趋势，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行业的发展，对公司产品出口和市场造成影响，对主机产品、功能部件产品产销形成冲击，出口难度加大。

应对风险措施：

1、针对政策风险。公司将以激发企业可持续发展的内生动力为目标，调整三个1/3产业板块的战略思路。即坚守数字化制造工艺装备领域，追求高精度、高效率、高可靠性的产品技术持续升级；大力发展高端智能制造装备、成线成套制造装备，增强进口替代能力；向下游延伸产业链，发展关键零部件业务，推进机器人减速器项目、内齿圈产业项目、异型螺杆产业项目等，形成新的增长点；围绕工艺装备的全生命周期管理，以数字化、网络化、智能化技术为支撑，发展现代制造服务业。

2、针对行业风险。中美贸易战，美国的制约以及威胁，将倒逼政府加强扶持和产业创新改革，进口替代步伐加速。同时也将促进我国相关产业改革和创新，提高国产化装备研发能力和自主可控水平，促进加快进口替代的步伐，以减轻受到进口国的制约。机床行业又迎来了新的生机，公司针对军工企业开发了多款具有五轴加工和铣车复合功能的新型高端数控机床。

在国家推进军民融合和“一带一路”战略的带动下，公司以“紧盯型号、能进能出、有所作为”为基本原则，积极推进“转产能”工作，发挥自身优势，以项目为载体，持续为国防军工领域提供相关零部件。

面向汽车零部件产业，发展中高端汽车自动变速器齿轮箱制造工艺装备成套解决方案；汽车轮毂、刹车盘和缸套等汽车零部件制造工艺装备成套解决方案，形成这个领域独有的竞争力优势和领军优势。发展齿圈加工装备及专用化刀具，在内齿圈加工装备、复杂刀具制造技术的基础上利用和扩展技术积累，延伸发展汽车自动变速器齿圈产业，推动国内汽车自动变速器关键件乃至汽车业的转型升级和强势崛起。

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

我们将紧紧瞄准国际机床行业的先进技术，完善技术研发体系，打造创新团队，引进高端人才，推动“产、学、研”合作。

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

4、针对原材料价格及供应风险。针对生铁、钢材等基础原材料价格上行的影响，公司在机床结构和传动设计方面采用先进技术，用直驱技术替代传统的机械传动，对机床基础大件进行优化设计，使之轻量化，通过这些技术措施，大大减少钢材和铸铁的使用量。

5、针对产品价格风险。一是在生产制造环节中全面控制成本，持续推动精益生产模式，提高劳动生产率，以数控化、智能化、高效化为基点结合加工设备和检测手段的升级换代、补短板，加大技改投入，有规划有步骤实施各板块的数控化布局。二是提升产品的技术附加值，使产品在性能、功能、工作精度、工作效率、可靠性等方面优于竞争对手的产品，为用户创造更大的经济效益。

6、针对国际贸易风险。随着国际经济形势的动荡，违约事件的发生概率大大增加，我们根据当下的趋势，做好风险把控。同时充分利用公司在北美的ABM、QCA公司和汉工美国齿轮刀具公司的平台，开发国外市场，迈向国际化；积极开发欧洲、日本等替代市场和一带一路新客户，以防贸易战长期化；加力攻克国内市场进入壁垒，实现进口替代；加大“一带一路”沿线国家关注度。参加“一带一路”沿线国家各类专业机床和功能部件展，建立新的出口渠道。实施“走出去”战略，通过对外直接投资等形式积极参与国际竞争与合作。

面对诸多风险因素，公司将以激发企业可持续发展的内生动力为目标，调整三个 1/3 产业板块的战略思路。即坚守数字化制造工艺装备领域，追求高精度、高效率、高可靠性的产品技术持续升级；大力发展高端智能制造装备、成线成套制造装备，增强进口替代能力；向下游延伸产业链，发展关键零部件业务，推进机器人减速器项目、内齿圈产业项目、异型螺杆产业项目等，形成新的增长点；围绕工艺装备的全生命周期管理，以数字化、网络化、智能化技术为支撑，发展现代制造服务业。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.86%	2018年02月09日	2018年02月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号: 2018-10
2017年年度股东大会	年度股东大会	36.83%	2018年04月18日	2018年04月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号: 2018-26

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告恩和公司诉被告忠诚机床融资租赁合同纠纷案二审, (2018)京 03 民终 4855 号、(2018)京 03 民终 4868 号)	569	是	北京市第三中级人民法院做出 (2018)京 03 民终 4855 号、(2018)京 03 民终 4868 号《民事判决书》	判决“撤销北京市顺义区人民法院初审判决, 由忠诚机床给付恩和公司回购担保款及利息”。该事项将对忠诚机床 2018 年利润产生不利影响, 预计影响金额约为 569 万元, 减少我公司 2018 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润约为 154 万元。	恩和公司已申请执行	2017 年 12 月 29 日	案件进展历次公告情况: 2017 年 12 月 29 日公告编号: 2017-56; 2018 年 5 月 29 日公告编号: 2018-37; 2018 年 8 月 15 日公告编号: 2018-46
其他未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总	1,464.45	否	部分尚未结案、部分执行阶段、一件驳回对方起诉	尚未结案 1135.81 万元, 获得赔付判决 268.97 万元, 驳回对方起诉 59.67 万元	执行完毕 78.37 万元, 执行中 190.6 万元	不适用	不适用

九、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、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，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，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情况。

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、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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
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	2018.1.1	2018.12.31	71.74	租赁合同	增加本期净利润 53.08 万元	否

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
陕西电子信息集团有限公司	2016 年 07 月 02 日	80,000	2016 年 07 月 05 日	0	连带责任保证	3 年	否	否
陕西投融资担保有限责任公司	2018 年 04 月 19 日	25,500	2018 年 06 月 14 日	0	连带责任保证	3 年	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		25,500	报告期内对外担保实际 发生额合计 (A2)		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		105,500	报告期末实际对外担保 余额合计 (A4)		0			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期 (协 议签署日)	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
秦川机床集团宝 鸡仪表有限公司	2017 年 05 月 24 日	2,600	2018 年 02 月 05 日	800	连带责任保证	1 年	否	否
			2018 年 03 月 21 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
	2018 年 04 月 19 日	2,600	2018 年 05 月 31 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
宝鸡机床集团有 限公司	2017 年 05 月 24 日	10,000	2017 年 10 月 24 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
	2018 年 04 月 19 日	13,000	2018 年 06 月 29 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
秦川国际融资租 赁有限公司	2017 年 05 月 24 日	45,000	2017 年 07 月 25 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
				11,400	连带责任保证	3 年	否	否
			2017 年 09 月 20 日	200	连带责任保证	11 个月	否	否
				200	连带责任保证	18 个月	否	否
			2017 年 11 月 30 日	3,200	连带责任保证	3 年	否	否
				4,713	连带责任保证	3 年	否	否
				1,400	连带责任保证	10 个月	否	否
			2017 年 12 月 08 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
			2018 年 02 月 28 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
	2018 年 03 月 22 日	6,000	连带责任保证	1 年	否	否		
	2018 年 04 月 19 日	105,000		300	连带责任保证	1 年	否	否
			2018 年 04 月 28 日	300	连带责任保证	7 个月	否	否
				19,400	连带责任保证	3 年	否	否
2018 年 05 月 21 日			5,000	连带责任保证	6 个月	否	否	
2018 年 05 月 22 日	5,000	连带责任保证	6 个月	否	否			
	3,000	连带责任保证	1 年	否	否			
陕西秦川设备成 套服务有限公司	2017 年 05 月 24 日	2,000	2017 年 12 月 28 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	否
	2018 年 04 月 19 日	2,000						
陕西秦川格兰德 机床有限公司	2017 年 05 月 24 日	7,300	2017 年 08 月 24 日	800	连带责任保证	1 年	否	否
			2017 年 08 月 22 日	600	连带责任保证	1 年	否	否
			2017 年 08 月 31 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
			2017 年 09 月 28 日	200	连带责任保证	1 年	否	否
			2017 年 12 月 06 日	400	连带责任保证	1 年	否	否

			2018年02月05日	600	连带责任保证	1年	否	否
			2018年03月22日	500	连带责任保证	1年	否	否
	2018年04月19日	7,000	2018年05月10日	1,540	连带责任保证	1年	否	否
			2018年05月17日	360	连带责任保证	1年	否	否
			2018年06月12日	800	连带责任保证	1年	否	否
陕西秦川物资配套有限公司	2017年05月24日	2,200	2018年01月30日	350	连带责任保证	6个月	否	否
	2018年04月19日	2,200						
陕西秦川机械进出口有限公司	2017年05月24日	7,000	2017年01月22日	54	连带责任保证	19个月	否	否
			2017年11月17日	42	连带责任保证	1年	否	否
			2017年11月14日	430	连带责任保证	1年	否	否
	2018年04月19日	7,000	2018年06月10日	164	连带责任保证	1年	否	否
			2018年06月29日	97	连带责任保证	1年	否	否
				44	连带责任保证	1年	否	否
				46	连带责任保证	1年	否	否
				158	连带责任保证	1年	否	否
陕西汉江机床有限公司	2017年05月24日	10,000	2017年09月29日	1,500	连带责任保证	1年	否	否
			2018年03月28日	1,960	连带责任保证	1年	否	否
	2018年04月19日	10,000	2018年06月29日	2,500	连带责任保证	1年	否	否
汉江工具有限责任公司	2018年04月19日	3,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			151,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		57,919	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			151,800		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		94,058	
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 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宝鸡忠诚精密数控设备有限责任公司	2017年12月20日	500	2017年10月16日	500	连带责任保证	1年	否	否
陕西关中工具制造有限公司	2017年12月20日	1,500	2017年07月24日	200	连带责任保证	1年	否	否
			2018年01月30日	600	连带责任保证	1年	否	否
宝鸡忠诚机床股份有限公司	2017年12月20日	20,000	2018年01月09日	1,000	连带责任保证	6个月	否	否
			2018年02月28日	1,400	连带责任保证	6个月	否	否
			2018年05月22日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
			2018年05月23日	2,000	连带责任保证	1年	否	否

			2018年06月04日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
			2018年06月19日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
			2018年06月20日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
			2018年06月29日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
宝鸡机床集团有 限公司	2017年12月20日	18,000	2017年09月14日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
			2018年02月08日	1,000	连带责任保证	6个月	否	否
联合美国工业公 司	2017年05月24日	506	2017年11月19日	506	抵押	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保 实际发生额合计(C2)			13,000
报告期末已审批的对子公司担保额度 合计(C3)				40,506	报告期末对子公司实际 担保余额合计(C4)			15,206
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)				177,300	报告期内担保实际发生 额合计(A2+B2+C2)			70,919
报告期末已审批的担保额度合 计(A3+B3+C3)				297,806	报告期末实际担保余额 合计(A4+B4+C4)			109,264
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例								38.62%
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)								74,413
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)								74,413
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)								不适用
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)								不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、 委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	10000	0	0
券商理财产品	自有资金	15000	0	0
信托理财产品	自有资金	27933	25100	0
私募基金产品	自有资金	8030	8000	0
合计		60963	33100	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
长安国际	信托公司	信托	14160	自有资金	2017年07月21日	2019年09月20日	信托项目	合同约定	10%	2400	656	合同约定年末收回		是	是	
长安国际	信托公司	信托	8080	自有资金	2017年09月15日	2019年09月14日	信托项目	合同约定	10%	1300	375	合同约定年末收回		是	是	
长安国际	信托公司	信托	3730	自有资金	2018年02月07日	2019年08月20日	信托项目	合同约定	10%	323	135	合同约定年末收回		是	是	
国泰君安	证券公司	券商	5000	自有	2018年03月29日	2018年06月28日	补充产品发行	合同约定	4.75%	75.2	75.2	全部收		是	是	

				资金			人运营资金					回				
广发证券	证券公司	券商	10000	自有资金	2018年03月29日	2018年05月29日	补充产品发 人运营资金	合同约定	4.5%	59.2	59.2	全部收 回		是	是	
西安方元	基金公司	私募	7500	自有资金	2017年09月15日	2020年09月14日	股权投资				-26.93			是	是	
华润深国 投信托有 限公司	信托有限 公司	深国投.朱雀 合伙专项证 券集合资金 信托计划	1700	自有 资金	2017年01月13日	本信托计划为长 期信托, 不限定信 托计划存续期限	投资在上海、 深圳证券交易 所或中国金融 期货交易所	按市值确 定	5%	11%	0	0	0	是	是	
上海健顺 投资管理 有限公司	私募基金	健顺云5号 私募证券投 资基金	500	自有 资金	2017年08月14日	2018年8月14日	投资在上海、 深圳证券交易 所或中国金融 期货交易所	按市值确 定	5%	6%	0	0	0	是	是	
合计			50670	--	--	--	--	--	--	4157.4	1273.47	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位: 万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
20000	自有资金	20000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

单位：万元

贷款对象	贷款对象类型	贷款利率	贷款金额	资金来源	起始日期	终止日期	预期收益 (如有)	报告期实际 损益金额	报告期损益实 际收回情况	计提减值 准备金额 (如有)	是否经过法 定程序	未来是否还 有委托贷款 计划	事项概述及 相关查询索 引(如有)
深圳秦川商业 保理有限公司	子公司	4.35%	20000	自有资金	2017年12月19日	2018年12月18日	870	440	全部收回		是	是	
合计			20000	--	--	--	870	440	--		--	--	--

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
秦川机床工具集团股份有限公司	化学需氧量、石油类、悬浮物氨氮	达标排放	1	公司总排口	化学需氧量 32、石油类 0.34、悬浮物 15、氨氮 1.348	DB61/224-2011<<黄河流域（陕西段）污水综合排放标准》二级标准限值	化学需氧量:2.7吨,氨氮:0.11	化学需氧量:20吨,氨氮:2	无
宝鸡机床集团有限公司	化学需氧量、石油类、悬浮物氨氮	达标排放	1	公司总排口	化学需氧量 166, 石油类、悬浮物 38, 氨氮 23.88	DB61/224-2011<<黄河流域（陕西段）污水综合排放标准》二级标准限值	化学需氧量 4.3 吨 氨氮: 0.62	无	无
陕西汉江机床有限公司	COD、氨氮、悬浮物	达标排放	1	公司总排口	COD 48.3mg/L; 氨氮 4.76mg/L; 悬浮物 46.2 mg/L	《污水综合排放标准》GB 8978-1996 中一级标准限值	无	无	无
汉江工具有限责任公司	化学需氧量、石油类、悬浮物	达标排放	1	经度: 106 度 59 分 57 秒, 纬度: 33 度 09 分 46 秒	化学需氧量: 8; 石油类: 0.4; 悬浮物: 10mg/L	污水综合排放标准 GB8978-0996	化学需氧量 0.15 吨	无	无
陕西秦川格兰德机床有限公司	化学需氧量、氨氮	达标排放	1	公司总排口	化学需氧量: 136 氨氮: 5.047	DB61/224-2011<<黄河流域（陕西段）污水综合排放标准》二级标准限值	化学需氧量 1.2 千克, 氨氮: 0.01 千克	化学需氧量: 9 吨, 氨氮: 0.8	无

防治污染设施的建设和运行情况

集团总部：公司防治污染设施主要是公司总排污水处理站，同时安装COD在线装置并与上级环保在线网络并网，在线数据显示，全年COD平均浓度为100mg/L,远远低于公司执行标准《黄河流域（陕西段）污水综合排放标准》（DB61/224—2011）中三级标准300 mg/L。按照《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》建有危险废物贮存库房100平方米。

宝鸡机床：目前建有综合污水处理站1处，生产废水、生活污水统一收集经污水处理站处理后达标排放；涂装车间配套有水幕湿式除尘器9套，废气经15米除尘烟道处理后达标排放；建立一般生产固废和生活垃圾暂存站2处，并做好防水、防渗漏措施，最后由市政部门统一处理；建有2座危废库房，通风、防火、防泄漏措施到位，废机油、废漆渣最终经环保部门审批交由有资质单位处理；生产设备噪声均采取了隔音、减震降噪等措施。

汉江机床：公司污水进入格栅打捞渣滓，到沉沙池后比重较大的无机颗粒沉淀并排除，到生化池去除污水里的BOD5、SS和以各种形式的氮或磷，进入滤池后进一步减少SS，使出水达到国家一级标准。公司每年都委托专业机构对公司排放的废水进行检测，多年来检测结果均符合《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）中一级标准限值之规定。

汉江工具：1、对液压机床都进行了接油盘防护。2、切削液进行了沉淀池过滤回收，交由资质的单位回收处理。3、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。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

无

突发环境事件应急预案

集团总部：2014年9月公司编制《秦川机床工具集团股份公司突发环境事件应急预案》，同年12月在宝鸡市环保局渭滨分局审查备案。2017年11月29日针对此预案对公司总排污水处理站进行了预案演练，演练结束后对预案的有效性进行了评价，结论是预案有效；

宝鸡机床：预案于2015年6月在高新环保局备案，2017年6月12日进行了一次应急演练；

汉江机床：2016年公司印发了《陕西汉江机床有限公司环境污染突发事件应急预案》，并根据公司实际情况适时进行修订；

汉江工具：2017年3月27日，危险废物应急预案已在汉中市环境保护局汉台分局办理备案登记，备案编号：61070220170012。

环境自行监测方案

集团总部：2017年12月，公司委托有资质单位（陕西聚光环保科技有限公司）分别对公司废水、有机废气、噪音等环境因子进行了监测，检测结果显示均达到国家及地方标准；

宝鸡机床：公司每年七、八月份都会委托有资质检测机构对水、大气、厂界噪音情况进行检测，并将检测结果及时报备市、高新区环保部门；

汉江工具：2018年2月3日，委托汉中市华信工程检测有限公司对废水进行监测，检测结果显示达到《污水综合排放标准》GB8978-1996中一级标准。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

8月24日，中央环保督查组对公司铸造分厂检查时发现，废铁物料露天堆放，未采取覆盖措施；露天氧焊切割作业造成切割烟尘。公司立即进行整改：1、切割工序立即停止并淘汰；2、物料堆放场所8月24日下午进行了覆盖；3、处理了部分废铁料，减少堆放量。近日，经宝鸡市渭滨环保分局对上述问题整改情况进行检查，检查结论：整改已到位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

一、助力脱贫攻坚宝鸡合力团对口千阳县产业扶贫计划

按照陕西省脱贫攻坚指挥部陕脱贫发〔2017〕40号《国企合力团助力脱贫攻坚产业实施方案》和《陕西省国企合力团助力脱贫攻坚工作考核办法》的通知，为贯彻落实党的十九大精神，充分发挥企业合力团助力脱贫攻坚产业扶贫的引领作用，现制定秦川集团参加省国资委系统助力脱贫攻坚的宝鸡合力团对口千阳县产业扶贫计划，力求建立产业扶贫的长效机制，突出产业扶贫，建立工作目标。

1. 2018年3月初实施对千阳县南寨镇南寨村投资43万元、227亩矮砧苹果示范园建设，争取3月底结束。真扶贫，扶真贫，真正带动128户贫困户约506余人发展苹果产业，加快推进南寨村贫困户脱贫致富步伐。

2. 按照陕西省脱贫攻坚指挥部《国企合力团助力脱贫攻坚产业扶贫实施方案》及《陕西省国企合力团助力脱贫攻坚扶贫工作考核办法》的文件精神，加快与千阳县政府达成的意向，秦川集团与千阳人民政府按1:1的比例共同出资，完成千阳县5000-6000亩的苹果产业水肥一体化产业扶贫项目。三季度就上述产业扶贫项目的具体事宜、建立好产业扶贫的长效机制等沟通完成，为来年项目实施打好基础。

3. 公司出资200万元购买杨凌秦川未来新材料有限公司木塑生产线，用于日后对宝鸡市千阳县的产业扶贫项目。上半年力争就“木塑”产业扶贫的具体事宜沟通与完成，力争2018年下半年投产。

二、秦川集团“两联一包”精准扶贫工作

1. “两联一包”对口汉中市佛坪县西岔河镇秒家庄村，是由省政协牵头，子公司汉江机床具体负责实施精准扶贫工作。2018年具体打算如下：

(1)在省政协及镇村党委领导下，扎实全面推进扶贫攻坚工作，坚持队员驻村。

(2)根据省政协对“两联一包”精准扶贫工作的具体要求，择机注入一定资金，扶持村上各项产业正常发展。

(3)对所承担的对口因病致困的帮扶户，采取各种有效措施，力争年底脱贫。

2. “两联一包”对口商洛市镇安县青铜关镇丰收村，是由省人大牵头进行的精准扶工作。2018年具体打算如下：

(1)出资13.75万元为镇安县青铜关镇丰收村中修建道路护栏1.25公里，以解决移民搬迁后村里基础设施薄弱，出行道路不安全问题。

(2)出资16.25万元为镇安县青铜关镇丰收村安装55盏太阳能路灯，以解决移民搬迁出行不便问题，同时改善村容村貌。

(3)上述两项工作4月底前全部完成。

3. 积极参加宝鸡市美丽乡村建设包抓帮扶工作

根据宝鸡市政府《美丽乡村建设包抓帮扶村》的具体安排：

- ① 积极地做好对口村的对接工作以及做好实地调研工作。
- ② 根据帮扶村的实际情况，适当的给与一定的帮扶资金。

三、“肩负社会责任，投身公益事业，帮困扶贫”

1. 对2018年中突发的自然灾害实施捐款捐助。
2. 对社会慈善事业进行捐款捐助。

“肩负社会责任，投身公益事业，帮困扶贫”，是秦川集团建厂五十余年来的一贯做法，为有效推动社会公益事业蓬勃发展、推进区域社会和谐进程，做出了积极的贡献。

(2) 半年度精准扶贫概要

①秦川集团汉江机床“两联一包”精准扶贫的单位为：汉中市佛坪县西岔河镇抄家庄汉中市佛坪县抄家庄村，距县城约12公里，离镇政府所在地4.5公里，村域面积16.2平方公里。全村辖8个村民小组，223户，679人；有耕地面积940亩，林地29566亩；村民的主要收入来源为外出务工和种植。2017年通过修复损毁堰渠、发展养蜂事业等精准帮扶，贫困户脱贫情况有较大改善。

2018年，汉江机床大件车间支部书记刘建华长期驻村扶贫。汉江机床公司党委书记、董事长赵甲宝，公司总经理向明新、公司党委副书记、工会主席严虎勤等3人分别包扶3个贫困户。

②在千阳县人民政府的组织协调下，对南寨镇南寨村实施矮砧苹果及苗木水肥一体化智能灌溉系统建设工程，于2018年3月19日开工，6月21日顺利竣工。该项目总投资43万元，能够带动128户贫困户506人发展苹果产业，项目建成后将加快推进辖区内贫困户脱贫致富步伐。

③公司人力资源部门在年度用人计划中增加对扶贫县、村贫困人员的招录。积极参加各类“就业扶贫”专场招聘会。

④完成宝鸡市美丽乡村包抓帮扶太白县王家陵镇中明村的实地调研。为集团公司下一步美丽乡村精准包抓帮扶奠定基础。

⑤根据省政协对“两联一包”精准扶贫工作的具体要求，出资13.75万元为镇安县青铜关镇丰收村中修建道路护栏1.25公里，以解决移民搬迁后村里基础设施薄弱，出行道路不安全问题。出资16.25万元为镇安县青铜关镇丰收村安装55盏太阳能路灯，以解决移民搬迁出行不便问题，同时改善村容村貌。

上述两项工作已于3月底前全部完成。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	—	—
其中：1.资金	万元	30
二、分项投入	—	—
1.产业发展脱贫	—	—
2.转移就业脱贫	—	—
3.易地搬迁脱贫	—	—
4.教育扶贫	—	—
5.健康扶贫	—	—
6.生态保护扶贫	—	—
7.兜底保障	—	—
8.社会扶贫	—	—
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	30
9.其他项目	—	—
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

（4）后续精准扶贫计划

1. 按照陕西省脱贫攻坚指挥部《国企合力团助力脱贫攻坚产业扶贫实施方案》及《陕西省国企合力团助力脱贫攻坚扶贫工作考核办法》的文件精神，加快与千阳县政府达成的意向，秦川集团与千阳人民政府按1:1的比例共同出资，完成千阳县5000-6000亩的苹果产业水肥一体化产业扶贫项目。三季度就上述产业扶贫项目的具体事宜、建立好产业扶贫的长效机制等沟通完成，为来年项目实施打好基础。

2. 公司出资200万元购买杨凌秦川未来新材料有限公司木塑生产线，用于日后对宝鸡市千阳县的产业扶贫项目。力争年内就“木塑”产业扶贫的具体事宜沟通与完成。

3. 对宝鸡市美丽乡村包抓帮扶太白县王家陵镇中明村进行帮扶。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,754,434	15.97%						110,754,434	15.97%
2、国有法人持股	110,499,048	15.94%						110,499,048	15.94%
3、其他内资持股	255,386	0.04%						255,386	0.04%
境内自然人持股	255,386	0.04%						255,386	0.04%
二、无限售条件股份	582,616,476	84.03%						582,616,476	84.03%
1、人民币普通股	582,616,476	84.03%						582,616,476	84.03%
三、股份总数	693,370,910	100.00%						693,370,910	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	68,434		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	15.94%	110,499,048		110,499,048			
陕西省产业投资有限公司	国有法人	14.59%	101,196,554			101,196,554		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	4.08%	28,275,690			28,275,690		
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	2.04%	14,127,275			14,127,275		
顾鹤富	境内自然人	0.65%	4,474,577			4,474,577		
王京先	境内自然人	0.55%	3,811,000			3,811,000		
西南证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.31%	2,120,000			2,120,000		
陆焱	境内自然人	0.30%	2,109,062			2,109,062		
朱华德	境内自然人	0.21%	1,469,960			1,469,960		
杨勇	境内自然人	0.18%	1,270,000			1,270,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会、陕西省产业投资有限公司、中国华融资产管理股份有限公司、中国长城资产管理股份有限公司均因公司 2014 年度发行新股成为前十股东。其中，陕西省人民政府国有资产监督管理委员会、陕西省产业投资有限公司限售期为 2014 年 9 月 15 日至 2017 年 9 月 15 日，中国华融资产管理股份有限公司、中国长城资产管理公司限售期为 2014 年 9 月 15 日至 2015 年 9 月 15 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会与陕西省产业投资有限公司为一致行动人。其他股东关联关系不详。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陕西省产业投资有限公司	101,196,554	人民币普通股	101,196,554					
中国华融资产管理股份有限公司	28,275,690	人民币普通股	28,275,690					
中国长城资产管理股份有限公司	14,127,275	人民币普通股	14,127,275					
顾鹤富	4,474,577	人民币普通股	4,474,577					

王京先	3,811,000	人民币普通股	3,811,000
西南证券股份有限公司约定购回专用账户	2,120,000	人民币普通股	2,120,000
陆焱	2,109,062	人民币普通股	2,109,062
朱华德	1,469,960	人民币普通股	1,469,960
杨勇	1,270,000	人民币普通股	1,270,000
林汉生	1,190,100	人民币普通股	1,190,100
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会与陕西省产业投资有限公司为一致行动人。其他股东关联关系不详。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（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

西南证券股份有限公司约定购回专用账户报告期内进行约定购回初始交易所涉股份数量为 1720800 股，持股比例 0.25%，报告期内购回交易所涉股份数量为 399200 股，持股比例 0.06%，截至报告期末持股数量为 2120000 股，持股比例为 0.31%。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
龙兴元	董事长	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
刘 劲	独立董事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
吴晓光	独立董事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
赵万华	独立董事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
胡 弘	董事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
贺伟轩	董事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
李 强	董事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
刘万超	董事	任免	2018 年 04 月 18 日	换届
刘平安	董事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
王怀科	职工董事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
吴苏平	监事会主席	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
白 冰	监事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
王拉祥	职工监事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
宋耿田	职工监事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
李 铮	监事	被选举	2018 年 04 月 18 日	换届
胡 弘	总经理	聘任	2018 年 04 月 18 日	换届
赵甲宝	副总经理	聘任	2018 年 04 月 18 日	换届
田 沙	副总经理	聘任	2018 年 04 月 18 日	换届
司冠林	副总经理	聘任	2018 年 04 月 18 日	换届
付林兴	副总经理	聘任	2018 年 04 月 18 日	换届
杭宝军	副总经理	聘任	2018 年 04 月 18 日	换届
刘万超	财务总监	聘任	2018 年 04 月 18 日	换届
郭宝安	技术总监	聘任	2018 年 04 月 18 日	换届
付林兴	董事会秘书	聘任	2018 年 04 月 26 日	换届

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：秦川机床工具集团股份公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	812,203,689.33	1,468,691,246.79
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,438,150.00	25,144,963.55
衍生金融资产		
应收票据	546,061,342.49	398,127,911.37
应收账款	846,183,976.45	769,208,775.98
预付款项	167,229,755.23	151,550,753.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	242,931.85	553,176.38
应收股利		
其他应收款	55,464,457.07	83,453,313.25
买入返售金融资产		
存货	1,926,563,545.65	1,836,409,973.47

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	327,916,957.29	219,817,905.36
其他流动资产	585,189,446.29	497,041,676.34
流动资产合计	5,291,494,251.65	5,449,999,696.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	383,760,938.21	362,557,624.08
持有至到期投资		
长期应收款	651,074,925.83	173,246,014.01
长期股权投资	9,739,233.25	9,022,930.89
投资性房地产	9,248,099.36	9,485,604.08
固定资产	1,916,701,742.48	1,956,817,527.81
在建工程	270,235,169.34	227,840,352.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	304,290,193.32	310,339,174.36
开发支出	101,907,562.56	81,039,227.58
商誉	726,792.83	726,792.83
长期待摊费用	25,378,680.85	26,306,093.56
递延所得税资产	46,810,924.63	43,764,189.56
其他非流动资产	51,729,375.46	49,633,860.31
非流动资产合计	3,771,603,638.12	3,250,779,391.37
资产总计	9,063,097,889.77	8,700,779,087.39
流动负债：		
短期借款	1,642,689,382.60	1,791,203,557.80
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	424,738,533.80	334,791,147.30

应付账款	900,439,952.55	878,421,304.76
预收款项	300,728,406.63	279,054,147.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	54,045,021.58	56,027,638.53
应交税费	35,986,397.95	35,911,843.24
应付利息	7,200,047.78	8,473,228.40
应付股利	3,154,150.01	2,434,150.01
其他应付款	77,487,118.11	81,066,779.94
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	33,245,046.76	22,525,234.07
其他流动负债	32,757,750.69	30,281,841.50
流动负债合计	3,512,471,808.46	3,520,190,873.24
非流动负债：		
长期借款	1,172,306,892.01	857,734,378.74
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	372,355,383.89	340,482,806.00
长期应付职工薪酬	1,042,383.75	1,252,035.56
专项应付款	10,920,000.00	10,920,000.00
预计负债	5,683,794.10	
递延收益	384,071,639.47	370,676,573.34
递延所得税负债	3,883,166.66	4,272,655.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,950,263,259.88	1,585,338,448.72
负债合计	5,462,735,068.34	5,105,529,321.96
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	1,453,058,784.21	1,453,058,784.21
减：库存股		
其他综合收益	-1,691,837.90	-260,473.08
专项储备	4,738,090.41	3,932,402.39
盈余公积	94,897,076.48	94,897,076.48
一般风险准备		
未分配利润	584,796,846.18	580,895,904.69
归属于母公司所有者权益合计	2,829,169,869.38	2,825,894,604.69
少数股东权益	771,192,952.05	769,355,160.74
所有者权益合计	3,600,362,821.43	3,595,249,765.43
负债和所有者权益总计	9,063,097,889.77	8,700,779,087.39

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,730,802.22	255,180,598.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	287,478,994.63	250,715,797.02
应收账款	368,988,622.19	329,384,341.46
预付款项	21,895,154.35	45,154,918.51
应收利息		
应收股利	6,481,530.42	6,481,530.42
其他应收款	96,484,739.66	14,407,783.19
存货	758,343,898.30	758,620,551.74
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	200,575,358.32	204,028,478.93
流动资产合计	1,970,979,100.09	1,863,973,999.28
非流动资产：		
可供出售金融资产	276,178,400.45	252,916,400.44
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,185,817,021.21	1,057,057,187.64
投资性房地产		
固定资产	813,343,150.90	915,175,239.71
在建工程	175,077,005.53	156,984,969.20
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	96,472,834.78	117,759,163.62
开发支出	91,431,075.79	76,077,540.95
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,400,799.46	28,512,397.57
其他非流动资产	33,859,733.05	20,791,400.65
非流动资产合计	2,698,580,021.17	2,625,274,299.78
资产总计	4,669,559,121.26	4,489,248,299.06
流动负债：		
短期借款	607,000,000.00	609,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	249,816,028.35	242,127,610.80
应付账款	300,188,867.32	319,093,654.47
预收款项	69,917,451.66	58,889,200.69
应付职工薪酬	5,694,286.22	3,087,999.86
应交税费	6,486,517.81	8,209,450.71
应付利息		
应付股利		

其他应付款	33,733,359.73	32,249,350.93
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	195,480,318.17	95,051,187.00
流动负债合计	1,468,316,829.26	1,368,508,454.46
非流动负债：		
长期借款	729,900,000.00	600,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	398,017.72	418,313.80
专项应付款	10,920,000.00	10,920,000.00
预计负债		
递延收益	198,188,820.48	231,851,630.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	939,406,838.20	843,189,944.60
负债合计	2,407,723,667.46	2,211,698,399.06
所有者权益：		
股本	693,370,910.00	693,370,910.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,187,129,331.22	1,187,129,331.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	712,565.55	712,565.55
盈余公积	94,897,076.48	94,897,076.48
未分配利润	285,725,570.55	301,440,016.75
所有者权益合计	2,261,835,453.80	2,277,549,900.00
负债和所有者权益总计	4,669,559,121.26	4,489,248,299.06

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,651,380,191.89	1,580,633,050.84
其中：营业收入	1,651,380,191.89	1,580,633,050.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,654,182,707.90	1,623,310,456.09
其中：营业成本	1,332,369,676.40	1,323,239,603.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,620,876.27	20,636,687.80
销售费用	90,366,200.63	86,061,341.46
管理费用	155,498,510.72	155,213,617.38
财务费用	38,979,775.82	36,264,871.52
资产减值损失	16,347,668.06	1,894,334.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	988,766.75	59,580.90
投资收益（损失以“－”号填列）	10,776,140.19	32,154,910.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	716,302.36	1,656.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	223,692.22	194,335.42
其他收益	12,754,948.09	7,739,871.70
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,941,031.24	-2,528,706.84
加：营业外收入	5,985,136.45	28,240,723.71
减：营业外支出	7,485,436.12	1,552,840.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,440,731.57	24,159,176.07

减：所得税费用	7,544,912.31	7,378,333.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,895,819.26	16,780,842.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,895,819.26	16,780,842.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	3,900,941.49	3,660,714.55
少数股东损益	8,994,877.77	13,120,128.16
六、其他综合收益的税后净额	-1,635,374.77	-1,385,669.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,431,364.82	-1,385,314.71
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,431,364.82	-1,385,314.71
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,439,221.47	-3,192.01
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	7,856.65	-1,382,122.70
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-204,009.95	-354.67
七、综合收益总额	11,260,444.49	15,395,173.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,469,576.67	2,275,399.84
归属于少数股东的综合收益总额	8,790,867.82	13,119,773.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0056	0.0053
（二）稀释每股收益	0.0056	0.0053

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	537,543,269.98	480,179,119.16
减：营业成本	472,969,028.94	429,284,606.66
税金及附加	7,453,765.47	8,965,572.76
销售费用	28,844,228.29	31,153,420.67
管理费用	45,408,127.02	54,100,803.86
财务费用	28,611,662.07	26,391,352.07
资产减值损失	-3,672,711.03	145,264.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	18,692,890.36	34,662,020.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,998.02	-23,417.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	6,358,610.32	7,314,358.97
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-17,019,330.10	-27,885,522.46
加：营业外收入	2,585,681.75	14,541,473.78
减：营业外支出	565,692.86	618,819.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,999,341.21	-13,962,868.20
减：所得税费用	715,104.99	459,491.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,714,446.20	-14,422,359.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,714,446.20	-14,422,359.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-15,714,446.20	-14,422,359.61
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0227	-0.0208
(二) 稀释每股收益	-0.0227	-0.0208

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,050,832,313.97	1,182,660,396.26
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		

收到的税费返还	23,815,352.86	16,720,862.16
收到其他与经营活动有关的现金	61,873,781.61	40,897,222.40
经营活动现金流入小计	1,136,521,448.44	1,240,278,480.82
购买商品、接受劳务支付的现金	703,975,465.73	716,208,491.64
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		
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	373,625,931.39	346,066,785.90
支付的各项税费	100,739,378.38	104,778,822.52
支付其他与经营活动有关的现金	95,757,407.32	98,702,437.66
经营活动现金流出小计	1,274,098,182.82	1,265,756,537.72
经营活动产生的现金流量净额	-137,576,734.38	-25,478,056.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	725,275,479.54	451,374,570.72
取得投资收益收到的现金	1,880,542.38	412,749.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,659,415.00	100,725.06
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		4,712,754.00
投资活动现金流入小计	745,815,436.92	456,600,799.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,045,280.52	61,433,284.61
投资支付的现金	1,361,161,991.69	304,311,049.46
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	7,738,087.31	
投资活动现金流出小计	1,412,945,359.52	365,744,334.07
投资活动产生的现金流量净额	-667,129,922.60	90,856,465.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,110,100.00	
其中：子公司吸收少数股东投资		

收到的现金		
取得借款收到的现金	1,190,540,000.00	1,026,685,570.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,650,000.00	1,149,500.00
筹资活动现金流入小计	1,197,300,100.00	1,027,835,070.00
偿还债务支付的现金	1,009,122,889.11	927,110,295.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,972,537.87	40,339,323.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,360,000.00	1,775,480.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,700,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,058,795,426.98	967,449,619.57
筹资活动产生的现金流量净额	138,504,673.02	60,385,450.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,525.21	-332,887.58
五、现金及现金等价物净增加额	-666,187,458.75	125,430,970.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,350,238,544.79	797,788,532.03
六、期末现金及现金等价物余额	684,051,086.04	923,219,502.99

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	427,415,803.71	445,560,523.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,262,844.50	51,587,895.77
经营活动现金流入小计	496,678,648.21	497,148,419.57
购买商品、接受劳务支付的现金	364,460,615.38	312,994,708.32
支付给职工以及为职工支付的现金	122,583,712.34	108,718,252.89
支付的各项税费	24,781,394.33	31,755,662.51
支付其他与经营活动有关的现金	155,782,850.30	87,930,541.56
经营活动现金流出小计	667,608,572.35	541,399,165.28

经营活动产生的现金流量净额	-170,929,924.14	-44,250,745.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	175,700,000.00	259,943,666.67
取得投资收益收到的现金	1,591,493.23	1,850,265.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68,415.00	38,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,893,942.35	
投资活动现金流入小计	182,253,850.58	261,832,482.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,686,199.35	15,743,944.21
投资支付的现金	193,774,973.77	30,430,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	227,461,173.12	46,173,944.21
投资活动产生的现金流量净额	-45,207,322.54	215,658,538.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	487,000,000.00	360,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,385,502.18	27,944,345.52
筹资活动现金流入小计	587,385,502.18	387,944,345.52
偿还债务支付的现金	359,924,720.00	460,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,166,261.89	27,818,291.69
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	391,090,981.89	487,818,291.69
筹资活动产生的现金流量净额	196,294,520.29	-99,873,946.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,842,726.39	71,533,846.23
加：期初现金及现金等价物余额	212,837,584.12	229,792,246.00
六、期末现金及现金等价物余额	192,994,857.73	301,326,092.23

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	693,370,910.00				1,453,058,784.21		-260,473.08	3,932,402.39	94,897,076.48		580,895,904.69	769,355,160.74	3,595,249,765.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	693,370,910.00				1,453,058,784.21		-260,473.08	3,932,402.39	94,897,076.48		580,895,904.69	769,355,160.74	3,595,249,765.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,431,364.82	805,688.02			3,900,941.49	1,837,791.31	5,113,056.00
（一）综合收益总额							-1,431,364.82				3,900,941.49	8,790,867.82	11,260,444.49
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-7,097,771.15	-7,097,771.15
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												-7,097,771.15	-7,097,771.15
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. 其他													
(五) 专项储备								805,688.02				144,694.64	950,382.66
1. 本期提取								4,322,586.52				628,925.14	4,951,511.66
2. 本期使用								-3,516,898.50				-484,230.50	-4,001,129.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	693,370,910.00				1,453,058,784.21		-1,691,837.90	4,738,090.41	94,897,076.48		584,796,846.18	771,192,952.05	3,600,362,821.43

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	693,370,910.00				1,452,890,315.78		1,486,404.54	3,072,885.32	94,897,076.48		564,440,878.97	695,125,124.22	3,505,283,595.31
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				1,452,890,315.78		1,486,404.54	3,072,885.32	94,897,076.48		564,440,878.97	695,125,124.22	3,505,283,595.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					168,468.43		-1,746,877.62	859,517.07			16,455,025.72	74,230,036.52	89,966,170.12
(一) 综合收益总额							-1,746,877.62				16,455,025.72	21,797,161.83	36,505,309.93
(二) 所有者投入和减少资本					168,468.43							62,311,739.68	62,480,208.11
1. 股东投入的普通股												62,079,665.00	62,079,665.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					168,468.43							232,074.68	400,543.11
(三) 利润分配												-9,562,317.95	-9,562,317.95

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												-9,562,317.95	-9,562,317.95
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. 其他													
（五）专项储备							859,517.07					-316,547.04	542,970.03
1. 本期提取							8,448,770.48					3,527,491.05	11,976,261.53
2. 本期使用							-7,589,253.41					-3,844,038.09	-11,433,291.50
（六）其他													
四、本期期末余额	693,370,910.00				1,453,058,784.21	-260,473.08	3,932,402.39	94,897,076.48		580,895,904.69	769,355,160.74	3,595,249,765.43	

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	693,370,910.00				1,187,129,331.22			712,565.55	94,897,076.48	301,440,016.75	2,277,549,900.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	693,370,910.00				1,187,129,331.22			712,565.55	94,897,076.48	301,440,016.75	2,277,549,900.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-15,714,446.20	-15,714,446.20
（一）综合收益总额										-15,714,446.20	-15,714,446.20
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								1,660,280.47			1,660,280.47
2. 本期使用								1,660,280.47			1,660,280.47
(六) 其他											
四、本期期末余额	693,370,910.00				1,187,129,331.22			712,565.55	94,897,076.48	285,725,570.55	2,261,835,453.80

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	693,370,910.00				1,187,129,331.22			619,988.15	94,897,076.48	304,863,640.29	2,280,880,946.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	693,370,910.00				1,187,129,331.22			619,988.15	94,897,076.48	304,863,640.29	2,280,880,946.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								92,577.40		-3,423,623.54	-3,331,046.14
（一）综合收益总额										-3,423,623.54	-3,423,623.54
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投											

入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							92,577.40				92,577.40
1. 本期提取							2,332,682.49				2,332,682.49
2. 本期使用							-2,240,105.09				-2,240,105.09
(六) 其他											
四、本期期末余额	693,370,910.00				1,187,129,331.22		712,565.55	94,897,076.48	301,440,016.75		2,277,549,900.00

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：刘万超

会计机构负责人：李霞

秦川机床工具集团股份有限公司

2018 年中期财务报表附注

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

秦川机床工具集团股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“秦川机床”)原名陕西秦川机械发展股份有限公司, 2014 年 10 月更名为秦川机床工具集团股份有限公司, 是由原陕西秦川机床工具集团有限公司(以下简称“秦川集团”)作为主要发起人联合其他发起人, 同时向社会公众发行股票而募集设立的股份公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]145 号文批准, 于 1998 年 6 月 8 日通过深圳证券交易所交易系统以“上网定价”方式公开发行, 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。(以下简称“本次重大资产重组”)本次重大资产重组事项于 2014 年 6 月 3 日经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西秦川机械发展股份有限公司吸收合并陕西秦川机床工具集团有限公司并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]553 号)文件核准。

本次交易实际新增股份 273,176,919 股, 本公司累计股本为人民币 621,894,519 元, 变更后的注册资本为人民币 621,894,519 元。此次注册资本变更经希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2014 年 8 月 29 日出具希会验字(2014)0058 号验资报告确认。

2014 年 9 月本公司向鹏华基金管理有限公司等 6 名认缴人发行 71,476,391 股, 股份发行价格为 8.37 元/股, 募集配套资金总额 598,257,392.67 元, 募集资金净额为 576,858,334.09 元。本次新增股份后, 公司总股本变为 693,370,910 股。此次募集配套资金非公开发行 A 股股票认购资金到位情况由希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2014 年 9 月 25 日出具希会验字(2014)0072 号验资报告确认。

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司注册资本为 69,337.091 万元。

注册地址: 陕西省宝鸡市渭滨区姜谭路 22 号, 总部位于宝鸡市姜谭路 22 号。

本公司的控股股东为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

统一社会信用代码: 9161000071007221XC

法定代表人: 龙兴元

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 2018 年中期财务报告经公司第七届董事会第四次会议于 2018 年 8 月 29 日批准对外报出。

(二) 本期合并财务报表范围及其变化情况

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

二、财务报表的编制基础

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

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）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”、“三、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。

（二）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。

（三）营业期间

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。

（四）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。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并

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

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

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

2. 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的

合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）2.），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）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、（十三）长期股权投资”或本附注“四、（九）金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十三）3.（4））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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

（八）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。

（九）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：（1）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；以及（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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。

（十）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

8. 金融资产和金融负债的抵销

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

9. 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价

值变动额。

(十一) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：（1）债务人发生严重的财务困难；（2）债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；（4）其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

本公司分别按照无风险组合、应收款项账龄组合、金融资产风险分类确定信用风险特征组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

①无风险组合以应收款项的交易对象和款项性质划分组合，根据历史经验公司能有效控制应收款项回收风险，无需计提坏账准备。

②按应收款项账龄组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

本公司按应收款项账龄确定组合及采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		3.00
其中：6 个月以内	不计提	3.00
7-12 月	3.00	3.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	15.00	15.00
3 年以上	50.00	50.00

③应收租赁款坏账准备根据应收租赁款的可收回性计提。识别应收租赁款坏账需要公司管理层的判断与估计。管理层监测及认定应收租赁款的资产质量时参照中国银行业监督管理委员会为其所监管金融机构颁布的有关指引，采纳五个类别的分类系统对应收租赁款进行风险分类。在评估租赁客户还款的可能和收回租赁款项的成数的情况下，分析客户支付租赁款项的能力和意愿、付款记录、租赁项目的盈利能力、在租赁款项被拖欠时采取法律行动强制执行的可能等因素，将应收租赁款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，坏账准备计提比例如

下：

风险类型	坏账准备计提比例 (%)
正常类	0
关注类	1
次级类	2
可疑类	10
损失类	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：

- A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；
- B. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；
- C. 其他。

3. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十二) 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。

（十三）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。

（十四）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“四、（九）金融工具”。

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

1. 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。

（十五）投资性房地产

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

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

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

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

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

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

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

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5.00	4.75-2.38
机器设备	8-20	5.00	11.88-4.75
仪器仪表	8-12	5.00	11.88-7.92
运输设备	8-9	5.00	11.88-10.56
办公设备	5-6	5.00	19.00-15.83

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

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

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

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

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

（十七）在建工程

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

在建工程达到可使用状态的标准和时点

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

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

④该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

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

（十八）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。

（十九）无形资产

1. 无形资产

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. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性：判断无形资产的开发在技术上具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明企业进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性，比如，企业已经完成了全部计划、设计和测试活动，这些活动是使资产能够达到设计规划书中的功能、特征和技术所必须的活动，或经过专家鉴定等。

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

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

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(二十) 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。

（二十一）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。

（二十二）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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。

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）。

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。

（二十三）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。

（二十四）收入

1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司主要商品销售收入确认的具体原则为：

公司已将商品发出，并已收讫货款或预计可以收回货款，收入和成本均能够可靠计量。

实质上具有融资性质的融资租赁等销售业务，在销售成立时一次性确认收入，销售商品收入金额按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3. 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

4. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

5. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和约定利率计算确定。

6. 租赁及保理业务收入

租赁收入详见（二十六）租赁；开展租赁业务收取的手续费，根据有关合同或协议，按照权责发生制确认收入。保理业务收入根据向客户提供的保理融资额度和约定的费率确认收入。

（二十五）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。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

（二十七）租赁

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。

（二十八）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。

（二十九）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。

（三十）终止经营

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。

（三十一）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

根据财政部 2017 年颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017 修订），以及《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》[财会（2017）30 号]，公司对相关会计政策、财务报表格式及列报进行了修订。

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，对可比期间的比较数据进行追溯调整；对于利润表新增的“其他收益”行项目，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。其他会计政策变更均自执行日起采用未来适用法处理。

上述会计政策变更对公司报告期及上期资产总额、负债总额、净资产、损益无重大影响。

因利润表新增“资产处置收益”行项目，对可比期间的比较数据进行追溯调整如下：

（1）影响上期合并利润表相关项目：

项目	调整前	调整后	差异
	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
资产处置收益		194,335.42	194,335.42
营业外收入	28,435,059.13	28,240,723.71	-194,335.42
对利润总额的影响	——	——	

2. 会计估计变更

本公司报告期无重要会计估计变更。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按适用税率（16%、13%、10%、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
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税的 7%、5% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的增值税的 3% 计征
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税的 2%、1.5% 计征

税种	具体税率情况
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、20%、15%计缴

其他税费从相关规定。

(二) 重要所得税纳税主体适用优惠税率情况:

纳税主体名称	所得税税率	备注
本公司	15%	高新技术企业
一级子公司:		
宝鸡机床集团有限公司 (以下简称“宝鸡机床”)	15%	西部大开发
陕西汉江机床有限公司 (以下简称“汉江机床”)	15%	高新技术企业
汉江工具有限责任公司 (以下简称“汉江工具”)	15%	高新技术企业
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司 (以下简称“秦川宝仪”)	15%	高新技术企业
陕西秦川设备成套服务有限公司 (以下简称“设备成套”)	15%	西部大开发
西安秦川数控系统工程有限公司 (以下简称“秦川数控”)	15%	高新技术企业
西安秦川思源测量设备有限公司 (以下简称“秦川思源”)	15%	高新技术企业
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%	高新技术企业

(三) 税收优惠政策

1. 2017 年 10 月 18 日, 本公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为 GR201761000343 的高新技术企业证书, 有效期三年, 本公司报告期适用 15% 的优惠税率。

2. 根据财政部、海关总署、国家税务总局颁布的“财税〔2011〕58 号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》之规定, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司宝鸡机床集团有限公司符合《产业结构调整指导目录 2011 年本》鼓励类条第十四项第 1 条所规定的内容, 报告期适用 15% 的优惠税率。

3. 2015 年 11 月 19 日, 本公司子公司陕西汉江机床有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为 GR201561000393 的高新技术企业证书, 有效期三年, 报告期适用 15% 的优惠税率。

4. 2015 年 8 月 31 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 GR201561000244 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 2015 年 11 月 16 日陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局文件陕科产发(2015)200 号“关于公布陕西省 2015 年第一批高新技术企业名单的通知”, 子公司宝鸡仪表有限公司已被认定为陕西省 2015 年第一批高新技术企业, 享受高新技术企业的相关税收优惠政策, 按 15% 的税率缴纳企业

所得税。证书编号：GF201561000050，有效期三年。

6. 根据财政部、海关总署、国家税务总局颁布的“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》之规定，自2011年1月1日至2020年12月31日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司陕西秦川设备成套服务有限公司符合《产业结构调整指导目录2011年本》鼓励类条第三十八项第30条所规定的内容，减按15%的税率征收企业所得税。

7. 2017年10月18日，本公司子公司西安秦川数控系统工程有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为GR201761000301的高新技术企业证书，有效期三年，报告期适用15%的优惠税率。

8. 2016年12月6日，本公司子公司西安秦川思源测量设备有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为GR201661000428的高新技术企业证书，有效期三年，报告期适用15%的优惠税率。

9. 2017年10月18日，本公司子公司宝鸡忠诚机床股份有限公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的编号为GR201761000582的高新技术企业证书，有效期三年，报告期适用15%的优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指2018年6月30日，期初指2017年12月31日，本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	342,009.42	402,918.09
银行存款	688,301,331.68	1,357,420,691.75
其他货币资金	123,560,348.23	110,867,636.95
合计	812,203,689.33	1,468,691,246.79
其中：存放在境外的款项总额	8,725,791.56	9,917,602.22

注：存放在境外的款项系子公司联合美国及秦川美国的货币资金，资金汇回未受到限制。

其中，使用受限制的货币资金为：

项目	期末余额	期初余额
承兑、保函及信用证保证金	116,762,603.29	106,952,702.00
借款保证金		3,500,000.00
关中社区养老服务中心专项资金存款	8,000,000.00	8,000,000.00
诉讼冻结款	3,390,000.00	
合计	128,152,603.29	118,452,702.00

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	24,438,150.00	25,144,963.55
其中：权益工具投资	24,438,150.00	25,144,963.55
合计	24,438,150.00	25,144,963.55

注：权益工具投资系子公司上海秦隆投资管理有限公司持有的股票投资，其中：投资成本为 24,267,603.93 元，公允价值变动损益为 170,546.07 元。

（三）应收票据

1. 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	486,283,280.01	364,416,166.75
商业承兑汇票	59,778,062.48	33,711,744.62
合计	546,061,342.49	398,127,911.37

2. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	134,409,223.64
商业承兑汇票	9,000,000.00

3. 截至 2018 年 6 月 30 日，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	587,881,136.33	
商业承兑汇票	8,877,241.58	
合计	596,758,377.91	

（四）应收账款

1. 应收账款分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	11,298,530.00	1.20	11,298,530.00	100.00	
按账龄划分的组合	917,091,958.69	97.35	70,907,982.24	7.73	846,183,976.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	13,660,783.47	1.45	13,660,783.47	100.00	
合计	942,051,272.16	100.00	95,867,295.71	10.17	846,183,976.45

(续)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,226,666.00	0.14	1,226,666.00	100.00	
按账龄划分的组合	839,140,620.96	98.36	69,931,844.98	8.33	769,208,775.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	12,803,093.91	1.50	12,803,093.91	100.00	
合计	853,170,380.87	100.00	83,961,604.89	9.84	769,208,775.98

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福安市中盛机械设备有限公司	1,226,666.00	1,226,666.00	100.00	判决诉讼后无可执行财产
中恒通 (福建) 机械制造有限公司	10,071,864.00	10,071,864.00	100.00	法院宣告破产, 进入破产清算
合计	11,298,530.00	11,298,530.00	100.00	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	541,249,765.24	-		453,680,550.43		
7-12 个月	133,694,411.84	4,010,832.34	3.00	126,941,669.34	3,806,957.10	3.00
1 年以内小计	674,944,177.08	4,010,832.34	0.59	580,622,219.77	3,806,957.10	0.66
1-2 年	85,860,786.42	4,293,039.36	5.00	97,834,925.13	4,891,746.25	5.00
2-3 年	44,398,249.51	6,659,737.47	15.00	54,595,589.00	8,189,338.36	15.00
3 年以上	111,888,745.68	55,944,373.07	50.00	106,087,887.06	53,043,803.27	50.00
合计	917,091,958.69	70,907,982.24	7.73	839,140,620.96	69,931,844.98	8.33
净值	846,183,976.45			769,208,775.98		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西弘旺汽车制动器制造有限公司	960,000.00	960,000.00	100.00	账龄时间较长, 无法收回
深圳市凹凸五金制品有限公司	897,869.30	897,869.30	100.00	账龄时间较长, 无法收回
深圳菩盛源照明有限公司	674,000.00	674,000.00	100.00	账龄时间较长, 无法收回
西安交大开元教育网络有限公司	390,367.00	390,367.00	100.00	账龄时间较长, 无法收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
东海八一齿轮厂	322,134.13	322,134.13	100.00	账龄时间较长,无法收回
许昌汽车传动轴总厂	226,262.21	226,262.21	100.00	账龄时间较长,无法收回
无为通力齿轮有限责任公司	220,492.77	220,492.77	100.00	账龄时间较长,无法收回
中捷友谊厂	208,781.99	208,781.99	100.00	收回存在重大不确定性
十堰市金钱豹工贸有限公司	191,305.01	191,305.01	100.00	账龄时间较长,无法收回
南郑县现代教育信息技术部	156,988.40	156,988.40	100.00	账龄时间较长,无法收回
其他零星客户	9,412,582.66	9,412,582.66	100.00	账龄时间较长,无法收回
合计	13,660,783.47	13,660,783.47	100.00	

2. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,065,008.72 元；因境外子公司外币报表折算增加坏账准备 6,072.10 元；应收账款核销减少坏账准备 165,390.00 元。

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	165,390.00

其中，重要的应收账款核销情况

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	是否因关联交易产生
山西松科机电设备有限公司	货款	83,700.00	司法和解	内部相关程序审批	否
常州通儒商贸有限公司	货款	56,690.00	无收回可能	内部相关程序审批	否
陕西长岭电子科技有限责任公司	货款	25,000.00	无收回可能	内部相关程序审批	否
合计		165,390.00			

4. 本报告期无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	年限	占应收账款总额比例（%）	坏账准备期末余额
北京无线电测量研究所	非关联方	45,153,735.74	6 个月以内； 7-12 个月	4.79	502,843.88
LUFKIN	非关联方	22,274,462.42	6 个月以内	2.36	
山东威腾机械有限公司	非关联方	15,158,603.44	6 个月以内	1.61	0
武汉明德永业机械销售有限公司	非关联方	12,964,821.00	7-12 个月	1.38	388,944.63
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	非关联方	12,860,961.04	6 个月以内； 7-12 个月	1.37	119,342.25
合计		108,412,583.64		11.51	1,011,130.76

6. 报告期期末应收关联方账款情况，详见本附注“十、（六）关联方应收应付款项”。

7. 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。

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	131,791,092.35	78.62		117,753,258.62	77.53	
1—2 年	21,909,379.04	13.07		19,338,504.38	12.73	
2—3 年	4,069,836.29	2.43		6,330,929.02	4.17	
3 年以上	9,459,447.55	5.64		8,128,061.51	5.35	
个别认定	404,355.33	0.24	404,355.33	321,128.64	0.22	321,128.64
合计	167,634,110.56	100.00	404,355.33	151,871,882.17	100.00	321,128.64
净值	167,229,755.23			151,550,753.53		

2. 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
陕西锐际机械有限公司	8,029,180.65	1 年以内、1-2 年	货未到
BUHLER	5,859,572.40	1 年以内、1-2 年	货未到
宝鸡强劲工贸有限公司	1,740,798.05	1-2 年	货未到
山东精诚众邦数控设备有限公司	1,380,000.00	1 年以内、1-2 年	货未到
宝鸡市大成工贸有限责任公司	704,895.19	2-3 年	货未到
合 计	17,714,446.29		

3. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质
MARUBENI	非关联方	13,285,517.44	1 年以内	预付货款
陕西锐际机械有限公司	非关联方	8,029,180.65	1 年以内、1-2 年	预付货款
陕西卓帆实业有限公司	非关联方	7,597,980.00	1 年以内	预付货款
陕西华翼房地产有限公司	非关联方	7,500,000.00	1 年以内	预付货款
陕西欧吉尚工贸有限公司	非关联方	6,375,016.85	1 年以内	预付货款
合 计		42,787,694.94		

公司本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项金额为 42,787,694.94 元,占预付款项期末余额的比例为 25.52%。

4. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 83,226.69 元,本期无核销或转回的坏账准备。

5. 截止 2018 年 6 月 30 日,预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款情况。

6. 预付款项中关联方欠款情况,详见本附注“十、(六) 关联方应收应付款项”。

(六) 应收利息

项目	期末账面余额	期初账面余额
定期存款利息	242,931.85	553,176.38
合计	242,931.85	553,176.38

(七) 其他应收款

1. 其他应收款分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,550,000.00	10.85	7,550,000.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,457,432.66	84.02	2,992,975.59	5.12	55,464,457.07
组合 1: 无风险组合	21,940,008.07	31.53			21,940,008.07
组合 2: 账龄组合	36,517,424.59	52.49	2,992,975.59	8.20	33,524,449.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,568,240.25	5.13	3,568,240.25	100.00	0.00
合计	69,575,672.91	100.00	14,111,215.84	20.28	55,464,457.07

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,550,000.00	7.77	7,550,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	86,051,718.90	88.56	2,598,405.65	3.02	83,453,313.25
组合 1: 无风险组合	60,897,752.87	62.67			60,897,752.87
组合 2: 账龄组合	25,153,966.03	25.89	2,598,405.65	10.33	22,555,560.38
单项金额不重大但单独计	3,568,240.25	3.67	3,568,240.25	100.00	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
提坏账准备的其他应收款					
合计	97,169,959.15	100.00	13,716,645.90	14.12	83,453,313.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海正维企业发展有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	无法收回
深圳好运通商贸行	3,550,000.00	3,550,000.00	100.00	无法收回
合计	7,550,000.00	7,550,000.00	100.00	

组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西省中级人民法院	16,776,687.03		不计提	无回收风险
宝鸡市国家金库	5,163,321.04		不计提	无回收风险
合计	21,940,008.07			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,258,019.09	817,687.93	3.00	16,156,553.63	484,696.64	3.00
1—2 年	3,246,243.59	162,312.20	5.00	2,515,201.29	125,760.05	5.00
2—3 年	2,838,872.97	425,830.94	15.00	3,580,447.44	537,067.11	15.00
3 年以上	3,174,288.94	1,587,144.52	50.00	2,901,763.67	1,450,881.85	50.00
合计	36,517,424.59	2,992,975.59	8.20	25,153,966.03	2,598,405.65	10.33
净值	33,524,449.00			22,555,560.38		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 394,555.96 元，因境外子公司外币报表折算增加坏账准备 13.98 元；

3. 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	5,163,321.04	7,524,952.87
单项金额重大往来借款	4,000,000.00	4,000,000.00
存出保证金（押金）	351,130.98	634,867.18

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	14,839,508.93	10,169,406.23
应向职工收取的各种垫付款项	1,343,033.54	1,094,001.73
债权受让保证金		33,860,000.00
其他各种应收、暂付款项	43,878,678.42	39,886,731.14
合计	69,575,672.91	97,169,959.15

4. 本报告期无实际核销其他应收款。

5. 截止 2018 年 6 月 30 日，其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	款项内容	坏账准备期末余额
陕西省中级人民法院	非关联方	16,776,687.03	1 年以内	24.12	保证金	
宝鸡市国家金库	非关联方	5,163,321.04	1 年以内	7.42	出口退税	
上海正维企业发展有限公司	非关联方	4,000,000.00	3 年以上	5.75	往来款	4,000,000.00
深圳好运通商贸行	非关联方	3,550,000.00	3 年以上	5.10	预付帐款转入	3,550,000.00
关中工具厂刀具分厂	非关联方	1,984,635.97	1 年以内	2.85	往来款	59,539.08
合 计		31,474,644.04		45.24		7,609,539.08

(八) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	281,822,407.68	3,159,477.57	278,662,930.11
在产品	969,338,910.14	13,685,862.28	955,653,047.86
库存商品	686,673,073.90	23,269,729.60	663,403,344.30
周转材料(包装物低耗品)	9,243,413.16	258,464.68	8,984,948.48
委托加工物资	2,014,886.07		2,014,886.07
材料采购(在途物资)	17,844,388.83		17,844,388.83
合计	1,966,937,079.78	40,373,534.13	1,926,563,545.65

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	267,871,454.25	3,159,477.57	264,711,976.68
在产品	913,876,417.10	13,758,129.02	900,118,288.08

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	662,811,772.92	24,231,579.06	638,580,193.86
周转材料(包装物低耗品)	9,046,146.70	258,464.68	8,787,682.02
委托加工物资	1,791,160.80		1,791,160.80
材料采购(在途物资)	22,420,672.03		22,420,672.03
合计	1,877,817,623.80	41,407,650.33	1,836,409,973.47

2. 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他	
原材料	3,159,477.57					3,159,477.57
在产品	13,758,129.02			72,266.74		13,685,862.28
库存商品	24,231,579.06			970,089.46	-8,240.00	23,269,729.60
周转材料	258,464.68					258,464.68
合计	41,407,650.33			1,042,356.20	-8,240.00	40,373,534.13

(九) 一年到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款：		
1. 融资租赁款	397,677,296.00	256,014,434.00
减：未实现融资收益	65,888,462.02	32,568,275.93
融资租赁款小计	331,788,833.98	223,446,158.07
2. 分期收款销售商品		211,747.29
一年内到期的长期应收款合计	331,788,833.98	223,657,905.36
减：一年内到期的长期应收款坏账准备	3,871,876.69	3,840,000.00
合计	327,916,957.29	219,817,905.36

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵金额	56,150,593.67	60,829,516.27
预缴企业所得税	1,404,967.38	2,649,032.56
预缴房产税	28,894.69	28,534.85
其他税费	93,606.87	148.58
委托贷款及资金拆借	16,000,000.00	26,511,729.51
应收商业保理款	435,105,595.74	360,703,926.63

项目	期末余额	期初余额
受让金融债权	80,325,406.25	46,465,406.25
小计	589,109,064.60	497,188,294.65
减：坏账准备	3,919,618.31	146,618.31
合计	585,189,446.29	497,041,676.34

(十一) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产明细

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	390,440,659.77	6,679,721.56	383,760,938.21
其中：按公允价值计量的	99,543,374.76		99,543,374.76
按成本计量的	290,897,285.01	6,679,721.56	284,217,563.45
合计	390,440,659.77	6,679,721.56	383,760,938.21

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	369,237,345.64	6,679,721.56	362,557,624.08
其中：按公允价值计量的	101,602,060.64		101,602,060.64
按成本计量的	267,635,285.00	6,679,721.56	260,955,563.44
合计	369,237,345.64	6,679,721.56	362,557,624.08

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	深国投-朱雀合伙专项证 券投资集合资金信托	东吴证券健顺云 5 号私募证 券投资基金	可供出售权益工具-方元多 策略股权 FOF 私募投资基金	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	17,000,000.00	5,000,000.00	75,000,000.00	97,000,000.00
公允价值	19,626,471.20	5,305,000.00	74,611,903.56	99,543,374.76
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,626,471.20	305,000.00	-388,096.44	2,543,374.76
已计提减值金额				

3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少	期末		
长安银行股份有限 公司	5,329,163.00			5,329,163.00					0.17	
西安秦川节水信息 技术有限责任公司	190,000.00			190,000.00	190,000.00			190,000.00	19.00	
陕西凌华电子有限 责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00					13.00	300,000.00
宝鸡供销物资回收 有限公司	410,000.00			410,000.00					17.63	
宝鸡市丰源仪表有 限责任公司	300,000.00			300,000.00					10.70	
西安瑞特快速制造 研究工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					10.00	
陕西欧舒特汽车股 份有限公司	5,195,122.00			5,195,122.00					4.52	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杨凌秦川未来新材料有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	5,105,712.83			5,105,712.83	14.29	
西安仪表股份有限公司	2,511,000.00			2,511,000.00	1,384,008.73			1,384,008.73	1.72	
盐城秦川华兴机床有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00					17.00	
陕西高端装备与智能制造产业研究院有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					12.50	
长安国际信托股份有限公司	222,400,000.00	48,962,000.01	25,700,000.00	245,662,000.01						
合计	267,635,285.00	48,962,000.01	25,700,000.00	290,897,285.01	6,679,721.56			6,679,721.56		300,000.00

注：本公司于 2017 年 7 月 18 日、2017 年 9 月 14 日、2018 年 2 月 7 日，分别以 14,160 万元、8,080 万元、3,730 万元购买长安信托《长安权·[租赁 1 号]单一资金信托》、《长安权·[租赁 2 号]单一资金信托》、《长安权·[租赁 3 号]单一资金信托》受益权，信托期限不超过 3 年。

4. 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
年初已计提减值余额	6,679,721.56		6,679,721.56
本年计提			
本期减少			

年末已计提减值余额	6,679,721.56		6,679,721.56
-----------	--------------	--	---------------------

(十二) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	1,118,012,378.76	3,871,876.69	1,114,140,502.07
减：未实现融资收益	135,148,618.95	-	135,148,618.95
融资租赁款小计	982,863,759.81	3,871,876.69	978,991,883.12
分期收款销售商品			
小计	982,863,759.81	3,871,876.69	978,991,883.12
减：一年内到期的应收融资租赁款	331,788,833.98	3,871,876.69	327,916,957.29
减：一年内到期的分期收款销售商品款			
小计	331,788,833.98	3,871,876.69	327,916,957.29
合计	651,074,925.83		651,074,925.83

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	445,418,719.50	3,840,000.00	441,578,719.50
减：未实现融资收益	48,726,547.42		48,726,547.42
融资租赁款小计	396,692,172.08	3,840,000.00	392,852,172.08
分期收款销售商品	211,747.29		211,747.29
小计	396,903,919.37	3,840,000.00	393,063,919.37
减：一年内到期的应收融资租赁款	223,446,158.07	3,840,000.00	219,606,158.07
减：一年内到期的分期收款销售商品款	211,747.29		211,747.29
小计	223,657,905.36	3,840,000.00	219,817,905.36
合计	173,246,014.01		173,246,014.01

- 截至 2018 年 6 月 30 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
- 截至 2018 年 6 月 30 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。

(十三) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业					
二、联营企业	11,022,930.89			716,302.36	
泰柯秦川机械私人有限公司	331,819.37			20,998.02	

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	4,990,855.33			458,991.97	
陕西秦川资产管理有限公司	3,700,256.19			236,312.37	
陕西秦川畅通公路机械开发有限公司	2,000,000.00				
小计	11,022,930.89			716,302.36	
减：减值准备	2,000,000.00				
合计	9,022,930.89			716,302.36	

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	备注
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
二、联营企业					11,739,233.25	
泰柯秦川机械私人有限公司					352,817.39	
宝鸡大医数码机器人有限责任公司					5,449,847.30	
陕西秦川资产管理有限公司					3,936,568.56	
陕西秦川畅通公路机械开发有限公司					2,000,000.00	
小计					11,739,233.25	
减：减值准备					2,000,000.00	
合计					9,739,233.25	

注：减值准备系计提的陕西秦川畅通公路机械开发有限公司的长期股权投资减值准备。

(十四) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

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	10,000,197.64			10,000,197.64
2. 本期增加金额				
(1) 固定资产转入				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	10,000,197.64			10,000,197.64
二、累计折旧				
1. 期初余额	514,593.56			514,593.56

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2. 本期增加金额	237,504.72			237,504.72
(1) 计提	237,504.72			237,504.72
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	752,098.28			752,098.28
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,248,099.36	-	-	9,248,099.36
2. 期初账面价值	9,485,604.08			9,485,604.08

注：本期全部用于出租。截至 2018 年 6 月 30 日，尚未办妥该产权证书。

(十五) 固定资产

1. 固定资产基本情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,280,630,700.95	2,154,632,652.32	107,283,854.20	67,493,013.41	42,816,426.86	3,652,856,647.74
2. 本期增加金额	4,460,793.30	20,904,187.79	1,121,088.03	725,436.48	1,386,521.87	28,598,027.47
(1) 购置	266,170.27	2,154,222.09	88,256.98	324,550.49	564,125.93	3,397,325.76
(2) 开发支出转入		78,613.68				78,613.68
(3) 在建工程转入	3,773,333.42	18,338,139.73	1,032,831.05	398,367.52	818,618.51	24,361,290.23
(4) 企业合并增加						
(5) 其他增加	421,289.61	333,212.29	-	2,518.47	3,777.43	760,797.80
3. 本期减少金额	274,083.77	17,270,458.32	547,599.21	493,454.76	175,105.97	18,760,702.03
(1) 处置或报废	274,083.77	17,270,458.32	547,599.21	493,454.76	175,105.97	18,760,702.03
(2) 其他减少						
4. 期末余额	1,284,817,410.48	2,158,266,381.79	107,857,343.02	67,724,995.13	44,027,842.76	3,662,693,973.18
二、累计折旧						
1. 期初余额	381,977,811.70	1,162,150,500.81	72,604,368.63	41,501,619.29	32,050,395.28	1,690,284,695.71
2. 本期增加金额	12,198,246.45	41,754,839.61	1,876,826.16	2,207,180.94	1,429,926.25	59,467,019.41
(1) 计提	12,147,713.05	41,538,449.18	1,876,826.16	2,205,670.03	1,392,471.72	59,161,130.14
(2) 其他增加	50,533.40	216,390.43	-	1,510.91	37,454.53	305,889.27
3. 本期减少金额	52,958.55	8,372,770.15	524,275.81	389,272.72	174,631.41	9,513,908.64

项 目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表	运输工具	办公设备	合计
(1) 处置或报废	52,958.55	8,372,770.15	524,275.81	389,272.72	174,631.41	9,513,908.64
(2) 其他减少						
4. 期末余额	394,123,099.60	1,195,532,570.27	73,956,918.98	43,319,527.51	33,305,690.12	1,740,237,806.48
三、减值准备						
1. 期初余额	121,704.12	5,610,615.44		16,537.20	5,567.46	5,754,424.22
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	121,704.12	5,610,615.44		16,537.20	5,567.46	5,754,424.22
四、账面价值						
1. 期末账面价值	890,572,606.76	957,123,196.08	33,900,424.04	24,388,930.42	10,716,585.18	1,916,701,742.48
2. 期初账面价值	898,531,185.13	986,871,536.07	34,679,485.57	25,974,856.92	10,760,464.12	1,956,817,527.81

注：(1) 本公司报告期计提累计折旧 59,161,130.14 元。

(2) 固定资产原值、累计折旧其他增加为境外子公司外币报表折算汇率变动所致。

2. 通过经营租赁租出的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	49,940,749.63	11,018,628.92		38,922,120.71
机器设备	4,633,235.18	3,388,217.69		1,245,017.49

3. 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	产权证书未办妥原因
房屋及建筑物	239,335,101.62	22,907,738.40		216,427,363.22	整体手续尚未完毕

(十六) 在建工程

1. 在建工程情况

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
中高档机床研发基地	66,364,438.15		66,364,438.15	52,171,567.50		52,171,567.50
双龙门移动镗铣床 (DVMT500)	50,073,014.05		50,073,014.05	50,073,014.05		50,073,014.05
9 万套工业机器人关节减速器技术改造项目	44,982,632.58		44,982,632.58	43,794,333.57		43,794,333.57
精密新园区厂房工程	5,826,420.95		5,826,420.95	5,620,519.87		5,620,519.87
设备技改项目	3,977,859.75		3,977,859.75	4,011,146.59		4,011,146.59
YK86250 数控人字齿轮铣齿机	2,344,058.00		2,344,058.00	2,344,058.00		2,344,058.00
数控花键磨床	2,184,622.67		2,184,622.67	2,157,416.42		2,157,416.42
汉工 NC 系统及销售网络系统	1,442,678.66		1,442,678.66	2,085,746.58		2,085,746.58
财务集中管控平台和资金管理软件及配套设施	1,876,000.00		1,876,000.00	1,876,000.00		1,876,000.00
其他零星工程	92,740,523.01	1,577,078.48	91,163,444.53	65,283,628.20	1,577,078.48	63,706,549.72
合 计	271,812,247.82	1,577,078.48	270,235,169.34	229,417,430.78	1,577,078.48	227,840,352.30

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算或合同金额	期初账面余额	本期增加	转入固定资产	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	资金来源
9万套工业机器人关节减速器技术改造项目	28,644.00 万元	43,794,333.57	1,188,299.01		44,982,632.58	55.20	55.20			自筹
双龙门移动镗铣床(DVMT500)	6,515.00 万元	50,073,014.05			50,073,014.05	93.88	93.88			自筹
财务集中管控平台资金管理软件及配套设施	325.20 万元	1,876,000.00			1,876,000.00	88.41	88.41			自筹
YK86250 数控人字齿轮铣齿机一台	238.63 万元	2,344,058.00			2,344,058.00	98.23	98.23			自筹
中高档机床研发基地	6,700.00 万元	52,171,567.50	14,192,870.65		66,364,438.15	99.00	99.00	891,792.92	358,971.93	国开行投资款
汉工 NC 系统及销售网络系统	280 万元	2,085,746.58		643,067.92	1,442,678.66	74.50	74.50			自筹
精密新园区厂房工程	3,520.68 万元	5,620,519.87	205,901.08		5,826,420.95	96.01	96.01			自筹
数控花键磨床	50 万美元	2,157,416.42	27,206.25		2,184,622.67	66.01	66.01			自筹
其他零星工程		69,294,774.79	51,141,830.28	23,718,222.31	96,718,382.76					自筹
合 计		229,417,430.78	66,756,107.27	24,361,290.23	271,812,247.82			891,792.92	358,971.93	

3. 本期计提在建工程减值准备情况

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	计提原因
		本期计提	其他	转回	转销		
纺织电控箱	884,767.00					884,767.00	可变现净值低于其账面价值

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	计提原因
		本期计提	其他	转回	转销		
重型装配车间	692,311.48					692,311.48	可变现净值低于其账面价值
合 计	1,577,078.48					1,577,078.48	

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利及专有技术	管理及技术软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	368,191,738.65	34,814,627.38	8,500,869.60	3,710,000.00	415,217,235.63
2. 本期增加金额		7,000.00	39,466.51		46,466.51
(1) 购置		7,000.00	34,549.83		41,549.83
(2) 企业合并增加					
(3) 其他			4,916.68		4,916.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	368,191,738.65	34,821,627.38	8,540,336.11	3,710,000.00	415,263,702.14
二、累计摊销					
1. 期初余额	72,078,618.67	23,203,119.68	5,721,322.92	3,710,000.00	104,713,061.27
2. 本期增加金额	3,902,767.62	1,873,829.64	318,850.29		6,095,447.55
(1) 计提	3,902,767.62	1,873,829.64	309,536.96		6,086,134.22
(2) 其他			9,313.33		9,313.33
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	75,981,386.29	25,076,949.32	6,040,173.21	3,710,000.00	110,808,508.82
三、减值准备					
1. 期初余额		165,000.00			165,000.00
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		165,000.00			165,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	292,210,352.36	9,579,678.06	2,500,162.90		304,290,193.32
2. 期初账面价值	296,113,119.98	11,446,507.70	2,779,546.68		310,339,174.36

注：无形资产原值和累计摊销其他增加系境外子公司外币报表折算汇率变动所致。

2. 本期无形资产摊销额 6,086,134.22 元。

3. 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十八) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额			期末余额	备注
		内部开发支出	确认为固定资产	确认为存货	转入当期损益		
工业机器人减速器数字化车间	16,785,423.67	1,313,513.60				18,098,937.27	
工业机器人关节减速器生产线	10,783,623.66	2,647,609.20				13,431,232.86	
车铣复合加工中心在**的适用性研究和设计制造	8,057,218.14	2,061,102.35				10,118,320.49	
航空发动机叶片加工生产线及整体叶盘抛光机床示范应用	4,290,359.00	2,222,500.78				6,512,859.78	
数控机床智能化生产系统产业化项目	786,324.80	943,633.85	78,613.68		446,272.65	1,205,072.32	
面向汽车关键零部件加工的自动化生产线控制系统及工业机器人示范应用	389,497.02	1,195,290.24			1,188,215.39	396,571.87	
其他开发支出项目	39,946,781.29	16,408,017.01			4,210,230.33	52,144,567.97	
合计	81,039,227.58	26,791,667.03	78,613.68		5,844,718.37	101,907,562.56	

(十九) 商誉

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
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

注：截至 2018 年 6 月 30 日，未发现商誉存在减值迹象，未对其计提减值准备。

(二十) 长期待摊费用

项目	原值	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末数
租赁资产改良支出	4,505,847.80	2,924,848.15		158,100.00		2,766,748.15
袞雪租赁费	2,466,332.00	1,479,799.20		123,316.60		1,356,482.60
汉机招待所租赁费	334,662.00	200,797.20		16,733.10		184,064.10
华夏汽车房屋租赁使用权	22,923,333.00	19,925,666.37		1,057,999.98		18,867,666.39
泰恩制冷厂房装修费	848,023.36	607,750.11		84,802.32		522,947.79
深圳宝佳厂房装修费	697,625.45	427,570.83		74,581.50		352,989.33
融资租赁公司装修费	760,794.89	739,661.70	139,812.98	139,924.16		739,550.52
秦川思源恒温车间、办公室装修费	504,221.08		504,221.08	8,403.68		495,817.40
租赁温岭东部新区中小孵化园厂房装修费	104,248.65		104,248.65	11,834.08		92,414.57
合计	33,145,088.23	26,306,093.56	748,282.71	1,675,695.42		25,378,680.85

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	147,120,475.37	26,052,636.08	135,284,406.35	23,710,247.81
其中：坏账准备暂时性差异	99,736,294.94	17,495,838.97	90,350,374.17	15,869,501.87
存货跌价准备暂时性差异	27,938,235.48	5,003,145.30	28,980,591.68	5,159,498.72
固定资产减值准备暂时性差异	5,699,526.60	854,496.07	5,696,640.46	854,496.07
在建工程减值准备暂时性差异	1,577,078.48	305,792.92	1,577,078.48	305,792.92
可供出售金融资产减值准备	10,169,339.87	1,893,362.82	6,679,721.56	1,020,958.23
长期股权投资减值准备	2,000,000.00	500,000.00	2,000,000.00	500,000.00
内部交易未实现利润	5,882,083.51	882,312.53	5,937,159.11	890,573.87
其中：存货内部利润	415,582.87	62,337.43	313,333.34	47,000.00
固定资产内部利润	951,011.21	142,651.68	1,108,336.34	166,250.45

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
在建工程内部利润	4,515,489.43	677,323.41	4,515,489.43	677,323.42
可弥补亏损暂时性差异	113,804,096.46	18,226,816.94	109,257,336.23	17,090,126.88
应付职工薪酬暂时性差异	10,406,744.00	1,649,159.08	12,180,858.09	1,868,685.83
交易性金融资产公允价值负向变动			818,220.68	204,555.17
合 计	277,213,399.34	46,810,924.63	263,477,980.46	43,764,189.56

注：本期递延所得税资产增加 3,046,735.07 元，减少本期递延所得税费用 3,046,735.07 元。

2. 未经抵消的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,693,588.67	1,898,690.02	12,869,442.94	1,930,416.46
可供出售金融资产公允价值变动	2,931,471.20	732,867.80	4,593,289.06	1,148,322.27
联合美国工业公司会计与税法政策差异	4,029,907.74	1,208,972.32	3,979,721.17	1,193,916.35
交易性金融资产公允价值变动	170,546.07	42,636.52		
合计	19,825,513.68	3,883,166.66	21,442,453.17	4,272,655.08

注：本期递延所得税负债减少 389,488.42 元，其中：增加递延所得税费用 25,966.05 元，减少其他综合收益 415,454.47 元。

3. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末未确认递延所得税资产的暂时性差异	期初未确认递延所得税资产的暂时性差异
可抵扣暂时性差异	26,546,396.62	30,699,067.69
可抵扣亏损	479,236,507.45	467,924,242.82
合计	505,782,904.07	498,623,310.51

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	期初未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	备注
2018 年	133,124,022.13	132,779,571.08	
2019 年	21,244,558.49	25,996,810.88	
2020 年	199,708,968.38	200,588,442.27	
2021 年	40,141,862.30	33,454,456.65	
2022 年	73,704,831.52	75,104,961.94	
2023 年	11,312,264.63		

年份	期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	期初未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	备注
合计	479,236,507.45	467,924,242.82	

(二十二) 其他非流动资产

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	43,212,952.79		43,212,952.79	34,315,819.66		34,315,819.66
预付工程款	8,516,422.67		8,516,422.67	15,318,040.65		15,318,040.65
预付土地款						
合计	51,729,375.46		51,729,375.46	49,633,860.31		49,633,860.31

(二十三) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期计提	其他	转销	
应收款项坏账准备	97,999,379.43	12,542,791.37	6,086.08	165,390.00	110,382,866.88
存货跌价准备	41,407,650.33		8,240.00	1,042,356.20	40,373,534.13
一年内到期的非流动资产减值	3,840,000.00	31,876.69			3,871,876.69
其他流动资产减值	146,618.31	3,773,000.00			3,919,618.31
可供出售金融资产减值准备	6,679,721.56				6,679,721.56
长期股权投资减值准备	2,000,000.00				2,000,000.00
固定资产减值准备	5,754,424.22				5,754,424.22
在建工程减值准备	1,577,078.48				1,577,078.48
无形资产减值准备	165,000.00				165,000.00
合计	159,569,872.33	16,347,668.06	14,326.08	1,207,746.20	174,724,120.27

注：本公司报告期计提资产减值准备 16,347,668.06 元，因债权核销、转让及销售资产转销资产减值准备 1,207,746.20 元，因子公司汇率折算增加资产减值准备 14,326.08 元。

(二十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	6,689,382.60	17,239,893.60
保证借款	629,000,000.00	764,163,664.20
信用借款	1,007,000,000.00	1,009,800,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	1,642,689,382.60	1,791,203,557.80

2. 截至 2018 年 6 月 30 日，公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

(二十五) 应付票据

1. 应付票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	347,535,648.35	271,345,795.11
商业承兑汇票	77,202,885.45	63,445,352.19
合计	424,738,533.80	334,791,147.30

2. 截至 2018 年 6 月 30 日，公司无已逾期未偿还的应付票据情况。

(二十六) 应付账款

1. 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	709,720,789.55	78.82	701,334,155.10	79.84
1 至 2 年	86,582,119.32	9.62	78,953,234.76	8.99
2 至 3 年	36,217,747.07	4.02	32,579,227.36	3.71
3 年以上	67,919,296.61	7.54	65,554,687.54	7.46
合计	900,439,952.55	100.00	878,421,304.76	100.00

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京宏诚博力数控技术有限公司	9,447,970.00	滚动付款余额
西安汉威数控设备有限公司	3,649,154.70	滚动付款余额
哈尔滨哈精轴承有限公司	3,539,835.05	滚动付款余额
宝鸡市光宇物资有限公司	3,263,229.44	滚动付款余额
四川省天禾科技发展有限公司	2,726,566.55	滚动付款余额
合计	22,626,755.74	

3. 截至 2018 年 6 月 30 日，应付账款中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4. 应付账款中关联方欠款情况，详见本附注“十、（六）关联方应收应付款项”。

(二十七) 预收款项

1. 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	242,523,328.60	80.64	226,888,405.66	81.31
1 至 2 年	27,534,979.38	9.16	18,821,984.57	6.74
2 至 3 年	9,032,450.83	3.00	10,361,151.80	3.71
3 年以上	21,637,647.82	7.20	22,982,605.66	8.24
合计	300,728,406.63	100.00	279,054,147.69	100.00

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆秋田齿轮有限责任公司	3,000,000.00	未实现销售
济南二机床集团有限公司	2,293,200.00	未实现销售
东风楚凯（武汉）汽车零部件有限公司	2,290,000.00	未实现销售
大连机床营销有限公司	2,270,000.00	未实现销售
重庆轰隆齿轮传动设备有限公司	1,761,200.00	未实现销售
合计	11,614,400.00	

3. 截至 2018 年 6 月 30 日，预收款项中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4. 报告期末预收关联方账款情况，详见本附注“十、（六）关联方应收应付款项”。

（二十八）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	53,719,368.06	328,669,252.60	331,685,188.34	50,703,432.32
离职后福利-设定提存计划	963,502.00	51,495,697.85	50,142,536.90	2,316,662.95
一年内到期的辞退福利	1,344,768.47		319,842.16	1,024,926.31
合计	56,027,638.53	380,164,950.45	382,147,567.40	54,045,021.58

2. 短期薪酬

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	9,599,367.94	275,742,537.37	282,529,494.86	2,812,410.45
(2) 职工福利费		10,825,219.38	10,825,219.38	
(3) 社会保险费	1,305,245.95	17,066,169.39	17,170,727.17	1,200,688.17
其中：医疗保险费	987,773.09	14,297,841.88	14,300,028.30	985,586.67
工伤保险费	315,856.17	1,672,191.82	1,775,494.54	212,553.45
生育保险费	1,616.69	537,110.92	536,179.56	2,548.05
其他社保		559,024.77	559,024.77	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4) 住房公积金	20,724,642.30	17,011,286.35	12,921,931.80	24,813,996.85
(5) 工会经费和职工教育经费	22,090,111.87	8,024,040.11	8,237,815.13	21,876,336.85
合计	53,719,368.06	328,669,252.60	331,685,188.34	50,703,432.32

3. 设定提存计划列示:

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	500,328.27	49,107,614.03	47,787,053.39	1,820,888.91
(2) 失业保险费	483,622.37	1,570,841.93	1,538,241.62	516,222.68
(3) 企业年金缴费	-20,448.64			-20,448.64
(4) 离职后福利		817,241.89	817,241.89	
合计	963,502.00	51,495,697.85	50,142,536.90	2,316,662.95

(二十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,748,577.86	17,464,837.23
企业所得税	7,613,085.86	6,892,396.48
个人所得税	709,650.61	824,870.17
城市维护建设税	1,124,108.80	1,428,217.67
教育费附加	868,703.38	1,114,315.55
防洪基金	380,647.94	365,752.72
印花税	249,498.74	355,422.39
土地使用税	3,500,163.91	3,679,444.14
房产税	3,408,492.91	3,487,278.44
残疾人基金	61,473.59	74,818.40
价格调节基金	263,325.16	224,490.05
其他税费	58,669.19	
合计	35,986,397.95	35,911,843.24

(三十) 应付利息

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
短期借款应付利息		2,236,180.62
长期应付款利息	1,760,166.67	797,166.67
合计	7,200,047.78	8,473,228.40

重要的已逾期未支付的利息情况：

贷款单位	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	

(三十一) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
下属子公司少数股东股利	3,154,150.01	2,434,150.01
合计	3,154,150.01	2,434,150.01

(三十二) 其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	36,779,428.63	47.46	29,501,327.31	36.39
1至2年	8,148,181.04	10.52	7,570,928.64	9.34
2至3年	5,603,321.59	7.23	4,900,920.74	6.05
3年以上	26,956,186.85	34.79	39,093,603.25	48.22
合计	77,487,118.11	100.00	81,066,779.94	100.00

2. 其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,500,433.00	2,027,475.34
代扣代办社保	17,844,502.99	14,362,372.43
带息负债	3,500,000.00	2,050,000.00
往来款项	38,149,547.25	54,939,706.08
其他	16,492,634.87	7,687,226.09
合计	77,487,118.11	81,066,779.94

3. 截至 2018 年 6 月 30 日，其他应付款中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4. 报告期期末应付关联方账款情况，详见本附注“十、（六）关联方应收应付款项”。

5. 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
关中工具厂破产清算组	13,030,406.21	原破产职工安置费用
兵器工业进口测试仪器控制系统维修中心	2,736,366.57	往来款
宝鸡制药机械厂	1,689,664.55	往来款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
棚户区改造	882,824.40	往来款
陕西秦川物业有限公司宝鸡宝仪分公司	782,350.31	重组预留款
合计	19,121,612.04	

(三十三) 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	33,245,046.76	22,525,234.07
合 计	33,245,046.76	22,525,234.07

2. 一年内到期的非流动负债明细情况

贷款单位	借款金额	借款起止日	年利率	借款条件	保证方或抵押内容
西安银行	3,000,000.00	2018.4.28-2019.4.20	4.75%	保证借款	秦川机床工具集团股份有限公司
西安银行	3,000,000.00	2018.4.28-2018.11.20	4.75%	保证借款	秦川机床工具集团股份有限公司
恒丰银行	1,000,000.00	2017.11.30-2019.3.11	4.75%	保证借款	秦川机床工具集团股份有限公司
恒丰银行	17,750,000.00	2017.11.30-2018.9.11	4.75%	保证借款	秦川机床工具集团股份有限公司
华夏银行	2,000,000.00	2017.9.20-2018.9.21	5.98%	保证借款	秦川机床工具集团股份有限公司
华夏银行	2,000,000.00	2017.9.20-2019.3.21	5.98%	保证借款	秦川机床工具集团股份有限公司
Comerica Bank	4,495,046.76	不等	3.5%-4.25%	抵押	联合美国资产抵押
合 计	33,245,046.76				

3. 本公司期末无逾期的一年内到期的长期借款。

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待确认的销项税	32,757,750.69	30,281,841.50
合 计	32,757,750.69	30,281,841.50

注：待确认销项税是子公司深圳秦川国际融资租赁有限公司融资租赁资产按税法规定可以分期确认的增值税销项税。

(三十五) 长期借款

1. 长期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,031,892.01	60,734,378.74
保证借款	982,375,000.00	797,000,000.00
信用借款	129,900,000.00	

项 目	期末余额	期初余额
合 计	1,172,306,892.01	857,734,378.74

2. 长期借款明细情况

贷款单位	借款金额	借款起止日	年利率	借款条件	保证方或抵押内容
中国进出口银行陕西省分行	300,000,000.00	2016/8/19-2019/7/31	4.45%	保证借款	陕西电子信息集团有限公司
中国进出口银行陕西省分行	300,000,000.00	2016/8/15-2019/7/31	4.45%	保证借款	陕西电子信息集团有限公司
Comerica Bank	31,892.01	不等	基准利率+3.5% 或 4.16%	抵押	联合美国资产抵押
中国进出口银行陕西省分行	60,000,000.00	2017/11/9-2019/10/11	4.60%	抵押	以陕(2017)宝鸡市不动第0041543-0041548号房屋抵押;以200万元保证金质押
恒丰银行西安分行	42,375,000.00	2017/11/30-2020/9/11	4.75%	保证借款	秦川机床工具集团股份有限公司
恒丰银行西安分行	32,000,000.00	2017/11/30-2020/9/11	4.75%	保证借款	秦川机床工具集团股份有限公司
华夏银行西安分行	114,000,000.00	2017/9/20-2020/9/20	5.99%	保证借款	秦川机床工具集团股份有限公司
工商银行宝鸡分行	79,900,000.00	2018.04.18-2021.04.12	4.75%	信用借款	
工商银行宝鸡分行	50,000,000.00	2018.04.18-2021.04.12	4.75%	信用借款	
西安银行宝鸡分行	194,000,000.00	2018/4/28-2021/4/27	4.75%	保证借款	秦川机床工具集团股份有限公司
合 计	1,172,306,892.01				

(三十六) 长期应付款

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	180,500,000.00	180,500,000.00
应付融资租赁保证金	91,855,383.89	58,382,806.00
陕西省金融控股集团有限公司		1,600,000.00
融资租赁公司优先股	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	372,355,383.89	340,482,806.00

(三十七) 长期应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,042,383.75	1,252,035.56
三、其他长期福利		
合 计	1,042,383.75	1,252,035.56

(三十八) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	文号及文件名称
数控螺旋锥齿轮磨床	4,920,000.00			4,920,000.00	陕西省财政厅下发文件陕财办企专(2011)72号
9 万套工业机器人关节减速器技术改造项目	6,000,000.00			6,000,000.00	陕西省财政厅文件陕财办企(2015)54号文件
合 计	10,920,000.00			10,920,000.00	

(三十九) 递延收益

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	370,676,573.34	69,514,800.00	56,119,733.87	384,071,639.47	国家补贴
合计	370,676,573.34	69,514,800.00	56,119,733.87	384,071,639.47	

其中：政府补助明细如下：

序号	项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1	老厂区拆迁项目	57,327,858.81		1,449,289.14		55,878,569.67	与资产相关
2	省属企业职工家属区“三供一业”分离移交项目	48,190,600.00			65,000.00	48,125,600.00	与资产\收益相关
3	工业机器人关节减速器生产线（中央财政资金）	36,661,900.00	908,700.00			37,570,600.00	与资产\收益相关
4	高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	30,302,107.89		563,493.84		29,738,614.05	与资产相关
5	中高档数控机床研发生产基地建设项目	28,127,565.27		366,674.28		27,760,890.99	与资产相关
6	工业机器人减速器数字化车间	21,573,836.14				21,573,836.14	与资产\收益相关
7	高档数控机床与基础制造装备科技重大专项课题经费	14,116,951.73	9,167,600.00		3,591,827.94	19,692,723.79	与资产\收益相关
8	车铣复合加工中心在导弹大型整体舱段数控加工的适用性研究和设计制造	12,915,700.00				12,915,700.00	与资产相关
9	叶片磨削抛光加工单元研究应用	11,851,971.90		131,250.00		11,720,721.90	与资产\收益相关
10	工业机器人关节减速器升级改造产业化项目	8,610,713.94				8,610,713.94	与资产\收益相关
11	铸造工业园国债专项资金	7,799,999.87		1,300,000.02		6,499,999.85	与资产相关
12	国产高档数控系统、数控机床在航空发动机盘、机匣类零件制造中的示范应用	7,410,000.00				7,410,000.00	与资产相关
13	公租房与廉租房补贴资金	7,032,751.48		166,825.38		6,865,926.10	与资产\收益相关
14	航空发动机叶片加工生产线及整体叶盘抛光机床示范应用	6,023,000.00				6,023,000.00	与资产相关

序号	项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
15	重大专项立式铣车复合加工中心	5,581,032.48		465,086.04		5,115,946.44	与资产相关
16	东厂区搬迁项目	5,321,599.56		68,923.26		5,252,676.30	与资产相关
17	齿轮与航空零件高效磨削工艺开发	4,977,375.20		276,520.80		4,700,854.40	与资产相关
18	面齿轮数控磨齿机研制与磨齿工艺实验研究项目	4,700,000.00				4,700,000.00	与资产相关
19	直升机复杂结构关键零件国产数控机床和系统生产线示范应用	4,324,500.00				4,324,500.00	与资产相关
20	航天器空间驱动机构关键制造装备研发及应用验证	3,663,700.00				3,663,700.00	与资产\收益相关
21	国家数控系统工程技术研究中心陕西分中心	3,000,000.00	1,000,000.00			4,000,000.00	与资产\收益相关
22	重大专项高效、精密、大型数控圆柱齿轮磨齿机项目	2,939,352.96		409,715.28		2,529,637.68	与资产相关
23	陕南发展专项资金	2,800,000.00	750,000.00	400,000.00		3,150,000.00	与资产相关
24	省级工业转型升级专项—数控精密复杂刀具产业化项目	2,800,000.00				2,800,000.00	与收益\资产相关
25	木塑复合材料挤出成型机项目	2,708,332.92		270,833.34		2,437,499.58	与资产相关
26	滚动功能部件产业化技术改造资金	2,666,666.66		666,666.67		1,999,999.99	与资产相关
27	直升机复杂结构关键零部件国产数控机床和系统生产线示范应用	2,209,859.63				2,209,859.63	与资产\收益相关
28	Φ500 数控干切铣齿机及磨刀机研制	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
29	曲面类机床数字化设计应用验证	1,817,500.00		1,817,500.00		0.00	与资产相关
30	重大专项五轴联动叶片数控磨床项目	1,693,333.71		105,833.28		1,587,500.43	与资产相关
31	国产中高档数控转塔刀架系列产品开发及批量应用示范	1,515,828.54		193,509.90		1,322,318.64	与资产\收益相关
32	宝鸡机床机器人应用技术研究与应用示范	1,408,600.00				1,408,600.00	与资产相关

序号	项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
33	国产高档数控机床在惯控产品精密结构件加工的验证应用示范线	1,366,597.39				1,366,597.39	与资产\收益相关
34	万台数控机床配套国产数控系统应用工程	1,361,247.06		173,776.08		1,187,470.98	与资产\收益相关
35	航天高升阻比、超高速产品复合材防隔热层弹仓/舵翼成型制造示范生产线	1,271,400.00				1,271,400.00	与资产\收益相关
36	高效精密数控磨齿机专用数控系统研发项目	1,228,472.94		1,228,472.94		0.00	与资产\收益相关
37	数控机床智能化生产系统产业化项目	1,208,774.21				1,208,774.21	与资产\收益相关
38	弱刚度复合材料超声切削关键技术与装备	1,021,811.06			922,957.84	98,853.22	与资产\收益相关
39	其他项目	9,145,631.99	1,764,700.00	1,499,377.84		9,410,954.15	与资产\收益相关
40	国产高档数控系统在汽车关键零部件制造中的应用示范工程		5,692,300.00			5,692,300.00	与资产\收益相关
41	RV 减速器高效精密抗疲劳制造技术及数据包		8,300,000.00		3,740,000.00	4,560,000.00	与资产\收益相关
42	智能制造柔性生产线产业化项目		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产\收益相关
43	面向航空发动机典型零部件制造的国产数控系统换脑工程		1,401,000.00			1,401,000.00	与资产\收益相关
44	航空航天制造领域高速、高效数控机床创新能力平台建设		1,284,300.00			1,284,300.00	与资产\收益相关
合计		370,676,573.34	33,268,600.00	11,553,748.09	8,319,785.78	384,071,639.47	

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。

（四十）实收资本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	693,370,910.00						693,370,910.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

(四十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	583,183,968.36			583,183,968.36
其他资本公积	869,874,815.85			869,874,815.85
合计	1,453,058,784.21			1,453,058,784.21

(四十二) 其他综合收益

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-260,473.08	-2,050,829.22	-415,454.45	-1,431,364.82	-204,009.95	-1,691,837.90
可供出售金融资产公允价值变动损益	3,107,487.38	-2,058,685.87	-415,454.45	-1,439,221.47	-204,009.95	1,668,265.91
外币财务报表折算差额	-3,367,960.46	7,856.65		7,856.65		-3,360,103.81
其他综合收益合计	-260,473.08	-2,050,829.22	-415,454.45	-1,431,364.82	-204,009.95	-1,691,837.90

(四十三) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,932,402.39	4,882,868.95	4,077,180.93	4,738,090.41
合计	3,932,402.39	4,882,868.95	4,077,180.93	4,738,090.41

(四十四) 盈余公积

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

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	580,895,904.69	564,440,878.97
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	580,895,904.69	564,440,878.97
加:本年归属于母公司股东的净利润	3,900,941.49	16,455,025.72
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转入股本的普通股股利		
期末未分配利润	584,796,846.18	580,895,904.69

(四十六) 营业收入及营业成本

1. 营业收入及营业成本分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,629,468,062.21	1,321,803,219.88	1,543,972,048.63	1,294,872,678.51
其他业务	21,912,129.68	10,566,456.52	36,661,002.21	28,366,924.95
合计	1,651,380,191.89	1,332,369,676.40	1,580,633,050.84	1,323,239,603.46

2. 主营业务(分产品)

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床类	853,360,986.15	707,639,864.43	716,066,986.96	605,311,193.80
零部件类	285,591,596.07	245,695,409.05	275,811,749.17	241,726,357.12
工具类	194,849,435.52	124,259,788.20	169,140,609.58	105,828,351.88

产 品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仪器仪表类	25,987,454.59	18,568,132.67	42,297,417.70	33,363,681.78
贸易类	196,453,723.37	183,649,741.24	301,302,963.95	287,376,154.39
其他	73,224,866.51	41,990,284.29	39,352,321.27	21,266,939.54
合 计	1,629,468,062.21	1,321,803,219.88	1,543,972,048.63	1,294,872,678.51

3. 主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	144,335,996.26	120,976,471.26	154,129,092.91	132,093,957.27
东北地区	37,077,581.06	28,883,072.68	43,913,355.48	34,492,000.18
华东地区	693,270,837.85	595,424,664.76	524,199,151.94	444,665,897.32
华南地区	133,687,535.96	118,500,543.72	107,103,596.32	93,425,602.02
西北地区	260,962,686.60	149,265,257.51	402,294,066.12	324,217,026.41
华中地区	112,378,666.08	91,140,141.00	90,519,898.88	72,527,015.00
西南地区	87,486,182.20	72,066,163.91	85,042,023.34	70,177,829.74
国外地区	160,268,576.20	145,546,905.04	136,770,863.64	123,273,350.57
合 计	1,629,468,062.21	1,321,803,219.88	1,543,972,048.63	1,294,872,678.51

4. 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	与本公司关系	金额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名客户	非关联方	40,550,135.40	2.01
第二名客户	非关联方	30,939,624.68	1.54
第三名客户	非关联方	30,738,352.12	1.53
第四名客户	非关联方	23,538,569.14	1.17
第五名客户	非关联方	18,805,496.65	0.93
合 计		144,572,177.99	7.18

5. 其他业务

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料物资	3,826,608.08	2,637,112.17	24,059,888.96	23,507,872.42
租赁费	6,657,863.84	3,053,627.87	5,305,550.50	1,486,351.90
水电费	3,359,161.62	3,195,923.21	3,146,957.78	2,762,022.14

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
提供劳务	1,759,077.07	843,340.11	1,985,404.54	283,227.52
其他	6,309,419.07	836,453.16	2,163,200.43	327,450.97
合计	21,912,129.68	10,566,456.52	36,661,002.21	28,366,924.95

(四十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,066,514.72	4,528,977.60
教育费附加	3,186,893.74	3,599,130.18
房产税	5,677,268.84	5,555,723.94
土地使用税	6,064,548.07	5,823,323.35
印花税	1,261,612.67	1,039,937.34
车船使用税	51,206.50	78,120.53
其他	312,831.73	11,474.86
合计	20,620,876.27	20,636,687.80

(四十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	4,534,433.98	5,751,490.98
运输装卸费	17,124,765.03	15,658,234.97
职工薪酬	36,809,662.04	33,290,207.11
业务经费	7,047,631.75	4,798,679.35
展览费	1,841,802.21	2,038,182.89
差旅费	4,310,978.26	5,602,488.55
包装费	1,813,215.92	3,276,950.92
业务招待费	2,364,700.56	2,659,748.78
车辆使用费	871,254.81	919,858.46
折旧费	674,562.64	693,470.62
办公费	1,670,967.36	1,544,155.03
咨询费	952,173.34	126,869.51
广告费	395,113.79	677,700.41
仓储保管费/保险费	537,965.38	454,532.80
会费	36,021.06	74,383.40

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,496,258.36	1,409,846.26
修理费	327,099.33	302,205.51
三包费	4,771,406.58	3,461,827.43
其他	2,786,188.23	3,320,508.48
合 计	90,366,200.63	86,061,341.46

(四十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,785,533.26	84,209,039.96
研究与开发费用	21,818,107.70	22,051,213.44
租赁费	522,842.30	503,819.40
折旧摊销费	14,138,466.62	15,431,762.69
税费	1,431,124.77	1,957,766.30
业务招待费	3,910,536.20	4,242,045.84
差旅费	2,418,650.40	3,080,927.16
办公费	4,332,754.91	3,745,180.01
水电费	2,107,177.64	2,836,038.58
修理费	2,437,709.68	2,010,643.00
诉讼费	697,221.70	1,215,423.95
聘请中介机构费	4,398,502.24	2,791,609.80
保险费	606,646.30	1,656,280.24
排污费	133,789.09	161,279.68
宣传费	376,045.69	163,505.52
其他	12,383,402.22	9,157,081.81
合 计	155,498,510.72	155,213,617.38

(五十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,641,090.47	39,696,598.26
减：利息收入	4,035,891.11	4,717,302.42
承兑汇票贴息	389,613.71	212,761.39
汇兑损益	155,879.99	352,985.81
其他	829,082.76	719,828.48
合 计	38,979,775.82	36,264,871.52

(五十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	16,347,668.06	1,894,334.47
合计	16,347,668.06	1,894,334.47

(五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	988,766.75	59,580.90
合计	988,766.75	59,580.90

(五十三) 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	716,302.36	1,656.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-3,702,770.31	-1,227,580.69
持有到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,962,000.01	32,096,688.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
理财产品收益	1,800,608.13	1,284,146.12
合计	10,776,140.19	32,154,910.39

2. 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
泰柯秦川机械私人有限公司	20,998.02	-23,417.23
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	458,991.97	25,073.79
陕西秦川资产管理有限公司	236,312.37	
合计	716,302.36	1,656.56

(五十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益金额
固定资产处置收益	223,692.22	194,335.42	
无形资产处置收益			
合计	223,692.22	194,335.42	

(五十五) 其他收益

政府补助内容	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关
曲面类机床数字化验证项目	1,817,500.00		与收益相关

政府补助内容	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关
齿轮装备专用数控技术研究及主机产品创新应用示范项目	1,559,473.06		与资产/收益相关
老厂区拆迁项目	1,449,289.14		与资产相关
铸造工业园国债专项资金	1,300,000.02		与资产相关
滚动功能部件产业化补助资金	666,666.67		与资产相关
高效高精度齿轮机床产品技术创新平台	563,493.84		与资产/收益相关
重大专项立式铣车复合加工中心	465,086.04		与资产相关
重点研发项目资金	450,000.00		与收益相关
重大专项高效、精密、大型数控圆柱齿轮磨齿机项目	409,715.28		与资产相关
陕西循环发展专项	400,000.00		与资产相关
中高档数控机床研发生产基地建设项目	366,674.28		与资产相关
宝鸡市铁腕治霾专项行动燃煤锅炉拆改奖补资金	300,000.00		与收益相关
齿轮与航空零件高效磨削工艺开发	276,520.80		与资产相关
木塑复合材料挤出成型机项目	270,833.34		与资产相关
工业机器人关节减速器的设计、制造、测试与应用示范	250,000.02		与资产相关
稳岗补贴	204,000.00		与收益相关
汉中市技术质量监督局拨付陕西省名牌奖励	200,000.00		与收益相关
国产中高档数控转塔刀架系列产品开发及批量应用示范	193,509.90		与资产/收益相关
重大专项高效、精密、大型数控圆锥齿轮磨齿机项目	189,727.62		与资产相关
万台数控机床配套国产数控系统应用工程	173,776.08		与资产相关
公租房政府补助款按照所计提折旧摊入营业外收入	166,825.38		与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	133,055.52		与资产相关
叶片磨削抛光加工单元研究应用	131,250.00		与资产/收益相关
重大专项五轴联动叶片数控磨床项目	105,833.28		与资产相关
汉中市科技项目补助资金	100,000.00		与收益相关
重大专项精密拉刀数控成型磨床项目	83,888.88		与资产相关
东厂区搬迁项目	68,923.26		与资产相关
出口信用保险财政补贴	67,200.00		与收益相关
科技创新项目资金	60,000.00		与收益相关
宝鸡市渭滨区工业和信息化局	60,000.00		与收益相关

政府补助内容	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关
专利资助与奖励	57,000.00		与收益相关
大学生见习补贴款	54,000.00		与收益相关
经贸类发展资金	50,000.00		与收益相关
其他项目	110,705.68		与资产/收益相关
增值税退税		7,739,871.70	与收益相关
合计	12,754,948.09	7,739,871.70	

(五十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益金额
非流动资产毁损报废利得	185,880.63	328,051.33	
债务重组利得及无法支付款项转入	4,503,205.44	5,930,055.61	
政府补助	115,000.00	21,806,888.42	
其他	1,181,050.38	175,728.35	
合 计	5,985,136.45	28,240,723.71	

计入当期损益的政府补助明细情况:

政府补助内容	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关
航空发动机整体叶盘高效强力复合数控铣床开发及应用		10,005,042.74	与资产相关
老厂区拆迁项目		1,409,438.70	与资产相关
省财政厅拨付医疗金补助减免		1,318,200.00	与收益相关
铸造工业园国债专项资金		1,300,000.02	与资产相关
宝鸡市困难企业医疗保险补助		1,169,042.45	与收益相关
滚动功能部件产业化改造补贴资金按照6年摊销		666,666.67	与资产相关
收到汉中市工业和信息化委员会关于兑现促进工业稳增长扩投资增效益奖励		502,000.00	与收益相关
重大专项立式铣车复合加工中心		465,086.04	与收益相关
智能仪器仪表产业化项目		446,462.31	与收益相关
重大专项高效、精密、大型数控圆柱齿轮磨齿机项目		409,715.28	与资产相关
陕南循环发展资金补助		400,000.00	与资产相关/与收益相关
中高档数控机床研发生产基地建设项目		366,674.28	与资产相关
齿轮与航空零件高效磨削工艺与开发		276,520.80	与资产相关
木塑复合材料挤出成型机项目		270,833.34	与资产相关
工业机器人关节减速器的设计、制造、测试与应用示范		250,000.02	与收益相关
汉中市工信委补贴		227,000.00	与收益相关

政府补助内容	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关
收到社保转入稳岗补贴		226,700.00	与收益相关
环保专项资金		216,000.00	与收益相关
国产中高档数控转塔刀架系列		193,509.90	与收益相关
重大专项高效、精密、大型数控圆锥齿轮磨齿机项目		189,727.62	与资产相关
万台数控机床配套国产数控系统应用工程		173,776.08	与收益相关
公租房 2018 年 1-6 月计提折旧确认营业外收入		166,825.38	与资产相关
锅炉拆除补贴奖		160,000.00	与收益相关
收到汉江产业园招商引资入园企业项目土地补助		154,700.00	与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目		133,055.52	与资产相关
重大专项五轴联动叶片数控磨床项目		105,833.33	与资产相关
宝鸡市高新财政局中小企业专项发展基金规模以上企业奖励		100,000.00	与收益相关
重大专项精密拉刀数控成型磨床项目		83,888.88	与资产相关
东厂区搬迁项目		68,923.26	与资产相关
大学生就业见习生活补贴		60,000.00	与收益相关
收到汉中市汉台区财政局关于区级工业经济奖励		60,000.00	与收益相关
中小企业开拓市场资金		35,000.00	与收益相关
收到汉中市人才交流中心高校毕业生见习补贴		24,000.00	与收益相关
招商引资重点项目建设奖		21,000.00	与收益相关
贯标工作验收奖励		20,000.00	与收益相关
陕西省知识产权局补贴资金		20,000.00	与收益相关
省数控一代机械产品创新应用示范工程		18,000.00	与资产相关
汉台区财政局企业稳产促销资金		17,000.00	与收益相关
黄标车补贴款		14,400.00	与收益相关
车铣复合加工中心用刀库及机械手可靠性设计及性能试验技术研究		11,856.42	与资产相关
车辆报废政府补助		10,400.00	与收益相关
IGP 双补偿形式内啮合齿轮泵及其伺服驱动动力单元		10,000.02	与收益相关
黄标车补贴		7,200.00	与收益相关
汉台区社保中心失业稳岗补贴		6,600.00	与收益相关
轿车动力总成关键零部件高效精密磨削系列砂轮		6,475.98	与资产相关
渭滨区商务局关于表彰社零工作先进单位和先进个人		5,000.00	与收益相关
YK7236B 数控蜗杆砂轮磨齿机项目		4,333.38	与资产相关

政府补助内容	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关
收宝鸡高新区财政局省中小企业发展专项规模以上企业培育项目奖励资金	100,000.00		与收益相关
企业纳税奖励	15,000.00		与收益相关
合计	115,000.00	21,806,888.42	

(五十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益金额
非流动资产毁损报废损失	282,847.07	651,183.44	
债务重组损失及核销往来损失	649,543.00	451,593.99	
对外捐赠	327,520.85	50,000.00	
预计负债	5,683,794.10		
其他	541,731.10	400,063.37	
合 计	7,485,436.12	1,552,840.80	

(五十八) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,565,681.33	6,954,803.56
递延所得税费用	-3,020,769.02	423,529.80
合 计	7,544,912.31	7,378,333.36

会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	20,440,731.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,236,554.11
子公司适用不同税率的影响	182,429.30
调整以前期间所得税的影响	-78,783.02
非应税收入的影响	115,439.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,304,602.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,384,350.86
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	2,863,572.47
研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-246,815.96
政策性搬迁清算损失的影响	
投资收益的影响	-497,108.45
当期转销的递延所得税资产的影响	

项目	本期发生额
资产减值损失内部抵消的影响	2,720.10
节能\环保设备 10%预计可抵税金额	
合并口径对内部交易形成固定资产折旧转回对利润的影响但不影响所得税	
税率变动的的影响	-37,979.02
公司内部未实现利润抵销	1,084,630.83
所得税费用	7,544,912.31

(五十九) 其他综合收益

详见附注“五、(四十二)其他综合收益”。

(六十) 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	31,807,324.59	10,798,476.88
利息收入	4,035,891.11	4,717,302.42
收备用金、保证金及往来款	26,030,565.91	25,381,443.10
合计	61,873,781.61	40,897,222.40

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
成本费用	80,094,488.98	78,589,291.89
支付往来款	9,341,935.38	10,813,825.35
国家重大专项、科技专项等拨付参与单位	3,219,972.26	3,841,688.80
备用金	2,730,315.02	4,507,937.99
其他	370,695.68	949,693.63
合计	95,757,407.32	98,702,437.66

3. 收到的其他与投活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁业务保证金		4,712,754.00
合计		4,712,754.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁业务保证金	7,738,087.31	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,738,087.31	

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
国家重大专项、科技专项		1,149,500.00
收到周转金	4,650,000.00	
合计	4,650,000.00	1,149,500.00

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还周转金	1,700,000.00	
合计	1,700,000.00	

(六十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

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	12,895,819.26	16,780,842.71
加: 资产减值准备	16,347,668.06	1,894,334.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,161,130.14	54,660,021.38
无形资产摊销	6,086,134.22	6,453,990.72
长期待摊费用摊销	1,675,695.42	1,588,841.56
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)	-223,692.22	-194,335.42
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	96,966.44	323,132.11
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-988,766.75	-59,580.90
财务费用(收益以“-”号填列)	41,796,970.46	40,049,584.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,776,140.19	-32,154,910.39
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,046,735.07	442,301.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	25,966.05	-18,771.71
存货的减少(增加以“-”号填列)	-63,954,117.28	12,019,863.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-246,915,434.64	-219,625,499.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	57,820,439.81	96,853,176.34
其他	-7,578,638.09	-4,491,047.09
经营活动产生的现金流量净额	-137,576,734.38	-25,478,056.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本期金额	上期金额
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	684,051,086.04	923,219,502.99
减：现金的期初余额	1,350,238,544.79	797,788,532.03
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	-666,187,458.75	125,430,970.96

注：“其他”项目为其他货币资金、递延收益、专项储备项目的增减变动金额。

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	684,051,086.04	1,350,238,544.79
其中：库存现金	342,009.42	402,918.09
可随时用于支付的银行存款	680,301,331.68	1,349,420,691.75
可随时用于支付的其他货币资金	3,407,744.94	414,934.95
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	684,051,086.04	1,350,238,544.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

注：现金及现金等价物与货币资金差异为开具票据、信用证、保函、借款的保证金以及关中社区养老服务中心专项资金存款受限，差异明细如下表所示：

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	684,051,086.04	1,350,238,544.79
货币资金	812,203,689.33	1,468,691,246.79
差异	-128,152,603.29	-118,452,702.00

(六十二) 所有权或使用权受限制的资产

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	128,152,603.29	承兑、保函、信用证、借款保证金等
应收票据	143,409,223.64	银行票据质押
应收账款	7,181,536.69	借款抵押
存货	36,486,711.37	借款抵押
固定资产	58,329,037.20	借款抵押

所有权受到限制的资产类别	期末账面价值	受限原因
无形资产	46,352,559.09	借款抵押

(六十三) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项 目	期末余额	折算率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	1,318,772.72	6.6166	8,725,791.56
欧元			
应收账款			
其中：美元	2,322,093.20	6.6166	15,364,361.87
欧元	40.00	7.6515	306.06
其他应收款			
其中：美元	451,986.86	6.6166	2,990,616.26
预付账款			
其中：美元	93,908.54	6.6166	621,355.25
其他流动资产			
其中：美元			
长期应收款			
其中：美元	807,487.00	6.6166	5,342,818.48
短期借款			
其中：美元	1,011,000.00	6.6166	6,689,382.60
应付账款			
其中：美元	1,667,587.73	6.6166	11,033,760.97
欧元	49,500.00	7.6515	378,749.25
预收账款			
其中：美元	2,622,760.83	6.6166	17,353,759.31
其中：欧元			
其他应付款：			
其中：美元	731,444.89	6.6166	4,839,678.26
应付职工薪酬			
其中：美元	128,277.22	6.6166	848,759.05
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	679,359.00	6.6166	4,495,046.76

项 目	期末余额	折算率	人民币金额
长期借款			
其中：美元	4,820.00	6.6166	31,892.01

2. 境外经营实体说明

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（ABM）。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。

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并事项。

（二）同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并事项。

（三）处置子公司

本期公司未发生处置子公司事项。

（四）投资新设子公司导致合并范围变动

2017 年 12 月 25 日，本公司以江苏风电分公司全部资产投资新设江苏秦川齿轮传动有限公司（以下简称“江苏秦川齿轮”），注册资本人民币 2 亿元，经营范围：齿轮传动零部件、机械设备、机床、刀具、工具及检测设备件、液压件、液压系统、汽车零部件制造，机械加工，数控系统及数控功能部件开发与制造，电机、电器、机电产品的设计、制造、销售、维修、咨询服务，不动产租赁。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司实际出资 123,738,835.55 元。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 一级子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
宝鸡机床集团有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	51.00		非同一控制下企业合并
陕西汉江机床有限公司	陕西汉中市	陕西汉中市	制造业	76.46		投资或设立
汉江工具有限责任公司	陕西汉中市	陕西汉中市	制造业	100.00		投资或设立
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	100.00		投资或设立
陕西秦川设备成套服务有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	100.00		投资或设立
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	80.00		投资或设立
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	陕西西安市	陕西西安市	制造业	100.00		投资或设立
宝鸡市秦川海通运输有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	运输业	64.33		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	42.08		非同一控制

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	
						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	进出口业务	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	90.00		投资或设立
秦川国际融资租赁有限公司	陕西西安市	陕西西安市	融资租赁	50.00		投资或设立
深圳秦川商业保理有限公司	陕西西安市	深圳市	商业保理	60.00		同一控制下企业合并
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
陕西秦川物资配套有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	贸易业	86.36	格兰德 9.09 宝 仪 4.55	投资或设立
陕西秦川格兰德机床有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	81.30		同一控制下企业合并
杨凌秦众电子信息有限公司	陕西杨凌	陕西杨凌	制造业	90.00		同一控制下企业合并
秦川美国工业公司	美国	美国	制造业	100.00		投资或设立
联合美国工业公司	美国	美国	制造业	60.00	秦川美国 40.00	非同一控制下企业合并
浙江秦川机床工具有限公司	浙江台州市	浙江台州市	制造业	51.00	思源 17.00 汉工 30.00	投资或设立
江苏秦川齿轮传动有限公司	江苏盐城市	江苏盐城市	制造业	100.00		投资或设立

因部分子公司接受国开发展基金、优先股等实质上构成负债的投资，以上对子公司持股比例为母公司对子公司实际享有权益及表决权的比例，可能与子公司工商登记的母公司持股比例不一致。

2. 纳入合并范围的重要二级子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
宝鸡忠诚机床股份有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业		宝鸡机床 53.17	非同一控制下企业合并
陕西关中工具制造有限公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业	6.75	宝鸡机床 89.51	投资或设立
宝鸡忠诚制药机械有限责任公司	陕西宝鸡市	陕西宝鸡市	制造业		宝鸡机床 90.00	投资或设立
陕西汉机精密机械股份有限公司	陕西汉中市	陕西汉中市	制造业	44.79	汉江机床 46.22	投资或设立

注：持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司或二级子公司：

公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	纳入合并报表原因
秦川国际融资租赁有限公司	50.00	100	本公司为第一大股东，且有权任免其董事会或类似机构的多数成员。
宝鸡国诚工贸有限责任公司	宝鸡机床 45.00	100.00	宝鸡机床为第一大股东，受托管理了其他股东 55% 股份。

3. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
宝鸡机床集团有限公司	49.00	4,359,330.85	7,080,000.00	470,602,810.47
陕西汉江机床有限公司	23.54	142,685.85		144,617,523.65
上海秦隆投资管理有限公司	10.00	-270,750.73		5,594,638.56
西安秦川数控系统工程有限公司	16.54	353,074.54		3,452,565.36
陕西秦川格兰德机床有限公司	18.72	-484,050.32		17,981,997.35
秦川国际融资租赁有限公司	50.00	4,504,602.74		107,928,369.19
深圳秦川商业保理有限公司	20.00	648,363.11		11,860,119.12

4. 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝鸡机床集团有限公司	1,207,336,803.53	733,786,009.27	1,941,122,812.80	827,054,280.16	319,517,218.36	1,146,571,498.52
陕西汉江机床有限公司	429,079,937.68	334,636,925.34	763,716,863.02	250,756,416.72	53,062,249.88	303,818,666.60
上海秦隆投资管理有限公司	28,129,949.88	27,352,140.93	55,482,090.81	6,564.23	775,504.32	782,068.55
西安秦川数控系统工程有限公司	42,274,469.29	5,957,675.87	48,232,145.16	23,655,771.88	398,419.21	24,054,191.09
陕西秦川格兰德机床有限公司	184,917,130.26	60,655,520.56	245,572,650.82	147,272,920.31		147,272,920.31
秦川国际融资租赁有限公司	910,137,441.62	711,079,984.06	1,621,217,425.68	819,629,819.70	472,630,383.89	1,292,260,203.59
深圳秦川商业保理有限公司	455,634,532.79	74,805,496.00	530,440,028.79	471,536,301.24		471,536,301.24

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝鸡机床集团有限公司	1,178,975,160.25	723,342,772.92	1,902,317,933.17	821,561,675.43	287,529,823.36	1,109,091,498.79
陕西汉江机床有限公司	433,360,679.24	335,010,450.20	768,371,129.44	269,339,162.75	40,216,369.87	309,555,532.62
上海秦隆投资管理有限公司	32,482,923.04	28,097,098.88	60,580,021.92	777,806.73	1,148,322.27	1,926,129.00
西安秦川数控系	39,007,925.60	6,101,903.18	45,109,828.78	21,108,653.19	1,957,892.27	23,066,545.46

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
统工程有限公司						
陕西秦川格兰德机床有限公司	175,764,088.44	61,659,151.68	237,423,240.12	136,410,339.10		136,410,339.10
秦川国际融资租赁有限公司	1,186,509,754.60	232,392,116.94	1,418,901,871.54	843,412,301.73	255,382,806.00	1,098,795,107.73
深圳秦川商业保理有限公司	407,971,489.25	75,105,173.76	483,076,663.01	427,017,882.96		427,017,882.96

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宝鸡机床集团有限公司	638,666,534.42	8,240,962.90	8,240,962.90	-3,666,404.33
陕西汉江机床有限公司	112,780,014.76	841,243.82	841,243.82	14,982,342.95
上海秦隆投资管理有限公司		-2,707,507.27	-3,953,870.66	-1,700,591.22
西安秦川数控系统工程有限公司	12,350,526.46	2,134,670.75	2,134,670.75	2,909,562.75
陕西秦川格兰德机床有限公司	25,630,079.75	-2,585,738.87	-2,585,738.87	-8,888,325.84
秦川国际融资租赁有限公司	35,069,183.79	9,009,205.49	8,850,458.28	15,415,275.85
深圳秦川商业保理有限公司	17,287,115.26	3,241,815.52	2,844,947.50	2,804,828.20

(续)

子公司名称	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
宝鸡机床集团有限公司	648,518,677.97	16,583,291.44	16,583,291.44	2,058,900.06
陕西汉江机床有限公司	103,266,185.67	387,729.59	387,729.59	-12,868,876.81
上海秦隆投资管理有限公司		-1,745,966.48		-1,431,970.02
西安秦川数控系统工程有限公司	10,663,319.52	598,849.32	598,849.32	4,822,072.21
陕西秦川格兰德机床有限公司	45,846,999.95	-906,908.02	-906,908.02	-2,256,363.41
秦川国际融资租赁有限公司	25,080,689.02	6,706,277.14	6,706,277.14	4,430,838.20
深圳秦川商业保理有限公司	7,752,240.79	2,219,903.33	2,219,903.33	1,238,211.49

5. 重要的二级子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝鸡忠诚机床股份有限公司	885,764,366.64	153,178,390.82	1,038,942,757.46	560,174,206.80	90,141,191.38	650,315,398.18

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西关中工具制造有限公司	170,923,660.82	55,667,445.61	226,591,106.43	94,085,023.48	8,000,000.00	102,085,023.48
宝鸡忠诚制药机械有限责任公司	30,646,100.14	61,817,179.73	92,463,279.87	62,611,896.10	4,512,500.00	67,124,396.10
陕西汉机精密机械股份有限公司	115,187,459.73	106,982,003.28	222,169,463.01	26,797,258.46	4,000,000.00	30,797,258.46

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝鸡忠诚机床股份有限公司	795,980,339.20	128,871,907.96	924,852,247.16	550,960,218.30	74,672,383.26	625,632,601.56
陕西关中工具制造有限公司	151,529,781.90	56,591,823.47	208,121,605.37	76,803,007.32	8,000,000.00	84,803,007.32
宝鸡忠诚制药机械有限责任公司	27,366,108.32	62,926,024.65	90,292,132.97	64,213,356.37	450,000.00	64,663,356.37
陕西汉机精密机械股份有限公司	125,822,483.54	108,117,150.90	233,939,634.44	38,627,079.65	4,400,000.00	43,027,079.65

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宝鸡忠诚机床股份有限公司	544,745,229.42	257,375.51	257,375.51	-170,747,847.77
陕西关中工具制造有限公司	53,154,435.87	1,187,484.90	1,187,484.90	-3,904,950.34
宝鸡忠诚制药机械有限责任公司	12,436,902.77	-289,892.83	-289,892.83	2,409,401.04
陕西汉机精密机械股份有限公司	19,007,308.77	437,154.58	437,154.58	-19,760,605.03

(续)

子公司名称	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
宝鸡忠诚机床股份有限公司	446,453,660.65	10,643,122.17	10,643,122.17	50,860,834.25
陕西关中工具制造有限公司	44,778,900.43	956,971.50	956,971.50	-2,798,024.11
宝鸡忠诚制药机械有限责任公司	11,592,209.01	252,149.08	252,149.08	-5,498,656.49
陕西汉机精密机械股份有限公司	18,006,358.70	269,739.05	269,739.05	4,515,446.45

(二) 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：无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 联营企业

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

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
陕西秦川畅通公路机械开发有限公司(简称“畅通公路”)	陕西西安	陕西西安	公路养护车研制生产	33.33		权益法
泰柯秦川机械私人有限公司(简称“泰柯公司”)	马来西亚	马来西亚	中空机销售	30.00		权益法
宝鸡大医数码机器人有限责任公司(简称“大医数码”)	陕西宝鸡	陕西宝鸡	医疗设备 & 器械制造	48.00		权益法
陕西秦川资产管理有限公司(简称“秦川资管”)	陕西西安	陕西西安	投资、资产管理与咨询	37.00		权益法

2. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额			
	秦柯公司	畅通公路	大医数码	秦川资管
联营企业:				
投资账面价值合计	352,817.39		5,449,847.30	3,936,568.56
下列各项按持股比例计算的合计数	20,998.02		458,991.97	236,312.37
—净利润	69,993.41		956,233.28	638,682.08
—其他综合收益				
—综合收益总额	69,993.41		956,233.28	638,682.08

(续)

项目	期初余额/上期发生额			
	秦柯公司	畅通公路	大医数码	秦川资管
联营企业:				
投资账面价值合计	331,819.37		4,990,855.33	3,700,256.19
下列各项按持股比例计算的合计数	-23,417.23		25,073.79	
—净利润	-78,057.43		52,237.06	
—其他综合收益				
—综合收益总额	-78,057.43		52,237.06	

3. 公司联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

4. 公司联营企业本期未发生超额亏损。

(四) 重要的共同经营

本公司报告期无重要的共同经营。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司报告期无在合并财务报表范围之外的结构化主体中享有益权。

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收款项等，金融负债包括应付票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层

对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

1. 信用风险

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

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

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

2. 流动风险

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

3. 市场风险

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

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

九、公允价值

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 记录	第三层次公允价值 记录	合计
持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	24,438,150.00			24,438,150.00
1. 交易性金融资产	24,438,150.00			24,438,150.00
(1) 权益工具投资	24,438,150.00			24,438,150.00
(二) 可供出售金融资产	99,543,374.76			99,543,374.76
1. 其他金融工具投资	99,543,374.76			99,543,374.76
持续以公允价值计量的资产总额	123,981,524.46			123,981,524.46

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

十、关联方及关联方交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
陕西省国有资产监督管理委员会	陕西省西安市	代表省人民政府履行出资人职责	--	15.93	15.93

（二）本公司的子公司情况

详见附注八（一）、在子公司中的权益。

（三）本企业的联营企业情况

详见附注八（三）、在合营企业或联营企业中的权益。

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陕西省产业投资有限公司	持股 5%以上的股东
陕西汉中汉机开发有限责任公司	汉江机床一名董事、一名监事分别兼任其董事及监事
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	宝鸡机床两名高管分别兼任其法定代表人及监事
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	宝鸡机床的高管兼任其法定代表人
盐城秦川华兴机床有限公司	秦川机床曾委派一名董事（2017 年董事退出）
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	秦川机床一名高管兼任其董事
杨凌秦川未来新材料有限公司	秦川机床委派一名董事
陕西秦川资产管理有限公司	融资租赁公司的法定代表人兼任其法定代表人
西安泰乐信商业运营管理有限责任公司	融资租赁公司的间接股东曾是其控股股东
汉中益昌物资供销有限责任公司	陕西汉中汉机开发有限责任公司的全资子公司
西安瑞特快速制造工程研究有限公司	秦川机床委派一名监事

（五）关联交易情况

1. 关联采购与销售情况

（1）采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
盐城秦川华兴机床有限公司	采购商品	市场定价	2,937,783.67	719,269.77
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	接受劳务	协议定价	242,718.45	242,718.45
陕西汉中汉机开发有限责任公司	采购商品	市场定价	23,628.13	1,138,574.41

关联方	关联交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
杨凌秦川节水灌溉设备工程公司	采购商品	市场定价	65,811.97	
西安泰乐信商业运营管理有限责任公司	接受劳务	协议定价	313,222.64	
合 计			3,583,164.86	2,100,562.63

(2) 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
盐城秦川华兴机床有限公司	销售商品	市场定价	2,945,688.15	1,911,945.94
盐城秦川华兴机床有限公司	提供劳务	协议定价	16,649.57	145,999.23
陕西汉中汉机开发有限责任公司	销售商品	市场定价	1,371,268.31	183,981.34
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	销售商品	市场定价	648,791.14	
合 计			4,982,397.17	2,241,926.51

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
盐城秦川华兴机床有限公司	场地	679,082.82	
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	房屋及设备	225,065.72	

(2) 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	厂房		233,234.75

3. 关联方资金拆借情况

本期无关联方资金拆借情况

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦川机床工具集团股份公司	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	8,000,000.00	2018.2.5	2019.1.30	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	5,000,000.00	2018.3.21	2019.3.21	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	5,000,000.00	2018.5.31	2019.5.20	否
秦川机床工具集团股份公司	宝鸡机床集团有限公司	30,000,000.00	2017.10.24	2018.10.24	否
秦川机床工具集团股份公司	宝鸡机床集团有限公司	30,000,000.00	2018.6.29	2019.6.28	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	30,000,000.00	2017.7.25	2018.7.25	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	114,000,000.00	2017.9.20	2020.9.20	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	2,000,000.00	2017.9.20	2018.8.21	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	2,000,000.00	2017.9.20	2019.3.21	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	14,000,000.00	2017.11.30	2018.9.12	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	32,000,000.00	2017.11.30	2020.9.11	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	47,125,000.00	2017.11.30	2020.11.29	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	30,000,000.00	2017.12.8	2018.12.7	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	50,000,000.00	2018.2.28	2019.2.12	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	60,000,000.00	2018.3.22	2019.3.21	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	194,000,000.00	2018.4.28	2021.4.27	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	3,000,000.00	2018.4.28	2018.11.20	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	3,000,000.00	2018.4.28	2019.4.20	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	50,000,000.00	2018.5.21	2018.11.21	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	50,000,000.00	2018.5.22	2018.11.22	否
秦川机床工具集团股份公司	秦川国际融资租赁有限公司	30,000,000.00	2018.6.22	2019.6.21	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川设备成套服务有限公司	15,000,000.00	2017.12.28	2018.12.5	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	8,000,000.00	2017.08.24	2018.08.23	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	6,000,000.00	2017.08.22	2018.08.22	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	5,000,000.00	2017.08.31	2018.08.31	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	2,000,000.00	2017.09.28	2018.09.28	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	4,000,000.00	2017.12.06	2018.12.06	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	6,000,000.00	2018.02.05	2019.01.30	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	5,000,000.00	2018.03.22	2019.03.21	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	15,400,000.00	2018.05.10	2019.05.10	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	3,600,000.00	2018.05.17	2019.05.17	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	8,000,000.00	2018.06.12	2019.06.12	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川物资配套有限公司	3,500,000.00	2018.01.30	2018.07.30	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川机械进出口有限公司	540,000.00	2017.01.22	2018.08.23	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川机械进出口有限公司	418,000.00	2017.11.17	2018.08.10	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川机械进出口有限公司	4,296,963.00	2017.11.14	2018.11.13	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川机械进出口有限公司	974,478.00	2018.06.29	2018.07.25	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川机械进出口有限公司	438,516.00	2018.06.29	2018.07.20	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川机械进出口有限公司	463,277.00	2018.06.29	2018.07.20	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川机械进出口有限公司	1,575,297.00	2018.06.29	2018.12.31	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西秦川机械进出口有限公司	1,640,000.00	2018.06.10	2018.10.10	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西汉江机床有限公司	15,000,000.00	2017.09.29	2018.09.28	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西汉江机床有限公司	19,600,000.00	2018.03.28	2019.03.28	否
秦川机床工具集团股份公司	陕西汉江机床有限公司	25,000,000.00	2018.06.29	2019.06.29	否

(2) 子公司互相担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝鸡忠诚机床股份有限公司	宝鸡机床集团有限公司	10,000,000.00	2017-9-14	2018-9-13	否
宝鸡忠诚机床股份有限公司	宝鸡机床集团有限公司	10,000,000.00	2018-2-8	2018-8-8	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚精密数控设备有限责任公司	5,000,000.00	2017-10-16	2018-10-15	否
宝鸡机床集团有限公司	陕西关中工具制造有限公司	6,000,000.00	2018-1-30	2019-1-30	否
宝鸡机床集团有限公司	陕西关中工具制造有限公司	2,000,000.00	2017-7-24	2018-7-24	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	10,000,000.00	2018-6-19	2019-6-18	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	10,000,000.00	2018-6-20	2019-6-18	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	20,000,000.00	2018-6-29	2019-6-28	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	20,000,000.00	2018-6-4	2019-6-3	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	14,000,000.00	2018-2-28	2018-8-28	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	20,000,000.00	2018-5-23	2019-5-22	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	10,000,000.00	2018-1-9	2018-7-9	否
宝鸡机床集团有限公司	宝鸡忠诚机床股份有限公司	10,000,000.00	2018-5-22	2019-5-21	否
秦川美国工业公司	联合美国工业公司	5,055,082.40	2017-11-19	2018-11-18	否

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
盐城秦川华兴机床有限公司	6,518,877.02	677,122.63	5,567,821.42	642,902.06
杨凌秦川未来新材料有限公司	1,167,220.00	583,610.00	1,167,220.00	583,610.00
陕西汉中汉机开发有限责任公司	1,633,788.72		1,943,159.72	79,864.35
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	2,650.00	397.50	2,650.00	132.50
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	327,636.07		466,932.14	
合计	9,650,171.81		9,147,783.28	1,306,508.91
预付款项：				
盐城秦川华兴机床有限公司	699,000.00			
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	531,222.18		608,222.18	
汉中益昌物资供销有限责任公司	572,773.30		8,638.50	
西安泰乐信商业运营管理有限责任公司	1,260.00			
合计	1,804,255.48		616,860.68	
其他应收款：				
陕西汉中汉机开发有限责任公司	62,641.42			
合计	62,641.42			

2. 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款:		
盐城秦川华兴机床有限公司	1,924,100.00	1,047,794.00
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	625,093.95	525,093.95
陕西汉中汉机开发有限责任公司		3,402.60
西安泰乐信商业运营管理有限责任公司	53,202.00	
合计	2,602,395.95	1,576,290.55
预收款项:		
宝鸡大医数码机器人有限责任公司	55,800.00	8,750.00
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	3,333.20	
合计	59,133.20	8,750.00
其他应付款:		
宝鸡忠诚后勤服务有限公司	50,000.00	
陕西汉中汉机开发有限责任公司		19,009,014.21
合计	50,000.00	19,009,014.21

(七) 关联方承诺

公司本报告期不存在重大关联方承诺事项。

十一、股份支付

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的股份支付。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、担保事项

本公司由于担保可能引起的或有资产或或有负债详见本附注“十、(五)3. 关联担保情况”。

2、重大未决诉讼事项

公司子公司宝鸡机床集团有限公司下属公司宝鸡忠诚机床股份有限公司（以下简称“忠诚机床”），与“恩和融资租赁（北京）有限公司（以下简称恩和公司）诉融资租赁合同纠纷案”进展情况如下：

1)、重大诉讼事项受理的基本情况

原告恩和融资租赁（北京）有限公司诉被告宝鸡忠诚机床股份有限公司融资租赁合同纠纷案由北京市顺义区人民法院于 2016 年 6 月 15 日受理，并于 2017 年 12 月 19 日做出该纠纷案的《民事判决书》（分别为[2016]京 0113 民初 8642 号、8644 号），均判决“驳回原告恩和融资租赁（北京）有限公司的全部诉讼请求。”判决下达后，恩和公司不服北京市顺义区人民法院做出的上述民事判决向北京市第三中级人民法院提出上诉，上诉请求为撤销北京顺义区人民法院的原审判决，依法改判。北京市第三中级人民法院于 2018 年 3 月 28 日立案受理，案号分别为（2018）京 03 终字第 4868 号、（2018）京 03 终字第

4855 号。

2)、诉讼的进展情况

忠诚机床于 2018 年 5 月 11 日收到北京市第三中级人民法院于 2018 年 5 月 3 日做出的《民事判决书》(案号为 (2018)京 03 终字第 4855 号), 判决: 撤销北京市顺义区人民法院(2016)京 0113 民初 8644 号民事判决; 忠诚机床向恩和公司于判决生效 10 日内给付回购担保款 2,475,060.50 元及利息(自 2015 年 8 月 29 日起至实际给付之日止, 按中国人民银行同期贷款利率计算); 忠诚机床支付恩和公司律师费 50,000 元; 驳回恩和公司的其它诉讼请求; 忠诚机床承担本案的一审、二审诉讼费共计 61,780 元; 逾期未履行应加倍支付迟延履行期间的债务利息。

忠诚机床于 2018 年 5 月 15 日收到北京市第三中级人民法院于 2018 年 5 月 4 日做出的《民事判决书》(案号为 (2018)京 03 终字第 4868 号), 判决如上述。

北京市顺义区人民法院于分别于 2018 年 6 月 25 日、2018 年 7 月 27 日、2018 年 7 月 30 日下达的《执行裁定书》和《协助冻结存款通知书》(2018)京 0113 执 4271 号之一, (2018)京 0113 执 4723 号之二, 冻结了忠诚机床三个银行账户的资金 5,880,000 元。

上述两项判决均为终审判决, 预计对忠诚机床产生不利影响, 忠诚机床于 2018 年 6 月预提预计负债 568 万元, 减少当期集团公司合并归属于母公司所有者净利润影响约为 154 万元。

本案二审判决作出后, 忠诚机床不服北京市第三中级人民法院作出的 (2018)京 03 民终 4855 号、(2018)京 03 民终 4868 号民事判决, 遂向北京市高级人民法院提起再审申请, 北京市高级人民法院已于 2018 年 6 月 11 日立案, 并向忠诚机床出具了再审《受理通知书》。忠诚机床将采取积极措施处理涉诉案件, 以维护公司的利益。

十三、资产负债表日后事项

子公司秦川国际融资租赁有限公司(以下简称“秦川租赁”)以融资租赁资产及其附属的租赁资产权益为基础资产发行了“秦川租赁 2018 年第一期租赁资产支持专项计划”, 该专项计划原始权益人为秦川融资租赁(公司直接持有其 50%股权), 计划管理人为长城国瑞证券有限公司。6 月 6 日公司收到长城国瑞证券有限公司转发的深圳证券交易所《关于长城国瑞“秦川租赁 2018 年第一期租赁资产支持专项计划”符合深交所挂牌条件的无异议函》(深证函[2018]313 号)。经希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)验资, 本专项计划实际收到参与资金为人民币 20,000.00 万元, 其中, 优先 A 级资产支持证券目标募集规模为人民币 11,300.00 万元, 优先 B 级资产支持证券目标募集规模为人民币 6,700.00 万元, 次级资产支持证券目标募集规模为人民币 2,000.00 万元, 均已达到《秦川租赁 2018 年第一期租赁资产专项计划说明书》约定的各级资产支持证券的目标募集规模。本计划于 2018 年 7 月 25 日成立,

截至本财务报告日, 本公司不存在应披露的其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项说明

(一) 前期差错更正

公司本报告期内无前期差错更正。

(二) 债务重组

母公司秦川机床工具集团股份有限公司、子公司宝鸡机床集团有限公司、子公司陕西秦川格兰德机床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, 共计确认债务重组收益 4,503,205.44 元。

(三) 资产置换

公司本报告期未发生重大的非货币性资产交换及其他资产置换事项。

(四) 年金计划

公司本报告期不存在应披露的年金计划。

(五) 终止经营

公司本报告期不存在应披露的终止经营事项。

(六) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、2018 年 1 月 18 日, 公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于子公司秦川国际融资租赁有限公司购买 4 亿

元人民币理财产品的议案》，公司董事会同意子公司秦川秦川租赁成立“爱建证券陆金 47 号定向资产管理计划”，董事会审议通过后由秦川租赁负责定向资产管理计划合同签订及委托资产到账等具体事宜。2018 年 4 月 16 日公司收到秦川国际融资租赁有限公司《关于终止购买“爱建证券陆金 47 号定向资产管理计划”的报告》，原因是秦川国际融资租赁有限公司近期融资租赁业务资金需求量较大，而该资管计划收益较融资业务偏低，存在较高的资金机会成本，故终止购买该资管计划。

2、福建省武平县人民法院于 2018 年 6 月 13 日发布公告，该院已依照《中华人民共和国企业破产法》相关规定，裁定终止中恒通（福建）机械制造有限公司（以下简称“中恒通公司”）破产重整程序、宣告中恒通公司破产。中恒通公司是子公司为宝鸡机床集团有限公司的下属公司宝鸡忠诚机床股份有限公司（以下简称“忠诚机床”）的客户，自 2011 年起，忠诚机床与中恒通公司建立有购销关系。2016 年 9 月，福建省武平县人民法院根据中恒通公司债权人卢玉洪的申请裁定受理中恒通公司破产重整事项，并于 2016 年 12 月指定福建天衡联合律师事务所担任中恒通公司管理人。

2017 年 1 月，忠诚机床收到中恒通公司管理人寄来的债权申报及第一次债权人会议通知书和债权申报资料。2017 年 3 月忠诚机床向中恒通公司管理人申报债权总计人民币 10,732,828.12 元（其中本金为人民币 10,096,864.00 元、利息为人民币 635,964.12 元）。申报完成后，经中恒通公司管理人审核、中恒通公司第一次债权人会议核查和福建省武平县人民法院确认，忠诚机床对中恒通公司的债权总额为人民币 10,096,864.00 元，属普通债权。

2018 年 4 月 25 日，福建省武平县人民法院召开中恒通公司第二次债权人会议，经债权人会议表决，未通过《中恒通公司重整计划草案》。2018 年 6 月 13 日，福建省武平县人民法院依照《中华人民共和国企业破产法》第八十八条规定做出《民事裁定书》，裁定终止中恒通公司破产重整程序、宣告中恒通公司破产。

该事项对本公司的影响：中恒通公司宣告破产之后，破产程序即进入清算阶段，该事项有可能导致忠诚机床上述债权不能全额收回，根据谨慎性原则，2018 年 6 月忠诚机床对该笔债权全额计提坏账准备，减少报告期集团公司合并归属于母公司净利润约 231.72 万元。公司将密切关注该事项的进展，积极维护公司的合法权益。

（七）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

项目	主业分部	类金融分部	贸易分部	减：分部间抵销	合计
主营业务收入	1,572,768,818.92	52,356,299.05	368,048,531.09	-363,705,586.85	1,629,468,062.21
主营业务成本	1,311,229,070.06	29,548,594.72	349,050,361.77	-368,024,806.67	1,321,803,219.88
资产总额	8,794,491,717.54	2,151,657,454.47	380,864,118.86	-2,263,915,401.10	9,063,097,889.77
负债总额	4,403,905,441.91	1,863,796,504.83	241,715,438.50	-1,046,682,316.90	5,462,735,068.34

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按账龄划分的组合	398,931,562.98	99.95	29,942,940.79	7.51	368,988,622.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	193,295.95	0.05	193,295.95	100.00	
合计	399,124,858.93	100.00	30,136,236.74	7.55	368,988,622.19

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按账龄划分的组合	364,891,233.62	99.95	35,506,892.16	9.73	329,384,341.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	193,295.95	0.05	193,295.95	100.00	
合计	365,084,529.57	100.00	35,700,188.11	9.78	329,384,341.46

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	264,227,706.60	0.00	0.00	195,129,491.10		不计提
7-12个月	40,214,548.27	1,206,436.44	3.00	53,545,042.68	1,606,351.28	3.00
1年以内小计	304,442,254.87	1,206,436.44	0.40	248,674,533.78	1,606,351.28	0.65
1-2年	29,754,198.73	1,487,709.94	5.00	39,109,828.87	1,955,491.46	5.00
2-3年	14,625,029.81	2,193,754.47	15.00	18,881,103.03	2,832,165.46	15.00
3年以上	50,110,079.57	25,055,039.94	50.00	58,225,767.94	29,112,883.98	50.00
合计	398,931,562.98	29,942,940.79	7.51	364,891,233.62	35,506,892.16	9.73
净值	368,988,622.19			329,384,341.46		

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏中卫大河机床有限责任公司	105,163.96	105,163.96	100.00	无法收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
秦川机床厂包装机械厂	40,467.36	40,467.36	100.00	无法收回
沈阳恒辉贸易有限公司	46,000.00	46,000.00	100.00	无法收回
桂林正菱机床制造有限责任公司	1,664.63	1,664.63	100.00	无法收回
合计	193,295.95	193,295.95	100.00	

2. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本公司本期计提坏账准备-3,777,177.75元，因2018年1月以江苏风电分公司全部资产投资新设江苏秦川齿轮传动有限公司，减少母公司坏账准备1,786,773.62元，无转回或收回的大额坏账准备。

3. 本报告期无实际核销的应收账款。

4. 期末无应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的款项。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	年限	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
北京无线电测量研究所	非关联方	45,153,735.74	0-6个月,7-12个月	11.31	502,843.88
江苏秦川齿轮传动有限公司	关联方	20,965,136.33	0-6个月	5.25	
山东威腾机械有限公司	非关联方	15,158,603.44	0-6个月	3.80	
陕西秦川机械进出口有限公司	关联方	13,846,263.87	0-6个月,7-12个月,1-2年,3年以上	3.47	1,451,023.88
陕西重型汽车有限公司	非关联方	12,371,787.44	0-6个月	3.10	
合计		107,495,526.82		26.93	1,953,867.76

6. 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。

（二）其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,077,259.95	13.93	16,077,259.95	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	98,531,409.97	85.38	2,046,670.31	2.08	96,484,739.66
组合1：无风险组合	80,384,508.40	69.66			83,384,508.40
组合2：账龄组合	18,146,901.57	15.72	2,046,670.31	11.28	16,100,231.26
单项金额不重大但单独计提	800,000.00	0.69	800,000.00	100.00	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的其他应收款					
合计	115,408,669.92	100.00	18,923,930.26	16.40	96,484,739.66

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,077,259.95	47.90	16,077,259.95	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,350,346.79	48.71	1,942,563.60	11.88	14,407,783.19
组合 1: 无风险组合	1,200,000.00	3.57			1,200,000.00
组合 2: 账龄组合	15,150,346.79	45.14	1,942,563.60	12.82	13,207,783.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,135,700.00	3.39	1,135,700.00	100.00	
合计	33,563,306.74	100.00	19,155,523.55	57.07	14,407,783.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杨凌秦众电子信息有限公司	16,077,259.95	16,077,259.95	100.00	已停业、无法收回
合计	16,077,259.95	16,077,259.95	100.00	

组合中, 按无风险组合计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏秦川齿轮传动有限公司	41,384,508.40			无回收风险
陕西汉江机床有限公司	20,000,000.00			无回收风险
陕西秦川格兰德机床有限公司	11,000,000.00			无回收风险
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	8,000,000.00			无回收风险
合计	80,384,508.40			

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,095,251.58	422,857.53	3.00	11,350,294.54	340,508.83	3.00
1—2 年	703,886.92	35,194.36	5.00	393,711.59	19,685.58	5.00
2—3 年	243,609.01	36,541.35	15.00	345,146.14	51,771.92	15.00
3 年以上	3,104,154.06	1,552,077.07	50.00	3,061,194.52	1,530,597.27	50.00
合计	18,146,901.57	2,046,670.31	11.28	15,150,346.79	1,942,563.60	12.82
净值	16,100,231.26			13,207,783.19		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京至柔科技发展有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	收回时间存在重大不确定性
合计	800,000.00	800,000.00	100.00	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 104,466.72 元，因 2018 年 1 月以江苏风电分公司全部资产投资新设江苏秦川齿轮传动有限公司，减少母公司坏账准备 336,060.01 元，无收回或转回的坏账准备情况。

3. 其他应收款按款项性质列示：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司往来款	39,000,000.00	23,984,565.57
备用金	6,772,752.39	3,406,712.27
其他各种应收、暂付款项	69,595,517.53	6,131,628.90
存出保证金（押金）	40,400.00	40,400.00
合计	115,408,669.92	33,563,306.74

4. 截至 2018 年 6 月 30 日，其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

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	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏秦川齿轮传动有限公司	借款	44,307,956.56	1 年以内	38.39	不计提
陕西汉江机床有限公司	借款	20,000,000.00	1 年以内	17.33	不计提
陕西秦川格兰德机床有限公司	借款	16,600,000.00	1 年以内	14.38	498,000.00
杨凌秦众电子信息有限公司	往来款	16,077,259.95	5 年以上	13.93	16,077,259.95
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	借款、往来款	8,907,305.62	1 年以内	7.72	267,219.17

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
合计		105,892,522.13		91.75	16,842,479.12

6. 截至 2018 年 6 月 30 日，无涉及政府补助的其他应收款。

7. 本报告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。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

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	1,198,898,657.90	13,434,454.08	1,185,464,203.82	1,070,159,822.35	13,434,454.08	1,056,725,368.27
对联营、合营企业投资	352,817.39		352,817.39	331,819.37		331,819.37
合计	1,199,251,475.29	13,434,454.08	1,185,817,021.21	1,070,491,641.72	13,434,454.08	1,057,057,187.64

2. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
陕西秦川格兰德机床有限公司	88,000,000.00			88,000,000.00		
上海秦隆投资管理有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
联合美国工业公司	16,166,385.00			16,166,385.00		
杨凌秦众电子信息有限公司	13,434,454.08			13,434,454.08		13,434,454.08
秦川美国工业公司	49,763,716.00			49,763,716.00		
西安秦川数控系统工程有限公司	7,073,238.36			7,073,238.36		
陕西秦川物资配套有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
陕西秦川进出口有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
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		
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	38,175,400.51			38,175,400.51		
陕西秦川设备成套服务有限公司	22,421,000.00			22,421,000.00		
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	378,949.33			378,949.33		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	39,050,072.60			39,050,072.60		
宝鸡市秦川海运运输有限公司	1,215,695.78			1,215,695.78		
西安秦川思源测量仪器有限公司	6,175,521.00			6,175,521.00		
秦川国际融资租赁有限公司	100,365,450.00			100,365,450.00		
陕西汉机精密机械股份有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
陕西关中工具制造有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
深圳秦川商业保理有限公司	33,474,000.00			33,474,000.00		
浙江秦川机床工具有限公司	600,000.00			600,000.00		
江苏秦川齿轮传动有限公司		128,738,835.55		128,738,835.55		
合计	1,070,159,822.35	128,738,835.55		1,198,898,657.90		13,434,454.08

3. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
泰柯秦川机械私人有限公司	331,819.37			20,998.02						352,817.39
小计	331,819.37			20,998.02						352,817.39
合计	331,819.37			20,998.02						352,817.39

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入及营业成本分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	532,042,896.89	470,047,122.12	476,462,401.98	426,562,872.24
其他业务	5,500,373.09	2,921,906.82	3,716,717.18	2,721,734.42
合计	537,543,269.98	472,969,028.94	480,179,119.16	429,284,606.66

2. 主营业务（分产品）

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床类	217,366,512.78	169,536,154.76	188,646,367.09	158,382,995.39
零部件类	269,553,074.70	256,322,149.67	253,832,051.16	234,974,014.53
贸易类	43,207,326.05	42,927,669.53	31,350,761.26	30,925,246.47
其他	1,915,983.36	1,261,148.16	2,633,222.47	2,280,615.85
合计	532,042,896.89	470,047,122.12	476,462,401.98	426,562,872.24

3. 主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	58,583,911.46	50,778,660.02	81,607,892.92	73,051,886.83
东北地区	6,208,812.81	5,398,429.38	5,296,696.46	4,692,450.64
华东地区	243,063,654.00	215,339,896.06	168,281,673.81	150,009,792.53
华南地区	31,299,512.00	28,345,913.34	45,782,379.64	41,198,157.27
西北地区	136,318,053.79	121,402,577.32	127,208,926.76	114,648,698.48
华中地区	28,131,106.87	23,539,049.97	23,482,014.62	21,066,633.02
西南地区	28,437,845.96	25,242,596.03	24,802,817.77	21,895,253.46
合计	532,042,896.89	470,047,122.12	476,462,401.98	426,562,872.24

4. 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名客户	32,811,032.62	6.10
第二名客户	31,680,356.89	5.89
第三名客户	18,805,496.65	3.50
第四名客户	14,214,902.53	2.64
第五名客户	12,957,489.34	2.41

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
合计	110,469,278.03	20.54

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	1,047,315.15	1,864,857.35
权益法核算的长期股权投资收益	20,998.02	-23,417.23
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	16,060,333.36	31,796,688.40
理财收入	1,564,243.83	1,023,891.74
合 计	18,692,890.36	34,662,020.26

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
宝鸡机床集团有限公司		
宝鸡市秦川海通运输有限公司		28,557.35
陕西秦川进出口有限公司		704,700.00
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司		123,500.00
陕西秦川物资配套有限公司	1,047,315.15	818,400.00
西安秦川数控系统工程有限公司		189,700.00
合计	1,047,315.15	1,864,857.35

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
泰柯秦川机械私人有限公司	20,998.02	-23,417.23
合计	20,998.02	-23,417.23

十四、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	145,235.66	
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、交易性金融性负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	9,184,360.75	
债务重组损益	3,831,864.86	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,869,948.09	

项目	本期发生额	说明
除上述各项之外的其他营业外收支净额	315,319.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益利润总额合计数	26,346,728.75	
减：非经常性损益的所得税影响数	3,963,143.97	
非经常性损益净利润合计数	22,383,584.78	
其中：少数股东损益影响数	3,222,225.64	
归属于母公司所有者非经常性损益净额	19,161,359.14	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.0056	0.0056
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.54	-0.0220	-0.0220

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司住所、证券交易所，以供社会公众查阅。