



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

2020

公司年度大事记

2020年3月12日，在全国人民抗击新冠肺炎疫情取得阶段性胜利的时刻，公司新基地建设开工仪式在西咸新区沣东新城隆重举行。项目开工预示着同力重工以新的起点开启新的征程，同力重工新基地建设将是同力重工上水平、上规模、拓市场，转型升级的战略发展机遇，同力重工将持续以专业的姿态继承、创新，着力打造工程运输领域高端智能化、信息化产品，建成中国西部工程机械产业集群，为客户更好的服务，为当地经济发展贡献力量。

2020年8月5日，同力重工荣获西安市“市长特别奖提名奖”，作为国内首创研发生产非公路宽体自卸车的企业，十五年专注于非公路用车行业，专业研发，精心制造，用心服务每一位客户。多年来登榜“品牌关注度十强”、连续蝉联非公路自卸车行业销量领先。同力重工不忘初心，坚持为用户提供中国领先的工程运输方案与设备。

2020年9月17日同力重工携子公司西安主函数智能科技有限公司在国家电投内蒙古白音华煤业公司举行了隆重的“非公路宽体无人驾驶自卸车阶段性成果展示暨无人驾驶整机批量交付仪式”，该无人驾驶项目的落地，将为白音华煤业公司带来巨大安全效益、环保效益和社会效益，该项目可能成为国内露天煤矿行业首个“高安全、低投入、大规模”的无人驾驶应用试点工程，该项目提供的先进技术路线和经验积累，将为中国智慧矿山、绿色矿山的建设提供参考案例并贡献力量。

2020年12月18日，全国股转公司挂牌委员会召开2020年第30次审议会，同力股份（834599）在精选层挂牌事项顺利通过审核。公司本次公开发行股份募集资金主要用于非公路自卸车及全路面矿用车制造基地建设和工程运输机械技术中心两个项目，加大技术研发投入和补充产能，提升自身核心竞争力，促进企业健康稳定发展！

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	14
第五节	重大事件	35
第六节	股份变动及股东情况.....	43
第七节	融资与利润分配情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	50
第九节	行业信息	55
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	56
第十一节	财务会计报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	177

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、工程机械行业波动导致的市场风险	公司主要从事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、坑道车、洒水车等整车的研发、制造、销售和服务。近年来，随着我国综合国力的增强，对基础设施的投资迅速增长，矿山、建材、电力等基础行业进行了大规模固定资产投资和技术改造，促进了工程机械行业的快速发展。尤其是露天煤矿、金属矿、建材矿、水利水电工程的快速发展，露天开采技术与装备的不断发展，应用范围的不断扩大，促进了工程机械行业的快速发展，同时也为非公路宽体自卸车行业创造了巨大的市场需求。但是，如果未来国家对宏观经济进行调控，对上述行业的鼓励政策进行调整，导致上述行业的经营环境发生变化，间接导致工程机械行业出现收缩和调整，则会对公司产品与服务的市场前景造成不利影响。
2、产业政策变动风险	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，主要产品为应用于露天煤矿、金属矿山、水泥建材、水利水电工

	<p>程等基础设施建设中的运输设备，与国家基础建设投入密切相关。近年来，我国基础建设投入不断加大，国家一方面采取积极措施加大政府对基础产业和基础设施建设的投入，另一方面，鼓励外资和民营资本对基础产业和基础设施项目进行投资，使我国基础产业和基础设施水平又有了大幅提高。为了促进我国工程机械及装备制造业的发展，我国相继出台了《工程机械行业“十三五”发展规划》《中国制造业发展纲要（2015-2025）》等一系列相关的政策，这些政策给公司的生产经营及未来发展提供了制度保障。未来如果国家产业政策调整，将对公司的业务造成一定的影响。</p>
<p>3、无实际控制人风险</p>	<p>公司股权结构较为分散，无控股股东和实际控制人，无任一股东依其可实际支配的发行人股份表决权足以对发行人股东大会的决议产生重大影响。在公司无实际控制人的情况下，不排除存在因公司处于无实际控制人状态而导致的治理格局不稳定、经营决策效率低下、贻误发展机遇的情况，进而对公司生产经营产生不利影响的的风险。</p> <p>同时，由于公司目前股权结构较为分散，无控股股东、无实际控制人，如未来因公司股权变动导致公司控制权发生变动，则可能造成公司主要管理人员发生重大变化或经营决策重大变更，从而对公司正常经营活动产生不利影响的的风险。</p>
<p>4、未来业务无法长期较快增长、可能出现业绩下滑的风险</p>	<p>公司最近三年业绩持续增长，2018 年度、2019 年度、2020 年度营业收入分别为 200,397.60 万元、253,839.65 万元、273,744.93 万元，复合增长率为 16.88%，净利润分别是 16,115.76 万元、24,360.13 万元、33,082.81 万元，复合增长率为 43.28%。如果未来出现行业竞争加剧、市场需求萎缩、重要客户流失或经营成本上升等不利因素，或者公司出现不能巩固和提升市场竞争优势、跟不上产品技术更新换代的速度等情形，可能导致公司无法长期保持较快的业绩增长，甚至可能出现业绩下滑的风险。</p>
<p>5、宏观经济周期性波动风险</p>	<p>工程机械运输设备的生产和销售受宏观经济周期性波动影响较大，产业与宏观经济波动的相关性明显。公司的主要产品非公路宽体自卸车作为在特定工况下的装载运输设备，其主要应用在露天煤矿、金属矿、</p>

	砂石骨料以及水利水电工程等领域，下游市场需求与固定资产投资、矿产品产量和价格等宏观经济重要影响因素强相关。若未来宏观经济政策调整及其周期性波动，存在下游市场降低固定资产投资和缩减生产规模、减少订单量的风险，会对公司业绩造成一定的影响。
6、应收账款余额较大风险	2018 年末、2019 年末、2020 年末，公司应收账款余额分别为 27,151.34 万元、29,877.15 万元、70,257.16 万元，占总资产的比例为 20.33%、12.30%、25.42%，占流动资产的比例为 25.41%、14.52%、32.72%。公司应收账款期末余额账龄较短，截至 2020 年末，账龄在 1 年以内的应收账款占应收账款总额的 96.39%。若未来下游行业发生重大不利变化，客户财务状况、合作关系发生恶化，则可能导致公司应收账款无法收回形成坏账损失，对公司资金状况造成不利影响。
7、下游行业需求下行风险	公司专注于非公路宽体自卸车行业，主要客户集中于露天煤矿、金属矿、砂石骨料矿等领域，根据历史经验，公司的发展状况和经营业绩与采矿业固定资产投资存在一定相关性，2020 年以来，受疫情等多种因素影响国内采矿业固定资产投资增速明显下滑，若采矿业固定资产投资持续保持下行趋势，将对下游行业需求产生较大影响，公司将面临经营业绩下滑的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险存在变化，变化原因是报告期内，公司进一步完善了公司内部治理结构，客观全面的分析了公司所处细分市场的变化情况，并从公司自身经营状况对风险因素进行分析。

是否存在被调出精选层的风险

是 否

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
西安同力	指	西安同力重工有限公司，本公司控股子公司
天津同力	指	天津同力重工有限公司，本公司控股子公司

主函数	指	西安主函数智能科技有限公司，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	2020年1月1日至2020年12月31日
《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	Shaanxi Tonly HeavyIndustries Co.,Ltd. tonly
证券简称	同力股份
证券代码	834599
法定代表人	叶磊

二、 联系方式

董事会秘书姓名	杨鹏
联系地址	西安市沣东新城创新二路 007 号
电话	029-68596835
传真	029-38016627
董秘邮箱	ciayp@sina.com
公司网址	www.sntonly.com
办公地址	西安市沣东新城创新二路 007 号
邮政编码	710065
公司邮箱	tonly2010@yeah.net
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

股票交易场所	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
进入精选层时间	2021年2月22日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-采矿、冶金、建筑专用设备制造（C351）-矿山机械制造（C3511）

主要产品与服务项目	公司主要产品为 TL85、TL87、TL88、新能源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、坑道车、工程洒水车、桥梁运输车、运煤车等工程机械产品。从应用行业划分，产品应用于露天煤矿、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，产品覆盖了我国多个省份，并已拓展出口至巴基斯坦、印度尼西亚、马来西亚、蒙古、俄罗斯、塔吉克斯坦、印度等 20 多个国家和地区。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	402,525,000
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	无实际控制人

注：截至 2020 年 12 月 31 日公司为创新层企业，2021 年 2 月 22 日公司股票正式在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌，股票交易方式由集合竞价交易变更为连续竞价交易。

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
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	陕西省西安市沣东新城丰产路 2339 号	是
注册资本	402,525,000	是

五、中介机构

主办券商（报告期内）	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			
主办券商（报告披露日）	安信证券			
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及连续签字年限	常晓波 3 年	张智民 3 年		
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			
保荐机构	安信证券			
保荐代表人姓名	徐荣健、邬海波			
保荐持续督导期间	2021 年 2 月 22 日至 2023 年 12 月 31 日			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

截至本年度报告披露日，公司已经完成向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌。公司本次向不特定合格投资者公开发行股票 50,000,000 股，发行后普通股总股本增加至 452,525,000 股。

2021 年 2 月 22 日公司股票正式在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌，股票交易方式由集合竞价交易变更为连续竞价交易。

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减%	2018 年
营业收入	2,737,449,297.82	2,538,396,540.13	7.84%	2,003,975,965.44
毛利率%	23.58%	21.71%	-	20.44%
归属于挂牌公司股东的净利润	333,846,162.75	241,097,962.57	38.47%	153,840,722.04
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	323,437,226.32	239,629,194.69	34.97%	149,972,697.92
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)	36.24%	36.43%	-	29.25%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	35.11%	36.21%	-	28.51%
基本每股收益	0.83	0.60	38.33%	0.38

二、 偿债能力

单位：元

	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减%	2018 年末
资产总计	2,762,849,384.11	2,428,077,593.76	13.79%	1,335,430,663.65
负债总计	1,576,695,562.56	1,543,277,898.81	2.17%	650,503,202.18
归属于挂牌公司股东的净资产	1,064,772,935.82	764,335,377.03	39.31%	567,129,684.31
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.65	1.91	38.74%	1.42
资产负债率%(母公司)	56.43%	65.08%	-	52.07%
资产负债率%(合并)	57.07%	63.56%	-	48.71%
流动比率	1.42	1.37	-	1.65
利息保障倍数	80.89	338.97	-	262.03

三、 营运情况

单位：元

	2020年	2019年	本年比上年增 减%	2018年
经营活动产生的现金流量净额	208,242,940.47	164,990,472.40	26.22%	89,916,416.22
应收账款周转率	5.47	8.90	-	7.92
存货周转率	5.42	4.46	-	4.57

四、 成长情况

	2020年	2019年	本年比上年增 减%	2018年
总资产增长率%	13.79%	81.82%	-	23.29%
营业收入增长率%	7.84%	26.67%	-	80.33%
净利润增长率%	38.13%	51.16%	-	107.63%

五、 股本情况

单位：股

	2020年末	2019年末	本年末比上年 末增减%	2018年末
普通股总股本	402,525,000	160,000,000	151.58%	160,000,000
计入权益的优先股数量	0	0	0%	0
计入负债的优先股数量	0	0	0%	0

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

公司于2021年2月26日披露《陕西同力重工股份有限公司2020年年度业绩快报》公告，公告披露的2020年度主要财务数据均为公司核算数据，未经会计师事务所审计。

2020年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异，差异幅度均未达到20%，具体如下：

单位：元

项目	审计报告数据	业绩快报数据	差异 比率
营业总收入	2,737,449,297.82	2,756,885,779.07	-0.71%
归属于挂牌公司股东的净利润	333,846,162.75	317,924,014.53	5.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净	323,437,226.32	308,353,491.11	4.89%

利润			
基本每股收益	0.83	0.79	5.06%
加权平均净资产收益率	36.24%	34.90%	3.84%
总资产	2,762,849,384.11	2,694,980,271.67	2.52%
归属于挂牌公司股东的所有者权益	1,064,772,935.82	1,049,357,059.69	1.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.65	2.61	1.53%

八、 非经常性损益

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益	-150,852.85	-168,639.84	-822,189.04	
计入当期损益的政府补助	11,588,872.52	2,327,721.44	4,952,248.32	公司及各子公司获得的政府补贴，包含：西咸新区关于加快工业发展的奖补 500 万元、西咸新区扶持民营经济奖励 150 万元、西咸新区沣东新城鼓励工业企业复产达效奖励 130 万元、西安财政局针对制造业企业研发经费投入奖补 42 万元等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,469,075.02	-386,282.00	38,521.40	
非经常性损益合计	12,907,094.69	1,772,799.60	4,168,580.68	
所得税影响数	1,948,631.73	263,755.18	566,265.64	
少数股东权益影响额（税后）	549,526.53	40,276.54	-265,709.08	
非经常性损益净额	10,408,936.43	1,468,767.88	3,868,024.12	

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	282,457,668.20	800,208,251.19		
应收账款	255,054,894.45	252,002,741.49		
应收款项融资	0.00	37,119,785.20		
存货	465,905,583.45	463,126,140.01		
固定资产	169,512,167.34	186,993,834.63		
递延所得税资产	30,282,869.65	29,707,709.73		
应付账款	447,570,594.10	450,711,194.10		
应交税费	23,275,159.39	23,688,392.08		
其他流动负债	79,754,286.37	632,112,786.80		
递延收益	1,728,086.21	2,099,953.97		
递延所得税负债	0.00	2,622,250.09		
资本公积	69,848,565.99	68,838,179.95		
盈余公积	85,411,679.31	84,620,540.40		
未分配利润	429,810,769.62	430,986,364.42		
少数股东权益	112,799,559.58	120,464,317.92		
归属于母公司净利润	235,603,067.76	241,097,962.57		
少数股东损益	4,236,890.00	2,503,386.08		
营业收入	2,618,583,081.18	2,538,396,540.13		
营业成本	2,065,553,562.73	1,987,300,334.60		
销售费用	159,218,441.55	164,224,744.43		
管理费用	55,743,299.75	40,162,441.50		
研发费用	27,772,396.34	37,591,799.85		
信用减值损失	4,817,269.97	5,947,049.87		
所得税费用	45,213,181.68	41,403,409.63		

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、销售及售后服务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、坑道车、洒水车等。目前，公司主要产品为 TL85、TL87、TL88、新能源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、坑道车、工程洒水车、桥梁运输车、运煤车等工程机械产品。经过十多年的发展公司产品的适应性和性价比获得用户的普遍认同。从应用行业划分，产品应用于露天煤矿、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，产品覆盖了我国多个省份，并已拓展出口至巴基斯坦、印度尼西亚、马来西亚、蒙古、俄罗斯、塔吉克斯坦、印度等 20 多个国家和地区。

公司拥有独立完整的研发、生产、采购、销售及售后服务体系。

公司产品研发阶段分为概念阶段、论证阶段、开发阶段、验证阶段和发布阶段。产品具体研发流程为：需求调研分析、评审立项、设计任务、产品开发评审、样车试制、工地试验、项目验收、小批量生产到最终批量销售几个阶段。根据研发需求的不同，研发分为新产品研发和整车改进优化、专项技术创新和优化类、客户定制产品研发三种模式。

作为非公路宽体自卸车的专业生产厂家，公司主要进行整机装配、关键零部件的制造和系统的集成，而对于其他较为通用的零部件或总成件，公司则采用外协、外购或联合开发的方式进行生产。目前，公司自行生产的零部件主要包括车架和部分货箱。对于驾驶室、发动机、变速器、车桥和举升系统、部分货箱等则采用外协、外购的方式生产或取得。经过数年的探索和完善，公司目前采用市场为导向的快速应变式产品供应系统，主要以“以销定产方式”组织生产。

采购的产品主要包括原材料、大零部件、标准件、外协件等。公司采购前会根据采购产品种类对相关供应商发出询价，根据询价结果，决定采购供应商。

公司销售可分为国内市场和海外市场，采取的模式包括经销模式和直销模式，国内经销商按照地理区域划分、国外销售按照国别划分进行管理。无论采用经销模式还是直销模式，在客户采购之前公司均对客户进行工况调查，主要了解车辆使用的环境信息、工程工况描述、装载物相关信息，根据工况调查表为客户推荐合适的车型。经销模式，就是公司向签约经销商销售产品，经销商再将该产品销售给最终用户的销售方式。直销模式，是公司向最终用户直接进行销售的方式。公司通过商务洽谈、经销商

推荐等方式获取销售订单，该模式下公司与客户直接签订买卖合同，并与客户直接进行结算。

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”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、公司派驻技术人员组成的现场专业服务团队，确保快捷有效地为用户提供服务，并已获得用户的广泛认可。公司充分认识非公路宽体自卸车的市场特点，采用区别于公路重卡行业普遍采用的4S店服务模式及传统工程机械行业普遍采用的巡回式服务模式，已逐渐成为公司的核心竞争力之一。

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
核心竞争力是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2020年上半年，公司一方面克服疫情影响，积极复工复产，抢抓上半年销售市场高峰，为超额完成全年计划奠定基础。同时公司积极开展募投项目的各项前期规划、建设审批手续以及方案设计等工作，为募投项目早日建设、早日投产做好基础工作。在新产品研发方面，继续加大各项投入，纯电动非公路自卸车实现批量销售，无人驾驶非公路自卸车队矿区测试稳定运行。

报告期内，公司实现营业收入 273,744.93 万元，较上年同期增加 19,905.28 万元，增幅 7.84%；实现归属于挂牌公司股东净利润 33,384.62 万元，较上年同期增加 9,274.82 万元，增幅 38.47%；

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 20,824.29 万元，较上年增加 4,325.25 万元，增幅 26.22%。

报告期内公司主营业务未发生变化。

(二) 行业情况

2020年面对严峻复杂的国内外环境，特别是新冠肺炎疫情的巨大影响，全行业一季度受疫情影响较为严重，二季度快速推进复工复产，生产经营秩序在二季度得以基本恢复。在国家减税降费、银行资金支持、助企扶企、稳定就业等政策支持下，全行业全年生产稳中有升。

2020年国家积极的财政政策对拉动工程机械行业运行发挥了重要作用，同时各级政府的消费激励政策也取得了积极的效果。虽然二季度开始主要指标稳步回升，但市场需求增速下降、客户资金短缺导致应收账款增长等问题短期内很难有效改善。

“十三五”期间，工程机械行业深入实施创新驱动发展战略，在高端、智能产品核心技术研发和应用推广方面不断取得新突破，充分满足了国民经济建设重大工程的需要，涌现出一大批科研成果，成为行业持续增长的重要动力。主要有：

- 1、智能化工程机械快速发展。
- 2、重大技术装备成果丰硕。
- 3、产品性能、质量和可靠性耐久性进一步提高。
- 4、绿色发展成绩卓著。

作为工程机械行业中新兴的细分行业，未来将继续沿着大型化、智能化、新能源的方向不断推陈出新，以更好的产品、更优的品质、更高的效率持续为用户创造价值。

(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		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	387,788,087.93	14.04%	425,285,494.68	17.52%	-8.82%
应收票据	648,747,600.81	23.48%	800,208,251.19	32.96%	-18.93%
应收账款	663,374,675.05	24.01%	252,002,741.49	10.38%	163.24%
存货	308,311,668.16	11.16%	463,126,140.01	19.07%	-33.43%
投资性房地产	106,287,492.90	3.85%	1,250,994.88	0.05%	8,396.24%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	215,204,084.34	7.79%	186,993,834.63	7.70%	15.09%
在建工程	103,904,123.03	3.76%	83,016,854.44	3.42%	25.16%
无形资产	159,122,464.20	5.76%	68,819,530.14	2.83%	131.22%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

短期借款	24,000,000.00	0.87%	74,000,000.00	3.05%	-67.57%
长期借款	46,155,253.84	1.67%	39,900,000.00	1.64%	15.68%
应付票据	153,616,610.00	5.56%	113,599,906.36	4.68%	35.23%
应付账款	445,139,127.12	16.11%	450,711,194.10	18.56%	-1.24%
预收账款	64,573,318.91	2.34%	142,903,319.45	5.89%	-54.81%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款，本期末应收账款账面价值 66,337.47 万元（其中：一年期以内的应收账款占比超 95%），比 2019 年末增加 41,137.19 万元，同比增长 163.24%，主要原因：应收账款增加一方面是公司业务增长所致，公司业务规模的扩大使得应收客户的销售款项增长。同时受市场因素和新冠疫情影响，选择分期付款客户数量增加，导致年末尚未回款金额增加，导致 2020 年末较 2019 年末的应收账款增加。

2、存货，本期末存货 30,831.17 万元，比 2019 年末减少 15,481.44 万元，同比下降 33.43%。主要系存货中的发出商品下降导致。本年度公司为提高经营效率，减少存货周转时间，加强了与客户和运输公司的沟通，采取有效措施降低了矿区车辆交接周期。

3、投资性房地产，本期末投资性房地产 10,628.75 万元，比 2019 年末增加 10,503.65 万元，同比增长 8,396.24%。这主要是天津同力根据自身发展情况，将二期建成厂房未来一段时间用于出租，从而减少资源闲置浪费同时获取部分收益，因此导致 2020 年度从固定资产转入投资性房地产 10,841.87 万元所致。

4、无形资产，本期末无形资产 15,912.25 万元，比 2019 年末增加 9,030.29 万元，同比增长 131.22%，这主要是为建设非公路自卸车及全路面矿用车制造基地项目购买土地价值 9,350.00 万元计入无形资产所致。

5、短期借款，本期末短期借款 2,400.00 万元，比 2019 年末减少 5,000.00 万元，同比下降 67.57%，主要是公司基于整体资金需求以及融资成本等因素考虑减少浙商银行短期借款 5,900.00 万元、增加浦发银行短期借款 900.00 万元所致。

6、应付票据，本期末应付票据 15,361.66 万元，比 2019 年末增加 4,001.67 万元，同比增长 35.23%，主要是公司及子公司获得银行授信提高了开具银行承兑汇票的规模。

7、预收账款，本年度期末预收账款 6,457.33 万元，较 2019 年末减少 7,833.00 万元，同比下降 54.81%，主要原因是公司采取有效措施降低了矿区车辆交接周期，提高了车辆交付效率。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	2,737,449,297.82	-	2,538,396,540.13	-	7.84%
营业成本	2,092,037,469.21	76.42%	1,987,300,334.60	78.29%	5.27%
毛利率	23.58%	-	21.71%	-	-
销售费用	145,224,311.84	5.31%	164,224,744.43	6.47%	-11.57%
管理费用	51,932,586.75	1.90%	40,162,441.50	1.58%	29.31%
研发费用	45,817,743.35	1.67%	37,591,799.85	1.48%	21.88%
财务费用	2,135,285.30	0.08%	341,150.47	0.01%	525.91%
信用减值损失	4,898,156.40	0.18%	5,947,049.87	0.23%	-17.64%
资产减值损失	-2,072,037.91	-0.08%	-18,204,458.08	-0.72%	88.62%
其他收益	11,588,872.52	0.42%	2,227,721.44	0.09%	420.21%
投资收益	0.00		0.00		
公允价值变动收益	0.00		0.00		
资产处置收益	86,448.58	0.00%	-116,612.20	0.00%	174.13%
汇兑收益	0.00		0.00		
营业利润	397,631,501.90	14.53%	285,343,067.92	11.24%	39.35%
营业外收入	1,585,148.81	0.06%	398,935.69	0.02%	297.34%
营业外支出	638,350.56	0.02%	737,245.33	0.03%	-13.41%
净利润	336,487,430.99	12.29%	243,601,348.65	9.60%	38.13%
税金及附加	17,171,839.06	0.63%	13,286,702.39	0.52%	29.24%

项目重大变动原因：

1、财务费用，2020年度财务费用213.53万元，比2019年度增加179.41万元，同比增长525.91%，主要原因是2020年度长期借款增加5,925.53万元，导致2020年度利息支出增加265.90万元，而利息收入没有太大变化，从而导致财务费用大幅增加。

2、资产减值损失，2020年度资产减值损失207.20万元，比2019年度减少1,613.24万元，同比下降88.62%，主要是2019年度对于长期未用的老旧车型的零配件计提减值准备1,820.45万元，而2020年度原材料、配件计提减值准备69.41万元所致。

3、其他收益，2020年度其他收益1,158.89万元，比2019年度增加936.12万元，同比增长420.21%，主要原因是各级政府加大对实体经济的奖补政策以及2020年度疫情后的复工复产等的奖励补贴，公司及子公司获得的政府奖励增加。

4、资产处置收益,2020年度资产处置收益8.64万元,比2019年度增加20.30万元,同比增长174.13%,这主要是2020年度处置报废固定资产收益8.64万元,而2019年度处置报废固定资产损失11.66万元所致。

5 营业利润,2020年度营业利润39,763.15万元,比2019年度增加11,228.84万元,同比增长39.35%,这主要是销售收入同比增长7.84%,毛利率增加1.87个百分点,主营业务毛利增加9,043.05万元,同时加强营销管理、规模效应使销售费用占营业收入比例下降18.00%、其他收益增加936.12万元,从而使营业利润大幅增长。

销售费用率下降主要原因一是近几年随着煤炭等行业的复苏繁荣,对自卸车的需求量大增,经营规模效应逐步体现,人员固定薪酬、折旧等固定费用支出增幅小于营业收入增幅;二是公司自2020年开始执行新收入准则,为此将为履约而发生的运费等支出计入营业成本,导致2020年销售费用率进一步下降。

6、营业外收入,2020年度营业外收入158.51万元,比2019年度增加118.62万元,同比增长297.34%,这主要是2020年度核销长期无法支付的其他应付款、应付账款等产生121.28万元营业外收入所致。

7、净利润,2020年度净利润33,648.74万元,比2019年度增加9,288.61万元,同比增长38.13%,这主要是2020年度销售增长、毛利率增加、费用降低等导致营业利润、净利润等出现大幅增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	2,732,001,579.47	2,537,687,435.42	7.66%
其他业务收入	5,447,718.35	709,104.71	668.25%
主营业务成本	2,089,806,414.30	1,987,190,020.17	5.16%
其他业务成本	2,231,054.81	110,314.43	1,922.45%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
整车-宽体自卸车	2,501,767,281.10	1,935,671,410.40	22.63%	6.66%	4.99%	5.74%
整车-坑道车等	92,795,211.48	75,793,473.43	18.32%	-18.12%	-12.40%	-22.55%
配件销售	95,389,751.84	57,649,068.09	39.56%	64.12%	20.38%	124.76%

维修服务	29,139,042.43	10,164,527.06	65.12%	71.95%	57.22%	5.28%
其他	12,910,292.62	10,527,935.42	18.45%	250.18%	292.85%	-32.43%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、配件销售，2020年度配件销售收入9,538.98万元，比2019年度增加3,726.84万元，同比增长64.12%，这主要是巴基斯坦总包服务二期项目的配件销售1,237.18万元和乌海项目的配件销售746.70万元，剩余7,555.10万元为正常配件销售，比2019年度的5,812.14万元增加1,742.96万元，增长29.99%。

2、维修服务，2020年度维修服务收入2,913.90万元，比2019年度增加1,219.23万元，同比增长71.95%。主要原因是随着近几年销售大幅增长，公司加大对车辆三包期外服务能力建设，为用户提供更加全面的整体服务方案。由于之前维修服务业务基数较低，导致增幅较高，本年度维修服务收入占营业总收入比例仅1.06%，占比较低，公司经营业务不会发生变化。

3、其他业务，主要是子公司西安同力经营租赁项目收入1,291.03万元，比2019年度增加922.36万元，同比增长250.18%，西安同力经营租赁业务为新业务，经营租赁收入占营业总收入比例仅为0.47%，占比较低，公司经营业务不会发生变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	新疆世创伟业汽车销售服务有限公司	228,853,237.95	8.36%	否
2	齐齐哈尔宇丰实业有限公司	189,704,672.04	6.93%	否
3	内蒙古广纳煤业（集团）有限责任公司	172,854,746.10	6.31%	否
4	杭州骏通工程机械有限公司	132,721,165.19	4.85%	否
5	西乌珠穆沁旗慧明土石方工程有限责任公司	98,309,734.03	3.59%	否
合计		822,443,555.31	30.04%	-

(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	787,851,359.03	37.66%	否
2	贵州轮胎股份有限公司	97,480,778.93	4.66%	否
3	海沃机械（扬州）有限公司	87,228,043.74	4.17%	否
4	扬州凯跃车身制造有限公司	57,168,071.91	2.73%	否
5	陕西重曼卡专用汽车有限公司	54,901,244.82	2.62%	否
合计		1,084,629,498.43	51.84%	-

注：按照同一控制口径下合并披露潍柴动力股份有限公司，其中：2020 年度公司从潍柴动力股份有限公司采购发动机 353,395,722.36 元、2020 年度从陕西汉德车桥有限公司采购车桥 336,931,658.23 元、2020 年度从陕西法士特持有有限责任公司采购变速箱 97,523,978.44 元。

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	208,242,940.47	164,990,472.40	26.22%
投资活动产生的现金流量净额	-179,193,639.67	-66,281,520.27	-170.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-95,481,232.93	40,552,542.03	-335.45%

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额，2020 年度投资活动产生的现金流量净额为投资净流出 17,919.36 万元，比 2019 年度增加了 11,291.21 万元，投资净流出同比增长 170.35%，这主要是 2020 年度建设非公路自卸车及全路面矿用车生产基地项目购买土地支出 9,350.00 万元、建设投入 4,950.00 万元、天津同力二期建设投入 6,800.00 多万，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比 2019 年度增加 12,299.35 万元所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额，2020 年度筹资活动产生的现金流量净额为净流出 9,548.12 万元，同比 2019 年度净流入减少了 13,608.38 万元，同比下降 335.45%，这主要是借款等的筹资流入比 2019 年度减少 1,474.44 万元，同时偿还债务比 2019 年度增加了 9,090.00 万元，支付各项承兑保证金等增加支付的其他与筹资活动有关的现金 2,882.13 万元，这些共同导致 2020 年度筹资现金流量净额大幅减少。

3、经营活动产生的现金流量净额为 20,824.29 万元，比公司 2020 年度净利润 33,648.74 万元减少 12,824.45 万元，主要原因：折旧摊销等增加经营现金流 2,296.50 万元、存货的减少增加经营现金流 15,928.27 万元、经营性应收项目增加减少经营现金流 24,415.95 万元、经营性应付项目减少经营现金流 7,075.21 万元。

(四) 投资状况分析

1、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	10,000,000.00	0.00	0.00	不存在
合计	-				-

5、委托贷款情况

□适用 √不适用

6、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股参股公司情况说明

公司有三个控股子公司，包括：西安同力重工有限公司，公司持股 55%，公司董事、总经理许亚楠担任执行董事和法定代表人；天津同力重工有限公司，公司持股 40%，公司董事樊斌担任执行董事和法定代表人；西安主函数智能科技有限公司，公司持股 40%，公司董事牟均发担任执行董事和法定代表人。

(2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
西安同力重工有限公司	控股子公司	主要从事非公路宽体自卸车的售后服务及非公路宽体自卸车的租赁业务	48,977,866.44	22,176,894.25	12,219,593.48
天津同力重工有限公司	控股子公司	主要从事坑道车系列产品的生产	91,645,322.74	16,696,231.01	-3,172,505.42
西安主函数智能科技有限公司	控股子公司	主要从事车辆无人驾驶、混合驱动控制技术的研发、技术服务，车联网、物联网技术的研发及技术服务	11,805,899.80	7,688,381.31	-1,590,075.96

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方	对公司整体生产经营和业绩的影响
------	---------------	-----------------

	式	
天津汇盈物业发展有限公司	新设立子公司	未来专业服务天津同力二期项目物业管理服务等等，对公司目前整体经营和业绩影响较小。

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

7、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 税收优惠情况

适用 不适用

报告期内公司享受的税收优惠政策如下：

1、根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，本公司符合产业结构调整指导目录（2019年本）的鼓励类目录“十四、机械、46：75吨及以上矿用车”，本公司所得税税率按15%税率执行。

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

3、根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2020年1月1日开始，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税，子公司西安同力符合“产业结构调整指导目录(2019年本)”的鼓励类目录“三十一、科技服务业、13专业维修服务”，本报告期按15%税率缴纳企业所得税。

公司对上述税收优惠不存在严重依赖，未来税收优惠的可持续性较好。

(六) 研发情况

1、研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	45,817,743.35	37,591,799.85
研发支出占营业收入的比例	1.67%	1.48%

研发支出资本化的金额	0.00	0.00
资本化研发支出占研发支出的比例	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	20	23
本科以下	106	101
研发人员总计	126	124
研发人员占员工总量的比例	23.42%	19.90%

3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	121	108
公司拥有的发明专利数量	15	15

4、研发项目情况：

目前，公司正在研发的重点项目如下：全路面刚性矿用车产品研发与应用、非公路自卸车新能源技术研究与应用、非公路自卸车无人驾驶关键技术研究与应用、TL88 系列非公路自卸车产品研发与产业化、非公路宽体自卸车关键技术研究、应用及产业链建设、PDM、ERP、MES 等信息化系统研究及应用。

1、与其他单位合作研发的项目情况

适用 不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
湖州宏威新能源汽车有限公司	合作进行纯电驱动非公路宽体自卸车的研究开发	宏威新能源负责动力系统设计及整机制造。公司根据宏威新能源实际需求制造无动力源非公路宽体矿车底盘。宏威新能源可以根据其对公司产品的使用情况向公司做出反馈，公司应对宏威新能源的反馈和建议做出积极的回应。公司根据与宏威新能源签订的合同规定向宏威新能源交付产品，宏威新能源对整机性能负责。公司有责任根据与宏威新能源签订的合同对其产品的质量负责，并根据合同约定向宏威新能源提供产品的技术

		<p>和售后服务支持。双方在整机应用方面，享有对方领域的（宏威新能源储电技术、公司的无动力源底盘）产品优先权和互惠权益，公司购买宏威新能源储能系统低于市场价 5%，宏威新能源购买公司的无动力源底盘低于市场价 5%，同时要保证交货期和服务质量。生产出来的新能源整机，通过宏威新能源渠道销售的，使用宏威新能源的品牌，通过公司渠道销售的，使用公司的品牌。双方购置合作方的系统只能用于新能源(纯电动)开发、制造与销售，均不可进行其他方面的改制与销售（包括但不限于以下内容：宏威新能源不得改为燃油车或系统对外销售或转让，公司不得将三电系统对外销售或转让）。项目实施过程中各方独立研发取得的知识产权归各自所有，合作双方共同研发取得的知识产权归双方共有。双方应对其通过工作接触和通过其他渠道得知的有关对方商业秘密严格保密，未经对方事先书面同意，不得向第三方披露。</p>
武汉理工大学汽车工程学院	非公路宽体自卸车底盘线控技术、混合动力非公路宽体自卸车技术	双方重点围绕非公路宽体自卸车底盘线控技术、混合动力非公路宽体自卸车技术、矿区无人运输技术等方向领域，发挥各方资源优势，加强产学研合作。
长安大学公路养护装备国家工程实验室	非公路宽体自卸车底盘线控技术、混合动力非公路宽体自卸车技术	双方重点围绕非公路宽体自卸车底盘线控技术、混合动力非公路宽体自卸车技术、矿区无人运输技术等方向领域，发挥各方资源优势，加强产学研合作。

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是信永中和会计师事务所根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事

项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，信永中和会计师事务所不对这些事项单独发表意见。

1. 应收账款预期信用损失	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截止 2020 年 12 月 31 日同力股份应收账款净值 66,337.47 万元，占资产总额的 24.01%，且较 2019 年 12 月 31 日应收账款净值 25,200.27 万元增长了 163.24%，同力股份需要对应收账款预期信用损失进行减值测试，预期信用损失率需要依据管理层作出的估计和判断；因此我们将应收账款预期信用损失识别为关键审计事项。</p>	<p>针对应收账款预期信用损失事项，我们执行的审计程序：</p> <p>（1）评估测试管理层有关应收账款预期信用损失的内控制度；</p> <p>（2）复核管理层判断应收账款预期信用损失估计的合理性；</p> <p>（3）结合同力股份的会计政策进行重新测试，检查应收账款预期信用损失的充分性；</p> <p>（4）对单项金额较大的应收账款进行单独测试，结合债务人的历史还款情况、财务状况等，复核管理层预期损失估计的合理性，分析预期损失的充分性；</p> <p>（5）通过分析应收账款账龄，结合对应收账款的函证、期后回款，验证预期损失的合理性。</p> <p>（6）关注管理层关于应收账款预期损失的披露。</p>

（八） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 重要会计政策和会计估计变更

（1） 会计政策变更及影响

2017 年财政部修订发布了收入准则，要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。根据新收入准则中衔接规定相关要求，本公司不对上年同期比较财务报表进行追溯调整，新旧准则

转换累计影响结果仅对期初留存收益进行调整，本次会计政策变更不影响本公司 2019 年度相关报表项目。

(2) 前期差错更正及影响

1) 前期差错更正事项

会计估计变更的内容和原因	影响的报表项目	影响金额
原将研发车辆计入存货，销售时确认收入并结转成本，更正为按投入时计入研发费用，销售时冲减研发费用	存货	-29,231,836.55
	营业收入	-2,828,425.11
	营业成本	-3,079,898.73
	研发费用	1,149,423.41
	年初未分配利润	-28,333,886.76
子公司西安同力海外维修保养项目原按客户土方量确认单确认收入、成本更正为按维修服务完工百分比确认	应收账款	-3,052,152.96
	营业收入	-10,768,282.08
	应交税费	100,919.08
	存货	26,452,393.11
	营业成本	-677,296.57
	信用减值损失	-1,129,779.90
	应付账款	3,140,600.00
	其他流动负债	-2,140,000.00
年初未分配利润	年初未分配利润	31,259,926.68
	固定资产	17,481,667.29
	营业成本	-7,906,198.97
	管理费用	-1,904,575.27
年初未分配利润	年初未分配利润	7,670,893.05
	所得税费用	-3,809,772.05
	递延所得税资产	-575,159.92
	应交税费	312,313.61
	递延所得税负债	2,622,250.09
年初未分配利润	年初未分配利润	-7,319,495.67
	盈余公积	-791,138.91
	年初未分配利润	1,552,501.09
	提取法定盈余公积金	761,362.18
年初未分配利润	年初未分配利润	-1,733,503.92
	少数股东损益	-1,733,503.92
	资本公积	-1,010,386.04
	少数股东权益	7,664,758.34
年初未分配利润	年初未分配利润	-8,387,876.22
	营业收入	-66,589,833.86
	营业成本	-66,589,833.86
	销售费用	5,006,302.88
工资及计入管理费用研发费用重分类	管理费用	-13,676,282.98
	研发费用	8,669,980.10

递延收益重分类	递延收益	371,867.76
	其他流动负债	-371,867.76
已贴现或背书的低信用银行承兑汇票终止确认更正为未终止确认及融资性票据重分类	应收票据	517,750,582.99
	应收款项融资	37,119,785.20
	其他流动负债	554,870,368.19

2) 对 2019 年财务报表列报项目影响如下:

①对 2019 年合并财务报表的影响

A:对 2019 年合并资产负债表的影响

受影响的项目	2019 年 12 月 31 日合并资产负债表		
	更正前	更正金额	更正后
资产合计	1,862,132,314.60	565,945,279.16	2,428,077,593.76
应收票据	282,457,668.20	517,750,582.99	800,208,251.19
应收账款	255,054,894.45	-3,052,152.96	252,002,741.49
应收款项融资		37,119,785.20	37,119,785.20
存货	465,905,583.45	-2,779,443.44	463,126,140.01
固定资产	169,512,167.34	17,481,667.29	186,993,834.63
递延所得税资产	30,282,869.65	-575,159.92	29,707,709.73
负债总额	984,371,447.84	558,906,450.97	1,543,277,898.81
应付账款	447,570,594.10	3,140,600.00	450,711,194.10
应交税费	23,275,159.39	413,232.69	23,688,392.08
其他流动负债	79,754,286.37	552,358,500.43	632,112,786.80
递延收益	1,728,086.21	371,867.76	2,099,953.97
递延所得税负债		2,622,250.09	2,622,250.09
所有者权益	877,760,866.76	7,038,828.19	884,799,694.95
资本公积	69,848,565.99	-1,010,386.04	68,838,179.95
盈余公积	85,411,679.31	-791,138.91	84,620,540.40
未分配利润	429,810,769.62	1,175,594.80	430,986,364.42
少数股东权益	112,799,559.58	7,664,758.34	120,464,317.92

B:对 2019 年合并利润表的影响

受影响的项目	2019 年度合并利润表		
	更正前	更正金额	更正后
归属于母公司净利润	235,603,067.76	5,494,894.81	241,097,962.57
少数股东损益	4,236,890.00	-1,733,503.92	2,503,386.08
营业收入	2,618,583,081.18	-80,186,541.05	2,538,396,540.13
减: 营业成本	2,065,553,562.73	-78,253,228.13	1,987,300,334.60
销售费用	159,218,441.55	5,006,302.88	164,224,744.43

管理费用	55,743,299.75	-15,580,858.25	40,162,441.50
研发费用	27,772,396.34	9,819,403.51	37,591,799.85
加：信用减值损失	4,817,269.97	1,129,779.90	5,947,049.87
减：所得税费用	45,213,181.68	-3,809,772.05	41,403,409.63

2019年母公司财务报表的影响

A:对2019年母公司资产负债表的影响

受影响的项目	2019年12月31日母公司资产负债表		
	更正前	更正金额	更正后
资产合计	1,618,345,298.68	520,520,198.93	2,138,865,497.61
应收票据	280,007,668.20	495,150,582.99	775,158,251.19
应收款项融资		37,119,785.20	37,119,785.20
存货	433,731,812.41	-29,231,836.55	404,499,975.86
固定资产	97,066,065.47	17,481,667.29	114,547,732.76
负债总额	861,495,142.66	530,514,167.03	1,392,009,309.69
应交税费	15,934,935.91	-4,378,451.25	11,556,484.66
其他流动负债	72,855,939.05	532,033,500.43	604,889,439.48
递延收益	1,188,086.21	236,867.76	1,424,953.97
递延所得税负债		2,622,250.09	2,622,250.09
所有者权益	756,850,156.02	-9,993,968.10	746,856,187.92
盈余公积	85,411,679.31	-791,138.91	84,620,540.40
未分配利润	419,519,777.76	-9,202,829.19	410,316,948.57

B:对2019年母公司利润表的影响

受影响的项目	2019年度母公司利润表		
	更正前	更正金额	更正后
净利润	235,983,546.63	7,613,621.83	243,597,168.46
营业收入	2,515,834,791.81	-69,418,258.97	2,446,416,532.84
减：营业成本	1,998,225,031.41	-77,575,931.56	1,920,649,099.85
销售费用	154,266,715.69	5,006,302.88	159,273,018.57
管理费用	43,053,383.44	-11,971,157.34	31,082,226.10
研发费用	23,940,378.12	6,209,702.60	30,150,080.72
减：所得税费用	38,612,502.23	1,299,202.62	39,911,704.85

(九) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内成立了孙公司天津汇盈物业有限公司，因此合并报表范围发生变化，合并报表范围增加了天津汇盈物业有限公司。

(十) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在报告期内积极承担各项社会责任：

1、诚信经营、依法纳税，积极回报公司股东，依法保障员工的合法权益，为员工创造良好的工作环境，实现企业与员工共同发展。报告期内，公司严格按照相关法律法规，合与所有在册员工签订书面劳动合同，并按照国家规定为员工购买基本社会保险，包括养老保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、失业保险和住房公积金等，同时额外为员工购买企业年金、重大医疗保险，彻底解决员工后顾之忧，切实保障公司和员工的合法权益。公司员工每年享有国家法定节假日、婚假、丧假、产假、陪产假、年休假等带薪假期，同时享受公司提供的工作餐、高温津贴、免费体检等福利。

2、尽管生产经营活动受到新冠疫情较大的影响，但始终坚持不裁员、不减薪，并且根据公司发展需求，积极招聘适合企业发展的各类人才，为解决就业问题和社会稳定做出了力所能及的贡献。

3、严格遵循国家和地方的各项环保法规，坚持低消耗、低排放、高效率的绿色经营和可持续发展模式，积极履行企业社会责任。

4、公司不断深化与供应商、客户的合作关系，致力于实现与供应商、客户建立和维持长久、紧密的战略伙伴关系，实现合作共赢。

3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

作为工程机械行业土方运输机械这一细分行业，未来会跟随主要的服务领域，比如露天煤矿、水泥

建材矿、砂石骨料矿等继续提供经济适用的产品。主要趋势在以下几个方面：

1、非公路用车无人驾驶技术。

目前，我国露天矿用车运输的无人化还没有得到普遍应用，露天煤矿开采依然靠人工完成，存在劳动力成本高昂和工作人员安全隐患的情形。国内各大型矿山企业在向“智能采矿”探索的过程中，迫切需要通过无人驾驶自卸车及无人化矿山管理以实现少人、无人化，提高生产率，降低成本，解放劳动力。

2、非公路自卸车新能源化。

矿山开采是高能耗行业，传统的矿用工程机械产品过于注重产品性能，忽视了产品的能耗问题。近年来，随着国家对节能、环保、降耗等问题的重视，矿用工程机械产品中的环保节能技术越来越受到用户青睐，建设绿色矿山，实现资源的合理开发利用及资源的可持续性将是未来矿山开采的重要目标，是未来非公路自卸车的一个重要发展方向。随着汽车全产业“电动化”的持续推进和深入，燃油型非公路自卸车迎来转型电动化的时机。

（二） 公司发展战略

作为未来公司发展战略，公司将根据行业发展趋势，制定和修订公司自身的发展战略，主要有以下几个方面：

- 1、继续向大型化迈进，开发更大吨位的非公路自卸车。
- 2、加快纯电动、氢能等新能源动力的研发，为将来替代传统燃油动力提前布局。
- 3、继续加大无人驾驶车辆的研发和投入。
- 4、从运输方案和设备供应商向整体方案提供商转型。

（三） 经营计划或目标

2021 年度公司有以下几方面重要工作：

- 1、6000 台非公路自卸车生产线建成投产。
- 2、ERP 和 PDM 系统实现可靠运行，为提升公司精细化管理水平奠定基础。
- 3、新能源产品销量实现大幅增长。
- 4、继续开发更大吨位非公路自卸车，保持市场地位和市场占有率，继续加强产品研发力度，以产品引领行业发展。

5、聚焦矿山无人驾驶场景，加快对线控底盘和无人驾驶模块的可靠性验证，为无人驾驶非公路自卸车量产提供支持。

公司将利用公开发行人募集资金加快募投项目--6000台非公路自卸车生产线早日建成投产，公司将利用公开发行人募集资金加快募投项目--工程运输中心建设，为新产品开发提供更好的试验设备和条件，公司将利用自有资金加大产品研发力度，加大市场开发力度，加强公司管理提升，为超额完成2021年度经营计划奠定基础。

(四) 不确定性因素

报告期内，公司没有对持续经营能力产生重大不利影响的不确定因素。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、工程机械行业波动导致的市场风险

公司主要从事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、坑道车、洒水车等整车的研发、制造、销售和服务。近年来，随着我国综合国力的增强，对基础设施的投资迅速增长，矿山、建材、电力等基础行业进行了大规模固定资产投资和技术改造，促进了工程机械行业的快速发展。尤其是露天煤矿、金属矿、建材矿、水利水电工程的快速发展，露天开采技术与装备的不断发展，应用范围的不断扩大，促进了工程机械行业的快速发展，同时也为非公路宽体自卸车行业创造了巨大的市场需求。但是，如果未来国家对宏观经济进行调控，对上述行业的鼓励政策进行调整，导致上述行业的经营环境发生变化，间接导致工程机械行业出现收缩和调整，则会对公司产品与服务的市场前景造成不利影响。

应对措施：公司积极开发海外市场，作为国内市场的补充和未来新的增长点，同时如果出现行业波动，增加海外市场销售弥补国内行业波动带来的损失。

2、产业政策变动风险

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，主要产品为应用于露天煤矿、金属矿山、水泥建材、水利水电工程等基础设施建设中的运输设备，与国家基础建设投入密切相关。近年来，我国基础建设投入不断加大，国家一方面采取积极措施加大政府对基础产业和基础设施建设的投入，另一方面，鼓励外资和民营资本对基础产业和基础设施项目进行投资，使我国基础产业和基础设施水平又有了大幅提高。为了促进我国工程机械及装备制造业的发展，我国相继出台了《工程机械行业

“十三五”发展规划》《中国制造业发展纲要（2015-2025）》等一系列相关的政策，这些政策给公司的生产经营及未来发展提供了制度保障。未来如果国家产业政策调整，将对公司的业务造成一定的影响。

应对措施：公司紧跟产业政策调整方向，加大产品研发力度，尽量保持产品研发的未来适用性，减少政策变动风险带来的影响。

3、宏观经济周期性波动风险

工程机械运输设备的生产和销售受宏观经济周期性波动影响较大，产业与宏观经济波动的相关性明显。公司的主要产品非公路宽体自卸车作为在特定工况下的装载运输设备，其主要应用在露天煤矿、金属矿、砂石骨料以及水利水电工程等领域，下游市场需求与固定资产投资、矿产品产量和价格等宏观经济重要影响因素强相关。若未来宏观经济政策调整及其周期性波动，存在下游市场降低固定资产投资和缩减生产规模、减少订单量的风险，会对公司业绩造成一定的影响。

应对措施：面对宏观政策波动，一方面加强经营管理、控制经营风险，另一方面不断开发新产品，以更好的产品和更高的利润来实现公司健康稳定发展。

4、下游行业需求下行风险

公司专注于非公路宽体自卸车行业，主要客户集中于露天煤矿、金属矿、砂石骨料矿等领域，根据历史经验，公司的发展状况和经营业绩与采矿业固定资产投资存在一定相关性，2020年以来，受疫情等多种因素影响国内采矿业固定资产投资增速明显下滑，若采矿业固定资产投资持续保持下行趋势，将对下游行业需求产生较大影响，公司将面临经营业绩下滑的风险。

应对措施：加强与客户的沟通交流，及时掌握下游信息，拓展下游市场，同时开展总包服务、租赁等新业务、新模式，以抵消下游需求下降的风险。

5、无实际控制人风险。

公司股权结构较为分散，无控股股东和实际控制人，无任一股东依其可实际支配的发行人股份表决权足以对发行人股东大会的决议产生重大影响。在公司无实际控制人的情况下，不排除存在因公司处于无实际控制人状态而导致的治理格局不稳定、经营决策效率低下、贻误发展机遇的情况，进而对公司生产经营产生不利影响的的风险。

同时，由于公司目前股权结构较为分散，无控股股东、无实际控制人，如未来因公司股权变动导致公司控制权发生变动，则可能造成公司主要管理人员发生重大变化或经营决策重大变更，从而对公司正常经营活动产生不利影响的的风险。

应对措施：公司加强内部治理结构，加强三会制度，以更加完善的公司治理结构抵减无实际控制人带来的相关风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、未来业务无法长期较快增长、可能出现业绩下滑的风险。

公司最近三年业绩持续增长，2018 年度、2019 年度、2020 年度营业收入分别为 200,397.60 万元、253,839.65 万元、273,744.93 万元，复合增长率为 16.88%，净利润分别是 16,115.76 万元、24,360.13 万元、33,648.74 万元，复合增长率为 44.50%。如果未来出现行业竞争加剧、市场需求萎缩、重要客户流失或经营成本上升等不利因素，或者公司出现不能巩固和提升市场竞争优势、跟不上产品技术更新换代的速度等情形，可能导致公司无法长期保持较快的业绩增长，甚至可能出现业绩下滑的风险。

应对措施：公司积极开发非煤炭市场领域、积极开发海外市场，将非公路自卸车推向全部非公路运输领域，不断寻找新的市场和机会，增加新的增长点，努力保持较高增长。

2、应收账款余额较大风险。

2018 年末、2019 年末、2020 年末，公司应收账款余额分别为 27,151.34 万元、29,877.15 万元、70,257.16 万元，占总资产的比例为 20.33%、12.30%、25.42%，占流动资产的比例为 25.41%、14.52%、32.72%。公司应收账款期末余额账龄较短，截至 2020 年末，账龄在 1 年以内的应收账款占应收账款总额的 96.39%。若未来下游行业发生重大不利变化，客户财务状况、合作关系发生恶化，则可能导致公司应收账款无法收回形成坏账损失，对公司资金状况造成不利影响。

应对措施：控制经营风险，加强对应收账款的催收力度，将相关催收政策落实到人，尽量减少应收账款损失风险。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	五.二.(三)
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	0.55%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
融资销售业务的客户	否	81,160,420.82	68,767,274.77	68,767,274.77	-	-	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	81,160,420.82	68,767,274.77	68,767,274.77	-	-	-	-	-

注：对于本报告期发生的融资销售业务，担保期间系每笔融资租赁合同的租赁期限。

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	81,160,420.82	68,767,274.77
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

清偿和违规担保情况：

无

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

相关交易涉及业绩约定：

无

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来或担保等事项

适用 不适用

单位：元

关联方	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	具体内容	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
济南汇能石油化工有限公司	0.00	33,993,416.67	500,000.00	其他应付款	天津同力建设二期厂房时，济南汇能提供资金支持	帮助天津同力筹措资金早日建成二期项目，减少公司资金压力	2020年8月17日
山东道通通信技术有限公司	5,000,000.00	2,800,000.00	7,800,000.00	其他应付款	天津同力建设二期厂房时，济南汇能提供资金支持	帮助天津同力筹措资金早日建成二期项目，减少公司资金压力	2020年8月17日
山东汇盈融资租赁有限公司	0.00	6,750,000.00	0.00	其他应付款	天津同力建设二期厂房时，汇盈融资租赁提供资金支持	帮助天津同力筹措资金早日建成二期项目，减少公司资金压力	2020年8月17日
山东汇盈租赁有限公司	13,378,739.98	86,934,161.92	1,680,062.92	其他应付款	天津同力建设二期厂房时，汇盈租赁提供资金支持	帮助天津同力筹措资金早日建成二期项目，减少公司资金压力	2020年8月17日

6、其他重大关联交易

□适用 √不适用

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他	2015年12月14日	2099年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	华岳机械、叶磊承诺：不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年12月14日	2099年12月31日	挂牌	规范资金往来、避免和减少关联交易)	承诺规范资金往来。承诺避免、减少关联交易。	正在履行中
其他	2020年11月20日	2024年2月22日	精选层挂牌	限售承诺	公司主要股东叶磊、许亚楠、樊斌、华岳机械承诺：自发行人在精选层挂牌之日起三十六个月内，本人/本单位不转让或者委托他人代为管理本人/本单位持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。	正在履行中
董监高	2020年11月20日	2099年12月31日	精选层挂牌	限售承诺	<p>(1) 在本人担任发行人董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份数量不超过本人持有的公司股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。</p> <p>(2) 本人承诺将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及届时适用的相关</p>	正在履行中

					法律法规、业务规则的要求进行减持。	
其他	2020年11月20日	2024年2月22日	精选层挂牌	股份增持承诺	主要股东叶磊、许亚楠、樊斌、华岳机械承诺：在规定时间内，股票价格低于特定价格，主要股东承诺增持股份	正在履行中
公司	2020年11月20日	2024年2月22日	精选层挂牌	股份增持承诺	在规定时间内，股票价格低于特定价格，公司承诺增持股份	未履行
其他	2020年11月20日	2024年2月22日	精选层挂牌	股份增持承诺	公司董事、高级管理人员承诺：在规定时间内，股票价格低于特定价格，董事、高级管理人员承诺增持股份	未履行
公司	2020年11月20日	2099年12月31日	精选层挂牌	真实性承诺	本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带责任。	正在履行中
其他	2020年11月20日	2099年12月31日	精选层挂牌	真实性承诺	主要股东叶磊、许亚楠、樊斌、华岳机械承诺：发行人向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人/本单位对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带责任。	正在履行中
董监高	2020年11月20日	2099年12月31日	精选层挂牌	真实性承诺	发行人向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂	正在履行中

					牌的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带责任。
--	--	--	--	--	---

承诺事项详细情况:

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

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

3、公司主要股东叶磊、许亚楠、樊斌、华岳机械出具《关于所持公司股份限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺》，承诺：自发行人在精选层挂牌之日起三十六个月内，本人/本单位不转让或者委托他人代为管理本人/本单位持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

4、公司全体董事、监事、高级管理人员出具《董事、监事、高级管理人员关于锁定股份的承诺》，承诺：在本人担任发行人董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份数量不超过本人持有的公司股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内，不转让本人持有的公司股份，本人承诺将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及届时适用的相关法律法规、业务规则的要求进行减持。

5、公司主要股东叶磊、许亚楠、樊斌、华岳机械承诺：公司股票在精选层挂牌之日起三个月内，若公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价格时，应当按照启动股价稳定措施的预案。主要股东单次增持股份的金额不超过最近一年从公司所获得的税后现金分红金额的 30%；单一年度用以稳定股价的增持资金不超过其最近一年从公司所获得税后现金分红金额的 60%。

6、公司承诺：公司股票在精选层挂牌之日起三个月内，若公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价格后，主要股东增持完毕，仍未达到终止条件，则公司履行法定程序后回购公司股份。

公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司上一年度净利润的 20%；公司单次用于回购股份数量最大限额为公司股本总额的 1%；公司 12 个月内回购股份数量最大限额为公司股本总额的 2%。

7、公司董事高级管理人员承诺：公司股票在精选层挂牌之日起三个月内，若公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价格后，主要股东增持完毕、公司回购完毕，仍未达到终止条件，则公司董事、高级管理人员履行增持义务。在公司任职并领取薪酬的公司董事、高级管理人员应在公司符合《公司法》《非上市公众公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；其单次用于增持公司股份的货币资金不超过该董事、高级管理人员在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬的 20%，单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬的 40%。

8、真实性、准确性、完整性的承诺。

①发行人主要股东承诺“本公司或本人承诺本公开发行说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。”

②发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺“本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开发行说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。”

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
投资性房地产	非流动资产	抵押	1,239,671.82	0.04	浦发银行天津浦顺支行长期借款 3,890 万元抵押
固定资产	流动资产	抵押	39,483,873.12	1.43	浦发银行天津浦顺支行长期借款 3,890 万元抵押
无形资产	非流动资产	抵押	45,324,424.89	1.64	浦发银行天津浦顺支行长期借款 3,890 万元抵押
无形资产	非流动资产	抵押	91,941,666.70	3.33	中信银行股份有限公司西安分行长期借款 6,025.53 万元抵押

应收账款	流动资产	抵押	10,000,000.00	0.36	浙商银行西安太白路支行 1000 万元短期借款抵押
应收账款	流动资产	抵押	5,000,000.00	0.18	浙商银行西安太白路支行 500 万元短期借款抵押
银行存款-定期存款	流动资产	保证金	88,221,538.90	3.19	浙商银行开具银行承兑汇票 84,316,515.00 元
应收票据	流动资产	质押	68,528,000.00	2.48	浙商银行开具银行承兑汇票 84,316,515.00 元
银行存款-票据保证金	流动资产	质押	13,000,000.00	0.47	招商银行西安和平路支行开具银行承兑汇票 1,300 万元
银行存款-票据保证金	流动资产	保证金	8,694,532.60	0.31	西安同力在中信银行开具银行承兑汇票 8,689,360.00 元,
银行存款-票据保证金	流动资产	保证金	7,610,735.00	0.28	天津同力在浦发银行开具银行承兑汇票 32,610,735.00 元
银行存款-定期存款	流动资产	质押	20,000,000.00	0.72	天津同力在浦发银行开具银行承兑汇票 32,610,735.00 元
银行存款-保函保证金	流动资产	保证金	7,873,425.72	0.28	西安同力开具保函向中信银行的保证金
总计	-	-	406,917,868.75	14.71	-

资产权利受限事项对公司的影响:

资产受限的原因有两个：1、公司为取得短期借款向银行办理的抵押，贷款到期还款后会立即解押，同时也不影响相关资产的正常使用，因此没有太大影响。2、公司为了盘活资金使用效率，以保证金、定期存款等形式向银行办理银行承兑汇票用于支付采购款，与直接支付资金没有本质区别，同时还可以获得保证金、定期存款的利息，降低财务费用。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	109,657,000	68.54%	52,066,977	161,723,977	40.18%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	16,783,000	10.49%	14,812,575	1,970,425	0.49%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	50,343,000	31.46%	190,458,023	240,801,023	59.82%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	50,343,000	31.46%	113,848,523	164,191,523	40.79%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		160,000,000	-	242,525,000	402,525,000	-
普通股股东人数						150

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东, 如是, 披露持股期间的起止日期
1	叶磊	31,907,000	48,668,000	80,575,000	20.0174	80,575,000	0	0	0	否
2	华岳机械	31,539,000	45,063,500	76,602,500	19.0305	76,602,500	0	0	0	否
3	许亚楠	23,802,000	35,643,848	59,445,848	14.7682	59,445,848	0	0	0	否
4	苏州松禾	15,360,000	23,040,000	38,400,000	9.5398	0	38,400,000	0	0	否
5	牟均发	11,417,000	11,960,300	23,377,300	5.8077	21,406,875	1,970,425	0	0	否
6	招商湘江	8,000,000	12,000,000	20,000,000	4.9686	0	20,000,000	0	0	否
7	王文祥	7,040,000	10,560,000	17,600,000	4.3724	0	17,600,000	0	0	否
8	赖	6,400,000	9,600,000	16,000,000	3.9749	0	16,000,000	0	0	否

	银超									
9	李西茂	4,800,000	7,200,000	12,000,000	2.9812	0	12,000,000	0	0	否
10	郑明钗	4,800,000	7,200,000	12,000,000	2.9812	0	12,000,000	0	0	否
合计		145,065,000	210,935,648	356,000,648	88.4419%	238,030,223	117,970,425	0	0	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：截至报告期末，股东许亚楠持有陕西唯道科技有限公司（以下简称“唯道科技”）60.00%股份，股东牟均发持有唯道科技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，唯道科技持有主函数7.00%股份。除此之外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

公司无实际控制人。

截至2020年12月31日，直接持有公司5%以上股份的股东为叶磊、华岳机械、许亚楠、松禾投资、牟均发，其中叶磊直接持有公司20.02%的股份，华岳机械直接持有公司19.03%股份，许亚楠直接持有公司14.77%的股份；直接持有公司5%以上股份的股东除前述直接持股外，均不存在间接持股情况。华岳机械的实际控制人樊斌直接持有公司0.69%股份，其配偶杨军持有公司0.0017%股份，樊斌及其配偶合计控制公司19.72%股份。公司股东持股情况比较分散，且各股东均未签署一致行动协议，各股东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不足以对公司股东大会决议产生重大影响，因此，公司无控股股东，亦无实际控制人。

第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

(1) 定向发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2020年第二次定向发行	2020年5月7日	2020年6月18日	4.00	2,525,000	叶磊、华岳机械	无	10,100,000.00	购买原材料

注：公司2020年第一次股票定向发行未启动认购程序，拟认购对象亦未向公司支付认购资金。

(2) 公开发行情情况

单位：元或股

申购日	发行结果公告日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2021年1月27日	2021年2月2日	50,000,000	50,000,000	定价发行	10.00	500,000,000.00	1、非公路自卸车及全路面矿用车制造基地建设项目。 2、补充流动资金。 3、工程运输机械技术中心项目。

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书/公开发行说明书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序

2020年第二次定向发行	2020年5月7日	10,100,000.00	10,100,000.00	否	不适用	0.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况:

截止 2020 年 12 月 31 日, 募集资金 10,100,000.00 元已全部用于支付材料采购款。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	质押贷款	浙商银行	银行	15,000,000.00	2020年11月2日	2021年10月29日	4.00%
2	信用贷款	浦发银行	银行	9,000,000.00	2020年12月29日	2021年9月24日	5.20%
3	质押贷款	中信银行	银行	40,000,000.00	2020年9月30日	2025年9月30日	3.90%
4	质押贷款	中信银行	银行	3,030,000.00	2020年10月30日	2025年9月30日	3.90%
5	质押贷款	中信银行	银行	11,225,253.84	2020年12月21日	2025年9月30日	3.90%
6	质押贷款	中信银行	银行	6,000,000.00	2020年12月28日	2025年9月30日	3.90%
7	质押贷款	浦发银行	银行	38,900,000.00	2020年6月2日	2025年6月1日	5.40%
合计	-	-	-	123,155,253.84	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 5 月 26 日	1.00	15	0
2020 年 9 月 15 日	0.80	0	0
合计	1.80	15	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.00	0	0

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：万元

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度报酬
				起始日期	终止日期	
叶磊	董事长	男	1964年5月	2019年5月27日	2022年5月26日	0.00
许亚楠	董事、总经理	男	1966年3月	2019年5月27日	2022年5月26日	126.92
牟均发	董事	男	1965年2月	2019年5月27日	2022年5月26日	135.59
樊斌	董事	男	1963年10月	2019年5月27日	2022年5月26日	23.00
李大开	董事	男	1953年1月	2019年5月27日	2022年5月26日	30.00
徐昭	独立董事	男	1969年1月	2020年9月1日	2022年5月26日	2.17
戴一凡	独立董事	男	1986年2月	2020年9月1日	2022年5月26日	2.17
郭振军	监事会主席	男	1969年1月	2019年5月27日	2022年5月26日	0.00
秦志强	职工代表监事	男	1963年12月	2019年5月27日	2022年5月26日	57.00
杨国威	监事	男	1989年1月	2019年5月27日	2022年5月26日	0.00
薛晓强	副总经理	男	1976年10月	2019年6月26日	2022年5月26日	107.81
杨建耀	副总经理	男	1969年11月	2019年6月26日	2022年5月26日	111.98
杨鹏	董事会秘书	男	1978年7月	2019年6月26日	2022年5月26日	77.92
安杰	财务总监	男	1978年2月	2019年6月26日	2022年5月26日	81.60
董事会人数：					7	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

截止报告期末，董事许亚楠持有陕西唯道科技有限公司 60.00%股份，董事牟均发持有陕西唯道科技有限公司 40.00%股份。董事长叶磊持有主函数 6.00%股份，董事牟均发持有主函数 19.20%股份。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
叶磊	董事长	31,907,000	48,668,000	80,575,000	20.0174%	0	0
许亚楠	董事、总经理	23,802,000	35,643,848	59,445,848	14.7682%	0	0
樊斌	董事	0	2,763,800	2,763,800	0.6866%	0	0

年均发	董事	11,417,000	11,960,300	23,377,300	5.8077%	0	0
合计	-	67,126,000	-	166,161,948	41.2799%	0	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
	独立董事是否变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
徐昭	无	新任	独立董事	新任
戴一凡	无	新任	独立董事	新任
李磊	监事	离任	无	个人原因
杨国威	无	新任	监事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

1、新任董事简历如下：

戴一凡，独立董事，男，1986年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2013年7月至今，任清华大学苏州汽车研究院（吴江）智能网联中心主任；2019年2月至今，任江苏智能网联汽车创新中心有限公司总经理，2020年9月至今，任同力股份独立董事。

徐昭，独立董事，男，1969年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年7月至2000年2月，任东风汽车有限公司通用铸锻厂工程师；2000年3月至2002年5月，任上海延华高科技有限公司财务部财务经理；2002年6月至2006年11月，任陕西重型汽车有限公司财务总监；2006年11月至2018年2月，任中国东方航空集团有限公司总会计师、中国东方航空股份有限公司董事，同时兼任国泰人寿保险股份有限公司董事长；2018年3月至2019年12月，任中国民生投资股份有限公司副总裁、中民未来控股集团有限公司董事长，2020年1月至今，任中民投资管理咨询有限公司董事长兼总经理，2020年9月至今，任同力股份独立董事。

2、新任监事简历如下：

杨国威，监事，男，1989年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。2013年10月至2019年6月，任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审计经理；2019年6月至今，任深圳市松禾资本管理有限公司投后管理部高级经理。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

在公司任职的董事、高管按照公司制定的《薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》等制度以及年度经营计划考核指标计算确定年度薪酬。除董事职务外不在公司任职的董事参照同行业上市公司董事薪酬结合公司经营业绩确定薪酬。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	34	4	0	38
财务人员	11	0	0	11
技术人员	126	3	5	124
销售人员	114	23	0	137
生产人员	253	60	0	313
员工总计	538	90	5	623

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	19	23
本科	155	183
专科	94	115
专科以下	270	302
员工总计	538	623

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：

员工薪酬政策：

公司制定了《薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》，在国家相关法律框架内，按照现代公司经营理念，构建公司内部控制机制，规范公司内部员工薪酬确定及发放管理行为，激励员工努力工作，创造条件补充和优化公司人力资源，适应公司发展需要。

员工薪酬主要包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。福利包括学习培训机会、春节及其它国家法定节假日福利等。

公司薪酬方针是：在本地区、同行业中处于中等偏上水平。

公司严格遵守《劳动合同法》及相关的法律法规，员工一入职即与其签订《劳动合同》，并为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、缴纳住房公积金，在此之外还为员工办

理了企业年金、住院大病医疗保险，切实为员工解决后顾之忧。

为了吸引并留住优秀人才，激发员工潜能，公司已在计划实施对核心员工实施股权激励政策，为公司留住核心技术人才提供有力保障。

报告期内有 2 名职工办理了退休，依法享受国家养老金待遇。

培训计划：

公司一直很重视员工的培训和学习，致力于打造学习型团队，为此制定了系统的培训管理制度，每年年初各部门制定本部门年度培训计划，公司层面统一组织参加时代光华学院的在线培训。每月培训完组织考试以巩固学习效果。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
安战成	新增	生产主管	0	0	0
强鹏刚	新增	生产主管	0	0	0
赵其源	新增	技术主管	0	0	0
杜腾	新增	技术主管	0	0	0
周义	新增	服务主管	0	0	0
何文力	新增	销售主管	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

2020 年 3 月 16 日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于提名陕西同力重工股份有限公司核心员工》，根据《非上市公众公司监督管理办法》，自 2020 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 20 日，公司将上述核心员工名单向全体员工公示并征求意见。公示期满，全体员工均未对提名的核心员工提出异议。2020 年 3 月 21 日，公司召开第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于提名陕西同力重工股份有限公司核心员工》，监事会认为，提名认定核心员工的程序符合法律、法规、公司章程等各项规定，未发现所包含的信息存在不符合实际的情况。同意认定上述 6 名员工为公司核心员工。2020 年 4 月 3 日公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提名陕西同力重工股份有限公司核心员工》，同意认定上述 6 名员工为公司核心员工。公司秉承“以人为本”的管理理念，发现和塑造员工自我价值的实现，给予员工归属感。核心员工的新增与认定可减少企业核心岗位人员的变动和流失，具有为公司稳定发展与管理提供人力资源保障。

三、 报告期后更新情况

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、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√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 7 位董事，其中 2 位独立董事，属于财务、行业和企业治理方面的专家。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。公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内部控制管理体系，确保公司规范运作，包括股东大会、董事会及监事会的议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作制度、关联交易决策制度以及对外担保管理制度等。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》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。

公司信息披露工作严格执行《信息披露管理制度》要求，信息披露工作做到真实、准确、完整、及

时。公司董事会秘书负责及时监控公司内部的需要披露的信息，做到及时掌握、及时披露，同时督促公司董事、监事、高级管理人员及关键部门负责人、关键岗位人员等提高信息披露风险防控的意识。

公司股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、召开程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》、相关议事规则的规定，运作规范；公司重要决策的制定遵照《公司章程》和相关议事规则规定，并提交相关会议审议表决；公司股东、董事、监事、高级管理人员均能按照要求出席或列席相关会议，并履行相关权利义务。

截止报告期末，公司治理及运行符合相关法律法规、规范性文件级内部管理制度的相关要求，未出现违法、违规行为和内部控制的重大缺陷，能够切实履行相关职责和义务。

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，报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有同等地位。公司治理在实际运作过程中严格按法律法规、《公司章程》及各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。

董事会经过评估认为：公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策严格按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根

据具体事项的审批权限，分别提交公司董事会、监事会或股东大会讨论、审议表决。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、对外担保事项上，严格按照相关制度规范操作，杜绝出现违法、违规行为。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，经股东大会审议批准，对《公司章程》进行了 4 次修改，具体情况如下：

1、2020 年 4 月 3 日，2020 年第二次临时股东大会审议通过，对《公司章程》进行修改，拟定向发行将导致增加注册资本，详情请见公司于 2020 年 3 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《陕西同力重工股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-009）。

2、2020 年 5 月 6 日，2020 年第三次临时股东大会审议通过，对《公司章程》进行修改，因分红送股从而增加注册资本以及按照创新层要求完善公司章程内容，详情请见公司于 2020 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《陕西同力重工股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-035）。

3、2020 年 5 月 22 日，2020 年第四次临时股东大会审议通过，对《公司章程》进行修改，拟第二次定向发行将导致增加注册资本，详情请见公司于 2020 年 5 月 7 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《陕西同力重工股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-044）。

4、2020 年 10 月 13 日，2020 年第七次临时股东大会审议通过，对《公司章程》进行修改，因公司完善和提升公司治理结构需要，公司增加两名独立董事，对公司章程相应内容进行修订完善，详情请见公司于 2020 年 9 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《陕西同力重工股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-143）。

（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	13	1、2020 年 2 月 7 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过以下议案：

《关于陕西同力重工股份有限公司拟购买土地使用权的议案》。

2、2020年3月16日召开第四届董事会第六次会议，审议通过以下议案：《关于提名陕西同力重工股份有限公司核心员工的议案》；《关于〈陕西同力重工股份有限公司2020年第一次定向发行说明书〉的议案》；《关于签署附生效条件的〈定向发行认购合同〉的议案》；《关于制定〈陕西同力重工股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；《关于设立募集资金专用账户并签署〈募集资金专户三方监管协议〉的议案》；《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》；《关于修改〈陕西同力重工股份有限公司章程〉的议案》；《关于公司在册股东无本次发行优先认购权的议案》；《关于召开陕西同力重工股份有限公司2020年第二次临时股东大会的议案》。

3、2020年4月17日召开第四届董事会第七次会议，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司2019年度董事会工作报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2019年度财务审计报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2019年年度报告及其摘要的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2020年度经营计划的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2019年度财务决算报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2020年度财务预算报告的议案》；《关于续聘信永中和会计师事务所有限公司作为本公司2020年度审计机构的议案》；《关于召开陕西同力重工股份有限公司2019年度股东大会的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2019年度权益分派预案的议案》；《关于追认陕西同力重工股份有限公司2019年度偶发关联交易的议案》；《关于追认陕西同力重工股份有限公司2019年度日常关联交易的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司会计政策变更的议案》。

4、2020年4月18日召开第四届董事会第八次会议，审议通过以下议案：《关于终止陕西同力重工股份有限公司2020年第一次股票定向发行及授权董事会办理终止股票发行相关事宜》的议案；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司章程〉的议案》；《关于召开陕西同力重工股份有限公司2020年第三次临时股东大会的议案》。

5、2020年4月29日召开第四届董事会第九次会议，审议通过以下议案：《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司信息披露事务管理制度〉的议案》。

6、2020年5月7日召开第四届董事会第十次会议，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司2020年第二次股票定向发行说明书的议案》；《关于签署附生效条件的〈定向发行认购合同〉的议案》；《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》；《关于修改〈陕西同力重工股份有限公司章程〉的议案》；《关于公司在册股东无本次发行优先认购权的议案》；《关于召开陕西同力重工股份有限公司2020年第四次临时股东大会》的议案。

7、2020年6月23日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过以下议案：《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》；《关于〈陕西同力重工股份有限公司利润分配管理制度〉的议案》；《关于〈陕西同力重工股份有限公司承诺管理制度〉的议案》；《关于召开陕西同力重工股份有限公司2020年第五次临时股东大会的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司非公路用车及刚性矿用车西坡制造基地土建总包项目招标的议案》；《关于天津同力重工有限公司对外投资暨关联交易的议案》；《关于和上海歆华融资租赁有限公司开展融资租赁业务提供权益购买的议案》。

8、2020年6月29日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过以下议案：《关于终止和上海歆华融资租赁有限公司开展融资租赁业务提供权益购买的议案》。

9、2020年8月13日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过以下议案：《关于前次募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌方案的议案》；《关

于提请公司股东大会授权董事会全权办理申请公司股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌有关具体事宜的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌募集资金投资项目及可行性分析的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌前滚存利润分配方案的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定公司股价措施预案的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌摊薄即期回报的填补措施及承诺的议案》；《关于公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项出具相关承诺及相关约束措施的议案》；《关于公司设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》；《关于公司聘请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌中介机构的议案》；《关于选举公司独立董事及确定独立董事津贴的议案》；《关于前期会计差错更正及追溯调整说明的议案》；《关于更正以前年度定期报告的议案》；《关于审议公司内部控制评价报告的议案》；《关于确认公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度关联交易事项的议案》；《关于制订公司精选层挂牌后适用的〈公司章程（草案）〉的议案》；《关于制订公司精选层挂牌后适用的〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉的议案》；《关于通过公司精选层挂牌后适用的需要提交股东大会审议的系列内部治理制度的议案》；《关于通过公司精选层挂牌后适用的无需提交股东大会审议的系列内部治理制度的议案》；《关于 2020 年半年度报告的议案》；《关于 2020 年半年度募集资金使用专项报告的议案》；《关于 2020 年上半年权益分派预案的议案》；《关于和浙商银行开展分销通业务的议案》；《关于和上海歆华融资租赁有限公司开展融资租赁业务提供权益购买的议案》；《关于提议召开 2020 年第六次临时股东大会的议案》。

10、2020 年 9 月 18 日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司向中信银行股份有限公司西安分行申请最高额度为人民币叁亿伍仟万元项目借款的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司向浙商银行股份有限公司西安分行申请最高额度为

		<p>人民币贰仟万元授信业务的议案》。</p> <p>11、2020年9月25日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过以下议案：《关于修改〈陕西同力重工股份有限公司章程〉的议案》；《关于召开陕西同力重工股份有限公司2020年第七次临时股东大会的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司向中信银行股份有限公司西安分行申请最高额度为人民币叁亿元综合授信业务的议案》；《关于西安同力重工有限公司向中信银行股份有限公司西安分行申请最高额度为人民币壹亿元综合授信业务的议案》。</p> <p>12、2020年11月13日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过以下议案：《关于进一步明确公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌方案的议案》；《关于修订〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价预案〉的议案》。</p> <p>13、2020年11月26日召开第四届董事会第十七次会议，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司向招商银行股份有限公司西安分行申请壹亿元综合授信业务的议案》；《关于天津同力重工有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行申请借款的议案》；《关于召开陕西同力重工股份有限公司2020年第八次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	7	<p>1、2020年3月21日召开第四届监事会第三次会议，审议通过以下议案：《关于提名陕西同力重工股份有限公司核心员工的议案》；《关于提名杨国威为第四届监事会监事的议案》。</p> <p>2、2020年4月7日召开第四届监事会第四次会议，审议通过以下议案：《关于〈陕西同力重工股份有限公司2020年第一次定向发行说明书〉的议案》；《关于签署附生效条件的〈定向发行认购合同〉的议案》；《关于制定〈陕西同力重工股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；《关于设立募集资金专用账户并签署〈募集资金专户三方监管协议〉的议案》；《关于修改〈陕西同力重工股份有限公司章程〉的议案》；</p> <p>3、2020年4月17日召开第四届监事会第五次会议，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司2019年度监事会工作报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2019年度财务审计报告的议案》；《关于</p>

陕西同力重工股份有限公司 2019 年年度报告及其摘要的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2019 年度财务决算报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2020 年度财务预算报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司 2019 年度权益分派预案的议案》。《关于陕西同力重工股份有限公司会计政策变更的议案》。

4、2020 年 4 月 20 日召开第四届监事会第六次会议，审议通过以下议案：《关于终止陕西同力重工股份有限公司 2020 年第一次股票定向发行及授权董事会办理终止股票发行相关事宜的议案》。

5、2020 年 5 月 7 日召开第四届监事会第七次会议，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司 2020 年第二次股票定向发行说明书的议案》；《关于签署附生效条件的〈定向发行认购合同〉的议案》；《关于修改〈陕西同力重工股份有限公司章程〉的议案》。

6、2020 年 6 月 23 日召开第四届监事会第八次会议，审议通过以下议案：关于修订〈陕西同力重工股份有限公司监事会议事规则〉的议案》。

7、2020 年 8 月 13 日召开第四届监事会第九次会议，审议通过以下议案：《关于前次募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌方案的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌募集资金投资项目及可行性分析的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌前滚存利润分配方案的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定公司股价措施预案的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌摊薄即期回报的填补措施及承诺的议案》；《关于公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项出具相关承诺及相关约束措施的议案》；《关于前期会计差错更正及追溯调整说明的议案》；《关于更正以前年度定期报告的议案》；《关于确认公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度关联交易事项的议案》；《关于制订公司精选层挂牌后适用的〈监事会议事规则〉的议案》；《关于 2020 年半年度报告的议案》；《关于 2020 年上半年权益分派预案的议案》；《关于 2020 年半年度募集资金使用专项报告的议案》。

股东大会	9	<p>1、2020年1月15日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于变更公司注册地址并修订公司章程的议案》。</p> <p>2、2020年4月3日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于提名陕西同力重工股份有限公司核心员工的议案》；《关于〈陕西同力重工股份有限公司2020年第一次定向发行说明书〉的议案》；《关于签署附生效条件的〈定向发行认购合同〉的议案》；《关于制定〈陕西同力重工股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；《关于设立募集资金专用账户并签署〈募集资金专户三方监管协议〉的议案》；《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》；《关于修改〈陕西同力重工股份有限公司章程〉的议案》；《关于公司在册股东无本次发行优先认购权的议案》；</p> <p>3、2020年5月6日召开2020年第三次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于终止陕西同力重工股份有限公司2020年第一次股票定向发行及授权董事会办理终止股票发行相关事宜的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司章程〉》的议案。</p> <p>4、2020年5月11日召开2019年年度股东大会，审议通过以下议案： 4、2020年5月11日召开2019年年度股东大会，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司2019年度董事会工作报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2019年度监事会工作报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2019年年度报告及其摘要的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2019年度财务决算报告的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2020年度财务预算报告的议案》；《关于续聘信永中和会计师事务所有限公司作为本公司2020年度审计机构的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司2019年度权益分派预案的议案》；《关于追认陕西同力重工股份有限公司2019年度偶发关联交易的议案》；《关于追认陕西同力重工股份有限公司2019年度日常关联交易的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司会计政策变更》的议案。</p> <p>5、2020年5月22日召开2020年第四次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司2020年第二次股票定向发行说明</p>
------	---	---

书的议案》；《关于签署附生效条件的〈定向发行认购合同〉的议案》；《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》；《关于修改〈陕西同力重工股份有限公司章程〉的议案》；《关于公司在册股东无本次发行优先认购权的议案》。

6、2020年7月9日召开2020年第五次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司监事会议事规则〉的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；《关于修订〈陕西同力重工股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》；《关于〈陕西同力重工股份有限公司利润分配管理制度〉的议案》；《关于〈陕西同力重工股份有限公司承诺管理制度〉的议案》；《关于天津同力重工有限公司对外投资暨关联交易的议案》。

7、2020年9月1日召开2020年第六次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于前次募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌方案的议案》；《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请股票公开发行并在精选层挂牌事宜的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌募集资金投资项目及可行性分析的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌前滚存利润分配方案的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定公司股价措施预案的议案》；《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌摊薄即期回报的填补措施及承诺的议案》；《关于公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项出具相关承诺及相关约束措施的议案》；《关于公司聘请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌中介机构的议案》；《关于选举公司独立董事及

	<p>确定独立董事津贴的议案》；《关于前期会计差错更正及追溯调整说明的议案》；《关于更正以前年度定期报告的议案》；《关于确认公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度关联交易事项的议案》；《关于制订公司精选层挂牌后适用的〈公司章程（草案）〉的议案》；《关于制订公司精选层挂牌后适用的〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉的议案》；《关于制订公司精选层挂牌后适用的〈监事会议事规则〉的议案》；《关于通过公司精选层挂牌后适用的需要提交股东大会审议的系列内部治理制度的议案》；《关于 2020 年上半年权益分派预案的议案》。</p> <p>8、2020 年 10 月 13 日召开 2020 年第七次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于修改〈陕西同力重工股份有限公司章程〉的议案》；《关于陕西同力重工股份有限公司向中信银行股份有限公司西安分行申请最高额度为人民币叁亿元综合授信业务的议案》；《关于西安同力重工有限公司向中信银行股份有限公司西安分行申请最高额度为人民币壹亿元综合授信业务的议案》。</p> <p>9、2020 年 12 月 15 日召开 2020 年第八次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于陕西同力重工股份有限公司向招商银行股份有限公司西安分行申请壹亿元综合授信业务的议案》；《关于天津同力重工有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行申请借款的议案》；</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

<p>公司 2020 年度召开的所有股东大会、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，会议程序规范，会议决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。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。</p> <p>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。</p>

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立健全了规范的公司治理结构，修订和完善了若干公司制度，同时在董事会中设立了独立董事，进一步保障了全体股东尤其是中小股东的合法权益，完善了公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和经营管理层均能严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关规定的要求，切实履行各自的权利和义务；依法运作，未出现违法、违规现象；能够切实履行应尽的职责和义务，公司的治理实际运行情况符合相关规定的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司提早工作，制定了《投资者关系管理制度》，同时相关人员认真学习该项制度，做好挂牌后投资者关系管理工作，提供畅通、便捷的投资者沟通渠道。同时公司也将自觉履行信息披露义务，及时发布相关公告与信息，真诚对待关注公司信息与发展、寻找投资机会的各类投资者。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

不适用

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
徐昭	4	现场	2	现场
戴一凡	4	现场	2	现场

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内，独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第 2 号——独立董事》等相关法律法规和《公司章程》及《独立董事工作细则》的规定，忠实、勤勉、尽责地履行独立董事职责，积极出席或列席相关会议，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，认真审议董事会各项议案，对重大事项发表了独立意见，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2018 年 6 月 29 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了关于制定《陕西同力重工股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》的议案。在本年度内，公司未发生重大会计差错更

正、重大遗漏信息等情况，信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。
本年度未发生年度报告重大差错事项。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司制定有《绩效考核管理办法》、《年度绩效考核任务分解方案》以及《年度绩效管理办法》等考评及激励机制，根据年度经营计划对各高级管理人员设置绩效考评指标，指标达成情况将按月、按年进行考核，其考核结果与高级管理人员年度薪酬直接挂钩。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开了9次股东大会，其中2020年第六次临时股东大会提供了网络投票方式。

公司于2020年9月1日召开2020年第六次临时股东大会，选举两位独立董事，该次选举未采取累积投票制。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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			
审计报告编号	XYZH/2021XAAA20046			
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	2021 年 3 月 30 日			
注册会计师姓名及连续签字年限	常晓波	张智民		
	3 年	3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	12 年			
会计师事务所审计报酬	26 万元			

审计报告

XYZH/2021XAAA20046

陕西同力重工股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了陕西同力重工股份有限公司（以下简称同力股份）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同力股份 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的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，我们独立于同力股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、

适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

1. 应收账款预期信用损失	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注(六.3)：截止2020年12月31日同力股份应收账款净值66,337.47万元，占资产总额的24.01%，且较2019年12月31日应收账款净值25,200.27万元增长了163.24%，同力股份需要对应收账款预期信用损失进行减值测试，预期信用损失率需要依据管理层作出的估计和判断；因此我们将应收账款预期信用损失识别为关键审计事项。	针对应收账款预期信用损失事项，我们执行的审计程序： (1)评估测试管理层有关应收账款预期信用损失的内控制度； (2)复核管理层判断应收账款预期信用损失估计的合理性； (3)结合同力股份的会计政策进行重新测试，检查应收账款预期信用损失的充分性； (4)对单项金额较大的应收账款进行单独测试，结合债务人的历史还款情况、财务状况等，复核管理层预期损失估计的合理性，分析预期损失的充分性； (5)通过分析应收账款账龄，结合对应收账款的函证、期后回款，验证预期损失的合理性。 (6)关注管理层关于应收账款预期损失的披露。

四、 其他信息

同力股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括同力股份2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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股份的持续经营能力，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股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同力股份的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对同力股份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股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

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

(项目合伙人)

中国注册会计师：张智民

中国 北京

二〇二一年三月三十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	387,788,087.93	425,285,494.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	648,747,600.81	800,208,251.19
应收账款	六、3	663,374,675.05	252,002,741.49
应收款项融资	六、4	46,753,861.25	37,119,785.20
预付款项	六、5	54,135,900.40	25,739,489.30
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、6	19,664,313.23	43,862,351.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	308,311,668.16	463,126,140.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	17,999,071.65	10,944,416.45
流动资产合计		2,146,775,178.48	2,058,288,669.94

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、9	106,287,492.90	1,250,994.88
固定资产	六、10	215,204,084.34	186,993,834.63
在建工程	六、11	103,904,123.03	83,016,854.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	159,122,464.20	68,819,530.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、13	31,125,321.02	29,707,709.73
其他非流动资产	六、14	430,720.14	
非流动资产合计		616,074,205.63	369,788,923.82
资产总计		2,762,849,384.11	2,428,077,593.76
流动负债：			
短期借款	六、15	24,000,000.00	74,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、16	153,616,610.00	113,599,906.36
应付账款	六、17	445,139,127.12	450,711,194.10
预收款项	六、18	64,573,318.91	142,903,319.45
合同负债	六、19	31,642,775.91	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、20	47,083,666.41	34,974,010.57
应交税费	六、21	45,791,546.88	23,688,392.08
其他应付款	六、22	16,230,076.41	26,171,007.10
其中：应付利息		348,269.02	73,722.64
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、23	53,000,000.00	
其他流动负债	六、24	628,563,760.32	632,112,786.80
流动负债合计		1,509,640,881.96	1,498,160,616.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、25	46,155,253.84	39,900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、26	687,672.75	495,078.29
递延收益	六、27	16,532,161.21	2,099,953.97
递延所得税负债	六、13	3,679,592.80	2,622,250.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,054,680.60	45,117,282.35
负债合计		1,576,695,562.56	1,543,277,898.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、28	402,525,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	76,413,179.95	68,838,179.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、30	24,586,908.50	19,890,292.26
盈余公积	六、31	117,971,636.17	84,620,540.40
一般风险准备			
未分配利润	六、32	443,276,211.20	430,986,364.42
归属于母公司所有者权益合计		1,064,772,935.82	764,335,377.03
少数股东权益		121,380,885.73	120,464,317.92
所有者权益合计		1,186,153,821.55	884,799,694.95
负债和所有者权益总计		2,762,849,384.11	2,428,077,593.76

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			

货币资金		329,809,801.56	377,834,101.71
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		608,234,785.38	775,158,251.19
应收账款	十五、1	634,519,557.25	222,314,895.88
应收款项融资		41,029,274.25	37,119,785.20
预付款项		40,519,771.34	22,286,501.61
其他应收款	十五、2	33,288,582.26	57,819,596.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		260,473,098.65	404,499,975.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,271,131.67	5,364,123.85
流动资产合计		1,960,146,002.36	1,902,397,231.31
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	73,500,000.00	73,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		123,357,296.19	114,547,732.76
在建工程		103,223,273.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		111,386,859.31	20,033,702.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		30,329,144.50	28,386,830.59
其他非流动资产		430,720.14	
非流动资产合计		442,227,294.02	236,468,266.30
资产总计		2,402,373,296.38	2,138,865,497.61
流动负债：			
短期借款		15,000,000.00	74,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		112,316,515.00	103,923,775.86

应付账款		404,420,756.49	414,623,467.39
预收款项		38,625,369.93	140,662,537.87
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		43,160,889.64	32,622,260.89
应交税费		37,096,902.51	11,556,484.66
其他应付款		1,909,358.83	5,189,061.19
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		30,378,612.70	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	
其他流动负债		592,241,868.78	604,889,439.48
流动负债合计		1,325,150,273.88	1,387,467,027.34
非流动负债：			
长期借款		10,255,253.84	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		687,672.75	495,078.29
递延收益		15,992,161.21	1,424,953.97
递延所得税负债		3,679,592.80	2,622,250.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,614,680.60	4,542,282.35
负债合计		1,355,764,954.48	1,392,009,309.69
所有者权益：			
股本		402,525,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		80,589,850.10	73,014,850.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		23,250,265.38	18,903,848.85
盈余公积		117,971,636.17	84,620,540.40
一般风险准备			
未分配利润		422,271,590.25	410,316,948.57
所有者权益合计		1,046,608,341.90	746,856,187.92
负债和所有者权益合计		2,402,373,296.38	2,138,865,497.61

货币资金附注：期末其他货币资金为本公司存放在招商银行西安和平路支行的履约保函保证金

96,000.00 元，存放于招商银行西安和平路支行资产池质押的定期存单 13,000,000.00 元，存放于浙商银行资产池质押定期存单 88,221,538.90 元，存放在光大银行丈八北路支行担保保证金利息 655.04 元，存放在中国银行陕西省分行营业部保函保证金利息 2,542.43 元，存放在中信银行科技路支行商业承兑汇票保证金 290,157.25 元。

子公司天津同力存放于浦发银行天津浦顺支行的银行承兑保证金 7,610,735.00 元，质押的定期存单 20,000,000.00 元，存放于浦东发展银行股份有限公司天津浦顺支行贷款监管户存款 746,895.37 元，齐鲁银行天津分行的银行承兑质押金 60,000.00 元。

子公司西安同力存放于中信银行西安科技路支行银行承兑保证金 8,694,532.60 元，中信银行西安科技路支行银行履约保函 6,677,175.63 元。

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		2,737,449,297.82	2,538,396,540.13
其中：营业收入	六、33	2,737,449,297.82	2,538,396,540.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,354,319,235.51	2,242,907,173.24
其中：营业成本	六、33	2,092,037,469.21	1,987,300,334.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、34	17,171,839.06	13,286,702.39
销售费用	六、35	145,224,311.84	164,224,744.43
管理费用	六、36	51,932,586.75	40,162,441.50
研发费用	六、37	45,817,743.35	37,591,799.85
财务费用	六、38	2,135,285.30	341,150.47
其中：利息费用		3,502,322.43	843,280.97
利息收入		2,611,885.59	2,699,643.17
加：其他收益	六、39	11,588,872.52	2,227,721.44
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确			

认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	4,898,156.40	5,947,049.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	-2,072,037.91	-18,204,458.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、42	86,448.58	-116,612.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		397,631,501.9	285,343,067.92
加：营业外收入	六、43	1,585,148.81	398,935.69
减：营业外支出	六、44	638,350.56	737,245.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		398,578,300.15	285,004,758.28
减：所得税费用	六、45	62,090,869.16	41,403,409.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		336,487,430.99	243,601,348.65
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）		336,487,430.99	243,601,348.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,641,268.24	2,503,386.08
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		333,846,162.75	241,097,962.57
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		336,487,430.99	243,601,348.65

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		333,846,162.75	241,097,962.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,641,268.24	2,503,386.08
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.83	0.60
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.83	0.60

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	2020年	2019年
一、营业收入	十五、4	2,645,482,396.53	2,446,416,532.84
减：营业成本	十五、4	2,044,511,360.82	1,920,649,099.85
税金及附加		16,018,261.96	12,476,540.80
销售费用		143,032,577.48	159,273,018.57
管理费用		36,417,596.96	31,082,226.10
研发费用		30,935,714.77	30,150,080.72
财务费用		689,995.29	747,545.77
其中：利息费用		1,735,350.01	843,280.97
利息收入		2,086,895.89	2,260,419.56
加：其他收益		10,715,607.54	2,092,721.44
投资收益（损失以“-”号填列）		2,750,000.00	2,750,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,990,127.08	5,224,162.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-18,204,458.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		86,448.58	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		392,419,072.45	283,900,446.74
加：营业外收入		1,395,958.23	323,977.12
减：营业外支出		386,625.63	715,550.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		393,428,405.05	283,508,873.31
减：所得税费用		59,917,447.40	39,911,704.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		333,510,957.65	243,597,168.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		333,510,957.65	243,597,168.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		333,510,957.65	243,597,168.46
七、每股收益：			
（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	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,023,997,243.39	759,062,798.09
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		12,118,786.62	10,300,377.36
收到其他与经营活动有关的现金	六、45	172,269,572.75	123,245,159.69
经营活动现金流入小计		1,208,385,602.76	892,608,335.14
购买商品、接受劳务支付的现金		549,817,554.44	354,916,040.52

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		89,763,150.86	72,931,374.58
支付的各项税费		156,625,858.15	116,961,213.82
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	203,936,098.84	182,809,233.82
经营活动现金流出小计		1,000,142,662.29	727,617,862.74
经营活动产生的现金流量净额		208,242,940.47	164,990,472.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,450,000.00	22,000,000.00
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		729,772.00	98,350.00
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、45	10,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		42,179,772.00	32,098,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		211,373,411.67	88,379,870.27
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、45	10,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		221,373,411.67	98,379,870.27
投资活动产生的现金流量净额		-179,193,639.67	-66,281,520.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,100,000.00	1,968,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,968,000.00
取得借款收到的现金		100,155,253.84	113,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、45		9,131,611.17
筹资活动现金流入小计		110,255,253.84	124,999,611.17
偿还债务支付的现金		90,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,953,458.41	52,385,300.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,250,000.00	2,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、45	60,883,028.36	32,061,768.86
筹资活动现金流出小计		205,736,486.77	84,447,069.14
筹资活动产生的现金流量净额		-95,481,232.93	40,552,542.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-66,431,932.13	139,261,494.16

加：期初现金及现金等价物余额		308,819,787.84	169,558,293.68
六、期末现金及现金等价物余额		242,387,855.71	308,819,787.84

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	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		932,649,385.17	667,352,005.43
收到的税费返还		11,980,098.84	10,300,330.26
收到其他与经营活动有关的现金		27,356,572.20	17,129,096.67
经营活动现金流入小计		971,986,056.21	694,781,432.36
购买商品、接受劳务支付的现金		465,340,552.29	303,587,609.85
支付给职工以及为职工支付的现金		71,121,532.69	55,975,695.61
支付的各项税费		148,994,899.41	109,778,536.34
支付其他与经营活动有关的现金		64,434,866.11	100,695,402.84
经营活动现金流出小计		749,891,850.50	570,037,244.64
经营活动产生的现金流量净额		222,094,205.71	124,744,187.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,450,000.00	22,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,750,000.00	2,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		729,772.00	98,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,929,772.00	24,848,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		209,755,659.23	7,478,328.35
投资支付的现金			8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		209,755,659.23	15,478,328.35
投资活动产生的现金流量净额		-174,825,887.23	9,370,021.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,100,000.00	
取得借款收到的现金		75,255,253.84	74,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			15,991,010.40
筹资活动现金流入小计		85,355,253.84	89,991,010.40
偿还债务支付的现金		74,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,549,886.56	50,135,300.28

支付其他与筹资活动有关的现金		51,921,108.36	32,029,963.69
筹资活动现金流出小计		175,470,994.92	82,165,263.97
筹资活动产生的现金流量净额		-90,115,741.08	7,825,746.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-42,847,422.60	141,939,955.80
加：期初现金及现金等价物余额		271,046,330.54	129,106,374.74
六、期末现金及现金等价物余额		228,198,907.94	271,046,330.54

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00				68,838,179.95			19,890,292.26	84,620,540.40		430,986,364.42	120,464,317.92	884,799,694.95
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			68,838,179.95			19,890,292.26	84,620,540.40		430,986,364.42	120,464,317.92	884,799,694.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	242,525,000.00			7,575,000.00			4,696,616.24	33,351,095.77		12,289,846.78	916,567.81	301,354,126.60
（一）综合收益总额										333,846,162.75	2,641,268.24	336,487,430.99
（二）所有者投入和减少资本	2,525,000.00			7,575,000.00								10,100,000.00
1. 股东投入的普通股	2,525,000.00			7,575,000.00								10,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配								33,351,095.77	-81,556,315.97	-2,250,000.00	-50,455,220.20	
1.提取盈余公积								33,351,095.77	-33,351,095.77			
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配									-48,205,220.20	-2,250,000.00	-50,455,220.20	
4.其他												
(四)所有者权益内部结转	240,000,000.00									-240,000,000.00		0.00
1.资本公积转增资本(或股本)												

2.盈余公 积转增 资本(或 股本)												
3.盈余公 积弥补 亏损												
4.设定受 益计划 变动额 结转留 存收益												
5.其他综 合收益 结转留 存收益												
6.其他	240,000,000.00									-240,000,000.00		
(五)专 项储备							4,696,616.24				525,299.57	5,221,915.81
1.本期提 取							4,753,430.00				610,520.20	5,363,950.20
2.本期使 用							56,813.76				85,220.63	142,034.39
(六)其 他												
四、本年	402,525,000.00				76,413,179.95		24,586,908.50	117,971,636.17		443,276,211.20	121,380,885.73	1,186,153,821.55

期末余额												
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00				69,848,565.99			15,782,562.11	61,813,324.65		265,806,056.52	108,399,514.90	681,650,024.17
加：会计政策变更													
前期差错更正					-1,010,386.04				-1,552,501.09		-3,557,937.83	9,398,262.26	3,277,437.30
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,107,730.15	24,359,716.84		168,738,245.73	2,666,540.76	199,872,233.48
（一）综合收益											241,097,962.57	2,503,386.08	243,601,348.65

总额													
(二) 所有者投入和减少资本												1,968,000.00	1,968,000.00
1. 股东投入的普通股												1,968,000.00	1,968,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								24,359,716.84	-72,359,716.84		-2,250,000.00		-50,250,000.00
1. 提取盈余公积								24,359,716.84	-24,359,716.84				0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-48,000,000.00		-2,250,000.00		-50,250,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益													
5. 其他综合收益 结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							4,107,730.15				445,154.68		4,552,884.83
1. 本期提取							4,146,883.40				503,884.56		4,650,767.96
2. 本期使用							39,153.25				58,729.88		97,883.13
(六) 其他													
四、本年期末余额	160,000,000.00				68,838,179.95		19,890,292.26	84,620,540.40		430,986,364.42	120,464,317.92		884,799,694.95

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	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				73,014,850.10			18,903,848.85	84,620,540.40		410,316,948.57	746,856,187.92

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		18,903,848.85	84,620,540.40		410,316,948.57	746,856,187.92	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	242,525,000.00			7,575,000.00		4,346,416.53	33,351,095.77		11,954,641.68	299,752,153.98	
(一)综合收益总额									333,510,957.65	333,510,957.65	
(二)所有者投入和减少资本	2,525,000.00			7,575,000.00						10,100,000.00	
1.股东投入的普通股	2,525,000.00			7,575,000.00						10,100,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配							33,351,095.77		-81,556,315.97	-48,205,220.20	
1.提取盈余公积							33,351,095.77		-33,351,095.77		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配									-48,205,220.20	-48,205,220.20	
4.其他											
(四)所有者权益内部结转	240,000,000.00								-240,000,000.00		
1.资本公积转增资本(或股本)											

2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他	240,000,000.00									-240,000,000.00	
(五) 专项储备							4,346,416.53				4,346,416.53
1.本期提取							4,346,416.53				4,346,416.53
2.本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	402,525,000.00				80,589,850.10		23,250,265.38	117,971,636.17		422,271,590.25	1,046,608,341.90

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				73,014,850.10			15,092,888.49	61,813,324.65		255,134,585.79	565,055,649.03
加：会计政策变更												
前期差错更正								-1,552,501.09			-16,055,088.84	-17,607,589.93
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				73,014,850.10			15,092,888.49	60,260,823.56		239,079,496.95	547,448,059.10

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							3,810,960.36	24,359,716.84		171,237,451.62	199,408,128.82
(一)综合收益总额										243,597,168.46	243,597,168.46
(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								24,359,716.84		-72,359,716.84	-48,000,000.00
1.提取盈余公积								24,359,716.84		-24,359,716.84	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配										-48,000,000.00	-48,000,000.00
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存											

收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							3,810,960.36					3,810,960.36
1. 本期提取							3,810,960.36					3,810,960.36
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	160,000,000.00				73,014,850.10		18,903,848.85	84,620,540.40		410,316,948.57		746,856,187.92

三、 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“同力股份”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日根据同力有限临时股东会决议整体变更为股份有限公司。

本公司自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，同力有限成立，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。同力有限注册资本为人民币500万元。

1. 增资 200 万元人民币

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

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

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

2. 增资及股权转让

（1）增资1,400万元人民币

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

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

陕西宏达有限责任会计师事务所以《陕宏验字（2006）527号》验资报告予以验证。2006年12月30日山东华岳物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有限注册资本仍为人民币2,100万元，其中山东华岳物流有限公司出资人民币1,450万元、英属维尔京群岛红岛有限公司出资人民币600万元、陕西汇赢投资有限公司出资人民币50万元。

3. 增资及股权转让

（1）增资4,300万元人民币

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

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

本次股权转让及增资后同力有限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有限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. 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，同意本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，将同力有限截至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日同力股份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日同力股份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。

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2,444.20万股转让给自然人叶磊。

8. 权益分派

根据2020年5月11日股东会《2019年权益分派方案决议》，决定以2019年12月31日总股本160,000,000股为基数，以可供分配的利润向全体股东每10股送红股15股，派送股利240,000,000股。变更后的注册资本人民币400,000,000.00元，实收股本人民币400,000,000.00元。

9. 定向发行

根据2020年5月22日召开的第四次临时股东大会决议，并经全国中小企业股权转让系统2020年5月29日《关于对陕西同力重工股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函（2020）1293号）核准定向发行不超过252.5万股新股。本公司实际向2名特定投资者定向发行人民币普通股股票2,525,000股，每股面值1元，每股发行价格4元，实际募集资金为人民币1,010万元。

截至2020年12月31日，本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	8,057.50	20.02

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
陕西华岳机械设备有限公司	7,660.25	19.03
许亚楠	5,944.58	14.77
苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）	3,840.00	9.54
牟均发	2,337.73	5.81
招商湘江产业投资有限公司	2,000.00	4.97
王文祥	1,760.00	4.37
赖银超	1,600.00	3.97
李西茂	1,200.00	2.98
郑明钗	1,200.00	2.98
其他流通股	4,652.44	11.56
合计	40,252.50	100.00

2020年7月6日本公司取得了西安市工商行政管理局沣东新城分局核发的统一社会信用代码为91610000770021473U号，注册资本40,252.5万元，法定代表人：叶磊，本公司注册地址：陕西省西安市沣东新城丰产路2339号。

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。

2020年12月18日全国中小企业股份转让系统挂牌委员会2020年第30次审议通过本公司在精选层挂牌。2021年1月6日经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西同力重工股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票的批复》（证监许可[2021]21号）核准，同意本公司向不特定合格投资者公开发行不超过7,100万股新股，本公司于2021年2月1日公开发行新股5000万股，募集资金为人民币50,000万元。本次发行后，本公司注册资本为人民币45,252.50万元，股本为人民币45,252.50万元。

本公司经营范围为：一般项目：重工机械产品的开发、制造、销售、修理、租赁及配件销售；来料加工、来件装配业务；经营本企业产品的进出口业务和零配件、原辅材料的进出口业务；电子产品、润滑油、润滑脂、添加剂的销售（不含危险化学品）；防冻液、玻璃水的销售；厂房、场地及设备的租赁业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司设有股东大会、董事会和监事会。股东大会是本公司的最高权力机构。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括子公司西安同力重工有限公司（以下简称“西安同力”）、天津同力重工有限公司（以下简称“天津同力”）、西安主函数智能科技有限公司（以下简称“主函数”）、天津汇盈物业有限公司（以下简称“汇盈物业”）。

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

2. 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。

3. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 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。

5. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

6. 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。

7. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

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。

8. 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。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(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。

10. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

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

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分

类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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

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

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

（4）金融资产和金融负债的抵销

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

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

（6）金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

组合一	银行承兑汇票
组合二	信用风险组合
组合三	其他应收款项

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

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

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

11. 应收票据

参见附注四、9（6）金融工具减值

12. 应收款项

参见附注四、9（6）金融工具减值。

13. 应收款项融资

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

14. 其他应收款

参见附注四、9（6）金融工具减值。

15. 存货

本公司主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，在取得时按实际成本计价；领用或发出，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。

期末按成本与可变现净值孰低原则计价，对于因遭受毁损、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，提取跌价准备。库存商品及大宗原材料的跌价准备按单个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跌价准备。

库存商品、在产品、发出商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品，其可变现净值按该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，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。

16. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参见附注四、9（6）金融工具减值。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

17. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

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

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

（2） 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

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

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

（3）长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投

资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

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

19. 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

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。

20. 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。

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
5	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。

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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

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

类别	使用年限
土地使用权	50 年
软件	5 年

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。

24. 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。

25. 非金融长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

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。

26. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

27. 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人当期损益的辞退福利金额。

28. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义

务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数

29. 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：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

-
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
 - (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
 - (5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司具体收入确认方法：

(1) 整车：本公司销售整车通过经销商销售的以客户、经销商共同客户签署的签单单为依据确认收入的实现；直接销售给客户的以客户签署的签单单为依据确认收入的实现。

(2) 配件销售：本公司销售配件以客户、服务商签收完成确认收入的实现；

(3) 维修服务：对维修期超过 1 年的维修服务项目，本公司按实际提供维修服务投入成本的完工百分比对应的合同收入比确认相应服务收入；一般维修服务按实际提供维修服务完工日确认收入的实现。

30. 政府补助

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

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

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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摊计入当期损益。

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。

31. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

32. 租赁

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（3）租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

（4）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（5）本公司为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人

将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（6）融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

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

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开

始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

（7）经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

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

33. 持有待售

（1） 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

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

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

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。

34. 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。

35. 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处臵费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

36. 重要会计政策和会计估计变更

(3) 会计政策变更及影响

2017年财政部修订发布了收入准则，要求境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新收入准则中衔接规定相关要求，本公司不对上年同期比较财务报表进行追溯调整，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益进行调整，本次会计政策变更不影响本公司2019年度相关报表项目。

(4) 前期差错更正及影响

1) 前期差错更正事项

会计估计变更的内容和原因	影响的报表项目	影响金额
原将研发车辆计入存货，销售时确认收入并结转成本，更正为按投入时计入研发费用，销售时冲减研发费用	存货	-29,231,836.55
	营业收入	-2,828,425.11
	营业成本	-3,079,898.73
	研发费用	1,149,423.41
	年初未分配利润	-28,333,886.76
子公司西安同力海外维修保养项目原按客户土方量确认单确认收入、成本更正为按维修服务完工百分比确认	应收账款	-3,052,152.96
	营业收入	-10,768,282.08
	应交税费	100,919.08
	存货	26,452,393.11
	营业成本	-677,296.57
	信用减值损失	-1,129,779.90
	应付账款	3,140,600.00
	其他流动负债	-2,140,000.00
年初未分配利润	31,259,926.68	
固定资产计入成本费用更正	固定资产	17,481,667.29
	营业成本	-7,906,198.97
	管理费用	-1,904,575.27
	年初未分配利润	7,670,893.05
上述更正对所得税影响	所得税费用	-3,809,772.05
	递延所得税资产	-575,159.92
	应交税费	312,313.61
	递延所得税负债	2,622,250.09
	年初未分配利润	-7,319,495.67
上述更正对盈余公积的影响	盈余公积	-791,138.91
	年初未分配利润	1,552,501.09
	提取法定盈余公积金	761,362.18

会计估计变更的内容和原因	影响的报表项目	影响金额
上述更正对少数股东的影响	少数股东损益	-1,733,503.92
	资本公积	-1,010,386.04
	少数股东权益	7,664,758.34
	年初未分配利润	-8,387,876.22
委托加工业务收入成本对冲	营业收入	-66,589,833.86
	营业成本	-66,589,833.86
工资及计入管理费用研发费用重分类	销售费用	5,006,302.88
	管理费用	-13,676,282.98
	研发费用	8,669,980.10
递延收益重分类	递延收益	371,867.76
	其他流动负债	-371,867.76
已贴现或背书的低信用银行承兑汇票终止确认更正为未终止确认及融资性票据重分类	应收票据	517,750,582.99
	应收款项融资	37,119,785.20
	其他流动负债	554,870,368.19

2) 对 2019 年财务报表列报项目影响如下:

①对 2019 年合并财务报表的影响

A:对 2019 年合并资产负债表的影响

受影响的项目	2019 年 12 月 31 日合并资产负债表		
	更正前	更正金额	更正后
资产合计	1,862,132,314.60	565,945,279.16	2,428,077,593.76
应收票据	282,457,668.20	517,750,582.99	800,208,251.19
应收账款	255,054,894.45	-3,052,152.96	252,002,741.49
应收款项融资		37,119,785.20	37,119,785.20
存货	465,905,583.45	-2,779,443.44	463,126,140.01
固定资产	169,512,167.34	17,481,667.29	186,993,834.63
递延所得税资产	30,282,869.65	-575,159.92	29,707,709.73
负债总额	984,371,447.84	558,906,450.97	1,543,277,898.81
应付账款	447,570,594.10	3,140,600.00	450,711,194.10
应交税费	23,275,159.39	413,232.69	23,688,392.08
其他流动负债	79,754,286.37	552,358,500.43	632,112,786.80
递延收益	1,728,086.21	371,867.76	2,099,953.97
递延所得税负债		2,622,250.09	2,622,250.09
所有者权益	877,760,866.76	7,038,828.19	884,799,694.95
资本公积	69,848,565.99	-1,010,386.04	68,838,179.95
盈余公积	85,411,679.31	-791,138.91	84,620,540.40
未分配利润	429,810,769.62	1,175,594.80	430,986,364.42
少数股东权益	112,799,559.58	7,664,758.34	120,464,317.92

B:对 2019 年合并利润表的影响

受影响的项目	2019 年度合并利润表		
	更正前	更正金额	更正后
归属于母公司净利润	235,603,067.76	5,494,894.81	241,097,962.57
少数股东损益	4,236,890.00	-1,733,503.92	2,503,386.08
营业收入	2,618,583,081.18	-80,186,541.05	2,538,396,540.13
减: 营业成本	2,065,553,562.73	-78,253,228.13	1,987,300,334.60
销售费用	159,218,441.55	5,006,302.88	164,224,744.43
管理费用	55,743,299.75	-15,580,858.25	40,162,441.50
研发费用	27,772,396.34	9,819,403.51	37,591,799.85
加: 信用减值损失	4,817,269.97	1,129,779.90	5,947,049.87
减: 所得税费用	45,213,181.68	-3,809,772.05	41,403,409.63

2019 年母公司财务报表的影响

A:对 2019 年母公司资产负债表的影响

受影响的项目	2019 年 12 月 31 日母公司资产负债表		
	更正前	更正金额	更正后
资产合计	1,618,345,298.68	520,520,198.93	2,138,865,497.61
应收票据	280,007,668.20	495,150,582.99	775,158,251.19
应收款项融资		37,119,785.20	37,119,785.20
存货	433,731,812.41	-29,231,836.55	404,499,975.86
固定资产	97,066,065.47	17,481,667.29	114,547,732.76
负债总额	861,495,142.66	530,514,167.03	1,392,009,309.69
应交税费	15,934,935.91	-4,378,451.25	11,556,484.66
其他流动负债	72,855,939.05	532,033,500.43	604,889,439.48
递延收益	1,188,086.21	236,867.76	1,424,953.97
递延所得税负债		2,622,250.09	2,622,250.09
所有者权益	756,850,156.02	-9,993,968.10	746,856,187.92
盈余公积	85,411,679.31	-791,138.91	84,620,540.40
未分配利润	419,519,777.76	-9,202,829.19	410,316,948.57

B:对 2019 年母公司利润表的影响

受影响的项目	2019 年度母公司利润表		
	更正前	更正金额	更正后
净利润	235,983,546.63	7,613,621.83	243,597,168.46
营业收入	2,515,834,791.81	-69,418,258.97	2,446,416,532.84
减: 营业成本	1,998,225,031.41	-77,575,931.56	1,920,649,099.85
销售费用	154,266,715.69	5,006,302.88	159,273,018.57

管理费用	43,053,383.44	-11,971,157.34	31,082,226.10
研发费用	23,940,378.12	6,209,702.60	30,150,080.72
减：所得税费用	38,612,502.23	1,299,202.62	39,911,704.85

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	13%、6%
城建税	流转税	7%
教育费附加	流转税	3%
房产税	房产原值扣除 20%、30%	1.20%
土地使用税	计税土地使用面积	14 元/平方米、6 元/平方米
所得税	应纳税所得	25%、15%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

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

2. 税收优惠

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，本公司符合产业结构调整指导目录（2019年本）的鼓励类目录“十四、机械、46：75吨及以上矿用车”，本公司所得税税率按15%税率执行。

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

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2020年1月1日开始，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税，子公司西安同力符合“产业结构调整指导目录（2019年本）”的鼓励类目录“三十一、科技服务业、13专业维修服务”，本报告期按15%税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	43,139.59	
银行存款	242,344,716.12	308,819,787.84
其他货币资金	145,400,232.22	116,465,706.84
合计	387,788,087.93	425,285,494.68
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末其他货币资金为本公司存放在招商银行西安和平路支行的履约保函保证金 96,000.00 元，存放于招商银行西安和平路支行资产池质押的定期存单 13,000,000.00 元，存放于浙商银行资产池质押定期存单 88,221,538.90 元，存放在光大银行丈八北路支行担保保证金利息 655.04 元，存放在中国银行陕西省分行营业部保函保证金利息 2,542.43 元，存放在中信银行科技路支行商业承兑汇票保证金 290,157.25 元。

子公司天津同力存放于浦发银行天津浦顺支行的银行承兑保证金 7,610,735.00 元，质押的定期存单 20,000,000.00 元，存放于浦东发展银行股份有限公司天津浦顺支行贷款监管户存款 746,895.37 元，齐鲁银行天津分行的银行承兑质押金 60,000.00 元。

子公司西安同力存放于中信银行西安科技路支行银行承兑保证金 8,694,532.60 元，中信银行西安科技路支行银行履约保函 6,677,175.63 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	620,921,435.81	731,508,251.19
商业承兑汇票	27,826,165.00	68,700,000.00
合计	648,747,600.81	800,208,251.19

(2) 年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	68,528,000.00
商业承兑汇票	
合计	68,528,000.00

(3) 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	201,655,937.50	504,447,947.62
商业承兑汇票		11,000,000.00
合计	201,655,937.50	515,447,947.62

(4) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	650,212,135.81	100.00	1,464,535.00	0.23	648,747,600.81
其中: 银行承兑汇票	620,921,435.81	95.50			620,921,435.81
商业承兑汇票	29,290,700.00	4.50	1,464,535.00	5.00	27,826,165.00
合计	650,212,135.81	100.00	1,464,535.00	5.00	648,747,600.81

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	800,208,251.19	100.00			800,208,251.19
其中: 银行承兑汇票	731,508,251.19	91.41			731,508,251.19
商业承兑汇票	68,700,000.00	8.59			68,700,000.00
合计	800,208,251.19	100.00			800,208,251.19

1) 按组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	620,921,435.81		
商业承兑汇票	29,290,700.00	1,464,535.00	5.00
合计	650,212,135.81	1,464,535.00	—

(5) 本年应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备		1,464,535.00			1,464,535.00

合计		1,464,535.00			1,464,535.00
----	--	--------------	--	--	--------------

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	702,571,576.71	100.00	39,196,901.66	5.58	663,374,675.05
其中: 信用风险组合	702,571,576.71	100.00	39,196,901.66	5.58	663,374,675.05
合计	702,571,576.71	100.00	39,196,901.66	5.58	663,374,675.05

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,847,830.92	2.29	6,847,830.92	100.00	
按组合计提坏账准备	291,923,663.27	97.71	39,920,921.78	13.68	252,002,741.49
其中: 信用风险组合	291,923,663.27	97.71	39,920,921.78	13.68	252,002,741.49
合计	298,771,494.19	100.00	46,768,752.70	15.65	252,002,741.49

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄结构	年末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含)	677,231,635.90	33,861,581.80	5.00
1-2年 (含)	13,883,560.77	1,388,356.08	10.00
2-3年 (含)	6,934,212.67	1,386,842.53	20.00
3-4年 (含)	3,525,375.49	1,762,687.75	50.00
4-5年 (含)	996,791.88	797,433.50	80.00
5年以上			100.00
合计	702,571,576.71	39,196,901.66	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内 (含1年)	677,231,635.90

1-2年	13,883,560.77
2-3年	6,934,212.67
3-4年	3,525,375.49
4-5年	996,791.88
5年以上	
合计	702,571,576.71

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	46,768,752.70	11,419,436.20		18,991,287.24	39,196,901.66
合计	46,768,752.70	11,419,436.20		18,991,287.24	39,196,901.66

(4) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
应收账款	18,991,287.24

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
呼伦贝尔市万朋工程机械销售有限公司	货款	4,614,501.37	预计无法收回	总经理办公会	否
陈岳志	货款	3,131,500.00	预计无法收回	总经理办公会	否
CONGYCOPHANDAUTU&XUATNHAPKHAUTRINH GIA	货款	2,013,329.55	预计无法收回	总经理办公会	否
福建润发矿建工程有限公司	货款	865,000.00	预计无法收回	总经理办公会	否
锡林浩特市汇成机械有限公司	货款	749,311.11	预计无法收回	总经理办公会	否
抚顺旺格汽配销售有限公司	货款	743,178.51	预计无法收回	总经理办公会	否
福建金山建设工程有限公司果洛德尔尼分公司	货款	710,000.00	预计无法收回	总经理办公会	否
锡林郭勒盟同兴商贸有限公司	货款	412,547.04	预计无法收回	总经理办公会	否
合计	—	13,239,367.58	—	—	—

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
-------	------	----	----------------	------

齐齐哈尔宇丰汽车销售有限公司	77,138,533.76	1年以内	10.98	3,856,926.69
新疆世创伟业汽车销售服务有限公司	56,939,719.72	1年以内	8.10	2,846,985.99
霍林郭勒市东方土石方工程有限公司	48,994,194.24	1年以内	6.97	2,449,709.71
中国机械设备工程股份有限公司	62,521,474.28	1年以内	8.90	3,126,073.71
山西融迅工程机械有限公司	36,666,584.34	1年以内	5.22	1,833,329.22
合计	282,260,506.34		40.17	14,113,025.32

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至2020年12月31日，本公司将附有追索权的15,000,000.00元应收账款质押给浙商银行股份有限公司西安太白路支行取得短期借款15,000,000.00元。质押应收账款明细为：

项目	年末余额	年初余额
齐齐哈尔宇丰实业有限公司	10,000,000.00	21,000,000.00
礼县红鑫源工程有限责任公司	5,000,000.00	10,000,000.00
合计	15,000,000.00	31,000,000.00

4. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	46,753,861.25	37,119,785.20
商业承兑汇票		
合计	46,753,861.25	37,119,785.20

5. 预付款项

(1) 预付账款账龄

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	52,443,476.06	96.87	22,897,833.95	88.96
1—2年(含2年)	1,097,237.12	2.03	1,154,018.66	4.48
2—3年(含3年)	466,958.52	0.86	567,600.24	2.21
3年以上	128,228.70	0.24	1,120,036.45	4.35
合计	54,135,900.40	100.00	25,739,489.30	100.00

(2) 年末无账龄超过1年未收回的大额预付款项；

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的	账龄
-------	------	----------	----

		比例 (%)	
陕西法士特齿轮有限责任公司	10,316,845.96	19.06	1年以内
江苏苏力机械股份有限公司	4,136,000.00	7.64	1年以内
无锡南方智能物流设备股份有限公司	3,810,000.00	7.04	1年以内
天津众合通油漆新技术有限公司	3,608,168.42	6.67	1年以内
纽科伦(新乡)起重机有限公司	3,030,000.00	5.60	1年以内
合计	24,901,014.38	46.01	

6. 其他应收款项

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	19,664,313.23	43,862,351.62
合计	19,664,313.23	43,862,351.62

(1) 其他应收款项

1) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	113,745.59	472,300.12
代扣代缴费用	235,596.00	311,712.40
融资销售代垫款	18,198,818.05	43,471,228.27
融资租赁保证金		129,010.74
往来款	4,370,662.40	778,374.22
押金及保证金	428,700.00	
股权转让款	18,750,000.00	50,200,000.00
合计	42,097,522.04	95,362,625.75

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额		51,377,574.12	122,700.01	51,500,274.13
年初其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提		-17,782,127.60		-17,782,127.60
本年转回				
本年转销				
本年核销		11,162,237.71	122,700.01	11,284,937.72
其他变动				
年末余额		22,433,208.81	0.00	22,433,208.81

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	4,795,533.06
1-2年	98,359.35
2-3年	18,784,209.18
3-4年	2,460.00
4-5年	7,482.40
5年以上	18,409,478.05
合计	42,097,522.04

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	51,500,274.13	-17,782,127.60		11,284,937.72	22,433,208.81
合计	51,500,274.13	-17,782,127.60		11,284,937.72	22,433,208.81

(5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
其他应收款	11,284,937.72

其中重要的其他应收账款核销情况:

单位名称	其他应收款性 质	核销 金额	核销原因	履行的核销 程序	是否由关联 交易产生
乌海市坤元商贸有限公司	融资租赁代垫款	4,210,662.47	预计无法收回	总经理办公会	否

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
呼和浩特市河山机械设备有限公司	融资租赁代垫款	3,623,344.84	预计无法收回	总经理办公会	否
鄂尔多斯市永盛汽车贸易有限责任公司	融资租赁代垫款	1,677,733.87	预计无法收回	总经理办公会	否
包头市天力工矿配件有限公司	融资租赁代垫款	1,018,637.59	预计无法收回	总经理办公会	否
合计	—	10,530,378.77	—	—	—

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
王爱东	股权转让款	18,750,000.00	2-3年	44.54	3,750,000.00
青海广盛汽车销售有限公司	融资租赁代垫款	14,233,015.88	5年以上	33.81	14,233,015.88
银川同兴达机械设备有限公司	融资租赁代垫款	3,965,802.17	5年以上	9.42	3,965,802.17
天津众合通油漆新技术有限公司	往来款	318,000.00	1年以内	0.76	15,800.00
唐山冀东机电设备有限公司	投标保证金	137,000.00	1年以内	0.33	6,850.00
合计	—	37,403,818.05	—	88.86	21,971,468.05

7. 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	125,549,633.08	13,254,851.86	112,294,781.22
在产品	53,452,635.27		53,452,635.27
库存商品	103,585,132.25	481,352.93	103,103,779.32
发出商品	39,460,472.35		39,460,472.35
合计	322,047,872.95	13,736,204.79	308,311,668.16

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	134,565,153.84	18,204,458.08	116,360,695.76

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	51,896,163.18		51,896,163.18
库存商品	108,202,441.27		108,202,441.27
发出商品	186,666,839.80		186,666,839.80
合计	481,330,598.09	18,204,458.08	463,126,140.01

(2) 跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,204,458.08	212,749.33			5,162,355.55	13,254,851.86
库存商品		481,352.93				481,352.93
合计	18,204,458.08	694,102.26			5,162,355.55	13,736,204.79

(3) 年末不存在已被抵押、质押的存货。

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	5,727,939.98	7,229,170.05
应收出口退税款	4,602,015.68	3,715,246.40
预交增值税	6,376,663.15	
股票发行费	1,292,452.84	
合计	17,999,071.65	10,944,416.45

9. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额		1,460,880.10	1,460,880.10
2. 本年增加金额	108,418,694.86		108,418,694.86
(1) 外购			
(2) 固定资产\在建工程转入	108,418,694.86		108,418,694.86
(3) 企业合并增加			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
4. 年末余额	108,418,694.86	1,460,880.10	109,879,574.96
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额		209,885.22	209,885.22
2. 本年增加金额	1,992,938.13	11,323.06	2,004,261.19
(1) 计提或摊销	1,992,938.13	11,323.06	2,004,261.19
(2) 固定资产\在建工程转入			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 年末余额	1,992,938.13	221,208.28	2,214,146.41
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额	1,377,935.65		1,377,935.65
(1) 计提	1,377,935.65		1,377,935.65
3. 本年减少金额			-
(1) 处置			-
(2) 其他转出			-
4. 年末余额	1,377,935.65		1,377,935.65
四、账面价值			
1. 年末账面价值	105,047,821.08	1,239,671.82	106,287,492.90
2. 年初账面价值		1,250,994.88	1,250,994.88

注：投资性房地产抵押、质押情况：

截止 2020 年 12 月 31 日，子公司天津同力将其账面价值 1,239,671.82 元的投资性房地产之土地抵押于浦发银行天津浦顺支行取得长期借款。

10. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	215,204,084.34	186,993,834.63
固定资产清理		
合计	215,204,084.34	186,993,834.63

(1) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 年初余额	161,473,542.19	65,339,731.33	33,780,092.63	6,849,740.45	267,443,106.60
2. 本年增加金额	111,303,638.94	5,438,945.33	39,072,374.80	1,296,709.39	157,111,668.46
(1) 购置	10,447,474.00	5,438,945.33	39,072,374.80	1,296,709.39	56,255,503.52
(2) 在建工程转入	100,856,164.94	-	-	-	100,856,164.94
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3. 本年减少金额	108,872,990.86	402,325.10	4,791,606.83	242.90	114,067,165.69
(1) 处置或报废	454,296.00	402,325.10	4,791,606.83	242.90	5,648,470.83
(2) 转入投资性房地产	108,418,694.86				108,418,694.86
4. 年末余额	163,904,190.27	70,376,351.56	68,060,860.60	8,146,206.94	310,487,609.37
二、累计折旧					
1. 年初余额	25,804,246.51	37,116,519.28	12,938,048.59	4,590,457.59	80,449,271.97
2. 本年增加金额	7,414,217.64	4,702,985.83	7,754,282.59	1,100,558.96	20,972,045.02
(1) 计提	7,414,217.64	4,702,985.83	7,754,282.59	1,100,558.96	20,972,045.02
(2) 其他增加					
3. 本年减少金额	1,210,071.88	375,693.59	4,552,026.49		6,137,791.96
(1) 处置或报废	41,011.64	375,693.59	4,552,026.49		4,968,731.72
(2) 转入投资性房地产	1,169,060.24				1,169,060.24
4. 年末余额	32,008,392.27	41,443,811.52	16,140,304.69	5,691,016.55	95,283,525.03
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
(1) 计提					
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	131,895,798.00	28,932,540.04	51,920,555.91	2,455,190.39	215,204,084.34
2. 年初账面价值	135,669,295.68	28,223,212.05	20,842,044.04	2,259,282.86	186,993,834.63

注 1：本年直接计入当期损益的折旧金额为 20,972,045.02 元。

注 2：本年房屋建筑物在建工程转入为子公司天津同力二期工程完工，本年房屋建筑物其他转入为抵账增加。

注 3：年末固定资产抵押、质押

截止 2020 年 12 月 31 日，子公司天津同力将其账面价值 39,483,873.12 元的房屋抵押于浦发银行天津浦顺支行取得长期借款 3,890.00 万元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
运输工具	56,235,177.02
合计	56,235,177.02

注：年末经营租赁为子公司西安同力对外出租的运输车辆。

(3) 年末本公司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
鄂尔多斯市东胜区那日松东路、乌审街北、规划路西九号街南世纪华庭商住小区5号楼	4,800,647.66	过户未完成
鄂尔多斯市东胜区铜川镇捷通机电城A区的5套房产	3,584,197.23	过户未完成
包头市东河区巴彦塔拉西大街房管综合楼16号低店	1,667,128.89	过户未完成
包头市昆都仑区阿吉奈道温州商业步行街东侧14号低店	1,382,376.47	过户未完成
郑州市中牟县商都大道南、老郑汴路北侧、新村中路西侧星城国际东苑1号楼2单元33层3304号	1,124,624.58	过户未完成
包头市东河区蒙泰香榭里小区2号楼	703,579.37	过户未完成
合计	13,262,554.20	

11. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	103,904,123.03	83,016,854.44
工程物资		
合计	103,904,123.03	83,016,854.44

(1) 在建工程

1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
同力重工非公路自卸车及全路面矿用车辆制造基地	103,223,273.88		103,223,273.88			
天津二期项目				83,016,854.44		83,016,854.44
停车场	680,849.15		680,849.15			
合计	103,904,123.03		103,904,123.03	83,016,854.44		83,016,854.44

2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
同力重工非公路自卸车及全路面矿用车制造基地		103,223,273.88			103,223,273.88
天津二期项目	83,016,854.44	17,839,310.50	100,856,164.94		
停车场		680,849.15			680,849.15
合计	83,016,854.44	121,743,433.53	100,856,164.94		103,904,123.03

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
同力重工非公路自卸车及全路面矿用车制造基地	731,240,000.00	14.12	40	433,128.86	433,128.86	3.90	自筹
天津二期项目	125,720,000.00	80.22	100	3,214,949.60	1,035,460.44	6.30	自筹
合计	856,960,000.00	—	—	3,648,078.46	1,468,589.30	—	—

12. 无形资产

(1) 无形资产分类

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	77,144,520.01	6,618,088.43		83,762,608.44
2. 本年增加金额	93,500,000.00	610,619.47	133,584.91	94,244,204.38
(1) 购置	93,500,000.00	610,619.47	133,584.91	94,244,204.38
(2) 内部研发				
(3) 在建工程转入				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	170,644,520.01	7,228,707.90	133,584.91	178,006,812.82
二、累计摊销				
1. 年初余额	10,204,971.28	4,738,107.02		14,943,078.30
2. 本年增加金额	3,268,103.34	664,261.30	8,905.68	3,941,270.32
(1) 计提	3,268,103.34	664,261.30	8,905.68	3,941,270.32
3. 本年减少金额				

(1) 处置				
4. 年末余额	13,473,074.62	5,402,368.32	8,905.68	18,884,348.62
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	157,171,445.39	1,826,339.58	124,679.23	159,122,464.20
2. 年初账面价值	66,939,548.73	1,879,981.41		68,819,530.14

(2) 年末无形资产抵押情况:

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司将其账面价值 91,941,666.70 元的土地使用权抵押于中信银行股份有限公司西安分行取得长期借款 6,025.53 万元。子公司天津同力将其账面价值 45,324,424.89 元的土地使用权及地上房屋抵押于发银行天津浦顺支行取得长期借款 3,890.00 万元。

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	78,202,304.38	11,655,974.02	116,412,928.70	17,549,342.10
预提三包服务费	111,166,642.58	16,674,996.39	74,402,418.61	11,160,362.79
政府补助	15,992,161.20	2,398,824.18	1,424,953.97	213,743.10
预计负债	687,672.75	103,150.91	495,078.29	74,261.74
预提成本	1,949,170.12	292,375.52	2,840,000.00	710,000.00
合计	207,997,951.03	31,125,321.02	195,575,379.57	29,707,709.73

注: 年末子公司主函数的可抵扣暂时性差异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。

(2) 未经抵消的递延所得税负债

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

固定资产加速折旧	24,530,618.67	3,679,592.80	17,481,667.27	2,622,250.09
合计	24,530,618.67	3,679,592.80	17,481,667.27	2,622,250.09

(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	6,481.53	60,556.22
可抵扣亏损	7,860,317.31	5,031,501.66
合计	7,866,798.84	5,092,057.88

(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
2021年			
2022年			
2023年	31,427.18	31,427.18	
2024年	5,000,074.48	5,000,074.48	
2025年	2,828,815.65		
合计	7,860,317.31	5,031,501.66	—

14. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
抵账期房	430,720.14	
合计	430,720.14	

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	15,000,000.00	74,000,000.00
信用借款	9,000,000.00	
合计	24,000,000.00	74,000,000.00

注：信用借款为子公司天津同力从浦东发展银行股份有限公司天津浦顺支行取得的借款。

(2) 质押借款明细

贷款单位	借款余额	贷款利率	借款起始日	借款到期日	质押物
浙商银行西安太白路支行	10,000,000.00	4.00%	2020-11-02	2021-10-29	应收账款
浙商银行西安太白路支行	5,000,000.00	4.00%	2020-11-02	2021-10-29	应收账款

合计	15,000,000.00	—	—	—	—
----	---------------	---	---	---	---

16. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	138,616,610.00	113,599,906.36
商业承兑汇票	15,000,000.00	
合计	153,616,610.00	113,599,906.36

注1:年末银行票据为本公司以存放于浙商银行资产池质押的保证金88,221,538.90元、质押的银行承兑汇票66,528,000.00元取得浙商银行取得银行承兑汇票84,316,515.00元;存放于招商银行西安和平路支行资产池质押的定期存单13,000,000.00元取得银行承兑汇票13,000,000.00元。

子公司西安同力以存放于中信银行西安科技路支行银行承兑保证金8,694,532.60元,取得银行承兑汇票8,689,360.00元,其中200,000.00元未支付。

子公司天津同力以存放于浦发银行天津浦顺支行的银行承兑保证金7,610,735.00元、质押的定期存单20,000,000.00元,取得承兑汇票32,610,735.00元。

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
货款	425,079,010.78	424,563,296.06
工程款	2,570,041.16	3,477,816.70
运费	6,974,054.42	11,778,610.58
其他	10,516,020.76	10,891,470.76
合计	445,139,127.12	450,711,194.10

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司天津分院	2,382,872.00	未支付
陕西鑫邦物流有限公司	541,016.00	未支付
西安鑫龙机械铸造有限公司	439,372.45	未支付
合计	3,363,260.45	

18. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
定金		1,500,000.00

货款	64,573,318.91	141,403,319.45
合计	64,573,318.91	142,903,319.45

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
穆启明	1,909,045.90	未交车
霍林郭勒市天原物流有限责任公司	1,735,000.00	未交车
西乌珠穆沁旗张春丰工程设备租赁站	1,000,500.00	未交车
PT. KUTAMAMININGINDONESIA	919,887.26	未交车
陕西瑞德宝尔投资有限公司	697,891.35	未交车
合计	6,262,324.51	--

19. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收合同款项	31,642,775.91	
合计	31,642,775.91	

20. 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	34,965,080.07	99,788,852.84	87,670,266.50	47,083,666.41
离职后福利-设定提存计划	8,930.50	2,055,953.86	2,064,884.36	
辞退福利		28,000.00	28,000.00	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	34,974,010.57	101,872,806.70	89,763,150.86	47,083,666.41

(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	32,247,970.25	85,607,815.46	74,734,844.21	43,120,941.50
职工福利费		5,673,605.29	5,673,605.29	
社会保险费	994.02	2,491,914.24	2,492,908.26	
其中：医疗保险费	994.02	2,458,236.05	2,459,230.07	
工伤保险费		19,390.75	19,390.75	
生育保险费		14,287.44	14,287.44	
意外保险费				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
住房公积金		3,981,306.20	3,981,306.20	
工会经费和职工教育经费	2,716,115.80	2,034,211.65	787,602.54	3,962,724.91
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	34,965,080.07	99,788,852.84	87,670,266.50	47,083,666.41

(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	8,920.00	2,002,699.87	2,011,619.87	
失业保险费	10.50	53,253.99	53,264.49	
合计	8,930.50	2,055,953.86	2,064,884.36	

21. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	7,558,261.83	2,186,909.35
企业所得税	35,720,875.13	19,464,499.27
城市维护建设税	564,667.66	311,944.88
房产税	283,166.01	280,657.97
印花税	271,881.65	112,426.80
教育费附加	242,000.43	133,690.66
地方教育费附加	161,333.62	89,127.10
土地使用税	414,233.23	186,659.65
水利基金	138,948.57	103,218.84
个人所得税	166,754.03	572,177.76
残疾人保障金	269,357.87	247,079.80
环境保护税	66.85	
合计	45,791,546.88	23,688,392.08

22. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	348,269.02	73,722.64
应付股利		
其他应付款项	15,881,807.39	26,097,284.46
合计	16,230,076.41	26,171,007.10

(1) 应付利息

1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	348,269.02	73,722.64
合计	348,269.02	73,722.64

(2) 其他应付款项

1) 其他应付款项按款项性质分类

项目	年末余额	年初余额
质保金		258,714.94
保证金	3,047,782.50	1,200,998.07
往来款	11,715,352.16	22,593,827.81
运费	589,816.36	611,896.25
待支付报销款	323,628.39	1,322,619.41
其他	205,227.98	109,227.98
合计	15,881,807.39	26,097,284.46

2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿付原因
山东道通通信技术有限公司	2,800,000.00	往来借款
连辉	1,100,000.00	往来借款
渭南市华山景区顺通物流有限公司	500,000.00	保证金
合计	4,400,000.00	

23. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	53,000,000.00	
合计	53,000,000.00	

24. 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	111,166,642.58	74,402,418.61
预提成本费用	1,949,170.12	2,840,000.00
已贴现或背书未终止确认的应收票据	515,447,947.62	554,870,368.19

项目	年末余额	年初余额
合计	628,563,760.32	632,112,786.80

注：预提三包费为本公司根据三包服务政策对已销售车辆预提的三包服务费；预提成本费用系本公司计提的修理费等。

25. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押、担保借款	46,155,253.84	39,900,000.00
合计	46,155,253.84	39,900,000.00

注：年末长期借款为本公司将其账面价值 91,941,666.70 元的土地使用权抵押于中信银行股份有限公司西安分行取得长期借款 6,025.53 万元，以及子公司天津同力以其土地使用权津（2019）武清区不动产权第 1050761 号房地产作抵押，取得浦发银行天津浦顺支行银行借款 3,890 万元。抵押资产说明详见附注六、10、12。

26. 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	495,078.29	192,594.46		687,672.75
合计	495,078.29	192,594.46		687,672.75

注：依据本公司会计估计，按融资销售业务本公司承担的回购承诺尚未解除部分年末余额的 1% 计提融资销售风险准备金，截至 2020 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 68,767,274.77 元。

27. 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	2,099,953.97	14,804,075.00	371,867.76	16,532,161.21
合计	2,099,953.97	14,804,075.00	371,867.76	16,532,161.21

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
非公路自卸车生产线建设项目资本性政府补助	326,315.76			10,526.32			315,789.44	资产相关
天津同力一期工程项目政府补助	675,000.00			135,000.00			540,000.00	资产相关
秦都区环保局锅炉补偿款	40,833.33			10,000.00			30,833.33	资产相关
陕西省技术创新引导专项(基金)项目	70,000.00			70,000.00			0.00	收益相关
省级工业转型升级专项资金项目	987,804.88			146,341.44			841,463.44	资产相关
西坡基地政府补助		14,804,075.00					14,804,075.00	资产相关
合计	2,099,953.97	14,804,075.00		371,867.76			16,532,161.21	

注：年末递延收益具体内容如下：

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

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

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

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

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

6) 本公司于 2020 年 12 月 3 日收到陕西省西咸新区沣东新城管委会关于西坡基地入选沣东新城重大产业项目的专项支持资金 14,804,075.00 元，截至报告期该工程尚未完工。

28. 股本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
股本	160,000,000.00	100.00	242,525,000.00		402,525,000.00	100.00
合计	160,000,000.00	100.00	242,525,000.00		402,525,000.00	100.00

注：本年增加的股本为：

(1) 根据 2020 年 5 月 11 日股东会《2019 年权益分派方案决议》：以 2019 年 12 月 31 日总股本 160,000,000 股为基数，以可供分配的利润向全体股东每 10 股送股 15 股，派送股利 240,000,000 股。

(2) 本公司本年实际向 2 名特定投资者定向发行人民币普通股股票 2,525,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格 4 元，实际募集资金为人民币 1,010 万元。

29. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（股本）溢价	67,931,548.10	7,575,000.00		75,506,548.10
其他资本公积	906,631.85			906,631.85
合计	68,838,179.95	7,575,000.00		76,413,179.95

注：本年增加的资本公积系本公司本年实际向 2 名特定投资者定向发行普通股股票 2,525,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格 4 元，实际募集资金 1,010 万元，资本溢价 757.50 万元。

30. 专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
安全生产费	19,890,292.26	4,753,430.00	56,813.76	24,586,908.50
合计	19,890,292.26	4,753,430.00	56,813.76	24,586,908.50

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

31. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	84,620,540.40	33,351,095.77		117,971,636.17
合计	84,620,540.40	33,351,095.77		117,971,636.17

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。

32. 未分配利润

项目	本金额
上年年末余额	429,810,769.62
加：前期差错调整	1,175,594.80
其他	
本年初余额	430,986,364.42
本年增加额	333,846,162.75
其中：本年净利润转入	333,846,162.75
其他调整因素	
本年减少额	321,556,315.97
其中：本年提取盈余公积数	33,351,095.77
本年提取一般风险准备	
本年分配现金股利数	48,205,220.20
转增资本	240,000,000.00
其他减少	
年末余额	443,276,211.20

注：本年分配现金股利及转增资本系依据 2020 年 5 月 11 日《2019 年权益分派方案决议》：以总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送股 15 股，每 10 股分配人民币现金股利 1 元（含税）。

33. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,732,001,579.47	2,089,806,414.40	2,537,687,435.42	1,987,190,020.17
其他业务	5,447,718.35	2,231,054.81	709,104.71	110,314.43
合计	2,737,449,297.82	2,092,037,469.21	2,538,396,540.13	1,987,300,334.60

(2) 本年前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占全部收入比例 (%)
新疆世创伟业汽车销售服务有限公司	228,853,237.95	8.36
齐齐哈尔宇丰汽车销售有限公司	189,704,672.04	6.93
内蒙古广纳煤业（集团）有限责任公司	172,854,746.10	6.31
杭州骏通工程机械有限公司	132,721,165.19	4.85
西乌珠穆沁旗慧明土石方工程有限责任公司	98,309,734.03	3.59

合计	822,443,555.31	30.04
----	----------------	-------

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。

注 2：杭州骏通工程机械有限公司包括杭州骏通工程机械有限公司及其控制的上杭环岳汽车配件销售有限公司。

34. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	6,693,797.29	4,347,837.39
教育费附加	2,868,770.28	1,246,777.01
地方教育费附加	1,912,513.53	1,858,821.12
印花税	1,563,119.95	1,560,921.77
房产税	1,366,974.05	1,625,731.96
土地使用税	1,309,705.22	1,041,091.22
水利基金	1,456,802.77	1,601,423.67
其他	155.97	4,098.25
合计	17,171,839.06	13,286,702.39

35. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
三包费	80,171,757.09	58,614,645.78
运输费	1,131,652.75	31,122,231.57
工资、奖金	21,865,018.21	20,824,882.75
差旅费	5,116,394.55	6,156,956.35
修理费	10,576,433.33	25,566,018.08
办公费	3,627,789.94	2,932,132.96
招待费	3,367,035.67	2,914,663.24
车辆费	2,561,329.58	2,634,627.79
广告宣传费	1,438,940.61	2,590,073.90
会议费	170,458.40	1,185,824.86
电话费	208,616.25	198,700.37
折旧	908,481.98	797,928.53
中介代理费	2,705,407.08	207,714.44
其他	1,180,390.17	425,348.23
佣金及返利	10,194,606.23	8,052,995.58

项目	本年金额	上年金额
合计	145,224,311.84	164,224,744.43

注：本年销售费用运费减少系本公司执行新收入准则将运费合同履行成本计入营业成本。

36. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	31,641,619.72	25,404,298.68
办公费	3,616,163.76	3,528,709.28
修理费	468,845.32	1,226,041.68
车辆费	1,400,938.51	1,550,156.16
摊销	3,922,040.13	2,108,293.99
差旅费	1,480,766.41	1,669,950.56
折旧	5,219,360.88	842,622.07
招待费	1,045,467.30	880,916.43
保安费	313,400.00	287,800.00
会议费	647,086.82	79,283.24
残疾人保障金	390,632.67	288,663.69
电话费	207,332.86	172,671.32
其他	917,370.58	1,487,239.31
中介机构费	661,561.79	635,795.09
合计	51,932,586.75	40,162,441.50

37. 研发费用

项目	本年金额	上年金额
研发薪酬	23,403,831.99	22,228,490.15
研发材料费	16,773,237.83	10,866,612.68
研发科研费	1,069,077.69	579,507.11
研发差旅费	1,048,940.83	1,200,515.30
研发车辆费	209,992.10	132,928.14
研发办公费	1,304,072.22	638,849.18
研发招待费	268,422.98	164,369.57
研发电话费	81,355.12	75,331.77
研发修理费	26,281.87	43,701.63
整车研发	1,285,826.19	1,149,423.41
其他	346,704.53	512,070.91
合计	45,817,743.35	37,591,799.85

38. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	3,502,322.43	843,280.97
减：利息收入	2,611,885.59	2,699,643.17
减：汇兑净收益		
加：汇兑损失	77,973.51	-122.47
加：手续费	385,986.55	130,114.84
加：其他	780,888.40	2,067,520.30
合计	2,135,285.30	341,150.47

39. 其他收益

项目	本年金额	上年金额
西咸新区关于加快工业发展的奖补	5,000,000.00	
西咸新区扶持民营经济奖励	1,500,000.00	
西咸新区沣东新城鼓励工业企业复产达效奖励	1,300,000.00	
西安财政局企业研发投入奖补	420,000.00	630,000.00
西安高新区出口信用保险保费补贴（第四批）	353,660.00	
西安高新区鼓励大企业申请国家级高新技术企业（第五批）	300,000.00	
西咸新区扶持民营经济加快发展	300,000.00	
西安财政局 2019 出口信保补贴	265,000.00	300,000.00
2020 信保补贴	231,900.00	
西咸新区沣东新城 2018 年度优秀企业奖励	200,000.00	400,000.00
沣东重点项目支撑带动作用奖励	200,000.00	
天津新技术产业园科技企业扶持奖	200,000.00	
天津武清区高企项目补贴	200,000.00	
稳岗补贴	177,606.74	
875 项目转型升级补助政府补助摊销	146,341.45	
天津同力一期工程项目政府补助摊销	135,000.00	135,000.00
西咸新区沣东管委会复工补助	106,200.00	
西咸新区复工生产开工奖励	100,000.00	
武清区社保局疫情期间职业技能补贴款	80,000.00	
西咸新区沣东管委会复工交通补助	77,300.00	
陕西省技术创新引导专项（基金）项目政府补助摊销	70,000.00	120,000.00
天津同力科技企业扶持补贴	43,500.00	
天津武清区人社局职工线上培训及以工代训补贴	61,000.00	
科技局 2019 年市以上众创空间补助	30,000.00	

项目	本年金额	上年金额
西安高新区知识产权创造奖励（第五批）	20,500.00	
燃气锅炉低氮排放改造奖补资金	20,000.00	
个税手续费返还	15,838.01	
西安市国内专利资助	14,500.00	
秦都区环保局锅炉补偿款政府补助摊销	10,000.00	10,000.00
西安财政局 2018 年出口信用保险费补助		353,000.00
标准创新奖（市场监督管理局）		200,000.00
陕西省科学技术厅高新技术项目		50,000.00
工业转型升级专项资金		12,195.12
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
西安市国内专利资助		7,000.00
合计	11,588,872.52	2,227,721.44

40. 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
应收票据坏账损失	1,464,535.00	
应收账款坏账损失	11,419,436.20	409,964.22
其他应收款坏账损失	-17,782,127.60	-6,357,014.09
合计	-4,898,156.40	-5,947,049.87

41. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
存货跌价损失	694,102.26	18,204,458.08
固定资产减值准备	1,377,935.65	
合计	2,072,037.91	18,204,458.08

42. 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	86,448.58	-116,612.20	86,448.58
其中：固定资产处置利得或损失	86,448.58	-116,612.20	86,448.58
合计	86,448.58	-116,612.20	86,448.58

43. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

非流动资产报废清理利得		21,421.77	
其中：固定资产报废清理利得		21,421.77	
与企业日常活动无关的政府补助		100,000.00	
违约赔偿收入	372,368.84	187,755.05	372,368.84
其他	1,212,779.97	89,758.87	1,212,779.97
合计	1,585,148.81	398,935.69	1,585,148.81

44. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产报废清理损失	237,301.43	73,449.41	237,301.43
罚款	175,335.23		175,335.23
预计负债—风险准备金	192,594.46	421,149.87	192,594.46
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
其他	23,119.44	242,646.05	23,119.44
合计	638,350.56	737,245.33	638,350.56

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。

45. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	62,451,137.74	43,555,824.59
递延所得税调整	-360,268.58	-2,152,414.96
合计	62,090,869.16	41,403,409.63

(2) 所得税费用会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
本年合并利润总额	398,578,300.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,786,745.02
子公司适用不同税率的影响	-159,007.60
调整以前期间所得税的影响	-9,427,384.63
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,466,194.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	424,322.35

其他	
所得税费用	62,090,869.16

46. 现金流量表项目

收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
往来款	143,742,858.62	117,055,724.51
押金保证金		170,000.00
政府补助	26,021,079.76	3,040,000.00
利息收入	2,326,910.25	2,699,643.17
保险赔款	9,053.33	2,110.00
罚款收入	40,839.96	61,455.00
其他	128,830.83	216,227.01
合计	172,269,572.75	123,245,159.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
运费	36,167,652.06	33,184,593.39
往来款	127,747,015.15	108,666,811.58
修理费	15,825,841.32	8,251,959.31
差旅费	2,968,496.85	6,710,398.90
押金保证金	8,932,603.07	6,541,975.00
办公费	490,629.29	3,806,540.94
招待费	901,324.25	3,180,908.17
车辆使用费	612,729.21	2,696,240.24
三包费	26,548.67	2,570,830.61
广告费	920,341.59	1,614,545.28
会务费	139,215.94	1,191,426.10
出口业务保费	873,773.98	662,797.50
咨询费	2,418,893.38	495,568.06
通信费	18,481.93	387,701.47
研发材料费	1,236,634.10	362,829.32
保安费	313,400.00	265,000.00
租赁费	156,075.00	258,013.67

手续费	385,986.55	153,518.77
福利费	440,897.40	113,133.56
其他	3,359,559.10	1,694,441.95
合计	203,936,098.84	182,809,233.82

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
保证金		9,131,611.17
合计		9,131,611.17

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
保证金	60,883,028.36	32,061,768.86
合计	60,883,028.36	32,061,768.86

47. 合并现金流量表补充资料

(1) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	336,487,430.99	243,601,348.65
加：资产减值准备	2,072,037.91	18,204,458.08
信用减值损失	-4,898,156.40	-5,947,049.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,964,983.15	13,154,713.91
无形资产摊销	3,952,593.38	2,108,293.99
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-86,448.58	116,612.20

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	237,301.43	52,027.64
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	3,502,322.43	843,280.97
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-1,417,611.29	-3,624,031.09
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	1,057,342.71	1,471,616.13
存货的减少（增加以“-”填列）	159,282,725.14	-71,980,668.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-244,159,470.78	-186,743,115.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-70,752,109.62	153,732,985.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	208,242,940.47	164,990,472.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的年末余额	242,387,855.71	308,819,787.84
减：现金的年初余额	308,819,787.84	169,558,293.68
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-66,431,932.13	139,261,494.16

（2）现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	上年余额
现金	242,387,855.71	308,819,787.84
其中：库存现金	43,139.59	
可随时用于支付的银行存款	242,344,716.12	308,819,787.84
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额		
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		

48. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
一、用于担保的资产		
其中：1、固定资产	39,483,873.12	50,425,842.93
2、无形资产	137,266,091.59	48,785,827.19
3、应收账款	15,000,000.00	31,000,000.00
4、应收票据	68,528,000.00	116,430,000.00
5. 投资性房地产	1,239,671.82	
二、保证金		
其中：1、票据保证金	29,305,267.60	41,239,680.69
2、保函保证金	7,873,425.72	6,926,026.15
3、定期存款	108,221,538.90	68,300,000.00
4、担保保证金利息		
合计	406,917,868.75	363,107,376.96

49. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	838.44	6.5249	5,470.74
港币	1,418.66	0.84164	1,194.00

七、合并范围的变化

1. 其他原因的合并范围变动

本年新增天津同力新设立的全资子公司汇盈物业。

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	
天津同力	天津市	天津市	生产	40.00		投资设立
西安同力	西安市	西安市	技术服务	55.00		投资设立
主函数	西安市	西安市	技术服务	40.00		投资设立
汇盈物业	天津市	天津市	物业服务		40.00	投资设立

注：汇盈物业为子公司天津同力 2020 年 5 月设立的全资子公司。

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
天津同力	60%	-1,903,503.25		97,580,770.65
西安同力	45%	5,498,817.07	2,250,000.00	19,753,661.65
主函数	60%	-954,045.58		4,046,453.43
合计		2,641,268.24	2,250,000.00	121,380,885.73

注：截止年末子公司主函数的少数股东未出资金额为万元。

(1) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津同力	109,455,272.20	198,907,898.78	308,363,170.98	109,288,553.23	36,440,000.00	145,728,553.23
西安同力	83,016,985.68	51,728,161.92	134,745,147.60	90,848,121.72		90,848,121.72
主函数	12,199,314.68	589,103.94	12,788,418.62	2,396,329.57		2,396,329.57

(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	76,796,542.90	188,627,141.39	265,423,684.29	59,917,060.39	40,575,000.00	100,492,060.39
西安同力	83,131,883.45	20,105,447.77	103,237,331.22	66,559,898.82		66,559,898.82
主函数	13,099,242.34	235,782.64	13,335,024.98	1,352,859.97		1,352,859.97

(续)

子公司名称	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	95,622,688.16	-3,172,505.42	-3,172,505.42	3,518,301.52
西安同力	61,888,159.06	12,219,593.48	12,219,593.48	-10,262,902.54
主函数	11,805,899.80	-1,590,075.96	-1,590,075.96	-4,642,664.22
合计	169,316,747.02	7,457,012.10	7,457,012.10	-11,387,265.24

(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	91,753,366.24	4,497,964.94	4,497,964.94	17,880,253.76
西安同力	21,663,325.60	2,918,337.34	2,918,337.34	9,539,950.32
主函数	5,939,119.36	-2,514,407.81	-2,514,407.81	-3,164,929.80
合计	119,355,811.20	4,901,894.47	4,901,894.47	24,255,274.28

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年12月31日，本公司的银行借款主要为人民币的固定利率借款合同，金额合计为123,155,253.84元（2019年12月31日：113,900,000.00元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2) 价格风险

本公司以市场价格销售整机，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：282,260,506.34元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2020年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为250,844,746.16元（2019年12月31日：2,959,977.08元），其中本公司尚未使用的长期银行借款额度为人民币250,844,746.16元（2019年12月31日：2,959,977.08元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	387,788,087.93				387,788,087.93
应收票据	181,518,049.44				181,518,049.44
应收账款	677,231,635.90	13,883,560.77	11,456,380.04		702,571,576.71
其它应收款	4,795,533.06	98,359.35	18,794,151.58	18,409,478.05	42,097,522.04
金融负债					-
短期借款	24,000,000.00				24,000,000.00
应付票据	153,616,610.00				153,616,610.00
应付账款	373,414,589.35	68,843,358.51	2,881,179.26		445,139,127.12
其它应付款	6,314,094.85	8,558,681.45	1,009,031.09		15,881,807.39
应付利息	348,269.02				348,269.02
应付职工薪酬	47,083,666.41				47,083,666.41

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
一年内到期的非流动负债	53,000,000.00				53,000,000.00
长期借款		15,255,253.84	30,900,000.00		46,155,253.84

十、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 第一大股东

本公司第一大股东为叶磊，持股比例为 20.02%。

(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
牟均发	公司董事
李大开	公司董事
樊斌	公司董事
郭振军	公司监事
秦志强	公司监事
杨国威	公司监事
薛晓强	公司高级管理人员
杨建耀	公司高级管理人员
安杰	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
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

(1) 关联方采购

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
风润智能装备股份有限公司	原材料采购	514,534.58	4,642,081.28
合计		514,534.58	4,642,081.28

(2) 关联方资金拆借

关联方	年初余额	本年拆入	本年拆出	年末余额
济南汇能石油化工有限公司		33,993,416.67	33,493,416.67	500,000.00
山东汇盈融资租赁有限公司		6,750,000.00	6,750,000.00	
山东汇盈租赁有限公司	13,378,739.98	86,934,161.92	98,632,838.94	1,680,062.96
山东道通通信技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2,200,000.00	7,800,000.00
合计	18,378,739.98	132,677,578.59	141,076,255.61	9,980,062.96

(3) 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	7,518,053.90	7,124,006.00

3. 关联方往来余额

关联方预付账款：

关联方	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
风润智能装备股份有限公司	376,863.84		958,287.92	
西安新三鸣汽车零部件有限责任公司	14,041.60		14,041.60	
合计	390,905.44		972,329.52	

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	1,680,062.96	13,378,739.98
济南汇能石油化工有限公司	500,000.00	
许亚楠	25,000.00	
合计	2,205,062.96	13,378,739.98

十一、或有事项

1. 因本公司的经销商与上海歆华融资租赁公司合作开展本公司产品的融资租赁业务，本公司与授权经销商对融资租赁业务承担垫付及回购义务。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司为上海歆华融资租赁公司提供的融资租赁担保余额为 68,767,274.77 元。

2. 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 2021 年 1 月 6 日经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西同力重工股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2021]21 号）核准，同意本公司向不特定合格投资者公开发行不超过 7,100 万股新股，本公司于 2021 年 2 月 1 日公开发行新股 5000 万股，募集资金为人民币 50,000 万元。本次发行后，本公司注册资本为人民币 45,252.50 万元，股本为人民币 45,252.50 万元。

2. 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	672,114,928.23	100.00	37,595,370.98	5.59	634,519,557.25
其中：信用风险组合	672,114,928.23	100.00	37,595,370.98	5.59	634,519,557.25
关联方组合					
合计	672,114,928.23	100.00	37,595,370.98	5.60	634,519,557.25

(续)

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

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	647,428,811.51	32,371,440.58	5.00
1-2 年	13,374,656.80	1,337,465.68	10.00
2-3 年	6,884,100.67	1,376,820.13	20.00
3-4 年	3,440,809.37	1,720,404.69	50.00
4-5 年	986,549.88	789,239.90	80.00
5 年以上			
合计	672,114,928.23	37,595,370.98	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	647,428,811.51
1-2 年	13,374,656.80
2-3 年	6,884,100.67
3-4 年	3,440,809.37
4-5 年	986,549.88
5 年以上	
合计	672,114,928.23

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	45,139,395.74	11,447,262.48		18,991,287.24	37,595,370.98
合计	45,139,395.74	11,447,262.48		18,991,287.24	37,595,370.98

(4) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
应收账款	18,991,287.24

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
呼伦贝尔市万朋工程机械销售有限公司	货款	4,614,501.37	预计无法收回	总经理办公会	否
陈岳志	货款	3,131,500.00	预计无法收回	总经理办公会	否
CONGTYCOPHANDAUTU&	货款	2,013,329.55	预计无法收回	总经理办公会	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
XUATNHAPKHAUTRINH GIA					
福建润发矿建工程有限公司	货款	865,000.00	预计无法收回	总经理办公会	否
锡林浩特市汇成机械有限公司	货款	749,311.11	预计无法收回	总经理办公会	否
抚顺旺格汽配销售有限公司	货款	743,178.51	预计无法收回	总经理办公会	否
福建金山建设工程有限公司果洛德尔尼分公司	货款	710,000.00	预计无法收回	总经理办公会	否
锡林郭勒盟同兴商贸有限公司	货款	412,547.04	预计无法收回	总经理办公会	否
合计	—	13,239,367.58	—	—	—

(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
齐齐哈尔宇丰汽车销售有限公司	77,138,533.76	1年以内	11.48	3,856,926.69
新疆世创伟业汽车销售服务有限公司	56,939,719.72	1年以内	8.47	2,846,985.99
霍林郭勒市东方土石方工程有限公司	48,994,194.24	1年以内	7.29	2,449,709.71
中国机械设备工程股份有限公司	46,781,401.20	1年以内	6.96	2,339,070.06
山西融迅工程机械有限公司	36,666,584.34	1年以内	5.46	1,833,329.22
合计	266,520,433.26		39.66	13,326,021.67

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,288,582.26	57,819,596.01
合计	33,288,582.26	57,819,596.01

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代扣代缴费用	185,991.39	287,360.23
融资销售代垫款	18,198,818.05	43,452,129.27

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
融资租赁保证金		129,010.74
往来款	110,000.00	15,113,675.67
押金及保证金	252,000.00	
股权转让款	18,750,000.00	50,200,000.00
关联方款项	17,967,490.44	
合计	55,464,299.88	109,182,175.91

2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年12月31日余额		51,239,879.89	122,700.01	51,362,579.90
2019年12月31日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提		-17,901,924.56		-17,901,924.56
本年转回				
本年转销				
本年核销		11,162,237.71	122,700.01	11,284,937.72
其他变动				
2020年12月31日余额		22,175,717.62		22,175,717.62

3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	18,305,481.83
1-2年	
2-3年	18,750,000.00
3-4年	
4-5年	
5年以上	18,408,818.05
合计	55,464,299.88

4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	51,362,579.90	-17,901,924.56		11,284,937.72	22,175,717.62
合计	51,362,579.90	-17,901,924.56		11,284,937.72	22,175,717.62

5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
其他应收款	11,284,937.72

其中重要的其他应收账款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
乌海市坤元商贸有限公司	融资租赁代垫款	4,210,662.47	预计无法收回	总经理办公会	否
呼和浩特市河山机械设备有限公司	融资租赁代垫款	3,623,344.84	预计无法收回	总经理办公会	否
鄂尔多斯市永盛汽车贸易有限责任公司	融资租赁代垫款	1,677,733.87	预计无法收回	总经理办公会	否
包头市天力工矿配件有限公司	融资租赁代垫款	1,018,637.59	预计无法收回	总经理办公会	否
合计	—	10,530,378.77	—	—	—

6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
王爱东	股权转让款	18,750,000.00	2-3年	33.81	937,500.00
西安同力重工有限公司	关联方往来款	16,977,311.84	1年以内	30.61	
青海广盛汽车销售有限公司	融资租赁代垫款	14,233,015.88	5年以上	25.66	14,233,015.88
银川同兴达机械设备有限公司	融资租赁代垫款	3,965,802.17	5年以上	7.15	3,965,802.17
西安主函数智能科技有限公司	关联方往来款	990,178.60	1年以内	1.79	
合计	—	54,916,308.49	—	99.02	19,136,318.05

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	73,500,000.00		73,500,000.00	73,500,000.00		73,500,000.00
合计	73,500,000.00		73,500,000.00	73,500,000.00		73,500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
西安同力	5,500,000.00			5,500,000.00		
天津同力	60,000,000.00			60,000,000.00		
主函数	8,000,000.00			8,000,000.00		
合计	73,500,000.00			73,500,000.00		

陕西同力重工股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,644,012,043.60	2,044,511,360.82	2,446,060,264.23	1,920,649,099.85
其他业务	1,470,352.93		356,268.61	
合计	2,645,482,396.53	2,044,511,360.82	2,446,416,532.84	1,920,649,099.85

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占全部收入比例 (%)
新疆世创伟业汽车销售服务有限公司	228,853,237.95	8.65
齐齐哈尔宇丰汽车销售有限公司	189,704,672.04	7.17
内蒙古广纳煤业(集团)有限责任公司	172,854,746.10	6.53
杭州骏通工程机械有限公司	132,721,165.19	5.02
西乌珠穆沁旗慧明土石方工程有限责任公司	98,309,734.03	3.72
合计	822,443,555.31	31.09

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财务报表附注
 2020年1月1日至2020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

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-150,852.85	
计入当期损益的政府补助	11,588,872.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	284,975.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,184,099.68	
小计	12,907,094.69	
减: 所得税影响额	1,948,631.73	
少数股东权益影响额(税后)	549,526.53	
合计	10,408,936.43	—

2. 净资产收益率及每股收益

A	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于母公司普通股股东的净利润	36.24%	0.8320	0.8320
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	35.11%	0.8060	0.8060

陕西同力重工股份有限公司

二〇二一年三月三十日

附：

第十二节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室