

证券简称：同力股份

证券代码：834599

主办券商：安信证券



# 同力股份

NEEQ : 834599

## 陕西同力重工股份有限公司

Shaanxi Tonly Heavy Industries Co., LTD.



陕西同力重工股份有限公司

### 中国领先的工程运输方案和设备供应商

陕西同力重工股份有限公司依托西安、天津两大制造基地和行业唯一工程运输机械研发中心，形成了非公路宽体自卸车、井巷运输机械、大件运输机械、矿用车及非公路特种运输设备五大业务板块，产品广泛应用于露天矿山、井巷矿山、超大件运输工程领域。

# 年度报告

# 2018

## 公司年度大事记

2018 年 4 月 2 日，2018 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。来自中国工程机械工业协会、工程机械制造企业、施工企业、科研机构、高校、新闻媒体的嘉宾参加此次盛会。同力重工作为非公路运输领域的领军企业出席此次活动，旗下 TL875 产品荣获“市场表现金奖”。

为纪念中国共产党建党 97 周年，传承延安精神，更好地学习与体会习近平新时代中国特色社会主义思想，公司党支部于 2018 年 6 月 30 日至 7 月 1 日在延安举行了“不忘初心 激扬同力”为主题的党课活动。公司党支部党员代表、入党积极分子共 23 人走进革命圣地延安，走进梁家河，参观革命旧址，重温入党誓词，接受红色革命传统教育，弘扬延安精神。

为大力弘扬优秀企业家和新时代西商精神、优化西安市营商环境、推动西安经济腾飞，西安市委、市政府确定 9 月 8 日为西安企业家节，在当天举办了首届西安企业家节表彰大会，发布了“西安企业 100 强”和“西安民营企业 100 强”榜单。同力重工凭借良好的经营业绩位居 2018 西安民营企业 100 强榜单第 44 位。

由陕西省政府主办，省贸促会、省发改委、省科技厅、省商务厅等多部门联合马来西亚全国工商总会、马来西亚-中国商务理事会、马来西亚国际总商会、马来西亚创业促进会等联合承办的 2018 “一带一路”陕西特色商品展览会 2018 年 12 月 18 日在马来西亚举办。同力重工作为重点邀请单位参加了此次展会。马来西亚是同力重工较早开发的海外成熟市场，同力重工用品质助力中国制造征服世界！

## 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 6  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 8  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 11 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 19 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 24 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 26 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 27 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 30 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 31 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 37 |

## 释义

| 释义项目                  |   | 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            |
| 汇赢投资                  | 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 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 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】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、能源结构调整，导致煤炭增速下降、煤矿限制产量，进而影响对非公路宽体自卸车等工程运输机械产品需求的波动，对公司有一定的风险。虽然 2018 年煤炭整体需求比 2017 年继续保持增长，但未来对煤炭的整体需求可能会逐步缓慢下降或波动，从而导致本公司经营业绩下降，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、技术创新的风险       | 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、行业竞争加剧的风险     | 2018 年非公路宽体自卸车行业市场总销量虽然与 2017 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重大变化： | 否  |

## 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    | 西安市高新区锦业 1 号都市之门 B 座第 1 幢 1 单元 12 层 11207 室             |

### 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              | 029-68596835   |
| 传真              | 029-68596835   |
| 电子邮箱            | ciayp@sina.com   |
| 公司网址            | www.sntonly.com  |
| 联系地址及邮政编码       | 联系地址：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/邮政编码：710065 |
| 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-C35 专用设备制造业-C351 采矿、冶金、建筑专用设备制造-C3511-矿山机械制造  |
| 主要产品与服务项目       | 公司主要产品为 TL84、TL85、TL87 和 TL64 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（元）  | 160,000,000.00                              | 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

### 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                                   | 2,003,975,965.44 | 1,111,255,871.50 | 80.33%  |
| 毛利率%                                   | 20.44%           | 21.98%           | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 153,840,722.04   | 71,237,814.42    | 115.95% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 149,972,697.92   | 69,970,820.75    | 114.34% |
| 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）         | 29.25%           | 15.31%           | -       |
| 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） | 28.51%           | 15.04%           | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.9615           | 0.4452           | 113.33% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末             | 上年期末             | 增减比例   |
|-----------------|------------------|------------------|--------|
| 资产总计            | 1,335,430,663.65 | 1,083,175,381.37 | 23.29% |
| 负债总计            | 650,503,202.18   | 557,174,402.62   | 16.75% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 567,129,684.31   | 459,544,462.08   | 23.41% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.54             | 2.87             | 23.34% |
| 资产负债率%（母公司）     | 52.07%           | 55.50%           | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 48.71%           | 51.44%           | -      |
| 流动比率            | 1.65             | 1.49             | -      |
| 利息保障倍数          | 262.03           | 126.74           | -      |

#### 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 | 89,916,416.22 | 114,580,388.80 | -21.53% |
| 应收账款周转率       | 7.92          | 5.14           | -       |
| 存货周转率         | 4.57          | 4.04           | -       |



#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 23.29%  | 55.63%  | -    |
| 营业收入增长率% | 80.33%  | 145.14% | -    |
| 净利润增长率%  | 107.63% | 974.94% | -    |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末        | 上年期末        | 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          | -822,189.04         |
| 计入当期损益的政府补助        | 4,952,248.32        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 38,521.40           |
| <b>非经常性损益合计</b>    | <b>4,168,580.68</b> |
| 所得税影响数             | 566,265.64          |
| 少数股东权益影响额（税后）      | -265,709.08         |
| <b>非经常性损益净额</b>    | <b>3,868,024.12</b> |

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □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 | 91,324,404.48 |       |              |       |

|           |                |                |  |  |
|-----------|----------------|----------------|--|--|
| 应收账款      | 190,277,028.41 |                |  |  |
| 应收票据及应收账款 |                | 281,601,432.89 |  |  |
| 应付票据      | 115,432,376.00 |                |  |  |
| 应付账款      | 219,040,480.94 |                |  |  |
| 应付票据及应付账款 |                | 334,472,856.94 |  |  |
| 管理费用      | 35,753,676.22  | 22,386,470.31  |  |  |
| 研发费用      |                | 13,367,205.91  |  |  |

企业会计准则变化引起的会计政策变更：根据《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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

## 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

2018 年度国内非公路自卸车的市场需求趋于平稳，同比基本持平。在煤炭、钢铁等能源和原材料市场回归正常后，国内非公路自卸车的客户和市场需求保持平稳。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良好的售后服务深得客户信赖，公司国内市场销售同比 2017 年继续保持大幅增长，市场占有率也有所提高。

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，从而导致国外市场没有大幅增长。

公司继续加大产品研发力度，以市场需求为导向，以信息化、智能化为提升目标，不断提高产品技术含量和核心竞争力。

2018 年公司加大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。

2018 年公司实现营业收入 2,003,975,965.44 元，比去年同期增长 80.33%，利润总额 194,545,969.19 元，净利润 161,157,559.24 元，经营活动产生的现金流量净额 89,916,416.22 元，筹资活动产生的现金流量净额-26,616,378.07 元，投资活动产生的现金流量净额 12,090,052.71 元。

## (二) 行业情况

2018 年非公路自卸车行业同比 2017 年基本持平。国内市场平稳运行，在经历 2016-2017 年爆发式增长后市场需求回归正常，前期积累的巨大增量需求陆续补足。各生产厂家也都非常重视国外市场，同时随着一带一路、中国的国际影响力加大等有利因素推动，国外市场也在稳步缓慢增长。

近两年市场整体处于增长阶段，竞争对手都希望借机扩大市场占有率，因此市场竞争依旧激烈。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目        | 本期期末             |         | 上年期末             |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|-----------|------------------|---------|------------------|---------|-----------------|
|           | 金额               | 占总资产的比重 | 金额               | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金      | 265,123,411.34   | 19.85%  | 169,614,097.50   | 15.66%  | 56.31%          |
| 应收票据与应收账款 | 289,476,710.35   | 21.68%  | 281,601,432.89   | 26.00%  | 2.80%           |
| 存货        | 409,349,929.88   | 30.65%  | 289,079,505.64   | 26.69%  | 41.60%          |
| 投资性房地产    | 4,920,589.20     | 0.37%   | 1,316,932.68     | 0.12%   | 273.64%         |
| 长期股权投资    |                  | 0.00%   |                  | 0.00%   | -               |
| 固定资产      | 164,648,964.08   | 12.33%  | 160,271,062.47   | 14.80%  | 2.73%           |
| 在建工程      | 1,579,968.81     | 0.12%   | 51,886.79        | 0.00%   | 2,945.03%       |
| 短期借款      |                  | 0.00%   | 20,000,000.00    | 1.85%   | -100.00%        |
| 长期借款      |                  | 0.00%   |                  | 0.00%   | -               |
| 应付票据及应付账款 | 323,568,448.81   | 24.23%  | 334,472,856.94   | 30.88%  | -3.26%          |
| 预收账款      | 213,393,713.38   | 15.98%  | 125,984,188.04   | 11.63%  | 69.38%          |
| 其他流动负债    | 45,675,606.45    | 3.42%   | 30,624,736.20    | 2.83%   | 49.15%          |
| 资产总计      | 1,335,430,663.65 | 100.00% | 1,083,175,381.37 | 100.00% | 23.29%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、期末货币资金占总资产 19.85%，同比增长 56.31%。这主要是因为销售收入同比增加 80.33%，同

时本年销售回款情况良好，销售商品提供劳务收到的现金比上年同期增加 20,471.45 万元，虽然经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 2,466.40 万元，但是筹资活动现金净流出比上年同期减少 6,083.16 万元，同时存放银行的承兑保证金等其他货币资金比去年同期增加 2,011.96 万元，因此货币资金比上年期末大幅增长。

2、存货占总资产比例 30.65%，同比增长 41.60%。主要是因为本年销售收入同比增长 80.33%。为生产准备的各项材料同比增加 3,038.53 万元、生产车间的在产品和半成品减少 28.90 万元、尚未销售的库存商品增加 9,017.41 万元，从而导致存货整体比上年期末大幅增长。

3、预收账款占总资产 15.98%，同比增长 69.38%。主要是因为随着销售的增加，销售合同定金以及合同约定的预付款都大幅增加，从而导致期末预收账款大幅增加。

## 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<br>金额变动比例 |
|----------|------------------|--------------|------------------|--------------|-------------------|
|          | 金额               | 占营业收入<br>的比重 | 金额               | 占营业收入<br>的比重 |                   |
| 营业收入     | 2,003,975,965.44 | -            | 1,111,255,871.50 | -            | 80.33%            |
| 营业成本     | 1,594,388,111.76 | 79.56%       | 867,054,306.95   | 78.02%       | 83.89%            |
| 毛利率%     | 20.44%           | -            | 21.98%           | -            | -                 |
| 管理费用     | 32,841,203.04    | 1.64%        | 22,386,470.31    | 2.01%        | 46.70%            |
| 研发费用     | 41,983,642.84    | 2.10%        | 13,367,205.91    | 1.20%        | 214.08%           |
| 销售费用     | 111,730,796.34   | 5.58%        | 83,905,040.02    | 7.55%        | 33.16%            |
| 财务费用     | 2,855,950.73     | 0.14%        | 698,489.48       | 0.06%        | 308.88%           |
| 资产减值损失   | 20,159,547.64    | 1.01%        | 27,871,874.13    | 2.51%        | -27.67%           |
| 其他收益     | 4,952,248.32     | 0.25%        | 1,809,126.32     | 0.16%        | 173.74%           |
| 投资收益     | -                | 0.00%        | -                | 0.00%        | 0.00%             |
| 公允价值变动收益 | -                | 0.00%        | -                | 0.00%        | 0.00%             |
| 资产处置收益   | 1,799.44         | 0.00%        | -55,548.52       | 0.00%        | 103.24%           |
| 汇兑收益     | -                | 0.00%        | -                | 0.00%        | 0.00%             |
| 营业利润     | 195,331,436.27   | 9.75%        | 90,639,964.00    | 8.16%        | 115.50%           |
| 营业外收入    | 99,174.92        | 0.00%        | 297,977.91       | 0.03%        | -66.72%           |
| 营业外支出    | 884,642.00       | 0.04%        | 507,829.82       | 0.05%        | 74.20%            |
| 净利润      | 161,157,559.24   | 8.04%        | 77,617,573.80    | 6.98%        | 107.63%           |

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入同比增长 80.33%，主要是市场整体需求较大，虽然同比去年市场需求总量没有较大增长，但在总量较大的基础上，公司加大市场推广，以及长期以来形成的良好口碑和优异的产品品质和售后服务，公司整体销售和市场占有率同比去年继续保持大幅增长，从而实现营业收入同比大幅增长。

2、营业成本同比增长 83.89%，本年营业收入的大幅增长，营业成本随之大幅增长，同时由于原材料价格增长营业成本增幅略大于营业收入。

## (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 | 2,002,491,654.93 | 1,110,427,164.64 | 80.34% |
| 其他业务收入 | 1,484,310.51     | 828,706.86       | 79.11% |
| 主营业务成本 | 1,594,288,433.28 | 866,993,951.67   | 83.89% |
| 其他业务成本 | 99,678.48        | 60,355.28        | 65.15% |

## 按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目   | 本期收入金额           | 占营业收入比例% | 上期收入金额           | 占营业收入比例% |
|---------|------------------|----------|------------------|----------|
| TL64    | -                | 0.00%    | 1,576,119.20     | 0.14%    |
| TL84    | 25,986,043.10    | 1.30%    | 66,461,416.08    | 5.98%    |
| TL85    | 230,767,737.24   | 11.52%   | 441,701,656.90   | 39.75%   |
| TL86    | -                | 0.00%    | 2,290,598.30     | 0.21%    |
| TL87    | 1,578,129,183.02 | 78.75%   | 467,544,132.46   | 42.07%   |
| TL88    | 1,859,482.77     | 0.09%    | 0.00             | 0.00%    |
| 坑道车     | 70,888,663.29    | 3.54%    | 61,883,126.05    | 5.57%    |
| 配件      | 46,651,673.24    | 2.33%    | 24,430,168.74    | 2.20%    |
| 主营业务-其他 | 48,208,872.27    | 2.41%    | 44,539,946.91    | 4.01%    |
| 其他业务收入  | 1,484,310.51     | 0.07%    | 828,706.86       | 0.07%    |
| 合计      | 2,003,975,965.44 | 100.00%  | 1,111,255,871.50 | 100.00%  |

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内收入构成的变化主要系 TL87 型号销售占比大幅度增加，TL87 型号系 TL85 型号的升级。收入构成的变化为产品更新换代的正常现象。

1、TL85 销售收入比去年同期下降 47.75%，在销售结构中占比 11.52%。该产品作为历史主销产品，2018 年随着更大吨位的 TL87 车型的稳定运营，在两者使用工况相同的区域，TL87 完全取代了 TL85。从而使得 TL85 销售大幅下降。

2、TL87 销售收入比去年同期增长 237.54%，在销售结构中占比 78.75%。该产品是目前公司最大吨位的产品，同时也是主销产品之一。公司 2018 年比 2017 年继续保持大幅增长，产品销售收入也大幅增长，同时用户为追求运营效率，不断追求更大吨位的产品，从而 TL87 大幅替代 TL85 产品，从而导致 TL87 系列产品销售同比大幅增长。

## (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  | 内蒙古广纳煤业（集团）有限责任公司 | 364,323,994.78 | 18.18% | 否        |
| 2  | 陕西同源惠丰工程机械有限公司    | 144,573,833.53 | 7.21%  | 否        |
| 3  | 新疆世创伟业汽车销售服务有限公司  | 136,933,880.69 | 6.83%  | 否        |
| 4  | 内蒙古宇瑞工程机械有限公司     | 131,212,319.47 | 6.55%  | 否        |

|    |                      |                |        |   |
|----|----------------------|----------------|--------|---|
| 5  | 鄂尔多斯市锦锴源科技能源发展有限责任公司 | 81,712,290.04  | 4.08%  | 否 |
| 合计 |                      | 858,756,318.51 | 42.85% | - |

注：1、内蒙古广纳煤业（集团）有限责任公司包括内蒙古赢信土石方工程有限责任公司、乌海市通洲煤炭有限责任公司、内蒙古广纳煤业集团天斯图矿业有限责任公司、内蒙古广纳煤业集团利达矿业有限责任公司、内蒙古广纳煤业集团久丰矿业有限责任公司、内蒙古广纳工程机械有限责任公司、鄂尔多斯市蒙泰骆驼山煤业有限责任公司。

2、内蒙古宇瑞工程机械有限公司包括内蒙古宇瑞工程机械有限公司和内蒙古扬名辉工程机械有限公司。

#### (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            | 332,711,884.77 | 19.23% | 否        |
|    | 陕西汉德车桥有限公司            | 293,164,114.48 | 16.94% | 否        |
|    | 陕西法士特齿轮有限责任公司         | 73,654,396.04  | 4.26%  | 否        |
|    | 法士特伊顿（西安）动力传动系统有限责任公司 | 7,105,373.44   | 0.41%  | 否        |
| 2  | 扬州凯跃车身制造有限公司          | 48,540,776.45  | 2.81%  | 否        |
| 3  | 海沃机械（扬州）有限公司          | 45,188,666.21  | 2.61%  | 否        |
| 4  | 山东永进传动机械有限公司          | 39,959,506.09  | 2.31%  | 否        |
| 5  | 杭州润德车轮制造有限公司          | 39,398,769.17  | 2.28%  | 否        |
| 合计 |                       | 879,723,486.65 | 50.85% | -        |

### 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 | 89,916,416.22  | 114,580,388.80 | -21.53% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 12,090,052.71  | 12,865,430.38  | -6.03%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -26,616,378.07 | -87,447,975.75 | 69.56%  |

#### 现金流量分析：

1、2018 年度经营活动产生的现金流量净额为 8,991.64 万元，该数据与 2018 年度净利润 16,115.76 万元差额很大，主要是因为：2018 年度计提坏账 2,015.95 万元、计提固定资产折旧和无形资产摊销 1,250.45 万元，这两项是公司的成本费用但无需支付现金，另外 2018 年度经营性应收项目增加 5,639.69 万元、存货增加 12,027.04 万元、经营性应付项目增加 7,581.03 万元、递延所得税资产增加 576.62 万元，上述共同导致 2018 年度净利润与 2018 年度经营活动产生的现金流量净额差额较大。

2、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 69.56%，这主要是 2018 年归还贷款后没有再借，从而导致筹资现金流入比 2017 年减少 2,000.00 万元，2018 年将收到的部分承兑汇票贴现产生现金流入 5,424.32 万元，而支付的承兑保证金比 2017 年减少 2,803.35 万元，上述三项共同导致筹资活动产生的现金流量净额同比大幅增长。



#### (四) 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。

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。

报告期初公司持有天津同力 65% 股权。2017 年 12 月 15 日，经公司 2017 年第三次临时股东大会审议批准，2018 年 2 月 9 日，经公司 2018 年第一次临时股东大会审议批准转让合同补充协议，同意公司将天津同力 25% 股权转让给王爱东。2018 年 3 月 23 日，公司与王爱东签订《股权转让协议》，2018 年 3 月 28 日，公司与王爱东签订《股权转让合同补充协议》，公司将持有的天津同力 25% 的股权转让给王爱东。本次转让后，本公司持有天津同力 40% 股权，济南汇能石油化工有限公司持有天津同力 35% 股权，王爱东持有天津同力 25% 股权。2018 年 4 月 2 日，天津同力重工有限公司完成工商变更登记。

3、主函数，注册资本 2,000 万元，实收资本 1,452.80 万元。本公司持股 40%，本公司 800 万元投资款的出资时间为 2019 年 4 月 8 日。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用  不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更。根据《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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

此项会计政策变更系报表科目名称的变化和报表科目之间的分类调整，对公司本期主要财务数据未产应影响。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

2018 年 10 月，本公司投资设立了西安主函数智能科技有限公司，持股比例 40%，因此 2018 年度合并报表范围增加了西安主函数智能科技有限公司。

公司持有西安主函数智能科技有限公司 40% 的股权，为主函数第一大股东，主函数第二大股东持股 19.20%，第三大股东持股 8.40%。同时，主函数是以公司的非公路自卸车业务为基础，集成研发车辆无人驾驶技术、车辆混合驱动技术以及车联网、物联网等应用技术，业务开展依赖于公司。综上，除公司外主函数其他股东持股较为分散，公司足以对主函数股东会的决议产生重大影响。



## （八） 企业社会责任

公司一直坚持将社会责任放在公司发展的重要位置，积极履行企业各项义务和责任，勇于承担各项社会责任和参与地方各项公益活动，积极支持当地经济发展。

报告期内，公司遵纪守法，诚信经营，安全生产，依法纳税，在追求经济效益的同时切实维护股东权益，同时充分尊重和维持客户、供应商合法权益。依法保障员工的各项权益，为员工按时足额缴纳五险一金、建立完善的员工培训体系和舒适的工作环境，促进员工的发展。

## 三、 持续经营评价

2018 年全年非公路自卸车市场整体需求与 2017 年度相比基本持平，公司收入、利润同比 2017 年度较大增长，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、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 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

2018 年非公路宽体自卸车行业市场总销量虽然与 2017 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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

单位：元

| 原告/申请人           | 被告/被申请人 | 案由   | 涉及金额          | 判决或仲裁结果  | 临时公告披露时间       |
|------------------|---------|--|---------------|--|----------------|
| 陕西建工集团第八建筑工程有限公司 | 本公司     | 2013 年 6 月 5 日,陕西建工集团第八建筑工程有限公司向法院起诉,请求判令我公司向其支付拖欠的工程款 11,516,748.44 | 19,231,155.28 | (一) 维持咸阳市中级人民法院(2016)陕 04 民初 161 号民事判决第二项、第三项、第四项;<br>(二) 变更咸阳市中级人民法院(2016)陕 04 民初 161 号民事判决第一项为:上诉人陕西同力重工股份 | 2018 年 6 月 7 日 |

|    |   |  |               |   |   |
|----|---|--|---------------|---|---|
|    |   | 元、逾期利息<br>460,669.90 元。<br>2014 年 9 月 12 日,陕西建工集团第八建筑工程有限公司向法院提交了变更诉讼请求申请书,请求将原诉讼请求变更为判令我公司向原告支付拖欠的工程款<br>17,578,399.58 元、逾期付款利息 1,652,755.70 元。 |               | 有限公司支付上诉人陕西建工第八建设集团有限公司工程款 5,338,288.82 元以及利息(2013 年 6 月 7 日起至 2013 年 12 月 18 日,按照本金 3,671,926.53 元的同期银行贷款利率计算;2013 年 12 月 19 日起至实际清偿之日按照本金 5,338,288.82 元的同期银行贷款利率计算)。如果未按照本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付延迟履行期间的债务利息。一审案件受理费 137,185 元,反诉费 100 元,首次鉴定费 370,000 元,合计 507,285 元,由陕西建工第八建设集团有限公司承担 407,285 元,陕西同力重工股份有限公司承担 100,000 元。二次鉴定费双方各自缴纳的 15 万元由双方各自自行承担。二审案件受理费,陕西八建预付的 91,142 元,由陕西八建承担 72,914 元,陕西同力重工股份有限公司承担 18,228 元;陕西同力重工股份有限公司预付的 18,701 元,由陕西同力重工股份有限公司承担。本判决为终审判决。上述工程款及相关费用的支付公司已执行完毕。 |   |
| 总计 | - | -  | 19,231,155.28 | -   | - |

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:**

- 1、对公司经营方面产生的影响:该厂房已投入使用,因此终审判决不会对公司正常生产经营产生影响。
- 2、对公司财务方面产生的影响:涉诉金额相比公司营运规模较小,本次涉及的诉讼未对公司财务产生重大不利影响。

**(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                                | 余额           |
|-------------------------------------|--------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保） | 7,392,842.00 |
| 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         |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额   | 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         |

**清偿和违规担保情况：**

无

**(三) 对外提供借款情况**

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

报告期内，公司子公司天津同力存在对关联方山东汇盈租赁有限公司提供借款情况，山东汇盈租赁有限公司除归还天津子公司借款外，还向天津子公司持续提供资金支持，具体拆出拆入明细详见本节之“二、重要事项详情”之“（四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况”。截至本报告期末，公司对山东汇盈租赁有限公司其他应付款余额为 14,979,644.00 元。

上述资金拆借是山东汇盈租赁有限公司与子公司天津同力互相之间的流动资金拆解，可以缓解双方短期的流动资金短缺。

上述资金拆借未损害公司利益，对公司的财务状况未产生重大不利影响。

**(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  | 交易金额         | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间         | 临时报告编号    |
|--|---|--------------|------------|------------------|-----------|
| 牟均发、赵荣、陕西汇赢投资有限公司、叶磊、陕西华岳机械设备有限公司、庞亚娜、深圳市松禾创业投资有限公司、胡古月、郭辉、刘小辉、曹华、王浩、陈光明 | 公司投资设立子公司西安主函数智能科技有限公司，注册资本人民币 2,000 万元，公司以自有资金货币出资 800 万 | 8,000,000.00 | 已事后补充履行    | 2018 年 11 月 26 日 | 2018--061 |

|            |  |               |         |                 |           |
|------------|--|---------------|---------|-----------------|-----------|
|            | 元，占注册资本的 40.00%；西安主函数智能科技有限公司主要技术及管理人员货币出资 684 万元，合计占注册资本的 34.20%；其他股东货币出资 516 万元，合计占注册资本的 25.80%。 |               |         |                 |           |
| 山东汇盈租赁有限公司 | 与山东汇盈租赁有限公司资金往来（拆入）  | 40,279,644.00 | 已事后补充履行 | 2020 年 8 月 17 日 | 2020--104 |
| 山东汇盈租赁有限公司 | 与山东汇盈租赁有限公司资金往来（拆出）  | 25,300,000.00 | 已事后补充履行 | 2020 年 8 月 17 日 | 2020--104 |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本次投资设立子公司，旨在推动新产品开发，提高独立研发能力，同时可以进一步拓展非公路自卸车业务深度、市场空间以及产品的技术含量，提升产品价值。同时开展与公司现有业务具备关联性的车辆驱动技术和车辆控制技术的开发和服务、车联网、物联网等软硬件产品的研发和生产业务。上述业务的实施，会对公司未来产品科技含量、领先市场打下坚实基础，对未来财务状况和经营成果产生一定的积极影响。

报告期内子公司天津同力与关联方山东汇盈租赁有限公司互相拆借资金，均是为缓解各自流动资金不足的压力。截止本报告期末，公司对山东汇盈租赁有限公司其他应付款余额为 14,979,644.00 元。因此天津同力与关联方互相拆借资金的行为不存在损害公司利益的情况，是合理且必要的。

#### （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

2017 年 12 月 15 日，本公司通过 2017 年第三次临时股东大会决议审议通过《股权转让协议》，2018 年 2 月 9 日，本公司 2018 年第一次临时股东大会决议审议通过《股权转让合同补充协议》，同意将天津同力 25% 的股权转让给王爱东。2018 年 3 月 23 日，本公司与王爱东签订《股权转让协议》，2018 年 3 月 28 日，本公司与王爱东签订《股权转让合同补充协议》，本公司将持有的天津同力 25% 的股权共 3,750 万元出资额，以 3,750 万元的价格转让给王爱东。本次转让后，本公司持有天津同力 40% 股权，济南汇能石油化工有限公司持有天津同力 35% 股权，王爱东持有天津同力 25% 股权。2018 年 4 月 2 日，天津同

力完成工商变更登记。

2018 年 12 月 13 日，本公司 2018 年第四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设立子公司》议案。公司投资设立子公司西安主函数智能科技有限公司，注册资本人民币 2,000 万元，公司以自有资金货币出资 800 万元，占注册资本的 40.00%；西安主函数智能科技有限公司主要技术及管理人员货币出资 684 万元，合计占注册资本的 34.20%；其他股东货币出资 516 万元，合计占注册资本的 25.80%。西安主函数智能科技有限公司经营范围：车辆无人驾驶、混合驱动控制技术的研发和产品的生产、销售、技术服务；车联网、物联网技术的研发及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### （六） 承诺事项的履行情况

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         | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因  |
|------------|--------|---------------|---------|---|
| 银行存款-票据保证金 | 保证金    | 77,517,849.17 | 5.80%   | 中国银行陕西省分行票据保证金 4,600,000.00 元；<br>浙商银行的资金池质押担保保证金 58,740,152.50 元；<br>浦发银行的银行承兑保证金 14,177,696.67 元。 |
| 银行存款-保函保证金 | 保证金    | 8,047,268.49  | 0.60%   | 中国银行陕西省分行履约保函保证金 6,904,999.49 元；<br>长安银行的质量保函保证金 1,142,269.00 元。                                    |
| 银行存款-定期存款  | 保证金    | 10,000,000.00 | 0.75%   | 浙商银行的 6 个月定期存款 10,000,000.00 元。   |
| <b>总计</b>  | -      | 95,565,117.66 | 7.15%   | -   |



## 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       | 136,000,000 | 85.00% | -26,343,000 | 109,657,000 | 68.54% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 47,500,000  | 29.69% | -47,500,000 | 0           | 0.00%  |
|         | 董事、监事、高管      | 28,800,000  | 18.00% | -12,019,000 | 16,781,000  | 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       | 24,000,000  | 15.00% | 26,343,000  | 50,343,000  | 31.46% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 24,000,000  | 15.00% | -24,000,000 | 0           | 0.00%  |
|         | 董事、监事、高管      | 0           | 0.00%  | 50,343,000  | 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 |               | 20          |        |             |             |        |

#### (二) 普通股前五名股东情况

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% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|-------------|-------------|-------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 叶磊   | 0           | 31,907,000  | 31,907,000  | 19.94%  | 23,930,250  | 7,976,750   |
| 2  | 华岳机械 | 71,500,000  | -39,961,000 | 31,539,000  | 19.71%  | 0           | 31,539,000  |
| 3  | 许亚楠  | 20,800,000  | 3,000,000   | 23,800,000  | 14.88%  | 17,850,000  | 5,950,000   |
| 4  | 松禾创投 | 15,360,000  | 0           | 15,360,000  | 9.60%   | 0           | 15,360,000  |
| 5  | 牟均发  | 8,000,000   | 3,417,000   | 11,417,000  | 7.14%   | 8,562,750   | 2,854,250   |
| 合计 |      | 115,660,000 | -1,637,000  | 114,023,000 | 71.27%  | 50,343,000  | 63,680,000  |

普通股前五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，公司前五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

报告期初，华岳机械持有公司 7,150 万股股份，占股份总数的 44.69%，为公司控股股东；叶磊持有华岳机械 51.74% 的股权，是华岳机械的控股股东，且担任公司董事长、法定代表人，为公司的实际控制人。

报告期内，华岳机械与叶磊分别进行减持、增持交易。截至 2018 年 9 月 3 日，叶磊直接持有公司 3,190.70 万股，占总股本的 19.94%，华岳机械持有公司 2,855.60 万股，占总股本的 17.85%；同时叶磊将持有的华岳机械 51.75% 股权全部转出，该事项于 2018 年 9 月 3 日经西安市工商局审核批准并办理工商变更登记，华岳机械的法定代表人、执行董事、经理均变更为樊斌。

上述股权转让完成后，公司股权结构较为分散，叶磊作为第一大股东直接持有公司 19.94% 的股份。任一单一股东持股比例均低于 50.00%，可以实际支配公司的股份表决权均低于 30.00%，通过实际支配公司的股份表决权均不足以决定董事会半数以上成员选任，可以实际支配公司的股份表决权均不足以对发行人股东大会决议产生重大影响，因此公司由华岳机械为控股股东、叶磊是实际控制人变更为叶磊是第一大股东、无控股股东和实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

| 融资方式   | 融资方       | 融资金额          | 利息率%  | 存续时间                  | 是否违约 |
|--------|-----------|---------------|-------|-----------------------|------|
| 流动资金借款 | 中信银行南二环支行 | 20,000,000.00 | 5.22% | 2017.09.14-2018.09.14 | 否    |
| 合计     | -         | 20,000,000.00 | -     | -                     | -    |

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 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/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 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2018 年 9 月 14 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

## 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 | 任期                    | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------|----|----------|----|-----------------------|-----------|
| 叶磊        | 董事长    | 男  | 1964年5月  | 本科 | 2016.05.10-2019.05.09 | 否         |
| 许亚楠       | 董事、总经理 | 男  | 1966年3月  | 硕士 | 2016.05.10-2019.05.09 | 是         |
| 樊斌        | 董事     | 男  | 1963年10月 | 本科 | 2016.05.10-2019.05.09 | 否         |
| 赵亮        | 董事     | 男  | 1972年11月 | 博士 | 2016.05.10-2019.05.09 | 否         |
| 夏善民       | 董事     | 男  | 1971年10月 | 硕士 | 2016.05.10-2019.05.09 | 否         |
| 郭振军       | 监事会主席  | 男  | 1969年1月  | 本科 | 2016.05.10-2019.05.09 | 否         |
| 牟均发       | 监事     | 男  | 1965年2月  | 本科 | 2016.05.10-2019.05.09 | 是         |
| 秦志强       | 监事     | 男  | 1963年12月 | 本科 | 2018.05.14-2019.05.09 | 是         |
| 安杰        | 财务总监   | 男  | 1978年2月  | 本科 | 2016.05.10-2019.05.09 | 是         |
| 杨建耀       | 副总经理   | 男  | 1969年11月 | 本科 | 2016.05.10-2019.05.09 | 是         |
| 路昂        | 副总经理   | 男  | 1959年6月  | 本科 | 2016.05.10-2019.05.09 | 是         |
| 杨鹏        | 董事会秘书  | 男  | 1978年7月  | 本科 | 2016.05.10-2019.05.09 | 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，监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，监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 | 20,800,000 | 3,000,000  | 23,800,000 | 14.88%     | 0          |
| 牟均发 | 监事     | 8,000,000  | 3,417,000  | 11,417,000 | 7.14%      | 0          |
| 叶磊  | 董事长    | 0          | 31,907,000 | 31,907,000 | 19.94%     | 0          |
| 合计  | -      | 28,800,000 | 38,324,000 | 67,124,000 | 41.96%     | 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 | 期末职务   | 变动原因    |
|-----|--------|------|--------|---------|
| 高范华 | 职工代表监事 | 离任   | 无      | 因个人原因辞职 |
| 秦志强 | 无      | 新任   | 职工代表监事 | 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

秦志强，男，1963 年出生，本科，工程师。1985 年 8 月至 2007 年 11 月，分别在西安拖拉机厂技术科、西安市秦枫纸箱厂、陕西晨烁环保农业股份有限公司、西安达刚公路机电科技有限公司工作；2007 年 12 月至 2017 年 8 月任西安达刚路面机械股份有限公司销售总监、副总经理、董事。2017 年 11 月至今任西安同力总经理。

**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      | 47         | 42         |
| 财务人员        | 9          | 9          |
| 研发人员        | 87         | 106        |
| 销售人员        | 101        | 108        |
| 生产人员        | 214        | 196        |
| 采购人员        | 18         | 19         |
| <b>员工总计</b> | <b>476</b> | <b>480</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 0          | 0          |
| 硕士          | 20         | 21         |
| 本科          | 201        | 141        |
| 专科          | 85         | 93         |
| 专科以下        | 170        | 225        |
| <b>员工总计</b> | <b>476</b> | <b>480</b> |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司依据《劳动法》和相关法律法规与员工签订劳动合同，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策为员工办理养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。公司一直重视员工的培训和发展，每年初都根据不同部门和岗位制订全年培训计划，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、联合北大光华管理学院的网络在线课堂举办

管理提升培训等，不断提高公司员工的整体素质和胜任能力以及提高员工个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织。

离退休人员办理退休手续按社保政策领取退休工资，没有需要公司承担费用的离退休人员。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 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                       | √是 □否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | □是 √否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | □是 √否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | √是 □否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | □是 √否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | □是 √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 | □是 √否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | √是 □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。

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。进一步完善了公司内部治理制度。

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

报告期内未修改《公司章程》。

## （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           | <p>1、2018.01.24 召开第三届董事会第十一次会议，审议：《子公司天津同力重工有限公司股权转让签署补充协议》的议案、《召开陕西同力重工股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会》的议案。</p> <p>2、2018.04.12 第三届董事会第十二次会议，审议：《陕西同力重工股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2017 年度财务审计报告》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2017 年度财务决算报告》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2018 年度财务预算报告》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2018 年度经营计划》的议案、《续聘信永中和会计师事务所有限公司作为本公司 2018 年度审计机构》的议案、《召开陕西同力重工股份有限公司 2017 年度股东大会》的议案、《向天佑国际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>3、2018.06.11 召开第三届董事会第十三次会议，审议：《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、《召开陕西同力重工股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会》的议案。</p> |



|      |   |   |
|------|---|---|
|      |   | <p>4、2018.08.14 召开第三届董事会第十四次会议，审议：《陕西同力重工股份有限公司 2018 年半年度报告》的议案、《关于提高公司独立研发能力，拓展非公路自卸车业务深度》的议案、《召开陕西同力重工股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会》的议案。</p> <p>5、2018.08.20 召开第三届董事会第十五次会议，审议：《陕西同力重工股份有限公司 2018 年半年度权益分派预案》的议案。</p> <p>6、2018.11.22 召开第三届董事会第十六次会议，审议：《陕西同力重工股份有限公司设立子公司》的议案、《召开陕西同力重工股份有限公司 2018 年第四次临时股东大会》的议案。</p>  |
| 监事会  | 3 | <p>1、2018.04.12 召开第三届监事会第六次会议，审议：《陕西同力重工股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2017 年度财务审计报告》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2017 年度财务决算报告》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2018 年度财务预算报告》的议案。</p> <p>2、2018.08.14 召开第三届监事会第七次会议，审议：《陕西同力重工股份有限公司 2018 年半年度报告》的议案。</p> <p>3、2018.08.20 召开第三届监事会第八次会议，审议：《陕西同力重工股份有限公司 2018 年半年度权益分派预案》的议案。</p>   |
| 股东大会 | 5 | <p>1、2018.02.09 召开 2018 年第一次临时股东大会，审议：关于《子公司天津同力重工有限公司股权转让签署补充协议》的议案。</p> <p>2、2018.05.28 召开 2017 年度股东大会，审议：《陕西同力重工股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2017 年度财务决算报告》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2018 年度财务预算报告》的议案、《续聘信永中和会计师事务所有限公司作为本公司 2018 年度审计机构》的议案。</p> <p>3、2018.06.29 召开 2018 年第二次临时股东大会，审议：《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。</p> |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>4、2018.08.31 召开 2018 年第三次临时股东大会，审议：《提高公司独立研发能力，拓展非公路自卸车业务深度》的议案、《陕西同力重工股份有限公司 2018 年半年度权益分派预案》的议案。</p> <p>5、2018.12.13 召开 2018 年第四次临时股东大会，审议：《陕西同力重工股份有限公司设立子公司》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。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《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、法规的要求规范运行，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。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。未出现违法、违规现象；能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关规定的要求。公司的各项内部控制制度较为健全，并不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司在今后的治理中加强制度建设，充实和完善内部控制制度，为公司健康可持续发展提供保障。

### (四) 投资者关系管理情况

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，严格执行《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及全国中小企业股份转让系统相关业务指引，做好投资者关系管理工作。公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 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、内部审计制度和对分公司、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。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。在报告期间，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。已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 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<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><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<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 |
| 审计报告编号     | XYZH/2019XAA20335   |
| 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     | 2019 年 4 月 15 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   |

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（以下简称同力重工公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

同力重工公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括同力重工公司 2018 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。

## 1. 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公司的持续经营能力，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公司、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公司的财务报告过程。

## 2. 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：

3. 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。

4. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

5. 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。

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

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

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

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

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

二〇一九年四月十五日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                |                |
| 货币资金                   | 六、1 | 265,123,411.34 | 169,614,097.50 |
| 结算备付金                  |     |                |                |
| 拆出资金                   |     |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |                |                |
| 衍生金融资产                 |     |                |                |
| 应收票据及应收账款              |     | 289,476,710.35 | 281,601,432.89 |
| 其中：应收票据                | 六、2 | 74,598,564.19  | 91,324,404.48  |
| 应收账款                   | 六、3 | 214,878,146.16 | 190,277,028.41 |
| 预付款项                   | 六、4 | 33,122,104.72  | 22,035,652.93  |
| 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 | 67,330,729.81  | 50,055,117.54  |

|                        |      |                         |                         |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 其中：应收利息                |      |                         |                         |
| 应收股利                   |      |                         |                         |
| 买入返售金融资产               |      |                         |                         |
| 存货                     | 六、6  | 409,349,929.88          | 289,079,505.64          |
| 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  | 4,020,567.16            | 17,700,805.84           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>1,068,423,453.26</b> | <b>830,086,612.34</b>   |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                         |                         |
| 发放贷款及垫款                |      |                         |                         |
| 可供出售金融资产               |      |                         |                         |
| 持有至到期投资                |      |                         |                         |
| 长期应收款                  |      |                         |                         |
| 长期股权投资                 |      |                         |                         |
| 投资性房地产                 | 六、8  | 4,920,589.20            | 1,316,932.68            |
| 固定资产                   | 六、9  | 164,648,964.08          | 160,271,062.47          |
| 在建工程                   | 六、10 | 1,579,968.81            | 51,886.79               |
| 生产性生物资产                |      |                         |                         |
| 油气资产                   |      |                         |                         |
| 无形资产                   | 六、11 | 69,774,009.66           | 71,131,446.84           |
| 开发支出                   |      |                         |                         |
| 商誉                     |      |                         |                         |
| 长期待摊费用                 |      |                         |                         |
| 递延所得税资产                | 六、12 | 26,083,678.64           | 20,317,440.25           |
| 其他非流动资产                |      |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>267,007,210.39</b>   | <b>253,088,769.03</b>   |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>1,335,430,663.65</b> | <b>1,083,175,381.37</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                         |                         |
| 短期借款                   | 六、13 |                         | 20,000,000.00           |
| 向中央银行借款                |      |                         |                         |
| 吸收存款及同业存放              |      |                         |                         |
| 拆入资金                   |      |                         |                         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                         |                         |
| 衍生金融负债                 |      |                         |                         |
| 应付票据及应付账款              |      | 323,568,448.81          | 334,472,856.94          |
| 其中：应付票据                | 六、14 | 73,367,860.94           | 115,432,376.00          |
| 应付账款                   | 六、15 | 250,200,587.87          | 219,040,480.94          |
| 预收款项                   | 六、16 | 213,393,713.38          | 125,984,188.04          |
| 卖出回购金融资产               |      |                         |                         |
| 应付手续费及佣金               |      |                         |                         |
| 应付职工薪酬                 | 六、17 | 20,623,161.98           | 13,171,663.13           |
| 应交税费                   | 六、18 | 22,847,584.24           | 18,576,695.60           |



|                      |      |                         |                         |
|----------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 其他应付款                | 六、19 | 22,057,975.85           | 12,903,378.51           |
| 其中：应付利息              |      |                         | 29,000.00               |
| 应付股利                 |      |                         | 5,950,000.00            |
| 应付分保账款               |      |                         |                         |
| 保险合同准备金              |      |                         |                         |
| 代理买卖证券款              |      |                         |                         |
| 代理承销证券款              |      |                         |                         |
| 持有待售负债               |      |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债          |      |                         |                         |
| 其他流动负债               | 六、20 | 45,675,606.45           | 30,624,736.20           |
| <b>流动负债合计</b>        |      | <b>648,166,490.71</b>   | <b>555,733,518.42</b>   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                         |                         |
| 长期借款                 | 六、21 |                         |                         |
| 应付债券                 |      |                         |                         |
| 其中：优先股               |      |                         |                         |
| 永续债                  |      |                         |                         |
| 长期应付款                |      |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬             |      |                         |                         |
| 预计负债                 | 六、22 | 73,928.42               | 53,208.79               |
| 递延收益                 | 六、23 | 1,112,149.09            | 1,387,675.41            |
| 递延所得税负债              |      | 1,150,633.96            |                         |
| 其他非流动负债              |      |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | <b>2,336,711.47</b>     | <b>1,440,884.20</b>     |
| <b>负债合计</b>          |      | <b>650,503,202.18</b>   | <b>557,174,402.62</b>   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                         |                         |
| 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 | 68,838,179.95           | 70,098,013.51           |
| 减：库存股                |      |                         |                         |
| 其他综合收益               |      |                         |                         |
| 专项储备                 | 六、26 | 15,782,562.11           | 12,778,228.36           |
| 盈余公积                 | 六、27 | 60,260,823.56           | 45,682,340.21           |
| 一般风险准备               |      |                         |                         |
| 未分配利润                | 六、28 | 262,248,118.69          | 170,985,880.00          |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 567,129,684.31          | 459,544,462.08          |
| 少数股东权益               |      | 117,797,777.16          | 66,456,516.67           |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | <b>684,927,461.47</b>   | <b>526,000,978.75</b>   |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | <b>1,335,430,663.65</b> | <b>1,083,175,381.37</b> |

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   | 期末余额                    | 期初余额                    |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                         |                         |
| 货币资金                   |      | 205,893,795.73          | 148,078,177.88          |
| 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                 |      |                         |                         |
| 应收票据及应收账款              |      | 253,479,543.76          | 237,849,350.32          |
| 其中：应收票据                |      | 74,141,884.19           | 82,789,844.37           |
| 应收账款                   | 十四、1 | 179,337,659.57          | 155,059,505.95          |
| 预付款项                   |      | 26,457,617.66           | 20,902,538.18           |
| 其他应收款                  | 十四、2 | 76,743,535.77           | 64,873,575.90           |
| 其中：应收利息                |      |                         |                         |
| 应收股利                   |      |                         | 11,050,000.00           |
| 存货                     |      | 354,840,601.64          | 271,151,083.29          |
| 持有待售资产                 |      |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                         |                         |
| 其他流动资产                 |      | 3,259,592.50            | 17,683,242.90           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>920,674,687.06</b>   | <b>760,537,968.47</b>   |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                         |                         |
| 可供出售金融资产               |      |                         |                         |
| 持有至到期投资                |      |                         |                         |
| 长期应收款                  |      |                         |                         |
| 长期股权投资                 | 十四、3 | 65,500,000.00           | 103,000,000.00          |
| 投资性房地产                 |      |                         |                         |
| 固定资产                   |      | 111,085,878.81          | 100,185,180.47          |
| 在建工程                   |      |                         |                         |
| 生产性生物资产                |      |                         |                         |
| 油气资产                   |      |                         |                         |
| 无形资产                   |      | 19,953,889.68           | 20,185,448.46           |
| 开发支出                   |      |                         |                         |
| 商誉                     |      |                         |                         |
| 长期待摊费用                 |      |                         |                         |
| 递延所得税资产                |      | 25,049,216.75           | 19,896,014.07           |
| 其他非流动资产                |      |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>221,588,985.24</b>   | <b>243,266,643.00</b>   |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>1,142,263,672.30</b> | <b>1,003,804,611.47</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                         |                         |
| 短期借款                   |      | -                       | 20,000,000.00           |
| 以公允价值计量且其变动计入          |      |                         |                         |

|                   |  |                         |                         |
|-------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 当期损益的金融负债         |  |                         |                         |
| 衍生金融负债            |  |                         |                         |
| 应付票据及应付账款         |  | 281,243,268.53          | 310,588,143.14          |
| 其中：应付票据           |  | 59,190,164.27           | 112,000,000.00          |
| 应付账款              |  | 222,053,104.26          | 198,588,143.14          |
| 预收款项              |  | 213,000,760.51          | 125,534,028.27          |
| 应付职工薪酬            |  | 18,184,869.19           | 10,650,526.86           |
| 应交税费              |  | 6,823,739.51            | 9,876,067.22            |
| 其他应付款             |  | 30,008,566.38           | 50,456,931.42           |
| 其中：应付利息           |  |                         | 29,000.00               |
| 应付股利              |  |                         |                         |
| 持有待售负债            |  |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债       |  |                         |                         |
| 其他流动负债            |  | 43,892,697.61           | 29,332,171.25           |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>593,153,901.73</b>   | <b>556,437,868.16</b>   |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                         |                         |
| 长期借款              |  |                         |                         |
| 应付债券              |  |                         |                         |
| 其中：优先股            |  |                         |                         |
| 永续债               |  |                         |                         |
| 长期应付款             |  |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬          |  |                         |                         |
| 预计负债              |  | 73,928.42               | 53,208.79               |
| 递延收益              |  | 437,149.09              | 577,675.41              |
| 递延所得税负债           |  | 1,150,633.96            |                         |
| 其他非流动负债           |  |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>1,661,711.47</b>     | <b>630,884.20</b>       |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>594,815,613.20</b>   | <b>557,068,752.36</b>   |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                         |                         |
| 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              |  | 15,092,888.49           | 12,165,518.49           |
| 盈余公积              |  | 60,260,823.56           | 45,682,340.21           |
| 一般风险准备            |  |                         |                         |
| 未分配利润             |  | 239,079,496.95          | 155,873,150.31          |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>547,448,059.10</b>   | <b>446,735,859.11</b>   |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>1,142,263,672.30</b> | <b>1,003,804,611.47</b> |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                         | 附注   | 本期金额                    | 上期金额                    |
|----------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、营业总收入</b>             |      | <b>2,003,975,965.44</b> | <b>1,111,255,871.50</b> |
| 其中：营业收入                    | 六、29 | 2,003,975,965.44        | 1,111,255,871.50        |
| 利息收入                       |      |                         |                         |
| 已赚保费                       |      |                         |                         |
| 手续费及佣金收入                   |      |                         |                         |
| <b>二、营业总成本</b>             |      | <b>1,813,598,576.93</b> | <b>1,022,369,485.30</b> |
| 其中：营业成本                    | 六、29 | 1,594,388,111.76        | 867,054,306.95          |
| 利息支出                       |      |                         |                         |
| 手续费及佣金支出                   |      |                         |                         |
| 退保金                        |      |                         |                         |
| 赔付支出净额                     |      |                         |                         |
| 提取保险合同准备金净额                |      |                         |                         |
| 保单红利支出                     |      |                         |                         |
| 分保费用                       |      |                         |                         |
| 税金及附加                      | 六、30 | 9,639,324.58            | 7,086,098.50            |
| 销售费用                       | 六、31 | 111,730,796.34          | 83,905,040.02           |
| 管理费用                       | 六、32 | 32,841,203.04           | 22,386,470.31           |
| 研发费用                       | 六、33 | 41,983,642.84           | 13,367,205.91           |
| 财务费用                       | 六、34 | 2,855,950.73            | 698,489.48              |
| 其中：利息费用                    |      | 745,300.00              | 719,200.00              |
| 利息收入                       |      | 1,042,230.65            | 556,243.21              |
| 资产减值损失                     | 六、37 | 20,159,547.64           | 27,871,874.13           |
| 加：其他收益                     | 六、35 | 4,952,248.32            | 1,809,126.32            |
| 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         |      |                         |                         |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |      |                         |                         |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 六、38 | 1,799.44                | -55,548.52              |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |      | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>195,331,436.27</b>   | <b>90,639,964.00</b>    |
| 加：营业外收入                    | 六、39 | 99,174.92               | 297,977.91              |
| 减：营业外支出                    | 六、40 | 884,642.00              | 507,829.82              |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | <b>194,545,969.19</b>   | <b>90,430,112.09</b>    |
| 减：所得税费用                    | 六、41 | 33,388,409.95           | 12,812,538.29           |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>161,157,559.24</b>   | <b>77,617,573.80</b>    |
| 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）   |   | 161,157,559.24        | 77,617,573.80        |
| 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                |   | 7,316,837.20          | 6,379,759.38         |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润         |   | 153,840,722.04        | 71,237,814.42        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>     |   |                       |                      |
| 归属于母公司所有者的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      |   |                       |                      |
| (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. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |   |                       |                      |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |   |                       |                      |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |   |                       |                      |
| 5. 外币财务报表折算差额            |   |                       |                      |
| 6. 其他                    |   |                       |                      |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |   |                       |                      |
| <b>七、综合收益总额</b>          |   | <b>161,157,559.24</b> | <b>77,617,573.80</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |   | 153,840,722.04        | 71,237,814.42        |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |   | 7,316,837.20          | 6,379,759.38         |
| <b>八、每股收益：</b>           |   |                       |                      |
| (一) 基本每股收益（元/股）          |   | 0.9615                | 0.4452               |
| (二) 稀释每股收益（元/股）          |   | 0.9615                | 0.4452               |

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   | 本期金额                    | 上期金额                    |
|---------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十四、4 | <b>1,910,191,116.54</b> | <b>1,027,369,986.22</b> |
| 减：营业成本        | 十四、4 | 1,537,636,386.80        | 811,503,801.19          |
| 税金及附加         |      | 8,468,172.89            | 5,854,464.99            |
| 销售费用          |      | 109,306,289.77          | 84,475,744.17           |
| 管理费用          |      | 23,995,362.13           | 16,864,185.87           |
| 研发费用          |      | 41,983,642.84           | 13,367,205.91           |
| 财务费用          |      | 3,044,513.05            | 684,809.77              |
| 其中：利息费用       |      | 745,300.00              | 719,200.00              |
| 利息收入          |      | 818,997.04              | 486,997.26              |

|                            |      |                       |                      |
|----------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| 资产减值损失                     |      | 19,773,438.60         | 26,494,228.10        |
| 加：其他收益                     |      | 4,817,248.32          | 1,674,126.32         |
| 投资收益（损失以“－”号填列）            | 十四、5 |                       | 16,830,000.00        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      |                       |                      |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）        |      |                       |                      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |      | 1,799.44              | -55,548.52           |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |      |                       |                      |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   |      | <b>170,802,358.22</b> | <b>86,574,124.02</b> |
| 加：营业外收入                    |      | 98,084.92             | 297,652.91           |
| 减：营业外支出                    |      | 158,337.38            | 495,719.63           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |      | <b>170,742,105.76</b> | <b>86,376,057.30</b> |
| 减：所得税费用                    |      | 24,957,275.77         | 7,345,862.81         |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |      | <b>145,784,829.99</b> | <b>79,030,194.49</b> |
| （一）持续经营净利润                 |      | 145,784,829.99        | 79,030,194.49        |
| （二）终止经营净利润                 |      |                       |                      |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |      |                       |                      |
| （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         |      |                       |                      |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益         |      |                       |                      |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |      |                       |                      |
| 4.现金流量套期损益的有效部分            |      |                       |                      |
| 5.外币财务报表折算差额               |      |                       |                      |
| 6.其他                       |      |                       |                      |
| <b>六、综合收益总额</b>            |      | <b>145,784,829.99</b> | <b>79,030,194.49</b> |
| <b>七、每股收益：</b>             |      |                       |                      |
| （一）基本每股收益（元/股）             |      |                       |                      |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |      |                       |                      |

#### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 591,505,450.36 | 386,790,981.58 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                |                |

|                              |      |                       |                       |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |      |                       |                       |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |      |                       |                       |
| 收到再保险业务现金净额                  |      |                       |                       |
| 保户储金及投资款净增加额                 |      |                       |                       |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |      |                       |                       |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |      |                       |                       |
| 拆入资金净增加额                     |      |                       |                       |
| 回购业务资金净增加额                   |      |                       |                       |
| 收到的税费返还                      |      | 19,281,130.69         | 8,764,743.61          |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六、42 | 87,313,827.43         | 5,123,362.82          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | <b>698,100,408.48</b> | <b>400,679,088.01</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 345,087,686.92        | 165,200,028.42        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      |                       |                       |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      |                       |                       |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |      |                       |                       |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |      |                       |                       |
| 支付保单红利的现金                    |      |                       |                       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |      | 52,457,978.93         | 44,529,969.48         |
| 支付的各项税费                      |      | 75,471,497.07         | 38,631,832.68         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、42 | 135,166,829.34        | 37,736,868.63         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | <b>608,183,992.26</b> | <b>286,098,699.21</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | <b>89,916,416.22</b>  | <b>114,580,388.80</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                    |      | 13,580,000.00         | 14,500,000.00         |
| 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    |      | 63,602.00             | 18,800.00             |
| 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 |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |      | <b>13,643,602.00</b>  | <b>14,518,800.00</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      | 1,553,549.29          | 1,653,369.62          |
| 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 |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |      | <b>1,553,549.29</b>   | <b>1,653,369.62</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |      | <b>12,090,052.71</b>  | <b>12,865,430.38</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |      |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                    |      | 4,560,000.00          |                       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |      |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                    |      |                       | 20,000,000.00         |



|                           |      |                       |                       |
|---------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 发行债券收到的现金                 |      |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 六、42 | 54,243,242.60         | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | <b>58,803,242.60</b>  | <b>20,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 20,000,000.00         | 20,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 54,724,300.00         | 48,719,200.00         |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 5,950,000.00          | -                     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 六、43 | 10,695,320.67         | 38,728,775.75         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | <b>85,419,620.67</b>  | <b>107,447,975.75</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-26,616,378.07</b> | <b>-87,447,975.75</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>-332.66</b>        | <b>-732.19</b>        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>75,389,758.20</b>  | <b>39,997,111.24</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 94,168,535.48         | 54,171,424.24         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | <b>169,558,293.68</b> | <b>94,168,535.48</b>  |

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 | 本期金额                  | 上期金额                  |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 519,480,885.94        | 349,859,334.41        |
| 收到的税费返还                   |    | 19,281,130.69         | 8,582,301.90          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 6,382,785.70          | 4,105,320.53          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>545,144,802.33</b> | <b>362,546,956.84</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 330,028,683.51        | 145,209,860.24        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 40,777,892.01         | 36,668,029.53         |
| 支付的各项税费                   |    | 70,232,738.62         | 34,300,794.81         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 65,288,360.72         | 38,918,446.56         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>506,327,674.86</b> | <b>255,097,131.14</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>38,817,127.47</b>  | <b>107,449,825.70</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    | 13,580,000.00         | 14,500,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 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 |    | 63,602.00             | 18,800.00             |
| 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            |    |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>24,693,602.00</b>  | <b>14,518,800.00</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 587,956.53            | 1,384,595.80          |
| 投资支付的现金                   |    |                       | 4,500,000.00          |

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 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            |  |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>587,956.53</b>     | <b>5,884,595.80</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>24,105,645.47</b>  | <b>8,634,204.20</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |  |                       | 20,000,000.00         |
| 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         |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>54,243,242.60</b>  | <b>20,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 20,000,000.00         | 20,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 48,774,300.00         | 48,719,200.00         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                       | 32,349,599.75         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>68,774,300.00</b>  | <b>101,068,799.75</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-14,531,057.40</b> | <b>-81,068,799.75</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>-332.66</b>        | <b>-732.19</b>        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>48,391,382.88</b>  | <b>35,014,497.96</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 80,714,991.86         | 45,700,493.90         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>129,106,374.74</b> | <b>80,714,991.86</b>  |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目        | 本期             |        |    |  |               |       |        |               |               |        |                |               |                |
|-----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |        |               |               | 少数股东权益 | 所有者权益          |               |                |
|           | 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 |        |    |  | 70,098,013.51 |       |        | 12,778,228.36 | 45,682,340.21 |        | 170,985,880.00 | 66,456,516.67 | 526,000,978.75 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |               |       |        |               |               |        |                |               |                |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |               |       |        |               |               |        |                |               |                |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |               |       |        |               |               |        |                |               |                |
| 其他        |                |        |    |  |               |       |        |               |               |        |                |               |                |
| 二、本年期初余额  | 160,000,000.00 |        |    |  | 70,098,013.51 |       |        | 12,778,228.36 | 45,682,340.21 |        | 170,985,880.00 | 66,456,516.67 | 526,000,978.75 |
| 三、本期增减变动金 |                |        |    |  | -1,259,833.56 |       |        | 3,004,333.75  | 14,578,483.35 |        | 91,262,238.69  | 51,341,260.49 | 158,926,482.72 |

|                   |  |  |  |               |  |  |  |               |                |               |                |  |
|-------------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|---------------|----------------|--|
| 额(减少以“—”号填列)      |  |  |  |               |  |  |  |               |                |               |                |  |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |               |  |  |  |               | 153,840,722.04 | 7,316,837.20  | 161,157,559.24 |  |
| (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       |  |  |  |               |  |  |  |               |                | 42,060,000.00 | 42,060,000.00  |  |
| 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             |  |  |  | -1,259,833.56 |  |  |  |               |                | 1,476,634.89  | 216,801.33     |  |
| (三) 利润分配          |  |  |  |               |  |  |  | 14,578,483.35 | -62,578,483.35 |               | -48,000,000.00 |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |               |  |  |  | 14,578,483.35 | -14,578,483.35 |               |                |  |
| 2. 提取一般风险准        |  |  |  |               |  |  |  |               |                |               |                |  |

|                               |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |                |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 备                             |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |                |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配       |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  | -48,000,000.00 | -48,000,000.00 |
| 4. 其他                         |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |                |
| （四）所有<br>者权益内<br>部结转          |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |                |
| 1.资本公积<br>转增资本<br>（或股本）       |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |                |
| 2.盈余公积<br>转增资本<br>（或股本）       |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |                |
| 3.盈余公积<br>弥补亏损                |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |                |
| 4.设定受益<br>计划变动<br>额结转留<br>存收益 |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |                |
| 5.其他                          |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |                |
| （五）专项<br>储备                   |  |  |  |  |  |  | 3,004,333.75 |  |  |  |  | 487,788.40     | 3,492,122.15   |
| 1. 本期提<br>取                   |  |  |  |  |  |  | 3,004,333.75 |  |  |  |  | 487,788.40     | 3,492,122.15   |
| 2. 本期使                        |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |                |

|         |                |  |  |  |               |  |  |               |               |  |                |                |                |
|---------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 用       |                |  |  |  |               |  |  |               |               |  |                |                |                |
| (六) 其他  |                |  |  |  |               |  |  |               |               |  |                |                |                |
| 四、本期末余额 | 160,000,000.00 |  |  |  | 68,838,179.95 |  |  | 15,782,562.11 | 60,260,823.56 |  | 262,248,118.69 | 117,797,777.16 | 684,927,461.47 |

| 项目        | 上期             |        |    |  |               |       |        |               |               |        |                |       |                |
|-----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|-------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |        |               |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益 |                |
|           | 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 |        |    |  | 73,014,850.10 |       |        | 10,871,617.86 | 37,779,320.76 |        | 155,651,085.03 |       | 437,316,873.75 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |               |       |        |               |               |        |                |       |                |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |               |       |        |               |               |        |                |       |                |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |               |       |        |               |               |        |                |       |                |
| 其他        |                |        |    |  |               |       |        |               |               |        |                |       |                |
| 二、本年初余额   | 160,000,000.00 |        |    |  | 73,014,850.10 |       |        | 10,871,617.86 | 37,779,320.76 |        | 155,651,085.03 |       | 437,316,873.75 |

|                                   |  |  |  |               |  |  |              |              |                |                |               |                |
|-----------------------------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以<br>“-”号填<br>列) |  |  |  | -2,916,836.59 |  |  | 1,906,610.50 | 7,903,019.45 |                | 15,334,794.97  | 66,456,516.67 | 88,684,105.00  |
| (一) 综合<br>收益总额                    |  |  |  |               |  |  |              |              |                | 71,237,814.42  | 6,379,759.38  | 77,617,573.80  |
| (二) 所有<br>者投入和减<br>少资本            |  |  |  | -2,916,836.59 |  |  |              |              |                |                | 65,843,497.93 | 62,926,661.34  |
| 1. 股东投入<br>的普通股                   |  |  |  |               |  |  |              |              |                |                | 64,833,111.89 | 64,833,111.89  |
| 2. 其他权益<br>工具持有者<br>投入资本          |  |  |  |               |  |  |              |              |                |                |               |                |
| 3. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额         |  |  |  |               |  |  |              |              |                |                |               |                |
| 4. 其他                             |  |  |  | -2,916,836.59 |  |  |              |              |                |                | 1,010,386.04  | -1,906,450.55  |
| (三) 利润<br>分配                      |  |  |  |               |  |  |              | 7,903,019.45 | -55,903,019.45 | -5,950,000.00  | -5,950,000.00 | -53,950,000.00 |
| 1. 提取盈余<br>公积                     |  |  |  |               |  |  |              | 7,903,019.45 | -7,903,019.45  |                |               |                |
| 2. 提取一般<br>风险准备                   |  |  |  |               |  |  |              |              |                |                |               |                |
| 3. 对所有<br>者                       |  |  |  |               |  |  |              |              |                | -48,000,000.00 | -5,950,000.00 | -53,950,000.00 |



|                    |                       |  |  |                      |  |  |                      |                      |  |                       |                      |                       |
|--------------------|-----------------------|--|--|----------------------|--|--|----------------------|----------------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| (或股东)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              |                       |  |  |                      |  |  |                      |                      |  |                       |                      |                       |
| (五) 专项储备           |                       |  |  |                      |  |  | 1,906,610.50         |                      |  |                       | 183,259.36           | 2,089,869.86          |
| 1. 本期提取            |                       |  |  |                      |  |  | 1,906,610.50         |                      |  |                       | 183,259.36           | 2,089,869.86          |
| 2. 本期使用            |                       |  |  |                      |  |  |                      |                      |  |                       |                      |                       |
| (六) 其他             |                       |  |  |                      |  |  |                      |                      |  |                       |                      |                       |
| <b>四、本年年末余额</b>    | <b>160,000,000.00</b> |  |  | <b>70,098,013.51</b> |  |  | <b>12,778,228.36</b> | <b>45,682,340.21</b> |  | <b>170,985,880.00</b> | <b>66,456,516.67</b> | <b>526,000,978.75</b> |

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                        | 本期             |        |     |    |               |       |        |               |               |        |                |                |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                           | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积          | 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 | 45,682,340.21 |        | 155,873,150.31 | 446,735,859.11 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |               |       |        |               |               |        |                |                |
| 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 | 45,682,340.21 |        | 155,873,150.31 | 446,735,859.11 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |               |       |        | 2,927,370.00  | 14,578,483.35 |        | 83,206,346.64  | 100,712,199.99 |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |    |               |       |        |               |               |        | 145,784,829.99 | 145,784,829.99 |
| (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           |                       |  |  |  |                      |  | 14,578,483.35        |                      | -62,578,483.35 |                       | -48,000,000.00        |
| 1. 提取盈余公积          |                       |  |  |  |                      |  | 14,578,483.35        |                      | -14,578,483.35 |                       |                       |
| 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              |                       |  |  |  |                      |  |                      |                      |                |                       |                       |
| (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             |                       |  |  |  |                      |  |                      |                      |                |                       |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>160,000,000.00</b> |  |  |  | <b>73,014,850.10</b> |  | <b>15,092,888.49</b> | <b>60,260,823.56</b> |                | <b>239,079,496.95</b> | <b>547,448,059.10</b> |

| 项目                        | 上期             |        |     |    |               |       |              |               |               |        |                |                |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                           | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备          | 盈余公积          | 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 |       |              | 10,452,585.45 | 37,779,320.76 |        | 132,745,975.27 | 413,992,731.58 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |               |       |              |               |               |        |                |                |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |               |       |              |               |               |        |                |                |
| 其他                        |                |        |     |    |               |       |              |               |               |        |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 160,000,000.00 |        |     |    | 73,014,850.10 |       |              | 10,452,585.45 | 37,779,320.76 |        | 132,745,975.27 | 413,992,731.58 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |               |       | 1,712,933.04 | 7,903,019.45  |               |        | 23,127,175.04  | 32,743,127.53  |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |    |               |       |              |               |               |        | 79,030,194.49  | 79,030,194.49  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |        |     |    |               |       |              |               |               |        |                |                |
| 1. 股东投入的普通股               |                |        |     |    |               |       |              |               |               |        |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |        |     |    |               |       |              |               |               |        |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |        |     |    |               |       |              |               |               |        |                |                |
| 4. 其他                     |                |        |     |    |               |       |              |               |               |        |                |                |
| (三) 利润分配                  |                |        |     |    |               |       |              |               | 7,903,019.45  |        | -55,903,019.45 | -48,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |    |               |       |              |               | 7,903,019.45  |        | -7,903,019.45  |                |
| 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              |                       |  |  |                      |  |  |                      |                      |  |                       |                       |
| （五）专项储备            |                       |  |  |                      |  |  | 1,712,933.04         |                      |  |                       | 1,712,933.04          |
| 1. 本期提取            |                       |  |  |                      |  |  | 1,712,933.04         |                      |  |                       | 1,712,933.04          |
| 2. 本期使用            |                       |  |  |                      |  |  |                      |                      |  |                       |                       |
| （六）其他              |                       |  |  |                      |  |  |                      |                      |  |                       |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>160,000,000.00</b> |  |  | <b>73,014,850.10</b> |  |  | <b>12,165,518.49</b> | <b>45,682,340.21</b> |  | <b>155,873,150.31</b> | <b>446,735,859.11</b> |

## 2018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;2010年5月28日取得了陕西省工商行政管理局核发的注册号为610000400001257号企业法人营业执照。

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》

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

---

(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。



## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

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钗、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%；自然人郑明钗出资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

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

---

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。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

上述股权交易完成后，截至2018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                | 2,380.00         | 14.8750       |
| 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        |
| 王文祥                | 704.00           | 4.4000        |
| 赖银超                | 640.00           | 4.0000        |
| 新疆华商盈通股权投资有限公司     | 640.00           | 4.0000        |
| 李西茂                | 480.00           | 3.0000        |
| 郑明钗                | 480.00           | 3.0000        |
| 胡古月                | 457.00           | 2.8563        |
| 郭辉                 | 183.00           | 1.1438        |
| 刘小辉                | 160.00           | 1.0000        |
| 曹华                 | 50.00            | 0.3125        |
| 颜美香                | 1.3.00           | 0.0081        |
| 杨斌                 | 1.00             | 0.0063        |
| 吴萍萍                | 0.80             | 0.0050        |
| 陈军伟                | 0.50             | 0.0031        |
| 衣景龙                | 0.10             | 0.0006        |
| <b>合计</b>          | <b>16,000.00</b> | <b>100.00</b> |

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。

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。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

---

本公司设有股东大会、董事会和监事会。股东大会是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

2018年01月01日至2018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

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

---

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。

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

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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。

### (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

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利



## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

---

息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

应根据公司的实际情况,明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准,其中,对于权益工具投资,还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法,以及持续下跌期间的确定依据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

4) 当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (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。

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。

### 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

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

---

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。

### (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

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,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

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。

### 10. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，需要单独计提的则按下述（1）中所述方法处理；其次，可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述（3）中所述方法处理。除上述以外的应收款项，应按照信用风险特征组合计提的，按下述（2）中所述方法处理。

#### （1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                              |
|----------------------|------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

#### （2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|                |                         |
|----------------|-------------------------|
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                         |
| 账龄组合①          | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合     |
| 账龄组合②          | 以垫付逾期融资款项的账龄为信用风险特征划分组合 |

1) 采用账龄组合①的应收款项坏账准备计提比例如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 5            | 5             |

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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   | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| 1-2年 | 10           | 10            |
| 2-3年 | 20           | 20            |
| 3-4年 | 50           | 50            |
| 4-5年 | 80           | 80            |
| 5年以上 | 100          | 100           |

2) 采用账龄组合②的应收款项坏账准备计提:

| 账龄      | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------|---------------|
| 3个月以内   | 5             |
| 4-6个月   | 10            |
| 7-12个月  | 20            |
| 13-24个月 | 40            |
| 25-36个月 | 80            |
| 36个月以上  | 100           |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                  |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备     |

## 11. 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。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

---

### 12. 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。重大影响的确凿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。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

---

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。

### (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。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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。

## 13. 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。

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    |



## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

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。

### 14. 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   |

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。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

---

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。

### 15. 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。

### 16. 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。

### 17. 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

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

---

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。

### 18. 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。

### 19. 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。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

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。

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。

### 20. 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。

### 21. 预计负债

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

---

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

### 22. 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。

### 23. 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。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

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。

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。

### 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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。

### 25. 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。

### 26. 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。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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) 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。

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。

### 27. 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。

### 28. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 会计政策变更及影响



## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

2018年6月15日，财政部发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司按照财会[2018]15号的相关规定执行，对可比期间比较数据进行调整列报。

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。。

### (1) 重要会计估计变更及影响

本公司本年度无会计估计变更。

### (2) 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   | 17.00%、16.00%        |
| 城建税   | 流转税       | 7.00%                |
| 教育费附加 | 流转税       | 3.00%                |
| 房产税   | 房产原值扣除20% | 1.20%                |
| 土地使用税 | 计税土地使用面积  | 14.00元/平方米、6.00元/平方米 |
| 所得税   | 应纳税所得     | 25.00%、15.00%        |

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  | 15.00% |
| 西安同力重工有限公司    | 25.00% |
| 天津同力重工有限公司    | 25.00% |
| 西安主函数智能科技有限公司 | 25.00% |

### 2. 税收优惠

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

陕西同力重工股份有限公司2015年8月31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GR201561000202《高新技术企业证书》；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》，陕西同力重工股份有限公司本期所得税税率按高新技术企业优惠税率15%执行。

### 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至12月31日，“上年”系指2017年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

| 项目            | 年末余额                  | 年初余额                  |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金            | 203,594.48            | 113,982.18            |
| 银行存款          | 169,354,048.14        | 94,053,904.22         |
| 其他货币资金        | 95,565,768.72         | 75,446,211.10         |
| <b>合计</b>     | <b>265,123,411.34</b> | <b>169,614,097.50</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                       |                       |

注：年末其他货币资金为存放于中国银行陕西省分行履约保函保证金6,904,999.49元及票据保证金4,600,000.00元、存放于浙商银行的资金池质押担保保证金58,740,152.50元、存放于浙商银行的6个月定期存款10,000,000.00元、存放于长安银行的质量保函保证金1,142,269.00元、存放于光大银行担保保证金651.06元、存放于浦发银行的银行承兑保证金14,177,696.67元。

#### 2. 应收票据及应收账款

| 项目        | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据      | 74,598,564.19         | 91,324,404.48         |
| 应收账款      | 214,878,146.16        | 190,277,028.41        |
| <b>合计</b> | <b>289,476,710.35</b> | <b>281,601,432.89</b> |

##### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据种类

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票    | 69,547,225.75        | 91,006,730.48        |
| 商业承兑汇票    | 5,051,338.44         | 317,674.00           |
| <b>合计</b> | <b>74,598,564.19</b> | <b>91,324,404.48</b> |

2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目        | 年末终止确认金额              | 年末未终止确认金额 |
|-----------|-----------------------|-----------|
| 银行承兑汇票    | 730,561,597.13        |           |
| 商业承兑汇票    | 7,223,999.40          |           |
| <b>合计</b> | <b>737,785,596.53</b> |           |

注1、年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类

| 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 (%)     |                       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 4,614,501.37          | 1.70          | 4,614,501.37         | 100.00       |                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |                       |               |                      |              |                       |
| 账龄组合①                 | 266,898,877.78        | 98.30         | 52,020,731.62        | 19.49        | 214,878,146.16        |
| 账龄组合②                 |                       |               |                      |              |                       |
| 组合小计                  | 266,898,877.78        | 98.30         | 52,020,731.62        | 19.49        | 214,878,146.16        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                      |              |                       |
| <b>合计</b>             | <b>271,513,379.15</b> | <b>100.00</b> | <b>56,635,232.99</b> | <b>20.86</b> | <b>214,878,146.16</b> |

(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 (%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 4,614,501.37 | 1.97   | 4,614,501.37 | 100.00   |      |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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                  |               |                      |              | 账面价值                  |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
|                       | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |              |                       |
|                       | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                   | 计提比例 (%)     |                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |                       |               |                      |              |                       |
| 账龄组合①                 | 229,797,703.00        | 98.03         | 39,520,674.59        | 17.20        | 190,277,028.41        |
| 账龄组合②                 |                       |               |                      |              |                       |
| 组合小计                  | 229,797,703.00        | 98.03         | 39,520,674.59        | 17.20        | 190,277,028.41        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                      |              |                       |
| <b>合计</b>             | <b>234,412,204.37</b> | <b>100.00</b> | <b>44,135,175.96</b> | <b>18.83</b> | <b>190,277,028.41</b> |

2) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 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 |
| <b>合计</b>         | <b>4,614,501.37</b> | <b>4,614,501.37</b> | <b>100.00</b> |        |

3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 年末金额                  |               |                      |              |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
|           | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |              |
|           | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                   | 计提比例 (%)     |
| 1年以内      | 178,697,662.94        | 66.95         | 8,934,883.16         | 5.00         |
| 1-2年      | 28,585,095.21         | 10.71         | 2,858,509.52         | 10.00        |
| 2-3年      | 5,711,426.12          | 2.14          | 1,142,285.22         | 20.00        |
| 3-4年      | 16,623,690.82         | 6.23          | 8,311,845.41         | 50.00        |
| 4-5年      | 32,538,971.92         | 12.19         | 26,031,177.54        | 80.00        |
| 5年以上      | 4,742,030.77          | 1.78          | 4,742,030.77         | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>266,898,877.78</b> | <b>100.00</b> | <b>52,020,731.62</b> | <b>19.49</b> |

(续)

| 账龄   | 年初金额           |        |              |          |
|------|----------------|--------|--------------|----------|
|      | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |
|      | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 142,891,861.70 | 62.18  | 7,144,593.09 | 5.00     |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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        | 年初金额                  |               |                      |              |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
|           | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |              |
|           | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%)      |
| 1-2年      | 20,188,157.51         | 8.79          | 2,018,815.76         | 10.00        |
| 2-3年      | 19,271,566.99         | 8.39          | 3,854,313.40         | 20.00        |
| 3-4年      | 40,607,833.18         | 17.67         | 20,303,916.59        | 50.00        |
| 4-5年      | 3,196,239.35          | 1.39          | 2,556,991.48         | 80.00        |
| 5年以上      | 3,642,044.27          | 1.58          | 3,642,044.27         | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>229,797,703.00</b> | <b>100.00</b> | <b>39,520,674.59</b> | <b>17.20</b> |

4) 本年计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额为12,500,057.03元;本年度收回或转回坏账准备金额0.00元。

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                | 28,963,513.01        | 注1   | 10.67              | 1,932,745.79         |
| 河南汉特工程机械有限公司                  | 16,706,391.11        | 注2   | 6.15               | 11,187,251.09        |
| 昆明隆昌汽车贸易有限公司                  | 14,443,587.08        | 1年以内 | 5.32               | 722,179.35           |
| 内蒙古赢信土石方工程有限责任公司              | 13,575,997.49        | 1年以内 | 5.00               | 678,799.87           |
| 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 | 13,121,619.80        | 4-5年 | 4.83               | 10,497,295.84        |
| <b>合计</b>                     | <b>86,811,108.49</b> | —    | <b>31.97</b>       | <b>25,018,271.94</b> |

注1: 其中: 1年以内19,272,110.31元, 1-2年9,691,402.70元。

注2: 其中: 3-4年7,259,539.32元, 4-5年9,446,851.79元。

6) 年末应收账款无持有本公司5%以上表决权股份的股东单位欠款。

7) 年末无应收关联方账款。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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                   | 比例(%)         |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 1年以内      | 30,963,245.82        | 93.48         | 14,062,063.73        | 63.82         |
| 1-2年      | 783,620.34           | 2.37          | 6,845,091.82         | 31.06         |
| 2-3年      | 391,428.55           | 1.18          | 503,433.99           | 2.28          |
| 3年以上      | 983,810.01           | 2.97          | 625,063.39           | 2.84          |
| <b>合计</b> | <b>33,122,104.72</b> | <b>100.00</b> | <b>22,035,652.93</b> | <b>100.00</b> |

注：年末无账龄超过1年的重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

| 单位名称           | 年末余额                 | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) | 账龄   |
|----------------|----------------------|--------------------|------|
| 江苏金元装饰工程有限公司   | 4,701,269.58         | 14.19              | 1年以内 |
| 陕西八钢板簧有限公司     | 3,474,630.71         | 10.49              | 1年以内 |
| 潍柴动力股份有限公司     | 2,243,495.76         | 6.77               | 1年以内 |
| 百超(上海)精密机床有限公司 | 2,071,032.73         | 6.25               | 1年以内 |
| 扬州凯跃车身制造有限公司   | 1,892,662.04         | 5.71               | 1年以内 |
| <b>合计</b>      | <b>14,383,090.82</b> | <b>43.41</b>       |      |

4. 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     | 67,330,729.81        | 50,055,117.54        |
| <b>合计</b> | <b>67,330,729.81</b> | <b>50,055,117.54</b> |

(1) 其他应收款分类

| 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(%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,966,020.99 | 8.04  | 10,966,020.99 | 100.00  |      |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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 (%)     |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | —                     | —             | —                    | —            |                      |
| 账龄组合①                  | 75,389,612.45         | 55.29         | 8,058,882.64         | 10.69        | 67,330,729.81        |
| 账龄组合②                  | 49,998,480.74         | 36.67         | 49,998,480.74        | 100.00       |                      |
| <b>组合小计</b>            | <b>125,388,093.19</b> | <b>91.96</b>  | <b>58,057,363.38</b> | <b>46.30</b> | <b>67,330,729.81</b> |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                       |               |                      |              |                      |
| <b>合计</b>              | <b>136,354,114.18</b> | <b>100.00</b> | <b>69,023,384.37</b> | <b>50.62</b> | <b>67,330,729.81</b> |

(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 (%)     |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 15,380,982.24         | 13.80         | 15,380,982.24        | 100.00       |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |                       |               |                      |              |                      |
| 账龄组合①                  | 55,559,663.72         | 49.87         | 5,504,546.18         | 9.91         | 50,055,117.54        |
| 账龄组合②                  | 39,212,906.86         | 35.19         | 39,212,906.86        | 100.00       | —                    |
| <b>组合小计</b>            | <b>94,772,570.58</b>  | <b>85.06</b>  | <b>44,717,453.04</b> | <b>47.18</b> | <b>50,055,117.54</b> |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,265,458.48          | 1.14          | 1,265,458.48         | 100.00       |                      |
| <b>合计</b>              | <b>111,419,011.30</b> | <b>100.00</b> | <b>61,363,893.76</b> | <b>55.07</b> | <b>50,055,117.54</b> |

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称         | 账面余额                 | 坏账准备                 | 账龄   | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|---------------|----------------------|----------------------|------|----------|--------|
| 包头市天力工矿配件有限公司 | 5,314,759.96         | 5,314,759.96         | 3年以上 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 西安成无钢管有限公司    | 4,106,112.41         | 4,106,112.41         | 1-2年 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 西安松岳工贸有限公司    | 1,545,148.62         | 1,545,148.62         | 1-2年 | 100.00   | 预计无法收回 |
| <b>合计</b>     | <b>10,966,020.99</b> | <b>10,966,020.99</b> | —    | —        | —      |

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

账龄组合①，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄        | 年末金额                 |               |                     |         |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备                |         |
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 计提比例(%) |
| 1年以内      | 30,222,615.25        | 40.09         | 1,511,130.77        | 5.00    |
| 1-2年      | 42,338,057.24        | 56.16         | 4,233,805.72        | 10.00   |
| 2-3年      | 207,482.40           | 0.28          | 41,496.48           | 20.00   |
| 3-4年      | 1,000.00             | 0.00          | 500.00              | 50.00   |
| 4-5年      | 1,742,539.43         | 2.31          | 1,394,031.54        | 80.00   |
| 5年以上      | 877,918.13           | 1.16          | 877,918.13          | 100.00  |
| <b>合计</b> | <b>75,389,612.45</b> | <b>100.00</b> | <b>8,058,882.64</b> |         |

(续)

| 账龄        | 年初金额                 |               |                     |             |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             |
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 计提比例(%)     |
| 1年以内      | 50,699,109.42        | 91.26         | 2,534,955.48        | 5.00        |
| 1-2年      | 739,583.53           | 1.33          | 73,958.36           | 10.00       |
| 2-3年      | 78,220.40            | 0.14          | 15,644.08           | 20.00       |
| 3-4年      | 1,789,308.88         | 3.22          | 894,654.44          | 50.00       |
| 4-5年      | 1,340,538.36         | 2.41          | 1,072,430.69        | 80.00       |
| 5年以上      | 912,903.13           | 1.64          | 912,903.13          | 100.00      |
| <b>合计</b> | <b>55,559,663.72</b> | <b>100.00</b> | <b>5,504,546.18</b> | <b>9.91</b> |

账龄组合②，垫付逾期融资款项按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄      | 年末金额          |        |               |         |
|---------|---------------|--------|---------------|---------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备          |         |
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 3个月以内   |               |        |               |         |
| 4-6个月   |               |        |               |         |
| 7-12个月  |               |        |               |         |
| 13-24个月 |               |        |               |         |
| 25-36个月 |               |        |               |         |
| 36个月以上  | 49,998,480.74 | 100.00 | 49,998,480.74 | 100.00  |



陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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 | 年末金额          |        |               |         |
|----|---------------|--------|---------------|---------|
|    | 账面余额          |        | 坏账准备          |         |
|    | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 合计 | 49,998,480.74 | 100.00 | 49,998,480.74 | 100.00  |

(续)

| 账龄      | 年初金额          |        |               |         |
|---------|---------------|--------|---------------|---------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备          |         |
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 3个月以内   |               |        |               |         |
| 4-6个月   |               |        |               |         |
| 7-12个月  |               |        |               |         |
| 13-24个月 |               |        |               |         |
| 25-36个月 |               |        |               |         |
| 36个月以上  | 39,212,906.86 | 100.00 | 39,212,906.86 | 100.00  |
| 合计      | 39,212,906.86 | 100.00 | 39,212,906.86 | 100.00  |

3) 本年计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 7,659,490.61 元; 本年度收回或转回坏账准备金 0.00 元。

4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 项目      | 年末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 备用金     | 271,451.94     | 2,633,836.79   |
| 代扣代缴费用  | 212,007.69     | 198,222.65     |
| 融资销售代垫款 | 49,998,480.74  | 39,212,906.86  |
| 融资租赁保证金 | 7,472,845.70   | 20,142,526.46  |
| 往来款     | 6,163,888.11   | 896,078.54     |
| 押金及保证金  | 35,440.00      | 55,440.00      |
| 股权转让款   | 72,200,000.00  | 48,280,000.00  |
| 合计      | 136,354,114.18 | 111,419,011.30 |

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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          | 与本公司关系 | 年末余额           | 账龄   | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 款项性质    | 坏账准备年末余额      |
|---------------|--------|----------------|------|---------------------|---------|---------------|
| 济南汇能石油化工有限公司  | 非关联方   | 42,330,000.00  | 1-2年 | 31.04               | 股权转让款   | 4,233,000.00  |
| 王爱东           | 非关联方   | 29,870,000.00  | 1年以内 | 21.91               | 股权转让款   | 1,493,500.00  |
| 青海广盛汽车销售有限公司  | 非关联方   | 16,708,350.88  | 3年以上 | 12.25               | 融资销售代垫款 | 16,708,350.88 |
| 包头市天力工矿配件有限公司 | 非关联方   | 10,859,537.71  | 3年以上 | 7.96                | 融资销售代垫款 | 10,859,537.71 |
| 银川同兴达机械设备有限公司 | 非关联方   | 8,114,561.17   | 4年以上 | 5.95                | 融资销售代垫款 | 8,114,561.17  |
| 合计            |        | 107,882,449.76 |      | 79.11               |         | 41,408,949.76 |

5. 存货

(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  | 112,410,700.25 |      | 112,410,700.25 |
| 在产品  | 27,802,090.66  |      | 27,802,090.66  |
| 库存商品 | 100,744,568.22 |      | 100,744,568.22 |
| 发出商品 | 168,392,570.75 |      | 168,392,570.75 |
| 合计   | 409,349,929.88 |      | 409,349,929.88 |

(续)

| 项目   | 年初余额           |      |                |
|------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 82,025,378.52  |      | 82,025,378.52  |
| 在产品  | 28,091,040.93  |      | 28,091,040.93  |
| 库存商品 | 67,562,852.54  |      | 67,562,852.54  |
| 发出商品 | 111,400,233.65 |      | 111,400,233.65 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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 | 年初余额           |      |                |
|----|----------------|------|----------------|
|    | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 合计 | 289,079,505.64 |      | 289,079,505.64 |

注：年末不存在已被抵押、质押的存货。

6. 其他流动资产

| 项目      | 年末余额         | 年初余额          | 性质 |
|---------|--------------|---------------|----|
| 待抵扣进项税  | 2,901,561.84 | 5,824,060.18  | 税费 |
| 应收出口退税款 | 1,119,005.32 | 11,876,745.66 | 税费 |
| 合计      | 4,020,567.16 | 17,700,805.84 |    |

7. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权        | 在建工程 | 合计           |
|--------------------|--------------|--------------|------|--------------|
| <b>一、账面原值</b>      |              |              |      |              |
| 1. 年初余额            |              | 1,427,149.99 |      | 1,427,149.99 |
| 2. 本年增加金额          | 4,013,880.00 |              |      | 4,013,880.00 |
| (1) 外购             |              |              |      |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 4,013,880.00 |              |      | 4,013,880.00 |
| 3. 本年减少金额          |              |              |      |              |
| (1) 处置             |              |              |      |              |
| (2) 其他转出           |              |              |      |              |
| 4. 年末余额            | 4,013,880.00 | 1,427,149.99 |      | 5,441,029.99 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |              |              |      |              |
| 1. 年初余额            |              | 110,217.31   |      | 110,217.31   |
| 2. 本年增加金额          | 381,120.00   | 29,103.48    | 0.00 | 410,223.48   |
| (1) 计提或摊销          | 63,600.00    | 29,103.48    |      | 92,703.48    |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 317,520.00   |              |      | 317,520.00   |
| 3. 本年减少金额          |              |              |      |              |
| (1) 处置             |              |              |      |              |
| (2) 其他转出           |              |              |      |              |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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        | 在建工程 | 合计           |
|---------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 4. 年末余额       | 381,120.00   | 139,320.79   |      | 520,440.79   |
| <b>三、减值准备</b> |              |              |      |              |
| 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       |              |              |      |              |
| <b>四、账面价值</b> |              |              |      |              |
| 1. 年末账面价值     | 3,632,760.00 | 1,287,829.20 |      | 4,920,589.20 |
| 2. 年初账面价值     |              | 1,316,932.68 |      | 1,316,932.68 |

注：1) 报告期内计入当期损益的折旧金额为 92,703.48 元。

(2) 本期增加系天津同力重工有限公司将自有 2#组装车间由自用改为对外出租，将固定资产转入投资性房地产，转入房产原值 4,013,880.00 元，截止转换日累计折旧 317,520.00 元，转入净值 3,696,360.00 元。

8. 固定资产

| 项目        | 年末账面价值                | 年初账面价值                |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产      | 164,648,964.08        | 160,271,062.47        |
| 固定资产清理    |                       |                       |
| <b>合计</b> | <b>164,648,964.08</b> | <b>160,271,062.47</b> |

(1) 固定资产

1) 固定资产明细表

| 项目            | 房屋建筑物          | 机器设备          | 运输设备          | 办公设备         | 合计             |
|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |                |               |               |              |                |
| 1. 年初余额       | 151,836,589.80 | 51,685,932.22 | 12,669,114.52 | 3,699,645.67 | 219,891,282.21 |
| 2. 本年增加金额     | 10,475,646.38  | 5,039,911.17  | 1,953,352.02  | 1,522,072.27 | 18,990,981.84  |
| (1) 购置        | 10,475,646.38  | 5,039,911.17  | 1,953,352.02  | 1,522,072.27 | 18,990,981.84  |
| (2) 在建工程转入    |                |               |               |              | -              |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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             |
|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| (3) 其他        |                |               |               |              | -              |
| (4) 重分类调整     |                |               |               |              | -              |
| 3. 本年减少金额     | 4,797,230.50   | 453,564.10    | 1,234,609.00  |              | 6,485,403.60   |
| (1) 处置或报废     | 783,350.50     | 453,564.10    | 1,234,609.00  | -            | 2,471,523.60   |
| (2) 重分类调整     | 4,013,880.00   | -             | -             | -            | 4,013,880.00   |
| 4. 年末余额       | 157,515,005.68 | 56,272,279.29 | 13,387,857.54 | 5,221,717.94 | 232,396,860.45 |
| <b>二、累计折旧</b> |                |               |               |              | -              |
| 1. 年初余额       | 16,056,137.64  | 31,831,144.75 | 8,826,140.29  | 2,906,797.06 | 59,620,219.74  |
| 2. 本年增加金额     | 5,793,658.77   | 789,655.21    | 2,546,598.92  | 902,210.45   | 10,032,123.35  |
| (1) 计提        | 5,793,658.77   | 789,655.21    | 2,546,598.92  | 902,210.45   | 10,032,123.35  |
| (2) 其他        |                |               |               |              | -              |
| 3. 本年减少金额     | 390,388.09     | 341,180.08    | 1,172,878.55  |              | 1,904,446.72   |
| (1) 处置或报废     | 72,868.09      | 341,180.08    | 1,172,878.55  | -            | 1,586,926.72   |
| (2) 重分类调整     | 317,520.00     | -             | -             | -            | 317,520.00     |
| 4. 年末余额       | 21,459,408.32  | 32,279,619.88 | 10,199,860.66 | 3,809,007.51 | 67,747,896.37  |
| <b>三、减值准备</b> |                |               |               |              | -              |
| 1. 年初余额       |                |               |               |              | -              |
| 2. 本年增加金额     |                |               |               |              | -              |
| 3. 本年减少金额     |                |               |               |              | -              |
| 4. 年末余额       |                |               |               |              | -              |
| <b>四、账面价值</b> |                |               |               |              | -              |
| 1. 年末账面价值     | 136,055,597.36 | 23,992,659.41 | 3,187,996.88  | 1,412,710.43 | 164,648,964.08 |
| 2. 年初账面价值     | 135,780,452.16 | 19,854,787.47 | 3,842,974.23  | 792,848.61   | 160,271,062.47 |

注1：报告期内直接计入当期损益的折旧金额为1,150,201.83元。

注2：本期减少的固定资产房屋建筑物由固定资产转入投资性房地产，转出房产原值4,013,880.00元，累计折旧317,520.00元，净值3,696,360.00元。本期报废房屋建筑物、机器设备、运输设备原值1,261,395.60元、累计折旧437,305.12元，取得处置价款102.00元，报废净损失823,988.48元。本期处置运输设备、机器设备原值1,210,128.00元，累计折旧1,149,621.60元，处置价款62,305.84元，处置净收益1,799.44元。

注3：本期增加的房屋建筑物主要系购置鄂尔多斯铜川镇5间商铺3,834,647.76元，及新增车间6,664,998.62元。

注4：年末固定资产抵押情况详见附注六、42.所有权受到限制的资产。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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) 未办妥产权证书的固定资产

| 项目        | 账面价值          | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|---------------|-----------|
| 天津同力房屋建筑物 | 47,723,802.46 | 竣工决算尚未完成  |

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

| 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      |
| 天津同力二期工程 | 1,579,968.81 |      | 1,579,968.81 | 51,886.79 |      | 51,886.79 |
| 合计       | 1,579,968.81 |      | 1,579,968.81 | 51,886.79 |      | 51,886.79 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 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 |              |
| 天津同力二期工程 | 51,886.79 | 1,528,082.02 |        |      | 1,579,968.81 |
| 合计       | 51,886.79 | 1,528,082.02 |        |      | 1,579,968.81 |

(续)

| 工程名称     | 预算数<br>(万元)  | 工程<br>进度   | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本年<br>利息资本 | 本年利息<br>资本化率 | 资金<br>来源 |
|----------|--------------|------------|---------------|---------------|--------------|----------|
| 天津同力二期工程 | 工程尚未<br>进行预算 | 前期筹<br>划阶段 |               |               |              | 自筹       |

注：年末在建工程无抵押、质押等受限情况。

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

| 项目        | 土地使用权         | 专利 | 办公软件         | 合计            |
|-----------|---------------|----|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |    |              |               |
| 1. 年初余额   | 77,144,520.01 |    | 4,581,386.88 | 81,725,906.89 |
| 2. 本年增加金额 |               |    | 882,887.08   | 882,887.08    |
| (1) 购置    |               |    | 882,887.08   | 882,887.08    |
| 3. 本年减少金额 |               |    |              |               |
| 4. 年末余额   | 77,144,520.01 |    | 5,464,273.96 | 82,608,793.97 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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         | 专利 | 办公软件         | 合计            |
|---------------|---------------|----|--------------|---------------|
| <b>二、累计摊销</b> |               |    |              |               |
| 1. 年初余额       | 7,131,405.21  |    | 3,463,054.84 | 10,594,460.05 |
| 2. 本年增加金额     | 1,582,575.92  | -  | 657,748.34   | 2,240,324.26  |
| (1) 计提        | 1,582,575.92  |    | 657,748.34   | 2,240,324.26  |
| 3. 本年减少金额     |               |    |              |               |
| 4. 年末余额       | 8,713,981.13  |    | 4,120,803.18 | 12,834,784.31 |
| <b>三、减值准备</b> |               |    |              |               |
| 1. 年初余额       |               |    |              |               |
| 2. 本年增加金额     |               |    |              |               |
| 3. 本年减少金额     |               |    |              |               |
| 4. 年末余额       |               |    |              |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |    |              |               |
| 1. 年末账面价值     | 68,430,538.88 |    | 1,343,470.78 | 69,774,009.66 |
| 2. 年初账面价值     | 70,013,114.80 |    | 1,118,332.04 | 71,131,446.84 |

(2) 年末无形资产不抵押情况。

11. 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                 |                       |
|-------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|             | 递延所得税资产              | 可抵扣暂时性差异              | 递延所得税资产              | 可抵扣暂时性差异              |
| 资产减值损失      | 19,097,786.48        | 125,658,617.36        | 15,930,712.19        | 105,080,944.78        |
| 可抵扣亏损       |                      |                       |                      |                       |
| 预计负债-风险准备金  | 11,089.26            | 73,928.42             | 7,981.32             | 53,208.79             |
| 预提费用-三包服务费用 | 6,864,567.07         | 44,959,136.80         | 4,378,746.74         | 29,191,644.92         |
| 预提费用        | 110,235.83           | 440,943.33            |                      |                       |
| <b>合计</b>   | <b>26,083,678.64</b> | <b>171,132,625.91</b> | <b>20,317,440.25</b> | <b>134,325,798.49</b> |

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

| 项目 | 年末余额    |          | 年初余额    |          |
|----|---------|----------|---------|----------|
|    | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 |
|    |         |          |         |          |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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    |          |
|------------|---------------------|---------------------|---------|----------|
|            | 递延所得税负债             | 应纳税暂时性差异            | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 |
| 固定资产加速折旧调整 | 1,150,633.96        | 7,670,893.07        |         |          |
| <b>合计</b>  | <b>1,150,633.96</b> | <b>7,670,893.07</b> |         |          |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目          | 年末余额             | 年初余额                |
|-------------|------------------|---------------------|
| 资产减值准备      |                  | 418,124.94          |
| 预提费用-三包服务费用 |                  | 1,157,564.96        |
| 可抵扣亏损       | 31,427.18        |                     |
| <b>合计</b>   | <b>31,427.18</b> | <b>1,575,689.90</b> |

注：年末子公司西安主函数智能科技有限公司因无法合理预计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。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份        | 年末金额             | 年初金额 | 备注 |
|-----------|------------------|------|----|
| 2019年     |                  |      |    |
| 2020年     |                  |      |    |
| 2021年     |                  |      |    |
| 2022年     |                  |      |    |
| 2023年     | 31,427.18        |      |    |
| <b>合计</b> | <b>31,427.18</b> |      |    |

12. 资产减值准备明细表

| 项目        | 年初余额                  | 本年增加                 | 本年减少 |      | 年末余额                  |
|-----------|-----------------------|----------------------|------|------|-----------------------|
|           |                       |                      | 转回   | 其他转出 |                       |
| 坏账准备      | 105,499,069.72        | 20,159,547.64        |      |      | 125,658,617.36        |
| <b>合计</b> | <b>105,499,069.72</b> | <b>20,159,547.64</b> |      |      | <b>125,658,617.36</b> |

13. 短期借款

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
|      |      |      |



陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

| 借款类别      | 年末余额 | 年初余额                 |
|-----------|------|----------------------|
| 抵押借款      |      | 20,000,000.00        |
| <b>合计</b> |      | <b>20,000,000.00</b> |

14. 应付票据及应付账款

| 类别        | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付票据      | 73,367,860.94         | 115,432,376.00        |
| 应付账款      | 250,200,587.87        | 219,040,480.94        |
| <b>合计</b> | <b>323,568,448.81</b> | <b>334,472,856.94</b> |

(1) 应付票据

| 票据种类      | 年末余额                 | 年初余额                  |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票    | 73,367,860.94        | 115,432,376.00        |
| 商业承兑汇票    |                      |                       |
| <b>合计</b> | <b>73,367,860.94</b> | <b>115,432,376.00</b> |

注：年末应付票据为本公司以存放于浙商银行保证金 58,740,152.50 元作抵押取得 59,190,164.27 元 6 个月期限的银行承兑汇票，以存放于浦发银行保证金 14,177,696.67 元作抵押取得 14,177,696.67 元 6 个月期限的银行承兑汇票。

(2) 应付账款

1) 应付账款明细

| 项目        | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 货款        | 227,227,937.07        | 204,343,749.56        |
| 工程款       | 3,329,816.70          | 3,831,416.70          |
| 运费        | 10,821,970.37         | 5,241,664.68          |
| 其他        | 8,820,863.73          | 5,623,650.00          |
| <b>合计</b> | <b>250,200,587.87</b> | <b>219,040,480.94</b> |

2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 单位名称                         | 年末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------------|--------------|-----------|
| 徐州美驰车桥有限公司                   | 3,711,800.89 | 尚未办理结算    |
| 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院 | 3,329,816.70 | 尚未办理结算    |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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                | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------------|-----------|
| 重庆大江信达车辆股份有限公司 | 518,624.04          | 尚未办理结算    |
| 华阴市平安物流服务有限公司  | 385,899.42          | 尚未办理结算    |
| 风润新能源设备有限公司    | 331,929.39          | 尚未办理结算    |
| <b>合计</b>      | <b>8,278,070.44</b> |           |

15. 预收款项

(1) 预收款项

| 项目        | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| <b>合计</b> | <b>213,393,713.38</b> | <b>125,984,188.04</b> |
| 其中：1年以上   | 42,667,900.56         | 14,558,218.71         |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

| 单位名称                 | 年末余额                 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|----------------------|-----------|
| 赤峰安拓土石方工程有限公司西乌旗分公司  | 13,970,000.00        | 尚未结算      |
| 乌海市鸿煤煤炭经销有限责任公司      | 5,992,500.00         | 尚未结算      |
| 赤峰安拓土石方工程有限公司东乌旗分公司  | 4,606,000.00         | 尚未结算      |
| 呼和浩特市河山机械设备有限公司      | 2,815,298.84         | 尚未结算      |
| 陕西华顺矿山工程有限公司鄂尔多斯市分公司 | 1,500,000.00         | 尚未结算      |
| 锡林郭勒盟同兴商贸有限公司        | 3,285,105.70         | 尚未结算      |
| 穆启明                  | 1,894,125.90         | 尚未结算      |
| 乌海市同曜机械设备有限公司        | 1,503,780.00         | 尚未结算      |
| <b>合计</b>            | <b>35,566,810.44</b> |           |

16. 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         | 13,171,663.13        | 54,827,388.36        | 47,375,889.51        | 20,623,161.98        |
| 离职后福利-设定提存计划 |                      | 2,030,304.02         | 2,030,304.02         |                      |
| 辞退福利         |                      |                      |                      |                      |
| 一年内到期的其他福利   |                      |                      |                      |                      |
| <b>合计</b>    | <b>13,171,663.13</b> | <b>56,857,692.38</b> | <b>49,406,193.53</b> | <b>20,623,161.98</b> |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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) 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 | 12,075,434.01        | 51,455,804.53        | 44,564,181.39        | 18,967,057.15        |
| 职工福利费       |                      | 790,909.21           | 790,909.21           | -                    |
| 社会保险费       |                      | 770,683.97           | 770,683.97           | -                    |
| 其中：医疗保险费    |                      | 706,158.24           | 706,158.24           | -                    |
| 工伤保险费       |                      | 43,875.57            | 43,875.57            | -                    |
| 生育保险费       |                      | 20,650.16            | 20,650.16            | -                    |
| 住房公积金       |                      | 847,395.82           | 847,395.82           | -                    |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,096,229.12         | 962,594.83           | 402,719.12           | 1,656,104.83         |
| <b>合计</b>   | <b>13,171,663.13</b> | <b>54,827,388.36</b> | <b>47,375,889.51</b> | <b>20,623,161.98</b> |

(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    |      | 1,982,640.64        | 1,982,640.64        |      |
| 失业保险费     |      | 47,663.38           | 47,663.38           |      |
| <b>合计</b> |      | <b>2,030,304.02</b> | <b>2,030,304.02</b> |      |

17. 应交税费

| 项目      | 年末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 5,647,610.75  | 2,121,918.73  |
| 城市维护建设税 | 51,371.67     | 40,321.25     |
| 企业所得税   | 16,150,101.51 | 15,490,477.28 |
| 个人所得税   | 67,835.80     | 87,418.98     |
| 土地使用税   | 186,659.65    | 186,659.65    |
| 房产税     | 280,345.98    | 311,855.83    |
| 教育费附加   | 41,437.12     | 17,280.54     |
| 地方教育费附加 | 18,561.76     | 11,520.36     |
| 水利基金    | 101,728.59    | 134,600.54    |
| 印花税     | 81,876.43     | 88,787.32     |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 残疾人保障金    | 220,054.98           | 85,855.12            |
| <b>合计</b> | <b>22,847,584.24</b> | <b>18,576,695.60</b> |

18. 其他应付款

| 项目        | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付利息      |                      | 29,000.00            |
| 应付股利      |                      | 5,950,000.00         |
| 其他应付款     | 22,057,975.85        | 6,924,378.51         |
| <b>合计</b> | <b>22,057,975.85</b> | <b>12,903,378.51</b> |

(1) 应付利息分类

| 项目        | 年末余额 | 年初余额             |
|-----------|------|------------------|
| 短期借款利息    |      | 29,000.00        |
| <b>合计</b> |      | <b>29,000.00</b> |

(2) 应付股利

| 单位名称      | 年末余额 | 年初余额                | 超过一年未支付原因 |
|-----------|------|---------------------|-----------|
| 普通股股利     |      | 5,950,000.00        |           |
| <b>合计</b> |      | <b>5,950,000.00</b> |           |

(3) 其他应付款

1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质   | 年末余额          | 年初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 质保金    | 258,714.94    | 267,514.94   |
| 保证金    | 4,523,103.07  | 3,601,103.07 |
| 中介费    |               | 10,000.00    |
| 往来款    | 15,076,810.47 |              |
| 运费     | 577,902.07    | 1,239,301.00 |
| 待支付报销款 | 1,512,217.32  | 1,523,903.09 |
| 其他     | 109,227.98    | 282,556.41   |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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 | 年末余额          | 年初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 合计   | 22,057,975.85 | 6,924,378.51 |

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

| 单位名称              | 年末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 榆林市天诚工程机械有限公司     | 1,201,780.00 | 保证金       |
| 银川同兴达机械设备有限公司     | 888,480.00   | 保证金       |
| 昆明隆昌汽车贸易有限公司      | 526,100.00   | 保证金       |
| 内蒙古天瑞工程机械销售有限责任公司 | 515,040.00   | 保证金       |
| 合计                | 3,131,400.00 |           |

注1：年末账龄超过1年的其他应付款系公司收取的融资销售业务保证金、设备质量保证金等；

注2：年末其他应付款中不含应付持本公司5%以上表决权股份的股东单位款项。

19. 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      | 44,959,136.80 | 30,349,209.88 |
| 1年内摊销的递延收益 | 275,526.32    | 275,526.32    |
| 预提费用       | 440,943.33    |               |
| 合计         | 45,675,606.45 | 30,624,736.20 |

(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 | 120,000.00 | 120,000.00 |      | 120,000.00 | 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       |
| 合计                   | 275,526.32 | 275,526.32 | 275,526.32 |      | 275,526.32 |             |

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。

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

20. 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 | 53,208.79        | 20,719.63        |      | 73,928.42        |
| <b>合计</b> | <b>53,208.79</b> | <b>20,719.63</b> |      | <b>73,928.42</b> |

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期末余额的1%计提融资销售风险准备金，截至2018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7,392,842.00元。

21. 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      | 1,387,675.41        |      | 275,526.32        | 1,112,149.09        |
| <b>合计</b> | <b>1,387,675.41</b> |      | <b>275,526.32</b> | <b>1,112,149.09</b> |

(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 | 计入本年利润 | 其他变动(减少以“-”列示)    | 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 | 336,842.08          |          |        | 10,526.32         | 326,315.76          | 与资产相关       |
| 天津同力一期工程项目政府补助       | 810,000.00          |          |        | 135,000.00        | 810,000.00          | 与资产相关       |
| 秦都区环保局锅炉补偿款          | 50,833.33           |          |        | 10,000.00         | 40,833.33           | 与资产相关       |
| 陕西省技术创新引导专项(基金)项目    | 190,000.00          |          |        | 120,000.00        | 70,000.00           | 与资产相关       |
| <b>合计</b>            | <b>1,387,675.41</b> |          |        | <b>275,526.32</b> | <b>1,112,149.09</b> |             |

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。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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) 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。

5) 其他变动系将下一年摊销的递延收益重分类为其他流动负债所致。

### 22. 股本

| 项目   | 年初余额           | 本年变动增减(+、-) |    |       |    |    | 年末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总额 | 160,000,000.00 |             |    |       |    |    | 160,000,000.00 |

### 23. 资本公积

| 项目        | 年初余额                 | 本年增加 | 本年减少                | 年末余额                 |
|-----------|----------------------|------|---------------------|----------------------|
| 股本溢价      | 67,931,548.10        |      |                     | 67,931,548.10        |
| 其他资本公积    | 2,166,465.41         |      | 1,259,833.56        | 906,631.85           |
| <b>合计</b> | <b>70,098,013.51</b> |      | <b>1,259,833.56</b> | <b>68,838,179.95</b> |

注：2017 年 10 月 16 日，同力重工通过 2017 年第二次临时股东大会决议，同意将本公司子公司天津同力重工有限公司 25% 的股权转让给自然人王爱东，转让日本公司享有权益与交易价格差异形成资本公积-1,259,833.56 元。

### 24. 专项储备

| 项目        | 年初余额                 | 本年增加                | 本年减少 | 年末余额                 |
|-----------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 安全生产费     | 12,778,228.36        | 3,004,333.75        |      | 15,782,562.11        |
| <b>合计</b> | <b>12,778,228.36</b> | <b>3,004,333.75</b> |      | <b>15,782,562.11</b> |

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

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

提标准，以上年营业收入为依据计提的安全生产费，其中：1,000万元以下按2%比例计提、1,000万元至1亿元按1%比例计提、1亿元以上按0.2%比例计提。

### 25. 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    | 45,682,340.21        | 14,578,483.35        |      | 60,260,823.56        |
| <b>合计</b> | <b>45,682,340.21</b> | <b>14,578,483.35</b> |      | <b>60,260,823.56</b> |

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%计提的法定盈余公积。

### 26. 未分配利润

#### (1) 利润分配表

| 项目                 | 本年                    | 上年                    | 提取或分配比例 (%) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 上年年末余额             | 170,985,880.00        | 155,651,085.03        |             |
| 加：年初未分配利润调整数       |                       |                       |             |
| 其中：《企业会计准则》新规定追溯调整 |                       |                       |             |
| 会计政策变更             |                       |                       |             |
| 重要前期差错更正           |                       |                       |             |
| 同一控制合并范围变更         |                       |                       |             |
| 其他调整因素             |                       |                       |             |
| <b>本年年初余额</b>      | <b>170,985,880.00</b> | <b>155,651,085.03</b> |             |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润  | 153,840,722.04        | 71,237,814.42         |             |
| 减：提取法定盈余公积         | 14,578,483.35         | 7,903,019.45          | 10%         |
| 提取任意盈余公积           |                       |                       |             |
| 提取一般风险准备           |                       |                       |             |
| 应付普通股股利            | 48,000,000.00         | 48,000,000.00         |             |
| 转作股本的普通股股利         |                       |                       |             |
| <b>本年年末余额</b>      | <b>262,248,118.69</b> | <b>170,985,880.00</b> |             |

注：依据2018年8月31日《陕西同力重工股份有限公司2018年第三次临时股东大会决议公告》，本公司以2018年6月30日的总股本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3.00元（含税），共向股东分派现金股利48,000,000元。



## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

### 27. 营业收入、营业成本

| 项目        | 本年发生额                   |                         | 上年发生额                   |                       |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
|           | 收入                      | 成本                      | 收入                      | 成本                    |
| 主营业务      | 2,002,491,654.93        | 1,594,288,433.28        | 1,110,427,164.64        | 866,993,951.67        |
| 其他业务      | 1,484,310.51            | 99,678.48               | 828,706.86              | 60,355.28             |
| <b>合计</b> | <b>2,003,975,965.44</b> | <b>1,594,388,111.76</b> | <b>1,111,255,871.50</b> | <b>867,054,306.95</b> |

### 2018年前五名客户的营业收入情况

| 客户名称                 | 营业收入                  | 占全部营业收入的比例 (%) |
|----------------------|-----------------------|----------------|
| 内蒙古广纳煤业(集团)有限责任公司    | 364,323,994.78        | 18.18          |
| 陕西同源惠丰工程机械有限公司       | 144,573,833.53        | 7.21           |
| 新疆世创伟业汽车销售服务有限公司     | 136,933,880.69        | 6.83           |
| 内蒙古宇瑞工程机械有限公司等       | 131,212,319.47        | 6.55           |
| 鄂尔多斯市锦锴源科技能源发展有限责任公司 | 81,712,290.04         | 4.08           |
| <b>合计</b>            | <b>858,756,318.51</b> | <b>42.85</b>   |

注：1、内蒙古广纳煤业(集团)有限责任公司包括内蒙古赢信土石方工程有限责任公司、乌海市通洲煤炭有限责任公司、内蒙古广纳煤业集团天斯图矿业有限责任公司、内蒙古广纳煤业集团利达矿业有限责任公司、内蒙古广纳煤业集团久丰矿业有限责任公司、内蒙古广纳工程机械有限公司、鄂尔多斯市蒙泰骆驼山煤业有限责任公司、鄂托克旗棋盘井利达煤焦有限责任公司。

2、内蒙古宇瑞工程机械有限公司等包括同一实际控制人控制的内蒙古宇瑞工程机械有限公司和内蒙古扬名辉工程机械有限公司。

### 28. 税金及附加

| 项目      | 本年发生额        | 上年发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 防洪费     | 626.39       |              |
| 城市维护建设税 | 2,564,551.42 | 1,638,984.22 |
| 教育费附加   | 789,678.15   | 702,400.69   |
| 地方教育费附加 | 1,068,784.30 | 468,267.13   |
| 水利基金    | 1,382,518.39 | 957,722.22   |
| 印花税     | 1,219,604.10 | 683,170.24   |
| 房产税     | 1,573,699.86 | 1,596,005.74 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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        | 本年发生额               | 上年发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 土地使用税     | 1,039,861.97        | 1,039,548.26        |
| <b>合计</b> | <b>9,639,324.58</b> | <b>7,086,098.50</b> |

注：税金及附加的计缴比例参见本附注六、税项。

29. 销售费用

| 项目        | 本年金额                  | 上年金额                 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 三包费       | 43,532,087.18         | 26,081,376.09        |
| 运输费       | 29,886,449.55         | 22,153,843.49        |
| 工资、奖金     | 14,127,555.83         | 11,694,675.50        |
| 差旅费       | 6,515,400.43          | 3,777,816.04         |
| 办公费       | 4,828,752.71          | 2,115,592.57         |
| 修理费       | 3,614,760.08          | 9,980,547.49         |
| 车辆费       | 1,941,360.83          | 1,825,369.30         |
| 招待费       | 2,756,682.38          | 2,013,462.52         |
| 会议费       | 656,483.09            | 1,415,981.09         |
| 其他        | 554,213.47            | 410,996.60           |
| 广告宣传费     | 1,347,846.46          | 345,227.92           |
| 电话费       | 208,618.24            | 218,867.04           |
| 折旧        | 163,302.52            | 202,066.52           |
| 中介代理费     | 577,408.00            | 279,156.46           |
| 佣金及返利     | 1,019,875.57          | 1,390,061.39         |
| <b>合计</b> | <b>111,730,796.34</b> | <b>83,905,040.02</b> |

30. 管理费用

| 项目  | 本年金额          | 上年金额          |
|-----|---------------|---------------|
| 工资  | 18,453,558.83 | 13,496,631.66 |
| 摊销  | 2,240,324.26  | 2,292,993.77  |
| 车辆费 | 1,689,168.23  | 1,387,089.05  |
| 办公费 | 3,100,179.57  | 1,054,294.27  |
| 折旧  | 1,061,454.92  | 1,051,679.80  |
| 其他  | 488,921.52    | 457,995.42    |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 修理费       | 2,890,039.40         | 757,770.80           |
| 中介机构费     | 174,745.46           | 425,960.12           |
| 差旅费       | 1,324,828.63         | 500,875.02           |
| 保安费       | 272,400.00           | 258,000.00           |
| 招待费       | 367,616.45           | 240,057.47           |
| 电话费       | 204,399.36           | 157,299.77           |
| 残疾人保障金    | 322,458.45           | 295,635.67           |
| 会议费       | 251,107.96           | 10,187.49            |
| <b>合计</b> | <b>32,841,203.04</b> | <b>22,386,470.31</b> |

31. 研发费用

| 项目        | 本年发生额                | 上年发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 研发工资      | 12,794,769.21        | 8,071,968.69         |
| 研发材料费     | 2,742,551.37         | 1,231,364.88         |
| 研发科研费     | 1,509,512.93         | 501,782.79           |
| 研发差旅费     | 858,818.11           | 754,237.57           |
| 研发修理费     | 16,823.00            | 19,350.11            |
| 研发车辆费     | 235,685.39           | 109,202.69           |
| 研发办公费     | 152,875.59           | 379,510.98           |
| 研发招待费     | 114,272.43           | 52,294.15            |
| 研发电话费     | 90,310.30            | 78,667.13            |
| 研发整车      | 23,433,400.45        | 2,156,758.15         |
| 其他        | 34,624.06            | 12,068.77            |
| <b>合计</b> | <b>41,983,642.84</b> | <b>13,367,205.91</b> |

32. 财务费用

| 项目        | 本年金额                | 上年金额              |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 利息支出      | 745,300.00          | 719,200.00        |
| 减：利息收入    | 1,042,230.65        | 556,243.21        |
| 加：汇兑损失    | 42,588.72           | 732.19            |
| 加：其他支出    | 3,110,292.66        | 534,800.50        |
| <b>合计</b> | <b>2,855,950.73</b> | <b>698,489.48</b> |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

其他支出包括贴现利息 2,885,604.84 元,手续费 28,150.64 元,其他支出 161,865.89 元。

33. 资产减值损失

| 项目        | 本年金额                 | 上年金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 坏账损失      | 20,159,547.64        | 27,871,874.13        |
| <b>合计</b> | <b>20,159,547.64</b> | <b>27,871,874.13</b> |

34. 其他收益

| 项目                       | 本年金额                | 上年金额                |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| 2016年工业企业流贷贴息            |                     | 350,000.00          |
| 陕西省技术创新引导专项(基金)项目        | 120,000.00          | 40,000.00           |
| 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           |
| 天津同力一期工程项目政府补助 2018 年度摊销 | 135,000.00          | 135,000.00          |
| 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           |                     |
| 咸阳市秦都区环保局锅炉补偿款 2018 年度摊销 | 10,000.00           | 10,000.00           |
| 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          |                     |
| 2017 首台(套)重大装备产品项目奖励     |                     | 100,000.00          |
| 西安高新区 2016 年优惠政策补贴       |                     | 853,600.00          |
| 西安市科学技术局科技成果奖            |                     | 10,000.00           |
| 省财政厅 2017 重点企业省内配套奖励     |                     | 300,000.00          |
| <b>合计</b>                | <b>4,952,248.32</b> | <b>1,809,126.32</b> |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

35. 资产处置收益

| 项目          | 本年金额            | 上年金额              |
|-------------|-----------------|-------------------|
| 非流动资产处置收益   | 1,799.44        | -55,548.52        |
| 其中:固定资产处置收益 | 1,799.44        | -55,548.52        |
| <b>合计</b>   | <b>1,799.44</b> | <b>-55,548.52</b> |

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目        | 本年发生额            | 上年发生额             | 计入本年非经常性损益的金额    |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|
| 罚款收入      | 29,689.00        | 221,527.30        | 29,689.00        |
| 其他        | 69,485.92        | 76,450.61         | 69,485.92        |
| <b>合计</b> | <b>99,174.92</b> | <b>297,977.91</b> | <b>99,174.92</b> |

37. 营业外支出

| 项目         | 本年发生额             | 上年发生额             | 计入本年非经常性损益的金额     |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产报废损失   | 823,988.48        |                   | 823,988.48        |
| 预计负债—风险准备金 | 20,719.63         | 28,942.61         | 20,719.63         |
| 罚款         | 11,450.55         | 466,777.02        | 11,450.55         |
| 其他         | 28,483.34         | 12,110.19         | 28,483.34         |
| <b>合计</b>  | <b>884,642.00</b> | <b>507,829.82</b> | <b>884,642.00</b> |

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，详见附注六、20. 预计负债。

38. 所得税费用

| 项目        | 本年金额                 | 上年金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用   | 38,004,014.38        | 23,322,283.09        |
| 递延所得税费用   | -4,615,604.43        | -10,509,744.80       |
| <b>合计</b> | <b>33,388,409.95</b> | <b>12,812,538.29</b> |

会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|----|-------|
|----|-------|

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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                             | 本年发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 本年合并利润总额                       | 194,545,969.19 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 29,181,895.38  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 2,383,529.06   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -2,332,126.52  |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,363,725.30   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 1,783,529.93   |
| 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 | 7,856.80       |
| 其他                             |                |
| 所得税费用                          | 33,388,409.95  |

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到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       | 79,800,000.00        |                     |
| 押金保证金     | 850,000.00           | 2,427,121.49        |
| 政府补助      | 4,686,722.00         | 1,963,600.00        |
| 利息收入      | 1,042,230.65         | 556,243.21          |
| 保险赔款      | 1,769.00             | 158,725.37          |
| 罚款收入      | 8,332.00             | 17,672.75           |
| 租金收入      | 664,666.69           |                     |
| 其他        | 260,107.09           |                     |
| <b>合计</b> | <b>87,313,827.43</b> | <b>5,123,362.82</b> |

2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目  | 本年金额          | 上年金额          |
|-----|---------------|---------------|
| 运费费 | 24,845,477.30 | 18,912,939.27 |
| 往来款 | 78,591,428.50 |               |
| 修理费 | 7,079,179.26  | 3,484,713.53  |
| 差旅费 | 3,034,505.08  | 3,872,180.39  |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

|           |                       |                      |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 办公费       | 4,772,238.73          | 1,710,756.01         |
| 招待费       | 1,598,081.98          | 2,253,519.99         |
| 三包费       | 2,823,136.44          | 838,248.72           |
| 广告费       | 575,810.53            | 769,604.16           |
| 通信费       | 357,180.85            | 376,166.81           |
| 会务费       | 328,453.50            | 134,932.34           |
| 咨询费       | 639,678.44            |                      |
| 手续费       | 190,016.53            | 534,800.50           |
| 车辆使用费     | 2,763,152.79          | 3,559,658.35         |
| 押金保证金     | 3,933,384.00          | 386,422.00           |
| 研发材料费     | 842,445.65            | 341,562.20           |
| 出口业务保费    | 884,150.00            |                      |
| 保安费       | 204,000.00            | 258,000.00           |
| 其他        | 1,704,509.76          | 303,364.36           |
| <b>合计</b> | <b>135,166,829.34</b> | <b>37,736,868.63</b> |

3) 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       | 54,243,242.60        |      |
| <b>合计</b> | <b>54,243,242.60</b> |      |

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       | 10,695,320.67        | 38,728,775.75        |
| <b>合计</b> | <b>10,695,320.67</b> | <b>38,728,775.75</b> |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目                         | 本年金额           | 上年金额          |
|----------------------------|----------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b> | —              | —             |
| 净利润                        | 161,157,559.24 | 77,617,573.80 |
| 加: 资产减值准备                  | 20,159,547.64  | 27,871,874.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 10,124,826.83  | 9,545,256.37  |
| 无形资产摊销                     | 2,379,645.05   | 2,291,757.68  |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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            |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 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<br>(收益以“-”填列) | -1,799.44       | 55,548.52       |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)                  | 823,988.48      |                 |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列)                  |                 |                 |
| 财务费用(收益以“-”填列)                      | 745,300.00      | 719,932.19      |
| 投资损失(收益以“-”填列)                      |                 |                 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)                | -5,766,238.39   | -10,509,744.80  |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)                | 1,150,633.96    |                 |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                     | -120,270,424.24 | -149,249,586.70 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)                | -56,396,889.16  | -182,101,794.38 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)                | 75,810,266.25   | 338,339,571.99  |
| 其他                                  |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                       | 89,916,416.22   | 114,580,388.80  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>        |                 |                 |
| 债务转为资本                              |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债                        |                 |                 |
| 融资租入固定资产                            |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>            |                 |                 |
| 现金的期末余额                             | 169,558,293.68  | 94,168,535.48   |
| 减: 现金的期初余额                          | 94,168,535.48   | 54,171,424.24   |
| 加: 现金等价物的期末余额                       |                 |                 |
| 减: 现金等价物的期初余额                       |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                        | 75,389,758.20   | 39,997,111.24   |

(3) 现金及现金等价物

| 项目             | 本年金额           | 上年金额          |
|----------------|----------------|---------------|
| 现金             | 169,558,293.68 | 94,168,535.48 |
| 其中: 库存现金       | 203,594.48     | 113,982.18    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 169,354,048.14 | 94,053,904.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 651.06         | 649.08        |
| 现金等价物          |                |               |



## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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          |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 其中：三个月内到期的债权投资              |                |               |
| 期末现金和现金等价物余额                | 169,558,293.68 | 94,168,535.48 |
| 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 | 95,565,117.66  | 75,445,562.02 |

注：年末受限资金详见本附注六、1. 货币资金。

### 40. 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  |                      | 74,886,969.82         |
| 2、无形资产     |                      | 19,067,116.42         |
| 二、保证金      |                      |                       |
| 其中：1、票据保证金 | 77,517,849.17        | 63,485,489.62         |
| 2、保函保证金    | 8,047,268.49         | 11,960,072.40         |
| 3、定期存款     | 10,000,000.00        |                       |
| <b>合计</b>  | <b>95,565,117.66</b> | <b>169,399,648.26</b> |

### 41. 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 | 837.66   | 6.8632 | 5,749.03  |
| 港币    | 1,418.66 | 0.8762 | 1,243.03  |

## 七、 合并范围的变化

1. 报告期非同一控制下企业合并：无

2. 报告期同一控制下企业合并：无

3. 报告期处置子公司：无

4. 通过同一控制下吸收合并的情况：无

5. 其他原因的合并范围变动：经2018年12月13日召开的2018年第四次临时股东大会审议，同力重工投资设立子公司西安主函数智能科技有限公司（以下简称主函数科技公司）。主函数科技注册资本人民币2,000万元，同力重工认缴出资800万元，占注册资本

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

的 40.00%；西安主函数智能科技有限公司主要技术及管理人员认缴出资 684 万元，占注册资本的 34.20%；其他股东认缴出资 516 万元，占注册资本的 25.80%。

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%      | 5,454,831.25 | 0.00           | 17,441,592.78 |
| 天津同力重工有限公司    | 60%      | 1,880,862.26 | 0.00           | 95,815,040.69 |
| 西安主函数智能科技有限公司 | 60%      | -18,856.31   | 0.00           | 4,541,143.69  |

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    | 100,393,639.07 | 110,260,927.95 | 210,654,567.02 | 50,287,832.53 | 675,000.00 | 50,962,832.53 |
| 西安同力重工有限公司    | 71,714,100.90  | 639,763.72     | 72,353,864.62  | 33,594,769.56 |            | 33,594,769.56 |
| 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      | 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          |
| 天津同力重工有限公司 | 83,223,270.08 | 112,396,030.05 | 195,619,300.13 | 39,181,428.34 | 810,000.00 | 39,991,428.34 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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       |               |            |               |               |
|---------------|------------|---------------|------------|---------------|---------------|
|               | 西安同力重工有限公司 | 47,996,651.67 | 426,095.98 | 48,422,747.65 | 21,785,499.80 |
| 西安主函数智能科技有限公司 |            |               |            |               |               |

(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    | 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    | 45,466,220.29 | 12,121,847.21 | 12,121,847.21 | 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    |

(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    | 68,155,346.27 | 923,110.92    | 923,110.92    | 4,173,350.33 |
| 西安同力重工有限公司    | 36,668,863.50 | 14,494,268.39 | 14,494,268.39 | 2,957,212.77 |
| 西安主函数智能科技有限公司 |               |               |               |              |

注 1、2017 年 10 月 16 日，同力重工通过 2017 年第二次临时股东大会决议及第三届董事会第十一次会议审议，本公司于 2018 年 3 月将子公司天津同力重工有限公司 25% 的股权转让给自然人王爱东，本次股权转让后，本公司持股 40%、济南汇能石油化工有限公司持股 35%、自然人股东王爱东持股 25%。

注 2：本公司本年设立的子公司主函数科技公司，本年收到少数股东出资 456 万元，本公司未实缴出资。

## 九、 关联方及关联交易

### 1. 关联方关系

#### 1) 第一大股东

本公司原控股股东为陕西华岳机械设备有限公司，2018 年 2 月至 8 月陕西华岳机械设备有限公司通过协议转让、集合竞价减持本公司股份，导致本公司第一大股东变更为叶磊持股比例为 19.9419%，原控股股东陕西华岳机械设备有限公司变更为第二大股东持股比例变更为 19.7119%。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

2018年9月叶磊将持有陕西华岳机械设备有限公司51.74%的股权全部转让，不再持有第二大股东陕西华岳机械设备有限公司的股权。

股权变更后本公司的第一大股东变更为叶磊。

### 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

| 其他关联方名称          | 与本公司关系      |
|------------------|-------------|
| 叶磊               | 公司董事        |
| 许亚楠              | 公司董事        |
| 樊斌               | 公司董事        |
| 赵亮               | 公司董事        |
| 夏善民              | 公司董事        |
| 郭振军              | 公司监事        |
| 牟均发              | 公司监事        |
| 秦志强              | 公司监事        |
| 安杰               | 公司高级管理人员    |
| 杨建耀              | 公司高级管理人员    |
| 路昂               | 公司高级管理人员    |
| 杨鹏               | 公司高级管理人员    |
| 陕西华岳机械设备有限公司     | 公司5%以上股东    |
| 苏州松禾成长创业投资中心     | 公司5%以上股东    |
| 招商湘江产业投资有限公司     | 公司5%以上股东    |
| 陕西汇赢投资有限公司       | 公司董事对外投资的企业 |
| 西安新三鸣汽车零部件有限责任公司 | 公司董事对外投资的企业 |
| 风润智能装备股份有限公司     | 公司董事兼职的企业   |
| 山东汇盈租赁有限公司       | 公司董事对外投资的企业 |
| 山东汇盈融资租赁有限公司     | 公司董事兼职的企业   |

## 2. 关联交易

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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) 关联方出资

本公司股东对非全资子公司西安主函数智能科技有限公司出资。

| 关联方 | 出资额(元)       |
|-----|--------------|
| 叶磊  | 1,200,000.00 |
| 合计  | 1,200,000.00 |

2) 资金拆借

| 关联方        | 期初 | 拆入            | 拆出            | 期末            |
|------------|----|---------------|---------------|---------------|
| 山东汇盈租赁有限公司 |    | 40,279,644.00 | 25,300,000.00 | 14,979,644.00 |
| 合计         |    | 40,279,644.00 | 25,300,000.00 | 14,979,644.00 |

3. 关联方往来余额

关联方预付账款:

| 关联方              | 期末余额      |      | 期初余额      |      |
|------------------|-----------|------|-----------|------|
|                  | 账面余额      | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备 |
| 西安新三鸣汽车零部件有限责任公司 | 14,041.60 |      | 14,041.60 |      |
| 合计               | 14,041.60 |      | 14,041.60 |      |

关联方其他应付款:

| 关联方        | 年末余额          | 年初余额 |
|------------|---------------|------|
| 山东汇盈租赁有限公司 | 14,979,644.00 |      |
| 合计         | 14,979,644.00 |      |

关联方其他应收款:

| 关联方 | 期末余额 |      | 年初余额      |        |
|-----|------|------|-----------|--------|
|     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备   |
| 杨建耀 |      |      | 15,000.00 | 750.00 |
| 合计  |      |      | 15,000.00 | 750.00 |

十、或有事项

截至2018年12月31日,本公司作为担保人为承租人向出租人提供担保的或有事项。

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

| 出租人(或债权人)    | 偿付类型   | 担保金额         |
|--------------|--------|--------------|
| 天佑国际融资租赁有限公司 | 租金贷款余额 | 7,392,842.00 |
| 合计           |        | 7,392,842.00 |

2017年12月5日本公司与天佑国际融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》(协议编号:TYZL-20171201-1):天佑国际融资租赁有限公司向本公司推荐的承租人提供融资租赁,在承租人连续90日未按时足额支付租金的情况下,本公司承担回购租赁物义务。租赁本金人民币1,496万元,担保金额1,331.00万元,合作期间1年。

截至2018年12月31日,天佑国际融资租赁有限公司按照以上协议为本公司客户提供融资租赁尚未归还的余额为7,392,842.00元。

除上述或有事项外,截至2018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2018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

截止本财务报告报出日,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2018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

#### 1. 应收票据及应收账款

| 项目   | 年末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 74,141,884.19  | 82,789,844.37  |
| 应收账款 | 179,337,659.57 | 155,059,505.95 |
| 合计   | 253,479,543.76 | 237,849,350.32 |

#### (1) 应收票据

| 项目     | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 69,090,545.75 | 82,789,844.37 |
| 商业承兑汇票 | 5,051,338.44  |               |
| 合计     | 74,141,884.19 | 82,789,844.37 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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) 应收账款

1) 应收账款分类

| 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 (%)     |                       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 4,614,501.37          | 1.98          | 4,614,501.37         | 100.00       |                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |                       |               |                      |              |                       |
| 账龄组合①                 | 228,920,019.37        | 98.02         | 49,582,359.80        | 21.66        | 179,337,659.57        |
| 账龄组合②                 |                       |               |                      |              |                       |
| 组合小计                  | 228,920,019.37        | 98.02         | 49,582,359.80        | 21.66        | 179,337,659.57        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                      |              |                       |
| <b>合计</b>             | <b>233,534,520.74</b> | <b>100.00</b> | <b>54,196,861.17</b> | <b>23.21</b> | <b>179,337,659.57</b> |

(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 (%)     |                       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 4,614,501.37          | 2.34          | 4,614,501.37         | 100.00       |                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |                       |               |                      |              |                       |
| 账龄组合①                 | 192,557,711.66        | 97.66         | 37,498,205.71        | 19.47        | 155,059,505.95        |
| 账龄组合②                 |                       |               |                      |              |                       |
| 组合小计                  | 192,557,711.66        | 97.66         | 37,498,205.71        | 19.47        | 155,059,505.95        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                      |              |                       |
| <b>合计</b>             | <b>197,172,213.03</b> | <b>100.00</b> | <b>42,112,707.08</b> | <b>21.36</b> | <b>155,059,505.95</b> |

2) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称              | 账面余额                | 坏账金额                | 计提比例 (%) | 计提原因   |
|-------------------|---------------------|---------------------|----------|--------|
| 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 |
| <b>合计</b>         | <b>4,614,501.37</b> | <b>4,614,501.37</b> | <b>—</b> |        |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 年末金额                  |               |                      |              |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
|           | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |              |
|           | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%)      |
| 1年以内      | 151,120,944.11        | 66.01         | 7,556,047.21         | 5.00         |
| 1-2年      | 18,376,174.78         | 8.03          | 1,837,617.48         | 10.00        |
| 2-3年      | 5,518,206.97          | 2.41          | 1,103,641.39         | 20.00        |
| 3-4年      | 16,623,690.82         | 7.26          | 8,311,845.41         | 50.00        |
| 4-5年      | 32,538,971.92         | 14.22         | 26,031,177.54        | 80.00        |
| 5年以上      | 4,742,030.77          | 2.07          | 4,742,030.77         | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>228,920,019.37</b> | <b>100.00</b> | <b>49,582,359.80</b> | <b>21.66</b> |

(续)

| 账龄        | 年初金额                  |               |                      |              |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
|           | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |              |
|           | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%)      |
| 1年以内      | 108,861,256.42        | 56.53         | 5,443,062.82         | 5.00         |
| 1-2年      | 16,978,771.45         | 8.82          | 1,697,877.15         | 10.00        |
| 2-3年      | 19,271,566.99         | 10.01         | 3,854,313.40         | 20.00        |
| 3-4年      | 40,607,833.18         | 21.09         | 20,303,916.59        | 50.00        |
| 4-5年      | 3,196,239.35          | 1.66          | 2,556,991.48         | 80.00        |
| 5年以上      | 3,642,044.27          | 1.89          | 3,642,044.27         | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>192,557,711.66</b> | <b>100.00</b> | <b>37,498,205.71</b> | <b>19.47</b> |

4) 本年计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额为12,084,154.09元；本年度无收回或转回坏账准备。

5) 年末应收账款余额前5名单位情况

| 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      |
|-----------------------------------|---------------|------|--------------------|---------------|
| 河南汉特工程机械有限公司                      | 16,706,391.11 | 注    | 7.15               | 11,187,251.09 |
| 昆明隆昌汽车贸易有限公司                      | 14,443,587.08 | 1年以内 | 6.18               | 722,179.35    |
| 内蒙古赢信土石方工程有限责任公司                  | 13,575,997.49 | 1年以内 | 5.81               | 678,799.87    |
| 甘肃建新实业集团昌达工程建设有限公司<br>内蒙卓资大苏计钼矿项目 | 13,121,619.80 | 4-5年 | 5.62               | 10,497,295.84 |
| 王相波                               | 11,000,000.00 | 1年以内 | 4.71               | 550,000.00    |



陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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   | 68,847,595.48 |    | 29.47              | 23,635,526.15 |

注：3-4年7,259,539.32元，4-5年9,446,851.79元。

6) 年末应收账款无持有本公司5%以上表决权股份的股东单位欠款。

7) 年末无应收关联方账款。

2. 其他应收款

| 项目    | 年末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               | 11,050,000.00 |
| 其他应收款 | 76,743,535.77 | 53,823,575.90 |
| 合计    | 76,743,535.77 | 64,873,575.90 |

(1) 其他应收款分类

| 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(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 10,966,020.99  | 7.53   | 10,966,020.99 | 100.00  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | —              | —      | —             | —       |               |
| 账龄组合①                  | 75,007,679.12  | 51.48  | 8,007,315.75  | 10.68   | 67,000,363.37 |
| 账龄组合②                  | 49,998,480.74  | 34.31  | 49,998,480.74 | 100.00  |               |
| 关联方组合                  | 9,743,172.40   | 6.68   | —             | 0.00    | 9,743,172.40  |
| 组合小计                   | 134,749,332.26 | 92.47  | 58,005,796.49 | 43.05   | 76,743,535.77 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |         |               |
| 合计                     | 145,715,353.25 | 100.00 | 68,971,817.48 | 47.33   | 76,743,535.77 |

(续)

| 类别 | 年初余额 |
|----|------|
|----|------|

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |              | 账面价值                 |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|----------------------|
|                        | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                   | 计提比例 (%)     |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 15,380,982.24         | 13.36         | 15,380,982.24        | 100.00       | -                    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |                       |               |                      |              |                      |
| 账龄组合①                  | 54,554,313.64         | 47.39         | 5,423,185.39         | 9.94         | 49,131,128.25        |
| 账龄组合②                  | 39,212,906.86         | 34.07         | 39,212,906.86        | 100.00       | -                    |
| 关联方组合                  | 4,692,447.65          | 4.08          | -                    | 0.00         | 4,692,447.65         |
| 组合小计                   | 98,459,668.15         | 85.54         | 44,636,092.25        | 45.33        | 53,823,575.90        |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,265,458.48          | 1.10          | 1,265,458.48         |              | 0.00                 |
| <b>合计</b>              | <b>115,106,108.87</b> | <b>100.00</b> | <b>61,282,532.97</b> | <b>53.24</b> | <b>53,823,575.90</b> |

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称         | 账面余额                 | 坏账准备                 | 账龄       | 计提比例 (%) | 计提理由     |
|---------------|----------------------|----------------------|----------|----------|----------|
| 包头市天力工矿配件有限公司 | 5,314,759.96         | 5,314,759.96         | 3年以上     | 100.00   | 预计无法收回   |
| 西安成无钢管有限公司    | 4,106,112.41         | 4,106,112.41         | 1-2年     | 100.00   | 预计无法收回   |
| 西安松岳工贸有限公司    | 1,545,148.62         | 1,545,148.62         | 1-2年     | 100.00   | 预计无法收回   |
| <b>合计</b>     | <b>10,966,020.99</b> | <b>10,966,020.99</b> | <b>—</b> |          | <b>—</b> |

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄组合①，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 年末金额          |        |              |          |
|------|---------------|--------|--------------|----------|
|      | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|      | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 30,057,881.56 | 40.07  | 1,502,894.08 | 5.00     |
| 1-2年 | 42,330,000.00 | 56.43  | 4,233,000.00 | 10.00    |
| 2-3年 |               |        |              |          |
| 3-4年 |               |        |              |          |
| 4-5年 | 1,741,879.43  | 2.33   | 1,393,503.54 | 80.00    |
| 5年以上 | 877,918.13    | 1.17   | 877,918.13   | 100.00   |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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 | 年末金额          |        |              |         |
|----|---------------|--------|--------------|---------|
|    | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |
|    | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |
| 合计 | 75,007,679.12 | 100.00 | 8,007,315.75 |         |

(续)

| 账龄   | 年初金额          |        |              |        |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
|      | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例   |
| 1年以内 | 50,305,324.68 | 92.21  | 2,515,266.24 | 5.00   |
| 1-2年 | 131,188.27    | 0.24   | 13,118.83    | 10.00  |
| 2-3年 | 75,710.32     | 0.14   | 15,142.06    | 20.00  |
| 3-4年 | 1,788,648.88  | 3.28   | 894,324.44   | 50.00  |
| 4-5年 | 1,340,538.36  | 2.46   | 1,072,430.69 | 80.00  |
| 5年以上 | 912,903.13    | 1.67   | 912,903.13   | 100.00 |
| 合计   | 54,554,313.64 | 100.00 | 5,423,185.39 | 9.94   |

账龄组合②，垫付逾期融资款项按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄      | 年末金额          |        |               |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例   |
| 3个月以内   |               |        |               |        |
| 4-6个月   |               |        |               |        |
| 7-12个月  |               |        |               |        |
| 13-24个月 |               |        |               |        |
| 25-36个月 |               |        |               |        |
| 36个月以上  | 49,998,480.74 | 100.00 | 49,998,480.74 | 100.00 |
| 合计      | 49,998,480.74 | 100.00 | 49,998,480.74 | 100.00 |

(续)

| 账龄    | 年初金额 |       |      |         |
|-------|------|-------|------|---------|
|       | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |
|       | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |
| 3个月以内 |      |       |      |         |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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        | 年初金额                 |               |                      |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备                 |               |
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%)       |
| 4-6个月     |                      |               |                      |               |
| 7-12个月    |                      |               |                      |               |
| 13-24个月   |                      |               |                      |               |
| 25-36个月   |                      |               |                      |               |
| 36个月以上    | 39,212,906.86        | 100.00        | 39,212,906.86        | 100.00        |
| <b>合计</b> | <b>39,212,906.86</b> | <b>100.00</b> | <b>39,212,906.86</b> | <b>100.00</b> |

3) 本年计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额7,689,284.51元;本年度无收回或转回坏账准备。

4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 项目        | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 备用金       |                       | 2,149,203.86          |
| 代扣代缴费用    | 187,881.56            | 167,312.22            |
| 关联方       | 9,743,172.40          | 4,692,447.65          |
| 融资销售代垫款   | 49,998,480.74         | 39,212,906.86         |
| 融资租赁保证金   | 7,472,845.70          | 20,142,526.46         |
| 往来款       | 6,112,972.85          | 461,711.82            |
| 股权转让款     | 72,200,000.00         | 48,280,000.00         |
| <b>合计</b> | <b>145,715,353.25</b> | <b>115,106,108.87</b> |

5) 年末其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 年末余额          | 账龄   | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 款项性质    | 坏账准备年末余额      |
|---------------|--------|---------------|------|---------------------|---------|---------------|
| 济南汇能石油化工有限公司  | 非关联方   | 42,330,000.00 | 1-2年 | 29.05               | 股权转让款   | 4,233,000.00  |
| 王爱东           | 非关联方   | 29,870,000.00 | 1年以内 | 20.50               | 股权转让款   | 1,493,500.00  |
| 青海广盛汽车销售有限公司  | 非关联方   | 16,708,350.88 | 4年以上 | 11.47               | 融资销售代垫款 | 16,708,350.88 |
| 包头市天力工矿配件有限公司 | 非关联方   | 10,859,537.71 | 3年以上 | 7.45                | 融资销售代垫款 | 10,859,537.71 |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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          | 与本公司关系 | 年末余额                  | 账龄   | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 款项性质    | 坏账准备年末余额             |
|---------------|--------|-----------------------|------|---------------------|---------|----------------------|
| 银川同兴达机械设备有限公司 | 非关联方   | 8,114,561.17          | 4年以上 | 5.57                | 融资销售代垫款 | 8,114,561.17         |
| <b>合计</b>     |        | <b>107,882,449.76</b> |      | <b>74.04</b>        |         | <b>41,408,949.76</b> |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目              | 年末金额                 | 年初金额                  |
|-----------------|----------------------|-----------------------|
| 按成本法核算长期股权投资    | 65,500,000.00        | 103,000,000.00        |
| 按权益法核算长期股权投资    |                      |                       |
| <b>长期股权投资合计</b> | <b>65,500,000.00</b> | <b>103,000,000.00</b> |
| 减：长期股权投资减值准备    |                      |                       |
| <b>长期股权投资净值</b> | <b>65,500,000.00</b> | <b>103,000,000.00</b> |

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称       | 持股比例 | 表决权比例 | 投资成本                 |
|---------------|------|-------|----------------------|
| <b>成本法核算</b>  |      |       |                      |
| 西安同力重工有限公司    | 55   | 55    | 5,500,000.00         |
| 天津同力重工有限公司    | 40   | 40    | 60,000,000.00        |
| 西安主函数智能科技有限公司 | 40   | 40    | 0.00                 |
| <b>小计</b>     | —    | —     | <b>65,500,000.00</b> |
| <b>权益法核算</b>  |      |       |                      |
| <b>小计</b>     |      |       |                      |
| <b>合计</b>     | —    | —     | <b>65,500,000.00</b> |

(续)

| 被投资单位名称       | 年初金额          | 本期增加 | 本期减少          | 年末金额          | 本期现金 |
|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|
| <b>成本法核算</b>  |               |      |               |               |      |
| 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    | 97,500,000.00 |      | 37,500,000.00 | 60,000,000.00 |      |
| 西安主函数智能科技有限公司 | 0.00          |      | 0.00          |               |      |

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

| 被投资单位名称 | 年初金额           | 本期增加 | 本期减少          | 年末金额          | 本期现金 |
|---------|----------------|------|---------------|---------------|------|
| 小计      | 103,000,000.00 |      | 37,500,000.00 | 65,500,000.00 |      |
| 权益法核算   |                |      |               |               |      |
| 小计      |                |      |               |               |      |
| 合计      | 103,000,000.00 |      | 37,500,000.00 | 65,500,000.00 |      |

注1: 根据本公司2017年第二次临时股东大会决议及第三届董事会第十一次会议审议, 同意将本公司子公司天津同力25%的股权转让给自然人王爱东, 2018年3月28日, 双方签订《天津同力重工股权转让合同》及补充协议。转让后本公司持股40%, 济南汇能石油化工有限公司持股35%, 自然人王爱东持股25%。

4. 营业收入和营业成本

| 项目   | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,909,989,050.73 | 1,537,636,386.80 | 1,026,958,557.66 | 811,463,909.19 |
| 其他业务 | 202,065.81       |                  | 411,428.56       | 39,892.00      |
| 合计   | 1,910,191,116.54 | 1,537,636,386.80 | 1,027,369,986.22 | 811,503,801.19 |

主营业务-按产品分类

| 项目     | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                |
|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|        | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 855 车型 | 234,853,737.24   | 176,704,238.72   | 441,701,656.91   | 351,904,780.52 |
| 875 车型 | 1,552,531,850.00 | 1,266,143,684.32 | 465,142,423.06   | 382,936,951.68 |
| 其他车型   | 122,603,463.49   | 94,788,463.76    | 120,114,477.69   | 76,622,176.99  |
| 合计     | 1,909,989,050.73 | 1,537,636,386.80 | 1,026,958,557.66 | 811,463,909.19 |

5. 投资收益

| 项目              | 本年发生额 | 上年发生额         |
|-----------------|-------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  |       | 11,050,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |       | 5,780,000.00  |
| 合计              |       | 16,830,000.00 |

## 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。

陕西同力重工股份有限公司

二〇一九年四月十五日

## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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)

### 财务报表补充资料

#### 1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定，本公司2018年度非经常性损益如下：

| 项目                       | 本年金额                | 上年金额                |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益                | -822,189.04         | -55,548.52          |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免 |                     |                     |
| 计入当期损益的政府补助              | 4,952,248.32        | 1,809,126.32        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出       | 38,521.4            | -209,851.91         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目        |                     |                     |
| 小计                       | 4,168,580.68        | 1,543,725.89        |
| 所得税影响额                   | 566,265.64          | 243,880.36          |
| 少数股东权益影响额（税后）            | -265,709.08         | 32,851.86           |
| <b>合计</b>                | <b>3,868,024.12</b> | <b>1,266,993.67</b> |

#### 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2018年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润                     | 报告期    | 加权平均<br>净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|---------------------------|--------|-----------------------|--------|--------|
|                           |        |                       | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润              | 2018年度 | 29.25                 | 0.9615 | 0.9615 |
|                           | 2017年度 | 15.31                 | 0.4452 | 0.4452 |
| 扣除非经常性损益后归属于<br>母公司股东的净利润 | 2018年度 | 28.51                 | 0.9373 | 0.9373 |
|                           | 2017年度 | 15.04                 | 0.4373 | 0.4373 |

陕西同力重工股份有限公司

二〇一九年四月十五日



## 陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018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：

西安市高新区锦业路一号都市之门B座12层11207室董事会办公室