

山河智能装备股份有限公司

2020 年年度报告



2021 年 03 月

第一节 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：保证本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 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	44
第八节 可转换公司债券相关情况	45
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
第十节 公司治理	53
第十一节 公司债券相关情况	59
第十二节 财务报告	60
第十三节 备查文件目录	178

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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 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

第二节 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	湖南长沙市星沙产业基地长龙街道凉塘东路 1335 号		
注册地址的邮政编码	410100		
办公地址	湖南长沙市星沙产业基地长龙街道凉塘东路 1335 号		
办公地址的邮政编码	410100		
公司网址	http://www.sunward.com.cn		
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	湖南长沙市星沙产业基地长龙街道凉塘东路 1335 号	湖南长沙市星沙产业基地长龙街道凉塘东路 1335 号
电话	0731-86407826	0731-86407826
传真	0731-86407826	0731-86407826
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	http://www.cninfo.com.cn
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	陈志，李启有

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

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

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入（元）	9,305,686,084.73	7,427,355,609.17	25.29%	5,755,520,522.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	535,126,068.33	502,834,351.91	6.42%	429,274,878.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	410,861,283.65	422,134,003.93	-2.67%	398,704,324.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,804,027,315.15	737,419,083.89	144.64%	652,925,699.49
基本每股收益（元/股）	0.4978	0.4731	5.22%	0.4065
稀释每股收益（元/股）	0.4920	0.4695	4.79%	0.4065
加权平均净资产收益率	10.19%	10.22%	-0.03%	9.56%
	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减	2018年末
总资产（元）	17,328,322,045.31	15,697,384,807.82	10.39%	14,287,399,064.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,253,601,142.04	4,953,161,226.86	6.07%	4,618,425,887.83

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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	1,597,594,401.21	2,782,223,624.64	2,103,383,628.14	2,822,484,430.74
归属于上市公司股东的净利润	135,351,390.94	263,230,310.85	113,056,956.79	23,487,409.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,509,884.85	263,643,798.41	107,253,766.54	-53,546,166.15
经营活动产生的现金流量净额	-522,295,438.15	791,498,407.50	-249,134,358.26	1,783,958,704.06

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	133,323,512.99	9,989,374.59	25,068,409.28	
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）	77,482,247.76	90,557,147.34	24,148,784.10	
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	

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
债务重组损益	-10,463,918.57	-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	-1,905,870.62	-1,195,070.99	-5,951,619.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-51,983,849.11			应收账款证券化
减：所得税影响额	21,590,948.82	16,803,673.32	9,860,016.39	
少数股东权益影响额（税后）	596,388.95	604,668.90	3,654,450.83	
合计	124,264,784.68	80,700,347.98	30,570,553.88	--

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。

第三节 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。

公司秉承“做装备制造领域世界价值的创造者”的使命。聚焦赛道、创新引领，把握新基建战略发展机遇，做好内外双循环。锚定工程机械、航空装备与服务、特种装备三大业务领域，不断推出具有世界影响力的产品，为全球客户提供整体解决方案。公司现为国内地下工程装备龙头企业之一，位居全球工程机械制造企业 50 强、全球挖掘机企业 20 强、全球支线飞机租赁企业 3 强。

（一）公司所处行业特征

1. 工程机械

工程机械作为第二产业的重要组成部分，是国民经济建设的重要产业之一，具有高技术壁垒、高资金需求的特点。工程机械行业成熟度高，与国家基础设施建设投资和社会固定资产投资紧密正相关，下游客户主要为基础建设、房地产建设、矿山采掘等行业，具备一定的周期性。当前行业竞争较为激烈，主要呈现以下特点：

- （1）行业市场集中度持续提升，龙头企业市场地位进一步巩固；
- （2）外资品牌市场份额逐步下降，国产品牌开始占据市场主导地位；
- （3）智能化、无人化、节能环保等成为行业未来发展方向。

2. 航空装备与服务

山河智能航空装备与服务业务涵盖公共运输航空与通用航空两大市场。

公共运输航空是利用飞机作为运输工具进行客货运输的一种方式，主要是以旅客及货物运输为主。公共运输航空产业具有以下特点：

- （1）资金与技术密集型行业，进入壁垒较高。
- （2）适合远程、快捷运输，客户群体以商务和旅游为主，具有较高的支付能力。
- （3）行业具有一定的季节性，受节日、假期和学生寒暑假影响明显。
- （4）行业上游飞机制造被誉为人类工业皇冠上的明珠，技术含量极高。
- （5）行业下游机场运营对地方经济拉动作用大。

公共运输航空的核心产业为飞机制造，该领域国内企业与国际巨头差距明显，如能突破国外技术封锁，国内外市场空间巨大。与国际航空运输市场相比，我国公共运输航空规模占我国交通运输市场的比重较小，公共运输航空仍有较大的发展空间。

通用航空是指使用民用航空器从事公共航空运输以外的民用航空活动，包括从事工业、农业、林业、渔业和建筑业的作业飞行以及医疗卫生、抢险救灾、气象探测、海洋监测、科学实验、教育训练、文化体育等方面的飞行活动。与公共运输航空相比，通用航空具有作业范围广、作业空域低和作业时效性强等特点。通用航空核心产业包括通用航空器制造、通用航空运营以及基础设施与保障资源等三个方面的总和。通用航空是我国改革开放以来为数不多的没有与国民经济同步发展的产业，随着经济增长和产业升级，通用航空领域蕴含着巨大的商业机会。

3. 特种装备

山河智能特种装备业务主要为非民用装备及应急救援装备，根据相关保密规定，豁免详细披露（下同）。

（二）公司经营模式

1. 工程机械

报告期内，公司工程机械板块的主要业务、产品和经营模式未发生较大变化。公司集自主研发、生产、销售及服务于一体，向客户提供旋挖钻机、静力液压桩机、液压挖掘机、盾构机、起重机、矿用卡车、凿岩台车、高空作业平台等整机、零部件和增值服务。公司每年根据战略规划制订经营计划和预算目标，分月推进，按预算实施管理。每月根据市场变化和计划完成情况，及时调整公司产销存计划，尽最大可能满足市场和客户需求。

2. 航空装备与服务

在公共运输航空市场，公司全资子公司加拿大 AVMAX 公司是一家为全球航空运营商提供全产业链服务的公司，其经营模式为回收二手飞机进行维修、改装或拆解零部件后再重新投放全球航空市场，其主营业务包括航线飞机的租赁与销售、维修与改装、零部件、航电、工程设计、自有机队飞行等。该公司自成立以来长期专注支线飞机市场，客户主要为北美、拉丁美洲、欧洲及非洲的航空公司，在被本公司并购后，AVMAX 飞机机队规模快速扩张，在支线飞机租赁市场继续保持行业前列，同时在干线飞机、货机、客货机的租赁市场也已取得一定市场份额。

在通用航空领域，山河智能于 2008 年成立参股子公司湖南山河科技股份有限公司介入轻型运动飞机及专业级无人机的制造与销售。根据通航产业发展的趋势，公司又相继设立控股子公司湖南山河航空动力机械有限公司主攻活塞式重油航空发动机，在研产品可媲美奥地利 ROTAX 同类型发动机；设立控股子公司湖南山河通航有限公司主营体验飞行、观光飞行、商业飞行、运动类飞机私照培训、无人机驾照培训等业务。本公司已初步形成通用航空全产业链布局的发展格局。

（三）公司的销售模式

1. 工程机械

公司工程机械产品销售模式主要有银行按揭、融资租赁、分期付款，具体如下：

（1）银行按揭

客户与公司签订产品买卖合同，支付一定的首付款后，余款部分办理银行按揭贷款，银行审核通过后发放贷款至客户账户，客户委托银行付款至山河智能，客户根据贷款合同向银行定期偿还款项，直至贷款结清。

(2) 融资租赁

客户选定第三方融资租赁机构向公司购买产品，客户与融资租赁机构签订融资租赁合同，按照合同约定分期支付租金。结清前，融资租赁机构保留所有权及抵押权，并留存设备权证；结清后，租赁物所有权移交客户，同时客户获得设备权证。

(3) 全款销售

客户与公司签订产品买卖合同，一次性支付全额货款。

(4) 分期付款

客户与公司签订产品买卖合同，支付首付款后，余款按照合同约定分期支付。

2. 航空装备与服务

(1) AVMAX 飞机租赁主要包括经营租赁、融资租赁两种模式；飞机销售的结算方式包括全款支付、分期支付以及融资销售三种方式；

(2) 通用航空飞行器的销售主要以全额付款为主；通航运营公司的销售模式包括基地运营、直销以及代理销售模式，销售结算方式采用预付定金和现结的方式。

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	新增合并减少长期股权投资
固定资产	处置一、二产业园房产、机器设备，工业城一期工程三阶段、工业城二期工程部分转固
无形资产	处置一、二产业园土地使用权，新购入工业城三期土地使用权
在建工程	工业城投入增加，工业城一期工程三阶段、工业城二期工程部分转固

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	并购	49.97 亿元	加拿大	自营		513.71 万元	38.76%	是

经营资产								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

（一）积极进取的发展战略

1.“一点三线”齐发展

装备制造业是为国民经济和国防建设提供生产技术装备的制造业,是制造业的核心组成部分。山河智能董事长何清华一直怀有制造强国的情怀,创立山河智能从工程机械起步切入装备制造领域,并在此基础上提出了立足装备制造,同步发展工程机械、航空装备、特种装备的“一点三线”产业战略,三大领域核心技术共享、制造体系共享,公司在工程机械低迷期通过航空业务和特种装备的扩张,成为同行业率先走出五年低谷的企业。在报告期,虽然公司航空板块承受了全球客户减飞、停飞的困境,但是净利润依然为正,加之工程机械板块取得了历史最大增长,助推公司业绩再创历史新高,彰显公司“一点三线”战略的卓越远见。

2.“一体两翼”助腾飞

2019年,广州国资委战略投资山河智能,公司董事长洞察到粤港澳大湾区的无限商机,果断提出“一体两翼”战略,以公司为本体,以湖南和广东两个地区为要地。通过双轮驱动,以长沙中国工程机械之都的力量,助力粤港澳大湾区的基础设施建设,有望解决山河智能可持续发展的问题。

（二）获总书记点赞的研发创新能力

山河智能创立之初,就以极具中国特色的原创性产品——液压静力压桩机高起点自觉走上了自主创新的发展之路。公司从创立到发展、壮大,始终把自主创新视为企业生存发展的生命之源,贯穿于企业的一切工作之中,凭借独具特色的“先导式创新”模式,摒弃“克隆”和“模仿”的市场跟随方式,以敏锐的眼光、创新的理念先于他人切入市场,把握市场先机,积累了深厚的技术底蕴,已成为先导创新特色显著的企业。公司开发的双动力头强力多功能钻机、随钻跟管钻机、深孔大直径(超大直径)正(反)循环潜孔锤钻机、旋扩钻机、自行式全回转全套管钻机等装备都为国内首创;推出了自主研发的5G通讯终端,并实现在高端装备上的创新应用,其中5G智能旋挖钻机、5G高空作业平台为全球首创,智能遥控挖掘机全国批量首发;系列无人化平台及智能工程装备全面进入应急救援装备领域;公司自主研发的“山河阿若拉SA60L轻型运动飞机”是我国首款获得中国民航局适航认证的民族品牌轻型运动飞机,该机型荣获首届“中国优秀工业设计奖金奖”等荣誉,在同级别机型中国国内市场占有率排名第一。

公司技术中心现为“国家认定企业技术中心”、“国家博士后科研工作站”、“国际科技合作基地”、“国家工程机械动员中心”、“院士(专家)工作站”、“国家级工程实践教育基地”、“湖南省岩土施工装备与控制工程技术研究中心”、“湖南省山河智能工业设计中心”、“现代工程装备节能关键技术湖南省重点实验室”、“地下工程装备湖南省工程研究中心”等。中心共有专职研发人员700余人,其中高级职称50余人、博士生导师3人,享受国务院津贴的专家3人,博士后4人,博士、硕士学历者100余人。在公司董事长兼技术中心主任何清华教授的领导下,形成了一支以技术带头人为核心、中青年为骨干、专业分工合理、具有坚实理论基础、研发创新能力强和实践经验丰富的技术队伍。目前,中心下设18个研究院(所)、一个试验中心、一个工业设计中心及欧洲研发中心、北美研发中心、北京研发中心。

公司已获得专利技术1000余项,承担国家“863”计划、国家科技支撑计划、强基工程等国家级项目28项,获得国家、省部级奖励40余项,其中国家科技进步二等奖、国家发明三等奖、湖南省技术发明一等奖、湖南省科技进步一等奖等各种奖励数十项。被授予了“国家创新型企业”、“国家工程机械动员中心”、“国家技术创新示范企业”、“国家863成果转化基地”等称号。

（三）智能制造新模式,推进智能制造升级

1.工业城二三期扩建，产能进一步释放

2020年4月13日，公司搬迁至山河工业城。园区占地1600余亩，报告期内已完成一二期建设，三期426亩厂房建设已开始施工。

2.探索智能制造新模式，推进智能制造升级

公司智能制造重点围绕智能研发、智能产品、智能施工、智能服务、智能管理和智能生产6大方向进行智能制造建设，全面推动公司向智能化企业迈进。公司加快数字化技术能力提升，深度融合精益化制造，建成了以挖掘机智能生产线为代表的20条智能化生产线，引进数十台焊接机器人，智能化焊接率高达90%，在线检测率92%，应用激光切割机、坡口机器人等多种设备实现了自动上料、清渣、共边共孔切割，筹建中的智慧下料中心将会使下料模块智能制造水平上升到一个新台阶，涂装采用了国际先进的陶化处理工艺，实现了机器人全自动喷涂，在线油漆厚度测量，智能过程控制，自动化错误侦测和处理，在大幅度提升效率的同时进一步保证涂装质量的稳定。总装车采用板链，分装采用滚动线与KBK全覆盖。线上引进拧紧机翻转机等自动化设备，实现了多品种柔性化混装生产。

公司大力推进工业互联网建设，实现设备之间的互联，建立了企业级网络，实现了对设备的远程监控，实现对生产中的产量、质量、能耗、加工精度和设备状态等数据实时采集，和生产过程全程追溯，公司引进并推广MES系统的应用，实现生产计划分解与执行管理，全生产过程跟踪和实时数据采集，生产管控及作业效率提升80%，仓储管理模块完成了高位智能立体仓库和WMS仓储管理系统的建设，并且利用移动设备、条码等技术手段提高配送效率，无缝集成MES/SRM/ERP系统，实现了生产配送的高效运行。

（四）内外兼修的营销服务体系

1.国内营销服务

（1）公司始终坚持“为客户创造价值”的行为准则，拥有一支技术过硬、经验丰富的营销服务团队和24小时在线的400呼叫中心，为客户提供保姆式服务。

（2）公司在全国主要省会城市建设保障中心，并设立五大中心仓库。由总部配件仓库、区域中心仓库、服务网点仓库、终端用户寄销库等构建的配件四级供应体系，可快速满足客户的多样化需求。

（3）公司坚持“441”渠道发展规划，建有超过300个营销服务网点，覆盖全国主要城市。着力培养一批专业化、专营化、规模化、可持续发展的渠道经销商。

（4）公司建立了高效规范的管理体系，通过DMS销售管理系统、山河云平台、大数据运营平台等，对每一个销售与服务人员、每一个客户、每一台设备实施远程全方位信息化管理。

（5）公司主要产品市场地位稳中有进。液压静力压桩机稳居全球第一，旋挖钻机保持行业前三，挖掘机国内市场挺进前十。

2.国际营销服务

（1）培养本土管理团队，引进同行管理翘楚

山河智能一直重视本地化战略的实施，目前已经有十几家海外子公司。其中有欧洲，美国两家成熟子公司，本地化员工比率高达90%，拥有行业资深的外籍子公司总经理。2020年山河欧洲业务逆势增长，山河越南桩机占有率再创新高，都得益于本地化战略的提前布局与战略落地。

（2）建立定制化品牌标签，先导式创新精神赋能

强大的研发制造能力，打造多样化产品线，针对不同市场进行快速个性化定制，可以满足不同市场的需求。不同国家、地区的排放标准，法律标准，使用习惯各有不同，打造不同市场的差异化、个性化产品是山河智能国际化的基础保障。

（3）完善国际销售服务网络，建立国际服务全覆盖体系

目前山河智能除了有十余家海外子公司外，还有数十个海外办事处，上百个海外代理商，300多个海外配件库。业务范围覆盖了180多个国家和地区。另外，未来2年内山河智能计划再建5个子公司，开发更多新代理商，不断细分市场，实现全

球市场全覆盖。

（4）建立线上销售全流程体系，创新推广模式

山河智能创新推广模式，大力拓展线上推广。2020年多次参加线上展会，并且举办客户线上参观工厂、线上产品推介、董事长面对面等多方位线上推广活动，逐渐探索出了一条线上商机到订单的全流程体系。

（五）运营体系全新改革，人才潜能全面释放

随着公司战略目标的提出，公司着重于“一点三线”发展中所需人才的年轻干部储备和培养、坚持组织保障和人才驱动、组织体系变革与人才激励。

1. 准事业部制改革，释放平台管理活力

2020年公司顺利通过从准事业部到事业部运营模式改革方案，完成了职能部门管理由现阶段的大运营全面业务管理转变为以业务指导、服务支持、实施监管为主的平台管理模式，进一步厘清授权、流程及架构，强化了监管职能职责。

2. 员工队伍年轻富活力，研发人才资深且专业

目前公司人员平均年龄35岁，研发人才储备充足，多数研发专家人才有着资深的海外研发背景和世界领先工程机械厂家的工作经验。公司注重国际化人才培养储备，分别在加拿大、欧美、东南亚等国家引进当地营销高端人才，实现人才全球流通，加强国际化运营能力。

3. 人才培养体系覆盖全，员工持续成长保障足

成立了赋能内外部客户的山河学院及市级重点培训中心，确定了人才项目培养体系构建，实现了线上线下学习平台全员覆盖，同时为建设知识、技能、创新的技能队伍，公司在2020年开展了研发体系职称评定、品管体系职称评定、技能人才比武竞赛等系列活动，为专业研发队伍、技能人才搭建了持续成长的平台，为公司战略目标的实现提供了人才保障。

（六）企业文化

人要“文明其精神、健康其体魄”，企业亦然。

山河成立21年，不仅实现了由小到大、由弱到强的嬗变，更是形成了体系化的文化积累与沉淀。山河从创立伊始，就打上了鲜明的“先导式创新”烙印，形成了“和谐、务实、进取的创新文化”；山河不忘员工奋斗，提出“效益优先，员工共赢”的战略原则、“共建山河家园”的文化理念。

2020年，公司围绕董事长何清华提出的“打造混合所有制企业党建标杆”这一目标开展各项工作，通过党建引领，赋能生产，为公司发展安装“红色引擎”。积极参与“机关党支部+企业党组织”互联共建联组，获评“两争一创”先进典型，积极培育山河工匠、青年岗位能手，郝鹏荣获全国劳动模范，公司获评湖南省模范职工之家。

公司从物质文明、精神文明两条线，落地文化建设。“共建山河家园”，是公司孜孜以求的目标。2020年，山河智能启动洁衣、美食、宜居、捷行、惠购、欢娱、洗车等“七大工程”，提升员工获得感、幸福感。通过打造健康绿色的智慧化食堂、建设福利平台爱心超市、完善活动中心、启动周末影院、建设标准化集体宿舍、投入自助洗衣房、引入园区共享单车等措施，改善生产、生活条件，使所有员工在山河大家园中实现“快乐工作，健康生活”。

奋斗源于热爱，理想成就未来，进入新时代，惟改革创新者胜，山河智能将牢记总书记嘱托，发挥先导式创新优势，沿着“成果转化与产业报国”的初心道路前行，在振兴国家产业、攀登世界高峰的征途上发挥更大的作用。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）整体概述：

2020年，面对复杂严峻的国内外环境，中国政府科学统筹经济社会发展。经济运行逐步恢复常态，并如期完成新时代脱贫攻坚的任务。工程机械行业1、2月销量承压，随着3月各地复工复产逐步加快，国内投资与重大项目陆续开工，逆周期调整政策的不断加码，房地产开发和基础设施建设等下游行业对各类工程机械产品需求加大。且在国家减税降费、助企扶企、稳定就业等政策支持下，行业全年生产回稳向好，景气度处于较高水平。各产品销量同比增长，2020年行业超预期增长。

2020年以来，公司围绕“强化三统一，开启新征程”的年度经营思路，实行经营模式变革。扎实推进管理重心下移，强化基于“三统一”的队伍执行力体系建设。从总体情况来看，公司经济指标稳中向好，营收再创历史新高，整体运营能力及环境变化应对能力显著增强。报告期内，公司实现营业收入**930,568.61万元，同比增长25.29%**，实现归属于上市公司股东净利润**53,512.61万元，同比增长6.42%**，经营活动产生现金流量净额180,402.73万元，同比增长144.64%。

2020年9月17日，习近平总书记冒雨考察山河智能并发表重要讲话，对山河智能的创业精神、从无到有的首创精神赞赏不已，对山河智能21年专注创新，扎根实业高度肯定。习近平总书记强调，创新是企业经营最重要的品质，也是今后我们爬坡过坎必须要做到的。关键核心技术必须牢牢掌握在我们自己手中，制造业也一定要抓在我们自己手里。总书记对山河智能提出了殷切期望，也为企业下一步发展指明了方向，山河智能将不负总书记嘱托，坚持走自主创新之路，围绕“一点三线”战略，坚定不移的做强做优做大，为建设制造强国贡献力量。

（二）2020年主要工作完成情况：

报告期内，公司开展的工作主要体现在以下几点：

1.紧盯“四重一率”持续发力，工程装备业绩增长跑出了“加速度”

2020年，桩工产品销售收入同比增长59.57%，其中国内市场销售收入同比增长71.27%；挖掘机械销售收入同比增长57.19%，其中国内市场销售收入同比增长75.05%，毛利率较高的中、大型挖掘机械占挖机械销售比重由原先的21.79%提升至24.04%；履带式起重机械销售收入同比增长93.07%；在国际市场欧洲、美国、泰国、缅甸、北非等区域均实现“疫”势增长；盾构机销售拓展至滇中引水等水利工程建设领域，销售收入同比增长84.64%；冶炼、采选设备开创总承包业务先河，由“单一设备供应商”迈进“设备整体解决方案提供商”，销售收入同比增长40.56%；施工板块首次进军国际市场及地铁隧道施工领域，施工业务新签合同额同比增长121.46%，业务结构进一步优化，央企、国企业务占比超过60%。

2.苦练内功，积极应对“航空业的寒冬”

AVMAX新改组的管理团队果断采取应对措施，通过高管降薪、削减产线，保持了航空业务的平稳运行，并保持了较好的经营性净现金流与一定的盈利。其中，MRO获得北美本地航司的长期订单，货机租赁逆势增长，零部件业务逢低吸纳停业航司的备品、备件；山河科技两座轻型运动飞机和无人机销售业绩翻番，盈利实现了历史突破；山河飞行表演队参加多场飞行表演，山河通航获得运动飞机教员等级培训资质、运动教员等资质，成为中南地区首家拥有培训初级飞机教员资质单位，创新“直飞客户机场”的国内轻型运动飞机交付方式，山河飞机的品牌形象进一步提升。

3.加大基础条件建设力度，加速推进智能制造

2020年，公司全球总部正式搬迁至山河工业城，实现了工业城一体化生产经营；完成了山河工业城一期三阶段、精饰车间等硬件条件建设；按照统筹发展地下工程综合领域新型产业的规划，启动建设华南智能装备产业园项目；MES、WMS、SCADA系统、智能立体仓库等一系列数字化、智能化项目取得良好进展，实现了生产现场数据可视化；焊接机器人投产力

度同比增长76%，产线自动化规模逐步扩大。各方面条件建设均为“三年腾飞”提供了强有力的产能支撑：2020年公司月产量峰值较上一年度同期增加近116.11%，其中挖掘机年产量同比增长70.46%，其他多类产品也均创历史新高。

4.强化管理创新，助推企业发展

全面推行事业部模式：公司从大运营模式过渡至事业部模式，管理重心进一步下移，管理权限下放到各事业部，完善经营体利润分享模式，充分落实“用经营体培养综合管理人才”的要求，全面激发事业部经营活力，助推事业部快速成长。

推陈出新营销模式：为了大力发展线上营销模式，陆续推出“董事长面对面”、“线下产品秀+线上直播”等数场大型全球品牌推广活动，并首次实现宝马展上海、长沙会场两地连线。海内外市场关注度大增，线上曝光量过亿次，覆盖200余个国家。

加大培训力度：正式投入运营山河学院培训基地及在线学习平台，全面推行线上线下相结合的培训新模式，充分发挥干部教育培训主阵地和理论宣传主力军作用，助力公司多元化人才发展战略落地。

5.坚持先导式创新理念，研究成果显著

山河智能的工程机械数字样机及孪生技术被列入2021年湖南省十大技术攻关项目；减振降噪、耦合式节能技术、5G技术等一批前瞻性技术研究取得突破，在中国科协发布的2020年度“科创中国”系列榜单，山河智能节能技术上榜装备制造领域先导技术榜单（湖南省仅三家），开发了国内首台5G智能遥控旋挖钻机，引领行业发展。无人智能、工业互联网、远程遥控等新技术应用以及特种应急装备硕果累累，在与国内骨干兵器企业竞争中脱颖而出，成功中标我军首批无人型号装备。截至目前，获得了近千个授权专利，推出两百多款产品，出口一百多个国家和地区。

6.报告期内，公司获得的部分荣誉

1月11日，山河智能在首届绿色矿山突出贡献奖及绿色矿山青年科学技术奖颁奖大会上获得中国绿色矿山突出贡献奖；

2月9日晚，山河智能援建武汉雷神山医院的SWE215E挖掘机和机手危氏兄弟，在中央电视台两大王牌栏目《焦点访谈》和《东方时空》先后播出。随着节目的播出，山河智能网红挖掘机SWE215E再次成为众人瞩目的焦点，被广大网友亲切称为“小蓝”；

5月15日，山河智能喜获中国出口信用保险公司贸易险项下AAA级客户资质，截至目前，湖南仅有4家企业获此殊荣；

6月13日，由湖南省工业和信息化厅公示，2020年湖南省制造强省专项资金奖励类项目，山河智能自主研发的SWTC80伸缩臂履带吊成功通过湖南省国内首台（套）重大技术装备认定。这是公司自2015年以来连续第六年获得省首台套产品认定奖励；

9月5日，在2020中国国际服务贸易交易会上，山河智能“以智能化服务决胜欧洲市场”案例成功入选全球服务示范案例并登台领奖；

9月17日，中共中央总书记、国家主席、中央军委主席习近平考察山河智能并发表重要讲话。他强调，创新是企业经营最重要的品质，也是今后我们爬坡过坎必须要做到的。关键核心技术必须牢牢掌握在我们自己手中，制造业也一定要抓在我们自己手里。总书记对山河智能提出了殷切期望，也为企业下一步发展指明了方向；

10月29日，国家工业和信息化部公布了第五批绿色制造名单，山河智能荣获“国家级绿色工厂”称号；

11月4日，山河智能“基于5G网络的远程控制智能旋挖钻机”应用成果入围2020世界计算机大会创新技术与产品应用成果展；

11月10日，在湖南省科学技术协会召开的2020年海智工作推进会上，山河智能获“海智计划工作基地”授牌；

11月23日，在CMII2020第十一届品牌盛会暨用户大会上，山河智能品牌实力与市场表现再获肯定，SWE215挖掘机和SWDM550旋挖钻机揽获“明星产品奖”两项大奖；

11月24日，在湖南省第六届中小企业服务大会上，山河智能获颁“上云上平台标杆企业”称号。

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

	2020 年		2019 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	9,305,686,084.73	100%	7,427,355,609.17	100%	25.29%
分行业					
工程机械	8,171,412,604.34	87.81%	5,821,434,254.19	78.38%	40.37%
航空业务	656,194,816.15	7.05%	1,175,884,492.59	15.83%	-44.20%
工程施工及其他	478,078,664.24	5.14%	430,036,862.39	5.79%	11.17%
分产品					
地下工程机械	4,734,474,521.67	50.88%	3,260,316,198.54	43.90%	45.22%
挖掘机机械	2,655,784,537.62	28.54%	1,689,492,483.37	22.75%	57.19%
特种装备及其他机械	418,798,565.34	4.50%	702,365,692.62	9.45%	-40.37%
配件及维修服务	362,354,979.71	3.89%	169,259,879.66	2.28%	114.08%
航空业务	656,194,816.15	7.05%	1,175,884,492.59	15.83%	-44.20%
工程施工及其他	478,078,664.24	5.14%	430,036,862.39	5.79%	11.17%
分地区					
国内市场	7,855,363,488.13	84.41%	5,388,423,359.69	72.55%	45.78%
国际市场	1,450,322,596.60	15.59%	2,038,932,249.48	27.45%	-28.87%

(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	8,171,412,604.34	6,058,743,760.75	25.85%	40.37%	43.39%	-1.57%
分产品						
地下工程机械	4,734,474,521.67	3,213,405,732.16	32.13%	45.22%	46.31%	-0.50%
挖掘机机械	2,655,784,537.62	2,225,503,371.99	16.20%	57.19%	60.37%	-1.66%

	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
分地区						
国内市场	7,855,363,488.13	5,760,647,223.12	26.67%	45.78%	47.97%	-1.08%
国际市场	1,450,322,596.60	971,529,452.59	33.01%	-28.87%	-25.22%	-3.27%

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	2020 年	2019 年	同比增减
工程机械	销售量	台	11,117	6,960	59.73%
	生产量	台	10,705	6,930	54.47%
	库存量	台	1,943	1,531	26.91%

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
货币资金	2,687,300,098.47	1,350,369,062.04	1,336,931,036.43	99.00%	回款增加
预付款项	387,959,257.05	290,165,152.20	97,794,104.85	33.70%	预付采购款增加
一年内到期的非流动资产	462,574,297.42	381,577,931.12	80,996,366.30	21.23%	长期资产转入
开发支出	70,840,603.10	53,043,248.42	17,797,354.68	33.55%	研发投入增加
商誉	4,822,612.24	69,925,540.62	-65,102,928.38	-93.10%	商誉减值计提
短期借款	1,992,682,176.50	2,615,098,079.75	-622,415,903.25	-23.80%	借款结构调整
应付账款	2,257,547,913.31	1,622,380,544.45	635,167,368.86	39.15%	采购应付款增加
应付职工薪酬	132,002,661.01	88,689,538.34	43,313,122.67	48.84%	员工增加、人工成本增加
其他应付款	533,216,539.52	339,834,543.59	193,381,995.93	56.90%	代收代付款增加
长期借款	2,795,961,350.47	1,691,556,213.79	1,104,405,136.68	65.29%	借款结构调整
预计负债	26,728,500.12	16,812,700.11	9,915,800.01	58.98%	预计担保损失计提增加
营业收入	9,305,686,084.73	7,427,355,609.17	1,878,330,475.56	25.29%	工程机械板块收入增加
营业成本	6,732,176,675.71	5,192,292,648.43	1,539,884,027.28	29.66%	工程机械板块收入增加，成本相应增加
财务费用	220,119,790.21	141,746,043.23	78,373,746.98	55.29%	汇兑损益增加
投资收益	-54,324,493.28	-5,039,697.58	-49,284,795.70	-977.93%	应收账款资产证券化损益增加

(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

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 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	6,191,506,218.16	95.78%	3,994,413,664.78	94.53%	55.00%
工程机械	直接人工成本	89,207,335.36	1.38%	82,316,558.11	1.95%	8.37%
工程机械	折旧与摊销	93,732,345.13	1.45%	75,211,161.80	1.78%	24.63%
工程机械	其他	89,853,765.33	1.39%	73,404,783.83	1.74%	22.41%
航空业务	原材料及其他部件	74,389,446.16	27.77%	172,019,535.13	28.36%	-56.76%
航空业务	直接人工成本	52,209,229.59	19.49%	114,517,941.58	18.88%	-54.41%
航空业务	折旧与摊销	91,774,664.22	34.26%	206,532,622.39	34.05%	-55.56%
航空业务	其他	49,503,671.76	18.48%	113,486,794.86	18.71%	-56.38%

说明：公司工程机械营业成本中原材料及其他部件占比高，主要包含钢材、发动机、减速机、液压系统等；航空业务营业成本中折旧与摊销占比高，主要为租赁飞机所对应的折旧费用。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期新设立武汉山河智能工程机械有限公司、内蒙古山河巨鼎矿用机械制造有限公司、陕西浩领建设工程有限公司、广东诺晖建设工程有限公司、长沙山河索天智慧城市科技有限公司、山河智能南非公司、山河印尼装备股份有限公司及山沃国际工程（马来西亚）有限公司纳入合并范围；山河智能（新加坡）公司、日喀则山河智能装备有限公司及山河北美有限责任公司注销不再纳入合并范围。

湖南博邦山河新材料有限公司原大股东湖南金马冶金技术开发有限公司将持有公司12%的股份协议转让给湖南任特机械制造有限公司，转让完成后，湖南金马冶金技术开发有限公司持有公司股份变更为39%。此次转让完成后山河智能装备股份有限公司及其控股子公司中际山河科技有限责任公司合计持有公司股份49%，为公司第一大股东，在公司董事会成员中占多数，实现对公司控制，纳入本年度合并范围。

(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）	764,411,688.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.21%
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	242,384,374.13	2.60%

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
2	客户二	160,768,199.82	1.73%
3	客户三	138,701,184.43	1.49%
4	客户四	113,642,820.76	1.22%
5	客户五	108,915,109.08	1.17%
合计	--	764,411,688.22	8.21%

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）	1,297,537,347.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.96%
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	453,000,589.43	7.32%
2	供应商二	278,927,520.75	4.51%
3	供应商三	190,930,242.09	3.08%
4	供应商四	189,817,452.16	3.07%
5	供应商五	184,861,543.08	2.98%
合计	--	1,297,537,347.51	20.96%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	627,285,024.06	582,674,446.01	7.66%	
管理费用	523,647,886.51	498,395,587.49	5.07%	
财务费用	220,119,790.21	141,746,043.23	55.29%	美元汇率下降影响汇兑损益
研发费用	320,847,288.61	220,934,468.03	45.22%	研发投入增加

4、研发投入

适用 不适用

山河智能坚持先导式创新，以产学研一体化推动创新成果转化为现实生产力。山河智能的工程机械数字样机及孪生技术被列入2021年湖南省十大技术攻关项目；减振降噪、耦合式节能技术、5G技术等一批前瞻性技术研究取得突破，在中国科协发布的2020年度“科创中国”系列榜单，山河智能节能技术上榜装备制造领域先导技术榜单（湖南省仅三家），开发了国内首台5G智能遥控旋挖钻机，引领行业发展。无人智能、工业互联网、远程遥控等新技术应用以及特种应急装备硕果累累，

在与国内骨干兵器企业竞争中脱颖而出，成功中标我军首批无人型号装备。截至目前，获得了近千个授权专利，推出两百多款产品，出口一百多个国家和地区。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	702	527	33.21%
研发人员数量占比	12.30%	10.62%	1.68%
研发投入金额（元）	357,286,997.16	234,019,841.68	52.67%
研发投入占营业收入比例	3.84%	3.15%	0.69%
研发投入资本化的金额（元）	61,842,289.97	13,085,373.65	372.61%
资本化研发投入占研发投入的比例	17.31%	5.59%	11.72%

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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,329,285,105.81	7,170,033,116.95	30.11%
经营活动现金流出小计	7,525,257,790.66	6,432,614,033.06	16.99%
经营活动产生的现金流量净额	1,804,027,315.15	737,419,083.89	144.64%
投资活动现金流入小计	423,410,510.20	456,211,838.50	-7.19%
投资活动现金流出小计	669,815,576.40	740,181,349.00	-9.51%
投资活动产生的现金流量净额	-246,405,066.20	-283,969,510.50	13.23%
筹资活动现金流入小计	5,396,718,994.48	4,273,912,729.01	26.27%
筹资活动现金流出小计	5,616,148,812.57	4,584,095,232.30	22.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-219,429,818.09	-310,182,503.29	29.26%
现金及现金等价物净增加额	1,316,988,820.98	144,523,077.39	811.27%

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

本期经营活动产生的现金流量净额同比增长144.64%，主要是本期回款增加所致，本期销售商品提供劳务收到的现金增加同比增长31.43%。

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

主要是公司本期应收账款证券提前收回货款及不需要付现的费用较高所致。

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	-54,324,493.28	-8.73%	主要为应收账款资产证券化损益增加	否
公允价值变动损益		0.00%		否
资产减值	-115,421,930.75	-18.55%	主要为存货跌价准备计提及商誉减值计提	是
营业外收入	5,658,557.09	0.91%	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	18,679,688.87	3.00%	主要系债务重组损失	否
信用减值损失	-220,957,585.00	-35.51%	主要为应收及其他应收坏账减值	是
其他收益	76,173,447.76	12.24%	主要为收到的与日常经营相关的政府补助	否
资产处置收益	134,343,353.30	21.59%	主要系公司处置固定资产及无形资产收益	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	2,687,300,098.47	15.51%	1,350,369,062.04	8.60%	6.91%	主要系本期回款增加所致
应收账款	4,103,127,253.96	23.68%	3,699,920,150.74	23.57%	0.11%	
存货	2,481,387,649.25	14.32%	2,738,576,343.66	17.45%	-3.13%	主要系本期销售超预期及加强库存管控所致
投资性房地产						
长期股权投资	39,724,864.06	0.23%	56,694,564.01	0.36%	-0.13%	
固定资产	4,329,606,953.26	24.99%	4,436,056,145.94	28.26%	-3.27%	主要系处置部分固定资产及在建工程转固所致
在建工程	277,917,595.96	1.60%	300,751,106.00	1.92%	-0.32%	
短期借款	1,992,682,176.50	11.50%	2,615,098,079.75	16.66%	-5.16%	主要系借款结构调整所致
长期借款	2,795,961,350.47	16.14%	1,691,556,213.79	10.78%	5.36%	主要系借款结构调整所致

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	377,608,704.83	保证金
在建工程	166,020,050.53	资产抵押
固定资产	2,327,544,762.18	资产抵押
合计	2,871,173,517.54	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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)
山河工业城一期工程续建区项目	自建	是	机械制造	99,242,270.69	974,612,673.62	企业自筹	91.09%	0.00	0.00	不适用	2010年07月29日	巨潮资讯网,公告编号2010-028
山河工业城一期工程三阶段项目	自建	是	机械制造	182,388,839.55	182,388,839.55	企业自筹	90.00%	0.00	0.00	不适用		
山河工业城二期项目	自建	是	机械制造	287,116,923.80	287,116,923.80	企业自筹	85.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	568,748,034.04	1,444,118,436.97	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本月初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响 (注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	房屋建筑物	2020-11-30	23,617.34	8,571.87	增加公司利润,同时提高公司资产使用效率,整合公司资源	15.8%	第三方评估报告	否	否	是	是	是	2020年09月21日	2020-064
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	土地	2020-11-30	6,559.82	2,497.26	增加公司利润,同时提高公司资产使用效率,整合公司资源	4.6%	第三方评估报告	否	否	是	是	是	2020年09月21日	2020-064
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	机器设备	2020-11-30	1,384.72	784.51	增加公司利润,同时提高公司资产使用效率,整合公司资源	1.45%	第三方评估报告	否	否	是	是	是	2020年09月21日	2020-064

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
安徽山河矿业装备股份有限公司	子公司	机械制造	11000 万元	343,030,993.24	-6,719,734.33	272,329,684.64	75,088,273.29	61,219,717.32
山河智能特种装备有限公司	子公司	机械制造	10000 万元	310,395,277.18	250,509,150.76	202,914,216.70	121,330,627.86	105,809,290.68

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
长春山河富基工程机械有限公司	股权出售	-1,011,376.11
青岛山河昌辉工程机械有限公司	股权出售	375,797.21
西藏昌育工程机械有限公司	股权出售	-231,433.61
武汉山河智能工程机械有限公司	投资新设	-47,461.70
内蒙古山河巨鼎矿用机械制造有限公司	投资新设	-400,628.62
陕西浩领建设工程有限公司	收购	-56,215.97
广东诺晖建设工程有限公司	收购	-2,319,810.17
长沙山河索天智慧城市科技有限公司	投资新设	0.00
山河智能南非公司	投资新设	-467.09
山河印尼装备股份有限公司	投资新设	-1,600,999.88
山沃国际工程（马来西亚）有限公司	投资新设	510,608.39
山河智能（新加坡）公司	公司注销	-
日喀则山河智能装备有限公司	公司注销	-
山河北美有限责任公司	公司注销	-6351701.09
湖南博邦山河新材料有限公司	大股东转让部分股份，本公司变成大股东	-861,905.29
苏州山河星程材料科技有限公司	收购	-1,478,256.04

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）行业竞争格局和发展趋势

中国工程机械行业自2016年底从低谷中走出，持续保持高速增长，行业规模不断扩大，国产品牌迅速崛起，行业集中度不断提高。展望2021年，京津冀、长江经济带、雄安新区、粤港澳大湾区、西部地区的基础建设等相关工程项目加快实施，新型城镇化建设、新农村建设，以及5G、大数据中心、人工智能、工业互联网、特高压、新能源汽车充电桩、城市轨道交通等新型基础设施建设和民生保障工程，将为工程机械行业带来长期发展机遇。机械替代人工趋势、国四排放标准的实施，将加速推动工程机械行业向电动化、智能化、无人化方向发展，也将成为驱动中国工程机械市场保持长期稳健增长的重要动力。

（二）公司发展战略

聚焦持续发展，山河力量再攀新高

山河智能高起点、专业化编制中长期发展规划，优化整体产业布局，制定“形成一批核心关键技术、打造一批高水平技术平台体系、打造一批细分行业龙头、实现高端装备制造体系数字化转型、建设全球高端装备智能服务中心、引进一批战略合作伙伴”等六项发展愿景，加大人才引进和培养，持续做强主业、做优新业、做大企业。

（三）公司经营计划

2021年公司总的指导思想是：站在新征程的起点，牢记总书记嘱托；深化管理变革，狠抓绩效管理；以市场为导向，用创新驱动发展；圆满完成十四五规划的开局元年经营目标，为中国共产党的百年华诞献礼。2021年经营目标为：预期销售收入105亿元。

1.进一步聚焦“一点三线”支柱产业，全面完成经营目标

一是，强化事业部经营能力提升。进一步推动管理重心下移，做好资源配置，经营目标与预算管理分解至末端，强化执行力，强化责任心，层层传递压力感，盯紧各项经营指标分阶段达成情况，确保2021年经营目标的稳步达成与经营质量的快速提升。

二是，优化销售结构，提高盈利能力。依托于公司高质量服务、经销商团队建设的不断强化、经验丰富的大挖销售团队的引进

三是，聚焦“四重一率”五大重要指标，持续精耕与开拓创新并重。通过丰富产品门类、精品化现有产品、不断实施产品升级，全面提升产品竞争力；通过聚焦头部客户、精耕细作二级区域、强化精准服务，全方位提升市场影响力，不断扩大产品市场优势。

四是，装备制造与专业施工齐发力。通过发展“同心圆”客户、打造施工样板工程、打造矿山设备与施工全产业链业务，在充分整合集团施工业务板块的人才、资源、技术与管理的基础上，按照设备供应与维保、自主施工管理、设备租赁相结合的全产业链发展模式，快速提升施工板块业绩。

五是，航空板块在新机型拓展、新业务拓宽等结构转型上获得新的发展，助力尽快恢复以前业绩水平。在航空制造与通航运营方面，扎实推进俱乐部建设，力争获得一个具有自主运营主导权的通航机场，借助我国低空开放程度的逐渐提高加速通航产业全产业链布局。

2.秉承先导式创新，加速创新攻关

强化技术调研，快速打造满足客户需求的明星产品，重点解决应对复杂工况及卡脖子问题研究，实实在在为客户创造价值；全面完成国4排放的产品研发，达到批量生产的要求；关键零部件卡脖子问题研究成果要取得国家项目阶段性进展，全面推进国产化配套；推广运用5G、节能、振动降噪等技术，实现现有产品功能的衍生；积极拓展公司新产业新技术布局。

3.提速全球化布局，走好“双循环”之路

面对全球化挑战，借助互联网优势开展国际市场开发与拓展工作，加速线上转型；继续加大海外子公司本地化建设力度，合理充分授权的同时加强经营监控；通过拓展国际融资渠道，提高资金回笼速度；通过全球服务中心建设引领事业部制下的服务、配件体系，全面升级全球配件中心仓库。在确保国际市场实现营收目标的同时，国际市场地位取得进一步提升。

4.深化管理变革，狠抓绩效管理

一是，结合公司整体战略目标的需要，本着“效益优先、员工共赢”的战略原则，以经营单元的绩效管理为核心，搭建矩阵式绩效管理新模式，设立有差异有重点的多维度绩效考核指标体系，倡导高绩效文化，进一步推进管理重心下移，深入落实事业部制管理模式。

二是，用绩效考核强化干部队伍建设，让经营体成为培养干部的最佳载体，培养提升干部的经营能力，更好的保证经营体的良性发展。

三是，以绩效为牵引，以结果为导向，采用全面考评机制，将逐步提升供应商与经销商体系建设的综合能力作为战略性重点工作。

5.构建“对标挖潜”机制，改善经营质量

一是，聚焦主业，降低量产机型采购周期及生产周期，全面推进全系列产品提质降本工作，持续提升产品竞争力。

二是，将风险控制始终作为经营管控重心，严抓终端风险控制，建立客户信用等级管理体系；严控逾期应收与呆滞存货，严格制定考核底线，构建良性循环经营模式。

三是，直接融资和间接融资相结合，降低资产负债率，降低企业经营杠杆风险。打破传统融资模式，利用自贸区优势探

索中外合资融资租赁新模式，支持境内外资产结构调整。

四是，扎实推进数字化建设，全面升级PLM、ERP、MES、DMS等信息化系统，实现业务全过程的数据化和可视化管理，以数据共享助推智能制造与营销数字化转型，提升经营质量分析与改善的数据基础。

（四）可能面对的风险

1.政策风险

产生原因：

山河智能三大业务板块分别为工程装备、航空装备和特种装备，每一类业务都具有其细分行业对应的法律法规、行业规则等，政策导向的变动与经营环境的状况密切相关。

应对措施：

公司设有关注宏观政策和行业动态的战略小组，做到未雨绸缪，为公司提前制定突发状况应急预案、各类应对策略措施等。

2.市场风险

产生原因：

（1）国际市场：近年来国际市场正处于巨大的不稳定环境中，全球政治经济环境的复杂性、各交易对手国国家贸易政策反复多变，给身处国际化发展过程中的山河智能带来了较大的不确定性；

（2）国内市场：行业内竞争程度较为激烈，有价格战的现象出现。

应对措施：

（1）坚持“降本控费”，保持山河智能产品低价高质的高性价比优势，在国内外市场上稳扎稳打；

（2）以市场为导向，以“先导式创新”为核心思路，加大科研投入，加速技术迭代，力争产品契合国内乃至国际市场的需要。

3.汇率风险

产生原因：

早在21世纪初，山河智能已进驻国际市场，由于海外市场均以外币作为结算货币，汇率波动易受到国际政治形势等未知风险的影响，未来汇率走势不确定性高，对公司的合并报表产生一定的影响。

应对措施：

实时观察汇率变动，结合和国家相关汇率政策进行分析研判，选择合适的汇率管理工具对汇率风险进行主动管理。

4.供应链风险

产生原因：

（1）上游原材料为钢铁、能源等大宗商品，采购价格具有波动性；

（2）部分核心零部件依赖进口，国产化替代程度有限，存在被“卡脖子”的可能。

应对措施：

（1）关注主要原材料价格变动情况，针对变动趋势做出正确判断，制定合理高效的采购决策；

（2）整合供应链条，培育规模化和专业化的供应商，建立合作共赢的关系；

（3）提高核心零部件的自制率，扶持国内零部件厂商，实现核心零部件的国产全替代。

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020 年 11 月 10 日	公司	实地调研	机构	华泰证券	公司经营情况	具体调研情况刊登于巨潮资讯网
2020 年 12 月 09 日	公司	实地调研	机构	华泰证券、兴业证券、华创证券、国泰君安证券、民生证券、西南证券、太平洋证券、方正证券	公司经营情况	具体调研情况刊登于巨潮资讯网

第五节 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，独立董事尽职履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、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。
- 2、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。
- 3、2020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2020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
2020年	108,749,746.50	535,126,068.33	20.32%	0.00	0.00%	108,749,746.50	20.32%
2019年	108,773,746.50	502,834,351.91	21.63%	0.00	0.00%	108,773,746.50	21.63%
2018年	108,810,846.50	429,274,878.06	25.35%	0.00	0.00%	108,810,846.50	25.35%

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
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）	1,268,206,792.43
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	
经第七届董事会第十二次会议审议通过，公司 2020 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 1,087,497,465 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。该预案尚需 2020 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）</p> <p>财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	第七届董事会第五次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。
<p>(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》</p> <p>财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。</p>	不适用	
<p>(3) 执行财政部于 2020 年 6 月 19 日发布的财会〔2020〕10 号文件，自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。</p>	不适用	

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

本期新增非同一控制下合并苏州山河星程材料科技有限公司，处置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，新设立武汉山河智能工程机械有限公司、内蒙古山河巨鼎矿用机械制造有限公司、陕西浩领建设工程有限公司、广东诺晖建设工程有限公司、长沙山河索天智慧城市科技有限公司、山河智能南非公司、山河印尼装备股份有限公司及山沃国际工程（马来西亚）有限公司纳入合并范围；山河智能（新加坡）公司、日喀则山河智能装备有限公司及山河北美有限责任公司注销不再纳入合并范围。

湖南博邦山河新材料有限公司原大股东湖南金马冶金技术开发有限公司将持有公司12%的股份协议转让给湖南任特机械制造有限公司，转让完成后，湖南金马冶金技术开发有限公司持有公司股份变更为39%。此次转让完成后山河智能装备股份有限公司及其控股子公司中际山河科技有限责任公司合计持有公司股份49%，为公司第一大股东，在公司董事会成员中占多数，实现对公司控制，纳入本年度合并范围。

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）	103
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈志，李启有
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1，1

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退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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、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，授予限制性股票数量3,204万股，2019年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，本年度因上述原因回购注销

24万股。截至本年底尚未解锁股份1,571.45万股。

2、公司于2020年4月28日第七次董事会第五次会议，通过《关于公司以集中竞价方式回购部分社会公众股份方案的议案》，拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，本次回购股份将用于实施员工持股计划或股权激励。本次回购股份的资产总额不低于人民币5,000万元，不高于10,000万元，回购价格不超过人民币9.31元/股。截至2020年底，回购股份数1,147.14万股，平均回购价7.93元/股，总金额9,103.17万元。

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
工程机械经销商、终端客户（包括自然人及法人）按揭贷款、融资租赁担保		650,000		551,560.55	连带责任保证	连带责任保证	否	否
工程机械承兑、保兑仓、供应链金融及保理担保		60,000		0	连带责任保证	连带责任保证	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		710,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		551,560.55		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		710,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		551,560.55		
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、山河智能特种装备有限公司		6,000		2,337.55	连带责任保证	12 个月	否	是
AVMAX GROUP INC.		100,000		45,674.3	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		14,000		13,035.51	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（B1）		120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		61,047.36		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		120,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		61,047.36		
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
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）		830,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		612,607.91		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		830,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		612,607.91		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例						116.61%		
其中：								
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）						349,927.86		
上述三项担保金额合计（D+E+F）						349,927.86		

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、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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

山河智能结合自身发展战略和运营模式，将社会责任理念融入企业文化体系，以及公司日常管理和业务经营，与利益相关方开展广泛沟通，努力实现公司与利益相关方合作共赢，价值共创。

2020年，在上级党委的领导下，在公司领导的大力支持下，传承红色基因，充分发挥党建引领发展、凝聚人心的作用，充分发挥党组织堡垒作用和党员先锋模范作用，为企业发展安装“红色引擎”，做好复工复产；始终秉承初心，积极履行社会责任，彰显山河担当。

(1)股东及投资者权益保护: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，提升信息披露质量，加强投资者关系管理，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以及股东的利益。

(2)职工权益保护:以工资集体协商和职代会为抓手，加强民主管理，维护员工权益，每年高规格召开“双代会”。公司弘扬劳模精神、劳动精神、工匠精神，现有国、省、市级以上劳模7人，技能与素质培训体系完善，畅通职业发展通道。公司倡导“快乐工作、健康生活”，现有13个文体协会，管理规范，“协会级+公司级”系列活动，丰富员工文化生活，提高企业的向心力与活力。

(3)客户和消费者权益保护: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。

(4)环境保护与可持续发展: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。

(5)社会公益事业:公司积极担当社会责任，积极投身社会公益事业，山河智能积极参与捐资助学、知青关怀等活动，在公司设立爱心基金与爱心超市，公司内部精准帮扶，积极参加义务献血等活动，每年义务献血量为长沙经开区各单位之最。

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，公司主动开展精准扶贫和社会公益活动：

1、捐赠：

(1) 2020年，捐款20万元，向社会捐助口罩等物资约40万元；帮扶困难知青，捐赠湘知公益基金15万元；

(2) 爱心助学，帮扶留守儿童，协同长沙经开区定向捐赠龙山县邵市镇助学金捐助1万元；

(3) 校企合作精准扶贫，产教融合振兴乡村，向合作院校对口扶贫点怀化溆浦葛竹坪镇捐赠挖机1台；

2、采购扶贫：2020年采购黄桃8万元；牵手知青“第二故乡”江永，江永香柚31.2万元；

3、应急救援与装备动员情况：2020年援建雷神山医院、通航飞机运送应急物资；

4、关心中南学子成长与培养，2020年捐资“山河英才”教育奖学金30万元。

(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 □ 否

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	6-9 无量纲	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	0.819t/年	无总量控制	未超标

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
						中三级标准			
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	500 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中三级标准;	13.607t/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	400 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中三级标准;	2.892t/年	无总量控制	未超标
山河智能装备股份有限公司	BOD5	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	300 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中三级标准;	3.899t/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	45mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	1.639t/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	400mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.588 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	400mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.628 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	80 mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	2.256 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	80 mg/m3	固定污染源挥发性有机物的测定固相吸附-热脱附	19.167t/年	无总量控制	未超标
山河智能装备股份有限公司	非甲烷总烃	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	40 mg/m3	固定污染源挥发性有机物的测定固相吸附-热脱附	1.433t/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	3 mg/m3	固定污染源挥发性有机物的测定固相吸附-热脱附	0.071 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	17mg/m3	固定污染源挥发性有机物的测定固相吸附-热脱附	0.155 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，所有环保设施完整有效，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涂装采用低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),产生的废气经水旋、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。

焊接产生的烟气由整体和移动式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,烤房生物质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。所有环保设施完整有效,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。

危险废弃物建设了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,危险废弃物交由有处理危险废弃物资质的单位处理。危险废弃物转运交由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》填报转移联单,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,2020年10月,湖南蓝绿工程科技有限公司编制完成《山河智能机械制造项目一期工程三阶段环境影响报告》报长沙市生态环境局审批长环评(长经开)(2020)58号,第二、三阶段暂未进行验收。

突发环境事件应急预案

已对《山河智能机械制造工业(一期工程)突发环境应急预案》进行修编,目前正在报长沙经开区经济发展与企业服务局进行备案。

环境自行监测方案

2020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,2021年环境自行监测方案。

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)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

第六节 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	180,014,503	16.55%				-15,444,500	-15,444,500	164,570,003	15.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,014,503	16.55%				-15,444,500	-15,444,500	164,570,003	15.13%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	180,014,503	16.55%				-15,444,500	-15,444,500	164,570,003	15.13%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	907,722,962	83.45%				15,204,500	15,204,500	922,927,462	84.87%
1、人民币普通股	907,722,962	83.45%				15,204,500	15,204,500	922,927,462	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,087,737,465	100.00%				-240,000	-240,000	1,087,497,465	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

截至2020年底，回购股份数1,147.14万股，平均回购价7.93元/股，总金额9,103.17万元。

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
何清华	196,321,375		49,080,344	147,241,031	非公开发行股到期解除限售转为高管限售股	2020/10/20
朱建新	1,275,000	60,000	120,000	1,215,000	股权激励股解除限售转为高管限售股	2020/6/22
夏志宏	240,000	60,000	120,000	180,000	股权激励股解除限售转为高管限售股	2020/6/22
张大庆	240,000	60,000	120,000	180,000	股权激励股解除限售转为高管限售股	2020/6/22
唐彪	240,000	60,000	120,000	180,000	股权激励股解除限售转为高管限售股	2020/6/22
黄志雄	240,000	60,000	120,000	180,000	股权激励股解除限售转为高管限售股	2020/6/22
龙居才	240,000	60,000	120,000	180,000	股权激励股解除限售转为高管限售股	2020/6/22
王剑	240,000	60,000	120,000	180,000	股权激励股解除限售转为高管限售股	2020/6/22
张爱民	120,000	30,000	60,000	90,000	股权激励股解除限售转为高管限售股	2020/6/22
陈欠根	129,472			129,472	高管锁定股	2020/1/1
其他股权激励限售股	29,869,000		15,054,500	14,814,500	股权激励股解除限售、部分回购注销	2020/6/22
合计	229,154,847	450,000	65,034,844	164,570,003	--	--

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

报告期内，公司回购注销2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票24万股，回购注销完成后，公司总股本由1,087,737,465股变更为1,087,497,465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	78,225	年度报告披露日前 上一月末普通股股 东总数	78,128	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
广州万力投资控股有 限公司	国有法人	13.94%	151,593,848					
何清华	境内自然人	13.54%	147,241,031		147,241,031		质押	103,703,098
广州恒翼投资发展合 伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	10.90%	118,554,614	54374874				
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	1.71%	18,639,477					
山河智能装备股份有 限公司回购专用证券 账户	境内非国有法人	1.05%	11,471,401	11,471,401				
国信证券股份有限公 司	国有法人	0.85%	9,288,900					
长沙中南升华科技发 展有限公司	国有法人	0.48%	5,172,120				冻结	5,157,904
香港中央结算有限公 司	境外法人	0.46%	5,021,588	1,025,272				
沈世杰	境内自然人	0.46%	4,948,635					
郭勇	境内自然人	0.42%	4,615,230	940,000	500,000			
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。							
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)	118,554,614					人民币普通股	118,554,614	
苏州工业园区鲁鑫创世创业投资企业(有 限合伙)	18,639,477					人民币普通股	18,639,477	
山河智能装备股份有限公司回购专用证 券账户	11,471,401					人民币普通股	11,471,401	
国信证券股份有限公司	9,288,900					人民币普通股	9,288,900	
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	

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
香港中央结算有限公司	5,021,588	人民币普通股	5,021,588
沈世杰	4,948,635	人民币普通股	4,948,635
文艺辉	4,416,181	人民币普通股	4,416,181
郭勇	4,115,230	人民币普通股	4,115,230
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	江志强	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;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

公司报告期控股股东未发生变更。

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

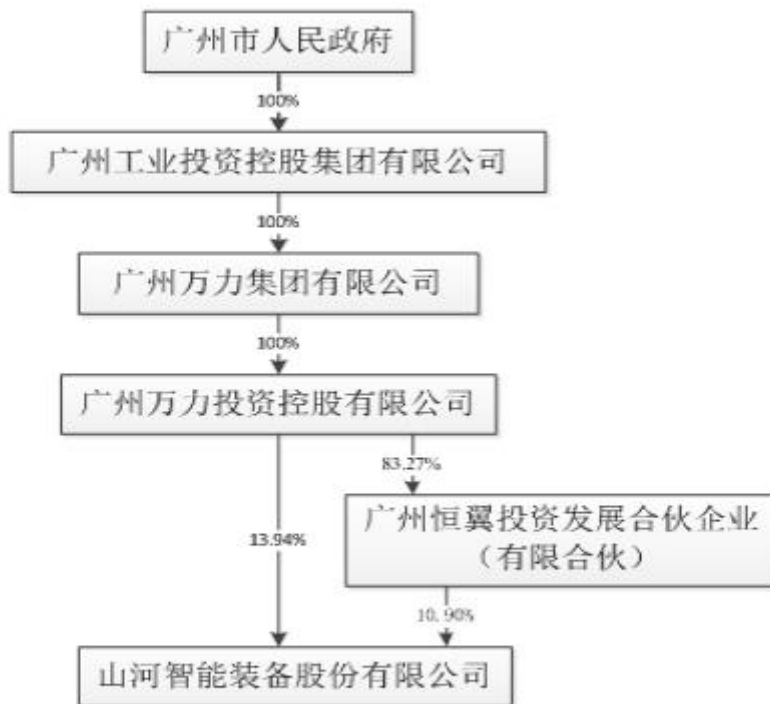
最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州工业投资控股集团有限公司	周千定	1978 年 05 月 26 日	914401011904604026	医院管理;企业自有资金投资;企业总部管理;资产管理(不含许可审批项目);商品零售贸易(许可审批类商品除外);商品批发贸易(许可审批类商品除外);货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;房屋租赁;场地租赁(不含仓储);停车场经营;新材料技术开发服务。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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。

第九节 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	75	2019年05月28日	2022年05月27日	196,321,375		49,080,344		147,241,031
付向东	董事、总经理	现任	男	49	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	53	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	33	2019年05月28日	2022年05月27日					
江志强	董 事	现任	男	56	2019年05月28日	2022年05月27日					
吕爱武	董 事	现任	男	38	2019年05月28日	2022年05月27日					
苏子孟	独立董事	现任	男	61	2019年05月28日	2022年05月27日					
李焕荣	独立董事	现任	男	58	2019年05月28日	2022年05月27日					
王建民	独立董事	现任	男	49	2019年05月28日	2022年05月27日					
陈欠根	监事会主席	现任	男	63	2019年05月28日	2022年05月27日	172,630		43,100		129,530
黄 竞	监 事	现任	女	49	2019年05月28日	2022年05月27日					
张爱民	监 事	任免	男	52	2019年05月28日	2022年05月27日	120,000		30,000		90,000
唐 彪	副总经理	现任	男	59	2019年05月28日	2022年05月27日	240,000				240,000
张大庆	副总经理	现任	男	44	2019年05月28日	2022年05月27日	240,000				240,000
朱建新	副总经理	现任	男	56	2019年05月28日	2022年05月27日	1,620,000				1,620,000
黄志雄	副总经理	现任	男	45	2019年05月28日	2022年05月27日	240,000				240,000
龙居才	副总经理	现任	男	42	2019年05月28日	2022年05月27日	240,000				240,000
雷艳群	副总经理	现任	女	45	2019年05月28日	2022年05月27日					
王 剑	董事会秘书	现任	男	44	2019年05月28日	2022年05月27日	240,000				240,000
合计	--	--	--	--	--	--	199,674,005		49,153,444		150,520,561

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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化工事业部副部长；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；梧州黄埔化工药业有限公司董事长；广州万力集团有限公司董事长；广州珠江化工涂料有限公司董事；山河智能董事；广州市化工行业协会会长。

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。现任广州工业投资控股集团有限公司战略规划部总经理、投资委员会委员；广州工控科技产业发展集团有限公司董事长、广富投资有限公司董事长、万力轮胎股份有限公司董事；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。

雷艳群女士：出生于1976年11月，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历。历任广州万宝集团冰箱有限公司总会计师、财务总监，广东海大集团股份有限公司大区事业部财务总监，广州日宝钢材制品有限公司财务部部长，立根融资租赁（上海）有限公司董事、副总经理。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、董事会办公室主任。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
江志强	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

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	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化工事业部	副部长			是
江志强	广州万力投资控股有限公司	执行董事、总经理			否
江志强	广州恒鼎投资发展有限公司	执行董事、总经理			否
江志强	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				否
江志强	梧州黄埔化工药业有限公司	董事长			否
江志强	广州万力集团有限公司	董事长			否
江志强	广州珠江化工涂料有限公司	董事			否
江志强	广州市化工行业协会	会长			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
吕爱武	广州工控科技产业发展集团有限公司	董事长			否
吕爱武	广富投资有限公司	董事长			否
吕爱武	万力轮胎股份有限公司	董事			
苏子孟	中国工程机械工业协会	常务副会长兼秘书长			
苏子孟	广西柳工机械股份有限公司	董事			
苏子孟	三一重工股份有限公司	独立董事			
苏子孟	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	独立董事			
苏子孟	中国铁建重工集团股份有限公司	独立董事			
李焕荣	广东财经大学 MBA 学院	院长、教授			
李焕荣	广州信邦智能装备有限公司	独立董事			
王建民	立信会计师事务所广东分所	合伙人			
王建民	鸿利智汇集团股份有限公司	独立董事			
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

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
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

董事、独立董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。

董事会根据公司根据《公司章程》、《高级管理人员薪酬管理制度》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》有关规定，以及董事会薪酬与考核委员会审核公司董事及高管人员年度经营计划完成情况以及个人年度绩效考核情况确定。公司董事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计1,664.69万元。

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	75	现任	247.57	否
付向东	董事、总经理	男	49	现任	143.75	否
夏志宏	董事、执行总经理	男	53	现任	176.57	否
熊道广	董事、财务负责人	男	33	现任	87	否
江志强	董事	男	56	现任	0	否
吕爱武	董事	男	38	现任	0	否
苏子孟	独立董事	男	61	现任	10	否
李焕荣	独立董事	男	58	现任	10	否
王建民	独立董事	男	49	现任	10	否
陈欠根	监事会主席	男	63	现任	73	否
黄 竞	监事	女	49	现任	0	否
张爱民	监事	男	52	现任	59.38	否
唐 彪	副总经理	男	59	现任	141.56	否
张大庆	副总经理	男	44	现任	96.84	否
朱建新	副总经理	男	56	现任	151.98	否
黄志雄	副总经理	男	45	现任	142.53	否
龙居才	副总经理	男	42	现任	189.46	否
雷艳群	副总经理	女	45	现任	0	否

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
王 剑	董事会秘书	男	44	现任	125.05	否
合计	--	--	--	--	1,664.69	--

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

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）	3,154
主要子公司在职员工的数量（人）	2,552
在职员工的数量合计（人）	5,706
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,706
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,470
销售人员	1,144
技术人员	702
财务人员	123
行政人员	81
管理人员	186
合计	5,706
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	21
硕士	230
本科	1,191
大专	1,621
其他	2,643
合计	5,706

2、薪酬政策

公司严格执行国家用人相关制度及规定，为员工缴纳五险一金，员工的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定；公司薪酬政策坚持战略导向原则，以岗位价值、员工能力、员工业绩为考核依据；收入分配遵循“效率优先，兼顾公平”的原则，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。对于在报告期内表现优秀的员工和工作团队，公司予以优秀先进个人和优秀先进团队专项奖励。公司

注重人才发展和培养、适时调整改善绩效管理模式的，结合业绩表现并建立和实施推动全员的灵活且多维度的绩效指标考评体系。

3、培训计划

公司根据自身行业特点和经营发展实际，重视员工与企业的共同成长和全面发展。同时高度重视人才队伍建设与人才培养工作，加大员工培训力度，完善后备人才建设；对于新员工开展入司培训、行政岗位师带徒一对一或技术研发岗位师带徒一对多的方式进行岗前带训，帮助新人尽快适应工作环境，了解工作岗位职责，提升综合技能，多元化的引导职业成长及发展规划；报告期内公司加强员工职业化发展，加大人才培养力度，成立了赋能内外部客户的山河学院，实现了线上线下学习平台全员覆盖。有效的激发了员工的内驱力，提升人才竞争力；全方位建设各类员工培训与发展系统，对不同岗位的员工开展有重点的专项培训，对高、中、基各层级员工以及研发、制造、营销各模块分别开展针对性培养。为山河事业的发展提供有力支撑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）公司治理基本情况

报告期内，公司严格依照《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，不断完善公司治理结构，建立健全规范运作机制、内控管理制度和业务流程，提高公司规范运作水平，提升信息披露深度与广度。公司股东大会、董事会及监事会依法依规科学决策，董事、监事及高级管理人员勤勉履职尽责，维护了公司和股东的合法权益。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，报告期内，公司召开了1次年度股东大会和2次临时股东大会，采用现场投票和网络投票方式，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，出具法律意见书，保证股东大会合法有效。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。报告期内，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、表决程序符合《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，客观公正，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6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、合规地履行信息披露义务，通过指定披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站披露有关信息。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管理工作，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。

(二)公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司严格依照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》（证监会公告[2011]30号）、《内幕信息知情人管理制度》等规定通过对内幕信息知情人进行登记、对董事、监事、高级管理人员及直系亲属进行培训和提示、对外部特定对象的调研采访进行登记，加强内幕信息管理工作。报告期内，公司没有发生内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形，也没有因《内幕信息知情人管理制度》执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

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，建立和健全公司法人治理结构。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，公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

（一）业务方面：公司具有独立的业务和自主经营能力，独立决策，自主经营，自负盈亏，并独立承担相应的责任和风险；

（二）人员方面：公司人员独立于控股股东，具有独立的劳动人事管理部门，制定有独立的劳动人事管理、员工绩效考核及薪酬管理等制度，公司高级管理人员均在本公司工作并领取报酬；

（三）资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，拥有独立的供、产、销系统，拥有专利技术、专有技术；

（四）机构方面：公司机构完整，拥有独立的组织架构，控股股东及其职能部门与公司及职能部门之间没有上下级关系；公司董事会、监事会及其他内部机构完全独立运作；

（五）财务方面：公司设立独立的财务管理部门，建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务、会计管理制度，形成了完全独立的内部控制机制，独立核算，独立在银行开户，独立纳税。

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 年年度股东大会	年度股东大会		2020 年 04 月 15 日	2020 年 04 月 16 日	公告编号：2020-016
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2020 年 08 月 26 日	2020 年 08 月 27 日	公告编号：2020-054
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2020 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 17 日	公告编号：2020-078

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

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，公司独立董事严格按照相关法律法规认真独立履行其职责。出席公司董事会和股东大会，围绕维护公司整体利益、维护股东合法权益，积极参与公司的运作经营。并多次通过现场办公及时掌握公司经营动态，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。

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
苏子孟	8	1	7	0	0	否	3
李焕荣	8	1	7	0	0	否	3
王建民	8	1	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设战略委员会、薪酬与绩效考核委员会、提名委员会、审计委员会共四个专门委员会，报告期

内各委员会依照公司并《工作细则》的规定履行其工作职责。共召开5次会议，审议5项议案，为公司各项重大事项决策提供了专业意见和建议，不存在异议事项。

（一）战略委员会履行职责情况

1.战略与投资决策委员会的角色及职能

董事会下设战略委员会，由3名董事组成，其中1名为独立董事，主要负责公司长期发展战略和重大投资决策研究并提出建议。报告期内，战略委员会严格按照《战略委员会工作细则》的规定履行职责。

2.战略与投资决策委员会会议

报告期内，战略委员会审议通过《2019年度董事会工作报告》和《关于对公司控股子公司增资的议案》。基于公司“一点三线”的战略及年度经营计划进行审核并提出建议。

（二）薪酬与考核委员会履行职责情况

1.薪酬与考核委员会的角色及职能

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案等。

2.薪酬与考核委员会会议

报告期内，薪酬与考核委员会审议通过《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。薪酬与考核委员会每年对薪酬及考核执行情况进行商议，并制定年度薪酬计划。同时对公司高级管理人员进行年度绩效考核，并根据绩效考核结果对高级管理人员的薪酬进行确定。

（三）审计委员会履行职责情况

1.审计委员会的角色及职能

董事会下设审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业会计人士并担任召集人，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。

2.审计委员会会议

报告期内，审计委员会审议通过《关于续聘公司2020年度审计机构的议案》和《关于聘任内部审计负责人的议案》。审核委员会已检查本公司所采纳的会计原则及惯例，并讨论了风险管理、内部监控及财务报告等相关事项。

（四）提名委员会履行职责的情况

1.提名委员会的角色及职能

董事会下设提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、经理人员的人选、选择标准和程序进行审核并提出建议。

2.提名委员会会议

报告期内，董事会提名委员会对公司所需管理层人员就搜集初选人的职业、学历、专业知识、工作经验、工作职称、学识水平等综合情况切实进行了审查，对关于提名第七届董事会高级管理人员进行了讨论，并给予相关建议。

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

公司建立了高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相关的激励约束机制。公司高级管理人员严格按照《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各项任务。董事会薪酬与考核委员会依据公司高级管理人员考核办法，对公司高级管理人员进行年度绩效考核，并根据考核结果确定其年度报酬。报告期内，公司高级管理人员的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

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	2021 年 03 月 23 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 2020 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
定性标准	<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>
类别	财务报告	非财务报告
定量标准	(1) 具有以下特征的缺陷，应认定为重	(1) 具有以下特征的缺陷，应认定为重

	<p>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。</p> <p>（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>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>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
山河智能公司按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》规定的标准于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 03 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《山河智能装备股份有限公司 2020 年度内部控制鉴证报告》刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 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

第十二节 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	2021 年 03 月 21 日
审计机构名称	中审华会计师事务所
审计报告文号	CAC 证审字[2021]0081 号
注册会计师姓名	陈志, 李启有

审计报告正文

审 计 报 告
CAC证审字[2021]0081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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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。

（一）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

截止2020年12月31日，应收账款的账面余额为人民币**466,308.37**万元，坏账准备金额**55,995.65**万元。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，2020年度营业收入**930,568.61**万元，比2019年度742,735.56万元增加**187,833.05**万元，增长**25.29%**。其中工程机械产业销售收入**817,141.26**万元，占2020年度营业收入的**87.81%**。工程机械产业收入较上年增长**40.37%**。

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2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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）。

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

中审华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师
中国·天津

二〇二一年三月二十一日

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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,687,300,098.47	1,350,369,062.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	262,375,606.92	257,111,576.60
应收账款	4,103,127,253.96	3,699,920,150.74
应收款项融资		
预付款项	387,959,257.05	290,165,152.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	684,564,565.37	574,823,298.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,481,387,649.25	2,769,929,374.31
合同资产	34,444,303.27	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	462,574,297.42	381,577,931.12
其他流动资产	36,917,874.83	42,536,681.19
流动资产合计	11,140,650,906.54	9,366,433,226.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	594,376,458.02	695,898,465.24
长期股权投资	39,724,864.06	56,694,564.01
其他权益工具投资	3,294,655.92	940,254.61
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,329,606,953.26	4,436,056,145.94
在建工程	277,917,595.96	300,751,106.00
生产性生物资产		
油气资产		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
使用权资产		
无形资产	644,848,873.31	523,729,420.14
开发支出	70,840,603.10	53,043,248.42
商誉	4,822,612.24	69,925,540.62
长期待摊费用	37,449,286.32	35,282,992.07
递延所得税资产	162,540,572.49	157,960,553.57
其他非流动资产	22,248,664.09	669,290.51
非流动资产合计	6,187,671,138.77	6,330,951,581.13
资产总计	17,328,322,045.31	15,697,384,807.82
流动负债：		
短期借款	1,992,682,176.50	2,615,098,079.75
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,919,783,290.89	1,483,453,713.98
应付账款	2,257,547,913.31	1,622,380,544.45
预收款项		293,707,433.99
合同负债	325,004,677.99	
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	132,002,661.01	88,689,538.34
应交税费	90,697,027.84	76,707,092.34
其他应付款	533,216,539.52	339,834,543.59
其中：应付利息	16,264,200.38	10,983,214.34
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	1,181,760,165.81	1,686,745,201.62
其他流动负债		
流动负债合计	8,432,694,452.87	8,206,616,148.06
非流动负债：		
保险合同准备金		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
长期借款	2,795,961,350.47	1,691,556,213.79
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	59,084,387.91	73,240,458.78
长期应付职工薪酬		
预计负债	26,728,500.12	16,812,700.11
递延收益	56,356,445.01	55,347,036.80
递延所得税负债	399,965,994.89	431,396,943.38
其他非流动负债	173,009,496.25	196,449,914.08
非流动负债合计	3,511,106,174.65	2,464,803,266.94
负债合计	11,943,800,627.52	10,671,419,415.00
所有者权益：		
股本	1,087,497,465.00	1,087,737,465.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,358,060,192.42	2,325,334,521.65
减：库存股	134,532,063.13	94,056,930.00
其他综合收益	-64,580,023.96	67,493,730.20
专项储备	53,121,339.32	38,970,529.45
盈余公积	219,380,786.24	180,337,949.65
一般风险准备		
未分配利润	1,734,653,446.15	1,347,343,960.91
归属于母公司所有者权益合计	5,253,601,142.04	4,953,161,226.86
少数股东权益	130,920,275.75	72,804,165.96
所有者权益合计	5,384,521,417.79	5,025,965,392.82
负债和所有者权益总计	17,328,322,045.31	15,697,384,807.82

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,210,645,983.64	1,061,246,668.57

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	198,565,081.86	246,342,592.94
应收账款	3,415,521,874.35	2,967,433,671.31
应收款项融资		
预付款项	356,693,139.92	221,666,982.54
其他应收款	678,275,391.15	634,791,459.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,501,094,067.24	1,832,879,167.52
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,992,177.79	23,640,526.58
流动资产合计	8,372,787,715.95	6,988,001,069.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	115,940,593.57	17,058,331.00
长期股权投资	3,210,916,605.77	3,096,182,316.81
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	1,527,047,651.31	1,326,930,821.29
在建工程	264,204,509.59	300,324,717.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	551,542,724.18	459,864,443.02
开发支出	68,058,401.16	53,043,248.42
商誉		
长期待摊费用	17,028,808.73	8,513,843.72
递延所得税资产	65,331,403.68	59,157,744.78
其他非流动资产	20,751,289.00	
非流动资产合计	5,840,821,986.99	5,321,075,466.06
资产总计	14,213,609,702.94	12,309,076,535.11

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	1,925,000,000.00	1,941,611,969.80
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,870,520,262.89	1,473,253,713.98
应付账款	2,512,352,870.91	1,972,554,965.80
预收款项		39,498,386.97
合同负债	168,299,970.49	
应付职工薪酬	78,351,492.52	54,603,409.03
应交税费	28,270,623.87	9,869,182.54
其他应付款	463,996,207.45	311,542,584.81
其中：应付利息	8,584,912.75	10,983,214.34
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	94,000,000.00	736,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,140,791,428.13	6,538,934,212.93
非流动负债：		
长期借款	1,781,597,033.54	755,924,306.54
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	26,728,500.12	16,812,700.11
递延收益	31,615,477.04	28,499,883.36
递延所得税负债	24,046,227.81	16,022,253.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,863,987,238.51	817,259,143.68
负债合计	9,004,778,666.64	7,356,193,356.61
所有者权益：		
股本	1,087,497,465.00	1,087,737,465.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资本公积	2,747,881,788.72	2,715,156,117.95
减：库存股	134,532,063.13	94,056,930.00
其他综合收益		
专项储备	20,396,267.04	19,060,632.25
盈余公积	219,380,786.24	180,337,949.65
未分配利润	1,268,206,792.43	1,044,647,943.65
所有者权益合计	5,208,831,036.30	4,952,883,178.50
负债和所有者权益总计	14,213,609,702.94	12,309,076,535.11

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	9,305,686,084.73	7,427,355,609.17
其中：营业收入	9,305,686,084.73	7,427,355,609.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,490,315,530.93	6,677,870,595.04
其中：营业成本	6,732,176,675.71	5,192,292,648.43
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	66,238,865.83	41,827,401.85
销售费用	627,285,024.06	582,674,446.01
管理费用	523,647,886.51	498,395,587.49
研发费用	320,847,288.61	220,934,468.03
财务费用	220,119,790.21	141,746,043.23
其中：利息费用	264,485,765.45	271,372,078.91
利息收入	134,938,986.87	148,651,512.37
加：其他收益	76,173,447.76	89,916,947.34
投资收益（损失以“-”号填列）	-54,324,493.28	-5,039,697.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,280,946.45	-5,039,697.58

项目	2020 年度	2019 年度
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）	-220,957,585.00	-189,093,950.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-115,421,930.75	-32,005,383.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	134,343,353.30	16,457,568.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	635,183,345.83	629,720,498.30
加：营业外收入	5,658,557.09	7,077,573.91
减：营业外支出	18,679,688.87	18,734,383.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	622,162,214.05	618,063,688.33
减：所得税费用	79,699,208.45	100,730,399.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	542,463,005.60	517,333,288.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	542,463,005.60	517,333,288.47
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.归属于母公司股东的净利润	535,126,068.33	502,834,351.91
2.少数股东损益	7,336,937.27	14,498,936.56
六、其他综合收益的税后净额	-132,073,754.16	44,223,216.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-132,073,754.16	44,223,216.49
（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	-132,073,754.16	44,223,216.49
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-132,073,754.16	44,223,216.49
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

项目	2020 年度	2019 年度
七、综合收益总额	410,389,251.44	561,556,504.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	403,052,314.17	547,057,568.40
归属于少数股东的综合收益总额	7,336,937.27	14,498,936.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4978	0.4731
（二）稀释每股收益	0.4920	0.4695

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	7,756,481,952.19	5,552,407,781.10
减：营业成本	6,085,371,141.90	4,273,624,902.50
税金及附加	52,568,909.67	33,319,059.77
销售费用	535,678,385.37	519,515,661.51
管理费用	154,667,149.55	173,937,930.41
研发费用	269,080,339.52	188,911,188.43
财务费用	179,144,337.04	132,725,893.42
其中：利息费用	144,803,337.26	141,495,983.86
利息收入	17,302,071.68	15,473,938.88
加：其他收益	71,496,471.81	86,070,016.48
投资收益（损失以“-”号填列）	-53,693,358.36	-1,206,439.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,346,150.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-123,056,910.08	-105,397,478.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-78,893,006.33	-15,937,689.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	140,243,829.81	1,522,406.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	436,068,715.99	195,423,960.00
加：营业外收入	2,168,728.33	1,417,002.90
减：营业外支出	14,367,012.92	11,670,467.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	423,870,431.40	185,170,495.23
减：所得税费用	52,494,999.53	7,646,548.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	371,375,431.87	177,523,946.35

项目	2020 年度	2019 年度
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	371,375,431.87	177,523,946.35
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	371,375,431.87	177,523,946.35
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	2020 年度	2019 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	9,139,895,735.12	6,954,167,395.40
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		

项目	2020 年度	2019 年度
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	42,020,611.70	72,756,410.65
收到其他与经营活动有关的现金	147,368,758.99	143,109,310.90
经营活动现金流入小计	9,329,285,105.81	7,170,033,116.95
购买商品、接受劳务支付的现金	5,706,383,575.75	5,181,945,161.18
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	947,479,303.56	679,691,847.53
支付的各项税费	432,721,921.08	281,764,125.38
支付其他与经营活动有关的现金	438,672,990.27	289,212,898.97
经营活动现金流出小计	7,525,257,790.66	6,432,614,033.06
经营活动产生的现金流量净额	1,804,027,315.15	737,419,083.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,289,331.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	424,804,727.63	3,963,838.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-2,683,548.43	
收到其他与投资活动有关的现金		452,248,000.00
投资活动现金流入小计	423,410,510.20	456,211,838.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	511,698,372.92	327,595,160.01
投资支付的现金	48,954,251.83	390,000.00
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	-504,451.87	407,095,788.99
支付其他与投资活动有关的现金	109,667,403.52	5,100,400.00
投资活动现金流出小计	669,815,576.40	740,181,349.00
投资活动产生的现金流量净额	-246,405,066.20	-283,969,510.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,158,951.83	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	5,178,123,627.12	4,149,816,419.01
收到其他与筹资活动有关的现金	178,436,415.53	25,076,278.00
筹资活动现金流入小计	5,396,718,994.48	4,273,912,729.01

项目	2020 年度	2019 年度
偿还债务支付的现金	4,969,813,470.51	3,575,817,353.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	384,765,823.48	403,321,229.13
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	261,569,518.58	604,956,649.35
筹资活动现金流出小计	5,616,148,812.57	4,584,095,232.30
筹资活动产生的现金流量净额	-219,429,818.09	-310,182,503.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,203,609.88	1,256,007.29
五、现金及现金等价物净增加额	1,316,988,820.98	144,523,077.39
加：期初现金及现金等价物余额	992,702,572.66	848,179,495.27
六、期末现金及现金等价物余额	2,309,691,393.64	992,702,572.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	7,640,187,605.02	4,418,380,261.59
收到的税费返还	38,306,862.75	70,980,123.96
收到其他与经营活动有关的现金	139,981,970.32	1,026,056,708.16
经营活动现金流入小计	7,818,476,438.09	5,515,417,093.71
购买商品、接受劳务支付的现金	5,110,565,685.55	4,379,075,650.06
支付给职工以及为职工支付的现金	549,931,261.77	363,671,411.58
支付的各项税费	237,717,096.89	157,139,809.58
支付其他与经营活动有关的现金	403,072,959.09	376,242,484.12
经营活动现金流出小计	6,301,287,003.30	5,276,129,355.34
经营活动产生的现金流量净额	1,517,189,434.79	239,287,738.37
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	3,290,273.41	2,139,710.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现	302,342,872.25	3,234,947.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		452,248,000.00
投资活动现金流入小计	305,633,145.66	457,622,657.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现	329,841,700.57	295,914,064.45
投资支付的现金	184,837,000.00	47,754,940.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		387,306,795.78
支付其他与投资活动有关的现金	104,316,925.00	

项目	2020 年度	2019 年度
投资活动现金流出小计	618,995,625.57	730,975,800.23
投资活动产生的现金流量净额	-313,362,479.91	-273,353,143.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-602,700.00	94,094,032.00
取得借款收到的现金	4,648,477,283.44	3,567,318,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,647,874,583.44	3,661,412,232.00
偿还债务支付的现金	4,183,553,148.14	2,774,103,972.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	292,279,822.36	264,213,089.80
支付其他与筹资活动有关的现金	232,889,567.30	570,856,649.35
筹资活动现金流出小计	4,708,722,537.80	3,609,173,711.88
筹资活动产生的现金流量净额	-60,847,954.36	52,238,520.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,897,403.20	-261,224.77
五、现金及现金等价物净增加额	1,137,081,597.32	17,911,890.62
加：期初现金及现金等价物余额	706,880,179.19	688,968,288.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,843,961,776.51	706,880,179.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,087,737,465.00				2,325,334,521.65	94,056,930.00	67,493,730.20	38,970,529.45	180,337,949.65		1,369,397,296.00		4,975,214,561.95	72,804,165.96	5,048,018,727.91
加：会计政策变更															
前期差错更正											-22,053,335.09		-22,053,335.09		-22,053,335.09
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,087,737,465.00				2,325,334,521.65	94,056,930.00	67,493,730.20	38,970,529.45	180,337,949.65		1,347,343,960.91		4,953,161,226.86	72,804,165.96	5,025,965,392.82
三、本期增减变动金额（减少以	-240,000.00				32,725,670.77	40,475,133.13	-132,073,754.16	14,150,809.87	39,042,836.59		387,309,485.24		300,439,915.18	58,116,109.79	358,556,024.97
（一）综合收益总额							-132,073,754.16				535,126,068.33		403,052,314.17	7,336,937.27	410,389,251.44
（二）所有者投入和减少资本	-240,000.00				32,725,670.77	40,475,133.13							-7,989,462.36	52,189,289.70	44,199,827.34
1. 所有者投入的普通股	-240,000.00				-448,800.00								-688,800.00	52,060,586.18	51,371,786.18
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					33,174,470.77	40,475,133.13							-7,300,662.36		-7,300,662.36
4. 其他														128,703.52	128,703.52
（三）利润分配									39,042,836.59		-147,816,583.09		-108,773,746.50	-1,410,117.18	-110,183,863.68
1. 提取盈余公积									39,042,836.59		-39,042,836.59				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-108,773,746.50		-108,773,746.50	-1,410,117.18	-110,183,863.68
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															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								14,150,809.87					14,150,809.87		14,150,809.87
1. 本期提取								24,751,477.30					24,751,477.30		24,751,477.30
2. 本期使用								10,600,667.43					10,600,667.43		10,600,667.43
（六）其他															

四、本期期末余额	1,087,497,465.00			2,358,060,192.42	134,532,063.13	-64,580,023.96	53,121,339.32	219,380,786.24		1,734,653,446.15		5,253,601,142.04	130,920,275.75	5,384,521,417.79
----------	------------------	--	--	------------------	----------------	----------------	---------------	----------------	--	-------------------------	--	-------------------------	-----------------------	-------------------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	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	31,669,000.00				-31,502,776.58	94,056,930.00	44,223,216.49	12,432,658.80	17,752,394.64		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															
3.对所有者（或股东）的分配											-108,810,846.50		-108,810,846.50	-1,161,302.52	-109,972,149.02
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															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备								12,432,658.80					12,432,658.80		12,432,658.80
1.本期提取								17,140,674.64					17,140,674.64		17,140,674.64
2.本期使用								4,708,015.84					4,708,015.84		4,708,015.84
（六）其他															
四、本期期末余额	1,087,737,465.00				2,325,334,521.65	94,056,930.00	67,493,730.20	38,970,529.45	180,337,949.65		1,369,397,296.00		4,975,214,561.95	72,804,165.96	5,048,018,727.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正										-14,018,795.09		-14,018,795.09
其他												
二、本年期初余额	1,087,737,465.00				2,715,156,117.95	94,056,930.00		19,060,632.25	180,337,949.65	1,044,647,943.65		4,952,883,178.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-240,000.00				32,725,670.77	40,475,133.13		1,335,634.79	39,042,836.59	223,558,848.78		255,947,857.80
（一）综合收益总额										371,375,431.87		371,375,431.87
（二）所有者投入和减少资本	-240,000.00				32,725,670.77	40,475,133.13						-7,989,462.36
1. 所有者投入的普通股	-240,000.00				-448,800.00							-688,800.00
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					33,174,470.77	40,475,133.13						-7,300,662.36
4. 其他												
（三）利润分配									39,042,836.59	-147,816,583.09		-108,773,746.50
1. 提取盈余公积									39,042,836.59	-39,042,836.59		
2. 对所有者（或股东）的分配										-108,773,746.50		-108,773,746.50
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								1,335,634.79				1,335,634.79
1. 本期提取								7,886,203.89				7,886,203.89
2. 本期使用								6,550,569.10				6,550,569.10
（六）其他												
四、本期期末余额	1,087,497,465.00				2,747,881,788.72	134,532,063.13		20,396,267.04	219,380,786.24	1,268,206,792.43		5,208,831,036.30

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,056,068,465.00				2,604,330,466.74			15,124,533.41	162,585,555.01	1,007,706,033.53		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	1,056,068,465.00				2,604,330,466.74			15,124,533.41	162,585,555.01	1,007,706,033.53		4,845,815,053.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,669,000.00				110,825,651.21	94,056,930.00		3,936,098.84	17,752,394.64	50,960,705.21		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	31,669,000.00				110,825,651.21	94,056,930.00						48,437,721.21
1. 所有者投入的普通股	31,669,000.00				62,425,030.00							94,094,030.00
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					48,400,621.21	94,056,930.00						-45,656,308.79
4. 其他												
（三）利润分配									17,752,394.64	-126,563,241.14		-108,810,846.50
1. 提取盈余公积									17,752,394.64	-17,752,394.64		
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

三、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：山河智能装备股份有限公司
统一社会信用代码：91430000712164273J
注册地址：长沙经济技术开发区凉塘东路1335号
总部地址：长沙经济技术开发区凉塘东路1335号
营业期限：长期
股本：人民币1,087,497,465元
法定代表人：付向东

（二）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：专业设备制造

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）。

（三）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、第二十五次会议决议,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。

本年度,部分授予股权激励的员工离职,该部分被授予的240,000股股权被回购注销,变更后的股本为1,087,497,465元。

(四) 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2021年3月21日批准报出。

(五) 合并财务报表范围

1、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
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
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
湖南山河循环机械制造有限公司	100.00	100.00
山河机场设备股份有限公司	85.00	85.00
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
内蒙古山河巨鼎矿用机械有限公司	66.00	66.00
陕西浩领建设工程有限公司	51.00	51.00
广州诺晖建设工程有限公司	100.00	100.00
武汉山河智能工程机械有限公司	60.00	60.00
长沙山河索天智慧城市科技有限公司	51.00	51.00
湖南博邦山河新材料有限公司	49.00	49.00

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

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

本公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本公司将其列入应收款项融资进行列报。

应收款项融资持有期间公允价值变动计入其他综合收益，终止确认时将累计确认的其他综合收益转入留存收益。

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、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

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）合同资产的预期信用损失的确定方法

参照本节“（十二）应收账款”相关内容描述。

（2）合同资产的预期信用损失的会计处理方法

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

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

17、合同成本

1、与合同成本有关的资产金额确定的方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

2、与合同成本有关的资产的摊销方法

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

3、与合同成本有关的资产的减值测试方法

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

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

18、持有待售资产

1、划分为持有待售资产的确认标准

将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违

约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、划分为持有待售资产的核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

19、债权投资

债权投资是指本公司以摊余成本计量的长期债权投资，债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，见本节“（十）金融工具”。

20、其他债权投资

其他债权投资企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，见本节“（十）金融工具”。

21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与本公司其他应收款处理方法一致。

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%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(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

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) 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

合同负债为本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在

资产负债表中列示合同资产或合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (5) 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认的具体原则

- (1) 公司销售工程机械等产品，属于在某一时点履行履约义务：

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品控制权已转移。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品控制权已转移。

- (2) 公司提供的建造工程服务，属于某一时段内履行的履约义务：

由公司与客户或公司与客户委托的第三方确定履约进度。

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

本公司依据《中华人民共和国安全生产法》等有关法律法规和《国务院关于加强安全生产工作的决定》（国发〔2004〕2号）、《国务院关于进一步强化企业安全生产工作的通知》（国发〔2010〕23号）和《中共中央 国务院关于推进安全生产领域改革发展的意见》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。

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) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)	第七届董事会第五次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定, 本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 比较财务报表不做调整。执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定, 首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。		
(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》	不适应	
财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号), 自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。		
(3) 执行财政部于 2020 年 6 月 19 日发布的财会〔2020〕10 号文件, 自 2020 年 6 月 19 日起施行, 允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。	不适应	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,350,369,062.04	1,350,369,062.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	257,111,576.60	257,111,576.60	
应收账款	3,699,920,150.74	3,699,920,150.74	
应收款项融资			
预付款项	290,165,152.20	290,165,152.20	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
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	574,823,298.49	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,769,929,374.31	2,738,576,343.66	-31,353,030.65
合同资产		31,353,030.65	31,353,030.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	381,577,931.12	381,577,931.12	
其他流动资产	42,536,681.19	42,536,681.19	
流动资产合计	9,366,433,226.69	9,366,433,226.69	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	695,898,465.24	695,898,465.24	
长期股权投资	56,694,564.01	56,694,564.01	
其他权益工具投资	940,254.61	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	4,436,056,145.94	
在建工程	300,751,106.00	300,751,106.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	523,729,420.14	523,729,420.14	
开发支出	53,043,248.42	53,043,248.42	
商誉	69,925,540.62	69,925,540.62	
长期待摊费用	35,282,992.07	35,282,992.07	
递延所得税资产	157,960,553.57	157,960,553.57	
其他非流动资产	669,290.51	669,290.51	
非流动资产合计	6,330,951,581.13	6,330,951,581.13	
资产总计	15,697,384,807.82	15,697,384,807.82	
流动负债：			
短期借款	2,615,098,079.75	2,615,098,079.75	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
衍生金融负债			
应付票据	1,483,453,713.98	1,483,453,713.98	
应付账款	1,622,380,544.45	1,622,380,544.45	
预收款项	293,707,433.99		-293,707,433.99
合同负债		293,707,433.99	293,707,433.99
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	88,689,538.34	
应交税费	76,707,092.34	76,707,092.34	
其他应付款	339,834,543.59	339,834,543.59	
其中：应付利息	10,983,214.34	10,983,214.34	
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	1,686,745,201.62	
其他流动负债			
流动负债合计	8,206,616,148.06	8,206,616,148.06	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,691,556,213.79	1,691,556,213.79	
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	73,240,458.78	
长期应付职工薪酬			
预计负债	16,812,700.11	16,812,700.11	
递延收益	55,347,036.80	55,347,036.80	
递延所得税负债	431,396,943.38	431,396,943.38	
其他非流动负债	196,449,914.08	196,449,914.08	
非流动负债合计	2,464,803,266.94	2,464,803,266.94	
负债合计	10,671,419,415.00	10,671,419,415.00	
所有者权益：			
股本	1,087,737,465.00	1,087,737,465.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
资本公积	2,325,334,521.65	2,325,334,521.65	
减：库存股	94,056,930.00	94,056,930.00	
其他综合收益	67,493,730.20	67,493,730.20	
专项储备	38,970,529.45	38,970,529.45	
盈余公积	180,337,949.65	180,337,949.65	
一般风险准备			
未分配利润	1,347,343,960.91	1,347,343,960.91	
归属于母公司所有者权益合计	4,953,161,226.86	4,953,161,226.86	
少数股东权益	72,804,165.96	72,804,165.96	
所有者权益合计	5,025,965,392.82	5,025,965,392.82	
负债和所有者权益总计	15,697,384,807.82	15,697,384,807.82	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,061,246,668.57	1,061,246,668.57	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	246,342,592.94	246,342,592.94	
应收账款	2,967,433,671.31	2,967,433,671.31	
应收款项融资			
预付款项	221,666,982.54	221,666,982.54	
其他应收款	634,791,459.59	634,791,459.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,832,879,167.52	1,832,879,167.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,640,526.58	23,640,526.58	
流动资产合计	6,988,001,069.05	6,988,001,069.05	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	17,058,331.00	17,058,331.00	
长期股权投资	3,096,182,316.81	3,096,182,316.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
投资性房地产			
固定资产	1,326,930,821.29	1,326,930,821.29	
在建工程	300,324,717.02	300,324,717.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	459,864,443.02	459,864,443.02	
开发支出	53,043,248.42	53,043,248.42	
商誉			
长期待摊费用	8,513,843.72	8,513,843.72	
递延所得税资产	59,157,744.78	59,157,744.78	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,321,075,466.06	5,321,075,466.06	
资产总计	12,309,076,535.11	12,309,076,535.11	
流动负债：			
短期借款	1,941,611,969.80	1,941,611,969.80	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,473,253,713.98	1,473,253,713.98	
应付账款	1,972,554,965.80	1,972,554,965.80	
预收款项	39,498,386.97		-39,498,386.97
合同负债		39,498,386.97	39,498,386.97
应付职工薪酬	54,603,409.03	54,603,409.03	
应交税费	9,869,182.54	9,869,182.54	
其他应付款	311,542,584.81	311,542,584.81	
其中：应付利息	10,983,214.34	10,983,214.34	
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	736,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	6,538,934,212.93	6,538,934,212.93	
非流动负债：			
长期借款	755,924,306.54	755,924,306.54	
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	16,812,700.11	16,812,700.11	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
递延收益	28,499,883.36	28,499,883.36	
递延所得税负债	16,022,253.67	16,022,253.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	817,259,143.68	817,259,143.68	
负债合计	7,356,193,356.61	7,356,193,356.61	
所有者权益：			
股本	1,087,737,465.00	1,087,737,465.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,715,156,117.95	2,715,156,117.95	
减：库存股	94,056,930.00	94,056,930.00	
其他综合收益			
专项储备	19,060,632.25	19,060,632.25	
盈余公积	180,337,949.65	180,337,949.65	
未分配利润	1,044,647,943.65	1,044,647,943.65	
所有者权益合计	4,952,883,178.50	4,952,883,178.50	
负债和所有者权益总计	12,309,076,535.11	12,309,076,535.11	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、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	21%、13%、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	0%、5%、15%、20%、22%、23%、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%
无锡必克液压股份有限公司	15%
加拿大	23%
香港	0%
越南	20%
北美	5%
比利时	25%
印尼	22%
柬埔寨	20%
其他	20%-30%

2、税收优惠

本公司2020年9月11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：GR202043001982,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、无锡必克液压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%	GR202043001982	2020年-2023年	高新技术企业
山河智能特种装备股份公司	15%	GR201843001874	2018年-2021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-2021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
无锡必克液压股份有限公司	15%	GR201832005184	2018年-2021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	149,031.05	167,749.96
银行存款	2,160,379,363.88	864,828,500.21
其他货币资金	526,771,703.54	485,372,811.87
合计	2,687,300,098.47	1,350,369,062.04
其中：存放在境外的款项总额	195,207,015.48	144,674,513.58
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	377,608,704.83	357,799,424.17

其他说明

本期因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额主要由承兑保证金与按揭保证金构成。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

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	58,310,776.30	29,774,788.76
商业承兑票据	204,064,830.62	227,336,787.84
合计	262,375,606.92	257,111,576.60

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	264,436,867.83	100.00%	2,061,260.91	0.78%	262,375,606.92	259,407,907.79	100.00%	2,296,331.19	0.89%	257,111,576.60
其中：										
银行承兑票据	58,310,776.30	22.05%			58,310,776.30	29,774,788.76	11.48%			29,774,788.76
商业承兑票据	206,126,091.53	77.95%	2,061,260.91	1.00%	204,064,830.62	229,633,119.03	88.52%	2,296,331.19	1.00%	227,336,787.84
合计	264,436,867.83	100.00%	2,061,260.91	0.78%	262,375,606.92	259,407,907.79	100.00%	2,296,331.19	0.89%	257,111,576.60

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	其他	
商业承兑票据	2,296,331.19	-235,070.28				2,061,260.91
合计	2,296,331.19	-235,070.28				2,061,260.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(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

(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	1,129,892,956.41	
合计	1,129,892,956.41	

(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

其他说明

无

(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：

无

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	1,455,341,957.52	31.21%	406,966,257.88	27.96%	1,048,375,699.64	1,320,808,451.33	31.41%	370,368,045.16	28.04%	950,440,406.17
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,207,741,760.40	68.79%	152,990,206.08	4.77%	3,054,751,554.32	2,884,273,663.04	68.59%	134,793,918.47	4.67%	2,749,479,744.57
其中：										
合计	4,663,083,717.92	100.00%	559,956,463.96	12.01%	4,103,127,253.96	4,205,082,114.37	100.00%	505,161,963.63	12.01%	3,699,920,150.74

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	94,904,256.50	37,962,822.08	40.00%	提起诉讼，正在仲裁阶段，已实行锁机程序，部分无法收回
客户二	78,915,019.52	75,146,483.79	95.22%	客户经营状况恶化，预计无法收回
客户三	56,626,808.02	11,325,361.60	20.00%	终止合作客户，冻结财产，少部分无法收回
客户四	45,402,136.86	9,080,427.38	20.00%	终止合作客户，已取得其债权及库存二手机，部分无法收回
客户五	43,706,640.63	39,722,302.99	90.88%	终止合作客户，冻结部分财产，其余部分无法收回
其他单项计提项目	1,135,787,095.99	233,728,860.04	20.58%	
合计	1,455,341,957.52	406,966,257.88	--	--

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：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

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	2,620,534,451.68	52,410,689.03	2.00%
1 至 2 年	427,248,262.36	25,634,895.74	6.00%
2 至 3 年	56,901,120.99	8,535,168.15	15.00%
3 至 4 年	58,367,825.60	23,347,130.24	40.00%
4 至 5 年	5,425,922.85	3,798,146.00	70.00%

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
5 年以上	39,264,176.92	39,264,176.92	100.00%
合计	3,207,741,760.40	152,990,206.08	--

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）	3,304,569,648.13
1 至 2 年	725,304,505.34
2 至 3 年	241,976,148.92
3 年以上	391,233,415.53
3 至 4 年	241,344,347.98
4 至 5 年	37,645,886.27
5 年以上	112,243,181.28
合计	4,663,083,717.92

（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	其他	
坏账准备	505,161,963.63	165,553,789.12	2,790,910.29	105,581,680.47	-7,968,518.61	559,956,463.96
合计	505,161,963.63	165,553,789.12	2,790,910.29	105,581,680.47	-7,968,518.61	559,956,463.96

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	2,150,000.00	
合计	2,150,000.00	--

(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	105,581,680.47

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	5,144,512.00	客户已停止营业，剩余款项无法收回	董事会批准	否
核销二	货款	4,392,814.92	人机共失，无法追回货款	董事会批准	否
核销三	货款	3,880,124.52	客户已注销，剩余款项无法收回	董事会批准	否
核销四	货款	3,682,550.64	人机共失，无法追回货款	董事会批准	否
核销五	货款	2,616,937.00	诉讼争议，预计款项无法收回	董事会批准	否
合计	--	19,716,939.08	--	--	--

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	262,896,450.86	5.64%	5,257,929.02
第二名	238,568,422.86	5.12%	23,856,842.29
第三名	187,149,158.13	4.01%	11,228,949.49
第四名	143,231,807.43	3.07%	4,514,274.32
第五名	123,892,382.55	2.66%	7,332,022.95
合计	955,738,221.83	20.50%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

资产转移方式	终止确认金额	终止确认利得或损失
资产证券化	735,225,685.83	-51,983,849.11
合计	735,225,685.83	-51,983,849.11

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	371,880,539.17	95.86%	227,842,748.39	78.52%
1 至 2 年	10,794,390.12	2.78%	23,321,039.52	8.04%
2 至 3 年	5,284,327.76	1.36%	39,001,364.29	13.44%
合计	387,959,257.05	--	290,165,152.20	--

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：元

单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
第一名	60,153,121.18	15.51
第二名	18,920,354.96	4.88
第三名	13,000,000.00	3.35
第四名	11,148,000.00	2.87
第五名	10,659,064.60	2.75
合计	113,880,540.74	29.36

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
其他应收款	684,564,565.37	574,823,298.49
合计	684,564,565.37	574,823,298.49

(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
----	------	------

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：

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
往来款	429,234,975.98	376,493,223.43
保证金	263,331,865.16	168,988,872.69
三年以上的预付账款	12,042,408.17	35,494,976.68
个人借支款	13,943,927.33	13,782,242.58
代收代付款	28,075,795.81	5,952,052.54
其他	42,931.40	20,041,482.49
合计	746,671,903.85	620,752,850.41

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	474,027.51	38,941,315.36	6,514,164.05	45,929,506.92
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	4,691,882.50	14,858,609.38	9,781,938.18	29,332,430.06
本期转回		160,000.00		160,000.00
本期核销		5,412,040.18		5,412,040.18
其他变动		-7,902,558.32		-7,902,558.32
2020 年 12 月 31 日余额	5,165,910.01	40,645,326.24	16,296,102.23	62,107,338.48

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）	539,617,231.78
1 至 2 年	47,263,074.34
2 至 3 年	103,060,495.18
3 年以上	56,731,102.55
3 至 4 年	37,465,822.61
4 至 5 年	10,194,180.46
5 年以上	9,071,099.48
合计	746,671,903.85

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	其他	
坏账准备	45,929,506.92	29,332,430.06	160,000.00	5,412,040.18	-7,902,558.32	62,107,338.48
合计	45,929,506.92	29,332,430.06	160,000.00	5,412,040.18	-7,902,558.32	62,107,338.48

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	5,412,040.18

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	2,442,176.35	无法收回	董事会决议	否
合计	--	2,442,176.35	--	--	--

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	150,840,153.58	1 年以内	20.20%	3,016,803.07
第二名	保证金	59,935,263.55	1 年以内	8.03%	1,198,705.27
第三名	往来款	53,522,798.80	2-3 年	7.17%	8,028,419.82
第四名	保证金	46,980,000.00	1 年以内	6.29%	939,600.00
第五名	保证金	43,139,861.85	1 年以内	5.78%	862,797.24
合计	--	354,418,077.78	--	47.47%	14,046,325.40

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

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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	890,603,168.52	95,979,407.88	794,623,760.64	1,086,878,864.71	90,901,485.86	995,977,378.85
在产品	295,023,873.90		295,023,873.90	423,909,120.19	898,446.77	423,010,673.42
库存商品	1,182,626,864.33	29,709,007.05	1,152,917,857.28	1,210,143,592.80	27,195,525.26	1,182,948,067.54
周转材料	19,638,889.83	40,153.24	19,598,736.59	18,205,984.52		18,205,984.52
合同履约成本	130,989,713.93		130,989,713.93	81,698,499.38		81,698,499.38
发出商品	88,233,706.91		88,233,706.91	36,735,739.95		36,735,739.95
合计	2,607,116,217.42	125,728,568.17	2,481,387,649.25	2,857,571,801.55	118,995,457.89	2,738,576,343.66

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	90,901,485.86	31,155,236.60		26,077,314.58		95,979,407.88
在产品	898,446.77			898,446.77		
库存商品	27,195,525.26	18,034,914.02		15,521,432.23		29,709,007.05
周转材料		40,153.24				40,153.24
合计	118,995,457.89	49,230,303.86		42,497,193.58		125,728,568.17

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
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		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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
工程款	35,111,922.77	667,619.50	34,444,303.27	31,353,030.65		31,353,030.65
合计	35,111,922.77	667,619.50	34,444,303.27	31,353,030.65		31,353,030.65

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
已完工未结算工程款	34,444,303.27	本期实行新收入准则，对应收账款进行重分类
合计	34,444,303.27	——

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
已完工未结算工程款	667,619.50			参照应收款项计提信用减值损失
合计	667,619.50			--

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：

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	462,574,297.42	381,577,931.12
合计	462,574,297.42	381,577,931.12

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	32,186,761.41	13,333,081.57
预交所得税	4,557,978.04	29,203,599.62
其他	173,135.38	
合计	36,917,874.83	42,536,681.19

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)	
2020 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)	
2020 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	761,439,294.41	12,725,286.91	748,714,007.50	553,648,145.65	4,958,290.81	548,689,854.84	
其中：未实现融资收益	157,584,644.20		157,584,644.20	255,121,780.76		255,121,780.76	
分期收款销售商品	311,846,799.39	16,546,817.84	295,299,981.55	521,367,344.99	10,427,284.39	510,940,060.60	
减：一年内到期的非流动资产	-472,014,589.20	-9,440,291.78	-462,574,297.42	-389,365,235.84	-7,787,304.72	-381,577,931.12	
其他	15,686,766.39	2,750,000.00	12,936,766.39	19,828,352.00	1,926,000.00	17,902,352.00	
汇兑损益				-55,871.08		-55,871.08	
合计	616,958,270.99	22,581,812.97	594,376,458.02	705,422,735.72	9,524,270.48	695,898,465.24	--

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	9,524,270.48			9,524,270.48
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	14,070,029.53			14,070,029.53
其他变动	-1,012,487.04			-1,012,487.04
2020 年 12 月 31 日余额	22,581,812.97			22,581,812.97

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

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	6,083,499.41			-716,357.65							5,367,141.76	
小计	6,083,499.41			-716,357.65							5,367,141.76	
二、联营企业												
湖南山河游艇股份有限公司	14,426,292.04			-1,255,985.92							13,170,306.12	
湖南山河科技股份有限公司	20,837,506.79			349,909.39							21,187,416.18	
湖南博邦山河新材料有限公司	8,593,834.14			-1,324,594.13						7,269,240.01		
湖南中力皓电子科技有限公司	6,753,431.63			-333,918.14						6,419,513.49		
小计	50,611,064.60			-2,564,588.80						13,688,753.50	34,357,722.30	
合计	56,694,564.01			-3,280,946.45						13,688,753.50	39,724,864.06	

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	514,655.92	550,254.61
山东山河天诚工程机械有限公司	180,000.00	180,000.00
全联众创科技发展有限公司	2,000,000.00	
其他	600,000.00	210,000.00
合计	3,294,655.92	940,254.61

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	
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	
全联众创科技发展有限公司					属于非交易性权益工具投资	
其他					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	4,329,606,953.26	4,436,056,145.94
合计	4,329,606,953.26	4,436,056,145.94

(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	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	342,832,224.68	132,696,160.78	-5,716,901.26	14,772,339.83	279,831,362.89	34,576,182.37	798,991,369.29
(1) 购置	232,510.64	86,003,859.66	20,067,137.34	18,589,891.01	279,983,064.87	4,027,569.52	408,904,033.04
(2) 在建工程转入	306,946,057.38	37,687,994.62					344,634,052.00
(3) 企业合并增加	35,588,516.86	8,917,744.34	100,862.07	18,352.13		827,808.85	45,453,284.25
(4) 其他变动	65,139.80	86,562.16	-25,884,900.67	-3,987,605.29		29,720,804.00	0.00
3. 本期减少金额	210,036,191.92	86,705,012.54	3,783,083.18	10,685,989.55	343,611,481.52	1,285,101.70	656,106,860.41
(1) 处置或报废	210,036,191.92	86,705,012.54	3,783,083.18	10,685,989.55	343,611,481.52	1,285,101.70	656,106,860.41
(2) 汇兑损失	-4,151,241.92	-2,420,855.20	107,090.23	-119,106.69	-195,597,162.52	-52,525.45	-202,233,801.55
4. 期末余额	1,628,709,724.95	738,900,506.64	76,117,030.28	62,858,547.63	2,815,647,036.12	33,238,555.22	5,355,471,400.84
二、累计折旧							
1. 期初余额	219,895,517.51	363,213,877.07	34,477,685.32	36,189,901.74	324,945,856.53		978,722,838.17
2. 本期增加金额	50,799,079.38	81,051,096.83	-2,877,845.37	3,849,772.86	161,488,825.95	19,078,152.55	313,389,082.20
(1) 计提	50,799,079.37	81,051,096.84	10,220,486.22	5,950,219.83	161,488,825.96	3,879,373.98	313,389,082.20
(2) 其他变动			-13,098,331.59	-2,100,446.97		15,198,778.57	0.01
3. 本期减少金额	80,305,528.64	69,507,801.37	3,024,299.77	9,507,410.91	76,538,914.34	1,188,654.16	240,072,609.19
(1) 处置或报废	80,305,528.64	69,507,801.37	3,024,299.77	9,507,410.91	76,538,914.34	1,188,654.16	240,072,609.19

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	其他	合计
(2) 汇兑损失	-816,314.20	-510,818.99	110,361.99	-444,573.86	-25,643,926.46		-27,305,271.52
4. 期末余额	189,572,754.04	374,246,353.55	28,685,902.17	30,087,689.83	384,251,841.69	17,889,498.39	1,024,734,039.67
三、减值准备							0.00
1. 期初余额			41,709.40				41,709.40
2. 本期增加金额		1,088,698.51					1,088,698.51
(1) 计提		1,088,698.51					1,088,698.51
3. 本期减少金额							0.00
(1) 处置或报废							0.00
							0.00
4. 期末余额		1,088,698.51	41,709.40				1,130,407.91
四、账面价值							0.00
1. 期末账面价值	1,439,136,970.91	363,565,454.58	47,389,418.71	32,770,857.80	2,431,395,194.43	15,349,056.83	4,329,606,953.26
2. 期初账面价值	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) 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
----	------	------	------	------	----

(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
电子设备	1,041,470.61	425,701.18		615,769.43

(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	1,828,513,549.78
房屋建筑物	27,332,153.81
机器设备	34,552,329.94

(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
----	------	------------

其他说明

未办妥产权证书的固定资产情况：315,507,749.86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

因抵押受限制的固定资产2,327,544,762.18元。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	277,917,595.96	300,751,106.00
合计	277,917,595.96	300,751,106.00

(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
山河工业城一期续建区	166,020,050.53		166,020,050.53	66,777,779.84		66,777,779.84
山河工业城二期工程	20,410,700.20		20,410,700.20	115,263,943.86		115,263,943.86
山河工业城一期工程三阶段				18,967,356.58		18,967,356.58
山河工业城三期	399,200.00		399,200.00			
设备投资	68,149,889.32		68,149,889.32	94,064,485.16		94,064,485.16
零星工程	21,047,755.91		21,047,755.91	5,677,540.56		5,677,540.56
旋挖涂装线项目	1,890,000.00		1,890,000.00			
合计	277,917,595.96		277,917,595.96	300,751,106.00		300,751,106.00

(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
山河工业城一期续建区		66,777,779.84	99,242,270.69			166,020,050.53						
山河工业城二期工程		115,263,943.86	29,337,002.09	124,190,245.75		20,410,700.20						
山河工业城一期工程三阶段		18,967,356.58	163,421,482.97	182,388,839.55		0.00						
山河工业城三期			399,200.00			399,200.00						
设备投资		94,064,485.16	12,140,370.86	38,054,966.70		68,149,889.32						
零星工程		5,677,540.56	15,370,215.35			21,047,755.91						
旋挖涂装线项目			1,890,000.00			1,890,000.00						
合计		300,751,106.00	321,800,541.96	344,634,052.00		277,917,595.96	--	--				--

(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：

本期利息资本化金额为23,153,358.48元。

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	564,852,474.33	60,837,572.88	1,336,756.50	33,030,197.08	660,057,000.79
2.本期增加金额	128,735,788.23	32,966,677.63	400,000.00	5,165,975.10	167,268,440.96
(1) 购置	108,524,000.00	14,324,323.76	400,000.00	5,165,975.10	128,414,298.86
(2) 内部研发		18,642,353.87			18,642,353.87
(3) 企业合并增加	20,211,788.23				20,211,788.23
3.本期减少金额	39,866,342.00			338,907.30	40,205,249.30
(1) 处置	39,866,342.00			338,907.30	40,205,249.30
汇率变动	-115,348.29			-267,827.24	-383,175.53
4.期末余额	653,606,572.27	93,804,250.51	1,736,756.50	37,589,437.64	786,737,016.92
二、累计摊销					
1.期初余额	70,070,375.94	45,302,839.79	1,336,756.50	19,617,608.42	136,327,580.65
2.本期增加金额	11,016,043.90	3,646,993.26		3,882,446.04	18,545,483.20
(1) 计提	11,016,044.90	3,646,993.26		3,882,446.04	18,545,484.20
3.本期减少金额	12,634,756.20	25,149.35		338,907.30	12,998,812.85
(1) 处置	12,634,756.20	25,149.35		338,907.30	12,998,812.85

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
汇率变动	220,371.03			-206,478.42	13,892.61
4.期末余额	68,672,034.67	48,924,683.70	1,336,756.50	22,954,668.74	141,888,143.61
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	584,934,537.60	44,879,566.81	400,000.00	14,634,768.90	644,848,873.31
2.期初账面价值	494,782,098.39	15,534,733.09		13,412,588.66	523,729,420.14

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 2.37%。

(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：

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	53,043,248.42	357,286,997.16			18,642,353.87	320,847,288.61	70,840,603.10
合计	53,043,248.42	357,286,997.16			18,642,353.87	320,847,288.61	70,840,603.10

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	75,752,674.12					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		65,102,928.38				65,102,928.38
山河机场设备股份有限公司						
合计	5,827,133.50	65,102,928.38				70,930,061.88

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	不含商誉的资产组账面价值	包含整体商誉的资产组账面价值	未来可回收金额	商誉减值损益	归属于母公司商誉减值金额
Avmax 集团有限公司	2,086,953,972.20	2,195,458,852.83	2,085,709,040.66	109,749,812.17	65,102,928.38
山河机场设备股份有限公司	10,193,423.91	15,016,036.15	15,016,036.15	-	-
合计	2,097,147,396.11	2,210,474,888.98	2,100,725,076.81	109,749,812.17	65,102,928.38

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：

进行商誉减值测试时，公司根据管理层批准的最近未来5年财务预算和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。

进行减值测试时，AVMAX集团有限公司属航空业务，增长率和毛利率管理层根据历史经验及市场的合理预期确定增长率为10%-15%，折现率13.67%，根据公司委托的同致信德（北京）资产评估有限公司同致信德评报字（2021）第100005号资产评估报告，AVMAX集团有限公司航空业务包含商誉的资产组可回收金额208,570.90万元，本公司航空业务计提商誉减值准备65,102,928.38元。

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	6,247,173.56	11,460,064.70	2,524,576.14		15,182,662.12
长期借款律师费	27,372,643.40	2,416,246.05	10,771,788.22		19,017,101.23
折毕固定资产改良	1,661,449.21	2,091,396.69	596,399.73		3,156,446.17
其他	1,725.90	93,076.80	1,725.90		93,076.80
合计	35,282,992.07	16,060,784.24	13,894,489.99		37,449,286.32

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
资产减值准备	46,401,034.27	7,172,944.12	58,413,705.20	9,746,056.88
内部交易未实现利润	37,853,999.70	5,678,099.96	65,012,821.93	9,751,923.29
可抵扣亏损	123,796,190.65	32,445,034.49	145,081,275.06	36,667,463.04
坏账准备	407,601,780.75	71,563,210.24	349,908,460.64	60,366,900.42
汇兑损益	9,208,884.24	2,118,043.35	8,993,875.31	2,338,407.59
股权激励	36,788,766.98	5,518,315.05	48,400,621.21	7,260,093.18
预计负债	26,408,500.12	3,961,275.02	16,492,700.11	2,473,905.02
其他	33,403,558.02	5,030,350.37	3,182,342.45	796,480.25
融资租赁（加拿大税法）	126,318,695.13	29,053,299.89	109,843,553.39	28,559,323.90
合计	847,781,409.86	162,540,572.49	805,329,355.30	157,960,553.57

(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	1,559,903,463.25	343,102,829.65	1,429,330,272.04	359,876,218.06
长期贷款费用	2,553,440.45	587,291.31	3,347,346.72	870,310.18
业务合并	333,671,796.37	52,364,765.16	378,130,057.51	56,719,508.63
其他	34,009,641.46	3,911,108.77	107,160,819.76	13,930,906.51
合计	1,930,138,341.53	399,965,994.89	1,917,968,496.03	431,396,943.38

(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	0.00	162,540,572.49	0.00	157,960,553.57
递延所得税负债	0.00	399,965,994.89	0.00	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	289,472,340.27	56,556,052.79

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	71,253,931.49	190,211,453.65
合计	360,726,271.76	246,767,506.44

(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
2020		12,532,913.59	
2021	11,143,444.33	25,508,402.49	
2022	12,485,921.70	34,207,166.57	
2023	15,789,781.38	69,644,758.15	
2024	12,642,423.87	17,741,140.48	
2025	19,192,360.21	30,577,072.37	
合计	71,253,931.49	190,211,453.65	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
购房预付款	20,751,289.00		20,751,289.00			
其他	1,497,375.09		1,497,375.09	669,290.51		669,290.51
合计	22,248,664.09		22,248,664.09	669,290.51		669,290.51

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
抵押借款		410,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	96,000,000.00
信用借款	1,987,682,176.50	1,949,870,012.10
合计	1,992,682,176.50	2,615,098,079.75

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	672,291,414.37	826,903,109.14
银行承兑汇票	1,247,491,876.52	656,550,604.84
合计	1,919,783,290.89	1,483,453,713.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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	2,144,910,995.78	1,509,740,269.66
投资应付款	112,636,917.53	112,640,274.79
合计	2,257,547,913.31	1,622,380,544.45

(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**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	325,004,677.99	293,707,433.99
合计	325,004,677.99	293,707,433.99

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
预收货款	325,004,677.99	执行新收入准则
合计	325,004,677.99	——

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	88,410,826.81	885,262,099.53	843,165,679.87	130,507,246.47
二、离职后福利-设定提存计划	278,711.53	22,471,824.14	21,255,121.13	1,495,414.54
三、辞退福利		61,076.39	61,076.39	
合计	88,689,538.34	907,795,000.06	864,481,877.39	132,002,661.01

(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	88,074,708.32	804,317,596.72	767,016,316.94	125,375,988.10
2、职工福利费	24,887.48	37,446,356.67	37,287,028.06	184,216.09
3、社会保险费	318,688.42	19,312,709.99	16,098,944.76	3,532,453.65
其中：医疗保险费	315,511.47	13,616,096.33	13,818,915.66	112,692.14
工伤保险费	7,753.61	5,672,580.11	2,255,981.25	3,424,352.47

生育保险费	-4,576.66	24,033.55	24,047.85	-4,590.96
4、住房公积金	-19,257.37	12,094,119.98	11,210,339.98	864,522.63
5、工会经费和职工教育经费	11,799.96	12,091,316.17	11,553,050.13	550,066.00
合计	88,410,826.81	885,262,099.53	843,165,679.87	130,507,246.47

(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	258,746.21	19,715,613.03	18,593,852.00	1,380,507.24
2、失业保险费	19,965.32	2,756,211.11	2,661,269.13	114,907.30
合计	278,711.53	22,471,824.14	21,255,121.13	1,495,414.54

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	24,550,043.81	23,618,399.29
企业所得税	54,189,618.71	46,362,131.26
个人所得税	5,762,780.56	3,353,596.20
城市维护建设税	2,404,874.66	1,203,780.74
房产税	598,928.95	400,993.90
印花税	562,996.74	512,095.56
教育费附加	2,185,741.05	985,964.06
土地使用税	251,053.72	235,971.90
其他	190,989.64	34,159.43
合计	90,697,027.84	76,707,092.34

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	16,264,200.38	10,983,214.34
其他应付款	516,952,339.14	328,851,329.25
合计	533,216,539.52	339,834,543.59

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	16,264,200.38	10,983,214.34
合计	16,264,200.38	10,983,214.34

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：

无

(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	46,275,601.75	36,977,560.93
个人往来	21,497,652.82	16,389,696.01
代收代扣款及其他	391,199,259.74	173,903,803.80
社保、住房公积金	14,450,659.83	7,523,338.51
限制性股权回购义务	43,529,165.00	94,056,930.00
合计	516,952,339.14	328,851,329.25

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	1,079,995,292.77	1,585,507,075.56
一年内到期的维修基金	101,764,873.04	101,238,126.06
合计	1,181,760,165.81	1,686,745,201.62

其他说明：

44、其他流动负债

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	1,328,453,275.32	1,365,631,907.25
信用借款	1,467,508,075.15	325,924,306.54
合计	2,795,961,350.47	1,691,556,213.79

长期借款分类的说明：

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：元

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	59,084,387.91	73,240,458.78
合计	59,084,387.91	73,240,458.78

(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	47,954,569.40	52,190,953.18
其他	11,129,818.51	21,049,505.60
合计	59,084,387.91	73,240,458.78

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	320,000.00	320,000.00	
预计担保损失	26,408,500.12	16,492,700.11	计提预计担保损失
合计	26,728,500.12	16,812,700.11	--

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	55,347,036.80	9,629,790.56	8,620,382.35	56,356,445.01	
合计	55,347,036.80	9,629,790.56	8,620,382.35	56,356,445.01	--

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	23,148,819.71			1,204,185.07			21,944,634.64	与资产相关
技术改造项目专项资金	28,798,333.73	3,000,000.00		3,319,500.40			28,478,833.33	与资产相关
其他	3,399,883.36	6,629,790.56		4,096,696.88			5,932,977.04	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收入	2,400,334.54	2,901,659.70
维修基金	169,854,202.86	193,162,609.42
其他	754,958.85	385,644.96
合计	173,009,496.25	196,449,914.08

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	1,087,737,465.00				-240,000.00	-240,000.00	1,087,497,465.00

其他说明：

注、本年度回购离职人员股权激励240,000股，回购价格2.87元，回购款688,800.00，减少注册资本240,000元，减少资本公积448,800.00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）	2,265,775,648.10	44,800,575.00	448,800.00	2,310,127,423.10
其他资本公积	59,558,873.55	33,174,470.77	44,800,575.00	47,932,769.32
合计	2,325,334,521.65	77,975,045.77	45,249,375.00	2,358,060,192.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1、本年度股权激励费用摊销增加其他资本公积33,174,470.77元；

2、本年度解锁股权激励费用由其他资本公积转入股本溢价44,800,575.00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
股权激励回购义务	94,056,930.00		50,527,765.00	43,529,165.00
股权激励回购股份		91,002,898.13		91,002,898.13
合计	94,056,930.00	91,002,898.13	50,527,765.00	134,532,063.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加系公司拟进行股权激励回购股份11,471,401股，金额91,002,898.13元；解除限售股权激励股份15,714,500股，相应减少限制性股权回购义务50,527,765.00元。

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	67,493,730.20	-132,073,754.16				-132,073,754.16	-64,580,023.96
外币财务报表折算差额	67,493,730.20	-132,073,754.16				-132,073,754.16	-64,580,023.96
其他综合收益合计	67,493,730.20	-132,073,754.16				-132,073,754.16	-64,580,023.96

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	38,970,529.45	24,751,477.30	10,600,667.43	53,121,339.32
合计	38,970,529.45	24,751,477.30	10,600,667.43	53,121,339.32

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	180,337,949.65	39,042,836.59		219,380,786.24
合计	180,337,949.65	39,042,836.59		219,380,786.24

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	1,369,397,296.00	993,126,185.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-22,053,335.09	
调整后期初未分配利润	1,347,343,960.91	993,126,185.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	535,126,068.33	502,834,351.91

项目	本期	上期
减：提取法定盈余公积	39,042,836.59	17,752,394.64
应付普通股股利	108,773,746.50	108,810,846.50
期末未分配利润	1,734,653,446.15	1,369,397,296.00

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-22,053,335.09 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	9,118,637,270.52	6,582,474,722.99	7,324,896,233.21	5,116,211,757.11
其他业务	187,048,814.21	149,701,952.72	102,459,375.96	76,080,891.32
合计	9,305,686,084.73	6,732,176,675.71	7,427,355,609.17	5,192,292,648.43

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	工程机械	航空产业	工程施工及其他	合计
商品类型	8,171,412,604.34	656,194,816.15	478,078,664.24	9,305,686,084.73
其中：				
按经营地区分类	8,171,412,604.34	656,194,816.15	478,078,664.24	9,305,686,084.73
其中：				
国内	7,382,706,572.23	4,559,502.08	468,097,413.82	7,855,363,488.13
国际及港澳台地区	788,706,032.11	651,635,314.07	9,981,250.42	1,450,322,596.60
其中：				
合同类型	8,171,412,604.34	656,194,816.15	478,078,664.24	9,305,686,084.73
其中：				
其中：时点履行	8,171,412,604.34	656,194,816.15	9,091,121.04	8,836,698,541.53
时段履行			468,987,543.20	468,987,543.20
其中：				
其中：				
按销售渠道分类	8,171,412,604.34	656,194,816.15	478,078,664.24	9,305,686,084.73

合同分类	工程机械	航空产业	工程施工及其他	合计
其中：				
自营	5,342,387,427.73	656,194,816.15	478,078,664.24	6,476,660,908.12
代理	2,829,025,176.61			2,829,025,176.61
合计	8,171,412,604.34	656,194,816.15	478,078,664.24	9,305,686,084.73

与履约义务相关的信息：

1.公司销售工程机械等产品，属于在某一时点履行履约义务，公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接收验收，控制权转移，表示公司已经履约义务，确认收入。公司根据货款结算方式分为全款销售、按揭销售、融资租赁销售、分期付款销售等。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；融资租赁公司从公司购买承租人（客户）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；全款销售是客户在购买产品时一次性支付；分期付款是客户在购买产品时支付二成或三成首款，后续款项按期间一至三年确认支付。另外公司有部分机械租赁业务，每期根据工程机械的工作量签订结算单或者根据租赁期间分摊确认租赁收入。

2.航空业务主要是飞机租赁收入，根据租赁合同签订的条件，按照飞行时间或租赁期间，每期确认收入。

3.公司提供工程施工服务，某一时段内履行的履约义务，根据履约进度情况确认收入。公司与客户按期确认履约进度情况，签订工程进度结算单，根据工程进度结算单确认收入，客户根据合同约定的付款条款根据工程进度支付款项。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 875,536,852.82 元，其中，409,529,613.63 元预计将于 2021 年度确认收入，207,158,921.68 元预计将于 2022 年度确认收入，119,787,595.62 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	242,384,374.13	2.60
第二名	160,768,199.82	1.73
第三名	138,701,184.43	1.49
第四名	113,642,820.76	1.22
第五名	108,915,109.08	1.17
合 计	764,411,688.22	8.21

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	16,644,660.38	10,755,818.61
教育费附加	16,251,323.12	10,690,067.87
房产税	15,780,440.52	8,563,261.76
土地使用税	6,477,838.22	6,511,933.93
印花税	5,741,586.44	4,401,874.33

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,343,017.15	904,445.35
合计	66,238,865.83	41,827,401.85

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	203,109,419.40	158,649,052.51
三包服务费	205,358,185.81	182,682,060.86
促销及广告开支	50,462,530.30	35,158,001.08
产品运输开支		83,494,405.86
差旅汽车费	40,616,029.11	46,779,637.33
其他	127,738,859.44	75,911,288.37
合计	627,285,024.06	582,674,446.01

其他说明：

产品运输开支因新准则的影响，本期调至营业成本，不追溯调整往期。

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	193,853,330.92	187,920,968.69
薪金及福利	187,470,529.78	173,419,013.07
审计认证咨询	29,886,746.51	20,128,983.41
差旅汽车费	5,611,509.11	10,221,221.08
股权激励费用	25,545,042.30	37,083,691.07
其他	81,280,727.89	69,621,710.17
合计	523,647,886.51	498,395,587.49

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	110,949,647.81	69,966,256.24
折旧及摊销费用	7,026,310.38	8,315,475.36
材料投入	152,857,887.37	88,072,522.54

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励	15,515,920.23	11,316,930.14
其他	34,497,522.82	43,263,283.75
合计	320,847,288.61	220,934,468.03

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	264,485,765.45	271,372,078.91
减：利息收入	134,938,986.87	148,651,512.37
汇兑损失（减：收益）	72,368,949.26	5,909,413.37
手续费	18,204,062.37	13,116,063.32
合计	220,119,790.21	141,746,043.23

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	8,620,382.35	6,712,573.32
与收益相关的政府补助确认的其他收益	67,551,259.16	82,803,726.16
其他	1,806.25	400,647.86
合计	76,173,447.76	89,916,947.34

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	-3,280,946.45	-5,039,697.58
处置长期股权投资产生的投资收益	940,302.28	
应收账款证券化处置损失	-51,983,849.11	
合计	-54,324,493.28	-5,039,697.58

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	-29,332,430.06	-19,871,883.77
长期应收款坏账损失	-15,723,016.59	-7,859,175.20
合同资产坏账损失	-667,619.50	
票据坏账损失	235,070.28	-2,296,331.19
应收账款坏账损失	-165,553,789.12	-159,066,560.38
财务担保相关减值损失	-9,915,800.01	
合计	-220,957,585.00	-189,093,950.54

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-49,230,303.86	-32,005,383.69
五、固定资产减值损失	-1,088,698.51	
十一、商誉减值损失	-65,102,928.38	
合计	-115,421,930.75	-32,005,383.69

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
处置固定资产利得	104,963,870.77	16,067,536.68
处置无形资产利得	29,379,482.53	
合计	134,343,353.30	16,457,568.64

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	11,883.01	4,776,621.14	11,883.01

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
政府补助	1,308,800.00	640,200.00	1,308,800.00
非流动资产处置利得	1,101,214.64	81,941.26	1,101,214.64
其他	3,236,659.44	1,578,811.51	3,236,659.44
合计	5,658,557.09	7,077,573.91	5,658,557.09

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						40,000.00	230,500.00	与收益相关
财政局省 2020 国民经济动员资金						300,000.00		与收益相关
工业规模企业奖励金						100,000.00		与收益相关
创新创业专项资金补助						150,000.00		与收益相关
2019 年长沙市海外专家引智项目补贴资金						300,000.00		与收益相关
湖南省 2018 年“百人计划”省级补助资金						300,000.00		与收益相关
其他						118,800.00	52,700.00	与收益相关
合计						1,308,800.00	640,200.00	与收益相关

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	10,463,918.57	9,410,366.07	10,463,918.57
对外捐赠	61,441.00	583,000.00	61,441.00
非流动资产处置损失	3,061,357.23	6,550,135.31	3,061,357.23
其他	5,092,972.07	2,190,882.50	5,092,972.07
合计	18,679,688.87	18,734,383.88	18,679,688.87

其他说明：

注、由于公司供应商破产清算，公司获得清偿后，无法收回的应收款项确认相关损失10,463,918.57元。

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	115,710,175.86	64,323,040.06
递延所得税费用	-36,010,967.41	36,407,359.80
合计	79,699,208.45	100,730,399.86

(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	622,162,214.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	93,324,332.10
子公司适用不同税率的影响	17,097,058.00
调整以前期间所得税的影响	868,386.00
非应税收入的影响	-2,054,962.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,363,360.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-198,676.01
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	6,432,241.17
利用以前期间税务亏损	-4,985,724.51
科研经费加计扣除	-34,617,762.41
折旧加计扣除	-11,150,628.28
其他	-7,378,415.99
所得税费用	79,699,208.45

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	78,491,655.97	83,616,726.16
存款利息收入	39,159,120.13	23,782,851.21
其他	29,717,982.89	35,709,733.53
合计	147,368,758.99	143,109,310.90

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	50,462,530.30	32,762,472.01
科研费	34,497,522.82	43,352,982.11
差旅费	46,227,538.22	44,167,498.00
办公费	29,015,057.88	20,353,796.46
招待费	20,562,490.68	12,579,134.13
三包服务费	51,469,621.19	48,956,969.26
运杂费	59,111,290.05	49,972,072.33
中介费用	22,092,042.72	16,317,555.57
其他	125,234,896.41	20,750,419.10
合计	438,672,990.27	289,212,898.97

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
合计		452,248,000.00

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	2,500,000.00	5,000,000.00
投资咨询费	2,850,478.52	
土地投标保证金	104,316,925.00	
合计	109,667,403.52	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	5,307,568.34	25,076,278.00
其他工具融资款	173,128,847.19	
合计	178,436,415.53	25,076,278.00

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	4,847,875.21	7,896,633.00
支付的承兑保证金	239,213,758.13	84,260,016.35
支付售后回租款	16,157,885.24	
支付其他工具融资款		482,000,000.00
信用证到期支付	1,350,000.00	30,800,000.00
合计	261,569,518.58	604,956,649.35

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	542,463,005.60	517,333,288.47
加：资产减值准备	336,379,515.75	221,099,334.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	313,389,082.20	259,527,072.08
使用权资产折旧		
无形资产摊销	18,545,484.20	17,489,599.87
长期待摊费用摊销	13,894,489.99	13,656,250.17
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）	-134,343,353.30	-16,457,568.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,960,142.59	6,468,194.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	336,854,714.71	277,281,492.28
投资损失（收益以“-”号填列）	54,324,493.28	5,039,697.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,580,018.92	-57,130,252.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-31,430,948.49	93,537,612.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	290,319,477.76	-366,404,776.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-342,352,985.25	-604,481,637.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	357,346,511.77	322,060,156.28
其他	51,257,703.26	48,400,621.21
经营活动产生的现金流量净额	1,804,027,315.15	737,419,083.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	2,309,691,393.64	992,702,572.66
减：现金等价物的期初余额	992,702,572.66	848,179,495.27
现金及现金等价物净增加额	1,316,988,820.98	144,523,077.39

(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
其中：库存现金	149,031.05	167,749.96
可随时用于支付的银行存款	2,160,379,363.88	864,910,040.40
可随时用于支付的其他货币资金	149,162,998.71	127,706,322.49
二、现金等价物	2,309,691,393.64	992,702,572.66
三、期末现金及现金等价物余额	2,309,691,393.64	992,702,572.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	377,608,704.83	357,799,424.17

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	377,608,704.83	保证金
固定资产	2,327,544,762.18	资产抵押
在建工程	166,020,050.53	资产抵押
合计	2,871,173,517.54	--

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	53,338,126.93	6.5249	348,025,944.41
欧元	5,821,645.86	8.025	46,718,708.03
港币	22,403.34	0.8416	18,855.55
日元	4,136,128.00	0.0632	261,552.20
新加坡元	67.37	4.9314	332.23
韩元	942,976,813.00	0.0060	5,655,033.36
应收账款	--	--	
其中：美元	251,118,529.93	6.5249	1,638,523,295.94
欧元	30,253,120.97	8.025	242,781,295.77
港币			
新加坡元	4,564,412.12	4.9314	22,508,941.92
韩元	1,723,962,427.71	0.0060	10,338,605.26
长期借款	--	--	
其中：美元	173,224,931.96	6.5249	1,130,275,358.54
欧元			
港币			

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 Aircraft Services Inc.(AASI) (维修公司)	加拿大卡尔加里	美元	主要业务以美元结算
Avmax Aircraft Leasing Inc.(AALI) (租赁公司)	加拿大卡尔加里	美元	主要业务以美元结算
山河智能(香港)有限公司	中国香港	美元	主要业务以美元结算

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
长沙经开区政府奖补资金	41,460,000.00	其他收益	41,460,000.00
递延收益摊销	8,620,382.35	其他收益	8,620,382.35
其他	26,093,065.41	其他收益	26,093,065.41

(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
苏州山河星程材料科技有限公司	2020年10月31日	0.00	100.00%	购买	2020年10月31日	取得控制权	0.00	12,003.04

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	苏州山河星程材料科技有限公司
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,003.04

合并成本	苏州山河星程材料科技有限公司
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	0.00

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

	苏州山河星程材料科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	71,026.46	71,026.46
应收款项	21,720.72	21,720.72
存货	267,660.93	267,660.93
固定资产	37,835,994.00	37,835,994.00
无形资产	6,562,400.00	6,562,400.00
其他流动资产	14,590.56	14,590.56
递延所得税资产	4,783,612.59	4,783,612.59
应付款项	43,728,312.78	43,728,312.78
净资产	12,003.04	12,003.04
取得的净资产	12,003.04	12,003.04

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：

注、苏州山河星程材料科技有限公司原名路伯润滑油（苏州）有限公司，于2019年4月17日经江苏省苏州市虎丘区人民法院裁定进入破产重整，公司子公司苏州华邦创世创业投资有限公司参与破产重整。根据相关协议苏州华邦创世创业投资有限公司出资4300万元用于偿还原路伯润滑油（苏州）有限公司债权及破产费用，破产重整程序终止，全部股权转让由苏州华邦创世创业投资有限公司控制。

(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：

无

(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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
长春山河富基工程机械有限公司		97.00%	协议	2020年09月30日	股权出售	-386,529.44	3.00%	60,000.00	60,000.00			
青岛山河昌辉工程机械有限公司		97.00%	协议	2020年08月31日	股权出售	-1,646,355.42	3.00%	60,000.00	60,000.00			
西藏昌育工程机械有限公司	570,000.00	57.00%	协议	2020年07月31日	股权出售	-43,055.28	3.00%	30,000.00	30,000.00			

其他说明：

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：

湖南博邦山河新材料有限公司原大股东湖南金马冶金技术开发有限公司将持有公司12%的股份协议转让给湖南任特机械制造有限公司，转让完成后，湖南金马冶金技术开发有限公司持有公司股变更为39%。此次转让完成后山河智能装备股份有限公司及其控股子公司中际山河科技有限责任公司合计持有公司股份49%，为公司第一大股东，在公司董事会成员中占多数，实现对公司控制，纳入本年度合并范围。

本期新设立武汉山河智能工程机械有限公司、内蒙古山河巨鼎矿用机械制造有限公司、陕西浩领建设工程有限公司、广东诺晖建设工程有限公司、长沙山河索天智慧城市科技有限公司、山河智能南非公司、山河印尼装备股份有限公司及山沃国际工程（马来西亚）有限公司纳入合并范围；山河智能（新加坡）公司、日喀则山河智能装备有限公司及山河北美有限责任公司注销不再纳入合并范围。

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
山河航空动力(香港)有限公司	香港	香港	机械制造		100.00%	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
山河智能(香港)有限公司	香港	香港	贸易服务	100.00%		投资设立
山河智能(马)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(南非)有限公司	南非	南非	销售服务		100.00%	投资设立
山河智能(柬埔寨)有限公司	柬埔寨	柬埔寨	销售服务		100.00%	投资设立
山河俄罗斯有限公司	俄罗斯	俄罗斯	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
山河智能美国金融公司	美国	美国	销售服务		100.00%	投资设立

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	
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
山河印尼装备股份有限公司	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
山河智能老挝公司	老挝	老挝	销售服务	100.00%		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
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
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
山河韩国株式会社	韩国	韩国	销售服务	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
北京山河华创科技有限公司	北京	北京	技术开发		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
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
苏州山河星程材料科技有限公司	苏州	苏州	润滑油		100.00%	收购
湖南山河循环机械有限公司	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
山沃国际工程（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚	工程施工		100.00%	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
湖南博邦山河新材料有限公司	长沙	长沙	机械制造	34.00%	15.00%	投资设立
武汉山河智能工程机械有限公司	武汉	武汉	销售服务	60.00%		投资设立
陕西浩领建设工程有限公司	陕西	陕西	工程施工	51.00%		收购
长沙山河索天智慧城市科技有限公司	长沙	长沙	科技工程	51.00%		投资设立
内蒙古山河巨鼎矿用机械制造有限公司	内蒙	内蒙	机械制造	66.00%		投资设立

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	
广州诺晖建设工程有限公司	广州	广州	工程施工	100.00%		收购

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：

湖南博邦山河新材料有限公司原大股东湖南金马冶金技术开发有限公司将持有公司12%的股份协议转让给湖南任特机械制造有限公司，转让完成后，湖南金马冶金技术开发有限公司持有公司股份变更为39%。此次转让完成后山河智能装备股份有限公司及其控股子公司中际山河科技有限责任公司合计持有公司股份49%，为公司第一大股东，在公司董事会成员中占多数，实现对公司控制，纳入本年度合并范围。

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
长沙山河液压有限公司	20.00%	908,173.86		1,675,131.60
无锡必克液压股份有限公司	8.04%	418,533.88		4,331,076.70
安徽山河矿业装备股份有限公司	13.91%	8,515,662.68		-1,652,564.19
湖南山河航空动力机械股份有限公司	49.00%	-1,889,682.52		6,400,230.72
中际山河科技有限责任公司	49.00%	1,484,737.90		50,037,437.24
中铁山河工程装备股份有限公司	30.00%	5,089,054.02	1,410,117.18	51,999,684.06
湖南山河通航有限公司	4.35%	-53,126.00		209,517.30
苏州华邦创世创业投资有限公司	1.00%	-17,515.32		281,833.90
山河机场设备股份有限公司	15.00%	-728,104.00		2,252,405.42
山沃国际工程有限公司	35.00%	-436,161.77		2,713,803.23
湖南博邦山河新材料有限公司	51.00%	-897,085.10		12,434,981.05
武汉山河智能工程机械有限公司	40.00%	-31,641.13		-31,641.13
陕西浩领建设工程有限公司	49.00%	-54,011.42		1,345,988.58
内蒙古山河巨鼎矿用机械制造有限公司	66.00%	-206,384.44		3,533,615.56
西藏昌育工程机械有限公司	40.00%	-154,289.08		

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
长沙山河液压有限公司	41,611,419.49	2,614,725.34	44,226,144.83	34,346,466.27		34,346,466.27	41,523,636.85	2,189,597.82	43,713,234.67	38,919,679.82		38,919,679.82
无锡必克液压股份有限公司	50,657,060.11	27,420,704.31	78,077,764.42	21,966,397.03		21,966,397.03	37,289,199.61	30,593,914.60	67,883,114.21	17,494,577.26		17,494,577.26
安徽山河矿业装备股份有限公司	203,535,109.62	139,495,883.62	343,030,993.24	327,509,759.60	22,240,967.97	349,750,727.57	110,527,496.49	161,235,536.84	271,763,033.33	316,778,582.71	24,347,153.44	341,125,736.15
湖南山河航空动力机械股份有限公司	19,228,743.34	8,436.10	19,237,179.44	3,381,118.80		3,381,118.80	19,240,495.81	68,862.80	19,309,358.61	138,591.13		138,591.13
中际山河科技有限责任公司	128,002,181.24	17,529,410.75	145,531,591.99	42,387,742.20		42,387,742.20	165,527,759.52	20,193,000.84	185,720,760.36	111,146,828.84		111,146,828.84
中铁山河工程装备股份有限公司	275,783,611.16	108,242,383.60	384,025,994.76	204,745,355.50		204,745,355.50	195,814,427.16	100,882,242.39	296,696,669.55	200,915,867.43		200,915,867.43

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
长沙山河液压有限公司	78,958,125.95	4,540,869.32	4,540,869.32	962,721.61	51,915,636.88	906,400.08	906,400.08	-53,021,784.82
无锡必克液压股份有限公司	60,674,862.27	5,205,645.31	5,205,645.31	499,230.14	44,364,073.75	6,956,221.53	6,956,221.53	604,233.41
安徽山河矿业装备股份有限公司	272,329,684.64	61,219,717.32	61,219,717.32	-1,564,606.72	124,845,701.70	53,426,016.89	53,426,016.89	1,751,227.65
湖南山河航空动力机械股份有限公司		-3,314,706.84	-3,314,706.84	8,196,411.00		-521,820.89	-521,820.89	-66,154.41
中际山河科技有限责任公司	103,075,701.34	3,030,077.35	3,030,077.35	-15,685,501.30	73,331,452.59	5,114,478.19	5,114,478.19	8,311,275.16
中铁山河工程装备股份有限公司	246,667,298.82	16,686,256.27	16,686,256.27	7,600,654.23	162,940,184.56	17,879,094.39	17,879,094.39	-16,176,374.04

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**

无

(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

--	--

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	澳门	澳门	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

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	5,740,914.59	6,099,484.95
其中：现金和现金等价物	5,740,914.59	6,099,484.95
非流动资产	5,304,776.80	6,251,930.85
资产合计	11,045,691.39	12,351,415.80
流动负债	311,407.88	184,416.98
负债合计	311,407.88	184,416.98
归属于母公司股东权益	10,734,283.51	12,166,998.82
按持股比例计算的净资产份额	5,503,392.98	6,083,499.41

	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
对合营企业权益投资的账面价值	5,503,392.98	6,083,499.41
财务费用	358,570.36	-144,042.45
净利润	-1,432,715.31	-868,293.33
综合收益总额	-1,432,715.31	-868,293.33

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	94,948,176.98	15,480,424.69	88,352,292.99	19,499,620.99
非流动资产	64,903,501.66	26,130,408.45	68,231,756.72	27,996,123.56
资产合计	159,851,678.64	41,610,833.14	156,584,049.71	47,495,744.55
流动负债	11,633,688.61	8,685,067.84	9,194,685.59	21,484,336.84
非流动负债			1,408,457.68	
负债合计	11,633,688.61	8,685,067.84	10,603,143.27	21,484,336.84
少数股东权益	15,003,758.78		15,113,485.36	
归属于母公司股东权益	133,214,231.25	32,925,765.30	130,867,421.08	26,011,407.71
按持股比例计算的净资产份额	21,187,416.18	13,170,306.12	20,837,506.79	26,010,581.27
--商誉	1,325,174.31		1,325,174.31	4,022,059.53
对联营企业权益投资的账面价值	21,187,416.18	13,170,306.12	20,837,506.79	26,010,581.27
营业收入	40,166,568.56		17,534,563.78	86,548.67
净利润	1,502,083.59	-3,084,815.97	-7,776,023.48	-1,147,541.81
综合收益总额	1,502,083.59	-3,084,815.97	-7,776,023.48	-1,147,541.81

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

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-1,455,952.58
--综合收益总额		-1,455,952.58

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

(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2020年12月31日，本公司不存在重大的信用集中风险。

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、欧元等外币结算。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量列示：

单位：元

项目	年末余额	年初余额
短期借款	1,992,682,176.50	2,615,098,079.75
应付票据	1,919,783,290.89	1,483,453,713.98
应付账款	2,257,547,913.31	1,622,380,544.45
其他应付款	533,216,539.52	339,834,543.59
一年内到期的长期借款	1,079,995,292.77	1,585,507,075.56
长期借款	2,795,961,350.47	1,691,556,213.79

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	13.94%	13.94%

本企业的母公司情况的说明

本公司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13.94%，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11,855.46万股，持股比例为10.9%，广州万力投资控股有限公司直接和间接持股24.84%，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

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

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
湖南中力皓电子科技有限公司	采购			否	74,030.00
湖南山河游艇股份有限公司	采购			否	49,557.52
湖南山河科技股份有限公司	采购			否	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
湖南博邦山河新材料有限公司	销售	798,391.55	1,098,621.28
湖南山河科技股份有限公司	销售	523,952.91	2,459,657.32

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	16,646,900.00	10,010,200.00

(8) 其他关联交易

无

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	湖南博邦山河新材料有限公司			490,920.60	9,818.41
应收账款	湖南山河科技股份有限公司	2,902,376.26	58,047.53	4,438,184.00	1,039,261.76

(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	湖南山河科技股份有限公司	60,000.00	
应付账款	湖南山河游艇股份有限公司	17,094.02	17,094.02
其他应付款	湖南山河游艇股份有限公司	14,420.00	100,420.00
其他应付款	湖南山河科技股份有限公司	2,354,870.21	2,273,892.43

7、关联方承诺

8、其他

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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	15,714,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	240,000.00

其他说明

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，授予限制性股票数量3,204万股，2019年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，本年度因上述原因回购注销24万股，本年度解锁1,571.45万股，截至本年底尚未解锁股份1,571.45万股。

2、公司于2020年4月28日第七次董事会第五次会议，通过《关于公司以集中竞价方式回购部分社会公众股份方案的议案》，拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，本次回购股份将用于实施员工持股计划或股权激励。本次回购股份的资产总额不低于人民币5,000万元，不高于10,000万元，回购价格不超过人民币9.31元/股。截至2020年底，回购股份数1,147.14万股，平均回购价7.93元/股，总金额9,103.17万元。

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	144,000,121.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,174,470.77

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

无

5、其他

无

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

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,2020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71亿元

1、承兑、保理担保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,2020年度承兑、保理累计使用担保授信额度不超过6亿元(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2020年12月31日担保金额 0万元。

2、按揭贷款、融资租赁担保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,累计使用担保授信额度不超过65亿元,(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金,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2020年12月31日止,本公司有担保责任的按揭客户借款余额226,906,59万元。

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,截至2020年12月31日租赁余额 324,653.97万元。

截至2020年12月31日,本公司代客户垫付逾期按揭款、逾期融资租赁款余额合计为19,739.78万元,本公司已将代垫款项转入应收账款并计提坏账准备。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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

3、销售退回

无资产负债表日后发生的重要销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

无

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	航空业务分部	工程施工及其他	合计
一、营业收入	8,171,412,604.34	656,194,816.15	478,078,664.24	9,305,686,084.73
二、营业成本	6,058,743,760.75	267,877,011.73	405,555,903.23	6,732,176,675.71
三、信用减值损失	-159,337,425.30	-48,177,970.93	-13,442,188.77	-220,957,585.00
四、资产减值损失	-90,420,330.74	-25,001,600.01	0	-115,421,930.75
五、利润总额	624,466,611.46	-25,684,516.13	23,380,118.72	622,162,214.05
六、所得税费用	95,801,477.99	-24,445,094.91	8,342,825.37	79,699,208.45
七、净利润	528,665,133.47	-1,239,421.22	15,037,293.35	542,463,005.60
八、资产总额	11,959,366,129.47	4,612,077,943.72	756,877,972.12	17,328,322,045.31
九、负债总额	8,340,814,903.20	2,966,859,991.60	636,125,732.72	11,943,800,627.52

(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

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	591,020,596.07	15.98%	193,288,781.92	32.70%	397,731,814.15	535,733,263.50	16.61%	190,735,418.83	35.60%	344,997,844.67
其中：										
按组合计提坏账准	3,108,001,509.56	84.02%	90,211,449.36	2.90%	3,017,790,060.20	2,689,951,612.24	83.39%	67,515,785.60	2.51%	2,622,435,826.64
其中：										
内部关联方组合	853,947,155.44	23.09%	19,055,413.50	2.23%	834,891,741.94	755,251,281.75	23.41%	21,021,044.57	2.78%	734,230,237.18
账龄组合	2,254,054,354.12	60.94%	71,156,035.86	3.16%	2,182,898,318.26	1,934,700,330.49	59.98%	46,494,741.03	2.40%	1,888,205,589.46
合计	3,699,022,105.63	100.00%	283,500,231.28	7.66%	3,415,521,874.35	3,225,684,875.74	100.00%	258,251,204.43	8.01%	2,967,433,671.31

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	56,626,808.02	11,325,361.60	20.00%	终止合作客户, 冻结财产, 少部分无法收回
客户二	43,706,640.63	39,722,302.99	90.88%	终止合作客户, 冻结部分财产, 其余部分无法收回
客户三	45,402,136.86	9,080,427.38	20.00%	终止合作客户, 已取得终端客户债权及库存二手机, 部分无法收回
客户四	22,024,249.50	6,607,274.85	30.00%	存在质量赔偿问题, 正在谈判
客户五	19,310,593.59	11,586,356.15	60.00%	终止合作客户, 冻结财产, 可收回部分
其他	403,950,167.47	114,967,058.95	28.46%	预计部分无法收回
合计	591,020,596.07	193,288,781.92	--	--

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	853,947,155.44	19,055,413.50	2.23%
账龄组合	2,254,054,354.12	71,156,035.86	3.16%
合计	3,108,001,509.56	90,211,449.36	--

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)	2,959,885,196.53

账龄	账面余额
1 至 2 年	488,901,856.25
2 至 3 年	123,049,088.41
3 年以上	127,185,964.44
3 至 4 年	46,958,840.05
4 至 5 年	19,810,059.34
5 年以上	60,417,065.05
合计	3,699,022,105.63

(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	其他	
坏账准备	258,251,204.43	112,943,841.95	2,640,910.29	90,335,725.39		283,500,231.28
合计	258,251,204.43	112,943,841.95	2,640,910.29	90,335,725.39		283,500,231.28

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

(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	90,335,725.39

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	5,144,512.00	客户已停止营业，剩余款项无法收回	董事会批准	否
核销二	货款	4,392,814.92	人机共失，无法追回货款	董事会批准	否
核销三	货款	3,880,124.52	客户已注销，剩余款项无法收回	董事会批准	否
核销四	货款	3,682,550.64	人机共失，无法追回货款	董事会批准	否
核销五	货款	2,616,937.00	诉讼争议，预计款项无法收回	董事会批准	否
合计	--	19,716,939.08	--	--	--

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	671,631,245.76	18.16%	13,432,624.92
第二名	262,751,042.00	7.10%	5,255,020.84
第三名	238,568,422.86	6.45%	23,856,842.29
第四名	143,231,807.43	3.87%	4,514,274.32
第五名	123,892,382.55	3.35%	7,332,022.95
合计	1,440,074,900.60	38.93%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

资产转移方式	终止确认金额	终止确认利得或损失
资产证券化	735,225,685.83	-51,983,849.11
合计	735,225,685.83	-51,983,849.11

(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。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	678,275,391.15	634,791,459.59
合计	678,275,391.15	634,791,459.59

(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
----	------	------

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	7,892,660.93	22,620,976.88
借支款	8,262,307.37	7,289,786.69
代办运输费用	7,023,036.12	5,681,695.04
往来款	470,619,412.16	461,302,692.30
保证金	193,390,703.95	158,003,416.03
其他	6,162,937.88	10,760.00
合计	693,351,058.41	654,909,326.94

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	231,724.04	13,371,979.26	6,514,164.05	20,117,867.35
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	3,908,220.63	-5,908,924.05	333,540.57	-1,667,162.85
本期转回		160,000.00		160,000.00
本期核销		3,535,037.24		3,535,037.24
2020 年 12 月 31 日余额	4,139,944.67	4,088,017.97	6,847,704.62	15,075,667.26

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）	424,862,762.79
1 至 2 年	255,771,937.20
2 至 3 年	1,119,946.28
3 年以上	11,596,412.14
3 至 4 年	671,900.38
4 至 5 年	5,413,785.98
5 年以上	5,510,725.78
合计	693,351,058.41

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	其他	
坏账准备	20,117,867.35	-1,667,162.85	160,000.00	3,535,037.24		15,075,667.26
合计	20,117,867.35	-1,667,162.85	160,000.00	3,535,037.24		15,075,667.26

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	3,535,037.24

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	252,867,525.80	1 年以内、1-5 年	36.47%	
第二名	内部往来	112,040,581.83	1 年以内	16.16%	
第三名	保证金	59,935,263.55	1 年以内	8.64%	1,198,705.27
第四名	保证金	46,980,000.00	1 年以内	6.78%	939,600.00
第五名	保证金	43,139,861.85	1 年以内	6.22%	862,797.24
合计	--	514,963,233.03	--	74.27%	3,001,102.51

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	3,247,488,945.35	70,930,061.88	3,176,558,883.47	3,062,478,501.26	5,827,133.50	3,056,651,367.76
对联营、合营企业投资	34,357,722.30		34,357,722.30	39,530,949.05		39,530,949.05
合计	3,281,846,667.65	70,930,061.88	3,210,916,605.77	3,102,009,450.31	5,827,133.50	3,096,182,316.81

(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	61,764,800.27					61,764,800.27	2,532,675.23
安徽矿业装备股份有限公司	94,700,000.00					94,700,000.00	
天津山河装备开发有限公司	599,500,000.00					599,500,000.00	

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		
湖南山河航空动力机械股份有限公司	13,974,000.00					13,974,000.00	
山河智能(香港)有限公司	14,011,570.02					14,011,570.02	
长沙威沃机械制造有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
湖南华安基础工程有限公司	7,485,541.73	60,000,000.00				67,485,541.73	3,294,458.27
中际山河科技有限责任公司	28,003,800.00	12,796,200.00				40,800,000.00	
山河北美美有限责任公司	3,174,600.00		3,174,600.00			0.00	
Avmax 集团有限公司	2,044,828,759.84			65,102,928.38		1,979,725,831.46	65,102,928.38
山河智能特种装备有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
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	43,196,958.13	49,000,000.00				92,196,958.13	
山河航空产业有限公司	23,000,000.00					23,000,000.00	
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	24,700,000.00				29,700,000.00	
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	
湖南博邦山河新材料有限公司		8,888,044.09				8,888,044.09	
广州诺晖建设工程有限公司		2,840,800.00				2,840,800.00	
武汉山河智能工程机械有限公司		17,600,000.00				17,600,000.00	
陕西浩领建设工程有限公司		5,100,000.00				5,100,000.00	
内蒙古山河巨鼎矿用机械制造有限公司		7,260,000.00				7,260,000.00	
合计	3,056,651,367.76	188,185,044.09	3,174,600.00	65,102,928.38		3,176,558,883.47	70,930,061.88

(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	14,426,292.04			-1,255,985.92							13,170,306.12	
湖南山河科技股份有限公司	20,837,506.79			349,909.39							21,187,416.18	

湖南博邦山河新材料有限公司	4,267,150.22			-919,106.13					3,348,044.09	0.00	
小计	39,530,949.05			-1,825,182.66					3,348,044.09	34,357,722.30	
合计	39,530,949.05			-1,825,182.66					3,348,044.09	34,357,722.30	

(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	7,706,327,587.59	6,037,792,736.22	5,530,762,668.13	4,253,972,885.07
其他业务	50,154,364.60	47,578,405.68	21,645,112.97	19,652,017.43
合计	7,756,481,952.19	6,085,371,141.90	5,552,407,781.10	4,273,624,902.50

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司销售工程机械等产品，属于在某一时点履行履约义务，公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接收验收，控制权转移，表示公司已经履约义务，确认收入。公司根据货款结算方式分为全款销售、按揭销售、融资租赁销售、分期付款销售等。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；融资租赁公司从公司购买承租人（客户）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；全款销售是客户在购买产品时一次性支付；分期付款是客户在购买产品时支付二成或三成首款，后续款项按期间一至三年确认支付。另外公司有部分机械租赁业务，每期根据工程机械的工作量签订结算单或者根据租赁期间分摊确认租赁收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 52,252,158.02 元，其中，50,118,727.87 元预计将于 2021 年度确认收入，2,133,430.16 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	620,136,394.21	8
第二名	242,384,374.13	3.12
第三名	160,768,199.82	2.07
第四名	138,701,184.43	1.79
第五名	113,642,820.76	1.47
合 计	1,275,632,973.35	16.45

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	3,290,273.41	2,139,710.13
权益法核算的长期股权投资收益	-1,825,182.66	-3,346,150.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,174,600.00	
资产证券化产生的投资收益	-51,983,849.11	
合计	-53,693,358.36	-1,206,439.91

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	133,323,512.99	
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）	77,482,247.76	
债务重组损益	-10,463,918.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,905,870.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-51,983,849.11	应收账款证券化
减：所得税影响额	21,590,948.82	
少数股东权益影响额	596,388.95	
合计	124,264,784.68	--

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	10.19%	0.4978	0.4920
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.82%	0.3818	0.3778

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

第十三节 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2020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

二〇二一年三月二十三日