

# 山河智能装备股份有限公司

## 2019 年年度报告



2020 年 03 月

## 重要提示、目录和释义

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

公司负责人付向东、主管会计工作负责人熊道广及会计机构负责人(会计主管人员)唐欢声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告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，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,087,497,465 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目录

第一节 公司简介和主要财务指标 .....	1
第二节 公司业务概要 .....	5
第三节 经营情况讨论与分析 .....	7
第四节 重要事项 .....	21
第五节 股份变动及股东情况 .....	34
第六节 优先股相关情况 .....	41
第七节 可转换公司债券相关情况 .....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	43
第九节 公司治理 .....	52
第十节 公司债券相关情况 .....	57
第十一节 财务报告 .....	58
第十二节 备查文件目录 .....	206

## 释义

释义项	指	释义内容
山河智能/公司/本公司/母公司	指	山河智能装备股份有限公司
AVMAX	指	加拿大 Avmax Group Inc.
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所/交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山河智能装备股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第一节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	山河智能	股票代码	002097
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山河智能装备股份有限公司		
公司的中文简称	山河智能		
公司的外文名称（如有）	SUNWARD INTELLIGENT EQUIPMENT CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNWARD		
公司的法定代表人	付向东		
注册地址	长沙经济技术开发区漓湘中路 16 号		
注册地址的邮政编码	410100		
办公地址	长沙经济技术开发区漓湘中路 16 号		
办公地址的邮政编码	410100		
公司网址	<a href="http://www.sunward.com.cn/">http://www.sunward.com.cn/</a>		
电子信箱	db@sunward.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王剑	易广梅
联系地址	长沙经济技术开发区漓湘中路 16 号	长沙经济技术开发区漓湘中路 16 号
电话	0731-83572980	0731-83572980
传真	0731-83572980	0731-83572980
电子信箱	wangjian2@sunward.com.cn	yigm@sunward.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	2019年6月12日,广州万力投资控股有限公司已通过直接持股、间接持股成为公司的控股股东,公司实际控制人变更为广州市人民政府。(内容详见:关于控股股东协议转让股份完成过户登记暨控股股东、实际控制人发生变更的公告,公告编号:2019-055)

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放路188号信达大厦35层
签字会计师姓名	张乾明, 金益平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东吴证券股份有限公司	深圳市南山区科技工业园科苑路11号金融科技大厦18楼C/D	曾亮、齐磊	2017年10月13日-2019年6月30日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入(元)	7,427,355,609.17	5,755,520,522.14	29.05%	3,951,849,252.22
归属于上市公司股东的净利润(元)	502,834,351.91	429,274,878.06	17.14%	158,498,297.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	422,134,003.93	398,704,324.18	5.88%	81,399,424.41
经营活动产生的现金流量净额(元)	737,419,083.89	652,925,699.49	12.94%	393,958,138.29
基本每股收益(元/股)	0.4731	0.4065	16.38%	0.1954
稀释每股收益(元/股)	0.4695	0.4065	15.50%	0.1954

加权平均净资产收益率	10.22%	9.56%	0.66%	4.68%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增 减	2017 年末
总资产（元）	15,702,945,442.80	14,287,399,064.97	9.91%	12,303,213,343.36
归属于上市公司股东的净资产 （元）	4,975,214,561.95	4,618,425,887.83	7.73%	4,296,974,403.66

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,650,676,414.87	1,978,702,693.55	1,534,144,084.70	2,263,832,416.05
归属于上市公司股东的净利润	157,919,428.36	158,235,300.57	110,819,593.77	75,860,029.21
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	150,915,159.69	157,325,172.22	106,388,036.32	7,505,635.70
经营活动产生的现金流量净额	-94,717,154.44	187,846,041.48	98,507,877.75	545,782,319.10

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产 减值准备的冲销部分）	9,989,374.59	25,068,409.28	45,142,066.32	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	90,557,147.34	24,148,784.10	49,190,667.35	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		2,843,383.48		
债务重组损益	-4,633,744.93			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-2,023,936.02		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,390,984.19			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,195,070.99	-5,951,619.74	-1,146,863.03	
减：所得税影响额	16,803,673.32	9,860,016.39	14,571,711.99	
少数股东权益影响额（税后）	604,668.90	3,654,450.83	1,515,285.59	
合计	80,700,347.98	30,570,553.88	77,098,873.06	--

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

适用  不适用

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



## 第二节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

公司以装备制造为主业，主要从事工程机械的研发、制造、销售和服务。公司产品包括地下工程装备、全系列挖掘机、现代凿岩设备、矿业装备、起重机械、高空作业机械、盾构机械、液压元器件、军用工程机械和通用航空设备等。公司坚持产学研一体化、先导式创新，以差异化竞争实现跨越式发展。现为国内地下工程装备龙头企业，并跻身于全球工程机械企业 50 强、世界挖掘机 20 强，位列世界支线飞机租赁企业前 3 强。

公司战略业务定位于“一点三线”（“一点”即聚焦装备制造，“三线”即工程装备、特种装备、航空装备），已创新研发出 200 多个规格型号，具有自主知识产权和核心竞争力的高性能产品。职业化的营销服务团队、遍布全球的营销服务网络使集团产品畅销国内外，出口 100 多个国家和地区，“SUNWARD”商标在近百个国家注册。

公司装备板块的产品销售模式主要有工厂直销和经销商销售两种模式，销售结算方式则采用全额付款、分期付款、按揭销售、融资租赁等四种方式，其中本公司采用较多的为按揭销售、融资租赁两种方式，可有效加快销售资金回笼速度，提高资金使用效率。公司航空服务业务主要为全球航司提供商用飞机的租赁、销售、维修、改装等服务，结算方式灵活多样。

工程机械行业受国家固定资产投资和基础设施建设投资规模影响较大，下游客户主要为基础设施建设、房地产、矿山等行业，周期性非常明显。近三年来，受大基建、环保升级、设备换新、人工替代等方面影响，行业市场高速增长，持续保持高景气度。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	工业城一期续建区部分转固
无形资产	无重大变化
在建工程	工业城投入增加，工业城一期续建区部分转固

#### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
avmax 境外经营资产	并购	55.16 亿元	加拿大	自营		1.82 亿元	43.91%	否

### 三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

公司成立以来，依靠先导式创新能力与产学研一体化优势，在研发体系、产品性能、品牌和团队建设等方面形成了核心竞争力。

#### （1）研发优势

山河智能是中南大学工程机械科研成果产业基地，多年来与中南大学建立了稳定的合作关系，就工程机械领域的基础研究、技术开发进行广泛、深入的合作，形成了独具特色的“产、学、研一体化”模式和行业一致公认的强大技术创新能力。公司创始人、董事长何清华先生是中南大学教授、博士生导师、机械电子工程学科带头人，享受国务院政府特殊津贴，长期致力于工程机械领域的研究与实践。2013年何清华先生荣获何梁何利基金“科学与技术创新奖”，2014年何清华先生获得“全国杰出科技人才”称号。2016年何清华先生荣获“当代发明家”称号。2019年何清华先生被授予“桩工机械行业终身成就奖”。公司技术中心研发实力雄厚，拥有研发人员近500余人，多学科博士、硕士群体，在前沿技术研究等方面发挥重要的作用，具有为客户提供全方位成套解决方案的实力。公司先后被认定为“国家认定企业技术中心”、国家“创新型企业”、“国家技术创新示范企业”、“国家工程机械动员中心”、“中国驰名商标”、国家“博士后科研工作站”、“国际科技合作基地”、“工业企业知识产权运用标杆”、“国家级工程实践教育基地”。公司通过了知识产权管理体系以及ISO9001、ISO14001、OHSAS18001等管理体系认证，并且针对军方、出口及特种设备等特殊要求，通过了武器装备质量管理体系、武器装备科研生产许可证、装备承制单位资格证、保密资质、CE、特种设备制造许可证、CNAS实验室等认证。2019年，公司荣获国家知识产权优势企业称号。

#### （2）性能优势

山河智能的机、电、液一体化水平和自动控制水平居行业先进水平。在“智能控制系统”、“节能技术创新”、“具有自主知识产权的电液核心元件”等领域成果斐然；公司自主开发的控制器、无线通信终端、传感器广泛应用于公司的机器人化机器、高危环境作业机器人、高端冶炼设备、无人飞行器等产品。公司研发制造的液压控制阀已经批量装配挖掘机。2016年，公司“工程机械瞬变大负载能量回收与利用关键技术研究”获湖南省技术发明一等奖；“工作装置势能回收液压系统”获评中国专利优秀奖。公司混合动力挖掘机实现批量生产和销售，是国内真正产业化的节能环保挖掘机，能量回收利用技术居国际领先水平。公司地下工程装备的产品门类、技术水平和施工成套解决方案的能力名列世界前茅。

#### （3）品牌优势

山河智能旋挖钻机是行业一线品牌，在入岩和施工效率上优势明显，主力产品SWDM360H型旋挖钻机荣获“中国工程机械年度产品TOP50(2019)金口碑奖”，旋挖钻机SWDM300H荣获“CMIIC2019中国工程机械产业互联网大会明星产品奖”。山河智能液压静力压桩机是国内行业第一品牌，曾获得“第九届中国专利新技术新产品博览会金奖”、“国家科学技术进步奖二等奖”、“湖南省科学技术进步奖一等奖”等荣誉称号，2019年公司“液压静力压桩机”获评国家制造业单项冠军产品。公司是国内最早制造液压挖掘机的企业之一，也是向欧洲出口小型液压挖掘机数量最大的中国企业。“山河智能”品牌的产品以其高技术含量、高品质、高可靠性以及优质服务获得国内外客户的认可，山河智能商标先后荣获“湖南省驰名商标”和“中国驰名商标”称号，

#### （4）团队优势

在上轮工程机械行业低迷时期，山河智能最核心举措是推进以强调职业操守为导向的干部队伍建设。目前的高管团队年富力强，高素质、高学历，能够灵敏响应市场的变化。中层干部队伍中，研发、营销等各领域的骨干队伍中大部分为80后。整个团队的凝聚力、执行力、活力都显著提高。

## 第三节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年是新中国成立70周年，也是山河智能成立20周年，受益于宏观政策逆周期调节、基建补短板，工程机械行业继续保持增长态势。面对机遇与发展，山河智能在“跨上二十周年新高度，夯实历久弥坚大基础”的指引下，市场体量与经营质量又跨上一个新的高度，在硬件条件建设、品牌形象建设、制造核心竞争力建设等方面取得了骄人的成绩，以市场为牵引、以产品线为落脚点的条块结合矩阵式管理使“经营体”管理模式得到了有效拓展。

报告期内，公司实现营业收入742,735.56万元，同比增长29.05%，实现归属于上市公司股东净利润 50,283.44万元，同比增长17.14%。经营活动产生现金流量净额73,741.91万元，同比增长12.94%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

#### 1、战略与运营方面

公司“一体两翼”和“一点三线”战略得到实质性推进；年销售收入和利润同比实现了较大增长；应收账款周转率、存货周转率都有提高；运营质量和人工效能的数据向好发展；经营体模式拓展初具成效。

#### 2、研发体系方面

充分发挥先导式创新优势，研发成果屡获大奖，2019年荣获国家知识产权优势企业、全国机械工业先进集体、液压静力压桩机国家单项冠军产品等11项国家级荣誉，另获其他荣誉30项。

#### 3、营销体系方面

本着“高端、节约、共享、可复制”的原则，打造集销售、租赁、维修、置换、仓储等功能于一体的营销保障中心，2019年已完成华南、湖北、江苏、京津冀四个中心的建设，另外在建3个；国际搭建本土化子公司运营平台，推行员工本土化，目前已在11个国家成立本土化子公司，其中美国、韩国、泰国、老挝、菲律宾、俄罗斯为2019年最新实现本土化运营。有效提升了公司国内外营销物理平台形象。营销体系软硬件的投入有效提升了旋挖钻机、挖掘机的市场占有率。

#### 4、制造体系方面

在“让制造成为核心竞争力”战略举措指引下，以建设“高品质、高效率、低成本”的制造体系为宗旨，软硬实力两手抓、两手都不放松：在硬实力上，生产线建设已具备百亿产值能力，山河工业城硬件条件已达到国际先进水平。在软实力上，10月成立精益制造推进小组；MES系统已在5大配套公司上线；6S管理已登上新的台阶。

#### 5、人文建设方面

增设总裁办督办机制，实行分级督办，落实重点督办工作31项，落地管理QC成果28项。

固化高管周例会制度、以专题会形式落实公司重大决策、开展产销旺季中层干部值班制、举办员工座谈会，各级干部深入业务解决实际问题。

#### 6、党群工作

充分发挥党的政治引领作用，不断推动党群工作与生产经营的互融互促，紧紧围绕“不忘初心、牢记使命”主题教育开展工作，成为了区域党建标杆。

2019年主题教育开展了党委班子集体学习、专题研讨会、参观红色教育基地等多项成效显著的工作。

选树了17个党员示范岗，发挥优秀党员在业务工作中的先锋模范作用。

开设党委信箱，受理对党的班子成员、干部队伍建设有关情况和问题的反映。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第5号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,427,355,609.17	100%	5,755,520,522.14	100%	29.05%
分行业					
工程机械	5,821,434,254.19	78.38%	4,469,212,778.86	77.65%	30.26%
航空板块	1,175,884,492.59	15.83%	976,717,132.86	16.97%	20.39%
基建及其他	430,036,862.39	5.79%	309,590,610.42	5.38%	38.91%
分产品					
地下工程机械	3,260,316,198.54	43.90%	2,289,970,324.01	39.79%	42.37%
挖掘机及其他工程机械	2,391,858,175.99	32.20%	1,996,351,386.56	34.69%	19.81%
配件及其他	169,259,879.66	2.28%	182,891,068.29	3.18%	-7.45%
航空业务	1,175,884,492.59	15.83%	976,717,132.86	16.97%	20.39%
基建及其他	430,036,862.39	5.79%	309,590,610.42	5.38%	38.91%
分地区					
国内市场	5,388,423,359.69	72.55%	4,128,874,333.52	71.74%	30.51%
国际市场	2,038,932,249.48	27.45%	1,626,646,188.62	28.26%	25.35%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工程机械	5,821,434,254.19	4,225,346,168.52	27.42%	30.26%	27.59%	1.52%

航空板块	1,175,884,492.59	606,556,893.96	48.42%	20.39%	46.28%	-9.13%
分产品						
地下工程机械	3,260,316,198.54	2,196,318,077.42	32.63%	42.37%	41.63%	0.36%
挖掘机及其他工程机械	2,391,858,175.99	1,922,772,716.12	19.61%	19.81%	17.48%	1.60%
航空业务	1,175,884,492.59	606,556,893.96	48.42%	20.39%	46.28%	-9.13%
分地区						
国内市场	5,388,423,359.69	3,893,118,287.00	27.75%	30.51%	26.64%	2.21%
国际市场	2,038,932,249.48	1,299,174,361.00	36.28%	25.35%	43.18%	-7.94%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
工程机械	销售量	台套	6,960	5,912	17.73%
	生产量	台套	6,930	6,246	10.95%
	库存量	台套	1,531	1,561	-1.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报表项目	期末余额 (本期金额)	期初余额 (上期金额)	本期增 减变动	变动幅度 (%)	变动原因
应收票据	257,111,576.60	140,912,796.81	116,198,779.79	82.46%	商业票据结算增加
其他应收款	574,823,298.49	409,817,040.63	165,006,257.86	40.26%	融资租赁保证金增加
在建工程	300,751,106.00	182,360,465.50	118,390,640.50	64.92%	山河工业城二期及设备投资
开发支出	53,043,248.42	39,656,872.65	13,386,375.77	33.76%	研发投入增加
递延所得税资产	154,068,788.55	96,938,535.99	57,130,252.56	58.93%	由于计提减值及股权激励等可抵扣的暂时性差异增加
其他非流动资产	669,290.51	72,999,682.61	-72,330,392.10	-99.08%	投资合同完成保证金结算、土地交易完成
应付职工薪酬	88,689,538.34	62,270,223.35	26,419,314.99	42.43%	本年度绩效工资增加

一年内到期的非流动负债	1,686,745,201.62	984,681,894.17	702,063,307.45	71.30%	长期借款转入一年内到期
专项储备	38,970,529.45	26,537,870.65	12,432,658.80	46.85%	按照规定计提专项储备
销售费用	582,674,446.01	345,946,699.43	236,727,746.58	68.43%	薪酬及三包服务费增加
研发费用	220,934,468.03	123,500,964.62	97,433,503.41	78.89%	研发投入增加
其他收益	89,916,947.34	23,375,224.10	66,541,723.24	284.67%	收到政府补助增加
资产处置收益	16,457,568.64	24,988,249.77	-8,530,681.13	-34.14%	处置资产减少
营业外支出	18,734,383.88	7,680,485.13	11,053,898.75	143.92%	债务重组支出增加

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程机械	原材料及其他部件	3,994,413,664.78	94.53%	3,381,932,508.11	94.81%	18.11%
工程机械	直接人工成本	82,316,558.11	1.95%	65,588,135.30	1.84%	25.51%
工程机械	折旧与摊销	75,211,161.80	1.78%	70,787,911.11	1.98%	6.25%
工程机械	其他	73,404,783.83	1.74%	48,650,054.10	1.36%	50.88%
航空业务	原材料及其他部件	172,019,535.13	28.36%	116,763,871.36	28.16%	47.32%
航空业务	直接人工成本	114,517,941.58	18.88%	77,040,935.01	18.58%	48.65%
航空业务	维修保养费	206,532,622.39	34.05%	142,015,717.12	34.25%	45.43%
航空业务	其他	113,486,794.86	18.71%	78,823,906.06	19.01%	43.98%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本期增加长沙剑展山河机械设备有限公司、北京山河华创科技有限公司、长春山河富基工程机械有限公司、青岛山河昌辉工程机械有限公司、西藏昌育工程机械有限公司、苏州华邦创世创业投资有限公司、山河智能（老挝）公司和山沃国际工程公司、山河机场设备股份有限公司。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,119,066,684.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.07%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	475,380,000.00	6.40%
2	客户二	259,652,985.64	3.50%
3	客户三	147,190,812.39	1.98%
4	客户四	128,410,349.32	1.73%
5	客户五	108,432,537.02	1.46%
合计	--	1,119,066,684.37	15.07%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,230,077,047.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	351,124,684.94	7.88%
2	供应商二	315,589,258.86	7.09%
3	供应商三	262,839,327.59	5.90%
4	供应商四	164,096,892.10	3.68%
5	供应商五	136,426,884.13	3.06%
合计	--	1,230,077,047.62	27.62%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用



### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	582,674,446.01	345,946,699.43	68.43%	薪酬及三包服务费增加
管理费用	498,395,587.49	395,674,498.24	25.96%	
财务费用	141,746,043.23	145,286,073.26	-2.44%	
研发费用	220,934,468.03	123,500,964.62	78.89%	研发投入增加

### 4、研发投入

适用  不适用

在集团创始人何清华教授的带领下，以产学研一体化为典型特色，依靠“先导式创新”模式，以差异化竞争实现跨越式发展。公司已在地下工程装备、全系列挖掘机、现代凿岩设备、矿业装备、起重机械、液压元器件、军用工程机械和通用航空设备等十多个领域，成功研发出两百多个规格型号，具有自主知识产权和核心竞争力的高品质、高性能工程装备产品。2019 年重点项目 50 项，自主完成了 SWDM300H\SWDM400 旋挖钻机，SWLM5480 智能衬砌台车样机，ZYJ860\960\1060 压桩机，SWE155F\SWE215F 挖掘机，SWSL1223\2023RT 越野剪叉式高空作业平台，SWDT82 凿岩台车，SWDE165W 轮式潜孔钻机，SWDR138 切削潜孔钻机，SWTC10\SWTC5D 起重机的开发。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	527	470	12.13%
研发人员数量占比	10.62%	10.70%	-0.08%
研发投入金额（元）	234,019,841.68	162,635,496.49	43.89%
研发投入占营业收入比例	3.15%	2.83%	0.32%
研发投入资本化的金额（元）	13,085,373.65	39,134,531.87	-66.56%
资本化研发投入占研发投入的比例	5.59%	24.06%	-18.47%

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

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,170,033,116.95	5,675,887,359.76	26.32%
经营活动现金流出小计	6,432,614,033.06	5,022,961,660.27	28.06%



经营活动产生的现金流量净额	737,419,083.89	652,925,699.49	12.94%
投资活动现金流入小计	456,211,838.50	250,117,272.47	82.40%
投资活动现金流出小计	740,181,349.00	1,284,387,649.64	-42.37%
投资活动产生的现金流量净额	-283,969,510.50	-1,034,270,377.17	-72.54%
筹资活动现金流入小计	4,273,912,729.01	3,821,878,415.78	11.83%
筹资活动现金流出小计	4,584,095,232.30	3,317,782,029.26	38.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-310,182,503.29	504,096,386.52	-161.53%
现金及现金等价物净增加额	144,523,077.39	107,421,153.94	34.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1. 投资活动现金流入净额减少主要是投资活动现金流入增加，主要为募集资金理财产品到期转入所致。
2. 筹资活动产生的现金流量净额减少主要是筹资活动支付现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,039,697.58	-0.82%	主要为联营企业按权益法分享的投资收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-32,005,383.69	-5.18%	主要为存货跌价准备计提及商誉减值计提	否
营业外收入	7,077,573.91	1.15%	发生的与企业业务经营无直接关系的各种收入	否
营业外支出	18,734,383.88	3.03%	发生的与企业业务经营无直接关系的各种支出	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,350,369,062.04	8.60%	1,284,371,605.84	8.99%	-0.39%	
应收账款	3,699,920,150.74	23.56%	3,149,393,677.89	22.04%	1.52%	
存货	2,769,929,374.31	17.64%	2,430,707,015.90	17.01%	0.63%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	56,694,564.01	0.36%	63,815,557.30	0.45%	-0.09%	
固定资产	4,436,056,145.94	28.25%	4,260,805,065.69	29.82%	-1.57%	
在建工程	300,751,106.00	1.92%	182,360,465.50	1.28%	0.64%	
短期借款	2,615,098,079.75	16.65%	1,949,365,489.59	13.64%	3.01%	
长期借款	1,691,556,213.79	10.77%	2,377,650,468.52	16.64%	-5.87%	主要为转入一年内到期非流动资产所致

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	357,799,424.17	保证金
应收票据	8,716,444.46	银行质押
固定资产	2,215,298,088.11	资产抵押
在建工程	66,777,779.84	资产抵押
无形资产	227,484,449.54	借款抵押
无形资产	9,914,253.91	法院财产保全
合计	2,885,990,440.03	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
407,485,788.99	379,839,250.00	7.28%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Avmax Group Lnc	支线飞机的维护、修理、大修、翻新、租赁和包机业务以及支线飞机零配件的销售	收购	407,922,256.91	13.34%	自筹	无	长期	航空租赁及飞行器销售	已合并	182,454,285.87	0.00	否	2019年05月31日	巨潮资讯网,公告编号 2019-052
合计	--	--	407,922,256.91	--	--	--	--	--	--	182,454,285.87	0.00	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
工业城一期续建区	自建	是	机械制造	305,854,805.03	875,370,402.93	企业自筹	82.00%	0.00	0.00	不适用	2010年07月29日	巨潮资讯网，公告编号2010-028
合计	--	--	--	305,854,805.03	875,370,402.93	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	非公开发行股票	193,655.34	32,303.7	195,994.35	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	193,655.34	32,303.7	195,994.35	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明
不适用

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购加拿大 Avmax Group Lnc	否	197,889.2	195,994.35	32,303.7	195,994.35	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	197,889.2	195,994.35	32,303.7	195,994.35	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用	否									否
合计	--	197,889.2	195,994.35	32,303.7	195,994.35	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不存在此情况, 至 2019 年 12 月 31 日已完成收购加拿大 Avmax Group Inc.100.00%的股权									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目	适用									

先期投入及置换情况	2017 年 10 月 11 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于用募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司用 130,498.70 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中 2016 年度先期投入资金 94,539.72 万元，2017 年度使用 35,958.98 万元。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了相关鉴证报告，独立董事、监事、保荐机构发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2019 年收购 Avmax Group Inc.13.33%的股权需支付 5,930.99 万美元，折合人民币 40,792.23 万元，其中：募集资金专户结存人民币 30,750.01 万元，2018 年从募集资金专户转出未使用的人民币 1,553.69 万元，共使用募集资金人民币 32,303.70 万元。实际投资超出募集资金结余部分，公司自筹资金解决。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司已完成加拿大 Avmax Group Inc.100%的股权收购，募集资金无结余。本期公司 2019 年半年度报告披露募集资金使用金额 29,964.49 万元，比本期实际使用的金额略少，主要是上期从募集资金专户转出未使用的人民币 1,553.69 万元及部分募集资金理财利息未计入。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
AVMAX GROUP INC	子公司	飞机租赁	9649.79 万元	5,515,806,708.79	2,226,011,347.58	1,172,961,158.97	273,177,329.97	182,454,285.87
安徽山河矿业装备股份有限公司	子公司	机械制造	1.1 亿元	271,763,033.33	-69,362,702.82	124,845,701.70	19,795,753.51	53,426,016.89
山河智能特种装备有限公司	子公司	机械制造	1 亿元	181,659,103.46	143,375,291.72	186,525,772.62	149,211,626.49	129,090,838.44

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式	对整体生产经营和业绩的影响
长沙剑展山河机械设备有限公司	投资设立	4,954.24
北京山河华创科技有限公司	投资设立	-84,060.80
长春山河富基工程机械有限公司	投资设立	-375,153.33
青岛山河昌辉工程机械有限公司	投资设立	-2,222,152.63
西藏昌育工程机械有限公司	投资设立	-686,036.12
苏州华邦创世创业投资有限公司	投资设立	-77,080.92
山河智能（老挝）公司	投资设立	-164,548.61
山沃国际工程公司	投资设立	-100.00
山河机场设备股份有限公司	购股权	-1,049,108.60

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 一、行业发展的趋势与展望

我国经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变，2020年宏观政策导向为平稳增长。在国家战略带动下，行业迎来了一系列发展机遇，如一带一路、基础设施领域补短板、智能化成果促进产业调整、环保控制再升级、强制性换代、交通强国战略及“京津冀协同发展、长三角一体化发展、粤港澳大湾区建设”的区域发展战略，行业有望稳健增长。

展望2020年，山河智能将开启新的征程，在“未来三年实现大增长”的指导下，公司将在管理重心下移、扩大经营规模、改善经营质量、提升市场地位、建设开拓性人才队伍等多方面开展工作。

### 二、2020年度总体工作原则与目标

2020年度总体工作指导思想是：“落实经营体，强化三统一，开启新征程”。

2020年公司的营业收入目标80.15亿元。

### 三、2020年度工作规划

#### 1、“一点三线”保目标

工程装备领域，每个板块各有侧重；航空装备发挥航空名片效应，抓住发展机遇；特种装备军与民项目并举、短平快与中长期型号产品有效结合。国际市场奠定跨越式发展基础，聚焦“一点三线”，寻找投资发展机遇。

#### 2、“一体两翼”谋发展

在广州工控集团科技创新和资本运营两大动力驱动下，公司业务增长空间得到拓展，“一体两翼”区位战略展现出蓬勃发展势头，通过寻找新的业务增长点，实现新征程跨越式发展。

(1) 充分利用好广州国资系统的优势资源、广州的区位优势，以及粤港澳大湾区建设的重大机遇，打造山河智能在广州的装备研发、制造、出口及展示基地。

(2) 尤其在施工领域，积极主动对接广州国资旗下的相关项目，力争早日实现相关合资合作项目的落地。

#### 3、“效益优先”强管理

落实经营体，保障要先行；牢抓“两降两升”，通过强化内部运营管控，改善经营质量；深入执行“两提两建”，确保各主机质量指标优化30%；防范风险，事前预警；

#### 4、“三个统一”强执行

落实执行传递链建设，强化执行速度与力度；加强干部队伍建设，提高干部队伍紧迫性与责任感。

#### 5、“党群联动”助经营

党建工作是企业的重要组成部分，围绕党建促发展、发展中抓党建，创新党建模式，实现党建与业务工作深度融合。

### 四、未来发展面临的风险因素及对策

2020年公司面临的主要风险因素及采取的对策如下：

#### 1、国内经济增速下行压力较大，工程机械板块经营存在不确定性风险。

对策：密切关注宏观经济政策和行业动态，制定相应的预防调整策略、措施；继续推进营销变革，构建适应市场竞争的销售体制和机制；提升研发能力和技术创新水平，巩固核心产品竞争优势，强化存量市场竞争意识；加快盈利模式转变，提高增值业务、后市场服务盈利水平。

#### 2、原材料价格上涨过快，并维持在高位，增加采购成本的风险

对策：研究全球原材料价格走势；通过招标和物料成本优化等方式降低采购成本；通过技术创新和管理创新提高材料的利用率和工艺水平，减少浪费；研究和实施部分产品的价格调整。

#### 3. 信用风险

公司产品主要采用信用销售方式，客户的信用状况和支付能力直接影响应收款项的回收。

对策：加强对销售业务的事前管控，分析和评估客户的信誉和资信状况，建立客户信用评级体系。

#### 4、全球疫情影响，海外投资、销售存在收益下降的风险

对策：审慎推进海外投资，避免风险；沿着“一带一路”国家战略路线，加快完善国际营销服务网点布局，开拓重点区域、重点市场，提高产品竞争力和市场本地化。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第5号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第四节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监发[2013]43号）、湖南监管局《关于进一步推进上市公司现金分红工作的通知》（湘证监公司字[2014]1号）及《公司章程》的相关规定制定分红政策，该政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，股东大会和日常投资者接待为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2017年度利润分配预案：以2017年12月31日总股本1,056,068,465股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。
- 2、2018年度利润分配预案：以分红派息时的最新总股本1,088,108,465股为基数，按每10股派发现金红利1.00元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。
- 3、2019年度利润分配预案：以分红派息时股权登记日的最新总股本为基数，按每10股派发现金红利1.00元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。该预案尚需2019年年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2019 年	108,749,746. 50	502,834,351. 91	21.63%	0.00	0.00%	108,749,746. 50	21.63%
2018 年	108,810,846. 50	429,274,878. 06	25.35%	0.00	0.00%	108,810,846. 50	25.35%
2017 年	52,803,423.2 5	158,498,297. 47	33.31%	0.00	0.00%	52,803,423.2 5	33.31%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,087,497,465
现金分红金额 (元) (含税)	108,749,746.50
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	108,749,746.50
可分配利润 (元)	1,058,666,738.74
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经第七届董事会第四次会议审议通过, 公司 2019 年度利润分配预案为: 以分红派息时股权登记日的最新总股本为基数, 按每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税), 不送红股, 不进行资本公积金转增股本。该预案尚需 2019 年年度股东大会审议通过后实施。	

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、重要会计政策变更

#### （1）财务报表列报

2019年财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，经本公司第六届董事会第二十八次会议于2019年4月24日决议通过，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	3,290,306,474.70	-3,290,306,474.70	
应收票据		140,912,796.81	140,912,796.81
应收账款		3,149,393,677.89	3,149,393,677.89
应付票据及应付账款	2,550,196,352.92	-2,550,196,352.92	
应付票据		1,306,568,556.69	1,306,568,556.69
应付账款		1,243,627,796.23	1,243,627,796.23

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	2,607,458,764.73	-2,607,458,764.73	
应收票据		118,814,713.90	118,814,713.90
应收账款		2,488,644,050.83	2,488,644,050.83
应付票据及应付账款	2,733,314,466.43	-2,733,314,466.43	
应付票据		1,279,492,278.69	1,279,492,278.69
应付账款		1,453,822,187.74	1,453,822,187.74

#### （2）执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。经本公司第六届董事会第二十八次会议于2019年4月24日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期增加长沙剑展山河机械设备有限公司、北京山河华创科技有限公司、长春山河富基工程机械有限公司、青岛山河昌辉工程机械有限公司、西藏昌育工程机械有限公司、苏州华邦创世创业投资有限公司、山河智能（老挝）公司和山沃国际工程公司、山河机场设备股份有限公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	张乾明，金益平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2，1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、公司实施2018年限制性股票激励计划：向公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员等548名激励对象以定向发行的方式授予3,204万股限制性股票，本次限制性股票授予日为2019年1月22日，授予股份的上市日期为2019年2月20日。

2、鉴于公司6名激励对象因个人原因离职，公司于2019年12月24日回购注销2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票37.1万股。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
工程机械终端客户（包括自然人及法人）		300,000		212,532.06	连带责任保证	12 个月	否	否
工程机械经销商（法人）按揭贷款、融资租赁担保		150,000		130,397.07	连带责任保证	12 个月	否	否

工程机械经销商承 兑、保兑仓、供应 链金融及保理担保		30,000		1,533	连带责任 保证	12 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)		480,000		报告期内对外担保实际 发生额合计 (A2)				344,462.13
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)		480,000		报告期末实际对外担保 余额合计 (A4)				344,462.13
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
长沙威沃机械制造 有限公司、湖南华 安基础工程有限公 司		25,000			连带责任 保证	12 个月	否	是
中铁山河工程装备 股份有限公司		25,000		3,726	连带责任 保证	12 个月	否	是
AVMAX GROUP INC.		50,000		48,125	连带责任 保证	12 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)		100,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (C2)				51,851
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)		100,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (C4)				51,851
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		580,000		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)				396,313.13
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		580,000		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)				396,313.13
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				79.66%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	142,849.56
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	142,849.56
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内, 公司秉承依法诚信经营的理念, 在生产经营和业务发展的过程中, 在为股东创造价值的同时, 积极承担基本社会责任, 积极参与捐助社会公益和慈善事业, 以自身发展影响和带动所在地区的经济建设和发展。

对于广大投资者及股东: 公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规, 形成了股东大会、董事会、监事会的“三会”制度。报告期内, 公司通过不断完善治理结构, 规范公司运作, 加强信息披露管理和投资者关系管理, 公平、公正的对待全体投资者, 确保其对公司重大事项的知情权、参与权和表决权, 切实保护广大投资者及股东的利益。

对于公司的客户: 公司努力与客户建立良好的关系, 以提供优质合格产品为基础, 做好客户的售后服务工作。以客户需求为出发点, 持续创新产品种类、服务方式, 完善客户意见反馈机制, 定期做客户满意度调查, 不断提升客户满意度。

对于公司员工: 公司以人为本, 把人才战略作为公司发展的重点。公司尊重和维护员工的个人权益, 切实关注员工健康、安全和满意度, 不断改善员工的工作环境和条件, 积极促进充分就业和稳定生产。充分发挥党工团盟一体的文化优势, 推动员工帮扶、安排旅游活动、节日慰问、爱心超市等等, 通过多种方式关心员工的心理健康。在员工发展方面, 通过公司



内部晋升制度，为优秀员工提供内部晋升渠道；与本地知名高校合作，制定培训计划，为员工提供持续的学习空间，使员工的职业发展能力得到切实的提高，实现员工价值和公司价值的共同成长。

对于环境保护：公司长期致力于环境保护，已通过了ISO14001：2015环境保护管理体系的认证。公司发展经济建设的同时，注重周边环境的保护及资源的回收再利用。公司把保护自然环境为己任，加大技改力度，严格控制机械加工过程中产生的粉尘、切削液、漆雾等污染物，对纳入重点排污单位的子公司严格管理，杜绝超标排放。

公司通过自身努力，争取实现企业与客户、供应商、员工、环境的和谐发展

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司主动开展精准帮扶与社会公益活动：

- 1、捐赠张家界明珠村挖掘机2台，共计24万元；
- 2、帮扶困难知青，捐赠长沙市湘知公益慈善促进会10万元；
- 3、捐赠龙山县召市镇产业帮扶金共计5万元；
- 4、协同长沙经开区定向捐赠龙山县召市镇助学金1万元；
- 5、牵手江永、麻阳革命老区，消费扶贫（购买柚子、黄桃、冰糖橙），共支出30.97万元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

### (4) 后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山河智能装备股份有限公司	PH	经公司污水处理站处理后排入城北污水处理厂	1	工业城 B6 厂房与污水处理站中间通道处	7.69 mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准	0.4048 t/年	无总量控制	未超标
山河智能装备股份有限公司	COD	经公司污水处理站处理后排入城北污水处理厂	1	工业城 B6 厂房与污水处理站中间通道处	176 mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准	2.5874 t/年	61.286 吨	未超标
山河智能装备股份有限公司	SS	经公司污水处理站处理后排入城北污水处理厂	1	工业城 B6 厂房与污水处理站中间通道处	76 mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准	0.8329 t/年	无总量控制	未超标
山河智能装备股份有限公司	石油类	经公司污水处理站处理后排入城北污水处理厂	1	工业城 B6 厂房与污水处理站中间通道处	1.47 mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准	0.2227 t/年	无总量控制	未超标
山河智能装备股份有限公司	NH3-N	经公司污水处理站处理后排入城北污水处理厂	1	工业城 B6 厂房与污水处理站中间通道处	6.64 mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）	0.0283 t/年	3.506 吨	未超标

山河智能装备股份有限公司	NOx	水雾除尘器+布袋除尘后 15 米高空排放	7	C、K 厂房生物质燃烧炉管道及打磨抛丸管道	52 mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	0.06505 t/年	0.77 吨	未超标
山河智能装备股份有限公司	SO2	水雾除尘器+布袋除尘后 15 米高空排放	7	C、K 厂房生物质燃烧炉管道及打磨抛丸管道	11 mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	0.30751 t/年	1.2 吨	未超标
山河智能装备股份有限公司	颗粒物 (烟尘)	水雾除尘器+布袋除尘后 15 米高空排放	14	C、K 厂房生物质燃烧炉管道及打磨抛丸管道	9.61 mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	3.00287 t/年	无总量控制	未超标
山河智能装备股份有限公司	VOCS	水雾喷淋+过滤棉除尘+活性炭吸附净化后 15 米高空排放	18	A、K 厂房涂装废气排放管道	0.512 mg/m3	湖南省地方标准 《表面涂装(汽车制造及维修)挥发性有机物、镍排放标准》 (DB/431356-2017)表 1 汽车制造	1.96 t/年	无总量控制	未超标

山河智能装备股份有限公司	苯	水雾喷淋+过滤棉除尘+活性炭吸附净化后15米高空排放	18	A、K 厂房涂装废气排放管道	0.016 mg/m <sup>3</sup>	湖南省地方标准《表面涂装（汽车制造及维修）挥发性有机物、镍排放标准》（DB/43 1356-2017）表 1 汽车制造	0.08329 t/年	无总量控制	未超标
山河智能装备股份有限公司	甲苯	水雾喷淋+过滤棉除尘+活性炭吸附净化后15米高空排放	18	A、K 厂房涂装废气排放管道	0.042 mg/m <sup>3</sup>	湖南省地方标准《表面涂装（汽车制造及维修）挥发性有机物、镍排放标准》（DB/43 1356-2017）表 1 汽车制造	0.02285 t/年	无总量控制	未超标
山河智能装备股份有限公司	二甲苯	水雾喷淋+过滤棉除尘+活性炭吸附净化后15米高空排放	18	A、K 厂房涂装废气排放管道	0.067 mg/m <sup>3</sup>	湖南省地方标准《表面涂装（汽车制造及维修）挥发性有机物、镍排放标准》（DB/43 1356-2017）表 1 汽车制造	0.553 t/年	无总量控制	未超标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司建设有污水处理站一座，主要处理涂装废水、含油废水及电泳废水；污水处理站运行正常，按备案的自行监测方案进行监测，且结果符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准和《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）标准。

山河工业城一期工程第一阶段废气主要来源于涂装车间喷漆过程中所产生的废气，由水旋式漆雾处理再经过滤棉以及活性炭进行处理后由排气筒高空排放，烘干废气由TRQ四元一体加热炉进行处理后经排气筒高空排放，所有设施完整有效，按备案的自行监测方案进行监测，且结果符合湖南省地方标准《表面涂装（汽车制造及维修）挥发性有机物、镍排放标准》（DB/431356-2017）表1汽车制造标准。山河工业城一期工程第二阶段的废弃采用低VOCs材料，使用水性油漆和喷粉工艺（目前是最为环保的油漆材料），经水旋、过滤棉、活性炭等处理后由排气筒高空排放，按备案的自行监测方案进行监测，且结果符合湖南省地方标准《表面涂装（汽车制造及维修）挥发性有机物、镍排放标准》（DB/431356-2017）表1汽车制造标准。

机加工车间产生的焊接烟气由整体除尘设备进行收集处理，抛丸粉尘经高效沉流式除尘器处理后再经排气筒高空排放，打磨粉尘经水旋式降尘处理后经排气筒高空排放，切割粉尘通过负压收集及布袋除尘器处理，项目生物质锅炉废气经水雾除尘装置再由排气筒高空排放、食堂油烟经油烟净化器处理后高空排放。所有设施完整有效，按备案的自行监测方案进行监测，监测结果符合《大气污染物综合排放标准》（GB16297-96）的二级标准及《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）和《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）标准。

危险废弃物建设有标准的危险废弃物暂存间，危险废弃物暂存间严格按《危险废弃物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）执行，危险废弃物交由有资质处理危险废弃物的单位处理。危险废弃物转运有危险废弃物运输资质的运输公司负责，运输前在全国固体废物信息系统提报转移联单，按单转移。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2010年5月，长沙市环境科学研究所编制完成《山河智能装备股份有限公司山河智能机械制造项目（一期工程）环境影响报告》报湖南省环保局审批湘环评<2010>127号，2016年9月，湖南润美环保科技有限公司编制完成《山河智能机械制造项目（一期工程）变更环境影响报告》报长沙经济技术开发区产业环保局审批长经开环发（2016）55号，2018年对山河工业城一期工程第一阶段进行环保验收并通过，山河工业城一期工程第二阶段由于建设项目还没有完全完成，暂未进行验收。

#### 突发环境事件应急预案

已编制《山河智能机械制造工业（一期工程一阶段）突发环境事件应急预案》，并在长沙县环保局进行了备案。

#### 环境自行监测方案

2019年在全国污染源监测信息管理与共享平台上填报自行监测方案，并填写相关监测数据，2020年环境自行监测方案已填报并审核通过。

#### 其他应当公开的环境信息

- 1、全国污染源监测信息管理与共享平台（网址：[http://123.127.175.61:6375/eap/UserValidate\\_Hb.do](http://123.127.175.61:6375/eap/UserValidate_Hb.do)）进行信息公开；
- 2、湖南省企业环境信用评价系统（<http://202.103.114.13:8085/xypj/xypj/website/index.jsp>）进行信息公开。

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	197,485,847	18.70%	32,040,000			-371,000	31,669,000	229,154,847	21.07%
3、其他内资持股	197,485,847	18.70%	32,040,000			-371,000	31,669,000	229,154,847	21.07%
境内自然人持股	197,485,847	18.70%	32,040,000			-371,000	31,669,000	229,154,847	21.07%
二、无限售条件股份	858,582,618	81.30%						858,582,618	78.93%
1、人民币普通股	858,582,618	81.30%						858,582,618	78.93%
三、股份总数	1,056,068,465	100.00%	32,040,000			-371,000	31,669,000	1,087,737,465	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、公司实施2018年限制性股票激励计划：向公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员等548名激励对象以定向发行的方式授予3,204万股限制性股票，本次限制性股票授予日为2019年1月22日，授予股份的上市日期为2019年2月20日。

2、鉴于公司6名激励对象因个人原因离职，公司于2019年12月24日回购注销2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票37.1万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励对象	197,485,847	32,040,000	371,000	229,154,847	公司实施 2018 年限制性股票激励计划；报告期内，6 名激励对象离职，公司回购注销其股份。	2019 年 12 月 24 日
合计	197,485,847	32,040,000	371,000	229,154,847	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1、公司实施2018年限制性股票激励计划：向公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员等548名激励对象以定向发行的方式授予3,204万股限制性股票，本次限制性股票授予日为2019年1月22日，授予股份的上市日期为2019年2月20日。

2、鉴于公司6名激励对象因个人原因离职，公司于2019年12月24日回购注销2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票37.1万股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	70,716	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	70,935	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
何清华	境内自然人	18.05%	196,321,375	-65,440,458	196,321,375		质押	138,103,096
广州万力投资控股有限公司	国有法人	13.94%	151,593,848	151,593,848				
广州恒翼投资发展合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.90%	64,179,740	64,179,740				
苏州工业园区鲁鑫创世创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.68%	40,045,545	-2,400,000				
安信基金—农业银行—华宝信托—安心投资【6】号集合资金信托计划	其他	1.32%	14,325,596	-11,247,374				
北信瑞丰基金—浦发银行—北京国际信托—北京信托·轻盐丰收理财 2015015 号集合资金信托计划	其他	0.86%	9,378,419	-500,000				
缪明义	境内自然人	0.81%	8,836,700	-700,000				
长沙中南升华科技发展有限公司	国有法人	0.48%	5,172,120	0			冻结	5,157,904



郭勇	境内自然人	0.43%	4,675,230	1,000,000			
香港中央结算有限公司	其他	0.37%	3,996,316	2,821,356			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州万力投资控股有限公司持有广州恒翼投资发展合伙企业（有限合伙）99.92% 出资份额。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
广州万力投资控股有限公司	151,593,848	人民币普通股	151,593,848				
广州恒翼投资发展合伙企业（有限合伙）	64,179,740	人民币普通股	64,179,740				
苏州工业园区鲁鑫创世创业投资企业（有限合伙）	40,045,545	人民币普通股	40,045,545				
安信基金—农业银行—华宝信托—安心投资【6】号集合资金信托计划	14,325,596	人民币普通股	14,325,596				
北信瑞丰基金—浦发银行—北京国际信托—北京信托·轻盐丰收理财 2015015 号集合资金信托计划	9,378,419	人民币普通股	9,378,419				
缪明义	8,836,700	人民币普通股	8,836,700				
长沙中南升华科技发展有限公司	5,172,120	人民币普通股	5,172,120				
香港中央结算有限公司	3,996,316	人民币普通股	3,996,316				
深圳市招商局科技投资有限公司	3,937,500	人民币普通股	3,937,500				
郭勇	3,675,230	人民币普通股	3,675,230				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广州万力投资控股有限公司持有广州恒翼投资发展合伙企业（有限合伙）99.92% 出资份额。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州万力投资控股有限公司	吕爱武	2017 年 04 月 10 日	91440101MA59LBWQ5D	股权投资;企业总部管理;资产管理(不含许可审批项目);投资咨询服务;碳减排技术咨询服务;企业自有资金投资;项目投资(不含许可经营项目,法律法规禁止经营的项目不得经营);投资管理服务;创业投资;风险投资;

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	广州万力投资控股有限公司
变更日期	2019 年 06 月 12 日
指定网站查询索引	公告编号: 2019-055
指定网站披露日期	2019 年 06 月 13 日

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司实际控制人为广州市人民政府。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是  否

法人

最终控制层面持股情况

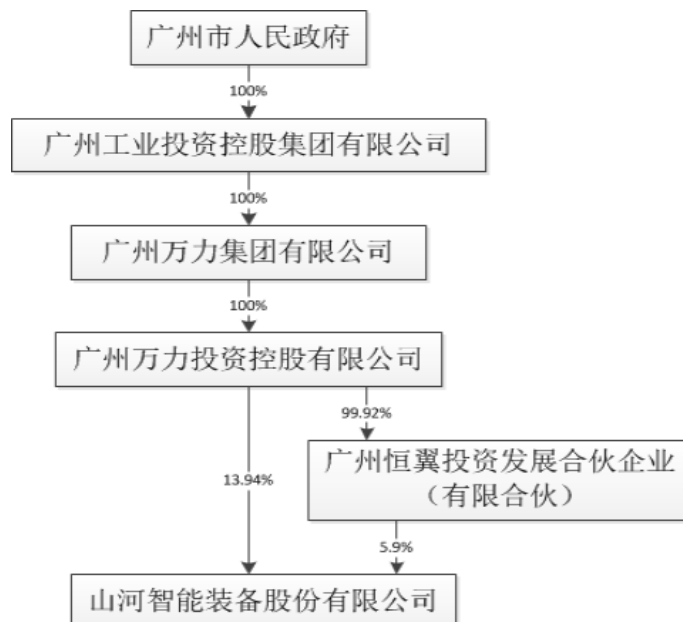
最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州工业投资控股集团有限公司	周千定	1978 年 05 月 26 日	914401011904604026	医院管理;企业自有资金投资;企业总部管理;资产管理(不含许可审批项目);商品零售贸易(许可审批类商品除外);商品批发贸易(许可审批类商品除外);货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;房屋租赁;场地租赁(不含仓储);停车场经营;新材料技术开发服务;
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未知			

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	广州市人民政府
变更日期	2019 年 06 月 12 日
指定网站查询索引	公告编号: 2019-055
指定网站披露日期	2019 年 06 月 13 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第六节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
何清华	董事长	现任	男	74	2019年05月28日	2022年05月27日	261,761,833		65,440,458		196,321,375
付向东	董事、总经理	现任	男	48	2019年05月28日	2022年05月27日					
夏志宏	董事、执行总经理	现任	男	52	2019年05月28日	2022年05月27日		240,000			240,000
熊道广	董事、财务负责人	现任	男	32	2019年05月28日	2022年05月27日					
江志强	董事	现任	男	55	2019年05月28日	2022年05月27日					
吕爱武	董事	现任	男	37	2019年05月28日	2022年05月27日					
苏子孟	独立董事	现任	男	60	2019年05月28日	2022年05月27日					
李焕荣	独立董事	现任	男	57	2019年05月28日	2022年05月27日					
王建民	独立董事	现任	男	48	2019年05月28日	2022年05月27日					
陈欠根	监事会主席	现任	男	62	2019年05月28日	2022年05月27日	172,630				172,630

黄 竞	监事	现任	女	48	2019年 05月 28日	2022年 05月 27日					
张爱民	监事	现任	男	51	2019年 05月 28日	2022年 05月 27日		120,00 0			120,00 0
唐 彪	副经理	现任	男	58	2019年 05月 28日	2022年 05月 27日		240,00 0			240,00 0
张大庆	副经理	现任	男	43	2019年 05月 28日	2022年 05月 27日		240,00 0			240,00 0
朱建新	副经理	现任	男	55	2019年 05月 28日	2022年 05月 27日	1,380,0 00	240,00 0			1,620,0 00
黄志雄	副经理	现任	男	44	2019年 05月 28日	2022年 05月 27日		240,00 0			240,00 0
龙居才	副经理	现任	男	41	2019年 05月 28日	2022年 05月 27日		240,00 0			240,00 0
王 剑	董事会 秘书	现任	男	43	2019年 05月 28日	2022年 05月 27日		240,00 0			240,00 0
陈爱文	独立董 事	离任	男	57	2016年 09月 12日	2019年 05月 27日					
周 兰	独立董 事	离任	女	48	2016年 09月 12日	2019年 05月 27日					
王乐平	独立董 事	离任	男	64	2016年 09月 12日	2019年 05月 27日					
李卫国	监事	任免	男	59	2016年 09月 12日	2019年 05月 27日					
合计	--	--	--	--	--	--	263,31 4,463	1,800,0 00	65,440, 458		199,67 4,005



## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈爱文	独立董事	任期满离任	2019年05月27日	董事会提前换届
周 兰	独立董事	任期满离任	2019年05月27日	董事会提前换届
王乐平	独立董事	任期满离任	2019年05月27日	董事会提前换届
李卫国	监事	任期满离任	2019年05月27日	监事会提前换届

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

何清华先生：1946年3月生，中国国籍，无境外永久居留权。原中南大学教授、博士生导师，机电学科带头人之一，长期致力于工程装备与控制领域的研究、开发及产业化。现任山河智能董事长、长沙山河液压有限公司执行董事、无锡必克液压股份有限公司董事、安徽山河矿业装备股份有限公司董事长、天津山河装备开发有限公司执行董事、中际山河科技有限责任公司董事、山河航空产业有限公司执行董事、中铁山河工程装备股份有限公司董事、湖南山河航空动力机械股份有限公司董事长、湖南山河科技股份有限公司董事长、湖南山河游艇股份有限公司董事长、湖南山河光电科技股份有限公司董事长、阳江山河游艇制造股份有限公司董事长、山河机场设备股份有限公司董事长、加拿大AVMAX GROUP INC. 董事；湖南省科技创新战略咨询专家委员会委员、中国机械工程学会常务理事、中国人工智能学会智能机器人委员会常务理事、湖南省机械工程学会理事长、国家认定企业技术中心主任等。

付向东先生：1972年7月生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历。历任贵州轮胎股份公司三分厂厂长、贵州轮胎股份公司载重子午胎分公司副总经理/党支部书记、贵州大力士轮胎有限责任公司董事/总经理/党支部书记广州市华南橡胶轮胎有限公司副总经理、广州万力集团有限公司部长、副总工程师。现任山河智能董事、总经理。

夏志宏先生：1968年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，经济师。历任湖南和昌机械制造有限公司董事长、总经理，山河智能装备股份有限公司董事、总经理、副总经理、财务总监。现任山河智能董事、执行总经理，长沙威沃机械制造有限公司监事、阳江山河游艇制造股份有限公司监事、安徽山河矿业装备股份有限公司董事、中铁山河工程装备股份有限公司董事、湖南山河科技股份有限公司董事、山河机场设备股份有限公司董事、加拿大AVMAX GROUP INC. 董事。

熊道广先生：1988年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，经济师职称。历任中国银行广州越秀支行柜员、广州烽扬投资咨询有限公司财务顾问、大信会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审计员、广东中恒信会计师事务所有限公司审计员、广州万力集团有限公司财务经理，现任山河智能董事、财务负责人。

江志强先生：1965年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。专科学历。历任广州化工集团有限公司副部长、广州万力集团有限公司战略发展部副部长、部长，现任广州工业投资控股集团有限公司装备及化工事业本部副本部长、梧州黄埔化工药业有限公司董事长、广州化工交易中心有限公司董事长、广州珠江化工集团有限公司董事、山河智能董事。

吕爱武先生：1983年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历。历任广州港集团有限公司办公室资深主管、广州

国际集团有限公司办公室副主任、广州万力集团有限公司办公室主任、董事会办公室主任。现任广州万力投资控股有限公司执行董事、总经理，广州恒鼎投资发展有限公司执行董事、总经理；广州恒翼投资发展合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，投资决策委员会委员；广富投资有限公司董事长，广州工业投资控股集团有限公司战略规划部总经理；山河智能董事。

苏子孟先生：1960年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，硕士，高级工程师，高级经济师。历任中国工程机械工业协会秘书长，现任中国工程机械工业协会常务副会长兼秘书长、广西柳工机械股份有限公司任外部董事、三一重工股份有限公司独立董事、内蒙古北方重型汽车股份有限公司独立董事、中国铁建重工集团股份有限公司独立董事、山河智能独立董事。

李焕荣先生：1963年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。博士学历。历任广东财经大学研究生处教授/副处长、广东财经大学MBA教育中心教授/主任，现任广东财经大学MBA学院院长、教授、山河智能独立董事、广州信邦智能装备有限公司独立董事。

王建民先生：1972年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经大学会计学专业，经济学学士、注册会计师。历任羊城会计师事务所审计经理。现任立信会计师事务所广东分所合伙人、鸿利智汇集团股份有限公司、山河智能独立董事。

陈欠根先生：1958年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。教授。历任山河智能装备股份有限公司技术中心副主任、董事、董事会秘书、专家委员会副主任、中南大学机械工程系副系主任。现任公司监事会主席、总经理助理。

黄竞女士：1972年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历。历任广州万力集团有限公司纪委委员/审计部主管/审计法务部副部长/纪委委员/资产公司纪委书记，广州万力集团资产管理有限公司纪委书记，现任广州工业投资控股集团有限公司审计部副部长，山河智能监事。

张爱民先生：男，1969年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。高级工程师，中国工会十七大代表，长沙市劳模。历任山河智能装备股份有限公司企划部部长、总裁办主任、总师办主任等。现任公司职工监事、工会主席。

唐彪先生：1962年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历。历任深圳松柏企业集团有限公司工程部副经理、生产经理，三一重工股份有限公司生产部副部长、质量部部长、新产品试制部部长，上海鸿德利机械制造有限公司总经理。现任公司副总经理，天津山河装备开发有限公司总经理，中铁山河工程装备股份有限公司董事长。

朱建新先生：1965年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。博士学历，教授，博士生导师。历任中南工业大学机电工程学院液压电子支部书记、教育部极端制造重点实验室副主任，工程装备控制系副主任；山河智能装备股份有限公司地下工程研究院院长、总裁助理、国际营销总经理。现任公司副总经理。

张大庆先生：1977年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。博士学历，国防科技大学博士后，高级工程师。历任山河智能装备股份有限公司工程师、所长、副院长。现任北京山河华创科技有限公司法人、执行董事、总经理，公司副总经理，山河智能特种装备有限公司执行董事、总经理。

黄志雄先生：1976年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。博士研究生学历。1999年8月加入山河智能，历任山河智能装备股份有限公司技术中心设计工程师、所长、主任助理、副主任，挖掘机公司副总经理，商务物流中心主任，商务总监、总经理助理等职务。现任公司副总经理。

龙居才先生：1979年4月生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，历任山河智能装备股份有限公司基础装备事业部

营销综合管理部副部长、部长，营销总公司总经理助理、常务副总经理，营销总公司总经理，公司总经理助理；现任公司副总经理。

王剑先生：1977年7月生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，历任山河智能装备股份有限公司证券事务代表、董事会公室主任。现任公司董事会秘书，安徽山河矿业装备股份有限公司董事，中际山河科技有限责任公司监事，中铁山河工程装备股份有限公司监事。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吕爱武	广州万力投资控股有限公司	执行董事、总经理			否

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何清华	长沙山河液压有限公司	执行董事			否
何清华	无锡必克液压股份有限公司	董事			否
何清华	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事长			否
何清华	天津山河装备开发有限公司	执行董事			否
何清华	中际山河科技有限责任公司	董事			否
何清华	山河航空产业有限公司	执行董事			否
何清华	中铁山河工程装备股份有限公司	董事			否
何清华	湖南山河航空动力机械股份有限公司	董事长			否
何清华	湖南山河科技股份有限公司	董事长			否
何清华	湖南山河游艇股份有限公司	董事长			否
何清华	湖南山河光电科技股份有限公司	董事长			否
何清华	阳江山河游艇制造股份有限公司	董事长			否
何清华	山河机场设备股份有限公司	董事长			否
何清华	加拿大 AVMAX GROUP INC.	董事			否
夏志宏	长沙威沃机械制造有限公司	监事			否
夏志宏	阳江山河游艇制造股份有限公司	监事			否
夏志宏	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事			否
夏志宏	中铁山河工程装备股份有限公司	董事			否

夏志宏	湖南山河科技股份有限公司	董事			否
夏志宏	山河机场设备股份有限公司	董事			否
夏志宏	加拿大 AVMAX GROUP INC.	董事			否
江志强	广州工业投资控股集团有限公司	装备及化工事业本部副部长			是
江志强	梧州黄埔化工药业有限公司	董事长			否
江志强	广州化工交易中心有限公司	董事长			否
江志强	广州珠江化工集团有限公司	董事			否
吕爱武	广州恒鼎投资发展有限公司	执行董事、总经理			否
吕爱武	广州恒翼投资发展合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表、投资决策委员会委员			否
吕爱武	广富投资有限公司	董事长			否
吕爱武	广州工业投资控股集团有限公司	战略规划部总经理			是
苏子孟	中国工程机械工业协会	常务副会长兼秘书长			是
苏子孟	广西柳工机械股份有限公司	董事			是
苏子孟	三一重工股份有限公司	独立董事			是
苏子孟	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	独立董事			是
苏子孟	中国铁建重工集团股份有限公司	独立董事			是
李焕荣	广东财经大学 MBA 学院	院长、教授			是
李焕荣	广州信邦智能装备有限公司	独立董事			是
王建民	立信会计师事务所广东分所	合伙人			是
王建民	鸿利智汇集团股份有限公司	独立董事			是
黄竞	广州工业投资控股集团有限公司	审计部副部长			是
唐彪	天津山河装备开发有限公司	总经理			否
唐彪	中铁山河工程装备股份有限公司	董事长			否
张大庆	山河智能特种装备有限公司	总经理、执行董事			否

王 剑	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事			否
王 剑	中际山河科技有限责任公司	监事			否
王 剑	中铁山河工程装备股份有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

由公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、方案，股东大会审议董事、监事薪酬，董事会审议高级管理人员薪酬，2019年第三次临时股东大会审议通过《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》。公司人力资源中心、财务中心配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员绩效考核。根据董事、监事、高级管理人员的考核结果确定年度薪酬，且与公司年度经营指标完成情况挂钩。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
何清华	董事长	男	74	现任	154.68	否
付向东	董事、总经理	男	48	现任	58.33	否
夏志宏	董事、执行总经理	男	52	现任	105	否
熊道广	董事、财务负责人	男	32	现任	30.33	否
江志强	董事	男	55	现任	0	否
吕爱武	董事	男	37	现任	0	否
苏子孟	独立董事	男	60	现任	5	否
李焕荣	独立董事	男	57	现任	5	否
王建民	独立董事	男	48	现任	5	否
陈欠根	监事会主席	男	62	现任	37.26	否
黄 竞	监事	女	48	现任	0	否
张爱民	监事	男	51	现任	36.45	否
唐 彪	副总经理	男	58	现任	87.74	否
张大庆	副总经理	男	43	现任	87.69	否
朱建新	副总经理	男	55	现任	93.95	否
黄志雄	副总经理	男	44	现任	88.66	否
龙居才	副总经理	男	41	现任	90.72	否
王 剑	董事会秘书	男	43	现任	68.11	否

陈爱文	独立董事	男	57	离任	4.2	否
周 兰	独立董事	女	48	离任	4.2	否
王乐平	独立董事	男	64	离任	4.2	否
李卫国	监事	男	59	任免	34.5	否
合计	--	--	--	--	1,001.02	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
夏志宏	董事、执行总经理							240,000	2.97	240,000
唐 彪	副总经理							240,000	2.97	240,000
张大庆	副总经理							240,000	2.97	240,000
朱建新	副总经理					1,035,000		240,000	2.97	1,275,000
黄志雄	副总经理							240,000	2.97	240,000
龙居才	副总经理							240,000	2.97	240,000
王 剑	董事会秘书							240,000	2.97	240,000
合计	--	0	0	--	--	1,035,000	0	1,680,000	--	2,715,000

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,687
主要子公司在职员工的数量（人）	2,274
在职员工的数量合计（人）	4,961

当期领取薪酬员工总人数（人）	4,961
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	26
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,345
销售人员	771
技术人员	813
财务人员	100
行政人员	932
合计	4,961
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	17
硕士	146
本科	809
大专	1,106
其他	2,883
合计	4,961

## 2、薪酬政策

公司薪酬政策坚持战略导向原则，以岗位价值、员工能力、员工业绩为分配依据，效率为先，兼顾公平，重点向优秀员工倾斜。根据岗位工作性质不同，采取不同的薪酬分配模式，高级管理人员实行年薪制；销售人员实行低保障高激励的提成制；其他人员实行岗位绩效制。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险。

## 3、培训计划

公司根据行业特点和公司经营发展实际，重视员工与企业的共同成长与全面发展。报告期内加大员工培训力度，完善后备人才、师带徒、新员工培养机制。加强员工职业化发展规划。除了外聘专业团队进入公司开展各项有针对性的技能和管理水平培训外，公司还积极组织员工参加各项拓展。公司坚持在综合素质普遍提高的基础上，对不同岗位的员工开展有重点的专项培训，积极贯彻以人为本的理念，通过员工个人素质、身体素质、团队精神、职业道德、业务水平、管理水平等方面的提高，实现了自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及监管部门的规章、规范性文件的要求，并结合公司经营管理的需要和实际情况，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理制度和业务流程，提高公司规范运作水平。报告期内，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，并严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利，充分维护上市公司和股东的合法权益，并由律师出席见证股东大会。公司董事、监事、高管参加或列席股东大会，并接受股东的询问，保障股东的知情权和参与权。

#### 2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》的规定和要求，规范控制人行为。期内，公司控股股东通过股东大会行使股东权利，并承担相应责任与诚信义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有从事与公司相同或相近的业务，不存在影响公司经营管理的独立性或损害公司的合法权益的情形。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会共召开了8次会议，会议的召开、议事程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定。公司全体董事勤勉尽责、认真履职，出席董事会和股东大会，认真审阅相关议案，积极参加深交所、证监会等机构组织的培训，掌握有关法律、法规的最新动态，提升管理效能。独立董事独立履职，关注中小投资者利益，对重大事项发表独立意见，促进公司规范运作。

董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会四个专门委员会，根据各专门委员会的工作细则有效履职，为公司董事会科学决策提供专业意见和参考。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会由3名监事组成，其中1名职工代表监事，设监事会主席1人，监事会的人数、构成均符合相关法律、法规的要求。报告期内，公司共召开7次监事会会议，全体监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求勤勉尽责、认真履职，监督董事、高级管理人员的履职情况，认真检查公司财务状况，对重要事项发表意见，审核董事会编制的定期报告并提出书面意见，忠诚、勤勉地维护公司及全体股东的合法权益。

#### 5、绩效评价与激励

公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司正逐步建立完善绩效考评机制，并制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，公司高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。

#### 6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》中关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，公司明确董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常工作，指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证广大投资者的知情权，确保所有股东以平等的机会获得信息。公司注重与投资者沟通交流，同时还加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

#### 7、关于内部审计制度

公司设立了审计部，公司审计部配备专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的内部控制运行情况、募集资金的使用与管理、财务状况、各项费用的使用等进行审计和监督。



公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务独立情况

公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，业务独立于控股股东和其他关联方。

### 2、人员独立情况

公司劳动、人事及工资管理等方面完全独立，公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务和领取报酬。

### 3、资产独立情况

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术等资产的权属完全由公司独立享有，不存在依赖控股股东或其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

### 4、机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，有独立的生产经营和办公场所，独立运作，不存在与控股股东及其下属企业间的从属关系。

### 5、财务方面独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，独立开设银行账户，独立纳税；按照《企业会计制度》建立了独立的会计核算体系和财务管理决策制度，并实施严格的财务监督管理。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.31%	2019 年 04 月 03 日	2019 年 04 月 04 日	公告编号：2019-020
2018 年度股东大会	年度股东大会	24.64%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	公告编号：2019-043
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.05%	2019 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 29 日	公告编号：2019-046
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	35.16%	2019 年 06 月 13 日	2019 年 06 月 14 日	公告编号：2019-056

2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	30.65%	2019 年 11 月 12 日	2019 年 11 月 13 日	公告编号： 2019-076
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	-------------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李焕荣	3	1	2	0	0	否	2
王建民	3	1	2	0	0	否	2
苏子孟	3	1	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，多次到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司的经营情况，积极与其他董事、监事、高级管理人员沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建设性意见，对规范运作、定期报告财务分析和重大投资决策等方面提供专业意见；对聘任审计机构、现金分红、对外投资、对外担保等事项发表了独立意见。独立董事对公司提出的意见和建议均被公司采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与绩效考核委员会、战略委员会共四个专门委员会，并为各专门委员会有效履职制定了相应的《工作细则》。本年度审计委员会召开一次，就财务报告及预算执行等事项进行审议；提名委员会召开一

次会议，分别提名选举第七届董事会董事、第七届监事会监事、高级管理人员；薪酬与绩效考核委员会召开一次会议，审议《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》等事项；战略委员会召开两次会议，会议主要对公司2019年经营计划执行和年中调整进行质询和审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为合理的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，根据高级管理人员的年度履职情况、绩效考核结果和公司经营业绩的情况决定其年度薪酬。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，不断加强内部管理，尽职尽责完成本年度的各项任务。为了实现公司中长期发展目标，提出对管理层及核心员工实施限制性股票激励。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年03月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	《山河智能装备股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

<p>定性标准</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷, 应认定为重大缺陷: ①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为; ②企业连年亏损, 持续经营受到挑战。(2) 具有以下特征的缺陷, 应认定为重要缺陷: ①已经发现并报告给管理层的重大缺陷在经过合理的时间, 未加以改正; ②注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的较大错报。(3) 一般缺陷指未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷, 应认定为重大缺陷: ①严重违反国家法律法规或规范性文件; ②重大决策程序缺失或不科学; ③关键的经营管理业务制度缺失或不合理导致系统性失效; ④其他可能导致企业严重偏离控制目标的控制缺陷。(2) 具有以下特征的缺陷, 应认定为重要缺陷: ①违反国家法律法规或规范性文件, 造成不利后果; ②重要经营管理业务制度缺失或不合理; ③企业管理层人员或关键岗位人员流失严重; ④其他可能导致企业偏离控制目标的控制缺陷, 其严重程度和经济后果低于重大缺陷。(3) 一般缺陷是指未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷, 应认定为重大缺陷: 可能导致财务报告错报、漏报的影响金额占公司当年合并财务报表利润总额 5% 以上 (含 5%) 的一项或多项控制缺陷的组合。(2) 具有以下特征的缺陷, 应认定为重要缺陷: 可能导致财务报告错报、漏报的影响金额占公司当年合并财务报表利润总额 3% (含 3%) 至 5% 的一项或多项控制缺陷的组合。(3) 一般缺陷是指可能导致财务报告错报、漏报的影响金额占公司当年合并财务报表利润总额 3% 以下的一项或多项控制缺陷的组合。</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷, 应认定为重大缺陷: 可能造成损失的影响金额达到公司当年合并财务报表利润总额 5% 以上 (含 5%) 的一项或多项控制缺陷的组合。(2) 具有以下特征的缺陷, 应认定为重要缺陷: 可能造成损失的影响金额占公司当年合并财务报表利润总额 3% (含 3%) 至 5% 的一项或多项控制缺陷的组合。(3) 一般缺陷是指可能造成损失的影响金额占公司当年合并财务报表利润总额 3% 以下的一项或多项控制缺陷的组合。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量 (个)</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量 (个)</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量 (个)</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量 (个)</p>		<p>0</p>

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 24 日
审计机构名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CAC 证审字[2020]0100 号
注册会计师姓名	张乾明，金益平

审计报告正文

### 审 计 报 告

CAC证审字[2020]0100号

山河智能装备股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的山河智能装备股份有限公司（以下简称山河智能）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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，公允反映了山河智能2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 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，我们独立于山河智能，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。

应收账款坏账准备的计提

##### 1、事项描述

截止2019年12月31日，应收账款的账面余额为人民币420,508.21万元，坏账准备金额50,516.20万元。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的应收账款进行减值测试并确认坏账。由于山河智能应收账款的金额重大，以及在确定应收账款预计可收回金额并进行减值测试涉及运用重大会计估计和判断，具有不确定性，为此我们确定应收账款坏账准备的计提为关键审计事项。

相关信息参见山河智能合并财务报表附注五（四）

##### 2、 审计应对

针对上述的关键审计事项，我们实施了以下审计程序：

- (1) 了解并评价应收款项坏账准备计提相关的内部控制制度设计和运行的有效性；
- (2) 分析公司的客户主要类别、客户规模，评估客户信用风险程度、确定其组合划分及预计信用损失率是否合理；
- (3) 分析公司应收账款的历史还款记录，发生坏账损失的频率和金额大小，评估公司坏账准备计提比例是否适当充分；

(4) 对于管理层按个别认定计提坏账准备的应收账款，了解客户基本信息、资信以及与公司的往来情况，复核山河智能公司对客户的资信总体评价；向客户进行访谈，了解客户经营情况和还款能力；了解抵押物状况，复核预计可回收金额的准确性；评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理。对本期核销的坏账，检查是否为年限长且经过催收程序确实无法收回的应收款项；

(5) 针对在单项减值测试中没有客观证据表明需要个别认定计提坏账准备的应收账款，执行的审计程序包括：通过审阅公司明细账、检查原始单据，检查管理层的账龄划分是否正确；通过重新计算，检查各账龄段的坏账准备计提金额是否正确；

- (6) 检查期后回款情况，复核管理层对坏帐计提的合理性。

## (二) 工程机械产业营业收入的确认

### 1、 事项描述

山河智能营业收入主要包括工程机械产业和航空产业的销售，2019年度营业收入742,735.56万元，比2018年度575,552.05万元增加167,183.51万元，增长29.05%。其中工程机械产业销售收入582,143.43万元，占2019年度营业收入的78.38%。工程机械产业收入较上年增长30.26%。

基于工程机械产业对当期经营成果影响较大，我们将山河智能工程机械收入确认识别为关键审计事项。

相关信息参见山河智能合并财务报表附注五（四十二）

### 2、 审计应对

- (1) 了解、评价和测试与收入相关的关键内部控制设计的合理性和运行的有效性；
- (2) 选取样本检查销售合同或订单，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司收入确认时点是否符合企业会计准则的规定，复核相关会计政策是否适当且一贯地运用；
- (3) 执行分析性程序，包括分析收入、成本、毛利率月度间的变动情况以及主要产品本期与上期收入、成本、毛利率的变化情况；
- (4) 从销售收入的会计分录中选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、出库单、签收单、报关单等支持性文件、首付款收取情况等，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；
- (5) 对本期重大销售和期末重大应收账款余额执行函证及替代测试程序；
- (6) 从资产负债表日前后销售收入的会计分录中选取样本进行截止测试，检查销售收入是否在恰当的期间确认。

## 四、其他信息

山河智能管理层对其他信息负责。其他信息包括山河智能2019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

山河智能管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估山河智能的持续经营能力，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山河智能、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山河智能的财务报告过程。

## 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，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，就可能对山河智能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山河智能不能持续经营。

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

（6）就山河智能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。

中审华会计师事务所	中国注册会计师
（特殊普通合伙）	（项目合伙人）
	中国注册会计师
中国·天津	

二〇二〇年三月二十四日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,350,369,062.04	1,284,371,605.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	257,111,576.60	140,912,796.81
应收账款	3,699,920,150.74	3,149,393,677.89
应收款项融资		
预付款项	290,165,152.20	314,197,938.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	574,823,298.49	409,817,040.63
其中：应收利息		3,974,167.71
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,769,929,374.31	2,430,707,015.90
合同资产		
持有待售资产		1,106,257.89
一年内到期的非流动资产	389,365,235.84	350,827,680.42
其他流动资产	42,536,681.19	357,124,902.14
流动资产合计	9,374,220,531.41	8,438,458,916.25
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		515,394.06
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	697,563,560.52	605,438,660.14
长期股权投资	56,694,564.01	63,815,557.30
其他权益工具投资	940,254.61	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,436,056,145.94	4,260,805,065.69
在建工程	300,751,106.00	182,360,465.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	523,729,420.14	425,768,443.80
开发支出	53,043,248.42	39,656,872.65
商誉	69,925,540.62	65,102,928.38
长期待摊费用	35,282,992.07	35,538,542.60
递延所得税资产	154,068,788.55	96,938,535.99
其他非流动资产	669,290.51	72,999,682.61
非流动资产合计	6,328,724,911.39	5,848,940,148.72
资产总计	15,702,945,442.80	14,287,399,064.97
流动负债：		
短期借款	2,615,098,079.75	1,949,365,489.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,483,453,713.98	1,306,568,556.69
应付账款	1,622,380,544.45	1,243,627,796.23
预收款项	293,707,433.99	283,939,638.32

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	88,689,538.34	62,270,223.35
应交税费	76,707,092.34	73,062,723.60
其他应付款	339,834,543.59	385,114,752.68
其中：应付利息	10,983,214.34	13,676,065.84
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	1,686,745,201.62	984,681,894.17
其他流动负债		
流动负债合计	8,206,616,148.06	6,288,631,074.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,691,556,213.79	2,377,650,468.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	73,240,458.78	103,112,360.98
长期应付职工薪酬		
预计负债	320,000.00	
递延收益	55,347,036.80	61,886,810.12
递延所得税负债	431,396,943.38	337,859,331.02
其他非流动负债	196,449,914.08	181,366,646.54
非流动负债合计	2,448,310,566.83	3,061,875,617.18
负债合计	10,654,926,714.89	9,350,506,691.81
所有者权益：		
股本	1,087,737,465.00	1,056,068,465.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,325,334,521.65	2,356,837,298.23
减：库存股	94,056,930.00	
其他综合收益	67,493,730.20	23,270,513.71
专项储备	38,970,529.45	26,537,870.65
盈余公积	180,337,949.65	162,585,555.01
一般风险准备		
未分配利润	1,369,397,296.00	993,126,185.23
归属于母公司所有者权益合计	4,975,214,561.95	4,618,425,887.83
少数股东权益	72,804,165.96	318,466,485.33
所有者权益合计	5,048,018,727.91	4,936,892,373.16
负债和所有者权益总计	15,702,945,442.80	14,287,399,064.97

法定代表人：付向东

主管会计工作负责人：熊道广

会计机构负责人：唐欢

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,061,246,668.57	1,098,084,121.14
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	246,342,592.94	118,814,713.90
应收账款	2,967,433,671.31	2,488,644,050.83
应收款项融资		
预付款项	221,666,982.54	368,365,112.09
其他应收款	634,791,459.59	415,103,472.42
其中：应收利息		3,974,167.71
应收股利		
存货	1,832,879,167.52	1,520,748,458.09
合同资产		
持有待售资产		1,106,257.89

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,640,526.58	310,786,569.17
流动资产合计	6,988,001,069.05	6,321,652,755.53
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	17,058,331.00	18,984,331.00
长期股权投资	3,096,182,316.81	2,638,681,269.94
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	1,326,930,821.29	997,152,748.58
在建工程	300,324,717.02	182,144,863.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	459,864,443.02	364,738,426.02
开发支出	53,043,248.42	39,656,872.65
商誉		
长期待摊费用	8,513,843.72	2,804,869.90
递延所得税资产	56,683,839.76	43,025,339.71
其他非流动资产		22,798,800.00
非流动资产合计	5,318,601,561.04	4,309,987,520.84
资产总计	12,306,602,630.09	10,631,640,276.37
流动负债：		
短期借款	1,941,611,969.80	1,560,754,800.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,473,253,713.98	1,279,492,278.69
应付账款	1,972,554,965.80	1,453,822,187.74

预收款项	39,498,386.97	37,485,334.86
合同负债		
应付职工薪酬	54,603,409.03	37,567,870.90
应交税费	9,869,182.54	29,131,420.72
其他应付款	311,542,584.81	176,386,278.26
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	736,000,000.00	461,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,538,934,212.93	5,035,640,171.17
非流动负债：		
长期借款	755,924,306.54	717,251,579.27
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	320,000.00	
递延收益	28,499,883.36	32,933,472.24
递延所得税负债	16,022,253.67	
其他非流动负债		
非流动负债合计	800,766,443.57	750,185,051.51
负债合计	7,339,700,656.50	5,785,825,222.68
所有者权益：		
股本	1,087,737,465.00	1,056,068,465.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,715,156,117.95	2,604,330,466.74
减：库存股	94,056,930.00	
其他综合收益		
专项储备	19,060,632.25	15,124,533.41

盈余公积	180,337,949.65	162,585,555.01
未分配利润	1,058,666,738.74	1,007,706,033.53
所有者权益合计	4,966,901,973.59	4,845,815,053.69
负债和所有者权益总计	12,306,602,630.09	10,631,640,276.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	7,427,355,609.17	5,755,520,522.14
其中：营业收入	7,427,355,609.17	5,755,520,522.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,677,870,595.04	5,029,395,113.97
其中：营业成本	5,192,292,648.43	3,981,603,038.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	41,827,401.85	37,383,840.25
销售费用	582,674,446.01	345,946,699.43
管理费用	498,395,587.49	395,674,498.24
研发费用	220,934,468.03	123,500,964.62
财务费用	141,746,043.23	145,286,073.26
其中：利息费用	271,372,078.91	234,347,115.45
利息收入	148,651,512.37	124,150,040.70
加：其他收益	89,916,947.34	23,375,224.10
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,039,697.58	-347,750.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,039,697.58	-493,110.54

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-189,093,950.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32,005,383.69	-181,478,856.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,457,568.64	24,988,249.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	629,720,498.30	592,662,274.89
加：营业外收入	7,077,573.91	5,345,808.87
减：营业外支出	18,734,383.88	7,680,485.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	618,063,688.33	590,327,598.63
减：所得税费用	100,730,399.86	129,707,841.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	517,333,288.47	460,619,757.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	517,333,288.47	460,619,757.22
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.归属于母公司所有者的净利润	502,834,351.91	429,274,878.06
2.少数股东损益	14,498,936.56	31,344,879.16
六、其他综合收益的税后净额	44,223,216.49	76,813,695.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	44,223,216.49	66,466,745.44
（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	44,223,216.49	66,466,745.44
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	44,223,216.49	66,466,745.44
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		10,346,950.04
七、综合收益总额	561,556,504.96	537,433,452.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	547,057,568.40	495,741,623.50
归属于少数股东的综合收益总额	14,498,936.56	41,691,829.20
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4731	0.4065
(二) 稀释每股收益	0.4695	0.4065

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：付向东

主管会计工作负责人：熊道广

会计机构负责人：唐欢

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	5,552,407,781.10	4,363,765,965.18
减：营业成本	4,273,624,902.50	3,256,081,004.57
税金及附加	33,319,059.77	30,742,194.30
销售费用	519,515,661.51	313,827,337.04
管理费用	173,937,930.41	96,386,847.89
研发费用	188,911,188.43	105,321,042.71
财务费用	132,725,893.42	135,701,966.01
其中：利息费用	141,495,983.86	122,493,668.49
利息收入	15,473,938.88	23,469,346.22
加：其他收益	86,070,016.48	19,834,064.35
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,206,439.91	951,314.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,346,150.04	871,155.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-105,397,478.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,937,689.78	-99,714,956.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,522,406.54	1,039,293.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	195,423,960.00	347,815,289.26
加：营业外收入	1,417,002.90	4,580,546.82
减：营业外支出	11,670,467.67	6,924,194.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	185,170,495.23	345,471,641.58

减：所得税费用	7,646,548.88	51,562,794.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	177,523,946.35	293,908,846.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	177,523,946.35	293,908,846.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	177,523,946.35	293,908,846.69

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	6,954,167,395.40	5,412,799,723.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
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	72,756,410.65	36,148,091.69
收到其他与经营活动有关的现金	143,109,310.90	226,939,544.71
经营活动现金流入小计	7,170,033,116.95	5,675,887,359.76
购买商品、接受劳务支付的现金	5,181,945,161.18	4,025,206,626.40
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		
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	679,691,847.53	515,600,911.21
支付的各项税费	281,764,125.38	179,533,890.22
支付其他与经营活动有关的现金	289,212,898.97	302,620,232.44
经营活动现金流出小计	6,432,614,033.06	5,022,961,660.27
经营活动产生的现金流量净额	737,419,083.89	652,925,699.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		2,572,177.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,963,838.50	8,462,094.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,017,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	452,248,000.00	237,066,000.00
投资活动现金流入小计	456,211,838.50	250,117,272.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	327,595,160.01	904,548,399.64
投资支付的现金	390,000.00	55,150,000.00
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	407,095,788.99	324,689,250.00
支付其他与投资活动有关的现金	5,100,400.00	
投资活动现金流出小计	740,181,349.00	1,284,387,649.64
投资活动产生的现金流量净额	-283,969,510.50	-1,034,270,377.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	99,020,032.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,149,816,419.01	3,730,449,622.41
收到其他与筹资活动有关的现金	25,076,278.00	91,428,793.37

筹资活动现金流入小计	4,273,912,729.01	3,821,878,415.78
偿还债务支付的现金	3,575,817,353.82	2,946,387,011.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	403,321,229.13	283,321,156.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	604,956,649.35	88,073,860.73
筹资活动现金流出小计	4,584,095,232.30	3,317,782,029.26
筹资活动产生的现金流量净额	-310,182,503.29	504,096,386.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,256,007.29	-15,330,554.90
五、现金及现金等价物净增加额	144,523,077.39	107,421,153.94
加：期初现金及现金等价物余额	848,179,495.27	740,758,341.33
六、期末现金及现金等价物余额	992,702,572.66	848,179,495.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	4,418,380,261.59	4,039,885,055.92
收到的税费返还	70,980,123.96	36,148,091.69
收到其他与经营活动有关的现金	1,026,056,708.16	217,772,009.84
经营活动现金流入小计	5,515,417,093.71	4,293,805,157.45
购买商品、接受劳务支付的现金	4,379,075,650.06	3,124,094,574.28
支付给职工以及为职工支付的现金	363,671,411.58	270,822,275.48
支付的各项税费	157,139,809.58	118,993,019.67
支付其他与经营活动有关的现金	376,242,484.12	249,096,291.47
经营活动现金流出小计	5,276,129,355.34	3,763,006,160.90
经营活动产生的现金流量净额	239,287,738.37	530,798,996.55

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,139,710.13	2,506,977.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,234,947.00	6,795,214.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,017,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	452,248,000.00	328,243,450.00
投资活动现金流入小计	457,622,657.13	339,562,641.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	295,914,064.45	235,569,012.77
投资支付的现金	47,754,940.00	57,705,102.06
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	387,306,795.78	331,919,502.37
支付其他与投资活动有关的现金		201,982,238.05
投资活动现金流出小计	730,975,800.23	827,175,855.25
投资活动产生的现金流量净额	-273,353,143.10	-487,613,213.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	94,094,032.00	
取得借款收到的现金	3,567,318,200.00	2,081,625,579.15
收到其他与筹资活动有关的现金		91,428,793.37
筹资活动现金流入小计	3,661,412,232.00	2,173,054,372.52
偿还债务支付的现金	2,774,103,972.73	1,884,710,602.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	264,213,089.80	188,267,802.59
支付其他与筹资活动有关的现金	570,856,649.35	4,358,845.24
筹资活动现金流出小计	3,609,173,711.88	2,077,337,250.38
筹资活动产生的现金流量净额	52,238,520.12	95,717,122.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-261,224.77	-16,718,928.85
五、现金及现金等价物净增加额	17,911,890.62	122,183,976.50
加：期初现金及现金等价物余额	688,968,288.57	566,784,312.07

六、期末现金及现金等价物余额	706,880,179.19	688,968,288.57
----------------	----------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,056,068,465.00				2,356,837,298.23		23,270,513.71	26,537,870.65	162,585,555.01		993,126,185.23		4,618,425,887.83	318,466,485.33	4,936,892,373.16
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	1,056,068,465.00				2,356,837,298.23		23,270,513.71	26,537,870.65	162,585,555.01		993,126,185.23		4,618,425,887.83	318,466,485.33	4,936,892,373.16
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）	31,669,000.00				-31,502,776.58	94,056,930.00	44,223,216.49	12,432,658.80	17,752,394.4		376,271,110.77		356,788,674.12	-245,662,319.37	111,126,354.75



(一) 综合收益总额						44,223,216.49				502,834,351.91		547,057,568.40	14,498,936.56	561,556,504.96
(二) 所有者投入和减少资本	31,669,000.00				-31,502,776.58	94,056,930.00						-93,890,706.58	-258,999,953.41	-352,890,659.99
1. 所有者投入的普通股	31,669,000.00				62,425,030.00							94,094,030.00	6,593,875.71	100,687,905.71
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					48,400,621.21	94,056,930.00						-45,656,308.79		-45,656,308.79
4. 其他					-142,328,427.79							-142,328,427.79	-265,593,829.12	-407,922,256.91
(三) 利润分配								17,752,394.64		-126,563,241.14		-108,810,846.50	-1,161,302.52	-109,972,149.02
1. 提取盈余公积								17,752,394.64		-17,752,394.64				
2. 提取一般风险准备										-108,810,846.50		-108,810,846.50	-1,161,302.52	-109,972,149.02
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														

(四)所有者 权益内部结 转														
1. 资本公积 转增资本(或 股本)														
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五)专项储 备								12,4 32,6 58.8 0					12,4 32,6 58.8 0	12,4 32,6 58.8 0
1. 本期提取								17,1 40,6 74.6 4					17,1 40,6 74.6 4	17,1 40,6 74.6 4
2. 本期使用								4,70 8,01 5.84					4,70 8,01 5.84	4,70 8,01 5.84
(六)其他														
四、本期期末 余额	1,0 87, 737 ,46 5.0 0			2,32 5,33 4,52 1.65	94.0 56,9 30.0 0	67,4 93,7 30.2 0	38,9 70,5 29.4 5	180, 337, 949. 65		1,36 9,39 7,29 6.00		4,97 5,21 4,56 1.95	72,8 04,1 65.9 6	5,04 8,01 8,72 7.91

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度
----	----------

	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	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	1,056,068,465.00				2,477,085,096.42		-43,196,231.73	20,567,695.51	133,194,670.34		653,254,708.12		4,296,974,403.66	484,724,285.22	4,781,698,688.88
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	1,056,068,465.00				2,477,085,096.42		-43,196,231.73	20,567,695.51	133,194,670.34		653,254,708.12		4,296,974,403.66	484,724,285.22	4,781,698,688.88
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)					-120,247,798.19		66,466,745.44	5,970,175.14	29,390,884.67		339,871,477.11		321,451,484.17	-166,257,799.89	155,193,684.28
(一)综合收 益总额							66,466,745.44				429,274,878.06		495,741,623.50	41,691,829.20	537,433,452.70
(二)所有者 投入和减少 资本					-120,247,798.19						-7,209,093.03		-127,456,891.22	-207,949,629.09	-335,406,520.31
1. 所有者投 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					-120,247,798.20					-7,209,093.03		-127,456,891.20	-226,374,613.90	-353,831,505.20
(三)利润分配								29,390,884.67		-82,194,307.92		-52,803,423.25		-52,803,423.25
1. 提取盈余公积							29,390,884.67		-29,390,884.67					
2. 提取一般风险准备									-52,803,423.25		-52,803,423.25			-52,803,423.25
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备							5,970,017.51					5,970,017.51		5,970,175.14	
1. 本期提取							8,952,414.65					8,952,414.65		8,952,414.65	
2. 本期使用							2,982,239.51					2,982,239.51		2,982,239.51	
(六)其他															
四、本期期末余额	1,056,068.46			2,356,837.29	23,270.51	26,537.06	162,585.01		993,126.185	4,618,425.88	318,466.48	4,936,892.373			
	5.00		8.23		1	5	01		23	7.83	5.33	6			

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,056,068.46				2,604,330.46			15,124,533.41	162,585,555.01	1,007,706.03		4,845,815,053.69
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	1,056 ,068, 465.0 0				2,604, 330,46 6.74			15,124 ,533.4 1	162,58 5,555. 01	1,00 7,70 6.03 3.53		4,845,81 5,053.69
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	31,66 9,000 .00				110,82 5,651. 21	94,056 ,930.0 0		3,936, 098.84	17,752 ,394.6 4	50,9 60,7 05.2 1		121,086, 919.90
（一）综合收 益总额										177, 523, 946. 35		177,523, 946.35
（二）所有者 投入和减少资 本	31,66 9,000 .00				110,82 5,651. 21	94,056 ,930.0 0						48,437,7 21.21
1.所有者投入 的普通股	31,66 9,000 .00				62,425 ,030.0 0							94,094,0 30.00
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					48,400 ,621.2 1	94,056 ,930.0 0						-45,656, 308.79
4.其他												
（三）利润分 配									17,752 ,394.6 4	-126, 563, 241. 14		-108,810 ,846.50
1.提取盈余公 积									17,752 ,394.6 4	-17,7 52,3 94.6 4		
2.对所有者 （或股东）的 分配										-108, 810, 846. 50		-108,810 ,846.50

3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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								3,936,098.84					3,936,098.84
1. 本期提取								6,259,185.60					6,259,185.60
2. 本期使用								2,323,086.76					2,323,086.76
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,087,737,465.00				2,715,156,117.95	94,056,930.00		19,060,632.25	180,337,949.65	1,058,666,738.74			4,966,901,973.59

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	1,056,068.46 5.00				2,604,330.46 66.74			12,362,903.15	133,194.67 0.34	795,991,494.76		4,601,947,999.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,056,068.46 5.00				2,604,330.46 66.74			12,362,903.15	133,194.67 0.34	795,991,494.76		4,601,947,999.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,761,630.26	29,390,884.67	211,714,538.77		243,867,053.70
(一)综合收益总额										293,908,846.69		293,908,846.69
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									29,390,884.67	-82,194,307.92		-52,803,423.25
1. 提取盈余公积									29,390,884.67	-29,390,884.67		





注册地址：长沙经济技术开发区漓湘中路16号

总部地址：长沙经济技术开发区漓湘中路16号

营业期限：长期

股本：人民币1,087,737,465元

法定代表人：付向东

### 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：机械制造

公司经营范围：研究、设计、生产销售建设机械、工程机械、农业机械、林业机械、矿山机械、起重机械、厂内机动车辆和其他高技术机电一体化产品及其与主机配套的动力、液压、电控系统产品和配件；提供机械设备的租赁、售后服务及相关技术咨询服务；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）。

### 公司历史沿革

山河智能装备股份有限公司（原名湖南山河智能机械股份有限公司（以下简称本公司或公司））是经湖南省地方金融证券领导小组办公室湘金证[2001]01号文批准，由长沙山河工程机械有限公司的原股东以发起方式设立。上述发起人分别以其持有的长沙山河工程机械有限公司的股权，按长沙山河工程机械有限公司2000年12月31日止经审计的净资产2,400万元1:1比例折股变更为湖南山河智能机械股份有限公司。公司在湖南省工商行政管理局登记注册，注册号为430000000013283。股份公司设立时的注册资本为人民币2,400万元。

2002年11月公司用未分配利润每10股送红股3股，注册资本变更为人民币3,120万元。

2004年2月公司用未分配利润每10股送红股3股，同时天和时代投资有限公司向公司增资1,244万元，注册资本变更为人民币5,300万元。2004年9月公司以2004年7月20日在册股东为基数用资本公积每10股转增2.5股，注册资本（股本）增至人民币6,625万元。

2006年6月6日以2006年3月30日在册股东为基数用未分配利润每10股送5股，注册资本增至9,937.5万元；2006年12月，公司首次公开发行股票3,320万股新股，在深圳证券交易所上市，注册资本（股本）增至13,257.50万元。

2007年公司以资本公积每10股转增8股，用未分配利润每10股送红股2股，注册资本（股本）增至26,515万元。

经中国证券监督管理委员会核准，2008年1月15日增发新股915万股，注册资本变更为27,430万元。

2010年度以公司总股本274,300,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，增加54,860,000股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股增加82,290,000股。实行股票股权激励计划增加股本9,000,000股，总股本变更为420,450,000元

2011年12月实行股票股权激励计划增加股本1,000,000股，总股本变更为421,450,000元

2012年3月23日公司执行2011年度股东大会审议通过的《公司关于终止实施A股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票的议案》，回购公司19名激励对象因股权激励授予所持有的公司限制性股票1,000万股，并予以注销，总股本变更为411,450,000元

2014年，经中国证券监督管理委员会（证监许可【2014】12号）核准，公司以非公开发行股票的方式向3名特定投资者发行了人民币普通股股票9,210万股，总股本变更为503,550,000元。

2015年5月22日股东大会审议，以公司原总股本503,550,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，截至2015年12月31日总股本增至755,325,000股。

2017年，经中国证券监督管理委员会（证监许可[2017]922号）核准，公司以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行了人民币普通股股票300,743,465股，公司总股本增至1,056,068,465元。

2019年，根据公司第六届董事会第二十四次、第二十五次会决议，2018年第五次临时股东会决议，授予的限制性股票人数548人，授予数量32,040,000.00股，每股价格2.97元，限制性股票授予2019年1月22日。2019年1月29日，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了CAC证验字[2019]0018号验资报告，变更后的股本为1,088,108,465元。2019年，公司第七届董事会第三次会议决议，2019年第四次临时股东会决议，对离职人员已获授但尚未解除限售的共37.1万股限制性股票由公司回购并注销。2019年12月12日，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了CAC证验字[2019]0154号验资报告，变更后的股本为1,087,737,465元。

### 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2020年3月24日批准报出。

本公司本期合并财务报表的子公司

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
长沙山河液压附件有限公司	80.00	80.00
无锡必克液压股份有限公司	91.96	91.96
安徽山河矿业装备股份有限公司	86.09	86.09
天津山河装备开发有限公司	100.00	100.00
湖南山河航空动力机械股份有限公司	51.00	51.00
长沙威沃机械制造有限公司	100.00	100.00
山河航空动力(香港)有限公司	100.00	100.00
山河智能(香港)有限公司	100.00	100.00
湖南华安基础工程有限公司	100.00	100.00
中际山河科技有限责任公司	51.00	51.00
山河北美有限责任公司	100.00	100.00
Avmax集团有限公司	100.00	100.00
山河智能特种装备有限公司	100.00	100.00
北京山河华创科技有限公司	100.00	100.00
山河韩国株式会社	100.00	100.00
山河航空产业有限公司	100.00	100.00
中铁山河工程装备股份有限公司	70.00	70.00
苏州华邦创世创业投资有限公司	99.00	99.00
长沙剑展山河机械设备有限公司	100.00	100.00
山河机场设备股份有限公司	85.00	85.00
日喀则山河智能装备有限公司	100.00	100.00
成都山河工程机械有限公司	100.00	100.00
山沃国际工程有限公司	65.00	65.00
山河加拿大控股有限公司	100.00	100.00
山河智能老挝公司	100.00	100.00

2、合并财务报表范围变化情况：详见本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、在其他主体中的权益”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）及其他相关规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，详见附注三、（十二）、（十七）、（二十一）、（二十八）。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 1、同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

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

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对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；购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十五）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

### 2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### 3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### 4、当期增加减少子公司或业务的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入

合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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收益，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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建



符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法



存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

## 11、应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 12、应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

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。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他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：

#### 1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他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。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除单项计提及组合2和组合3之外的应收款项
组合2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门款项
组合3（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预期信用损失
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失
组合3（合并范围内关联方组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	2
1-2年（含2年）	6
2-3年（含3年）	15
3-4年（含4年）	40
4-5年（含5年）	70
5年以上	100

组合2（信用风险极低的金融资产组合）预期信用损失率： 0%

组合3（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0。

### （3）坏账准备的转回

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

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1（押金、保证金组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门款项
组合3（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合4（其他应收暂付款项）	除以上外的其他应收暂付款项

不同组合计量损失准备的计提方法:

项目	计提方法
组合1（押金、保证金组合）	预期信用损失
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失
组合3（合并范围内关联方组合）	预期信用损失
组合4（其他应收暂付款项）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示:

组合1（押金、保证金组合）和组合2（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率依据预计收回时间及资金时间价值确定;

组合3（合并范围内关联方组合）: 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 对合并范围内关联方组合, 且无明显减值迹象的, 预期信用损失率为0;

组合4（其他应收暂付款项）比照应收账款账龄组合的预期信用损失率确定。

信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

## 15、存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为: 在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等种类。

### 2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算; 发出时库存商品及原材料按加权平均法计价, 低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上, 按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价值为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制, 资产负债表日, 对存货进行全面盘点, 盘盈、盘亏结果, 在期末结账前处理完毕。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注三（十）。

### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并中形成的长期股权投资

##### ① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

##### ② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为



企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。

本公司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，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### (2) 损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司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应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。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，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
飞行器	年限平均法	20 年	3%	4.85%
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	3%-5%	3.17%-3.23%
机器设备	年限平均法	8-10 年	3%-5%	9.70%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-6 年	3%-5%	15.83%-19.40%
电子及其他	年限平均法	4-5 年	3%-5%	19.00%-24.25%

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## 27、生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

##### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

#### 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	按土地权证规定使用年限	权证
专利权	专利规定年限	

#### 3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

(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。

### 31、长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

#### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

#### 2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

#### 3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
借款律师费	借款期限	合同

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

- (1) 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。
- (2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 37、股份支付

### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的, 将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理; 除此之外, 作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的, 按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资, 同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的, 将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理; 接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的, 将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易, 接受服务企业和结算企业不是同一企业的, 在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量, 比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具, 同时符合以下条件的, 作为权益工具:

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方, 或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务;

(2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的, 如该金融工具为非衍生工具, 则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务; 如为衍生工具, 则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外, 本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的, 按照负债成分的公允价值确认为一项负债, 按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额, 确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用, 在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### 2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具, 其相关利息、股利(或股息)、利得或损失, 以及赎回或再融资产生的利得或损失等, 除符合资本化条件的借款费用以外, 均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具, 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, 相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### 1、销售商品收入

#### (1) 确认和计量原则:

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

#### (2) 具体收入确认时点及计量方法

公司通常情况下销售商品收入, 根据内外销方式不同, 收入确认的具体方法如下:

① 国内销售: 公司按照与客户签订的合同、订单发货, 由客户验收后, 公司在取得验收确认凭据时确认收入。

② 出口销售: 公司按照与客户签订的合同、订单等的要求, 装船并办妥报关手续后, 公司凭装船单及报关单确认收入。

### 2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则:

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

(3) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、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，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

### 1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：(1) 企业能够满足政府补助所附条件；(2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

### 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。



对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从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分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费

本公司按照2012年2月14日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）提取安全生产费，计入当期损益和专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 终止经营及持有待售

#### 1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### 2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

- (1) 该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

### 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

#### 1、重要会计政策变更

##### (1) 财务报表列报

2019年财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，经本公司第六届董事会第二十八次会议于2019年4月24日决议通过，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	3,290,306,474.70	-3,290,306,474.70	
应收票据		140,912,796.81	140,912,796.81
应收账款		3,149,393,677.89	3,149,393,677.89

应付票据及应付账款	2,550,196,352.92	-2,550,196,352.92	
应付票据		1,306,568,556.69	1,306,568,556.69
应付账款		1,243,627,796.23	1,243,627,796.23

## 2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	2,607,458,764.73	-2,607,458,764.73	
应收票据		118,814,713.90	118,814,713.90
应收账款		2,488,644,050.83	2,488,644,050.83
应付票据及应付账款	2,733,314,466.43	-2,733,314,466.43	
应付票据		1,279,492,278.69	1,279,492,278.69
应付账款		1,453,822,187.74	1,453,822,187.74

## (2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。经本公司第六届董事会第二十八次会议于2019年4月24日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,284,371,605.84	1,284,371,605.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		332,298,000.00	332,298,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			



应收票据	140,912,796.81	140,912,796.81	
应收账款	3,149,393,677.89	3,149,393,677.89	
应收款项融资			
预付款项	314,197,938.73	314,197,938.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	409,817,040.63	409,817,040.63	
其中：应收利息	3,974,167.71	3,974,167.71	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,430,707,015.90	2,430,707,015.90	
合同资产			
持有待售资产	1,106,257.89		
一年内到期的非流动资产	350,827,680.42	350,827,680.42	
其他流动资产	357,124,902.14	24,826,902.14	-332,298,000.00
流动资产合计	8,438,458,916.25	8,438,458,916.25	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	515,394.06		-515,394.06
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	605,438,660.14	605,438,660.14	
长期股权投资	63,815,557.30	63,815,557.30	
其他权益工具投资		515,394.06	515,394.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,260,805,065.69	4,260,805,065.69	
在建工程	182,360,465.50	182,360,465.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	425,768,443.80		
开发支出	39,656,872.65		
商誉	65,102,928.38		
长期待摊费用	35,538,542.60	35,538,542.60	
递延所得税资产	96,938,535.99		
其他非流动资产	72,999,682.61	72,999,682.61	
非流动资产合计	5,848,940,148.72	5,848,940,148.72	
资产总计	14,287,399,064.97	14,287,399,064.97	
流动负债：			
短期借款	1,949,365,489.59	1,949,365,489.59	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,306,568,556.69	1,306,568,556.69	
应付账款	1,243,627,796.23	1,243,627,796.23	
预收款项	283,939,638.32	283,939,638.32	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	62,270,223.35	62,270,223.35	
应交税费	73,062,723.60	73,062,723.60	
其他应付款	385,114,752.68	385,114,752.68	
其中：应付利息	13,676,065.84	13,676,065.84	
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	984,681,894.17	984,681,894.17	

其他流动负债			
流动负债合计	6,288,631,074.63	6,288,631,074.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,377,650,468.52	2,377,650,468.52	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	103,112,360.98	103,112,360.98	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	61,886,810.12	61,886,810.12	
递延所得税负债	337,859,331.02		
其他非流动负债	181,366,646.54	181,366,646.54	
非流动负债合计	3,061,875,617.18	3,061,875,617.18	
负债合计	9,350,506,691.81	9,350,506,691.81	
所有者权益：			
股本	1,056,068,465.00	1,056,068,465.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,356,837,298.23	2,356,837,298.23	
减：库存股			
其他综合收益	23,270,513.71	23,270,513.71	
专项储备	26,537,870.65	26,537,870.65	
盈余公积	162,585,555.01	162,585,555.01	
一般风险准备			
未分配利润	993,126,185.23	993,126,185.23	
归属于母公司所有者权益合计	4,618,425,887.83	4,618,425,887.83	
少数股东权益	318,466,485.33	318,466,485.33	
所有者权益合计	4,936,892,373.16	4,936,892,373.16	
负债和所有者权益总计	14,287,399,064.97	14,287,399,064.97	

调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,098,084,121.14	1,098,084,121.14	
交易性金融资产		302,248,000.00	302,248,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	118,814,713.90	118,814,713.90	
应收账款	2,488,644,050.83	2,488,644,050.83	
应收款项融资		54,143,406.99	
预付款项	368,365,112.09		
其他应收款	415,103,472.42	415,103,472.42	
其中：应收利息	3,974,167.71	3,974,167.71	
应收股利			
存货	1,520,748,458.09	1,520,748,458.09	
合同资产			
持有待售资产	1,106,257.89	1,106,257.89	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	310,786,569.17	8,538,569.17	-302,248,000.00
流动资产合计	6,321,652,755.53	6,321,652,755.53	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	18,984,331.00	18,984,331.00	
长期股权投资	2,638,681,269.94	2,638,681,269.94	
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	997,152,748.58	997,152,748.58	

在建工程	182,144,863.04	182,144,863.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	364,738,426.02	364,738,426.02	
开发支出	39,656,872.65	39,656,872.65	
商誉			
长期待摊费用	2,804,869.90	2,804,869.90	
递延所得税资产	43,025,339.71	43,025,339.71	
其他非流动资产	22,798,800.00	22,798,800.00	
非流动资产合计	4,309,987,520.84	4,309,987,520.84	
资产总计	10,631,640,276.37	10,631,640,276.37	
流动负债：			
短期借款	1,560,754,800.00	1,560,754,800.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,279,492,278.69	1,279,492,278.69	
应付账款	1,453,822,187.74	1,453,822,187.74	
预收款项	37,485,334.86	37,485,334.86	
合同负债			
应付职工薪酬	37,567,870.90	37,567,870.90	
应交税费	29,131,420.72	29,131,420.72	
其他应付款	176,386,278.26	176,386,278.26	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	461,000,000.00	461,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	5,035,640,171.17	5,035,640,171.17	
非流动负债：			
长期借款	717,251,579.27	717,251,579.27	

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			
递延收益	32,933,472.24	32,933,472.24	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	750,185,051.51	750,185,051.51	
负债合计	5,785,825,222.68	5,785,825,222.68	
所有者权益：			
股本	1,056,068,465.00	1,056,068,465.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,604,330,466.74	2,604,330,466.74	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	15,124,533.41	15,124,533.41	
盈余公积	162,585,555.01	162,585,555.01	
未分配利润	1,007,706,033.53	1,007,706,033.53	
所有者权益合计	4,845,815,053.69	4,845,815,053.69	
负债和所有者权益总计	10,631,640,276.37	10,631,640,276.37	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税/按照税法规定计算的应收劳务/服务为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	16%、13%、11%、10%、9%、3%、0%、6%
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山河智能装备股份有限公司	15%
中际山河科技有限责任公司	15%
中铁山河工程装备股份有限公司	15%
山河智能特种装备股份公司	15%
加拿大	26.5%
越南	20%
北美	5%
比利时	30%
印尼	20%
其他	25%

## 2、税收优惠

本公司2017年9月5日经湖南科学技术厅等部门认定为高新技术企业,证书编号:GR201743000374,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国家税务总局关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》(国税函[2008]第985号)规定,本公司实行15%的企业所得税税率。

本公司子公司中际山河科技有限责任公司、中铁山河工程装备股份有限公司及山河智能特种装备股份公司也享受上述政策。

公司名称	所得税率	高新技术证书号	优惠期间	优惠原因
山河智能装备股份有限公司	15%	GR201743000374	2017年--2019年	高新技术企业
山河智能特种装备股份有限公司	15%	GR201843001874	2018年-2020年	高新技术企业
中铁山河工程装备股份有限公司	15%	GR201843001383	2018年-2020年	高新技术企业
中际山河科技有限责任公司	15%	GR201643000380	2019年-2022年	高新技术企业

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	167,749.96	228,568.23
银行存款	864,828,500.21	677,703,913.51
其他货币资金	485,372,811.87	606,439,124.10
合计	1,350,369,062.04	1,284,371,605.84
其中：存放在境外的款项总额	144,674,513.58	115,987,353.61
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	357,799,424.17	436,192,110.57

其他说明

提示：本附注期末指2019年12月31日，期初指2019年1月1日，期初数与上期期末数差异见三（三十五），本期指2019年度，上期指2018年度，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		332,298,000.00
其中：		
理财投资		332,298,000.00
其中：		
合计		332,298,000.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,774,788.76	69,119,849.37
商业承兑票据	227,336,787.84	71,792,947.44
合计	257,111,576.60	140,912,796.81

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	259,407,907.79	100.00%	2,296,331.19	1.00%	257,111,576.60	71,792,947.44	100.00%			71,792,947.44
其中：										
银行承兑票据	29,774,788.76	11.48%			29,774,788.76					
商业承兑票据	229,633,119.03	88.52%	2,296,331.19	1.00%	227,336,787.84	71,792,947.44	100.00%			71,792,947.44
合计	259,407,907.79	100.00%	2,296,331.19	1.00%	257,111,576.60	71,792,947.44	100.00%			71,792,947.44

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑票据		2,296,331.19			2,296,331.19
合计		2,296,331.19			2,296,331.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,716,444.46
合计	8,716,444.46

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	834,597,553.31	
商业承兑票据		124,361,329.50
合计	834,597,553.31	124,361,329.50

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,320,808,451.33	31.41%	370,368,045.16	28.04%	950,440,406.17	914,643,921.00	25.63%	272,835,123.96	29.83%	641,808,797.04
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,884,273,663.04	68.59%	134,793,918.47	4.67%	2,749,479,744.57	2,653,425,652.37	74.37%	145,840,771.52	5.50%	2,507,584,880.85
其中：										
合计	4,205,082,114.37	100.00%	505,161,963.63	12.01%	3,699,920,150.74	3,568,069,573.37	100.00%	418,675,895.48	11.73%	3,149,393,677.89

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	98,061,561.53	24,517,080.47	25.00%	向客户提起诉讼，部分款项无法收回。
客户二	88,422,735.95	79,595,067.56	90.02%	部分已签订担保协议，预计可收回部分款项

客户三	43,796,640.63	21,898,320.32	50.00%	已诉讼，冻结财产并签订协议，预计可收回部分款项
客户四	19,310,593.59	9,655,296.80	50.00%	房产抵债，预计可收回 50% 以上
客户五	10,285,763.33	7,200,034.33	70.00%	已诉讼，预计可收回部分款项
其他单项计提项目	1,060,931,156.30	227,502,245.68	21.44%	
合计	1,320,808,451.33	370,368,045.16	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,518,307,075.93	50,366,141.52	2.00%
1 至 2 年	200,794,053.89	12,047,643.23	6.00%
2 至 3 年	89,022,827.77	13,353,424.17	15.00%
3 至 4 年	15,194,594.87	6,077,837.95	40.00%
4 至 5 年	26,687,463.28	18,681,224.30	70.00%
5 年以上	34,267,647.30	34,267,647.30	100.00%
合计	2,884,273,663.04	134,793,918.47	--

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提坏账准备：相同账龄的客户具有类似的预期损失率，信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,103,404,360.00
1 至 2 年	545,432,958.16
2 至 3 年	318,896,700.79
3 年以上	237,348,095.42
3 至 4 年	75,151,378.22
4 至 5 年	57,574,737.73
5 年以上	104,621,979.47
合计	4,205,082,114.37

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	418,675,895.48	159,066,560.38	7,064,267.70	79,644,759.93	505,161,963.63
合计	418,675,895.48	159,066,560.38	7,064,267.70	79,644,759.93	505,161,963.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	3,375,800.00	房产抵债
合计	3,375,800.00	--

本期计提坏账情况表收回或转回含汇兑损益 3,510,956.52 元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	79,644,759.93

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
核销一	货款	20,424,349.88	吊销营业执照、股东列入失信人员	董事会批准	否

核销二	货款	5,331,205.67	公司注销、无偿还能力	董事会批准	否
核销三	货款	4,402,290.75	人机共失, 失信人员, 无法追回	董事会批准	否
核销四	货款	4,181,081.22	人机共失, 失信人员, 无法追回	董事会批准	否
核销五	货款	3,785,043.48	人机共失, 失信人员, 无法追回	董事会批准	否
合计	--	38,123,971.00	--	--	--

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	219,136,803.20	5.21%	2,191,368.03
第二名	210,199,037.55	5.00%	4,203,980.75
第三名	186,442,382.55	4.43%	3,728,847.65
第四名	152,454,752.47	3.63%	15,519,797.48
第五名	130,739,116.06	3.11%	2,614,782.32
合计	898,972,091.83	21.38%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

应收账款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

## 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	227,842,748.39	78.52%	233,903,141.04	74.44%
1 至 2 年	23,321,039.52	8.04%	53,323,892.57	16.97%
2 至 3 年	39,001,364.29	13.44%	26,970,905.12	8.59%
合计	290,165,152.20	--	314,197,938.73	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
第一名	28,459,535.19	9.81
第二名	22,272,746.70	7.68
第三名	20,949,264.63	7.22
第四名	11,453,100.48	3.95
第五名	7,038,392.52	2.43
合计	90,173,039.52	31.09

其他说明：

预付款项中无预付持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位款项。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,974,167.71
其他应收款	574,823,298.49	405,842,872.92
合计	574,823,298.49	409,817,040.63

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		3,974,167.71
合计		3,974,167.71

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

本公司不存在逾期应收利息

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

无



## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	376,493,025.43	370,394,800.71
保证金	168,988,872.69	7,112,725.97
三年以上的预付账款	35,494,976.68	19,570,456.95
个人借支款	13,782,242.58	9,413,266.89
代收代付款	5,952,205.54	9,009,255.35
其他	20,041,482.49	17,315,395.37
合计	620,752,805.41	432,815,901.24

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	254,494.34	26,718,533.98		26,973,028.32
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	219,533.17	13,138,186.55	6,514,164.05	19,871,883.77
本期核销		1,042,702.59		1,042,702.59
其他变动		127,297.42		127,297.42
2019 年 12 月 31 日余额	474,027.51	38,941,315.36	6,514,164.05	45,929,506.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	447,515,130.43
1 至 2 年	134,772,786.06
2 至 3 年	4,884,994.81
3 年以上	33,579,894.11

3 至 4 年	10,721,158.44
4 至 5 年	12,693,321.16
5 年以上	10,165,414.51
合计	620,752,805.41

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	26,973,028.32	19,871,883.77	127,297.42	1,042,702.59	45,929,506.92
合计	26,973,028.32	19,871,883.77	127,297.42	1,042,702.59	45,929,506.92

收回或转回处实为汇兑损益影响。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,042,702.59

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
核销一	往来款	686,136.55	无法收回	董事会决议	否
核销二	往来款	187,694.56	无法收回	董事会决议	否
合计	--	873,831.11	--	--	--

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	往来款	155,568,072.16	1 年以内	25.06%	3,111,361.44
第二名	保证金	93,268,100.10	1 年以内	15.02%	1,865,362.00
第三名	往来款	57,224,746.59	1-2 年	9.22%	3,433,484.80
第四名	往来款	40,842,339.19	1 年以内	6.58%	816,846.78
第五名	保证金	30,823,846.53	1 年以内	4.97%	616,476.93
合计	--	377,727,104.57	--	60.85%	9,843,531.95

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

其他应收款项中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

### 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,086,878,864.71	90,901,485.86	995,977,378.85	1,072,559,185.08	75,852,743.95	996,706,441.13
在产品	536,960,650.22	898,446.77	536,062,203.45	498,019,534.30		498,019,534.30
库存商品	1,210,143,592.80	27,195,525.26	1,182,948,067.54	916,034,172.14	15,960,295.11	900,073,877.03
周转材料	18,205,984.52		18,205,984.52	14,195,728.66		14,195,728.66

发出商品	36,735,739.95		36,735,739.95	21,711,434.78		21,711,434.78
合计	2,888,924,832.20	118,995,457.89	2,769,929,374.31	2,522,520,054.96	91,813,039.06	2,430,707,015.90

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	75,852,743.95	14,588,480.69	780,922.48	320,661.26		90,901,485.86
在产品		898,446.77				898,446.77
库存商品	15,960,295.11	16,518,456.23		5,283,226.08		27,195,525.26
合计	91,813,039.06	32,005,383.69	780,922.48	5,603,887.34		118,995,457.89
项目	计提存货跌价准备的依据			本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因	
原材料	可变现净值低于账面价值				销售转销	
周转材料						
库存商品	以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值				销售转销	
在产品	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值					
发出商品						

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物		
账面价值		1,106,257.89
其中：账面原值		1,513,089.00
账面累计折旧		406,831.11
账面减值准备		
公允价值		2,015,000.00
预计处置费用		21,500.00
预计处置时间		2019年4月

划分为持有待售资产的原因：公司决定一年内处置该房屋建筑物。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	389,365,235.84	350,827,680.42
合计	389,365,235.84	350,827,680.42

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	13,333,081.57	16,515,687.52
飞机保险费		68,714.02
预交所得税	29,203,599.62	8,242,500.60
合计	42,536,681.19	24,826,902.14

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	553,648,145.65	4,958,290.81	548,689,854.84	586,454,329.14		586,454,329.14	
其中：未实现融资收益	255,121,780.76		255,121,780.76	316,324,365.37		316,324,365.37	
分期收款销售商品	521,367,344.99	974,884.39	520,392,460.60				
一年内到期的非流动资产	-389,365,235.84		-389,365,235.84				
其他	19,828,352.00	1,926,000.00	17,902,352.00	18,984,331.00		18,984,331.00	
汇兑损益	-55,871.08	0.00	-55,871.08				

合计	705,422,735. 72	7,859,175.20	697,563,560. 52	605,438,660. 14		605,438,660. 14	--
----	--------------------	--------------	--------------------	--------------------	--	--------------------	----

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
安宏机械建筑有限公司	6,378,197.94			-294,698.53						6,083,499.41	
小计	6,378,197.94			-294,698.53						6,083,499.41	
二、联营企业											
湖南山河游艇股份有限公司	14,885,639.34			-459,347.30						14,426,292.04	



湖南山河科技股份有限公司	21,882,737.09			-1,045,230.30						20,837,506.79	
湖南博邦山河新材料有限公司	9,307,250.91			-713,416.77						8,593,834.14	
山海特种装备股份有限公司	3,427,844.27	15,700,000.00		-1,346,548.56					-17,781,295.71	0.00	
湖南中力皓电子科技有限公司	7,933,887.75			-1,180,456.12						6,753,431.63	
小计	57,437,359.36	15,700,000.00		-4,744,999.05						50,611,064.60	
合计	63,815,557.30	15,700,000.00		-5,039,697.58					-17,781,295.71	56,694,564.01	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Propworks Propeller Systems	550,254.61	515,394.06
上海威武国际贸易有限公司	90,000.00	
山东山河天诚工程机械有限公司	180,000.00	
广西建阔工程机械设备有限公司	90,000.00	
北京山河工程机械有限公司	3,000.00	
杭州山河机械设备有限公司	19,500.00	
江西山河工程机械有限公司	3,000.00	
四川湘耀机械设备有限公司	3,000.00	
合肥泰骏工程机械销售有限公司	1,500.00	
合计	940,254.61	515,394.06

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Propworks Propeller Systems					属于非交易性权益工具投资	
上海威武国际贸易有限公司					属于非交易性权益工具投资	
山东山河天诚工程机械有限公司					属于非交易性权益工具投资	
广西建阔工程机械设备有限公司					属于非交易性权益工具投资	
北京山河工程机械有限公司					属于非交易性权益工具投资	
杭州山河机械设备有限公司					属于非交易性权益工具投资	
江西山河工程机械有限公司					属于非交易性权益工具投资	
四川湘耀机械设备有限公司					属于非交易性权益工具投资	
合肥泰骏工程机械销售有限公司					属于非交易性权益工具投资	

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,436,056,145.94	4,260,805,065.69
合计	4,436,056,145.94	4,260,805,065.69

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	飞机及发动机	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,178,866,559.18	649,252,379.78	60,680,452.05	53,003,857.14	3,167,081,476.39	5,108,884,724.54
2.本期增加金额	321,463,751.37	164,613,436.36	32,422,349.69	9,418,806.87	233,385,659.04	761,304,003.33
(1) 购置	33,043,828.12	157,907,118.16	32,370,349.69	9,092,262.18	233,385,659.04	465,799,217.19
(2) 在建工程转入	288,419,923.25	6,706,318.20		227,732.16		295,353,973.61
(3) 企业合并增加			52,000.00	98,812.53		150,812.53
3.本期减少金额	1,067,637.00	119,002,324.37	7,594,844.56	3,526,338.54	375,980,078.29	507,171,222.76
(1) 处置或报废	1,067,637.00	119,002,324.37	7,594,844.56	3,526,338.54	375,980,078.29	507,171,222.76
汇率变动	802,260.56	466,721.83	1,967.31	146,680.55	50,385,558.15	51,803,188.40
4.期末余额	1,500,064,934.11	695,330,213.60	85,509,924.49	59,043,006.02	3,074,872,615.29	5,414,820,693.51

二、累计折旧						
1.期初余额	182,001,319.01	383,416,264.04	33,980,932.79	36,359,606.00	212,279,827.61	848,037,949.45
2.本期增加金额	37,743,161.83	68,296,202.41	7,158,986.91	2,968,479.16	143,360,241.77	259,527,072.08
(1) 计提	37,743,161.83	68,296,202.41	7,158,986.91	2,968,479.16	143,360,241.77	259,527,072.08
3.本期减少金额	21,850.60	88,583,159.19	6,638,707.98	3,225,818.96	35,517,924.76	133,987,461.49
(1) 处置或报废	21,850.60	88,583,159.19	6,638,707.98	3,225,818.96	35,517,924.76	133,987,461.49
汇率变动	172,887.27	84,569.81	-23,526.40	87,635.54	4,823,711.91	5,145,278.13
4.期末余额	219,895,517.51	363,213,877.07	34,477,685.32	36,189,901.74	324,945,856.53	978,722,838.17
三、减值准备						
1.期初余额			41,709.40			41,709.40
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			41,709.40			41,709.40
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,280,169,416.60	332,116,336.53	50,990,529.77	22,853,104.28	2,749,926,758.76	4,436,056,145.94
2.期初账面价值	996,865,240.17	265,836,115.74	26,657,809.86	16,644,251.14	2,954,801,648.78	4,260,805,065.69

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

房屋及建筑物	69,747,077.06	29,463,577.65		40,283,499.41	公司已基本搬迁至工业城，一产业园的生产厂房暂时闲置
--------	---------------	---------------	--	---------------	---------------------------

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电脑	363,550.65	241,018.55		122,532.10

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
飞机及发动机	1,455,629,657.62
房屋及建筑物	43,989,984.34
机器设备	38,399,416.61

### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	22,449,555.00	房产证正在办理中

其他说明

因抵押受限制的固定资产2,215,298,088.11元。

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	300,751,106.00	182,360,465.50
合计	300,751,106.00	182,360,465.50

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山河工业城二期工程	115,263,943.86		115,263,943.86	302,203.77		302,203.77
山河工业城一期工程三阶段	18,967,356.58		18,967,356.58			
设备投资	94,064,485.16		94,064,485.16	47,116,167.04		47,116,167.04
零星工程	5,677,540.56		5,677,540.56	5,949,940.36		5,949,940.36
山河工业城一期续建区	66,777,779.84		66,777,779.84	128,992,154.33		128,992,154.33
合计	300,751,106.00		300,751,106.00	182,360,465.50		182,360,465.50

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
山河工业城二期工程		302,203.77	121,785,025.98		6,823,285.89	115,263,943.86						
山河工业城一期工程三阶段			18,967,356.58			18,967,356.58						
设备投资		47,116,167.04	64,711,174.44	6,706,318.20	11,056,538.12	94,064,485.16						

零星工程		5,949,940.36	18,007,530.32	17,474,090.89	805,839.23	5,677,540.56						
山河工业城一期续建区		128,992,154.33	222,176,274.01	271,173,564.52	13,217,083.98	66,777,779.84						
合计		182,360,465.50	445,647,361.33	295,353,973.61	31,902,747.22	300,751,106.00	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期末在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	454,658,624.65	60,691,698.09	1,336,756.50	27,872,014.13	544,559,093.37
2.本期增加金额	110,193,849.68	145,874.79	0.00	5,094,153.94	115,433,878.41
(1) 购置	110,193,849.68	145,874.79	0.00	5,094,153.94	115,433,878.41
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
汇率变动				64,029.01	64,029.01
4.期末余额	564,852,474.33	60,837,572.88	1,336,756.50	33,030,197.08	660,057,000.79
二、累计摊销					
1.期初余额	59,301,527.44	41,955,608.37	1,336,756.50	16,196,757.26	118,790,649.57
2.本期增加金额	10,768,848.50	3,347,231.42		3,373,519.95	17,489,599.87
(1) 计提	10,768,848.50	3,347,231.42		3,373,519.95	17,489,599.87
3.本期减少金额					
(1) 处置					
汇率变动				47,331.22	47,331.22
4.期末余额	70,070,375.94	45,302,839.79	1,336,756.50	19,617,608.42	136,327,580.65



三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	494,782,098.39	15,534,733.09		13,412,588.66	523,729,420.14
2.期初账面 价值	395,357,097.21	18,736,089.72		11,675,256.87	425,768,443.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为227,484,449.54元。

本公司期末向法院提供财产保全无形资产的账面净值为9,914,253.91元。

暂时闲置的无形资产账面净值15,219,999.52元。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
开发支出	39,656,872 .65	234,320,84 3.80				220,934,46 8.03		53,043,248 .42
合计	39,656,872 .65	234,320,84 3.80				220,934,46 8.03		53,043,248 .42

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
无锡必克液压股份有限公司	2,532,675.23					2,532,675.23
湖南华安基础工程有限公司	3,294,458.27					3,294,458.27
Avmax 集团有限公司	65,102,928.38					65,102,928.38
山河机场设备股份有限公司		4,822,612.24				4,822,612.24
合计	70,930,061.88	4,822,612.24				75,752,674.12

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
无锡必克液压股份有限公司	2,532,675.23					2,532,675.23
湖南华安基础工程有限公司	3,294,458.27					3,294,458.27
Avmax 集团有限公司						
山河机场设备股份有限公司						
合计	5,827,133.50					5,827,133.50

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司收购无锡必克液压股份有限公司、湖南华安基础工程有限公司、山河机场设备股份有限公司和Avmax集团有限公司形成商誉75,752,674.12元，经以前年度测试已对收购无锡必克液压股份有限公司、湖南华安基础工程有限公司形成的商誉全额计提减值准备。本年度公司对合并Avmax集团有限公司所形成的商誉进项减值测试，Avmax集团有限公司独立于集团其他实体，能单独整体产生现金流，因此将该主体作为资产组。可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本公司根据管理层批准的最近未来5年财务预算和14.35%税前折现率预计该资产组的未来现金流量现值。超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。预计2020-2024年现金流量现值合计160,023.29万元。对可收回金额的预计结果并没有导致确认

减值损失。但预计该资产组未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致该资产组的账面价值超过其可收回金额。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

项目	Avmax集团有限公司
商誉账面余额	65,102,928.38
商誉减值准备余额	
商誉账面价值	65,102,928.38
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	43,401,952.25
完全商誉价值	108,504,880.63
资产组账面价值	2,226,011,347.58
包含完全商誉的资产组的账面价值	2,334,516,228.21
资产组预计未来现金流现值	4,277,805,800.00
商誉减值损失	

公司取得Avmax集团有限公司60%股权时确认商誉6,510.29万元，完全商誉为10,850.48万元，资产组价值418,964.06万元，可回收价值430,222.25万元。

根据测试结果，对收购Avmax集团有限公司形成的商誉不存在减值，无需计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	479,202.71	6,933,313.12	1,165,342.27		6,247,173.56
U8 系统技术支持	14,667.00		14,667.00		
长期借款律师费	32,726,768.80	6,713,785.17	12,067,910.57		27,372,643.40
土地平整费用	6,903.90		5,178.00		1,725.90
折毕固定资产改良	2,311,000.19	405,030.47	403,152.33	651,429.12	1,661,449.21
合计	35,538,542.60	14,052,128.76	13,656,250.17	651,429.12	35,282,992.07

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	145,081,275.06	36,667,463.04	95,495,101.93	24,231,190.50
坏账准备	340,456,060.64	58,949,040.42	297,136,341.39	44,121,870.62
存货跌价准备	58,413,705.20	9,746,056.88	38,239,891.80	6,076,417.84
未实现内部损益	65,012,821.93	9,751,923.29	3,439,075.16	515,861.27
长期投资减值准备			11,978,461.81	1,704,499.38
汇兑损益	8,993,875.31	2,338,407.59	19,482,933.84	5,260,392.16
股权激励	48,400,621.21	7,260,093.18		
其他	3,182,342.45	796,480.25	116,254.23	33,195.30
融资租赁（加拿大税法）	109,843,553.39	28,559,323.90	126,360,173.43	14,995,108.92
合计	779,384,255.19	154,068,788.55	592,248,233.59	96,938,535.99

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	1,429,330,272.04	359,876,218.06	1,018,280,100.56	274,935,627.14
长期贷款费用	3,347,346.72	870,310.18	3,788,183.20	1,022,809.45
业务合并	378,130,057.51	56,719,508.63	348,086,637.39	52,212,995.61
其他	107,160,819.76	13,930,906.51	71,762,213.48	9,687,898.82
合计	1,917,968,496.03	431,396,943.38	1,441,917,134.63	337,859,331.02

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		154,068,788.55		
递延所得税负债		431,396,943.38		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	56,556,052.79	61,922,503.18
可抵扣亏损	190,211,453.65	340,900,184.69
合计	246,767,506.44	402,822,687.87

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		31,173,102.46	
2020	12,532,913.59	47,219,037.94	
2021	25,508,402.49	56,284,177.21	
2022	34,207,166.57	118,290,528.80	
2023	69,644,758.15	87,933,338.28	
2024	17,741,140.48		
2025 以后	30,577,072.37		
合计	190,211,453.65	340,900,184.69	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Dentons Canada LLP 投资保证金		22,798,800.00
长沙县国土资源交易中心		49,420,000.00
其他	669,290.51	780,882.61
合计	669,290.51	72,999,682.61

其他说明：

**32、短期借款**

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	159,228,067.65	200,000,000.00
抵押借款	410,000,000.00	500,000,000.00

保证借款	96,000,000.00	138,000,000.00
信用借款	1,949,870,012.10	1,111,365,489.59
合计	2,615,098,079.75	1,949,365,489.59

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	826,903,109.14	803,558,429.33
银行承兑汇票	656,550,604.84	503,010,127.36
合计	1,483,453,713.98	1,306,568,556.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款及设备款	1,509,740,269.66	1,166,583,253.84
投资应付款	112,640,274.79	77,044,542.39
合计	1,622,380,544.45	1,243,627,796.23

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

应付账款中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位款项。

## 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	293,707,433.99	283,939,638.32
合计	293,707,433.99	283,939,638.32

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

预收款项中无预收持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位款项。

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,170,630.68	688,231,477.40	661,991,281.27	88,410,826.81
二、离职后福利-设定提存计划	99,592.67	26,868,363.17	26,689,244.31	278,711.53
三、辞退福利		350,739.29	350,739.29	
合计	62,270,223.35	715,450,579.86	689,031,264.87	88,689,538.34

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	61,837,191.10	624,970,944.04	598,733,426.82	88,074,708.32
2、职工福利费	22,599.54	31,528,865.58	31,526,577.64	24,887.48
3、社会保险费	314,015.69	15,937,641.59	15,932,968.86	318,688.42
其中：医疗保险费	310,727.99	12,549,416.75	12,544,633.27	315,511.47
工伤保险费	7,334.57	2,670,747.02	2,670,327.98	7,753.61
生育保险费	-4,046.87	717,477.82	718,007.61	-4,576.66
4、住房公积金	-46,757.37	8,841,270.33	8,813,770.33	-19,257.37
5、工会经费和职工教育经费	43,581.72	6,952,755.86	6,984,537.62	11,799.96
合计	62,170,630.68	688,231,477.40	661,991,281.27	88,410,826.81

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



1、基本养老保险	82,887.61	24,069,463.96	23,893,605.36	258,746.21
2、失业保险费	16,705.06	2,798,899.21	2,795,638.95	19,965.32
合计	99,592.67	26,868,363.17	26,689,244.31	278,711.53

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,618,399.29	35,760,448.00
企业所得税	46,362,131.26	29,558,207.83
个人所得税	3,353,596.20	1,384,665.77
城市维护建设税	1,203,780.74	1,957,342.44
房产税	400,993.90	201,742.91
印花税	512,095.56	2,347,665.95
教育费附加	985,964.06	1,751,720.79
土地使用税	235,971.90	33,332.00
其他	34,159.43	67,597.91
合计	76,707,092.34	73,062,723.60

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,983,214.34	13,676,065.84
其他应付款	328,851,329.25	371,438,686.84
合计	339,834,543.59	385,114,752.68

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	10,983,214.34	13,676,065.84
合计	10,983,214.34	13,676,065.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	36,977,560.93	25,124,856.96
个人往来	16,389,696.01	26,099,897.80
代收代扣款及其他	173,903,803.80	311,907,972.27
社保、住房公积金	7,523,338.51	8,305,959.81
限制性股权回购义务	94,056,930.00	
合计	328,851,329.25	371,438,686.84

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

其他应付款项中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位款项。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	1,585,507,075.56	878,520,619.43
一年内到期的维修基金	101,238,126.06	106,161,274.74
合计	1,686,745,201.62	984,681,894.17

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,365,631,907.25	1,960,398,889.25
信用借款	325,924,306.54	417,251,579.27
合计	1,691,556,213.79	2,377,650,468.52

长期借款分类的说明：

金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	期末数	
				原币金额	本币金额
第一名	2019/3/26	2027/3/24	人民币	160,000,000.00	160,000,000.00
第二名	2019/8/28	2022/8/27	人民币	130,000,000.00	130,000,000.00
第三名	2018/7/10	2028/7/10	美元	17,264,115.89	120,437,925.27
第四名	2019/3/28	2027/3/26	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00
第五名	2019/12/25	2021/12/20	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00
合计					610,437,925.27

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	73,240,458.78	103,112,360.98
合计	73,240,458.78	103,112,360.98

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收客户	52,190,953.18	103,112,360.98
其他	21,049,505.60	
合计	73,240,458.78	103,112,360.98

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	320,000.00		
合计	320,000.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	61,886,810.12	172,800.00	6,712,573.32	55,347,036.80	
合计	61,886,810.12	172,800.00	6,712,573.32	55,347,036.80	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
产业园建 设项目补 助	24,353,004.2 3			1,204,184. 52			23,148,819.7 1	与资产相 关
技术改造 项目专项 资金	30,955,333.6 5			2,156,999. 92			28,798,333.7 3	与资产相 关
其他	6,578,472.24	172,800.0 0		3,351,388. 88			3,399,883.36	与资产相 关
合 计	61,886,810.1 2	172,800.0 0		6,712,573. 32			55,347,036.8 0	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

递延收入	2,901,659.70	3,626,714.94
维修基金	193,162,609.42	177,645,377.78
其他	385,644.96	94,553.82
合计	196,449,914.08	181,366,646.54

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,056,068,465.00	32,040,000.00			-371,000.00	31,669,000.00	1,087,737,465.00

其他说明：

注、根据公司2018年12月2日董事会决议授予限制性股票3204万股，授予价格2.97，共收到投资款95,158,800.00元，计入股本32,040,000元，资本公积63,118,800.00元；本年度回购离职人员股权激励371,000股，回购价格2.87元，回购款1,064,770.00，减少注册资本371,000元，减少资本公积693,770.00元。

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,345,679,045.89	62,425,030.00	142,328,427.79	2,265,775,648.10
其他资本公积	11,158,252.34	48,400,621.21		59,558,873.55
合计	2,356,837,298.23	110,825,651.21	142,328,427.79	2,325,334,521.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1、股权激励发行股份增加62,494,230.00元（参见股本注），股权激励费用摊销增加其他资本公积48,400,621.21

元:

2、本年度收购子公司Avmax集团有限公司13.34%少数股东权益，减少资本公积142,328,427.79元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		94,056,930.00		94,056,930.00
合计		94,056,930.00		94,056,930.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加系公司实行股权激励授予限制性股权，相应增加限制性股权回购义务。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	23,270,513.71	44,223,216.49				44,223,216.49		67,493,730.20
外币财务报表折算差额	23,270,513.71	44,223,216.49				44,223,216.49		67,493,730.20
其他综合收益合计	23,270,513.71	44,223,216.49				44,223,216.49		67,493,730.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	26,537,870.65	17,140,674.64	4,708,015.84	38,970,529.45
合计	26,537,870.65	17,140,674.64	4,708,015.84	38,970,529.45



其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	162,585,555.01	17,752,394.64		180,337,949.65
合计	162,585,555.01	17,752,394.64		180,337,949.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	993,126,185.23	653,254,708.12
调整后期初未分配利润	993,126,185.23	653,254,708.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	496,514,850.85	429,274,878.06
减：提取法定盈余公积	19,087,481.84	162,585,555.01
应付普通股股利	108,810,846.50	52,803,423.25
其他		7,209,093.03
期末未分配利润	1,369,397,296.00	993,126,185.23

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,324,896,233.21	5,116,211,757.11	5,663,333,052.52	3,915,218,091.02
其他业务	102,459,375.96	76,080,891.32	92,187,469.62	66,384,947.15
合计	7,427,355,609.17	5,192,292,648.43	5,755,520,522.14	3,981,603,038.17

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,755,818.61	8,891,824.63
教育费附加	10,690,067.87	8,762,279.52
房产税	8,563,261.76	7,794,077.67
土地使用税	6,511,933.93	5,581,694.47
印花税	4,401,874.33	5,195,400.76
其他	904,445.35	1,158,563.20
合计	41,827,401.85	37,383,840.25

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪金及福利	158,649,052.51	111,922,090.48
三包服务费	182,682,060.86	53,637,149.60
促销及广告开支	35,158,001.08	14,105,880.18
产品运输开支	83,494,405.86	65,670,135.58
差旅汽车费	46,779,637.33	37,439,456.97
其他	75,911,288.37	63,171,986.62
合计	582,674,446.01	345,946,699.43

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	187,920,968.69	170,707,826.86
薪金及福利	173,419,013.07	142,347,814.88
审计认证咨询	20,128,983.41	10,694,641.94
差旅汽车费	10,221,221.08	5,702,725.17
股权激励费用	37,083,691.07	

其他	69,621,710.17	66,221,489.39
合计	498,395,587.49	395,674,498.24

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,966,256.24	49,053,881.15
折旧及摊销费用	8,315,475.36	9,526,943.28
材料投入	88,072,522.54	35,871,572.07
股权激励	11,316,930.14	
其他	43,263,283.75	29,048,568.12
合计	220,934,468.03	123,500,964.62

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	271,372,078.91	234,347,115.45
减：利息收入	148,651,512.37	124,150,040.70
汇兑损失（减：收益）	5,909,413.37	20,360,966.66
手续费	13,116,063.32	14,728,031.85
合计	141,746,043.23	145,286,073.26

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	6,712,573.32	8,246,106.63
与收益相关的政府补助确认的其他收益	82,803,726.16	15,129,117.47
其他	400,647.86	
合计	89,916,947.34	23,375,224.10

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,039,697.58	-493,110.54
处置长期股权投资产生的投资收益		80,159.51
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		65,200.56
合计	-5,039,697.58	-347,750.47

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-19,871,883.77	
长期应收款坏账损失	-7,859,175.20	
票据坏账损失	-2,296,331.19	
应收账款坏账损失	-159,066,560.38	
合计	-189,093,950.54	

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-124,459,620.49
二、存货跌价损失	-32,005,383.69	-52,519,236.19
三、可供出售金融资产减值损失		-4,500,000.00
合计	-32,005,383.69	-181,478,856.68

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置划分为持有待售的非流动资产或处置组利得	390,031.96	926,962.28
处置固定资产利得	16,067,536.68	24,061,287.49
处置在建工程利得		
处置生产性生物资产利得		
处置无形资产利得		
债务重组中处置非流动资产利得		
非货币性资产交换产生的利得		
合计	16,457,568.64	24,988,249.77

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	4,776,621.14		4,776,621.14
政府补助	640,200.00	773,560.00	640,200.00
非流动资产处置利得	81,941.26	33,965.99	81,941.26
其他	1,578,811.51	4,538,282.88	1,578,811.51
合计	7,077,573.91	5,345,808.87	

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度县工业企业入规奖						50,000.00		与收益相关
市场局知识产权科专利资金补助						107,000.00		与收益相关
科学技术局经费						200,000.00		与收益相关
人才奖励补助						230,500.00	43,560.00	与收益相关
国民经济动员中心建设补助资金							300,000.00	与收益相关
院士专家工作站考核奖励							200,000.00	与收益相关
零碳示范建设项目补助资金							200,000.00	与收益相关
博士后研究人员日常经费资助							30,000.00	与收益相关
其他						52,700.00		与收益相关
合计						640,200.00	773,560.00	

其他说明:

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	9,410,366.07		9,410,366.07
对外捐赠	583,000.00	1,250,547.54	583,000.00
非流动资产处置损失	6,550,135.31	3,917,462.06	6,550,135.31
其他	2,190,882.50	2,512,475.53	2,190,882.50
合计	18,734,383.88	7,680,485.13	

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,323,040.06	58,311,362.19
递延所得税费用	36,407,359.80	71,396,479.22
合计	100,730,399.86	129,707,841.41

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	618,063,688.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,667,254.28
子公司适用不同税率的影响	38,816,004.02
调整以前期间所得税的影响	-1,564,656.34
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,049,026.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,431,221.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	3,335,917.88
利用以前期间税务亏损	-6,581,506.12
科研经费加计扣除	-25,040,121.61

折旧加计扣除	-12,836,120.80
其他	14,871,206.02
所得税费用	100,730,399.86

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励资金	83,616,726.16	16,702,677.47
存款利息收入	23,782,851.21	24,910,620.16
其他	35,709,733.53	185,326,247.08
合计	143,109,310.90	226,939,544.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	32,762,472.01	14,105,880.18
科研费	43,352,982.11	51,862,690.19
差旅费	44,167,498.00	43,142,182.14
办公费	20,353,796.46	6,379,325.88
招待费	12,579,134.13	8,788,792.99
三包服务费	48,956,969.26	37,546,004.72
运杂费	29,972,072.33	56,812,220.07
中介费用	16,317,555.57	10,694,641.94
其他	40,750,419.10	73,288,494.33
合计	289,212,898.97	302,620,232.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：



**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存单存款	452,248,000.00	237,066,000.00
合计	452,248,000.00	237,066,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及定期存单	100,400.00	
投资保证金	5,000,000.00	
合计	5,100,400.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑保证金	25,076,278.00	91,428,793.37
合计	25,076,278.00	91,428,793.37

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款筹资费用	7,896,633.00	4,358,845.24
支付的承兑保证金	84,260,016.35	27,076,278.00
支付往来及票据融资款	482,000,000.00	56,638,737.49
信用证到期支付	30,800,000.00	
合计	604,956,649.35	88,073,860.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	517,333,288.47	460,619,757.22
加：资产减值准备	32,005,383.69	181,478,856.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	259,527,072.08	256,108,469.91
无形资产摊销	17,489,599.87	15,325,752.64
长期待摊费用摊销	13,656,250.18	11,573,132.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-16,457,568.64	-20,177,791.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,468,194.05	
财务费用（收益以“－”号填列）	277,281,492.28	254,708,082.11
投资损失（收益以“－”号填列）	5,039,697.58	347,750.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-57,130,252.56	-2,242,580.71
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	93,537,612.36	73,639,059.93
存货的减少（增加以“－”号填列）	-366,404,776.24	-508,420,245.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-604,481,637.25	-494,063,277.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	322,060,156.27	424,028,732.55
其他	237,494,571.75	
经营活动产生的现金流量净额	737,419,083.89	652,925,699.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	992,702,572.66	848,179,495.27
减：现金的期初余额	848,179,495.27	740,758,341.33
现金及现金等价物净增加额	144,523,077.39	107,421,153.94

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	992,702,572.66	848,179,495.27
其中：库存现金	86,209.77	228,568.23
可随时用于支付的银行存款	864,910,040.40	677,703,913.51
可随时用于支付的其他货币资金	127,706,322.49	170,247,013.53
三、期末现金及现金等价物余额	992,702,572.66	848,179,495.27

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	357,799,424.17	保证金
应收票据	8,716,444.46	银行质押

固定资产	2,215,298,088.11	资产抵押
无形资产	227,484,449.54	借款抵押
无形资产	9,914,253.91	法院财产保全
在建工程	66,777,779.84	资产抵押
合计	2,885,990,440.03	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	34,458,813.21	6.9762	240,391,572.71
欧元	2,896,467.05	7.8155	22,637,338.24
港币	22,401.06	0.8958	20,066.42
日元	7,389,580.00	0.0641	473,568.62
新加坡元	67.37	5.1739	348.57
韩元	683,961,386.00	0.00603	4,125,468.28
应收账款	--	--	
其中：美元	226,721,486.66	6.9762	1,063,071,910.78
欧元	295,673.57	7.8155	2,310,836.78
港币			
新加坡元	404,452.12	5.1739	2,092,594.82
长期借款	--	--	
其中：美元	167,382,117.78	6.9762	1,167,691,130.06
欧元			
港币			
短期借款			
美元	59,039,306.80	6.9762	411,870,012.10
应付账款			
美元	91,014,028.83	6.9762	634,932,067.91
欧元	283,908.13	7.8155	2,218,883.99
日元	594,613,428.46	0.0641	38,106,396.17
韩元	1,694,207,193.00	0.00603	10,218,995.07

长期应收款			
美元	97,546,691.54		680,505,229.52
其他应收款			
美元	55,339,632.44	6.9762	386,060,343.82
韩元	121,730,759.00	0.00603	734,246.69
其他应付款			
美元	42,603,427.88	6.9762	120,769,215.26

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Avmax Aviation Services Inc.(AASI) (维修公司)	加拿大卡尔加里	加元	主要业务以加币结算
Avmax Aircraft Leasing Inc.(AALI) (租赁公司)	加拿大卡尔加里	美元	全球业务主要以美元结算
山河智能(香港)有限公司	中国香港	美元	主要以美元结算

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
经开区拨付山河智能装备股份有限公司工业发展专项资金	61,300,000.00	其他收益	61,300,000.00
长沙县国库集中核算局财政补助	3,654,870.00	其他收益	3,654,870.00
递延收益摊销	6,712,573.32	其他收益	6,712,573.32
其他	18,249,504.02	其他收益	18,249,504.02
合计	89,916,947.34	其他收益	89,916,947.34

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山河机场设备有限公司	2019年10月01日	17,781,300.00	85.00%	购买	2019年10月01日	取得控制权		-774,700.00

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	山河机场设备有限公司
--现金	15,700,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	2,081,295.71
--其他	3,137,875.71
合并成本合计	17,781,295.71
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,096,559.18
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,822,612.24

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	山河机场设备股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	211,006.79	211,006.79
应收款项	19,125,760.40	19,125,760.40
存货	18,194,045.78	18,194,045.78
固定资产	74,194.25	74,194.25
预付款项	2,169,238.06	2,169,238.06
应付款项	34,392,888.24	34,392,888.24
净资产	16,096,559.18	16,096,559.18
取得的净资产	16,096,559.18	16,096,559.18

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本期没有发生的同一控制下企业合并

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设立长沙剑展山河机械设备有限公司、北京山河华创科技有限公司、长春山河富基工程机械有限公司、青岛山河昌辉工程机械有限公司、西藏昌育工程机械有限公司、苏州华邦创世创业投资有限公司、山河智能（老挝）公司和山沃国际工程公司纳入合并范围；本期受让山河机场设备股份有限公司（原名：山海特种装备股份有限公司50%股，公司股份由35%变更为85%，控制了该公司，同时注资1,200万元。纳入本期合并范围。



## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

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	
长沙山河液压附件有限公司	长沙	长沙	机械制造	80.00%		投资设立
无锡必克液压股份有限公司	江阴	江阴	机械制造	91.96%		收购
安徽山河矿业装备股份有限公司	淮北	淮北	机械制造	86.09%		投资设立
天津山河装备开发有限公司	天津	天津	机械制造	99.92%	0.08%	投资设立
湖南山河航空动力机械股份有限公司	株洲	株洲	机械制造	51.00%		投资设立
长沙威沃机械制造有限公司	长沙	长沙	机械制造	100.00%		投资设立
山河航空动力(香港)有限公司	香港	香港	投资		100.00%	投资设立
山河智能(香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
山河智能(马来西亚)有限公司	马来西亚	马来西亚	销售服务		100.00%	投资设立
山河智能(越南)有限公司	越南	越南	销售服务		100.00%	投资设立
山河智能(新加坡)公司	新加坡	新加坡	销售服务		100.00%	投资设立
山河智能印尼机械公司	印尼	印尼	销售服务		100.00%	投资设立
山河欧洲重工公司	比利时	比利时	销售服务		99.99%	投资设立

湖南华安基础工程有限公司	长沙	长沙	建筑工程	100.00%		收购
长沙华达企业管理咨询有限公司	长沙	长沙	管理咨询		100.00%	投资设立
西藏昌育工程机械有限公司	西藏	西藏	建筑工程		60.00%	投资设立
青岛山河昌辉工程机械有限公司	青岛	青岛	建筑工程		100.00%	投资设立
长春山河富基工程机械有限公司	长春	长春	工程机械		100.00%	投资设立
中际山河科技有限责任公司	长沙	长沙	机械制造	51.00%		投资设立
山河北美有限责任公司	美国	美国	销售服务	100.00%		投资设立
Avmax 集团有限公司	加拿大	加拿大	飞机租赁	100.00%		收购
Avmax Aircraft Leasing Inc.	加拿大	加拿大	飞机租赁		100.00%	收购
Avmax Aircraft Services Inc.	加拿大	加拿大	飞机维修		100.00%	收购
Avmax Spares East Africa Limited.	肯尼亚	肯尼亚	维修服务		100.00%	收购
Avmax Chad SARL(Avmax Chad)	恩加美纳	恩加美纳	包机服务		100.00%	收购
Avmax Singapore Inc.	新加坡	新加坡	飞机租赁		100.00%	投资设立
山河智能特种装备有限公司	长沙	长沙	机械制造	100.00%		投资设立
山河韩国株式会社	韩国	韩国	销售服务	100.00%		投资设立
山河智能(泰国)有限公司	泰国	泰国	销售服务		100.00%	投资设立
山河智能(美国)有限公司	美国	美国	销售服务		100.00%	投资设立

山河智能（菲律宾）有限公司	菲律宾	菲律宾	销售服务		100.00%	投资设立
山河航空产业有限公司	长沙	长沙	航空投资		100.00%	投资设立
湖南山河通航有限公司	株洲	株洲	航空服务		95.65%	收购
中铁山河工程装备股份有限公司	长沙	长沙	机械制造		70.00%	投资设立
湖南中铁山河机械设备租赁有限公司	长沙	长沙	设备租赁		100.00%	投资设立
山河机场设备股份有限公司	长沙	长沙	机械制造		85.00%	收购
山河智能老挝公司	老挝	老挝	销售服务		100.00%	投资设立
苏州华邦创世创业投资有限公司	苏州	苏州	投资		99.00%	投资设立
成都山河工程机械有限公司	成都	成都	机械		100.00%	投资设立
长沙剑展山河机械设备有限公司	长沙	长沙	机械制造		100.00%	投资设立
山沃国际工程有限公司	长沙	长沙	建筑工程		65.00%	投资设立
山河加拿大控股有限公司	加拿大	加拿大	投资		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

长沙山河液压附件有限公司	20.00%	181,280.02		766,957.74
无锡必克液压股份有限公司	8.04%	559,280.21		3,912,542.82
安徽山河矿业装备股份有限公司	13.91%	7,431,558.95		-10,168,226.87
湖南山河航空动力机械股份有限公司	49.00%	-189,706.72		8,289,913.24
中际山河科技有限责任公司	49.00%	2,506,094.31		36,258,299.34
中铁山河工程装备股份有限公司	30.00%	4,623,491.67	1,161,302.52	27,320,747.23
湖南山河通航有限公司	4.35%	-180,475.33		262,643.30
苏州华邦创世创业投资有限公司	1.00%	-770.81		5,229.19
西藏昌育工程机械有限公司	40.00%	-274,414.45		25,585.55
山河机场设备股份有限公司	15.00%	-157,366.29		2,980,509.42
山沃国际工程有限公司	35.00%	-35.00		3,149,965.00
合计		14,498,936.56	1,161,302.52	72,804,165.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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
Avmax 集团有限公司							1,827,684.28	3,664,356.49	5,492,040.77	1,253,430.61	2,241,436.53	3,494,867.15
							4.67	1.22	5.89	3.60	8.13	1.73

长沙山河液压附件有限公司	41,523,636.85	2,189,597.82	43,713,234.67	38,919,679.82		38,919,679.82	18,798,342.55	966,371.41	19,764,713.96	16,484,793.48		16,484,793.48
无锡必克液压股份有限公司	37,289,199.61	30,593,914.60	67,883,114.21	17,494,577.26		17,494,577.26	27,939,917.58	28,712,983.50	56,652,901.08	13,627,231.48		13,627,231.48
安徽山河矿业装备股份有限公司	110,527,496.49	161,235,536.84	271,763,033.33	316,778,582.71	24,347,153.44	341,125,736.15	83,476,843.48	135,924,257.67	219,401,101.15	316,622,016.34	26,453,337.88	343,075,354.22
湖南山河航空动力机械股份有限公司	19,240,495.81	68,862,80	19,309,358.61	138,591.13		138,591.13	19,761,043.70	68,862,80	19,829,906.50	137,318.13		137,318.13
中际山河科技有限责任公司	165,527,759.52	20,193,000.84	185,720,760.36	111,146,828.84		111,146,828.84	128,983,250.87	22,821,799.34	151,805,050.21	82,430,882.41		82,430,882.41
中铁山河工程装备股份有限公司	195,814,427.16	100,882,242.39	296,696,669.55	200,915,867.43		200,915,867.43	144,437,169.09	80,434,494.86	224,871,663.95	144,865,207.28		144,865,207.28

单位：元

子公司名	本期发生额					上期发生额						
------	-------	--	--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
Avmax 集团有限公司					974,869,27 1.32	224,441,97 4.77	302,005,31 8.43	92,950,570 .47
长沙山河液压附件有限公司	51,915,636 .88	906,400.08	906,400.08	-53,021,78 4.82	57,485,417 .78	1,573,933. 78	1,573,933. 78	-248,591.9 3
无锡必克液压股份有限公司	44,364,073 .75	6,956,221. 53	6,956,221. 53	604,233.41	37,207,241 .24	4,457,512. 68	4,457,512. 68	-1,480,438. 21
安徽山河矿业装备股份有限公司	124,845,70 1.70	53,426,016 .89	53,426,016 .89	1,751,227. 65	89,395,564 .76	-37,407,42 9.84	-37,407,42 9.84	2,402,021. 19
湖南山河航空动力机械股份有限公司		-521,820.8 9	-521,820.8 9	-66,154.41		-3,206,333. 46	-3,206,333. 46	-22,356.10
中际山河科技有限责任公司	73,331,452 .59	5,114,478. 19	5,114,478.1 9	8,311,275.1 6	47,740,224 .11	2,325,107. 47	2,325,107. 47	6,801,987. 37
中铁山河工程装备股份有限公司	162,940,18 4.56	17,879,094 .39	17,879,094 .39	-16,176,37 4.04	134,748,72 6.16	18,296,516 .48	18,296,516 .48	-5,724,599. 74

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

上期末持有Avmax集团有限公司86.66%股权，本年期初收购其13.34%股权，持股比例变为100.00%。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	Avmax 集团有限公司
--现金	407,922,256.91
购买成本/处置对价合计	407,922,256.91
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	265,593,829.12
差额	-142,328,427.79
其中：调整资本公积	-142,328,427.79

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安宏机械建筑有限公司	长沙	长沙	建筑		50.00%	权益法
湖南山河游艇股份有限公司	长沙	长沙	制造	40.00%		权益法
湖南山河科技股份有限公司	株洲	株洲	民用航空研发	14.91%		权益法
湖南中力皓电子科技有限公司	长沙	长沙	制造	49.00%		权益法
湖南博邦山河新材料有限公司	长沙	长沙	制造	34.00%	15.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	安宏机械建筑有限公司	安宏机械建筑有限公司

流动资产	6,099,484.95	5,955,442.50
其中：现金和现金等价物	6,099,484.95	5,955,442.50
非流动资产	6,251,930.85	7,199,084.90
资产合计	12,351,415.80	13,154,527.40
流动负债	184,416.98	119,235.25
负债合计	184,416.98	119,235.25
归属于母公司股东权益	12,166,998.82	13,035,292.15
按持股比例计算的净资产份额	6,083,499.41	6,517,646.08
对合营企业权益投资的账面价值	6,083,499.41	6,517,646.08
财务费用	803,111.60	-474,831.59
净利润	-868,293.33	-20,260.39
综合收益总额	-868,293.33	-20,260.39

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	湖南山河科技股份有限公司	湖南山河游艇股份有限公司	湖南山河科技股份有限公司	湖南山河游艇股份有限公司
流动资产	88,352,292.99	19,499,620.99	84,358,215.03	17,736,542.68
非流动资产	68,231,756.72	27,996,123.56	65,394,154.98	29,902,551.92
资产合计	156,584,049.71	47,495,744.55	149,752,370.01	47,639,094.60
流动负债	9,194,685.59	21,484,336.84	9,675,440.09	20,480,145.08
非流动负债	1,408,457.68		2,320,000.00	
负债合计	10,603,143.27	21,484,336.84	11,995,440.09	20,480,145.08
少数股东权益	15,113,485.36		-256,603.78	
归属于母公司股东权益	130,867,421.08	26,011,407.71	138,013,533.70	27,158,949.52
按持股比例计算的净资产份额	20,837,506.79	26,010,581.27	21,882,737.09	14,885,639.34
--商誉	1,325,174.31	4,022,059.53	1,325,174.31	4,022,059.53
对联营企业权益投资的账面价值	20,837,506.79	26,010,581.27	21,882,737.09	14,885,639.34
营业收入	17,534,563.78	86,548.67	13,932,355.52	
净利润	-7,776,023.48	-1,147,541.81	5,129,999.29	-1,345,419.84



综合收益总额	-7,776,023.48	-1,147,541.81	5,129,999.29	-1,345,419.84
--------	---------------	---------------	--------------	---------------

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,267,150.22	8,190,018.37
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,455,952.58	-309,981.63
--综合收益总额	-1,455,952.58	-309,981.63

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 应收票据及应收账款

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

由于本公司的应收账款风险点分布较多的合作方及客户，截至2019年12月31日，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收票据均未逾期。

#### 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要包括往来款、保证金及押金等。本公司对各类应收款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### （二）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### （三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1、利率风险 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。在现有经济环境下，货币政策相对宽松，利率大幅上升使公司面临较大利率风险的可能性较小。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

2、外汇风险 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司销售国外客户以美元结算，公司根据美元兑人民币汇率的变化情况，和银行灵活签订远期结汇合同，以防止汇率波动较大对公司带来不利影响。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量列示：

项目	年末余额	年初余额
短期借款	2,506,870,012.10	1,949,365,489.59
应付票据	1,483,453,713.98	1,306,568,556.69
应付账款	1,595,631,184.75	1,243,627,796.23

其他应付款	245,777,613.59	385,114,752.68
一年内到期的长期借款	1,585,507,075.56	878,520,619.43
长期借款	1,691,556,213.79	2,377,650,468.52

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州万力投资控股有限公司	广州市	投资	65,000 万元	13.93%	13.93%

本企业的母公司情况的说明

广州万力投资控股有限公司直接持有公司股份15,159.38万股，持股比例为13.93%，广州万力投资控股有限公司控股子公司广州恒翼投资发展合伙企业(有限合伙)持有公司股份6,417.97万股，持股比例为5.9%，广州万力投资控股有限公司直接和间接持股19.83%，为公司第一大股东，实际控制公司。

公司控股股东广州万力投资控股有限公司受广州万力集团有限公司控制，广州万力集团有限公司受广州工业投资控股集团有限公司控制，公司最终控制方是广州市人民政府。

本企业最终控制方是广州市人民政府。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
安宏机械建筑有限公司	子公司湖南华安基础工程有限公司合营企业
湖南山河游艇股份有限公司	联营企业
湖南山河科技股份有限公司	联营企业
湖南博邦山河新材料有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
何清华	公司第二大股东原控股股东
广州工业投资控股集团有限公司及附属企业	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州万力集团有限公司及附属企业	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州万力投资控股有限公司附属企业	受同一控股股东控制的其他企业
广州恒翼投资发展合伙企业（有限合伙）	公司股东并受同一控股股东控制
John Binder	公司子公司 Avmax 原实际控制人
Cam Binder	John Binder 的儿子
Avmax Holdings Inc.	Avmax 集团有限公司原控股公司
AAP Holdings Inc.（AAP 控股公司）	Avmax Holdings Inc.控股 100%
Airdrie Air Park Ltd.（Airdire 机场公司）	AAP Holdings Inc.控股 100%
BAP Enterprises Ltd.	Cam Binder 控制的公司

1940010 Alberta Ltd.	由 Binder 控制的公司
1929504 Alberta Ltd.	由 Binder 控制的公司
1929442 Alberta Ltd.	由 Binder 控制的公司
1956857 Alberta Ltd.	由 Binder 控制的公司
MCS Aero Carga	由 Binder 控制的公司
Regional Express Aviation Ltd.	Avmax 集团有限公司原合营企业
Georgian Aircraft Corp. (乔治航空公司)	Regional Express Aviation Ltd.另一合营方
Air Georgian Limited (乔治航空有限公司)	Regional Express Aviation Ltd.控股 100%
Regional 1 Airlines Ltd. (REGIONAL 1 航空公司)	Regional Express Aviation Ltd.控股 100%
Avmax Spares USA Inc.	Avmax 集团有限公司原子公司附属公司
Avmax Montana Inc.	Avmax 集团有限公司原子公司附属公司
Foothills Aircraft Ltd.	Binder 家族控制的公司、Binder Capital 及 BAP 股东
High Noon Holding Inc.	Binder 家族控制的公司及 Binder Capital 股东
Avmax Aircraft Leasing Africa Inc.(AALAI)	Avmax 集团公司以前控股企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Avmax Spares USA Inc.	采购	34,939,001.19			6,431,610.38
Avmax Mntana Inc.	采购				45,891,777.02
湖南中力皓电子科技有限公司	采购	74,030.00			
湖南山河游艇股份有限公司	采购	49,557.52			
湖南山河科技股份有限公司	采购	304,193.64			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

Air Georgian Limited (乔治航空有限公司)	销售	35,363,350.10	52,279,235.98
Regional 1 Airlines Ltd. (R1 航空公司)	销售	16,285,087.14	49,339,262.97
Avmax Spares USA Inc.	销售	327,006.15	4,438,568.82
Avmax Montana Inc.	销售	6,068,560.43	9,240,249.58
湖南博邦山河新材料有限公司	销售	1,098,621.28	25,835.56
山海特种装备股份有限公司	销售		846,053.31
湖南山河科技股份有限公司	销售	2,459,657.32	24,957.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,010,200.00	6,670,000.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	Air Geordian Ltd.	4,645,717.58	92,914.35	26,050,475.01	
	Regional 1 Airlines Ltd..	464,182.19	9,283.64	72,045,339.63	
	Avmax Spares USA Inc.	362,869.69	7,257.39		
	Avmax Montana Inc.	1,841,616.83	36,832.34		
	湖南博邦山河新 材料有限公司	490,920.60		21,900.00	
	湖南山河科技股 份有限公司	4,438,184.00			
	山海特种装备股 份有限公司			778,212.69	
其他应收款	1940010 Alberta Ltd.	28,602,420.00	1,716,145.20	28,139,120.00	562,782.40
	AAP Holdings Inc.	4,257.78	85.16	187,698.98	3,753.98
	MCS Aero Carga	2,984,468.94	59,689.38	6,498,051.82	129,961.04
	1956857 Alberta Ltd.	57,224,746.59	3,433,484.80	56,292,916.95	1,125,858.34
	John Binder	337,492.44	6,749.85	9,689,447.37	193,788.95
	BAP Enterprises Ltd.	1,736,696.32	34,733.93	9,978,730.29	199,574.61
	Foothills Aircraft			172,285.13	3,445.70
	High Noon Holdings Inc.			5,940,040.44	118,800.81
	Regional 1 Airlines Ltd..	155,568,072.16	3,111,361.44	87,259,260.68	1,745,185.21
	Avmax Montana Inc.	13,023,746.25	260,474.93	8,736,485.80	174,729.72
	Air Georgian Ltd.	11,394,215.88	227,884.32	21,010,780.24	420,215.60
	Avmax Spares USA Inc.	17,808,084.07	356,161.68	66,499,778.36	1,329,995.57
	Avmax Aircraft Leasing Africa Inc.	7,222,293.20	433,337.59	7,103,517.14	142,070.34
	Avmax USA Holdings	40,842,339.19	816,846.78	38,119,534.10	762,390.68



## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	Air Georgian Limited	2,337,027.00	
	Regional 1 Airlines Ltd..	514,484.01	
应付账款	湖南山河游艇股份有限公司	17,094.02	
其他应付款	湖南山河游艇股份有限公司	100,420.00	50,000.00
	湖南山河科技股份有限公司	2,273,892.43	20,031,503.01
	Avmax Holdings Inc.	107,416,636.17	236,594,364.79
	Cam Binder		693,360.41

## 7、关联方承诺

## 8、其他

注：Regional 1 Airlines Ltd.、Air Georgian Ltd、BAP Enterprises Ltd.、Foothills Aircraft、High Noon Holdings Inc.、Avmax Montana Inc.、Avmax Spares USA Inc.、Avmax USA Holdings、1940010 Alberta Ltd.、1956857 Alberta Ltd. 及 MCS Aero Carga 等加拿大 Avmax 集团有限公司原股东 John Binder 及关联企业由于本年度已收购 John Binder 全部股权，John Binder 不再担任 Avmax 集团公司董事，期末上述公司及个人已无关联关系。

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	32,040,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	371,000.00

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日当天收盘市价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	110,825,651.21
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	48,400,621.21

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2019年5月17日召开的第2018年度股东大会审议通过了《关于2019年营销业务担保授信的议案》，为了保证公司的营销业务顺利开展，提高市场占有率，保证公司现金流的安全，2019年公司将向公司及下属全资子公司、控股子公司的终端客户、经销商提供银行或外部融资租赁机构的承兑、融资租赁、按揭贷款、保理授信业务担保，担保授信总额48亿元。

#### 1、承兑、保理担保授信

授信额度仅用于经销商向公司及下属全资子公司、控股子公司支付货款使用，2019年度承兑、保理担保授信额度3亿元（可根据各项业务及各产品线实际使用额度情况，在各业务之间、各产品线之间进行调整）。被担保方与公司签署反担保协议。对外担保方式：连带责任保证。截止2019年12月31日担保金额1533万元。

#### 2、按揭、融资租赁授信

授信额度仅用于终端客户或经销商向公司及下属全资子公司、控股子公司购买产品使用，总担保授信额度45亿元，（可根据各项业务及各产品线实际使用额度情况，在各业务之间、各产品线及客户和经销商之间进行调整）。如被担保方为经销商的还需与公司签署反担保协议。对外担保方式：回购担保、连带责任保证。

本公司选择信誉良好的客户采取按揭销售模式，按揭贷款合同规定客户支付二成或三成货款后，将所购设备抵押给银行作为按揭担保，期限一至三年，按揭期内，本公司承诺向银行存入10%的按揭保证金，如果客户无法按合同向银行支付按揭款，本公司承诺为客户垫付违约款，如客户连续三个月拖欠银行贷款本息，本公司履行回购担保责任，将回购款项划汇至按揭银行指定账户，代为清偿借款人所欠贷款本息，债权转移到本公司。截至2019年12月31日止，本公司有担保责任的按揭客户借款余额212,532.06万元。

本公司与部分具有融资租赁资质的租赁公司（下称融资租赁公司）签订合作协议，对于有融资租赁意向购买本公司所生产的设备的客户，推荐给融资租赁公司；融资租赁公司按照承租人融资租赁申请上的选择和指定，从本公司购买承租人指定的产品并出租给承租人使用；融资租赁公司按约定向承租人收保证金、服务费和租金。本公司承诺按租赁货物价款的10%向融资租赁公司支付厂商保证金，并对租赁货物提供连带责任担保，至2019年12月31日止租赁余额130,397.07万元。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.10
-----------	------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定如何向其配置资源、如何评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工程机械分部	飞机租赁及销售分部	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	5,789,884,334.73	1,175,884,492.59	359,127,405.89		7,324,896,233.21
二、主营业务成本	4,207,678,681.40	606,556,893.96	301,976,181.75		5,116,211,757.11
三、信用减值损失	-145,170,383.18	-36,887,678.78	-7,035,888.58		-189,093,950.54
四、资产减值损失	-19,713,177.01	-12,292,206.68	0.00		-32,005,383.69
五、利润总额	321,861,878.18	266,170,581.63	30,031,228.52		618,063,688.33
六、所得税费用	6,983,841.56	84,765,404.36	8,981,153.94		100,730,399.86
七、净利润	320,740,136.01	175,543,077.88	21,050,074.58		517,333,288.47
八、资产总额	10,092,424,309.31	5,192,614,414.47	417,906,719.02	15,702,945,442.80	15,702,945,442.80

九、负债总额	6,934,235,558.32	3,328,835,360.74	391,855,795.83	10,654,926,714.89	10,560,869,784.89
--------	------------------	------------------	----------------	-------------------	-------------------

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### (一) 股权激励

1、根据2018年12月28日2018年第五次临时股东大会决议，2019年1月15日第六届董事会第十五次会议，计划拟授予的限制性股票数量3,204万股，授予价格为2.97元/股，授予日为2019年1月22日，授予日股票收盘价为5.82元。授予股份的上市日期为2019年2月20日。

2、2019年10月22日第七届董事会第三次会议，2019年11月12日2019年第四次临时股东大会确定：对个人原因离职已获授但尚未解锁的37.1万股限制性股票将由公司回购注销。2019年12月24日，公司本次回购注销的371,000股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

### (二) 实际控制人发生变化

2019年广州万力投资控股有限公司（下称万力投资）及其控股子公司广州恒翼投资发展合伙企业（有限合伙）（下称恒翼投），协议受让原实际控制人何清华先生及其他股东持有山河智能的部分股权，股份转让过户后，万力投资与恒翼投资（万力投资持有恒翼投资99.92%出资份额）合计持有215,773,588股（占本公司总股本的19.83%），万力投资与恒翼投资合计持有股份数量超过原控股股东、实际控制人何清华先生所持股份数量（18.04%），万力投资已通过直接持股、间接持股成为公司的控股股东，公司实际控制人变更为广州市人民政府。

### (三) 收购子公司少数股权

根据合同约定，本期需收购AVMAX集团有限公司13.34%股权，应支付收购对价5,930.99万美元，扣除原已支付的保证后保证金后，本期实际支付收购款5,570.85万美元，折合人民币40,792.23万元，2019年5月已完成股权交割。本期收购后公司持股比例达到100%，AVMAX集团有限公变为公司的全资子公司

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	535,733,263.50	16.61%	190,735,418.83	35.60%	344,997,844.67	306,479,876.54	11.23%	140,310,844.60	45.78%	166,160,319.49
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,689,951,612.24	83.39%	67,515,785.60	2.51%	2,622,435,826.64	2,423,780,009.26	88.77%	101,296,277.92	4.18%	2,322,483,731.34
其中：										
内部关联方组合	755,251,281.75	23.41%	21,021,044.57	2.78%	734,230,237.18	341,071,171.21	12.49%	19,500,436.91	5.72%	321,570,734.30
账龄组合	1,934,700,330.49	59.98%	46,494,741.03	2.40%	1,888,205,589.46	2,082,708,838.05	76.28%	81,795,841.01	3.93%	2,000,912,997.04
合计	3,225,684,875.74	100.00%	258,251,204.43	8.01%	2,967,433,671.31	2,730,258,774.75	100.00%	241,614,723.92	8.85%	2,488,644,050.83

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	19,310,593.59	9,655,296.80	50.00%	房产抵债，预计可收回 50% 以上
客户二	10,285,763.33	7,200,034.33	70.00%	已诉讼，预计可收回部分款项
客户三	43,796,640.63	21,898,320.32	50.00%	已诉讼，冻结财产并签订协议，预计可收回部分款项
客户四	23,191,850.00	4,638,370.00	20.00%	预计部分无法收回
客户五	20,507,917.80	6,152,375.34	30.00%	预计部分无法收回
其他单项金额重大单独计提	418,640,498.15	141,191,022.05	33.73%	预计部分无法收回
合计	535,733,263.50	190,735,418.83	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

客户一	43,796,640.63	21,898,320.32	50.00%	已诉讼，冻结财产并签订协议，预计可收回部分款项
客户二	23,191,850.00	4,638,370.00	20.00%	预计部分无法收回
客户三	20,507,917.80	6,152,375.34	30.00%	预计部分无法收回
客户四	19,310,593.59	9,655,296.80	50.00%	冻结财产并签订协议，预计可收回部分款项
客户五	10,285,763.33	7,200,034.33	70.00%	冻结财产并签订协议，预计可收回部分款项
其他	418,640,498.15	141,191,022.05	33.73%	预计部分无法收回
合计	535,733,263.50	190,735,418.83	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部关联方组合	755,251,281.75	21,021,044.57	2.78%
账龄组合	2,124,742,628.39	56,167,576.83	2.64%
合计	2,879,993,910.14	77,188,621.40	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部关联方组合	755,251,281.75	21,021,044.57	2.78%
账龄组合	1,934,700,330.49	46,494,741.03	2.40%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,657,008,787.15
1 至 2 年	321,617,417.40
2 至 3 年	124,687,333.26
3 年以上	122,371,337.93
3 至 4 年	29,002,064.39
4 至 5 年	26,551,371.18
5 年以上	66,817,902.36
合计	3,225,684,875.74

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	241,614,723.92	92,507,293.33	3,473,126.99	79,343,939.81	258,251,204.43
合计	241,614,723.92	92,507,293.33	3,473,126.99	79,343,939.81	258,251,204.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	3,375,800.00	房产抵债
合计	3,375,800.00	--

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	79,343,939.81

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------



核销一	货款	20,424,349.88	吊销营业执照、 股东列入失信人 员	董事会批准	否
核销二	货款	5,331,205.67	公司注销、无偿 还能力	董事会批准	否
核销三	货款	4,402,290.75	人机共失，失信 人员，无法追回	董事会批准	否
核销四	货款	4,181,081.22	人机共失，失信 人员，无法追回	董事会批准	否
核销五	货款	3,785,043.48	人机共失，失信 人员，无法追回	董事会批准	否
合计	--	38,123,971.00	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	436,262,361.85	13.52%	8,725,247.24
第二名	219,136,803.20	6.79%	21,913,680.32
第三名	210,199,037.55	6.52%	4,203,980.75
第四名	186,442,382.55	5.78%	3,728,847.65
第五名	130,739,116.06	4.05%	2,614,782.32
合计	1,182,779,701.21	36.66%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

应收账款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

应收款项中无应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位款项。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,974,167.71
其他应收款	634,791,459.59	411,129,304.71
合计	634,791,459.59	415,103,472.42

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		3,974,167.71
合计		3,974,167.71

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
三年以上的预付账款重分类	22,620,976.88	10,725,782.46
借支款	7,289,786.69	3,600,081.13
代办运输费用	5,681,695.04	8,883,203.12
往来款	490,397,197.60	393,959,684.84
保证金	158,003,416.03	
其他	10,760.00	5,369,713.40
合计	684,003,832.24	422,538,464.95

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	125,107.22	11,284,053.02		11,409,160.24
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	106,616.82	2,114,326.24	6,514,164.05	8,735,107.11
其他变动		-26,400.00		-26,400.00
2019 年 12 月 31 日余额	231,724.04	13,371,979.26	6,514,164.05	20,117,867.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	257,335,287.66
1 至 2 年	130,686,473.15
2 至 3 年	4,205,702.72
3 年以上	262,681,863.41
3 至 4 年	6,762,338.49

4 至 5 年	6,050,028.84
5 年以上	249,869,496.08
合计	654,909,326.94

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

本期计提坏账准备金额8,735,107.11元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	252,051,205.34	1 年以内、1-5 年	38.49%	
第二名	内部往来	150,994,439.01	1 年以内、1-2 年	23.06%	
第三名	保证金	93,268,100.10	1 年以内	14.24%	1,865,362.00
第四名	保证金	30,823,846.53	1 年以内	4.71%	616,476.93
第五名	其他往来	5,846,872.83	1 年以内、1-2 年	0.89%	312,362.67

合计	--	532,984,463.81	--	81.39%	2,794,201.60
----	----	----------------	----	--------	--------------

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

其他应收款项中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,062,478,501.26	5,827,133.50	3,056,651,367.76	2,599,550,008.64	5,827,133.50	2,593,722,875.14
对联营、合营企业投资	39,530,949.05		39,530,949.05	44,958,394.80		44,958,394.80
合计	3,102,009,450.31	5,827,133.50	3,096,182,316.81	2,644,508,403.44	5,827,133.50	2,638,681,269.94

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
长沙山河液压附件有限公司	800,000.00					800,000.00	

无锡必克液 压股份有限 公司	61,764,800.2 7					61,764,800.2 7	2,532,675.23
安徽矿业装 备股份有限 公司	94,700,000.0 0					94,700,000.0 0	
天津山河装 备开发有限 公司	599,500,000. 00					599,500,000. 00	
湖南山河航 空动力机械 股份有限公 司	13,974,000.0 0					13,974,000.0 0	
山河智能(香 港)有限公司	14,011,570.0 2					14,011,570.0 2	
长沙威沃机 械制造有限 公司	70,000,000.0 0					70,000,000.0 0	
湖南华安基 础工程有限 公司	5,485,541.73	2,000,000.00				7,485,541.73	3,294,458.27
中际山河科 技有限责任 公司	28,003,800.0 0					28,003,800.0 0	
山河北美有 限责任公司	3,174,600.00					3,174,600.00	
Avmax 集团 有限公司	1,636,906,50 2.93	407,922,256. 91				2,044,828,75 9.84	
山河智能特 种装备有限 公司	18,000,000.0 0					18,000,000.0 0	
山河韩国株 式会社	1,205,102.06					1,205,102.06	
中铁山河工 程装备股份 有限公司	43,196,958.1 3					43,196,958.1 3	
山河航空产 业有限公司	3,000,000.00	20,000,000.0 0				23,000,000.0 0	

长沙剑展山河机械设备有限公司		3,000,000.00							3,000,000.00	
苏州华邦创世创业投资有限公司		5,000,000.00							5,000,000.00	
山河智能（老挝）公司		1,374,940.00							1,374,940.00	
山河机场设备股份有限公司		17,781,295.71							17,781,295.71	
山沃国际工程公司		5,850,000.00							5,850,000.00	
合计	2,593,722,875.14	462,928,492.62						0.00	3,056,651,367.76	5,827,133.50

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
湖南山河游艇股份有限公司	14,885,639.34			-459,347.30							14,426,292.04	
湖南山河科技股份有限公司	21,882,737.09			-1,045,230.30							20,837,506.79	
湖南博邦山河新材料有限公司	4,762,174.10			-495,023.88							4,267,150.22	

山海特种装备股份有限公司	3,427,844.27	15,700,000.00		-1,346,548.56					17,781,295.71	0.00	
小计	44,958,394.80	15,700,000.00		-3,346,150.04						39,530,949.05	
合计	44,958,394.80	15,700,000.00		-3,346,150.04						39,530,949.05	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,530,762,668.13	4,253,972,885.07	4,336,822,619.17	3,240,005,974.81
其他业务	21,645,112.97	19,652,017.43	26,943,346.01	16,075,029.76
合计	5,552,407,781.10	4,273,624,902.50	4,363,765,965.18	3,256,081,004.57

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,139,710.13	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,346,150.04	871,155.09
处置长期股权投资产生的投资收益		80,159.51
合计	-1,206,439.91	951,314.60

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元



项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,989,374.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	90,557,147.34	
债务重组损益	-4,633,744.93	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,390,984.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,195,070.99	
减：所得税影响额	16,803,673.32	
少数股东权益影响额	604,668.90	
合计	80,700,347.98	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.22%	0.4731	0.4695
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.58%	0.3967	0.3942

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本。
- 四、载有公司法定代表人签名的公司2019年年度报告全文。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山河智能装备股份有限公司

法定代表人：付向东

二〇二〇年三月二十四日