



同力股份

NEEQ : 834599

陕西同力重工股份有限公司

Shaanxi Tonly Heavy Industries Co., Ltd



年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年 4 月 2 日，“2019 工程机械产品发展（北京）论坛暨中国工程机械年度产品 TOP50 颁奖典礼”在北京隆重举行，公司 TLD110 非公路矿用自卸车荣获“中国工程机械年度产品 TOP50（2019）”奖项。TLD110 非公路矿用自卸车，是顺应矿山设备大型化发展趋势下精心研发的国内首款双桥驱动矿用自卸车，主要应用于各大型露天矿山的开采运输。它填补了国内矿用车承载重量 60T、90T 的市场空白，能够满足露天矿山设备大型化需求、矿山安全和环保需求、节能降费需求。

为纪念中国共产党建党 98 周年和建国 70 周年，同时进一步深化“两学一做”学习教育活动，弘扬长征精神，缅怀当年红军艰苦奋斗的革命历史，公司党支部组织全体党员、入党积极分子于 2019 年 6 月 29 日踏上了六盘山长征路，开展红色革命教育活动。党员们进行了集体宣誓，重温入党誓词，学习革命先辈的英雄事迹，履行党员义务，做合格党员。秉承先辈们百折不挠、坚韧不拔、争取胜利的长征精神，切实践行“不忘初心 牢记使命”的主题教育活动，为祖国的发展贡献自己的力量。

2019 年 9 月 4 日-7 日，全球瞩目的工程机械行业盛会——BICES 2019 在北京盛大开幕。作为工程机械非公路用车行业的开拓者和领军者，同力重工参加了本次展会并参与了一系列活动。同力重工荣获行业建国 70 周年品牌企业，2019 全球工程机械制造商 100 强，全球工程机械制造商 PLUS 50 强第 12 位，中国工程机械专业化制造 50 强。同力重工总经理许亚楠荣膺“2019 中国工程机械产业影响力 100 人”及“中国工程机械行业突出贡献人物”荣誉。

2019 年 9 月 18 日，第五届中国国际（广州）砂石及尾矿与建筑废弃物处置技术与设备展在广州隆重开幕，本届砂石展以宣传贯彻落实生态文明思想，引导社会各界正确认识砂石骨料的转型升级，展会得到了中国矿业联合会、中国地质灾害防治工程行业协会、中国砂石协会等的大力支持。公司 TLH90B 增程式新能源矿车隆重参展，展品契合展会主题，顺应行业发展趋势，一经亮相，成为展会用户关注的亮点。未来，将继续专注于新能源非公路自卸车的创新和发展，提速增程，助力砂石矿山良好生态建设。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示..... | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 9 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 | 重要事项 | 21 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 26 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 28 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 29 |
| 第九节 | 行业信息 | 33 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 33 |
| 第十一节 | 财务报告 | 40 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司或股份公司、同力重工、同力股份 | 指 | 陕西同力重工股份有限公司 |
| 华岳机械 | 指 | 陕西华岳机械设备有限公司, 本公司控股股东 |
| 汇盈投资 | 指 | 陕西汇赢投资有限公司, 本公司原股东 |
| 松禾创投 | 指 | 苏州松禾成长创业投资中心(有限合伙), 本公司股东 |
| 招商湘江 | 指 | 招商湘江产业投资有限公司, 本公司股东 |
| 华商盈通 | 指 | 新疆华商盈通股权投资有限公司, 本公司股东 |
| 基石创投 | 指 | 芜湖基石创业投资合伙企业(有限合伙), 本公司原股东 |
| 西安同力 | 指 | 西安同力重工有限公司, 本公司控股子公司 |
| 主函数 | 指 | 西安主函数智能科技有限公司 |
| 天津同力 | 指 | 天津同力重工有限公司, 本公司控股子公司 |
| 信永中和、会计师事务所 | 指 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 报告期、本报告期、本年度 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《陕西同力重工股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人叶磊、主管会计工作负责人安杰及会计机构负责人（会计主管人员）安杰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-------------|--|
| 1、行业及目标客户风险 | 公司主要从事各类露天矿开采及大型工程等行业所需的非公路宽体自卸车等工程运输机械产品的开发、制造、销售、修理、租赁及配件销售。由于宏观经济调控和能源结构调整导致煤炭增速下降、煤矿动态调控产量,进而影响到非公路宽体自卸车等工程运输机械产品销售的波动,对公司有一定的风险。虽然2019年煤炭整体需求与2018年变化不大,但未来对煤炭的整体需求可能会逐步缓慢下降或上下波动,从而导致本公司经营业绩下降或波动,具有一定的风险。 |
| 2、原材料价格波动风险 | 公司生产成本中,原材料占比高,其中钢材占10%左右,外购件占85%左右。这些原材料,受其各自生产成本、市场需求及市场短期投机因素的影响,价格波动较大。尤其是钢材价格近期持续上涨。由于公司产品价格的调整相对原材料价格的变化有一定的时滞性,原材料价格的波动将会影响公司的盈利能力。 |
| 3、技术创新风险 | 公司目前开发的某些新产品及新工艺、新技术的研制在市场上并没有先例可循,存在开发不成功、对公司未来经营业绩产生不利影响的风险。此外,如公司未来无法在产品开发和技术创新方面保持领先,则将面临产品同质化和创新不足的风险。 |
| 4、行业竞争加剧风险 | 2019年非公路宽体自卸车行业市场总销量虽然与2018年基本持平,但行业竞争却并未减弱,现存的竞争对手都是实力雄厚的工程机械行业巨头或重卡行业巨头,同时随着工程机械行业市场需求波动又吸引新的竞争者加入,因此竞争依旧激烈。 |
| 本期重大风险是否发生 | 否 |

| | |
|-------|--|
| 重大变化： | |
|-------|--|

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 陕西同力重工股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | 英文名称：Shaanxi Tonly Heavy Industries Co., Ltd /缩写：sntonly |
| 证券简称 | 同力股份 |
| 证券代码 | 834599 |
| 法定代表人 | 叶磊 |
| 办公地址 | 西安市沣东新城创新二路 007 号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|-------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 杨鹏 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 029-6859 6835 |
| 传真 | 029-3801 6627 |
| 电子邮箱 | ciayp@sina.com |
| 公司网址 | www.sntonly.com |
| 联系地址及邮政编码 | 西安市沣东新城创新二路 007 号/邮政编码：712000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2005 年 2 月 1 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 14 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C34 通用设备制造业-C349 其他通用设备制造业-C3490 其他通用设备制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 公司主要产品为 TL84、TL85、TL87 和 TL88 等系列非公路宽体自卸车，同时还生产非公路矿用自卸车、桥梁运输车、工程洒水车、坑道车、沙漠车、道路养护车等工程运输机械产品。同时提供修理、租赁及配件销售业务。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 160,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 无 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人：无/一致行动人：无 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|---|----------|
| 统一社会信用代码 | 91610000770021473U | 否 |
| 注册地址 | 西安市高新区锦业 1 号都市之门 B 座第 1 幢 1 单元 12 层 11207 室 | 否 |
| 注册资本 | 160,000,000 元 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------------------------|
| 主办券商 | 安信证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 常晓波、张智民 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

注册地址变更事宜：

根据公司经营发展的需要，公司拟变更注册地址，变更前公司注册地址为：西安市高新区锦业 1 号都市之门 B 座第 1 幢 1 单元 12 层 11207 室。拟变更公司注册地址为：陕西省西咸新区沣东新城丰产路 2339 号。该事项经公司第四届董事会第四次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议批准，并在在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 发布了《陕西同力重工股份有限公司关于变更公司注册地址并修订〈公司章程〉公告》（2019--035）。2020 年 1 月 20 日在西安市市场监督管理局办理完成注册地址变更登记。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|------------------|------------------|--------|
| 营业收入 | 2,618,583,081.18 | 2,015,971,513.53 | 29.89% |
| 毛利率% | 21.12% | 19.49% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 235,603,067.76 | 165,148,426.12 | 42.66% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 234,134,299.88 | 161,431,749.37 | 45.04% |
| 加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算) | 35.42% | 30.73% | - |
| 加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算) | 35.20% | 30.03% | - |
| 基本每股收益 | 1.47 | 1.03 | 42.72% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|------------------|------------------|--------|
| 资产总计 | 1,862,132,314.60 | 1,333,365,639.36 | 39.66% |
| 负债总计 | 984,371,447.84 | 651,715,615.19 | 51.04% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 764,961,307.18 | 573,250,509.27 | 33.44% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.78 | 3.58 | 33.52% |
| 资产负债率%(母公司) | 53.23% | 51.41% | - |
| 资产负债率%(合并) | 52.86% | 48.88% | - |
| 流动比率 | 160.18% | 164.61% | - |
| 利息保障倍数 | 339.03 | 271.24 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|----------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 164,990,472.40 | 89,916,416.22 | 83.49% |
| 应收账款周转率 | 928.89% | 852.98% | - |
| 存货周转率 | 456.66% | 456.81% | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 39.66% | 25.50% | - |
| 营业收入增长率% | 29.89% | 84.63% | - |
| 净利润增长率% | 40.66% | 161.74% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|------------|-------------|-------------|-------|
| 普通股总股本 | 160,000,000 | 160,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | -168,639.84 |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,327,721.44 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -386,282.00 |
| 非经常性损益合计 | 1,772,799.60 |
| 所得税影响数 | 263,755.18 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 40,276.54 |
| 非经常性损益净额 | 1,468,767.88 |

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|------|------------|---------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据 | | 74,598,564.19 | | |

| | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--|--|
| 应收账款 | | 206,155,883.73 | | |
| 应收票据及应收账款 | 280,754,447.92 | | | |
| 应付票据 | | 73,367,860.94 | | |
| 应付账款 | | 242,809,087.87 | | |
| 应付票据及应付账款 | 316,176,948.81 | | | |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于工程机械行业内土方机械行业中细分的非公路自卸车子行业。

公司是集产品研发、设计、生产与销售为一体的工程机械制造商，主要产品为各类矿山开采及大型工程物料运输所需的非公路宽体自卸车。目前，公司主要产品为 TL84、TL85、TL86、TL87 等系列非公路宽体自卸车，同时还生产 TLD 系列非公路矿用自卸车、桥梁运输车、工程洒水车、坑道车、沙漠车、道路养护车等工程机械产品。经过十多年的发展公司产品获得用户的普遍认同。从应用行业划分，产品运营于露天煤矿、铁矿、有色金属矿、水泥建材等矿山及水利水电等各类大型工程工地；从应用地域划分，产品覆盖了我国内蒙、宁夏、山西、青海、云南、新疆、陕西、辽宁、福建、甘肃等省份，并已拓展出口至印度尼西亚、马来西亚、蒙古、俄罗斯、哈萨克斯坦、西非、菲律宾、印度等国家和地区。

公司拥有独立完整的研发、生产、供应、销售及售后服务体系。销售是整个经营的中心环节，供应和生产围绕销售环节展开。公司产品研发流程为：需求调研、评审立项、设计任务、产品开发评审、样车试制、工地试验、第三方试验及鉴定、试销到最终批量销售几个阶段。公司始终坚持量身定制、专业制造的独有生产模式。公司的销售模式分为经销模式和直销模式，其中以经销模式为主。公司非常注重公司和经销商的共同发展，双方共赢。为此，公司非常注重对经销商提供相应的支持。作为专门化的制造业企业，公司针对非公路宽体自卸车等产品使用区域和时间相对集中的特点，依靠突出的现场服务及配件供应能力，建立完善“零距离”售后服务体系。配件方面设立中心库、分中心库和现场服务站的三级配件体系，人员方面组建由经销商、专业服务商、主机厂、配套厂组成的现场专业服务团队，确保快捷有效地为用户提供售后服务，并已获得用户的广泛认可。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年度国内非公路自卸车市场需求保持基本平稳，同比 2018 年未有大的变化。煤炭、钢铁等能源和水泥、砂石骨料等原材料市场正常平稳运营后，国内非公路自卸车的客户和市场需求也保持基本平稳。公司作为非公路自卸车市场的开创者和引领者，以优异的产品品质和优良的售后服务深得客户信赖，公司国内市场销售同比 2018 年继续保持稳步增长，市场占有率也稳步提升。

国外市场受市场开发进程、售后服务保障等诸多因素影响，同时公司本着为客户负责的精神我们采取稳健的市场推广，从而导致国外市场拓展缓慢，同比 2018 年没有大幅增长。

公司始终坚持产品研发引领公司发展，始终坚持市场需求至上的原则，近几年以信息化、智能化为提升目标，持续提高产品技术含量和提升公司核心竞争力。

2019 年公司深化与老客户的深入交流和战略合作，同时加大对新市场、新客户的宣传和推广，从而保证国内市场销售持续稳定增长。2019 年公司实现营业收入 2,618,583,081.18 元，比去年同期增长 29.89%，利润总额 285,053,139.44 元，净利润 239,839,957.76 元，经营活动产生的现金流量净额 164,990,472.40 元，筹资活动产生的现金流量净额 40,552,542.03 元，投资活动产生的现金流量净额 -66,281,520.27 元。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|-------------|-------------------------|----------|-------------------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 425,285,494.68 | 22.84% | 265,123,411.34 | 19.88% | 60.41% |
| 应收票据 | 282,457,668.20 | 15.17% | 74,598,564.19 | 5.59% | 278.64% |
| 应收账款 | 255,054,894.45 | 13.70% | 206,155,883.73 | 15.46% | 23.72% |
| 存货 | 465,905,583.45 | 25.02% | 420,516,672.86 | 31.54% | 10.79% |
| 投资性房地产 | 1,250,994.88 | 0.07% | 4,920,589.20 | 0.37% | -74.58% |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 固定资产 | 169,512,167.34 | 9.10% | 156,978,071.03 | 11.77% | 7.98% |
| 在建工程 | 83,016,854.44 | 4.46% | 1,579,968.81 | 0.12% | 5,154.34% |
| 短期借款 | 74,000,000.00 | 3.97% | 0.00 | 0.00% | - |
| 长期借款 | 39,900,000.00 | 2.14% | 0.00 | 0.00% | - |
| 应付票据 | 113,599,906.36 | 6.10% | 73,367,860.94 | 5.50% | 54.84% |
| 应付账款 | 447,570,594.10 | 24.04% | 242,809,087.87 | 18.21% | 84.33% |
| 预收账款 | 142,903,319.45 | 7.67% | 213,393,713.38 | 16.00% | -33.03% |
| 资产总计 | 1,862,132,314.60 | - | 1,333,365,639.36 | - | - |

资产负债项目重大变动原因：

1、期末货币资金占总资产比例为 22.84%，期末余额较期初增长 60.41%。主要是因为销售收入同比增长 29.89%，同时本年销售回款情况较好，销售商品提供劳务收到现金比上年同期增加 16,755.73 万元，但采购付款只比上年同期增加 982.84 万元，最终经营活动产生的现金净流量比上年期末增加 7,507,41 万元，筹资活动产生的现金流量净额比上年期末增加 6,716.89 万元，因此货币资金比上年期末大幅增加。

2、期末应收票据占总资产比例为 15.17%，期末余额较期初增长 278.64%。主要是因为销售收入同比增长 29.89%，同时大部分客户采取银行承兑汇票方式支付货款，导致公司当年收到的承兑汇票比上年同期大幅增加，同时所收到的汇票中有部分汇票期限较长，未到解付期，公司没有背书转让也没有贴现，因此导致公司期末持有大量承兑汇票。

3、期末应收账款占总资产比例为 13.70%，期末余额较期初增长 23.72%。主要是因为销售收入同比

增长 29.89%，在公司销售收款政策和客户没有大幅变化的情况下，公司应收账款的正常同比增长结果，因此应收账款比上年期末较大增长。

4、期末应付账款占总资产比例为 24.04%，期末余额较期初增长 84.33%。主要是因为销售收入同比增长 29.89%，在公司采购付款政策没有大幅变化的情况下，采购付款也同比例增加。同时由于对部分主要供应商的付款延迟增加了部分应付账款，因此应付账款比上年期末大幅增加。

5、在建工程期末余额 83,016,854.44 元，较期初增长 5,154.34%，主要原因为天津同力二期项目开工，增加了工程投入。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|--------------|------------------|---------------|------------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 2,618,583,081.18 | - | 2,015,971,513.53 | - | 29.89% |
| 营业成本 | 2,065,553,562.73 | 78.88% | 1,623,001,116.93 | 80.51% | 27.27% |
| 毛利率 | 21.12% | - | 19.49% | - | - |
| 销售费用 | 159,218,441.55 | 6.08% | 110,128,149.19 | 5.46% | 44.58% |
| 管理费用 | 55,743,299.75 | 2.13% | 37,136,134.12 | 1.84% | 50.11% |
| 研发费用 | 27,772,396.34 | 1.06% | 15,451,477.59 | 0.77% | 79.74% |
| 财务费用 | 341,150.47 | 0.01% | 2,855,950.73 | 0.14% | -88.05% |
| 信用减值损失 | 4,817,269.97 | 0.18% | 0.00 | - | - |
| 资产减值损失 | -18,204,458.08 | -0.70% | -20,518,598.18 | 1.02% | -11.28% |
| 其他收益 | 2,227,721.44 | 0.09% | 265,526.32 | 0.01% | 738.98% |
| 投资收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 公允价值变动 收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 资产处置收益 | -116,612.20 | 0.00% | 1,799.44 | 0.00% | -6,580.47% |
| 汇兑收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 营业利润 | 285,391,449.08 | 10.90% | 197,508,087.97 | 9.80% | 44.50% |
| 营业外收入 | 398,935.69 | 0.02% | 4,785,896.92 | 0.24% | -91.66% |
| 营业外支出 | 737,245.33 | 0.03% | 884,642.00 | 0.04% | -16.66% |
| 净利润 | 239,839,957.76 | 9.16% | 170,514,666.82 | 8.46% | 40.66% |

项目重大变动原因：

1、营业收入同比增长 29.89%。虽然市场总体与上年变化不大，但是公司市场开拓较好，老客户连续采购较多，新的市场拓展也有进展，同时新产品的推出也对销量增加有所帮助，公司长期以来形成的市场口碑也是客户选择购买的因素之一，上述各项因素共同促进促使公司营业收入同比保持增长。

2、营业成本同比增长 27.27%。本年营业收入增长，营业成本同时增长，同时由于产量销量增加单车固定成本下降，加之新产品毛利高于原有成熟产品，从而营业成本虽然增加，但毛利率仍然得到提高。

3、营业利润入同比增长 44.50%。主要是因为营业收入同比增长 29.89%，但营业成本只增长了 27.27%，毛利率提高了 8.36%，从而使得营业利润比上年同期大幅增长。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|------------------|------------------|---------|
| 主营业务收入 | 2,610,136,939.74 | 2,012,159,855.54 | 29.72% |
| 其他业务收入 | 8,446,141.44 | 3,811,657.99 | 121.59% |
| 主营业务成本 | 2,064,005,954.81 | 1,622,460,495.12 | 27.21% |
| 其他业务成本 | 1,547,607.92 | 540,621.81 | 186.26% |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|-------|------------------|-----------|------------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| TL84 | 1,851,080.47 | 0.07% | 25,598,112.08 | 1.27% | -92.77% |
| TL85 | 162,124,415.86 | 6.21% | 240,661,788.14 | 11.96% | -32.63% |
| TL87 | 1,987,382,320.65 | 76.14% | 1,558,225,550.84 | 77.44% | 27.54% |
| TL88 | 197,027,718.53 | 7.55% | 0.00 | 0.00% | - |
| 坑道车 | 96,068,543.39 | 3.68% | 76,250,845.51 | 3.79% | 25.99% |
| 配件 | 116,502,825.79 | 4.46% | 72,384,551.07 | 3.60% | 60.95% |
| 其他 | 49,180,035.05 | 1.88% | 39,039,007.90 | 1.94% | 25.98% |
| 合计 | 2,610,136,939.74 | 100.00% | 2,012,159,855.54 | 100.00% | 29.72% |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内收入构成的变化主要系 TL87 销售占比大幅度增加、TL88 增加、TL84 和 TL85 下降导致的。TL87 系 TL85 的升级。收入构成的变化为产品升级、更新换代的正常情况。

- 1、TL84 销售收入比去年同期下降 92.77%，在销售结构中占比 0.07%。该产品作为特殊工况产品，主要是存量替代，价值产品寿命的延长，因此销售会逐步降低，加之其它产品的高速增长，该产品的销售占比会越来越小。
- 2、TL85 销售收入比去年同期下降 32.63%，在销售结构中占比 6.21%。该产品曾是历史主销产品，2019 年随着更大吨位的 TL87 的稳定运营和高速增长，在两者使用工况相同的区域，TL87 完全取代了 TL85。从而使得 TL85 销售继续大幅下降。
- 3、配件销售收入比去年同期增长 60.95%，在销售结构中占比 4.46%。首先随着销量的增加一般情况下配件销售也会随之增加，同时配件销售的加强也会提升公司售后服务整体水平和售后服务能力，以及子公司西安同力开拓相关配件销售服务范围和市场，加之前期整体配件销售基数较小，因此同比增长比率较高。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|------------------|---------|----------|
| 1 | 新疆世创伟业汽车销售服务有限公司 | 282,366,746.10 | 10.78% | 否 |
| 2 | 内蒙古赢信土石方工程有限责任公司 | 228,622,916.52 | 8.73% | 否 |
| 3 | 齐齐哈尔宇丰汽车销售有限公司 | 207,354,097.34 | 7.92% | 否 |
| 4 | 内蒙古宇瑞工程机械有限公司 | 174,747,500.06 | 6.67% | 否 |
| 5 | 陕西同源惠丰工程机械有限公司 | 131,975,297.19 | 5.04% | 否 |
| 合计 | | 1,025,066,557.21 | 39.14% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|---------------|----------------|---------|----------|
| 1 | 潍柴动力股份有限公司 | 363,182,492.48 | 18.26% | 否 |
| 2 | 陕西汉德车桥有限公司 | 349,146,361.29 | 17.56% | 否 |
| 3 | 陕西法士特齿轮有限责任公司 | 95,241,674.47 | 4.79% | 否 |
| 4 | 贵州轮胎股份有限公司 | 81,726,024.15 | 4.11% | 否 |
| 5 | 扬州凯跃车身制造有限公司 | 69,291,126.68 | 3.48% | 否 |
| 合计 | | 958,587,679.07 | 48.20% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 164,990,472.40 | 89,916,416.22 | 83.49% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -66,281,520.27 | 12,090,052.71 | -648.23% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 40,552,542.03 | -26,616,378.07 | 252.36% |

现金流量分析：

1、2019 年度经营活动产生的现金流量净额为 164,990,472.40 元，比上年同期增加 75,074,056.18 元，同比增长 83.49%。这主要是因为销售收入同比增长 29.89%，同时本年销售回款情况较好，销售商品提供劳务收到现金比上年同期增加 167,557,347.73 元，但采购付款只比上年同期增加 9,828,353.60 元，支付给职工的的现金比上年同期增加 20,473,395.65 元，支付的各项税费比上年同期增加 41,489,716.75 元，支付的其他经营活动现金比上年同期增加 18,426,871.84 元，因此最终经营活动产生的现金流量净额同比大幅增长。

2、2019 年度投资活动产生的现金流量净额为-66,281,520.27 元，同比下降 648.23%。这主要是因为 2019 年子公司天津同力二期厂房建设投资增加 81,436,885.63 元，从而导致投资活动产生现金净流出大幅增加。

3、2019 年度筹资活动产生的现金流量净额为 40,552,542.03 元，同比增长 252.36%。这主要是因为 2019 年度取得借款 113,900,000.00 元，同时向银行缴存保证金等支付 32,061,768.86 元，从而导致 2019 年度筹资活动产生现金流量净额大幅增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、西安同力，注册资本 1,000.00 万元，实收资本 1,000.00 万元。本公司持股 55%，出资时间为 2012 年 4 月 6 日，出资方式为货币出资。

2、天津同力，注册资本 30,000.00 万元，实收资本 15,000.00 万元。本公司持股 40%，出资时间为 2012 年 5 月 4 日，出资方式为货币出资。

3、主函数，注册资本 2,000.00 万元，实收资本 1,452.80 万元。本公司持股 40%，出资时间为 2019 年 4 月 8 日，出资方式为货币出资。

报告期内公司无取得和处置子公司的情况。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更及影响

1) 变更内容

根据本公司第四届董事会第七次会议决议批准，本公司依据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件的要求，对财务报表格式的相关内容进行了相应变更。

根据本公司第四届董事会第七次会议决议批准，本公司依据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）文件的要求，对原采用的相关会计政策进行相应调整。

2) 变更原因及依据

2019 年 4 月 30 日，财政部新颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据上述财会〔2019〕6 号文件的要求，对财务报表格式的相关内容进行了相应变更。

2017 年，财政部先后修订发布了一系列新金融工具准则，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。公司根据新金融工具准则的要求，对原采用的相关会计政策进行相应调整。

3) 变更日期

根据本公司第四届董事会第七次会议决议批准，确定本次财务报表格式变更日期为 2019 年 6 月 30 日。

根据本公司第四届董事会第七次会议决议批准，确定本次新金融工具准则变更日期为 2019 年 1 月 1 日。

4) 变更前后采用的会计政策

变更前采用的会计政策：

本次财务报表格式变更前，公司按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南，企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。报表格式按照财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）文件规定执行。

本次金融工具准则变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

变更后采用的会计政策：

本次财务报表格式变更后，相关报表列报按照财会〔2019〕6 号文件规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

本次金融工具准则变更后，公司将执行财政部修订并发布的新金融工具准则。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，公司仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

5) 本次会计政策变更对财务报表所有者权益、净利润的影响

①财务报表格式变更

根据企业会计准则规定，本次会计政策变更应当对 2018 年 12 月 31 日财务报表进行追溯调整。本公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司资产总额、负债总额、净资产以及净利润产生影响。

受重要影响的报表项目名称如下：

资产负债表

- 1、“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”项目；
- 2、“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”项目；
- 3、新增“应收款项融资”项目，反应资产负债日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；

利润表

- 1、调整“研发费用”项目：新增核算内容，将自行开发无形资产的摊销费用从“管理费用”调整

至“研发费用”项目；

2、调整“营业外支出”、“营业外收入”项目：核算内容不再包含债务重组损益，具体列报项目按新债务重组准则应用指南执行；

3、将“信用减值损失”、“资产减值损失”项目分别调整为“信用减值损失（损失以“-”号填列）”、“资产减值损失（损失以“-”号填列）”，并调整列报顺序；

4、“投资收益”项下新增 1 项明细列报要求，增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”明细项目。

现金流量表

公司收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目列报。

对 2018 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

| 受影响的项目 | 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表 | | |
|-----------|-------------------------|-----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 应收票据及应收账款 | 280,754,447.92 | -280,754,447.92 | |
| 应收票据 | | 74,598,564.19 | 74,598,564.19 |
| 应收账款 | | 206,155,883.73 | 206,155,883.73 |
| 应付票据及应付账款 | 316,176,948.81 | -316,176,948.81 | |
| 应付票据 | | 73,367,860.94 | 73,367,860.94 |
| 应付账款 | | 242,809,087.87 | 242,809,087.87 |

(续表)

| 受影响的项目 | 2018 年 12 月 31 日母公司资产负债表 | | |
|-----------|--------------------------|-----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 应收票据及应收账款 | 253,479,543.76 | -253,479,543.76 | |
| 应收票据 | | 74,141,884.19 | 74,141,884.19 |
| 应收账款 | | 179,337,659.57 | 179,337,659.57 |
| 应付票据及应付账款 | 281,243,268.53 | -281,243,268.53 | |
| 应付票据 | | 59,190,164.27 | 59,190,164.27 |
| 应付账款 | | 222,053,104.26 | 222,053,104.26 |

②金融工具准则

新金融工具准则修订的内容主要包括以下几个方面：

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。

5、套期会计准则更加强套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司不对上年同期比较财务报表进行追溯调整，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整，本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关报表项目。

（2）重要会计估计变更及影响

本年无重要会计估计变更。

（3）2019 年（首次）起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司执行新金融工具准则不影响 2018 年财务报表相关项目。

（4）2019 年（首次）起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

本公司依据首次执行新会计准则衔接规定，将首次执行新金融工具准则的累计影响数调增合并财务报表 2019 年年初未分配利润 0 元，调增母公司财务报表 2019 年年初未分配利润 0 元，对可比期间 2018 年度财务报表未予调整。

（5）前期差错更正及影响

本公司本年度无前期差错更正。

三、 持续经营评价

2019 年全年非公路自卸车市场整体需求与 2018 年度相比基本持平，公司收入、利润同比 2018 年度有所增长，公司整体经营情况良好，会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系正常运行。

因此，未来不会发生可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项，也不存在无法持续经营的情形。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业及目标客户风险

本公司主要从事各类矿山开采及大型工程等行业所需的非公路宽体自卸车等工程运输机械产品的开发、制造、销售、修理、租赁及配件销售。但是，从 2012 年开始，国家经济转型，依靠传统资源开发拉动经济的模式趋于下行，导致煤炭需求量下降、煤矿减产，进而影响对非公路宽体自卸车等工程运输机械产品的需求，对公司造成不利影响。

虽然煤炭行业从 2016 年至今持续增长，但是随着国家环保以及治污减霾等措施的实施煤炭需求不会长期大幅增长，煤炭相关企业对非公路宽体自卸车等工程运输机械产品的需求会有所下降或增速下降，从而导致本公司经营业绩下降，具有一定的风险。

公司应对措施： 公司努力提高产品品质，加大力度研发新产品拓宽产品线，加强海外市场、分散市场销售力度来应对行业目标客户集中的风险。

2、原材料价格波动的风险

公司生产成本中，原材料占比高，其中钢材占 10%左右，外购件占 85%左右。这些原材料，受其各自生产成本、市场需求及市场短期投机因素的影响，价格波动较大。由于公司产品价格的调整相对原材料价格的变化有一定的时滞性，原材料价格的波动将会影响公司的盈利能力。

公司应对措施： 公司严格控制各项成本费用以抵消原材料价格波动带来的风险。

3、技术创新的风险

本公司目前开发的某些新产品及新工艺、新技术的研制在市场上并没有先例可循，存在开发不成功、对公司未来经营业绩产生不利影响的风险。此外，如公司未来无法在产品开发和技术创新方面保持领先，则将面临产品同质化和创新不足的风险。

公司应对措施： 公司面向市场充分了解客户的需求不断研发市场需要的新产品，以此降低技术创新风险。

4、行业竞争加剧的风险

2019 年非公路宽体自卸车行业市场总销量虽然与 2018 年基本持平，但行业竞争却并未减弱，现存的竞争对手都是实力雄厚的工程机械行业巨头或重卡行业巨头，同时随着工程机械行业市场需求波动又吸引新的竞争者加入，因此竞争依旧激烈。

公司应对措施： 面对市场竞争，公司唯有不断推出高附加值的新产品，不断开拓新市场来积极应对行业竞争加剧的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

| | | |
|---|--|---------|
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(七) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|--|---------------|---------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保） | 49,507,829.08 | 49,507,829.08 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 0.00 | 0.00 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额 | 0.00 | 0.00 |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | 0.00 | 0.00 |

清偿和违规担保情况：

无

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 0.00 | 4,638,201.96 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 0.00 | 2,797,926.27 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | | |

风润智能装备有限公司（以下简称“风润”）与公司相邻，其生产能满足公司配套协作要求，因此在 2018 年上半年生产高峰期和 2019 年上半年生产高峰期，公司委托风润加工一小部分货箱。为保证品质由公司购买优质钢板销售给风润，由其按照公司具体图纸和要求加工制作货箱，加工完毕验收合格后，将货箱销售给公司。2019 年公司向风润销售钢板 279.79 万元，占 2019 年度公司销售收入 0.11%。2019 年公司从风润采购货箱 463.82 万元，占 2019 年度公司销售成本 0.22%。

2019 年 5 月 27 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于陕西同力重工股份有限公司董事会换届暨提名第四届董事会董事候选人》的议案。李大开先生当选公司第四届董事会董事。李大开先生同时担任风润副董事长，因此从 2019 年 5 月开始，我公司与风润成为关联方，2019 年度双方的交易属于关联交易。公司已提交第四届董事会第七次会议补充审议《关于追认陕西同力重工股份有限公司 2019 年度日常关联交易》。

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 审议金额 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 |
|-----|-------------|---------------|---------------|------------|-----------------|
| 樊斌 | 为天津同力贷款提供担保 | 39,900,000.00 | 39,900,000.00 | 已事后补充履行 | 2020 年 4 月 20 日 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

子公司天津同力因业务发展需要，向齐鲁银行申请长期贷款 3990 万元，按照银行贷款担保的要求，公司董事樊斌作为天津同力执行董事兼法定代表人必须提供无限连带责任担保。

本次贷款能够帮助天津同力解决项目建设资金短缺问题，争取早日投产早日见效，是公司业务拓展所必需的。

(五) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|--------|-----------------|------|---------------|------------|---------------|----------|------------|
| 对外投资 | - | 2019 年 5 月 10 日 | - | 设立子公司并建设新生产基地 | 现金 | 100,000,000 元 | 否 | 否 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | | 地 | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

由于近年市场需求稳步增长，公司市场占有率也逐步提高，公司现有产能已无法满足市场需求，同时基于公司战略发展考虑，公司计划建设新的生产基地。新生产基地拟建设年产 6000 台非公路自卸车生产线以及年产 500 台全路面矿用车生产线，同时为加强和提高公司研发能力，拟同步建设研发中心以及研发试制车间等设施。

前期与政府初步沟通，拟在土地所在地注册子公司参与土地招拍挂竞买程序。2019 年 5 月 8 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于陕西同力重工股份有限公司设立子公司并建设新生产基地》的议案。后续基于经营管理考虑，公司决定不再通过设立子公司开展新生产基地建设，由本公司直接报名土地竞拍和开展建设新生产基地。2020 年 2 月，公司通过招拍挂方式竞拍一宗国有建设用地使用权。竞拍土地位于陕西省西安市西咸新区沣东新城绕城东辅道以南、天章一路以西、丰产路以北，竞拍土地编号为 FD1-4-5，面积为 227.574 亩，土地用途为工业用地，土地使用年限 50 年。

(六) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------------|--------|------|------------------|-----------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015 年 12 月 14 日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015 年 12 月 14 日 | - | 挂牌 | 规范资金往来、避免和减少关联交易 | 承诺规范资金往来。承诺避免、减少关联交易。 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、公司原控股股东华岳机械、原实际控制人叶磊出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺本人（本公司）未从事与同力股份已生产经营或将生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营；承诺本人（本公司）将来不从事与同力股份已生产经营或将来生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营投资。本人（本公司）将采取合法和有效的措施，保证本人（本公司）控制的公司和/或其他经济组织亦不从事上述产品的生产经营；保证不利用本人（本公司）所持有同力股份的股权，从事或参与任何有损于公司或公司其他股东合法权益的行为。报告期内，原控股股东、原实际控制人均能严格履行该项承诺。

2、公司原控股股东华岳机械、原实际控制人叶磊、全体董事、全体监事、全体高级管理人员出具了《规范资金往来承诺函》、《关于避免、减少关联交易的承诺》。报告期内，公司原控股股东华岳机械、原实际控制人叶磊、全体董事、全体监事、全体高级管理人员均能严格履行上述承诺。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受 | 账面价值 | 占总资产 | 发生原因 |
|------|------|-----|------|------|------|
|------|------|-----|------|------|------|

| | | 限类型 | | 的比例% | |
|------------|-------|-----|-----------------------|---------------|------------------------------------|
| 固定资产 | 非流动资产 | 抵押 | 50,425,842.93 | 2.71% | 齐鲁银行股份有限公司天津分行长期借款 3990 万元抵押 |
| 无形资产 | 非流动资产 | 抵押 | 48,785,827.19 | 2.62% | 齐鲁银行股份有限公司天津分行长期借款 3990 万元抵押 |
| 应收账款 | 流动资产 | 质押 | 31,000,000.00 | 1.66% | 浙商银行太白路支行取得银行借款 3100 万元质押 |
| 应收票据 | 流动资产 | 质押 | 116,430,000.00 | 6.25% | 浙商银行取得银行承兑汇票 103,923,775.86 元质押 |
| 银行存款-票据保证金 | 流动资产 | 保证金 | 41,239,680.69 | 2.21% | 浙商银行取得银行承兑汇票 103,923,775.86 元缴纳保证金 |
| 银行存款-保函保证金 | 流动资产 | 保证金 | 6,926,026.15 | 0.37% | 中国银行陕西省分行取得履约保函缴纳保证金 690 万元 |
| 银行存款-定期存款 | 流动资产 | 保证金 | 68,300,000.00 | 3.67% | 浙商银行太白路支行取得银行借款 4300 万元缴纳保证金 |
| 总计 | - | - | 363,107,376.96 | 19.49% | - |

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|-------------|--------|-------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 109,657,000 | 68.54% | 0 | 109,657,000 | 68.54% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 董事、监事、高管 | 16,781,000 | 10.49% | 2,000 | 16,783,000 | 10.49% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 50,343,000 | 31.46% | 0 | 50,343,000 | 31.46% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 董事、监事、高管 | 50,343,000 | 31.46% | 0 | 50,343,000 | 31.46% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 160,000,000 | - | 0 | 160,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 24 |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|-------------|-------|-------------|----------|------------|-------------|
| 1 | 叶磊 | 31,907,000 | 0 | 31,907,000 | 19.9419% | 23,930,250 | 7,976,750 |
| 2 | 华岳机械 | 31,539,000 | 0 | 31,539,000 | 19.7119% | 0 | 31,539,000 |
| 3 | 许亚楠 | 23,800,000 | 2,000 | 23,802,000 | 14.8763% | 17,850,000 | 5,952,000 |
| 4 | 松禾创投 | 15,360,000 | 0 | 15,360,000 | 9.6000% | 0 | 15,360,000 |
| 5 | 牟均发 | 11,417,000 | 0 | 11,417,000 | 7.1356% | 8,562,750 | 2,854,250 |
| 6 | 招商湘江 | 8,000,000 | 0 | 8,000,000 | 5.0000% | 0 | 8,000,000 |
| 7 | 王文祥 | 7,040,000 | 0 | 7,040,000 | 4.4000% | 0 | 7,040,000 |
| 8 | 华商盈通 | 6,400,000 | 0 | 6,400,000 | 4.0000% | 0 | 6,400,000 |
| 9 | 赖银超 | 6,400,000 | 0 | 6,400,000 | 4.0000% | 0 | 6,400,000 |
| 10 | 郑明钊 | 4,800,000 | 0 | 4,800,000 | 3.0000% | 0 | 4,800,000 |
| 合计 | | 146,663,000 | 2,000 | 146,665,000 | 91.6657% | 50,343,000 | 96,322,000 |

普通股前十名股东间相互关系说明：截至报告期末，股东许亚楠持有汇赢投资 60.00%股份，股东牟均发持有汇赢投资 40.00%股份。股东叶磊持有主函数 6.00%股份，股东牟均发持有主函数 19.20%股份，汇赢投资持有主函数 7.00%股份。除此之外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司无控股股东

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利率% |
|----|------|-------|---------|----------------|-------------|-------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 质押贷款 | 浙商银行 | 银行 | 43,000,000.00 | 2019年8月21日 | 2020年2月20日 | 4.785 |
| 2 | 质押贷款 | 浙商银行 | 银行 | 21,000,000.00 | 2019年11月30日 | 2020年11月20日 | 5.000 |
| 3 | 质押贷款 | 浙商银行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年11月30日 | 2020年12月25日 | 5.000 |
| 4 | 抵押贷款 | 齐鲁银行 | 银行 | 39,900,000.00 | 2018年12月21日 | 2023年12月20日 | 6.650 |
| 合计 | - | - | - | 113,900,000.00 | - | - | - |

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|------------|---------------|-----------|-----------|
| 2019年5月22日 | 3.00 | 0 | 0 |
| 合计 | 3.00 | 0 | 0 |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分派预案 | 1.00 | 15.00 | 0 |

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况**一、 董事、监事、高级管理人员情况****(一) 基本情况**

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任职起止日期 | | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------|----|-------------|----|-----------------|-----------------|-----------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 叶磊 | 董事长 | 男 | 1964 年 5 月 | 本科 | 2019 年 5 月 27 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 否 |
| 许亚楠 | 董事、总经理 | 男 | 1966 年 3 月 | 硕士 | 2019 年 5 月 27 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 是 |
| 樊斌 | 董事 | 男 | 1963 年 10 月 | 本科 | 2019 年 5 月 27 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 否 |
| 牟均发 | 董事 | 男 | 1965 年 2 月 | 本科 | 2019 年 5 月 27 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 是 |
| 李大开 | 董事 | 男 | 1953 年 1 月 | 本科 | 2019 年 5 月 27 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 是 |
| 郭振军 | 监事 | 男 | 1969 年 1 月 | 本科 | 2019 年 5 月 27 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 否 |
| 秦志强 | 监事 | 男 | 1963 年 12 月 | 本科 | 2019 年 5 月 27 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 是 |
| 李磊 | 监事 | 男 | 1987 年 10 月 | 硕士 | 2019 年 5 月 27 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 否 |
| 薛晓强 | 副总经理 | 男 | 1976 年 10 月 | 本科 | 2019 年 6 月 26 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 是 |
| 杨建耀 | 副总经理 | 男 | 1969 年 11 月 | 本科 | 2019 年 6 月 26 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 是 |
| 安杰 | 财务总监 | 男 | 1978 年 2 月 | 本科 | 2019 年 6 月 26 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 是 |
| 杨鹏 | 董事会秘书 | 男 | 1978 年 7 月 | 本科 | 2019 年 6 月 26 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

截至报告期末，董事许亚楠持有汇赢投资 60.00%股份，董事牟均发持有汇赢投资 40.00%股份。董事叶磊持有主函数 6.00%股份，董事牟均发持有主函数 19.20%股份。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|--------|------------|-------|------------|------------|------------|
| 许亚楠 | 董事、总经理 | 23,800,000 | 2,000 | 23,802,000 | 14.8763% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|-----|------------|-------|------------|----------|---|
| 牟均发 | 董事 | 11,417,000 | 0 | 11,417,000 | 7.1356% | 0 |
| 叶磊 | 董事长 | 31,907,000 | 0 | 31,907,000 | 19.9419% | 0 |
| 合计 | - | 67,124,000 | 2,000 | 67,126,000 | 41.9538% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|----------------|------|---------|
| 赵亮 | 董事 | 换届 | 无 | 换届离任 |
| 夏善民 | 董事 | 换届 | 无 | 换届离任 |
| 路昂 | 副总经理 | 离任 | 无 | 因个人原因辞职 |
| 牟均发 | 监事 | 新任 | 董事 | 新任 |
| 李大开 | 无 | 新任 | 董事 | 新任 |
| 李磊 | 无 | 新任 | 监事 | 新任 |
| 薛晓强 | 无 | 新任 | 副总经理 | 新任 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

牟均发，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，工程师。1987年至1996年，任陕西重型汽车集团有限公司研究所科长、产品设计工程师；1996年至2005年1月，任西安三鸣汽车零部件有限责任公司总经理；2008年6月至今担任汇赢投资的执行董事；2005年2月至2010年5月任同力有限董事、总工程师。2010年5月至2015年3月任同力股份董事、技术总监。2015年3月至今任同力股份监事、技术总监。2012年4月至今任西安同力监事。2012年5月至今任天津同力监事。2018年10月至今任主函数执行董事兼总经理。

李大开，男，1953年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员级高级工程师。历任陕西齿轮总厂研究所产品设计室主任、经营计划处处长、总经济师、厂长，陕西法士特汽车传动集团有限责任公司董事长。2019年5月任同力股份董事。

李磊，男，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2010年至2013年任安永（中国）企业咨询有限公司政府与公共事业部咨询顾问；2013年至2016年任弘毅投资投管经理；2016年至2017年任珠海纳思达股份有限公司业务整合项目经理；2018年至今任深圳市松禾资本管理有限公司投后管理部副总经理。2019年5月任同力股份监事。

薛晓强，男，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科，工科学士学位。1999年参加工作，1999至2004年，黄河工程机械厂设计工程师。2004年加入公司，历任技术部研发工程师、物料部主管、总经理助理等工作，2019年6月任同力股份副总经理，主管制造、质量、采购工作。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 25 | 16 |
| 生产人员 | 134 | 170 |
| 销售人员 | 98 | 104 |
| 技术人员 | 82 | 89 |
| 财务人员 | 5 | 6 |
| 员工总计 | 344 | 385 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 13 | 7 |
| 本科 | 108 | 113 |
| 专科 | 94 | 93 |
| 专科以下 | 129 | 172 |
| 员工总计 | 344 | 385 |

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2020年3月16日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于提名陕西同力重工股份有限公司核心员工的议案》。

议案内容：为了更好地吸纳人才，充分调动公司员工的工作积极性，肯定业务骨干对公司发展所作出的贡献，提升公司竞争力，促进公司健康稳定持续发展，确保公司经营目标和公司发展战略的实现，特提请将安战成、强鹏刚、赵其源、杜腾、周义和何文力等6名业务骨干认定为公司的核心员工。。

2、2020年3月21日，公司召开2020年第一次职工代表大会，审议通过了《关于提名陕西同力重工股份有限公司核心员工的议案》。

3、2020年3月21日，公司召开第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于提名陕西同力重工股份有限公司核心员工的议案》。

4、2020年4月3日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提名陕西同力重工股份有限公司核心员工的议案》。

5、2020年3月16日公司收到监事李磊先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。2020年4月3日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于提名杨国威为第四届监事会监事》的议案。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司建立了股东大会、董事会、监事会的三会治理机制。目前，公司有 5 位董事，属于财务、行业和企业经营管理方面的专家。公司监事会由 3 位监事组成，其中有 1 位属于公司的职工代表监事。

公司已建立了较全面的股份有限公司内部治理及管理制度，包括股东大会、董事会及监事会的议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作制度、关联交易决策制度以及对外担保管理制度等。

公司聘请普华永道会计师事务所有限公司帮助公司建设内部控制规范体系以及编制《标准内部控制手册》，该手册涉及销售管理、研发管理、采购管理、存货管理、资产管理、资金管理、财务报告管理、合同管理 8 个模块，基本涵盖了公司全部业务，经过前期培训现在公司各部门的业务活动已经严格按照该手册执行。同时公司也定期对《标准内部控制手册》的执行情况进行检查监督，确保公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变。随着管理不断深化，公司将进一步补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之适应公司的发展需要。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会就公司治理机制的执行情况进行了充分的讨论及相应评估。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式

的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

自股份公司成立以来，公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行，公司在进行重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项时均严格按照公司制定的《公司章程》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《投融资管理制度》等规则的要求规范运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

2019年12月2日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于修订陕西同力重工股份有限公司章程》的议案。

议案内容：根据公司经营发展的需要，公司拟增加经营范围，因此对原《公司章程》第二章第十一条进行修订。

原《公司章程》第二章第十一条为：“重工机械产品的开发、制造、销售、修理、租赁及配件销售；来料加工、来件装配业务；经营本企业产品的进出口业务和零配件、原辅材料的进出口业务。（经营范围中，国家法律法规有专项规定的，凭许可证在有效期内经营）”。

修订为：“重工机械产品的开发、制造、销售、修理、租赁及配件销售；来料加工、来件装配业务；经营本企业产品的进出口业务和零配件、原辅材料的进出口业务；电子产品、润滑油、润滑脂、添加剂的销售；防冻液、玻璃水的销售。（经营范围中，国家法律法规有专项规定的，凭许可证在有效期内经营）”。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 6 | 1、2019年4月15日召开了第三届董事会第十七次会议，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司2018年度董事会工作报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2018年度财务审计报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2018年年度报告及其摘要的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2019年度经营计划的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2018年度财务决算报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有 |

| | | |
|------------|----------|---|
| | | <p>限公司 2019 年度财务预算报告的议案》；《关于续聘信永中和会计师事务所有限公司作为本公司 2019 年度审计机构的议案》；《关于召开陕西同力重工股份有限公司 2018 年度股东大会的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2018 年度权益分派预案的议案》；《关于和上海歆华融资租赁有限公司开展融资租赁业务提供回购担保的议案》。</p> <p>2、2019 年 5 月 8 日召开了第三届董事会第十七次会议，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司董事会换届暨提名第四届董事会董事候选人的议案》；《关于召开陕西同力重工股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2019 年 6 月 26 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过以下议案：《关于选举陕西同力重工股份有限公司第四届董事会董事长的议案》；《关于聘任陕西同力重工股份有限公司总经理的议案》；《关于聘任陕西同力重工股份有限公司财务总监的议案》；《关于聘任陕西同力重工股份有限公司董事会秘书的议案》；《关于聘任陕西同力重工股份有限公司高级管理人员的议案》。</p> <p>4、2019 年 8 月 20 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司 2019 年半年度报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司企业年金方案实施细则的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司补充医疗保险实施细则的议案》。</p> <p>5、2019 年 11 月 14 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过以下议案：《关于修订<陕西同力重工股份有限公司章程>的议案》；《关于召开陕西同力重工股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、2019 年 12 月 30 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过以下议案：《关于变更公司注册地址并修订公司章程的议案》；《关于召开陕西同力重工股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> |
| <p>监事会</p> | <p>4</p> | <p>1、2019 年 4 月 15 日召开第三届监事会第九次会议，审议通过以下议</p> |

| | | |
|-------------|----------|---|
| | | <p>案：《关于陕西同力重工股份有限公司 2018 年度监事会工作报告的议案》； 《关于陕西同力重工股份有限公司 2018 年度财务审计报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2018 年度财务决算报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2019 年度财务预算报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2018 年度权益分派预案的议案》。</p> <p>2、2019 年 5 月 8 日召开第三届监事会第十次会议，审议通过以下议案： 《关于陕西同力重工股份有限公司监事会换届暨提名第四届监事会监事候选人的议案》。</p> <p>3、2019 年 6 月 26 日召开第四届监事会第一次会议，审议通过以下议案： 《关于选举陕西同力重工股份有限公司第四届监事会主席的议案》。</p> <p>4、2019 年 8 月 20 日召开第四届监事会第二次会议，审议通过以下议案： 《关于陕西同力重工股份有限公司 2019 年半年度报告的议案》。</p> |
| <p>股东大会</p> | <p>3</p> | <p>1、2019 年 5 月 8 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过以下议案： 《关于陕西同力重工股份有限公司 2018 年度董事会工作报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2018 年度监事会工作报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2018 年度财务决算报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2019 年度财务预算报告的议案》；《关于续聘信永中和会计师事务所有限公司作为本公司 2019 年度审计机构的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2018 年度权益分派预案的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司设立子公司并建设新生产基地的议案》。</p> <p>2、2019 年 5 月 27 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过以</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司董事会换届暨提名第四届董事会董事候选人的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司监事会换届暨提名第四届监事会监事候选人的议案》。</p> <p>3、2019 年 12 月 2 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于修订<陕西同力重工股份有限公司章程>的议案》。</p> |
|--|--|--|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均严格按照《公司法》、《非上市公众公司管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《公司章程》、《三会议事规则》的规定和要求规范运行。公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

截至报告期末，三会依法规范运行，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司主要从事非公路宽体自卸车的开发、制造、销售、修理及配件销售，在业务上独立于各股东和其他关联方。公司拥有完整的研发、采购、生产和销售等清晰合理的业务系统，具有独立面向市场经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立性

公司是由同力有限整体变更设立的股份公司，相关资产的产权变更登记手续均办理完毕，公司所拥有的全部资产产权明晰。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机械设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷；不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况；不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况，公司资产独立完整。

3、人员独立性

公司制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照严格规范的程序招聘录用，并按照国家劳动管理部门的要求签订了劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公

公司章程》等相关法律规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在其他任何企业中兼职。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了独立的财务人员，制定了严格、规范的财务会计制度、内部审计制度和分分公司、子公司的财务管理制度，财务内控制度健全，具有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开设账号，依法独立纳税；在经营活动中，独立支配资金与资产，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立性

公司根据其自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。发行人根据相关法律，建立了有效的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事制度。发行人的办公场所和经营场所与各股东完全分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公、混合经营等机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了较全面的股份有限公司内部治理及管理制度，包括股东大会、董事会及监事会的议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作细则、独立董事任职及议事制度、关联交易决策制度以及对外担保管理制度等。同时公司聘请普华永道会计师事务所有限公司帮助公司建设内部控制规范体系以及编制《标准内部控制手册》，经过前期培训现在公司各部门的业务活动已经严格按照该手册执行。同时公司审计部也定期对《标准内部控制手册》的执行情况进行检查监督，确保公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的变化，内部控制的有效性可能随之改变。随着管理不断深化，公司将进一步补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之适应公司的发展需要。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程， 需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家相关法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2018 年 6 月 29 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了关于制定《陕西同力重工股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》的议案。在本年度内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。本年度未发

生年度报告重大差错事项。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|--------------|--|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| 审计报告编号 | XYZH/2020XAA20150 |
| 审计机构名称 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |
| 审计报告日期 | 2020 年 4 月 17 日 |
| 注册会计师姓名 | 常晓波、张智民 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 10 年 |
| 会计师事务所审计报酬 | 26 万元 |

审计报告正文：

一、 审计意见

我们审计了陕西同力重工股份有限公司（以下简称同力重工）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同力重工 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

同力重工管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括同力重工 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估同力重工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算同力重工、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同力重工的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对同力重工持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披

露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致同力重工不能持续经营。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：常晓波

中国注册会计师：张智民

中国 北京

二〇二〇年四月十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 425,285,494.68 | 265,123,411.34 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、2 | 282,457,668.20 | 74,598,564.19 |
| 应收账款 | 六、3 | 255,054,894.45 | 206,155,883.73 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、4 | 25,739,489.30 | 33,122,104.72 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、5 | 43,862,351.62 | 67,330,729.81 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、6 | 465,905,583.45 | 420,516,672.86 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、7 | 10,944,416.45 | 4,020,567.16 |
| 流动资产合计 | | 1,509,249,898.15 | 1,070,867,933.81 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 六、8 | 1,250,994.88 | 4,920,589.20 |
| 固定资产 | 六、9 | 169,512,167.34 | 156,978,071.03 |
| 在建工程 | 六、10 | 83,016,854.44 | 1,579,968.81 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、11 | 68,819,530.14 | 69,774,009.66 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 六、12 | 30,282,869.65 | 29,245,066.85 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 352,882,416.45 | 262,497,705.55 |
| 资产总计 | | 1,862,132,314.60 | 1,333,365,639.36 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、13 | 74,000,000.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |

| | | | |
|----------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六、14 | 113,599,906.36 | 73,367,860.94 |
| 应付账款 | 六、15 | 447,570,594.10 | 242,809,087.87 |
| 预收款项 | 六、16 | 142,903,319.45 | 213,393,713.38 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、17 | 34,974,010.57 | 20,623,161.98 |
| 应交税费 | 六、18 | 23,275,159.39 | 18,987,438.10 |
| 其他应付款 | 六、19 | 26,171,007.10 | 22,057,975.85 |
| 其中：应付利息 | | 73,722.64 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 六、20 | 79,754,286.37 | 59,290,299.56 |
| 流动负债合计 | | 942,248,283.34 | 650,529,537.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 六、21 | 39,900,000.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 六、22 | 495,078.29 | 73,928.42 |
| 递延收益 | 六、23 | 1,728,086.21 | 1,112,149.09 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 42,123,164.50 | 1,186,077.51 |
| 负债合计 | | 984,371,447.84 | 651,715,615.19 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、24 | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、25 | 69,848,565.99 | 69,848,565.99 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|-------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 六、26 | 19,890,292.26 | 15,782,562.11 |
| 盈余公积 | 六、27 | 85,411,679.31 | 61,813,324.65 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、28 | 429,810,769.62 | 265,806,056.52 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 764,961,307.18 | 573,250,509.27 |
| 少数股东权益 | | 112,799,559.58 | 108,399,514.90 |
| 所有者权益合计 | | 877,760,866.76 | 681,650,024.17 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,862,132,314.60 | 1,333,365,639.36 |

法定代表人：叶磊

主管会计工作负责人：安杰

会计机构负责人：安杰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|------|-------------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 377,834,101.71 | 205,893,795.73 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 280,007,668.20 | 74,141,884.19 |
| 应收账款 | 十四、1 | 222,314,895.88 | 179,337,659.57 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 22,286,501.61 | 26,457,617.66 |
| 其他应收款 | 十四、2 | 57,819,596.01 | 76,743,535.77 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 433,731,812.41 | 383,174,488.40 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 5,364,123.85 | 3,259,592.50 |
| 流动资产合计 | | 1,399,358,699.67 | 949,008,573.82 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | 十四、3 | 73,500,000.00 | 65,500,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 97,066,065.47 | 103,414,985.76 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 20,033,702.95 | 19,953,889.68 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 28,386,830.59 | 25,049,216.75 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 218,986,599.01 | 213,918,092.19 |
| 资产总计 | | 1,618,345,298.68 | 1,162,926,666.01 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 74,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 103,923,775.86 | 59,190,164.27 |
| 应付账款 | | 414,623,467.39 | 222,053,104.26 |
| 预收款项 | | 140,662,537.87 | 213,000,760.51 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 32,622,260.89 | 18,184,869.19 |
| 应交税费 | | 15,934,935.91 | 11,029,777.25 |
| 其他应付款 | | 5,189,061.19 | 30,008,566.38 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 72,855,939.05 | 43,892,697.61 |
| 流动负债合计 | | 859,811,978.16 | 597,359,939.47 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 495,078.29 | 73,928.42 |
| 递延收益 | | 1,188,086.21 | 437,149.09 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,683,164.50 | 511,077.51 |
| 负债合计 | | 861,495,142.66 | 597,871,016.98 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 73,014,850.10 | 73,014,850.10 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 18,903,848.85 | 15,092,888.49 |
| 盈余公积 | | 85,411,679.31 | 61,813,324.65 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 419,519,777.76 | 255,134,585.79 |
| 所有者权益合计 | | 756,850,156.02 | 565,055,649.03 |
| 负债和所有者权益合计 | | 1,618,345,298.68 | 1,162,926,666.01 |

法定代表人：叶磊

主管会计工作负责人：安杰

会计机构负责人：安杰

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|----------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,618,583,081.18 | 2,015,971,513.53 |
| 其中：营业收入 | 六、29 | 2,618,583,081.18 | 2,015,971,513.53 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,321,915,553.23 | 1,798,212,153.14 |
| 其中：营业成本 | 六、29 | 2,065,553,562.73 | 1,623,001,116.93 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 六、30 | 13,286,702.39 | 9,639,324.58 |
| 销售费用 | 六、31 | 159,218,441.55 | 110,128,149.19 |
| 管理费用 | 六、32 | 55,743,299.75 | 37,136,134.12 |
| 研发费用 | 六、33 | 27,772,396.34 | 15,451,477.59 |
| 财务费用 | 六、34 | 341,150.47 | 2,855,950.73 |
| 其中：利息费用 | | 843,280.97 | 745,300.00 |
| 利息收入 | | 2,699,643.17 | 1,042,230.65 |
| 加：其他收益 | 六、35 | 2,227,721.44 | 265,526.32 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、36 | 4,817,269.97 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六、37 | -18,204,458.08 | -20,518,598.18 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、38 | -116,612.20 | 1,799.44 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 285,391,449.08 | 197,508,087.97 |
| 加：营业外收入 | 六、39 | 398,935.69 | 4,785,896.92 |
| 减：营业外支出 | 六、40 | 737,245.33 | 884,642.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 285,053,139.44 | 201,409,342.89 |
| 减：所得税费用 | 六、41 | 45,213,181.68 | 30,894,676.07 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 239,839,957.76 | 170,514,666.82 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 239,839,957.76 | 170,514,666.82 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 4,236,890.00 | 5,366,240.70 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 235,603,067.76 | 165,148,426.12 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| (6) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (7) 现金流量套期储备 | | | |
| (8) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (9) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 239,839,957.76 | 170,514,666.82 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 235,603,067.76 | 165,148,426.12 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 4,236,890.00 | 5,366,240.70 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 1.47 | 1.03 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | 1.03 |

法定代表人：叶磊

主管会计工作负责人：安杰

会计机构负责人：安杰

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十四、4 | 2,515,834,791.81 | 1,910,960,347.31 |
| 减：营业成本 | 十四、4 | 1,998,225,031.41 | 1,543,341,635.41 |
| 税金及附加 | | 12,476,540.80 | 8,468,172.89 |
| 销售费用 | | 154,266,715.69 | 107,703,642.62 |
| 管理费用 | | 43,053,383.44 | 31,138,014.12 |
| 研发费用 | | 23,940,378.12 | 15,451,477.59 |
| 财务费用 | | 747,545.77 | 3,044,513.05 |
| 其中：利息费用 | | 843,280.97 | 745,300.00 |
| 利息收入 | | 2,260,419.56 | 818,997.04 |
| 加：其他收益 | | 2,092,721.44 | 130,526.32 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十四、5 | 2,750,000.00 | 0.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 5,224,162.35 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -18,204,458.08 | -19,773,438.60 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 1,799.44 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 274,987,622.29 | 182,171,778.79 |
| 加：营业外收入 | | 323,977.12 | 4,784,806.92 |
| 减：营业外支出 | | 715,550.55 | 158,337.38 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 274,596,048.86 | 186,798,248.33 |
| 减：所得税费用 | | 38,612,502.23 | 27,321,651.88 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 235,983,546.63 | 159,476,596.45 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 235,983,546.63 | 159,476,596.45 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 235,983,546.63 | 159,476,596.45 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：叶磊

主管会计工作负责人：安杰

会计机构负责人：安杰

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 759,062,798.09 | 591,505,450.36 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 10,300,377.36 | 19,281,130.69 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、42 | 28,729,627.05 | 22,013,827.43 |
| 经营活动现金流入小计 | | 798,092,802.50 | 632,800,408.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 354,916,040.52 | 345,087,686.92 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 72,931,374.58 | 52,457,978.93 |
| 支付的各项税费 | | 116,961,213.82 | 75,471,497.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、42 | 88,293,701.18 | 69,866,829.34 |
| 经营活动现金流出小计 | | 633,102,330.10 | 542,883,992.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 164,990,472.40 | 89,916,416.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 22,000,000.00 | 13,580,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 98,350.00 | 63,602.00 |
| 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 | 六、42 | 10,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 32,098,350.00 | 13,643,602.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 88,379,870.27 | 1,553,549.29 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | 六、42 | 10,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 98,379,870.27 | 1,553,549.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -66,281,520.27 | 12,090,052.71 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,968,000.00 | 4,560,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,968,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 113,900,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、42 | 9,131,611.17 | 54,243,242.60 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 124,999,611.17 | 58,803,242.60 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 52,385,300.28 | 54,724,300.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 2,250,000.00 | 5,950,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、43 | 32,061,768.86 | 10,695,320.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 84,447,069.14 | 85,419,620.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 40,552,542.03 | -26,616,378.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0.00 | -332.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 139,261,494.16 | 75,389,758.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 169,558,293.68 | 94,168,535.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 308,819,787.84 | 169,558,293.68 |

法定代表人：叶磊

主管会计工作负责人：安杰

会计机构负责人：安杰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 683,343,015.83 | 519,480,885.94 |
| 收到的税费返还 | | 10,300,330.26 | 19,281,130.69 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 17,129,096.67 | 6,382,785.70 |
| 经营活动现金流入小计 | | 710,772,442.76 | 545,144,802.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 303,587,609.85 | 330,028,683.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 55,975,695.61 | 40,777,892.01 |
| 支付的各项税费 | | 109,778,536.34 | 70,232,738.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 100,695,402.84 | 65,288,360.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 570,037,244.64 | 506,327,674.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 140,735,198.12 | 38,817,127.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收回投资收到的现金 | | 22,000,000.00 | 13,580,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,750,000.00 | 11,050,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 98,350.00 | 63,602.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 24,848,350.00 | 24,693,602.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,478,328.35 | 587,956.53 |
| 投资支付的现金 | | 8,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 15,478,328.35 | 587,956.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 9,370,021.65 | 24,105,645.47 |
| 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 | | 74,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 54,243,242.60 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 74,000,000.00 | 54,243,242.60 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 50,135,300.28 | 48,774,300.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 32,029,963.69 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 82,165,263.97 | 68,774,300.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -8,165,263.97 | -14,531,057.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0.00 | -332.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 141,939,955.80 | 48,391,382.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 129,106,374.74 | 80,714,991.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 271,046,330.54 | 129,106,374.74 |

法定代表人：叶磊

主管会计工作负责人：安杰

会计机构负责人：安杰

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 | 160,000,000.00 | | | | 69,848,565.99 | | | 15,782,562.11 | 61,813,324.65 | | 265,806,056.52 | 108,399,514.90 | 681,650,024.17 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | | | | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 160,000,000.00 | | | | 69,848,565.99 | | | 15,782,562.11 | 61,813,324.65 | | 265,806,056.52 | 108,399,514.90 | 681,650,024.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 4,107,730.15 | 23,598,354.66 | | 164,004,713.10 | 4,400,044.68 | 196,110,842.59 | |
| （一）综合收益 | | | | | | | | | | 235,603,067.76 | 4,236,890.00 | 239,839,957.76 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 总额 | | | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | 1,968,000.00 | 1,968,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | 1,968,000.00 | 1,968,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 23,598,354.66 | -71,598,354.66 | -2,250,000.00 | -50,250,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 23,598,354.66 | -23,598,354.66 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -48,000,000.00 | -2,250,000.00 | -50,250,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 4,107,730.15 | | | | 445,154.68 | 4,552,884.83 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 4,107,730.15 | | | | 503,884.56 | 4,611,614.71 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | 58,729.88 | 58,729.88 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 160,000,000.00 | | | | 69,848,565.99 | | 19,890,292.26 | 85,411,679.31 | | 429,810,769.62 | 112,799,559.58 | 877,760,866.76 |

| 项目 | 2018 年 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | 160,000,000.00 | | | | 71,108,399.55 | | | 12,778,228.36 | 45,865,664.65 | | 164,605,290.40 | 59,008,850.91 | 513,366,433.87 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | | | | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 160,000,000.00 | | | 71,108,399.55 | | 12,778,228.36 | 45,865,664.65 | | 164,605,290.40 | 59,008,850.91 | 513,366,433.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | -1,259,833.56 | | 3,004,333.75 | 15,947,660.00 | | 101,200,766.12 | 49,390,663.99 | 168,283,590.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 165,148,426.12 | 5,366,240.70 | 170,514,666.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | -1,259,833.56 | | | | | | 43,536,634.89 | 42,276,801.33 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | 43,536,634.89 | 43,536,634.89 |
| 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 | | | | -1,259,833.56 | | | | | | | -1,259,833.56 |
| （三）利润分配 | | | | | | | 15,947,660.00 | | -63,947,660.00 | | -48,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 15,947,660.00 | | -15,947,660.00 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -48,000,000.00 | | -48,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 160,000,000.00 | | | 69,848,565.99 | | 15,782,562.11 | 61,813,324.65 | | 265,806,056.52 | 108,399,514.90 | | 681,650,024.17 |

法定代表人：叶磊

主管会计工作负责人：安杰

会计机构负责人：安杰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019 年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 160,000,000.00 | | | | 73,014,850.10 | | | 15,092,888.49 | 61,813,324.65 | | 255,134,585.79 | 565,055,649.03 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | | | | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 160,000,000.00 | | | | 73,014,850.10 | | | 15,092,888.49 | 61,813,324.65 | | 255,134,585.79 | 565,055,649.03 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | 3,810,960.36 | 23,598,354.66 | | 164,385,191.97 | 191,794,506.99 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 235,983,546.63 | 235,983,546.63 |
| (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 | | | | | | | | 23,598,354.66 | | -71,598,354.66 | -48,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 23,598,354.66 | | -23,598,354.66 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -48,000,000.00 | -48,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 3,810,960.36 | | | | 3,810,960.36 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 3,810,960.36 | | | | 3,810,960.36 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 160,000,000.00 | | | 73,014,850.10 | | | 18,903,848.85 | 85,411,679.31 | | 419,519,777.76 | 756,850,156.02 |

| 项目 | 2018 年 | | | | | | | | | | |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | 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 | 所有者权益合计 |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 160,000,000.00 | | | | 73,014,850.10 | | | 12,165,518.49 | 45,865,664.65 | | 159,605,649.34 | 450,651,682.58 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | | | | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 160,000,000.00 | | | | 73,014,850.10 | | | 12,165,518.49 | 45,865,664.65 | | 159,605,649.34 | 450,651,682.58 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | 2,927,370.00 | 15,947,660.00 | | 95,528,936.45 | 114,403,966.45 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 159,476,596.45 | 159,476,596.45 |
| (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 | | | | | | | | | 15,947,660.00 | | -63,947,660.00 | -48,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 15,947,660.00 | | -15,947,660.00 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | | -48,000,000.00 | -48,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 2,927,370.00 | | | | 2,927,370.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 2,927,370.00 | | | | 2,927,370.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 160,000,000.00 | | | 73,014,850.10 | | | 15,092,888.49 | 61,813,324.65 | | 255,134,585.79 | 565,055,649.03 |

法定代表人：叶磊

主管会计工作负责人：安杰

会计机构负责人：安杰

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2019年度财务报表附注

一、 公司的基本情况

陕西同力重工股份有限公司（以下简称“同力重工”或“本公司”）成立于2005年2月1日，前身为陕西同力重工有限公司（以下简称“同力有限”），2010年4月26日根据陕西同力重工有限公司临时股东会决议整体变更为股份有限公司。

陕西同力重工股份有限公司自2005年2月1日设立以来，经历数次增资扩股、股东变更，并于2010年5月28日改制变更为股份有限公司。以下为具体变更情况：

2005年2月1日，陕西同力重工有限公司成立，由山东华岳物流有限公司（2007年12月5日由济宁迁移至陕西并更名为“陕西华岳机械设备有限公司”）出资450万元、陕西新黄工机械有限责任公司出资50万元共同设立。陕西宏达有限责任会计师事务所于2005年1月28日以陕宏验字（2005）033号验资报告予以验证。陕西同力重工有限公司注册资本为人民币500万元。

1. 增资 200 万元人民币

2005年11月20日同力有限第三次股东会通过决议，同意英属维尔京群岛红岛有限公司以等值200万元人民币的港币对同力有限增资。2005年12月1日陕西省商务厅以《关于陕西同力重工有限公司股权并购批复》（陕商发[2005]474号）批准，同力有限变更为中外合资企业。2005年12月1日同力有限取得了陕西省工商行政管理局核发的企合陕总字第001313号企业法人营业执照，变更为中外合资企业。

本次增资已于2005年12月底之前足额缴纳，陕西宏达有限责任会计师事务所以陕宏验字（2006）161号验资报告予以验证。

本次增资后同力有限注册资本变更为人民币700万元。其中山东华岳物流有限公司出资450万元、英属维尔京群岛红岛有限公司出资200万元、陕西新黄工机械有限责任公司出资50万元。

2. 增资及股权转让

（1）增资1,400万元人民币

2006年3月2日同力有限第七次董事会决议同意增加注册资本人民币1,400万元，由股东山东华岳物流有限公司出资人民币1,000万元、英属维尔京群岛红岛有限公司出资等值400万元人民币的港币，分4期于2008年4月5日之前缴足，变更后注册资本增加到人民币2,100万元。2006年3月15日陕西省商务厅以《关于陕西同力重工有限公司增加投资的批复》（陕商发[2006]113号）批准。同力有限于2006年3月20日取得陕西省工商行政管理局核发的企合陕总字第001313号企业法人营业执照。

2006年3月30日山东华岳物流有限公司、英属维尔京群岛红岛有限公司分别增资人民币400万元和港币300万，陕西宏达有限责任会计师事务所以陕宏验字（2006）161号验资报告予以验证。2006年8月21日英属维尔京群岛红岛有限公司出资港币300万元，陕西宏达有限责任会计师事务所以陕宏验字（2006）527号验资报告予以验证。2006年12月30日山东华岳物

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

流有限公司出资人民币280万元,陕西方正有限责任会计师事务所以陕方验字(2006)028号验资报告予以验证。2007年5月17日山东华岳物流有限公司出资320万元,陕西方正有限责任会计师事务所以陕方验字(2007)05号验资报告予以验证。

本次增资后同力有限注册资本变更为人民币2,100万元。其中山东华岳物流有限公司出资人民币1,450万元、英属维尔京群岛红岛有限公司出资人民币600万元、陕西新黄工机械有限责任公司出资人民币50万元。

(2) 股权转让

2007年5月18日同力有限第二届第四次董事会决议,同意陕西新黄工机械有限责任公司将其持有的同力有限50万元出资转让给西安七兴控制设备有限公司。2007年7月10日上述股权转让经陕西省商务厅以《关于陕西同力重工有限公司股权变更的批复》(陕商发[2007]319号)批准。

2008年6月20日同力有限第三届第三次董事会决议,同意西安七兴控制设备有限公司将其持有的同力有限50万元出资转让给陕西汇赢投资有限公司。2008年7月18日上述股权转让经陕西省商务厅以《关于陕西同力重工有限公司股权转让的批复》(陕商发[2008]371号)批准。

经以上股权变更后同力重工注册资本仍为人民币2,100万元,其中山东华岳物流有限公司出资人民币1,450万元、英属维尔京群岛红岛有限公司出资人民币600万元、陕西汇赢投资有限公司出资人民币50万元。

3. 增资及股权转让

(1) 增资4,300万元人民币

2008年6月27日同力有限第三届第四次董事会决议同意英属维尔京群岛红岛有限公司将其持有的人民币600万出资转让给香港远富集团有限公司,同时决议同意增加注册资本4,300万,其中:香港远富集团有限公司增资人民币1,320万元、陕西华岳机械设备有限公司增资人民币1,430万元、陕西汇赢投资有限公司增资人民币1,550万元,增资后注册资本为6,400万元人民币。2008年8月13日上述股权转让及增资经陕西省商务厅以《关于陕西同力重工有限公司股权变更及增加投资的批复》(陕商发[2008]421号)批准。

2008年9月25日香港远富集团有限公司增资人民币1,320万元,陕西宏达有限责任会计师事务所以陕宏验字(2008)320号验资报告予以验证。2008年10月8日陕西汇赢投资有限公司增资人民币1,000万元,陕西宏达有限责任会计师事务所以陕宏验字(2008)388号验资报告予以验证。2009年1月16日陕西汇赢投资有限公司增资人民币550万元,陕西宏达有限责任会计师事务所以陕宏验字(2009)14号验资报告予以验证。2009年2月25日陕西华岳机械设备有限公司增资人民币1,430万元,陕西宏达有限责任会计师事务所以陕宏验字(2009)71号验资报告予以验证。

本次股权转让及增资后同力重工注册资本变更为人民币6,400万元,其中:陕西华岳机

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

械设备有限公司出资人民币2,880万元,占注册资本的45%;陕西汇赢投资有限公司出资人民币1,600万,占注册资本的25%;香港远富集团有限公司出资人民币1,920万元,占注册资本的30%。

(2) 股权转让

2010年1月28日同力有限第四届董事会第十三次会议决议,同意香港远富集团有限公司将其持有的同力有限30%的股份,即1,920万元出资全部转让,其中:614.4万元转让给苏州松禾成长创业投资中心、320万元转让给平安财智投资管理有限公司、281.6万元转让给自然人王文祥、256万元转让给北京华商盈通投资有限公司、256万元转让给广州基石创业投资公司、192万元转让给自然人李西茂。

2010年2月5日同力有限第四届董事会临时会议决议,同意陕西汇赢投资有限公司将其持有同力有限3%的股份即192万元出资转让给自然人郑明钊、4%的股份即256万元出资转让给自然人赖银超。

上述股权转让完成后同力重工注册资本仍为人民币6,400万元,其中陕西华岳机械设备有限公司出资2,880万元、占注册资本的45%;陕西汇赢投资有限公司出资人民币1,152万元、占注册资本的18%;苏州松禾成长创业投资中心出资614.4万元、占注册资本的9.6%;平安财智投资管理有限公司出资320万元、占注册资本的5%;自然人王文祥出资281.6万元、占注册资本的4.4%;北京华商盈通投资有限公司出资256万元、占注册资本的4%;广州基石创业投资公司出资256万元、占注册资本的4%;自然人赖银超出资256万元、占注册资本的4%;自然人李西茂出资192万元、占注册资本的3%;自然人郑明钊出资192万元、占注册资本的3%。

4. 公司性质由外资变更为内资

香港远富集团有限公司将其持有的同力有限30%股份,即1,920万元出资全部转让后,陕西省商务厅以《陕西省商务厅关于同意陕西同力重工有限公司股权转让变更为内资企业的批复》(陕商发[2010]158号),同意同力有限由中外合资企业变更为内资企业。2010年3月30日同力有限领取了陕西省工商行政管理局核发的610000400001257号企业法人营业执照,公司类型由有限责任公司(中外合资)变更为有限责任公司。

5. 公司整体变更为股份有限公司

2010年4月26日同力有限临时股东会决议,同意公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,按照公司章程及股东会决议以公司2010年3月31日经审计的账面净资产折股6,400万份,每份票面金额为人民币1元,股本总额为人民币6,400万元,其余计入公司资本公积,各股东持股比例不变。

信永中和会计师事务所有限责任公司西安分所于2010年4月27日以XYZH/2009XAA2040号验资报告予以验证,公司整体变更为股份有限公司,将陕西同力重工有限公司截至2010年3月31日审计后净资产131,931,548.10元,按1:0.4851比例折合为6,400万股(每股面值1元),其余部分计入资本公积。2010年5月28日陕西同力重工股份有限公司取得了陕西省工商行政管理

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

局核发的注册号为610000400001257号的企业法人营业执照，公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司。

6. 股份公司以未分配利润转增股本

2012年1月29日同力重工2012年第一次临时股东大会决议：以未分配利润转增股本9,600万元，转增后本公司股本变更为人民币16,000万元。

信永中和会计师事务所有限责任公司西安分所于2012年2月1日以XYZH/2012XAA2029-1号验证报告对上述未分配利润转增股本予以验证。2012年3月2日同力重工取得了陕西省工商行政管理局核发的注册号为610000400001257号的企业法人营业执照，公司股本变更为人民币16,000万元。

7. 股权转让

2012年6月17日同力重工2012年第三次临时股东大会决议：平安财智投资管理有限公司将其持有的本公司800万股（5%）全部转让给招商湘江产业投资有限公司，并修改公司章程及股东名册。

2017年，陕西华岳机械设备有限公司通过协议转让的方式转让50万股(0.3125%)给曹华，芜湖基石创业投资合伙企业（有限合伙）通过协议转让的方式转让640万股(4%)给曹华，陕西汇赢投资有限公司通过协议转让的方式转让800万股(5%)给牟均发，陕西汇赢投资有限公司通过协议转让的方式转让2080万股(13%)给许亚楠。

2018年5月陕西华岳机械设备有限公司通过集合竞价和协议转让的方式减持800万股；2018年2月至8月陕西华岳机械设备有限公司将持有15.28%的股份2,444.20万股元转让给自然人叶磊。

上述股权交易完成后，截至2019年12月31日，陕西同力重工股份有限公司股本及股权结构如下：

| 股东名称 | 股本（万元） | 持股比例（%） |
|--------------------|------------------|---------------|
| 叶磊 | 3,190.70 | 19.9419 |
| 陕西华岳机械设备有限公司 | 3,153.90 | 19.7119 |
| 许亚楠 | 2,380.20 | 14.8763 |
| 苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙） | 1,536.00 | 9.6000 |
| 牟均发 | 1,141.70 | 7.1356 |
| 招商湘江产业投资有限公司 | 800.00 | 5.0000 |
| 新疆华商盈通股权投资有限公司 | 640.00 | 4.0000 |
| 其他 13 位自然人 | 3,157.50 | 19.7344 |
| 合计 | 16,000.00 | 100.00 |

2016年12月8日，陕西同力重工股份有限公司取得了陕西省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91610000770021473U号，注册资本16,000万元，法定代表人：叶磊，本公司住所：西安市高新区锦业1号都市之门B座第1幢1单元12层11207室。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2015年11月19日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意陕西同力重工股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函（股转系统函[2015]8016号），批准本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。本公司于2015年12月14日正式挂牌交易，公司股票代码为834599。

本公司经营范围为：重工机械产品的开发、制造、销售、修理、租赁及配件销售；来料加工、来件装配业务；经营本企业产品的进出口业务和零配件、原辅材料的进出口业务，电子产品、润滑油、润滑脂、添加剂的销售（不含危险化学品）；防冻液、玻璃水的销售。

本公司设有股东大会、董事会和监事会。股东大会是本公司的最高权力机构。

二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括西安同力重工有限公司、天津同力重工有限公司、西安主函数智能科技有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

（1）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本公司董事会对自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的重大事项，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为12个月，并以其作为资产和负债流动性的划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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投资损益。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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;第二层次输入值是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;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具: (1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具进行分类时,考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

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

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

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| | |
|-----|--------|
| 组合一 | 银行承兑汇票 |
| 组合二 | 信用风险组合 |
| 组合三 | 其他应收款项 |

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款客户信用风险与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

10. 应收票据

参见附注四、9（6）金融工具减值

11. 应收款项

参见附注四、9（6）金融工具减值。

12. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

13. 其他应收款

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

参见附注四、9(6)金融工具减值。

14. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品、发出商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

15. 长期股权投资

(1) 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响;本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份,同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响,如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

(2) 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方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；投资方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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本,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改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本,与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额,前者大于后者的,不调整长期股权投资的账面价值;前者小于后者的,差额调整长期股权投资的账面价值,并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资,在编制个别财务报表时,按照原持有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初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的,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;

投资方因处置部分权益性投资等原因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重大影响,分类为可供出售金融资产的,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

16. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|----------|---------|
| 土地使用权 | 50 | 0 | 2.00 |
| 房屋建筑物 | 40 | 5 | 2.38 |

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面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的金额计入当期损益。

17. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2000元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|-------|---------|----------|---------|
| 1 | 房屋建筑物 | 40 | 5 | 2.38 |
| 2 | 机器设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 3 | 运输设备 | 4 | 5 | 23.75 |
| 4 | 办公设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| | 其他设备 | 3 | 4 | 32.00 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对单位价值不超过500万元的机器设备、运输设备、办公设备及其他设备，一次性全额计提折旧。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

18. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19. 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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者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者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

20. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。本公司对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

21. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、社会保险等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。其中对超过一年的辞退福利，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

24. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数

25. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/(已经发生的成本占估计总成本的比例)确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(4) 收入的具体确认原则：本公司在具体确认销售商品收入实现时，无论是经销或直销的销售模式下，收入确认的基本原则为：产品已实际交付并取得整车交接验收单，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移，本公司没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入及成本的金额能够可靠计量。

26. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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，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，用于补偿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；用于补偿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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，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本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

28. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本公司作为承

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

29. 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:(1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2)可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

30. 终止经营

终止经营,是指本公司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。

31. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更及影响

1) 变更内容

根据本公司第四届董事会第七次会议决议批准,本公司依据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)文件的要求,对财务报表格式的相关内容进行了相应变更。

根据本公司第四届董事会第七次会议决议批准,本公司依据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)文件的要求,对原采用的相关会计政策进行相应调整。

2) 变更原因及依据

2019年4月30日,财政部新颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据上述财会〔2019〕6号文件的要求,对财务报表格式的相关内容进行了相应变更。

2017年,财政部先后修订发布了一系列新金融工具准则,要求境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具准则。公司根据新金融工具准则的要求,对原采用的相关会计政策进行相应调整。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3) 变更日期

根据本公司第四届董事会第七次会议决议批准，确定本次财务报表格式变更日期为2019年6月30日。

根据本公司第四届董事会第七次会议决议批准，确定本次新金融工具准则变更日期为2019年1月1日。

4) 变更前后采用的会计政策

变更前采用的会计政策：

本次财务报表格式变更前，公司按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南，企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。报表格式按照财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)文件规定执行。

本次金融工具准则变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

变更后采用的会计政策：

本次财务报表格式变更后，相关报表列报按照财会〔2019〕6号文件规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

本次金融工具准则变更后，公司将执行财政部修订并发布的新金融工具准则。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，公司仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

5) 本次会计政策变更对财务报表所有者权益、净利润的影响

① 财务报表格式变更

根据企业会计准则规定，本次会计政策变更应当对2018年12月31日财务报表进行追溯调整。本公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司资产总额、负债总额、净资产以及净利润产生影响。

受重要影响的报表项目名称如下：

资产负债表

- 1、“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”项目；
- 2、“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”项目；
- 3、新增“应收款项融资”项目，反应资产负债日以公允价值计量且其变动计入其他综

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合收益的应收票据和应收账款等;

利润表

1、调整“研发费用”项目:新增核算内容,将自行开发无形资产的摊销费用从“管理费用”调整至“研发费用”项目;

2、调整“营业外支出”、“营业外收入”项目:核算内容不再包含债务重组损益,具体列报项目按新债务重组准则应用指南执行;

3、将“信用减值损失”、“资产减值损失”项目分别调整为“信用减值损失(损失以“-”号填列)”、“资产减值损失(损失以“-”号填列)”,并调整列报顺序;

4、“投资收益”项下新增1项明细列报要求,增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”明细项目。

现金流量表

公司收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目列报。

对2018年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下:

| 受影响的项目 | 2018年12月31日合并资产负债表 | | |
|-----------|--------------------|-----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 应收票据及应收账款 | 280,754,447.92 | -280,754,447.92 | |
| 应收票据 | | 74,598,564.19 | 74,598,564.19 |
| 应收账款 | | 206,155,883.73 | 206,155,883.73 |
| 应付票据及应付账款 | 316,176,948.81 | -316,176,948.81 | |
| 应付票据 | | 73,367,860.94 | 73,367,860.94 |
| 应付账款 | | 242,809,087.87 | 242,809,087.87 |

(续表)

| 受影响的项目 | 2018年12月31日母公司资产负债表 | | |
|-----------|---------------------|-----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 应收票据及应收账款 | 253,479,543.76 | -253,479,543.76 | |
| 应收票据 | | 74,141,884.19 | 74,141,884.19 |
| 应收账款 | | 179,337,659.57 | 179,337,659.57 |
| 应付票据及应付账款 | 281,243,268.53 | -281,243,268.53 | |
| 应付票据 | | 59,190,164.27 | 59,190,164.27 |
| 应付账款 | | 222,053,104.26 | 222,053,104.26 |

②金融工具准则

新金融工具准则修订的内容主要包括以下几个方面:

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”,要求考虑金融资产未来预期信用损失情况,从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理,允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合,更好地反映企业的风险管理活动。

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司不对上年同期比较财务报表进行追溯调整,新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整,本次会计政策变更不影响公司2018年度相关报表项目。

(6) 重要会计估计变更及影响

本年无重要会计估计变更。

(7) 2019年(首次)起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司执行新金融工具准则不影响2018年财务报表相关项目。

(8) 2019年(首次)起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

本公司依据首次执行新会计准则衔接规定,将首次执行新金融工具准则的累计影响数调增合并财务报表2019年年初未分配利润0元,调增母公司财务报表2019年年初未分配利润0元,对可比期间2018年度财务报表未予调整。

(9) 前期差错更正及影响

本公司本年度无前期差错更正。

五、 税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|-----------|-------------|
| 增值税 | 产品销售收入等 | 17%、16%、13% |
| 城建税 | 流转税 | 7% |
| 教育费附加 | 流转税 | 3% |
| 房产税 | 房产原值扣除20% | 1.20% |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|----------|----------------|
| 土地使用税 | 计税土地使用面积 | 14元/平方米、6元/平方米 |
| 所得税 | 应纳税所得 | 25%、15% |

不同企业所得税税率纳税主体说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 陕西同力重工股份有限公司 | 15% |
| 西安同力重工有限公司 | 25% |
| 天津同力重工有限公司 | 15% |
| 西安主函数智能科技有限公司 | 25% |

2. 税收优惠

本公司2018年10月29日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局联合颁发有效期为3年的编号为GR201861000820《高新技术企业证书》，所得税税率按高新技术企业优惠税率15%执行。

子公司天津同力2019年11月28日取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局合颁发有效期为3年的编号为GR201912000511《高新技术企业证书》，所得税税率按高新技术企业优惠税率15%执行。

六、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2019年1月1日，“年末”系指2019年12月31日，“本年”系指2019年1月1日至12月31日，“上年”系指2018年1月1日至12月31日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金 | 0.00 | 203,594.48 |
| 银行存款 | 308,819,787.84 | 169,354,048.14 |
| 其他货币资金 | 116,465,706.84 | 95,565,768.72 |
| 合计 | 425,285,494.68 | 265,123,411.34 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

注：年末其他货币资金为本公司存放于中国银行陕西省分行履约保函保证金6,926,026.15元，存放于浙商银行的资金池质押担保保证金31,561,745.02元、存放于浙商银行的6个月定期存款68,300,000.00元借款及银行票据保证金。

子公司天津同力存放于天津浦发银行浦顺支行的银行承兑保证金4,220,092.50元、存放于齐鲁银行股份有限公司天津分行银行承兑保证金826,038.00元；

子公司西安同力存放于中信银行西安科技路支行银行承兑保证金1,340,982.67元、存

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

放于中信银行西安分行银行承兑保证金 3,290,822.50 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

| 票据种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 228,757,668.20 | 74,598,564.19 |
| 商业承兑汇票 | 53,700,000.00 | |
| 合计 | 282,457,668.20 | 74,598,564.19 |

(2) 年末已用于质押的应收票据

| 项目 | 年末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 116,430,000.00 |
| 商业承兑汇票 | |
| 合计 | 116,430,000.00 |

(3) 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 810,366,270.07 | |
| 商业承兑汇票 | | 12,000,000.00 |
| 合计 | 810,366,270.07 | 12,000,000.00 |

(4) 按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 282,457,668.20 | 100.00 | | | 282,457,668.20 |
| 其中：银行承兑汇票 | 228,757,668.20 | 80.99 | | | 228,757,668.20 |
| 商业承兑汇票 | 53,700,000.00 | 19.01 | | | 53,700,000.00 |
| 合计 | 282,457,668.20 | 100.00 | | | 282,457,668.20 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
|-----------|----------------------|---------------|----|---------|----------------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 74,598,564.19 | 100.00 | | | 74,598,564.19 |
| 其中：银行承兑汇票 | 74,598,564.19 | 100.00 | | | 74,598,564.19 |
| 商业承兑汇票 | | | | | |
| 合计 | 74,598,564.19 | 100.00 | | | 74,598,564.19 |

1) 按组合计提应收票据坏账准备

| 名称 | 年末余额 | | |
|-----------|-----------------------|------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 228,757,668.20 | | |
| 商业承兑汇票 | 53,700,000.00 | | |
| 合计 | 282,457,668.20 | | — |

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 | | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 6,847,830.92 | 2.27 | 6,847,830.92 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 295,136,455.86 | 97.73 | 40,081,561.41 | 13.58 | 255,054,894.45 |
| 其中：信用风险组合 | 295,136,455.86 | 97.73 | 40,081,561.41 | 13.58 | 255,054,894.45 |
| 合计 | 301,984,286.78 | 100.00 | 46,929,392.33 | 15.54 | 255,054,894.45 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,614,501.37 | 1.76 | 4,614,501.37 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 257,207,475.08 | 98.24 | 51,051,591.35 | 19.85 | 206,155,883.73 |
| 其中：信用风险组合 | 257,207,475.08 | 98.24 | 51,051,591.35 | 19.85 | 206,155,883.73 |
| 合计 | 261,821,976.45 | 100.00 | 55,666,092.72 | 21.26 | 206,155,883.73 |

1) 按单项计提应收账款坏账准备

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 单位名称 | 年末余额 | | | |
|---|---------------------|---------------------|----------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 呼伦贝尔市万朋工程机械销售有限公司 | 4,614,501.37 | 4,614,501.37 | 100.00 | 预计无法收回 |
| CONGTYCOPHANDAUTU&XUATNHAPKHAUTRINH GIA | 2,013,329.55 | 2,013,329.55 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京兴宜世纪科技有限公司 | 220,000.00 | 220,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 6,847,830.92 | 6,847,830.92 | | |

2) 按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄结构 | 年末数 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 (含) | 248,365,033.69 | 12,418,251.69 | 5.00 |
| 1-2年 (含) | 12,991,026.75 | 1,299,102.68 | 10.00 |
| 2-3年 (含) | 5,080,628.58 | 1,016,125.71 | 20.00 |
| 3-4年 (含) | 3,089,250.58 | 1,544,625.29 | 50.00 |
| 4-5年 (含) | 9,035,301.09 | 7,228,240.87 | 80.00 |
| 5年以上 | 16,575,215.17 | 16,575,215.17 | 100.00 |
| 合计 | 295,136,455.86 | 40,081,561.41 | — |

(2) 应收账款按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 |
|------------|-----------------------|
| 1年以内 (含1年) | 248,365,033.69 |
| 1-2年 | 12,991,026.75 |
| 2-3年 | 5,080,628.58 |
| 3-4年 | 3,089,250.58 |
| 4-5年 | 11,048,630.64 |
| 5年以上 | 21,409,716.54 |
| 合计 | 301,984,286.78 |

(3) 本年应收账款坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | 年末余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|-------|----------------------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 55,666,092.72 | 1,539,744.12 | | 10,276,444.51 | 46,929,392.33 |
| 合计 | 55,666,092.72 | 1,539,744.12 | | 10,276,444.51 | 46,929,392.33 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 本年实际核销的应收账款

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 10,276,444.51 |

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 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------------------------|--------|---------------|------|---------|-------------|
| 甘肃建新实业集团昌达工程建设有限公司内蒙卓资大苏计铝矿项目 | 货款 | 7,521,619.80 | 法院裁决 | | 否 |
| 四川三立工程机械有限公司 | 货款 | 2,754,824.71 | 法院裁决 | | 否 |
| 合计 | — | 10,276,444.51 | — | — | — |

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------------|------|----------------|---------------|
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 49,060,497.31 | 1年以内 | 16.25 | 2,453,024.87 |
| 齐齐哈尔宇丰汽车销售有限公司 | 27,534,913.86 | 1年以内 | 9.12 | 1,376,745.69 |
| 昆明隆昌汽车贸易有限公司 | 20,221,984.21 | 1年以内 | 6.70 | 1,011,099.21 |
| 河南汉特工程机械有限公司 | 14,030,328.14 | 注 | 4.65 | 12,578,420.28 |
| 福建诚辉建设工程有限公司乌恰分公司 | 14,064,880.00 | 1年以内 | 4.66 | 703,244.00 |
| 合计 | 124,912,603.52 | | 41.38 | 18,122,534.05 |

注: 4-5年金额为7,259,539.32元, 5年以上金额6,770,788.82元。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截止2019年12月31日,本公司将带追索权的31,000,000.00元应收账款质押给浙商银行股份有限公司西安分行取得短期借款31,000,000.00元。质押应收账款明细为:

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------------|------|
| 齐齐哈尔宇丰汽车销售有限公司 | 21,000,000.00 | |
| 新疆创世伟业汽车销售有限公司 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 31,000,000.00 | |

4. 预付款项

(1) 预付账款账龄

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 账龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 22,897,833.95 | 88.96 | 30,963,245.82 | 93.48 |
| 1—2年 (含2年) | 1,154,018.66 | 4.48 | 783,620.34 | 2.37 |
| 2—3年 (含3年) | 567,600.24 | 2.21 | 391,428.55 | 1.18 |
| 3年以上 | 1,120,036.45 | 4.35 | 983,810.01 | 2.97 |
| 合计 | 25,739,489.30 | 100.00 | 33,122,104.72 | 100.00 |

(2) 年末无账龄超过1年未收回的大额预付款项

(3) 按欠款方归集年末余额前五名的预付款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付账款合计的比例 (%) | 账龄 |
|------------------|----------------------|----------------|------|
| 陕西宏祥专用汽车有限公司 | 5,628,324.73 | 21.87 | 1年以内 |
| 贝斯济钢 (山东) 钢板有限公司 | 3,670,102.85 | 14.26 | 1年以内 |
| 陕西八钢板簧有限公司 | 1,107,205.47 | 4.30 | 1年以内 |
| 风润智能装备有限公司 | 958,287.92 | 3.72 | 1年以内 |
| 广西华原过滤系统股份有限公司 | 766,106.17 | 2.98 | 1年以内 |
| 合计 | 12,130,027.14 | 47.13 | |

5. 其他应收款项

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 43,862,351.62 | 67,330,729.81 |
| 合计 | 43,862,351.62 | 67,330,729.81 |

(1) 其他应收款项

1) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 备用金 | 472,300.12 | 271,451.94 |
| 代扣代缴费用 | 311,712.40 | 212,007.69 |
| 融资销售代垫款 | 43,471,228.27 | 49,998,480.74 |
| 融资租赁保证金 | 129,010.74 | 7,472,845.70 |
| 往来款 | 778,374.22 | 6,163,888.11 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 押金及保证金 | | 35,440.00 |
| 股权转让款 | 50,200,000.00 | 72,200,000.00 |
| 合计 | 95,362,625.75 | 136,354,114.18 |

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | | 58,057,363.38 | 10,966,020.99 | 69,023,384.37 |
| 2019年1月1日其他应收款账面余额在本年 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | | -1,164,954.14 | -5,192,059.95 | -6,357,014.09 |
| 本年转回 | | | | |
| 本年转销 | | | | |
| 本年核销 | | 5,514,835.12 | 5,651,261.03 | 11,166,096.15 |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | | 51,377,574.12 | 122,700.01 | 51,500,274.13 |

(3) 其他应收款按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 874,962.34 |
| 1-2年 | 29,904,209.18 |
| 2-3年 | 20,332,460.00 |
| 3-4年 | 207,482.40 |
| 4-5年 | 5,314,759.96 |
| 5年以上 | 38,728,751.87 |
| 合计 | 95,362,625.75 |

(4) 其他应收款坏账准备情况

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | 年末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 69,023,384.37 | -6,357,014.09 | | 11,166,096.15 | 51,500,274.13 |
| 合计 | 69,023,384.37 | -6,357,014.09 | | 11,166,096.15 | 51,500,274.13 |

(5) 本年度实际核销的其他应收款

| 项目 | 核销金额 |
|--------------|---------------|
| 法院执行程序终结确认损失 | 11,166,096.15 |

其中重要的其他应收账款核销情况：

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否由关联交易产生 |
|-------------------|---------|---------------|------|---------|-----------|
| 鄂尔多斯市永盛汽车贸易有限责任公司 | 融资销售代垫款 | 5,514,835.12 | 法院裁决 | | 否 |
| 西安成无钢管有限公司 | 销售货款 | 4,106,112.41 | 法院裁决 | | 否 |
| 西安松岳工贸有限公司 | 销售货款 | 1,545,148.62 | 法院裁决 | | 否 |
| 合计 | — | 11,166,096.15 | — | — | — |

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|-----------------|---------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 王爱东 | 股权转让款 | 29,870,000.00 | 1-2年 | 31.32 | 2,987,000.00 |
| 济南汇能石油化工有限公司 | 股权转让款 | 20,330,000.00 | 2-3年 | 21.32 | 4,066,000.00 |
| 青海广盛汽车销售有限公司 | 融资销售代垫款 | 16,538,350.88 | 5年以上 | 17.34 | 16,538,350.88 |
| 包头市天力工矿配件有限公司 | 融资销售代垫款 | 10,395,301.71 | 注 | 10.90 | 10,395,301.71 |
| 呼和浩特市河山机械设备有限公司 | 融资销售代垫款 | 3,673,344.84 | 5年以上 | 3.85 | 3,673,344.84 |
| 合计 | — | 80,806,997.43 | — | 84.73 | 37,659,997.43 |

注：4-5年5,314,759.96元，5年以上5,080,541.75元。

6. 存货

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 存货分类

| 项目 | 年末余额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 117,914,082.40 | 18,204,458.08 | 99,709,624.32 |
| 在产品 | 44,681,329.01 | | 44,681,329.01 |
| 库存商品 | 71,726,586.30 | | 71,726,586.30 |
| 发出商品 | 248,107,580.38 | | 248,107,580.38 |
| 周转材料 | 1,680,463.44 | | 1,680,463.44 |
| 合计 | 484,110,041.53 | 18,204,458.08 | 465,905,583.45 |

(续)

| 项目 | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 95,243,556.47 | | 95,243,556.47 |
| 在产品 | 43,780,426.63 | | 43,780,426.63 |
| 库存商品 | 38,373,549.09 | | 38,373,549.09 |
| 发出商品 | 234,727,243.00 | | 234,727,243.00 |
| 周转材料 | 8,391,897.67 | | 8,391,897.67 |
| 合计 | 420,516,672.86 | | 420,516,672.86 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------|------|----------------------|----|-------|----|----------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | 18,204,458.08 | | | | 18,204,458.08 |
| 合计 | | 18,204,458.08 | | | | 18,204,458.08 |

(3) 年末不存在已被抵押、质押的存货。

7. 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 待抵扣进项税 | 7,229,170.05 | 2,901,561.84 |
| 应收出口退税款 | 3,715,246.40 | 1,119,005.32 |
| 合计 | 10,944,416.45 | 4,020,567.16 |

8. 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 | 合计 |
|---------------|--------|-------|----|
| 一、账面原值 | | | |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. 年初余额 | 4,013,880.00 | 1,427,149.99 | 5,441,029.99 |
| 2. 本年增加金额 | | 33,730.11 | 33,730.11 |
| (1) 外购 | | 33,730.11 | 33,730.11 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3. 本年减少金额 | 4,013,880.00 | | 4,013,880.00 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | 4,013,880.00 | | 4,013,880.00 |
| 4. 年末余额 | | 1,460,880.10 | 1,460,880.10 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 年初余额 | 381,120.00 | 139,320.79 | 520,440.79 |
| 2. 本年增加金额 | 39,750.00 | 70,564.43 | 110,314.43 |
| (1) 计提或摊销 | 39,750.00 | 70,564.43 | 110,314.43 |
| 3. 本年减少金额 | 420,870.00 | | 420,870.00 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | 420,870.00 | | 420,870.00 |
| 4. 年末余额 | | 209,885.22 | 209,885.22 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 年初余额 | | | |
| 2. 本年增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本年减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 年末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 年末账面价值 | | 1,250,994.88 | 1,250,994.88 |
| 2. 年初账面价值 | 3,632,760.00 | 1,287,829.20 | 4,920,589.20 |

注：本年其他转出系子公司天津同力将自有房屋由出租转为自用，将投资性房地产转入固定资产。

9. 固定资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 169,512,167.34 | 156,978,071.03 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 169,512,167.34 | 156,978,071.03 |

(1) 固定资产

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 年初余额 | 157,539,005.68 | 55,154,392.95 | 12,439,789.16 | 4,640,880.50 | 229,774,068.29 |
| 2. 本年增加金额 | 4,122,862.51 | 9,662,747.34 | 20,659,994.09 | 1,631,525.93 | 36,077,129.87 |
| (1) 购置 | 108,982.51 | 9,662,747.34 | 6,568,792.18 | 1,631,525.93 | 17,972,047.96 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他增加 | 4,013,880.00 | | 14,091,201.91 | | 18,105,081.91 |
| 3. 本年减少金额 | 164,326.00 | 595,295.30 | 267,759.00 | 3,503.42 | 1,030,883.72 |
| (1) 处置或报废 | 164,326.00 | 595,295.30 | 267,759.00 | 3,503.42 | 1,030,883.72 |
| 4. 年末余额 | 161,497,542.19 | 64,221,844.99 | 32,832,024.25 | 6,268,903.01 | 264,820,314.44 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 年初余额 | 19,229,350.83 | 40,319,091.55 | 9,101,770.33 | 4,145,784.55 | 72,795,997.26 |
| 2. 本年增加金额 | 4,387,283.10 | 13,274,478.63 | 4,034,078.09 | 1,580,203.90 | 23,276,043.72 |
| (1) 计提 | 3,966,413.10 | 13,274,478.63 | 4,034,078.09 | 1,580,203.90 | 22,855,173.72 |
| (2) 其他增加 | 420,870.00 | | | | 420,870.00 |
| 3. 本年减少金额 | 20,146.90 | 486,047.68 | 254,371.05 | 3,328.25 | 763,893.88 |
| (1) 处置或报废 | 20,146.90 | 486,047.68 | 254,371.05 | 3,328.25 | 763,893.88 |
| 4. 年末余额 | 23,596,487.03 | 53,107,522.50 | 12,881,477.37 | 5,722,660.20 | 95,308,147.10 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 年初余额 | | | | | |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 2. 本年增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 年末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 年末账面价值 | 137,901,055.16 | 11,114,322.49 | 19,950,546.88 | 546,242.81 | 169,512,167.34 |
| 2. 年初账面价值 | 138,309,654.85 | 14,835,301.40 | 3,338,018.83 | 495,095.95 | 156,978,071.03 |

注 1：本年直接计入当期损益的折旧金额为 22,855,173.721 元。

注 2：本年房屋建筑物其他增加为投资性房地产转入，运输工具其他增加为本公司将库存车辆转为经营租赁的固定资产车辆。

注 3：年末固定资产抵押、质押

截止 2019 年 12 月 31 日，子公司天津同力将其账面价值 50,425,842.93 元的房屋及土地使用权抵押于齐鲁银行股份有限公司天津分行取得长期借款 3990 万元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 年末账面价值 |
|------|---------------|
| 运输工具 | 18,888,432.02 |
| 合计 | 18,888,432.02 |

注：年末经营租赁为子公司西安同力对外出租的运输车辆。

(3) 年末本公司无未办妥产权证书的固定资产。

10. 在建工程

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 83,016,854.44 | 1,579,968.81 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 83,016,854.44 | 1,579,968.81 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 在建工程

1) 在建工程情况

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 天津二期项目 | 83,016,854.44 | | 83,016,854.44 | 1,579,968.81 | | 1,579,968.81 |
| 合计 | 83,016,854.44 | | 83,016,854.44 | 1,579,968.81 | | 1,579,968.81 |

2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 工程名称 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末余额 |
|--------|--------------|---------------|--------|------|---------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 天津二期项目 | 1,579,968.81 | 81,436,885.63 | | | 83,016,854.44 |
| 合计 | 1,579,968.81 | 81,436,885.63 | | | 83,016,854.44 |

(续)

| 工程名称 | 预算数 | 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：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|-------------|------|
| 天津二期项目 | 125,720,000.00 | 66.03 | 90.00 | 2,849,300.47 | 2,849,300.47 | 6.65 | 自筹贷款 |
| 合计 | 125,720,000.00 | — | — | 2,849,300.47 | 2,849,300.47 | 6.65 | — |

11. 无形资产

(1) 无形资产分类

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 年初余额 | 77,144,520.01 | 5,464,273.96 | 82,608,793.97 |
| 2. 本年增加金额 | | 1,153,814.47 | 1,153,814.47 |
| (1) 购置 | | 1,153,814.47 | 1,153,814.47 |
| (2) 内部研发 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3. 本年减少金额 | | | |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| (1) 处置 | | | |
| 4. 年末余额 | 77,144,520.01 | 6,618,088.43 | 83,762,608.44 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 年初余额 | 8,713,981.05 | 4,120,803.26 | 12,834,784.31 |
| 2. 本年增加金额 | 1,490,990.23 | 617,303.76 | 2,108,293.99 |
| (1) 计提 | 1,490,990.23 | 617,303.76 | 2,108,293.99 |
| 3. 本年减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 年末余额 | 10,204,971.28 | 4,738,107.02 | 14,943,078.30 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 年初余额 | | | |
| 2. 本年增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本年减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 年末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 年末账面价值 | 66,939,548.73 | 1,879,981.41 | 68,819,530.14 |
| 2. 年初账面价值 | 68,430,538.96 | 1,343,470.70 | 69,774,009.66 |

(2) 年末无形资产抵押情况：

截止2019年12月31日，子公司天津同力将其账面价值48,785,827.19元的土地使用权及地上房屋质押于齐鲁银行股份有限公司天津分行取得借款39,900,000.00元。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 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 | 116,573,568.33 | 17,589,502.02 | 124,689,477.11 | 18,855,501.41 |
| 预提费用-三包服务费 | 74,402,418.61 | 11,160,362.79 | 50,653,563.38 | 8,288,173.72 |
| 政府补助 | 1,424,953.97 | 213,743.10 | | |
| 预计负债 | 495,078.29 | 74,261.74 | 73,928.42 | 11,089.26 |
| 预提费用 | 4,980,000.00 | 1,245,000.00 | 8,361,209.84 | 2,090,302.46 |
| 合计 | 197,876,019.20 | 30,282,869.65 | 183,778,178.75 | 29,245,066.85 |

注：年末子公司西安主函数智能科技有限公司的坏账准备60,556.21元因无法合理预计

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

未来是否有足够的收益弥补亏损，故未对其确认递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|-----------------|
| 可抵扣亏损 | 636,458.75 | 7,856.80 |
| 合计 | 636,458.75 | 7,856.80 |

(3) 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 | 年末金额 | 年初金额 | 备注 |
|-----------|---------------------|------------------|----|
| 2020年 | | | |
| 2021年 | | | |
| 2022年 | | | |
| 2023年 | 31,427.18 | 31,427.18 | |
| 2024年 | 2,514,407.81 | | |
| 合计 | 2,545,834.99 | 31,427.18 | — |

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|------|
| 质押借款 | 74,000,000.00 | |
| 合计 | 74,000,000.00 | |

(2) 质押借款明细

| 贷款单位 | 借款余额 | 贷款利率 | 借款起始日 | 借款到期日 | 质押物 |
|-------------|----------------------|--------|------------|------------|-----------------|
| 浙商银行西安太白路支行 | 43,000,000.00 | 4.785% | 2019.8.21 | 2020.2.20 | 定期存单 6,500万元 |
| 浙商银行西安太白路支行 | 21,000,000.00 | 5.00% | 2019.11.28 | 2020.11.20 | 应收账款 |
| 浙商银行西安太白路支行 | 10,000,000.00 | 5.00% | 2019.12.27 | 2020.12.25 | 应收账款 |
| 合计 | 74,000,000.00 | — | — | — | — |

14. 应付票据

| 票据种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 113,599,906.36 | 73,367,860.94 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 113,599,906.36 | 73,367,860.94 |

注 1：年末应付票据为本公司以存放于浙商银行的资金池质押担保保证金 31,561,745.02 元、以 116,430,000.00 元的银行票据作质押从浙商银行取得银行承兑汇票

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

103,923,775.86元；

子公司天津同力存放于天津浦发银行浦顺支行的银行承兑保证金 4,220,092.50 元取得承兑汇票；存放于齐鲁银行股份有限公司天津分行银行承兑保证金 826,038.00 元取得 6 个月银行承兑汇票 5,046,130.50 元；

子公司西安同力存放于中信银行西安科技路支行银行承兑保证金 1,340,982.67 元、存放于中信银行西安分行银行承兑保证金 3,290,822.50 元，取得 6 个月银行承兑汇票 4,630,000.00 元。

注 2：年末无已到期未支付的应付票据。

15. 应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 437,642,928.11 | 176,244,582.98 |
| 1-2 年（含 2 年） | 2,958,066.64 | 55,679,589.45 |
| 2-3 年（含 3 年） | 413,185.77 | 4,285,018.68 |
| 3 年以上 | 6,556,413.58 | 6,599,896.76 |
| 合计 | 447,570,594.10 | 242,809,087.87 |

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

| 债权单位名称 | 年末余额 | 未偿还原因 |
|-------------------------------|---------------------|-------|
| 信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司天津分公司 | 3,277,816.70 | 未支付 |
| 天津中策众百德实业有限公司 | 936,410.00 | 未支付 |
| 重庆大江信达车辆股份有限公司 | 518,624.04 | 未支付 |
| 风润新能源设备有限公司 | 331,929.39 | 未支付 |
| 陕西汉德车桥有限公司西安分公司 | 319,251.38 | 未支付 |
| 合计 | 5,384,031.51 | |

16. 预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 122,543,387.07 | 170,725,812.82 |
| 1 年以上 | 20,359,932.38 | 42,667,900.56 |
| 合计 | 142,903,319.45 | 213,393,713.38 |

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

| 债权单位名称 | 年末余额 | 未结转原因 |
|--------|------|-------|
|--------|------|-------|

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 债权单位名称 | 年末余额 | 未结转原因 |
|----------------------|----------------------|-------|
| 伊金霍洛旗兴华伟业工程有限公司 | 4,020,000.00 | 未交车 |
| 穆启明 | 1,909,045.90 | 未交车 |
| 锡林郭勒盟同兴商贸有限公司 | 3,285,105.70 | 未交车 |
| 陕西华顺矿山工程有限公司鄂尔多斯市分公司 | 1,500,000.00 | 定金 |
| 合计 | 10,714,151.60 | — |

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 短期薪酬 | 20,623,161.98 | 80,867,773.46 | 66,525,855.37 | 34,965,080.07 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 5,444,670.98 | 5,435,740.48 | 8,930.50 |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 20,623,161.98 | 86,312,444.44 | 71,961,595.85 | 34,974,010.57 |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 18,967,057.15 | 73,885,998.57 | 60,605,085.47 | 32,247,970.25 |
| 职工福利费 | | 323,247.08 | 323,247.08 | |
| 社会保险费 | | 2,686,898.17 | 2,685,904.15 | 994.02 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,186,904.33 | 2,185,910.31 | 994.02 |
| 工伤保险费 | | 150,881.52 | 150,881.52 | |
| 生育保险费 | | 349,112.32 | 349,112.32 | |
| 意外保险费 | | | | |
| 住房公积金 | | 2,854,770.00 | 2,854,770.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,656,104.83 | 1,116,859.64 | 56,848.67 | 2,716,115.80 |
| 短期带薪缺勤 | | | | |
| 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 20,623,161.98 | 80,867,773.46 | 66,525,855.37 | 34,965,080.07 |

(3) 设定提存计划

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 基本养老保险 | | 5,260,740.40 | 5,251,820.40 | 8,920.00 |
| 失业保险费 | | 183,930.58 | 183,920.08 | 10.50 |
| 合计 | | 5,444,670.98 | 5,435,740.48 | 8,930.50 |

18. 应交税费

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 2,085,990.27 | 4,794,938.11 |
| 企业所得税 | 19,152,185.66 | 13,142,628.01 |
| 城市维护建设税 | 311,944.88 | 51,371.67 |
| 房产税 | 280,657.97 | 280,345.98 |
| 印花税 | 112,426.80 | 81,876.43 |
| 教育费附加 | 133,690.66 | 41,437.12 |
| 地方教育费附加 | 89,127.10 | 18,561.76 |
| 土地使用税 | 186,659.65 | 186,659.65 |
| 水利基金 | 103,218.84 | 101,728.59 |
| 个人所得税 | 572,177.76 | 67,835.80 |
| 残疾人保障金 | 247,079.80 | 220,054.98 |
| 合计 | 23,275,159.39 | 18,987,438.10 |

19. 其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付利息 | 73,722.64 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 26,097,284.46 | 22,057,975.85 |
| 合计 | 26,171,007.10 | 22,057,975.85 |

(1) 应付利息

1) 应付利息分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|------------------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 73,722.64 | |
| 合计 | 73,722.64 | |

(2) 其他应付款项

1) 其他应付款项按款项性质分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 质保金 | 258,714.94 | 258,714.94 |
| 保证金 | 1,200,998.07 | 4,523,103.07 |
| 往来款 | 22,593,827.81 | 15,076,810.47 |
| 运费 | 611,896.25 | 577,902.07 |
| 待支付报销款 | 1,322,619.41 | 1,512,217.32 |
| 其他 | 109,227.98 | 109,227.98 |
| 合计 | 26,097,284.46 | 22,057,975.85 |

2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 债权单位名称 | 年末余额 | 未偿付原因 |
|-----------------|---------------------|--------|
| 渭南市华山景区顺通物流有限公司 | 700,000.00 | 押金、保证金 |
| 陕西鑫邦物流有限公司 | 500,000.00 | 押金、保证金 |
| 合计 | 1,200,000.00 | |

20. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 预提三包费 | 74,402,418.61 | 50,653,563.40 |
| 预提成本费用 | 4,980,000.00 | 8,361,209.84 |
| 1年内摊销的递延收益 | 371,867.76 | 275,526.32 |
| 合计 | 79,754,286.37 | 59,290,299.56 |

(2) 政府补助

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 计入本年利润金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|-------------|
| 非公路自卸车生产线建设项目资本性政府补助 | 10,526.32 | 10,526.32 | 10,526.32 | | 10,526.32 | 与资产相关 |
| 天津同力一期工程项目政府补助 | 135,000.00 | 135,000.00 | 135,000.00 | | 135,000.00 | 与资产相关 |
| 陕西省技术创新引导专项(基金)项目 | 120,000.00 | 70,000.00 | 120,000.00 | | 70,000.00 | 与资产相关 |
| 秦都区环保局锅炉补偿款 | 10,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 | | 10,000.00 | 与资产相关 |
| 省级工业转型升级专项资金项目 | | 146,341.44 | | | 146,341.44 | |
| 合计 | 275,526.32 | 371,867.76 | 275,526.32 | | 371,867.76 | |

注：预提三包费为本公司根据三包服务政策对已销售车辆台数预提的三包服务费；预提成本费用系子公司西安同力预提驻境外人员本年食宿、差旅费补助等。

21. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|------|
| 抵押、担保借款 | 39,900,000.00 | |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|---------------|------|
| 合计 | 39,900,000.00 | |

注：年末长期借款为子公司天津同力以其土地使用权：津（2019）武清区不动产权第1050761号房产作抵押，并由樊斌、杨军，山东道通通信技术有限公司，山东汇盈融资租赁有限公司作保证取得齐鲁银行股份有限公司天津分行借款。

22. 预计负债

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-----------|------------|------|------------|
| 融资销售风险准备金 | 73,928.42 | 421,149.87 | | 495,078.29 |
| 合计 | 73,928.42 | 421,149.87 | | 495,078.29 |

注：依据本公司会计估计，按融资销售业务本公司承担的回购承诺尚未解除部分年末余额的1%计提融资销售风险准备金，截至2019年12月31日本公司采用融资方式销售的终端客户尚未归还的融资金额为49,507,829.08元。

23. 递延收益

(1) 递延收益分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 政府补助 | 1,112,149.09 | 1,000,000.00 | 384,062.88 | 1,728,086.21 |
| 合计 | 1,112,149.09 | 1,000,000.00 | 384,062.88 | 1,728,086.21 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额 | 本年冲减成本费用金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|------------------|------------|--------------------|---------------------|-------------|
| 非公路自卸车生产线建设项目资本性政府补助 | 326,315.76 | | | | | -10,526.32 | 315,789.44 | 资产相关 |
| 天津同力一期工程项目政府补助 | 675,000.00 | | | | | -135,000.00 | 540,000.00 | 资产相关 |
| 秦都区环保局锅炉补偿款 | 40,833.33 | | | | | -10,000.00 | 30,833.33 | 资产相关 |
| 陕西省技术创新引导专项(基金)项目 | 70,000.00 | | | | | -70,000.000 | | 资产相关 |
| 省级工业转型升级专项资金项目 | | 1,000,000.00 | | 12,195.12 | | -146,341.44 | 841,463.44 | 资产相关 |
| 合计 | 1,112,149.09 | 1,000,000.00 | | 12,195.12 | | -371,867.76 | 1,728,086.21 | |

注：年末递延收益具体内容如下：

1) 本公司根据陕西省工业和信息厅《陕工信发[2010]230号》文及《陕西省装备制造业发展专项资金管理暂行办法》文收到的“非公路自卸车生产线建设项目”政府补助40万元，由于该工程项目2010年完工投产，预计使用年限40年，故本公司在该工程项目的使用年限38年内转销收到的资本性政府补助，每年转销金额10,526.32元。

2) 子公司天津同力重工有限公司2014年收到天津市工信厅天津同力一期工程项目政府补助135万元，由于该工程项目2015年完工投产，预计使用年限10年，故本公司在该工程项目的使用年限10年内转销收到的资本性政府补助，每年转销金额135,000.00元。

3) 本公司于2015年2月收到咸阳市秦都区环保局锅炉补偿款10万元，该锅炉预计使用年限10年，故本公司在该锅炉的使用年限10年内转销收到的资本性政府补助，每年转销金额10,000.00元。

4) 本公司于2017年9月收到陕西省科学技术厅下拨陕西省技术创新引导专项(基金35万元，项目名称为：非公路自卸车关键技术研究及大型露天矿的应用，项目执行期限为2017年8月1日至2020年8月1日，摊销期限为2017年9月至2020年8月，共计35个月，每年转销金额为120,000.00元，本年按剩余转入一年内到期的其他非流动负债。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5) 本公司于2019年11月29日收到西安市工业和信息化局、西安市财政局 TL875B 非公路自卸车研究与开发政府补助，按相关资产剩余年限摊销，每年摊销金额 146,341.44 元。

6) 其他变动系将下一年摊销金额重分类至一年内到期的其他非流动负债。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

24. 股本

| 投资者名称 | 年初余额 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | |
|-------|----------------|----------|------|------|----------------|----------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 股本 | 160,000,000.00 | 100.00 | | | 160,000,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 160,000,000.00 | 100.00 | | | 160,000,000.00 | 100.00 |

25. 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------|---------------|------|------|---------------|
| 资本（股本）溢价 | 67,931,548.10 | | | 67,931,548.10 |
| 其他资本公积 | 1,917,017.89 | | | 1,917,017.89 |
| 合计 | 69,848,565.99 | | | 69,848,565.99 |

26. 专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本年计提 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 安全生产费 | 15,782,562.11 | 4,146,883.40 | 39,153.25 | 19,890,292.26 |
| 合计 | 15,782,562.11 | 4,146,883.40 | 39,153.25 | 19,890,292.26 |

注：专项储备的增加系本公司及其子公司天津同力依据（财企[2012]16号）《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》按本公司所属机械制造行业的计提标准，以上年营业收入为基础计提的安全生产费。

27. 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积金 | 61,813,324.65 | 23,598,354.66 | | 85,411,679.31 |
| 合计 | 61,813,324.65 | 23,598,354.66 | | 85,411,679.31 |

注：法定盈余公积依据《公司法》、《陕西同力重工股份有限公司章程》按照母公司税后利润的10%计提。

28. 未分配利润

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 本年年初余额 | 265,806,056.52 | 164,605,290.40 |
| 本年增加 | 235,603,067.76 | 165,148,426.12 |
| 其中：本年净利润转入 | 235,603,067.76 | 165,148,426.12 |
| 其他调整因素 | | |
| 本年减少额 | 71,598,354.66 | 63,947,660.00 |
| 其中：本年提取盈余公积数 | 23,598,354.66 | 15,947,660.00 |
| 本年提取一般风险准备 | | |
| 本年分配现金股利数 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本年年末余额 | 429,810,769.62 | 265,806,056.52 |

注：依据2019年5月8日《陕西同力重工股份有限公司2018年年度股东大会决议公告》，本公司以总股本160,000,000股为基数，向股权登记日全体股东每10股分配现金股利3元（含税），共向股东分派现金股利48,000,000.00元。

29. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,610,136,939.74 | 2,064,005,954.81 | 2,012,159,855.54 | 1,622,460,495.12 |
| 其他业务 | 8,446,141.44 | 1,547,607.92 | 3,811,657.99 | 540,621.81 |
| 合计 | 2,618,583,081.18 | 2,065,553,562.73 | 2,015,971,513.53 | 1,623,001,116.93 |

(2) 本年前五名客户的营业收入情况

| 项目 | 营业收入 | 占全部收入比例 (%) |
|------------------|-------------------------|--------------|
| 新疆世创伟业汽车销售服务有限公司 | 282,366,746.10 | 10.78 |
| 内蒙古赢信土石方工程有限责任公司 | 228,622,916.52 | 8.73 |
| 齐齐哈尔宇丰汽车销售有限公司 | 207,354,097.34 | 7.92 |
| 陕西同源惠丰工程机械有限公司 | 131,975,297.19 | 5.04 |
| 内蒙古宇瑞工程机械有限公司 | 174,747,500.06 | 6.67 |
| 合计 | 1,025,066,557.21 | 39.14 |

30. 税金及附加

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 4,347,837.39 | 2,564,551.42 |
| 教育费附加 | 1,246,777.01 | 789,678.15 |
| 地方教育费附加 | 1,858,821.12 | 1,068,784.30 |
| 印花税 | 1,560,921.77 | 1,219,604.10 |
| 房产税 | 1,625,731.96 | 1,573,699.86 |
| 土地使用税 | 1,041,091.22 | 1,039,861.97 |
| 车船税 | 4,098.25 | |
| 防洪费 | | 626.39 |
| 水利基金 | 1,601,423.67 | 1,382,518.39 |
| 合计 | 13,286,702.39 | 9,639,324.58 |

31. 销售费用

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 三包费 | 79,423,064.29 | 43,797,604.43 |
| 运输费 | 31,122,231.57 | 29,854,698.29 |
| 工资、奖金 | 12,543,299.18 | 8,797,049.47 |
| 差旅费 | 6,156,956.35 | 8,786,148.64 |
| 修理费 | 12,810,595.15 | 4,204,564.40 |
| 办公费 | 3,085,526.82 | 4,179,643.64 |
| 招待费 | 2,914,663.24 | 2,572,929.48 |
| 车辆费 | 2,634,627.79 | 2,560,257.64 |
| 社保费 | 2,357,518.49 | 1,950,286.43 |
| 福利 | 917,762.20 | 738,386.13 |
| 广告宣传费 | 2,590,073.90 | 674,455.76 |
| 会议费 | 1,185,824.86 | 656,483.09 |
| 电话费 | 198,700.37 | 200,221.84 |
| 折旧 | 797,928.53 | 163,302.52 |
| 中介代理费 | 207,714.44 | 552,408.00 |
| 其他 | 271,954.37 | 439,709.43 |
| 合计 | 159,218,441.55 | 110,128,149.19 |

32. 管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金 | 27,505,658.83 | 13,418,227.08 |
| 福利费 | 4,983,402.83 | 4,550,264.12 |
| 办公费 | 3,401,555.95 | 3,405,500.88 |
| 修理费 | 1,226,041.68 | 2,890,039.40 |
| 社保费 | 3,624,759.70 | 2,772,922.48 |
| 车辆费 | 1,415,557.00 | 2,253,586.51 |
| 无形资产摊销 | 2,108,293.99 | 2,240,324.26 |
| 差旅费 | 1,956,862.89 | 1,084,734.36 |
| 折旧 | 3,233,038.04 | 1,049,910.14 |
| 工会经费 | 1,476,883.67 | 962,594.83 |
| 住房公积金 | 997,487.00 | 460,033.46 |
| 招待费 | 826,708.89 | 310,526.55 |
| 保安费 | 287,800.00 | 272,400.00 |
| 会议费 | 81,283.24 | 251,107.96 |
| 残疾人保障金 | 267,841.05 | 220,042.36 |
| 电话费 | 149,989.86 | 154,264.66 |
| 其他 | 2,200,135.13 | 839,655.07 |
| 合计 | 55,743,299.75 | 37,136,134.12 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

33. 研发费用

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金 | 10,495,045.01 | 7,358,506.37 |
| 材料费 | 10,860,328.07 | 2,742,551.37 |
| 科研费 | 518,593.61 | 1,509,512.93 |
| 社保费 | 1,721,647.97 | 1,448,745.04 |
| 差旅费 | 912,005.80 | 858,818.11 |
| 福利费 | 986,784.70 | 551,309.00 |
| 住房公积金 | 847,422.00 | 337,444.00 |
| 车辆费 | 102,548.42 | 235,685.39 |
| 办公费 | 592,802.92 | 152,875.59 |
| 招待费 | 137,104.21 | 114,272.43 |
| 电话费 | 75,331.77 | 90,310.30 |
| 会议费 | 175,951.67 | 34,624.06 |
| 修理费 | 37,812.65 | 16,823.00 |
| 其他 | 309,017.54 | - |
| 合计 | 27,772,396.34 | 15,451,477.59 |

34. 财务费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 利息支出 | 843,280.97 | 745,300.00 |
| 减：利息收入 | 2,699,643.17 | 1,042,230.65 |
| 减：汇兑净收益 | 122.47 | |
| 加：汇兑净损失 | | 42,588.72 |
| 加：手续费 | 130,114.84 | 62,745.93 |
| 加：其他 | 2,067,520.30 | 3,047,546.73 |
| 合计 | 341,150.47 | 2,855,950.73 |

35. 其他收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------|------------|------------|
| 陕西省技术创新引导专项（基金）项目 | 120,000.00 | 120,000.00 |
| 非公路自卸车生产线建设项目资本性政府补助 | 10,526.32 | 10,526.32 |
| 天津同力一期工程政府补助摊销 | 135,000.00 | 135,000.00 |
| 收西安财政局企业研发投入奖补 | 630,000.00 | |
| 收西安财政局2018年出口信用保险费补助 | 353,000.00 | |
| 收陕西省科学技术厅高新技术项目 | 50,000.00 | |
| 收西安市国内专利资助 | 7,000.00 | |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------|---------------------|-------------------|
| 收标准创新奖（市场监督管理局） | 200,000.00 | |
| 西咸新区沣东新城2018年度优秀企业奖励 | 400,000.00 | |
| 省级工业转型升级专项资金项目 | 12,195.12 | |
| 秦都区环保局锅炉补偿款 | 10,000.00 | |
| 西安财政局2019出口信保补贴 | 300,000.00 | |
| 合计 | 2,227,721.44 | 265,526.32 |

36. 信用减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|------|
| 应收账款坏账损失 | 1,539,744.12 | |
| 其他应收款坏账损失 | -6,357,014.09 | |
| 合计 | -4,817,269.97 | |

37. 资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 坏账损失 | | -20,518,598.18 |
| 存货跌价损失 | -18,204,458.08 | |
| 合计 | -18,204,458.08 | -20,518,598.18 |

38. 资产处置收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | -116,612.20 | 1,799.44 | -116,612.20 |
| 其中：固定资产处置利得或损失 | -116,612.20 | 1,799.44 | -116,612.20 |
| 合计 | -116,612.20 | 1,799.44 | -116,612.20 |

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 非流动资产报废清理利得 | 21,421.77 | | 21,421.77 |
| 其中：固定资产报废清理利得 | 21,421.77 | | 21,421.77 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 100,000.00 | 4,686,722.00 | 100,000.00 |
| 违约赔偿收入 | 187,755.05 | 29,689.00 | 187,755.05 |
| 其他 | 89,758.87 | 69,485.92 | 189,758.87 |
| 合计 | 398,935.69 | 4,785,896.92 | 398,935.69 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 来源和依据 |
|----|------|------|-------|
|----|------|------|-------|

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| | | | |
|--------------------------|-------------------|---------------------|--|
| 咸新区优秀企业家奖励 | 100,000.00 | | |
| 省财政厅 2017 重点企业省内配套奖励 | | 600,000.00 | |
| 西咸新区 6 项标准及专利奖励 | | 1,260,000.00 | |
| 西咸新区规模以上企业产值奖励 | | 300,000.00 | |
| 西安市 2014 年统筹资源改革示范专项资金尾款 | | 210,000.00 | |
| 2017 年西安市科技奖三等奖 | | 10,000.00 | |
| 西安市外向型经济（第二批）补助 | | 271,600.00 | |
| 高新区 2017 年度企业突出贡献表彰款 | | 220,932.00 | |
| 高新区行业标准制定奖励 | | 800,000.00 | |
| 高新区名牌奖励 | | 30,000.00 | |
| 高新区知识产权创作奖励 | | 12,000.00 | |
| 2017 年省出口信用保险保费补助 | | 310,490.00 | |
| 高新区出口信用保险保费补贴 | | 310,500.00 | |
| 高新区债务融资贴息 | | 341,200.00 | |
| 合计 | 100,000.00 | 4,686,722.00 | |

40. 营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产报废清理损失 | 73,449.41 | 823,988.48 | 73,449.41 |
| 其中：固定资产报废清理损失 | 73,449.41 | 823,988.48 | 73,449.41 |
| 罚款 | | 11,450.55 | |
| 预计负债—风险准备金 | 421,149.87 | 20,719.63 | 421,149.87 |
| 其他 | 242,646.05 | 28,483.34 | 242,646.05 |
| 合计 | 737,245.33 | 884,642.00 | 737,245.33 |

注：预计负债—风险准备金系依据本公司会计估计，按融资销售承担的回购承诺尚未解除部分年末余额的 1%计提融资销售风险准备金。

41. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 按税法及相关规定计算的本年所得税费用 | 46,250,984.48 | 39,310,594.87 |
| 递延所得税调整 | -1,037,802.80 | -8,415,918.80 |
| 合计 | 45,213,181.68 | 30,894,676.07 |

(2) 所得税费用会计利润与所得税费用调整过程

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 |
|--------------------------------|----------------|
| 本年合并利润总额 | 285,053,139.44 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 42,757,970.92 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 955,665.52 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -4,831,930.11 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,380,716.26 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本年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 | 628,601.95 |
| 其他 | 322,157.15 |
| 所得税费用 | 45,213,181.68 |

42. 现金流量表项目

收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款 | 22,540,191.87 | 14,500,000.00 |
| 押金保证金 | 170,000.00 | 850,000.00 |
| 政府补助 | 3,040,000.00 | 4,686,722.00 |
| 利息收入 | 2,699,643.17 | 1,042,230.65 |
| 保险赔款 | 2,110.00 | 1,769.00 |
| 罚款收入 | 61,455.00 | 8,332.00 |
| 租金收入 | | 664,666.69 |
| 其他 | 216,227.01 | 260,107.09 |
| 合计 | 28,729,627.05 | 22,013,827.43 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运费 | 33,184,593.39 | 24,845,477.30 |
| 往来款 | 14,151,278.94 | 13,291,428.50 |
| 修理费 | 8,251,959.31 | 7,079,179.26 |
| 差旅费 | 6,710,398.90 | 3,034,505.08 |
| 押金保证金 | 6,541,975.00 | 3,933,384.00 |
| 办公费 | 3,806,540.94 | 4,772,238.73 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 招待费 | 3,180,908.17 | 1,598,081.98 |
| 车辆使用费 | 2,696,240.24 | 2,763,152.79 |
| 三包费 | 2,570,830.61 | 2,823,136.44 |
| 广告费 | 1,614,545.28 | 575,810.53 |
| 会务费 | 1,191,426.10 | 328,453.50 |
| 出口业务保费 | 662,797.50 | 884,150.00 |
| 咨询费 | 495,568.06 | 639,678.44 |
| 通信费 | 387,701.47 | 357,180.85 |
| 研发材料费 | 362,829.32 | 842,445.65 |
| 保安费 | 265,000.00 | 204,000.00 |
| 租赁费 | 258,013.67 | |
| 手续费 | 153,518.77 | 190,016.53 |
| 宣传费 | 113,133.56 | |
| 其他 | 1,694,441.95 | 1,704,509.76 |
| 合计 | 88,293,701.18 | 69,866,829.34 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|------|
| 收回银行理财款 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 10,000,000.00 | |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|------|
| 银行理财 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 10,000,000.00 | |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 保证金 | 9,131,611.17 | 54,243,242.60 |
| 合计 | 9,131,611.17 | 54,243,242.60 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 32,061,768.86 | 10,695,320.67 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 32,061,768.86 | 10,695,320.67 |

43. 合并现金流量表补充资料

(1) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 239,839,957.76 | 170,514,666.82 |
| 加：资产减值准备 | 18,204,458.08 | 20,518,598.18 |
| 信用减值损失 | -4,817,269.97 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 22,965,488.15 | 17,766,616.40 |
| 无形资产摊销 | 2,108,293.99 | 2,379,645.05 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 116,612.20 | -1,799.44 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | 52,027.64 | 823,988.48 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 843,280.97 | 745,300.00 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | | |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | -1,037,802.80 | -8,415,918.80 |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | -63,593,368.67 | -130,452,895.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -187,347,160.38 | -40,551,971.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | 137,655,955.43 | 56,590,186.64 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 164,990,472.40 | 89,916,416.22 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | — | — |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | — | — |
| 现金的年末余额 | 308,819,787.84 | 169,558,293.68 |
| 减：现金的年初余额 | 169,558,293.68 | 94,168,535.48 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 139,261,494.16 | 75,389,758.20 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 现金 | 308,819,787.84 | 169,558,293.68 |
| 其中：库存现金 | | 203,594.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 308,819,787.84 | 169,354,048.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 651.06 |
| 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 年末现金及现金等价物余额 | 308,819,787.84 | 169,558,293.68 |
| 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 | 116,465,706.84 | 95,565,117.66 |

44. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 一、用于担保的资产 | | |
| 其中：1、固定资产 | 50,425,842.93 | |
| 2、无形资产 | 48,785,827.19 | |
| 3、应收账款 | 31,000,000.00 | |
| 4、应收票据 | 116,430,000.00 | |
| 二、保证金 | | |
| 其中：1、票据保证金 | 41,239,680.69 | 78,660,118.17 |
| 2、保函保证金 | 6,926,026.15 | 6,904,999.49 |
| 3、定期存款 | 68,300,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 363,107,376.96 | 95,565,117.66 |

45. 外币货币性项目

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|-------|----------|--------|-----------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 838.08 | 6.9762 | 5,846.62 |
| 港币 | 1,416.83 | 0.8969 | 1,270.81 |

七、合并范围的变化

本公司2019年合并范围未发生变化。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

| 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 | |
| 西安同力重工有限公司 | 西安市 | 西安市 | 技术服务 | 55.00 | | 投资设立 |
| 天津同力重工有限公司 | 天津市 | 天津市 | 生产 | 40.00 | | 投资设立 |
| 西安主函数智能科技有限公司 | 西安市 | 西安市 | 技术服务 | 40.00 | | 投资设立 |

2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东宣告分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
|-------------------|----------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 西安同力重工有限公司 | 45% | 3,046,755.73 | 2,250,000.00 | 8,840,086.25 |
| 天津同力重工有限公司 | 60% | 2,698,778.96 | | 98,958,974.33 |
| 西安主函数智能科技有限公司[注1] | 60% | -1,508,644.69 | | 5,000,499.00 |
| 合计 | | 4,236,890.00 | 2,250,000.00 | 112,799,559.58 |

注1: 截止年末子公司主函数的少数股东未出资金额为218.88万元。

(1) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 年末余额 | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 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 |
| 天津同力重工有限公司 | 60,556,542.90 | 188,627,141.39 | 249,183,684.29 | 43,812,060.39 | 40,440,000.00 | 84,252,060.39 |
| 西安同力重工有限公司 | 53,371,643.30 | 20,680,607.69 | 74,052,250.99 | 54,407,614.88 | | 54,407,614.88 |
| 西安主函数智能科技有限公司 | 13,099,242.34 | 235,782.64 | 13,335,024.98 | 1,352,859.97 | | 1,352,859.97 |

(续)

| 子公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 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 |
| 天津同力重 | 100,393,639.07 | 110,260,927.95 | 210,654,567.02 | 50,287,832.53 | 675,000.00 | 50,962,832.53 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 子公司名称 | 年初余额 | | | | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 工有限公司 | | | | |
| 西安同力重工有限公司 | 45,824,694.69 | 3,801,151.93 | 49,625,846.62 | 31,751,778.79 | 31,751,778.79 |
| 西安主函数智能科技有限公司 | 4,511,039.34 | 17,533.48 | 4,528,572.82 | | |

(续)

| 子公司名称 | 本年发生额 | | | |
|---------------|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 天津同力重工有限公司 | 91,753,366.24 | 4,497,964.94 | 4,497,964.94 | 17,880,253.76 |
| 西安同力重工有限公司 | 32,431,607.68 | 6,770,568.28 | 6,770,568.28 | 9,539,950.32 |
| 西安主函数智能科技有限公司 | 5,939,119.36 | -2,514,407.81 | -2,514,407.81 | -3,164,929.80 |
| 合计 | 130,124,093.28 | 8,754,125.41 | 8,754,125.41 | 24,255,274.28 |

(续)

| 子公司名称 | 上年发生额 | | | |
|---------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 天津同力重工有限公司 | 73,980,760.04 | 3,282,309.22 | 3,282,309.22 | 38,183,215.23 |
| 西安同力重工有限公司 | 56,692,537.61 | 7,787,188.33 | 7,787,188.33 | 32,317,019.31 |
| 西安主函数智能科技有限公司 | | -31,427.18 | -31,427.18 | -32,625.79 |
| 合计 | 130,673,297.65 | 11,038,070.37 | 11,038,070.37 | 70,467,608.75 |

九、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 第一大股东

本公司第一大股东为叶磊持股比例为 19.9419%。

(2) 子公司

子公司情况详见本附注八、1. 在子公司中的权益。

(3) 合营企业及联营企业

本公司无合营企业及联营企业。

(4) 其他关联方

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|--------------------|--------------|
| 珠海市道通电子科技有限公司 | 公司董事兼职 |
| 陕西汇赢投资有限公司 | 公司董事持股 |
| 上海同岳租赁有限公司 | 公司董事长兼职 |
| 上海同岳商业保理有限公司 | 公司董事长兼职 |
| 宁波同岳投资管理有限公司 | 公司董事长兼职 |
| 招商湘江产业投资有限公司 | 持有本公司 5%股权 |
| 苏州松禾成长创业投资中心 | 持有本公司 9.6%股权 |
| 山东汇盈租赁有限公司 | 公司董事兼职 |
| 新疆华商盈通股权投资有限公司 | 持有本公司 4%股权 |
| 上海纵阖科贸有限公司 | 公司董事兼职 |
| 西安新三鸣汽车零部件有限责任公司 | 公司董事持股 |
| 西安三鸣汽车零部件有限责任公司 | 公司董事持股 |
| 上海均生企业管理咨询中心（有限合伙） | 公司董事持股 |
| 西安同联新能源有限公司 | 公司董事持股 |
| 陕西华岳机械设备有限公司 | 公司董事持股 |
| 樊斌 | 本公司董事 |
| 风润智能装备有限公司 | 本公司董事的关联方 |

2. 关联交易

(1) 关联方采购

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|--------|---------------------|-------|
| 风润智能装备有限公司 | 原材料采购 | 4,638,201.96 | |
| 合计 | | 4,638,201.96 | |

(2) 关联方销售

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|--------|---------------------|-------|
| 风润智能装备有限公司 | 销售材料 | 2,797,926.27 | |
| 合计 | | 2,797,926.27 | |

(3) 关联担保情况

1) 作为被担保方

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|---------------|-----------|-------------|------------|
| 樊斌 | 39,900,000.00 | 2019年1月1日 | 2023年12月20日 | 否 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：本公司董事樊斌为子公司天津同力的借款 39,900,000.00 元提供担保。

(4) 关联方往来余额

关联方预付账款：

| 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------------|-------------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 风润智能装备有限公司 | 958,287.92 | | | |
| 合计 | 958,287.92 | | | |

十、或有事项

1. 因本公司的经销商与上海歆华融资租赁公司合作开展本公司产品的融资租赁业务，本公司与授权经销商对融资租赁业务承担垫付及回购义务。截止2019年12月31日，本公司为上海歆华融资租赁公司提供的融资租赁担保余额为49,507,829.08元。

2. 截至2019年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 本公司于2020年3月10日以9,350万元的价格取得位于沣东新城绕城东辅道以南天章一路以西、丰产路以北151716.28平方米土地。

2. 截至2019年12月31日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 6,847,830.92 | 2.56 | 6,847,830.92 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 260,606,460.70 | 97.44 | 38,291,564.82 | 14.69 | 222,314,895.88 |
| 其中：信用风险组合 | 260,606,460.70 | 97.44 | 38,291,564.82 | 14.69 | 222,314,895.88 |
| 合计 | 267,454,291.62 | 100.00 | 45,139,395.74 | — | 222,314,895.88 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,614,501.37 | 1.98 | 4,614,501.37 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 228,920,019.37 | 98.02 | 49,582,359.80 | 21.66 | 179,337,659.57 |
| 其中: 信用风险组合 | 228,920,019.37 | 98.02 | 49,582,359.80 | 21.66 | 179,337,659.57 |
| 合计 | 233,534,520.74 | 100.00 | 54,196,861.17 | — | 179,337,659.57 |

1) 按单项计提应收账款坏账准备

| 单位名称 | 年末余额 | | | |
|---|---------------------|---------------------|----------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 呼伦贝尔市万朋工程机械销售有限公司 | 4,614,501.37 | 4,614,501.37 | 100.00 | 预计无法收回 |
| CONGTYCOPHANDAUTU&XUATNHAPKHAUTRINH GIA | 2,013,329.55 | 2,013,329.55 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京兴宜世纪科技有限公司 | 220,000.00 | 220,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 6,847,830.92 | 6,847,830.92 | | |

2) 按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄 | 年末余额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 214,560,306.95 | 10,728,015.35 | 5.00 |
| 1-2年 | 12,507,366.45 | 1,250,736.65 | 10.00 |
| 2-3年 | 4,849,262.46 | 969,852.49 | 20.00 |
| 3-4年 | 3,079,008.58 | 1,539,504.29 | 50.00 |
| 4-5年 | 9,035,301.09 | 7,228,240.87 | 80.00 |
| 5年以上 | 16,575,215.17 | 16,575,215.17 | 100.00 |
| 合计 | 260,606,460.70 | 38,291,564.82 | — |

(2) 应收账款按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 214,560,306.95 |
| 1-2年 | 12,507,366.45 |
| 2-3年 | 4,849,262.46 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | |
|-----------|-----------------------|
| 3-4年 | 3,079,008.58 |
| 4-5年 | 11,048,630.64 |
| 5年以上 | 21,409,716.54 |
| 合计 | 267,454,291.62 |

(3) 本年应收账款坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | 年末余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|-------|----------------------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 54,196,861.17 | 1,218,979.08 | | 10,276,444.51 | 45,139,395.74 |
| 合计 | 54,196,861.17 | 1,218,979.08 | | 10,276,444.51 | 45,139,395.74 |

(4) 本年实际核销的应收账款

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 10,276,444.51 |

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 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------------------------|--------|----------------------|------|---------|-------------|
| 甘肃建新实业集团昌达工程建设有限公司内蒙卓资大苏计钼矿项目 | 货款 | 7,521,619.80 | 法院裁决 | | 否 |
| 四川三立工程机械有限公司 | 货款 | 2,754,824.71 | 法院裁决 | | 否 |
| 合计 | — | 10,276,444.51 | — | — | — |

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|-------------------|---------------|------|--------------------|---------------|
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 29,963,630.00 | 1年以内 | 11.20 | 1,498,181.50 |
| 齐齐哈尔宇丰汽车销售有限公司 | 27,534,913.86 | 1年以内 | 10.30 | 1,376,745.69 |
| 昆明隆昌汽车贸易有限公司 | 20,221,984.21 | 1年以内 | 7.56 | 1,011,099.21 |
| 福建诚辉建设工程有限公司乌恰分公司 | 14,064,880.00 | 1年以内 | 5.26 | 703,244.00 |
| 河南汉特工程机械有限公司 | 14,030,328.14 | 注 | 5.25 | 12,578,420.28 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款 年末余额合 计数的比例 (%) | 坏账准备年末余 额 |
|------|----------------|----|--------------------------------|---------------|
| 合计 | 105,815,736.21 | | 39.57 | 17,167,690.68 |

注: 4-5年 7,259,539.32元, 5年以上 6,770,788.82元。

2. 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 57,819,596.01 | 76,743,535.77 |
| 合计 | 57,819,596.01 | 76,743,535.77 |

(1). 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 代扣代缴费用 | 287,360.23 | 187,881.56 |
| 融资销售代垫款 | 43,452,129.27 | 9,743,172.40 |
| 融资租赁保证金 | 129,010.74 | 49,998,480.74 |
| 往来款 | 15,113,675.67 | 7,472,845.70 |
| 押金及保证金 | | 6,112,972.85 |
| 股权转让款 | 50,200,000.00 | 72,200,000.00 |
| 合计 | 109,182,175.91 | 145,715,353.25 |

2) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来12个月 预期信用损 失 | 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | | 58,005,796.49 | 10,966,020.99 | 68,971,817.48 |
| 2019年1月1日其他 应收款账面余额在本 年 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来12个月 预期信用损 失 | 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | | -1,251,081.48 | -5,192,059.95 | -6,443,141.43 |
| 本年转回 | | | | |
| 本年转销 | | | | |
| 本年核销 | | 5,514,835.12 | 5,651,261.03 | 11,166,096.15 |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | | 51,239,879.89 | 122,700.01 | 51,362,579.90 |

3) 其他应收款按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 6,303,748.25 |
| 1-2年 | 38,505,575.83 |
| 2-3年 | 20,330,000.00 |
| 3-4年 | |
| 4-5年 | 5,314,759.96 |
| 5年以上 | 38,728,091.87 |
| 合计 | 109,182,175.91 |

4) 其他应收款坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | 年末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 68,971,817.48 | -6,443,141.43 | | 11,166,096.15 | 51,362,579.90 |
| 合计 | 68,971,817.48 | -6,443,141.43 | | 11,166,096.15 | 51,362,579.90 |

5) 本年度实际核销的其他应收款

| 项目 | 核销金额 |
|--------------|---------------|
| 法院执行程序终结确认损失 | 11,166,096.15 |

其中重要的其他应收账款核销情况:

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否由关联 交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|---------------|
|------|---------|------|------|---------|---------------|

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否由关联交易产生 |
|-------------------|----------|----------------------|----------|----------|-----------|
| 鄂尔多斯市永盛汽车贸易有限责任公司 | 融资销售代垫款 | 5,514,835.12 | 法院裁决 | | 否 |
| 西安成无钢管有限公司 | 销售货款 | 4,106,112.41 | 法院裁决 | | 否 |
| 西安松岳工贸有限公司 | 销售货款 | 1,545,148.62 | 法院裁决 | | 否 |
| 合计 | — | 11,166,096.15 | — | — | — |

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|---------------|----------|----------------------|----------|---------------------|----------------------|
| 王爱东 | 股权转让款 | 29,870,000.00 | 1-2年 | 27.36 | 2,987,000.00 |
| 济南汇能石油化工有限公司 | 股权转让款 | 20,330,000.00 | 2-3年 | 18.62 | 4,066,000.00 |
| 青海广盛汽车销售有限公司 | 融资销售代垫款 | 16,538,350.88 | 5年以上 | 15.15 | 16,538,350.88 |
| 西安同力重工有限公司 | 往来款 | 14,392,823.85 | 注1 | 13.18 | |
| 包头市天力工矿配件有限公司 | 融资销售代垫款 | 10,395,301.71 | 注2 | 9.52 | 10,395,301.71 |
| 合计 | — | 91,526,476.44 | — | 83.83 | 33,986,652.59 |

注1: 1年以内5,757,248.02元, 1-2年8,635,575.83元。

注2: 4-5年5,314,759.96元, 5年以上5,080,541.75元。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 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 | 73,500,000.00 | | 73,500,000.00 | 65,500,000.00 | | 65,500,000.00 |
| 合计 | 73,500,000.00 | | 73,500,000.00 | 65,500,000.00 | | 65,500,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|---------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|----------|----------|
| 西安同力重工有限公司 | 5,500,000.00 | | | 5,500,000.00 | | |
| 天津同力重工有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 西安主函数智能科技有限公司 | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | | |
| 合计 | 65,500,000.00 | 8,000,000.00 | | 73,500,000.00 | | |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,511,428,212.18 | 1,998,225,031.41 | 1,909,077,485.77 | 1,543,341,635.41 |
| 其他业务 | 4,406,579.63 | | 1,882,861.54 | |
| 合计 | 2,515,834,791.81 | 1,998,225,031.41 | 1,910,960,347.31 | 1,543,341,635.41 |

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

| 项目 | 营业收入 | 占全部收入比例(%) |
|------------------|-------------------------|--------------|
| 新疆世创伟业汽车销售服务有限公司 | 282,366,746.10 | 11.22 |
| 内蒙古赢信土石方工程有限责任公司 | 228,622,916.52 | 9.09 |
| 齐齐哈尔宇丰汽车销售有限公司 | 207,354,097.34 | 8.24 |
| 陕西同源惠丰工程机械有限公司 | 131,975,297.19 | 5.25 |
| 内蒙古宇瑞工程机械有限公司 | 172,313,871.73 | 6.85 |
| 合计 | 1,022,632,928.88 | 40.65 |

十五、财务报告批准

本财务报告已经本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

| 项目 | 本年金额 | 说明 |
|--------------------|---------------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -168,639.84 | |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,327,721.44 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -386,282.00 | |
| 小计 | 1,772,799.6 | |
| 减: 所得税影响额 | 263,755.18 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 40,276.54 | |
| 合计 | 1,468,767.88 | — |

2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-----------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司普通股股东的净利润 | 35.42 | 1.47 | 1.47 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 报告期利润 | 加权平均 净资产收益率 (%) | 每股收益 (元/股) | |
|------------------------------|--------------------|------------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司 普通股股东的净利润 | 35.20 | 1.46 | 1.46 |

陕西同力重工股份有限公司

二〇二〇年四月十七日

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

附：

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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室