

中信证券股份有限公司

关于秦川机床工具集团股份有限公司

追加2023年度日常关联交易预计额度及

2024年日常关联交易预计事项的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为秦川机床工具集团股份有限公司（以下简称“秦川机床”“公司”或“上市公司”）的持续督导机构，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规和规范性文件的要求，对秦川机床工具集团股份有限公司追加2023年度日常关联交易预计额度及2024年日常关联交易预计事项进行了审慎核查，具体核查情况及核查意见如下：

一、追加2023年日常关联交易基本情况

（一）2023年日常关联交易概述

秦川机床工具集团股份有限公司于2023年2月3日召开第八届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于预计2023年度日常关联交易的议案》，并于2023年3月3日召开的2023年第一次临时股东大会审批通过。

基于公司日常生产经营及业务发展需要，秦川机床工具集团股份有限公司及其控股子公司，在2023年初预计的关联交易金额基础上追加与陕西法士特汽车传动集团有限责任公司等5家关联方的关联交易，预计追加金额不超过851.00万元。

公司于2023年12月28日召开第八届董事会第三十七次会议，关联董事马旭耀回避表决，经非关联董事表决，7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于追加2023年度日常关联交易的议案》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，该议案无需提交股东大会审议。

(二) 追加日常关联交易的类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2023年1-11月实际发生额	年初预计	本次追加金额
向关联人采购设备	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	采购设备	-	-	40.00
	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	采购设备	-	-	6.00
	采购设备小计		-	-	46.00
向关联人采购商品	西安法士特汽车传动有限公司	采购商品	40.58	50.00	41.00
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	采购商品	863.21	725.00	253.00
	法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	采购商品	-	-	120.00
	采购商品小计		903.79	775.00	414.00
接受关联人提供的劳务	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	接受劳务	0.85	10.00	1.00
	陕西法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	1.65	120.00	20.00
	接受劳务小计		2.50	130.00	21.00
向关联人销售商品	陕西法士特齿轮有限责任公司	销售商品	10,186.48	10,365.00	335.00
	销售商品小计		10,186.48	10,365.00	335.00
向关联人提供劳务等	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	提供劳务	-	-	35.00
	提供劳务小计		-	-	35.00
合计			11,092.77	11,270.00	851.00

注：2023年1-11月实际发生额未经审计，最终数据以公司2023年年度报告为准。

本次追加关联交易发生额的主要原因：

公司的控股子公司陕西法士特沃克齿轮有限公司（以下简称：沃克齿轮）采购陕西法士特汽车传动集团有限责任公司和陕西黄工集团齿轮有限责任公司出售的数控外圆磨床、卧式拉床、车床等设备进行日常生产加工，经双方友好协商，达成合作意向，追加关联交易。

公司控股子公司沃克齿轮采购西安法士特汽车传动有限公司及法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司刀具、齿轮毛坯，公司采购陕西法士特汽车传动集团有限责任公司前端盖，主要是因为公司日常生产需要，需追加汽车零部件等相关产品的采购，经双方友好协商，达成合作意向，追加关联交易。

陕西法士特汽车传动集团有限责任公司及陕西法士特齿轮有限责任公司向

公司控股子公司沃克齿轮提供外协加工，主要是因为该公司生产所需，追加关联交易金额，经双方友好协商，达成合作意向，追加关联交易。

向陕西法士特齿轮有限责任公司销售商品、为陕西法士特汽车传动集团有限责任公司提供劳务，主要是公司磨齿机产品及公司控股子公司沃克齿轮的外协加工符合对方生产需求，经双方友好协商，达成合作意向，追加关联交易。

二、2024年度日常关联交易预计的基本情况

（一）2024年日常关联交易概述

基于秦川机床工具集团股份公司2024年日常生产经营需要，公司及其控股子公司，拟与陕西法士特汽车传动集团有限责任公司等13个关联方发生关联交易，预计关联交易总金额不超过89,430万元。

公司于2023年12月28日召开第八届董事会第三十七次会议，关联董事马旭耀回避表决，经非关联董事表决，7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于预计2024年度日常关联交易的议案》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，此项关联交易预计尚需获得股东大会的批准，关联股东法士特集团需在股东大会上回避表决。

（二）2024年预计日常关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2024年度预计金额	2023年1-11月发生额
向关联方采购设备	西安法士特汽车传动有限公司	采购设备	市场价	10.00	-
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	采购设备	市场价	10.00	-
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	采购设备	市场价	10.00	-
	陕西法士特齿轮有限责任公司	采购设备	市场价	100.00	-
	采购设备小计				130.00
向关联方采购商品	西安法士特汽车传动有限公司	采购商品	协议价	60.00	40.58
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	采购商品	协议价	5,950.00	1,393.00
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	采购商品	协议价	950.00	863.21
	陕西法士特齿轮有限责任公司	采购商品	协议价	50.00	0.23
	西安法士特齿轮销售有限公司	采购商品	协议价	10.00	0.88
	西安法士特高智新科技有限公司	采购商品	协议价	10.00	-

	司				
	法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	采购商品	协议价	50.00	-
	陕西法士特集团科技创新有限责任公司	采购商品	协议价	50.00	-
	采购商品小计			7,130.00	2,297.90
接受关联方提供的 劳务、租 赁	西安法士特汽车传动有限公司	接受劳务	协议价	210.00	37.26
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	协议价	210.00	6.71
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	接受劳务	协议价	10.00	0.85
	陕西法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	协议价	210.00	1.65
	西安法士特齿轮销售有限公司	接受劳务	协议价	10.00	-
	陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	接受劳务	协议价	10.00	-
	西安法士特高智新科技有限公司	接受劳务	协议价	50.00	-
	法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	接受劳务	协议价	100.00	-
	西咸新区卓雅物业管理有限公司	接受劳务	协议价	260.00	178.10
	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	接受租赁	协议价	40.00	55.00
	接受劳务、租赁小计			1,110.00	279.57
向关联人 销售商品	西安法士特汽车传动有限公司	销售商品	协议价	35,465.00	32,042.43
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	销售商品	协议价	5,967.00	2,946.42
	陕西法士特智能制动系统有限责任公司	销售商品	协议价	500.00	247.03
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	销售商品	协议价	9,220.00	1,704.39
	陕西法士特齿轮有限责任公司	销售商品	协议价	14,053.00	10,186.48
	西安法士特齿轮销售有限公司	销售商品	协议价	3,100.00	1,334.21
	陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	销售商品	协议价	100.00	88.01
	西安法士特高智新科技有限公司	销售商品	协议价	6,000.00	5,309.23
	西安双特智能传动有限公司	销售商品	协议价	950.00	239.21
	法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	销售商品	协议价	5,000.00	3,859.90
	销售商品小计			80,355.00	57,957.31
向关联人 提供劳务	西安法士特汽车传动有限公司	提供劳务	协议价	300.00	119.46
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	提供劳务	协议价	105.00	56.47
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	提供劳务	协议价	100.00	-

	陕西法士特齿轮有限责任公司	提供劳务	协议价	200.00	11.63
	提供劳务小计			705.00	187.56
关联交易合计金额				89,430.00	60,722.34

注：上表中 2023 年 1-11 月实际发生额未经审计，最终数据以公司 2023 年年度报告为准。

(二) 上一年度日常关联交易实际发生情况

截止2023年11月末，秦川机床工具集团股份有限公司及其控股子公司，与陕西法士特汽车传动集团有限责任公司等12个关联方实际发生关联交易总额60,722.34万元。

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额(未经审计)	2023年预计金额	实际发生额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)
向关联人采购商品	西安法士特汽车传动有限公司	采购商品	40.58	50.00	0.018%	-18.84%
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	采购商品	1,393.00	2,900.00	0.616%	-51.97%
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	采购商品	863.21	725.00	0.382%	19.06%
	陕西法士特齿轮有限责任公司	采购商品	0.23	50.00	0.0001%	-99.54%
	西安法士特齿轮销售有限公司	采购商品	0.88	20.00	0.0004%	-95.60%
	采购商品小计			2,297.90	3,745.00	1.017%
接受关联人提供的劳务、租赁	西安法士特汽车传动有限公司	接受劳务	37.26	220.00	0.016%	-83.06%
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	6.71	230.00	0.003%	-97.08%
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	接受劳务	0.85	10.00	0.0004%	-91.50%
	陕西法士特齿轮有限责任公司	接受劳务	1.65	120.00	0.0007%	-98.63%
	西咸新区卓雅物业管理有限公司	接受劳务	178.10	200.00	0.079%	-10.95%
	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	接受租赁	55.00	100.00	0.024%	-45.00%
	接受劳务、租赁小计			279.57	880.00	0.124%
	西安法士特汽车传动有限公司	销售商品	32,042.43	50,080.00	9.17%	-36.02%
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	销售商品	2,946.42	4,917.00	0.84%	-40.08%
	陕西法士特智能制动系统有限责任公司	销售商品	247.03	400.00	0.07%	-38.24%
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	销售商品	1,704.39	4,350.00	0.49%	-60.82%
	陕西法士特齿轮有限责任公司	销售商品	10,186.48	10,365.00	2.92%	-1.72%
	西安法士特齿轮销售有限公司	销售商品	1,334.21	2,230.00	0.38%	-40.17%

	陕西法士特汽车零部件进出口有限责任公司	销售商品	88.01	300.00	0.03%	-70.66%
	西安法士特高智新科技有限公司	销售商品	5,309.23	6,300.00	1.52%	-15.73%
	西安双特智能传动有限公司	销售商品	239.21	400.00	0.07%	-40.20%
	法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	销售商品	3,859.90	5,500.00	1.11%	-29.82%
	销售商品小计		57,957.31	84,842.00	16.59%	-31.69%
向关联人提供劳务	西安法士特汽车传动有限公司	提供劳务	119.46	600.00	0.034%	-80.09%
	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	提供劳务	56.47	100.00	0.016%	-43.53%
	陕西法士特齿轮有限责任公司	提供劳务	11.63	100.00	0.003%	-88.37%
	提供劳务小计		187.56	800.00	0.054%	-76.56%
关联交易合计			60,722.34	90,267.00	17.39%	-32.73%
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明			2023年度日常关联交易实际发生关联交易总金额未超过预计总金额，但不足预计总金额80%，主要是由于2023年国内商用车市场持续下滑、工程机械行业市场恢复滞后，法士特集团及其子公司所需的机床设备及零件加工业务减少，导致公司实际发生的关联交易总金额与年初预计金额差异较大。			
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明			公司2023年1-11月日常关联交易的实际发生金额与预计金额存在定差异，主要是向关联人销售商品金额与预计金额差异较大。国内商用车市场下滑，工程机械行业市场恢复滞后等因素导致关联方业务需求下降，实际采购金额减少，具有合理性，不存在损害公司和股东利益的情形。			

三、本次追加2023年度日常关联交易预计额度及2024年日常关联交易预计的关联人介绍和关联关系说明

序号	关联人名称	法定代表人	注册资本（万元）	主营业务范围	注册地址	财务数据	关联关系说明
1	西安法士特汽车传动有限公司	马旭耀	13,470	汽车传动系统总成及零部件产品的设计、开发、制造、销售服务	西安市高新区西部大道129号	截至2022年12月31日资产总额330,554万元，净资产192,151万元，主营业务收入462,745万元，净利润9,039万元	秦川集团的法定代表人、董事长，是该公司的法定代表人、董事长兼总经理
2	宝鸡法士特齿轮有限责任公司	马旭耀	3,000	汽车变速器、齿轮、锻件等汽车零部件的设计、开发、制造、销售、服务及进出口业务	陕西省宝鸡市高新开发区虢镇科技园	截至2022年12月31日资产总额470,966万元，净资产365,319万元，主营业务收入246,899万元，净利润1,848万元	秦川集团的法定代表人、董事长，是该公司的法定代表人、董事长兼总经理
3	陕西法士特智能制动系统有限责任公司	赵艳文	30,000	生产汽车缓速器、气缸、取力器、汽车配件；同步器、汽车电子、制动器	陕西省咸阳市秦都区文兴路116号	截至2022年12月31日资产总额90,933万元，净资产37,295万元，主营业务收入55,159万元，	秦川集团与该公司为同一个控股股东

	司			及上述产品的研发、销售、服务。		净利润663万元	
4	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	马旭耀	50,000	汽车传动产品、锻件、铸件、机械零部件、汽车零部件的生产、销售；对外投资；进出口业务；技术咨询	陕西省西安市高新区西部大道129号	截至2022年12月31日资产总额1,640,693万元，净资产1,287,727万元，主营业务收入282,002万元，净利润30,120万元	该公司为秦川集团的控股股东，秦川集团的法定代表人、董事长，是该公司的法定代表人、董事长
5	陕西法士特齿轮有限责任公司	张泉	25,679	汽车变速器、齿轮、锻件等汽车零部件的设计、开发、制造、销售服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；进料加工业务	陕西省西安市莲湖区大庆路西段与枣园南路交汇处西北角	截至2022年12月31日资产总额1,465,611万元，净资产527,904万元，主营业务收入725,203万元，净利润41,028万元	秦川集团的法定代表人、董事长，是该公司的董事兼总经理
6	西安法士特齿轮销售有限公司	马旭耀	100	齿轮、汽车配件、五金交电、润滑油、建筑装饰材料（除木材）、普通机械及配件（除医疗器械）、办公自动化设备、金属材料（除专控）、汽车（除9座以下小轿车）的销售；汽车维修技术咨询服务。	西安市大庆路西段（陕西汽车齿轮总厂综合楼）	截至2022年12月31日资产总额30,298万元，净资产18,488万元，主营业务收入62,214万元，净利润4,861万元	秦川集团的法定代表人、董事长，是该公司的董事长
7	陕西法士特汽车零部件进出口有限公司	王亚锋	300	自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）；上述商品的国内贸易、服务、咨询；从事“三来一补”业务。	陕西省西安市莲湖区大庆路陕西法士特汽车传动集团有限责任公司院内	截至2022年12月31日资产总额2,065万元，净资产1,151万元，主营业务收入1,666万元，净利润540万元	该公司是秦川集团联营企业的控股子公司
8	西安法士特高智新科技有限公司	赵建林	10,000	一般项目：汽车零部件及配件制造；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；汽车零部件研发。	陕西省西安市高新区经三十六路与纬三十路交汇处东南角	截至2022年12月31日资产总额20,247万元，净资产10,494万元，主营业务收入24,269万元，净利润494万元	该公司是秦川集团联营企业的控股子公司
9	西安双特智能传动有限公司	Mari Lou Balmer Millar	50,000	一般经营项目：研发、生产公路商用车自动变速器装	西安市高新区西部大道171号	截至2022年12月31日资产总额100,839万元，净资产48,510万元，主营	秦川集团的法定代表人、董事长，是该公

				置（不包括用于建筑、矿山和农业机械产品的自动变速器）及缓速器、取力器和其他智能传动装置；销售自产产品以及提供相应服务；研发和生产供应给卡特彼勒及/或其他股东的车辆传动零部件及其他机械零部件。		业务收入81,055万元，净利润14,375万元	司的董事
10	法士特伊顿（宝鸡）轻型变速器有限责任公司	杨博	20,000	用于轻型商用车（卡车和巴士）的轻型变速器、相关变速器零部件的研发、生产、装配、测试、销售、服务及售后	陕西省宝鸡市高新开发区汽车工业园陕六路一号	截至2022年12月31日资产总额67,086万元，净资产15,406万元，主营业务收入51,430万元，净利润-1,952万元	秦川集团的法定代表人、董事长，是该公司的副董事长
11	陕西黄工集团齿轮有限责任公司	姚晓军	1,284	汽车齿轮零部件、工程机械齿轮、农业机械齿轮、花键轴、变速箱、驱动桥等总成产品及工程机械、农业机械、机床的开发、生产、销售、修理、租赁	陕西省西咸新区泾河新城永乐镇南段	截至2022年12月31日资产总额1,151万元，净资产-4,677万元，净利润31万元	秦川集团与该公司为同一个控股股东
12	西咸新区卓雅物业管理有限公司	翟亮	5	一般项目:物业管理;房屋租赁、维修、销售;园林绿化工程、室内外装饰装修工程、土石方工程的设计、施工;花卉销售及养护;家政服务;机械设备加工、维修;广告的代理、发布、制作;工程机械设备租赁。	陕西省西咸新区泾河新城永乐镇西马路南段	截至2022年12月31日资产总额210万元，净资产34万元，主营业务收入262万元，净利润52万元	该公司是秦川集团控股股东的联营企业
13	陕西法士特集团科技创新有限责任公司	刘义	10,000	一般项目：智能控制系统集成；汽车零部件及配件制造；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动；人力资源服务（不含职业中介	陕西省西咸新区沣东新城沣泾大道与沣安路交汇处西南角丝绸之路贸易产业中心1-B楼12层	2023年7月成立，截至9月30日资产总额3,731万元，净资产3,500万元，净利润-1万元	秦川集团的参股公司

				活动、劳务派遣服务)；企业管理咨询			
--	--	--	--	-------------------	--	--	--

以上关联人均属于依法存续的公司，生产经营情况正常，财务状况良好，信用状况良好，具备良好的履约能力，不属于失信被执行人。

四、关联交易的定价原则

秦川机床工具集团股份公司及其控股子公司与关联方之间发生的关联交易，是在不违反《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定的情况下，遵循公开、公平和价格公允、合理的原则，根据市场价格来协商交易价格，未损害公司股东的利益。

五、关联交易目的和对上市公司的影响

上述关联交易是为了满足公司正常经营活动需要，公司与关联方之间的交易主要与日常生产经营相关，交易符合相关法律法规及制度的规定，交易行为是在公平原则下进行的，定价是公允的，有利于公司的发展，没有损害公司及股东的利益，也不会对公司本期及未来的财务状况、生产经营产生不利影响，不会对公司的独立性产生影响，也不会对关联方产生依赖。

六、履行的审议程序及相关意见

(一) 董事会审议情况

公司于2023年12月28日召开第八届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于追加2023年度日常关联交易的议案》，公司本次追加2023年度日常关联交易是公司业务发展及生产经营的正常需要，属于正常的商业行为。关联交易定价公允，有利于公司发展，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形，亦不会对公司的独立性产生影响。因此，董事会同意公司追加2023年度日常关联交易事项。

公司于2023年12月28日召开第八届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于预计2024年度日常关联交易的议案》，本次预计2024年度日常关联交易是公司及子公司生产经营的正常需要，有利于公司业务发展。关联交易遵循公开、公平和价格公允、合理的原则，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形，不会对公司生产经营产生不利影响，亦不会对公司的独立性

产生影响。因此，董事会同意公司关于2024年度日常关联交易预计事项。

（二）独立董事专门会议审议情况

公司第八届董事会第三十七次召开前，公司全体独立董事召开了2023年第一次独立董事专门会议决议，会议审议并一致通过了《关于追加2023年度日常关联交易的议案》，会议形成以下意见：本次追加的日常关联交易主要为公司及控股子公司正常生产经营过程中的日常性销售商品、采购业务及接受服务行为。本次追加的关联交易符合公司的实际情况和长远利益，关联交易定价公允，不存在损害公司及非关联股东利益的行为。同意该议案，并同意提交董事会审议，关联董事应按规定回避表决。

公司第八届董事会第三十七次召开前，公司全体独立董事召开了2023年第一次独立董事专门会议决议，会议审议并一致通过了《关于预计2024年度日常关联交易的议案》，会议形成以下意见：公司2024年度与关联人进行的采购商品、销售商品等日常关联交易预计事项均为公司日常经营活动所需，有利于公司业务的发展，依据公平、合理的定价政策，以市场价格为基础，不存在损害公司及其他股东尤其是中小股东和非关联股东利益的情形，不会影响公司的独立性。同意该议案，并同意提交公司董事会和股东大会审议，关联董事应按规定回避表决。

七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：

上述公司追加2023年度日常关联交易预计额度及2024年日常关联交易预计的事项已经公司第八届董事会第三十七次会议审议通过，关联董事予以回避表决，独立董事专门会议审议通过，《关于预计2024年度日常关联交易的议案》尚需提交股东大会审议。上述决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，并履行了必要的信息披露程序。

综上所述，保荐人对公司追加2023年度日常关联交易预计额度及2024年日常关联交易预计的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于秦川机床工具集团股份有限公司追加2023年度日常关联交易预计额度及2024年日常关联交易预计事项的核查意见》之签署页）

保荐代表人：_____

陈熙颖

孟德望

中信证券股份有限公司

年 月 日