

安徽合力股份有限公司

2019 年半年度报告

HELI合力

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	邓力	因公出差	张孟青

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张德进先生、主管会计工作负责人薛白先生及会计机构负责人郭兴东先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司结合行业特点及自身经营实际,本着重要性原则,在“经营情况讨论与分析”中详细阐述了可能对公司未来发展战略和经营目标产生不利影响的重大风险因素,除此之外,公司无其他需要单独提示的重大风险。

十、 其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况的讨论与分析	10
第五节	重要事项	17
第六节	普通股股份变动及股东情况	28
第七节	优先股相关情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节	公司债券相关情况	32
第十节	财务报告	33
第十一节	备查文件目录	169

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
安徽合力、公司、本公司	指	安徽合力股份有限公司。
叉车集团、控股股东	指	安徽叉车集团有限责任公司，安徽合力控股股东。
和安机电	指	安徽和安机电有限公司，叉车集团全资子公司
合力兴业	指	安徽叉车集团合力兴业有限公司，叉车集团全资子公司。
国元农保	指	国元农业保险股份有限公司，安徽合力、叉车集团参股公司。
合泰租赁	指	安徽合泰融资租赁有限公司，叉车集团控股子公司。
联动属具	指	安庆联动属具股份有限公司，叉车集团控股子公司。
宝鸡合力	指	安徽合力股份有限公司宝鸡合力叉车厂，安徽合力下属分公司。
安庆车桥厂	指	安徽合力股份有限公司安庆车桥厂，安徽合力下属分公司。
合肥铸锻厂	指	安徽合力股份有限公司合肥铸锻厂，安徽合力下属分公司。
上海合力	指	上海合力叉车有限公司，安徽合力控股子公司。
杭州合力	指	杭州合力叉车销售有限公司，安徽合力控股子公司。
南京合力	指	南京合力叉车有限公司，安徽合力控股子公司。
广东合力	指	广东合力叉车有限公司，安徽合力控股子公司。
天津北方合力	指	天津北方合力叉车有限公司，安徽合力控股子公司。
进出口公司	指	安徽合力工业车辆进出口有限公司，安徽合力控股子公司。
衡阳合力	指	衡阳合力工业车辆有限公司，安徽合力全资子公司。
蚌埠液力公司	指	蚌埠液力机械有限公司，安徽合力全资子公司。
盘锦合力	指	合力工业车辆（盘锦）有限公司，安徽合力全资子公司。
宁波力达	指	宁波力达物流设备有限公司，安徽合力控股子公司。
工业车辆上海公司	指	合力工业车辆（上海）有限公司，安徽合力全资子公司。
合力欧洲中心	指	HELI Europe Central，安徽合力控股子公司。
合力东南亚中心	指	HELI Southeast Asia Co.,Ltd.，安徽合力控股子公司。
采埃孚合力	指	采埃孚合力传动技术（合肥）有限公司，安徽合力合营公司。
永恒力合力	指	永恒力合力工业车辆租赁（中国）有限公司，安徽合力合营公司。
股东大会	指	安徽合力股东大会。
董事会	指	安徽合力董事会。
监事会	指	安徽合力监事会。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会。
上交所	指	上海证券交易所。
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局。
省国资委	指	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》。
《公司章程》	指	《安徽合力股份有限公司章程》。
元	指	人民币元。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽合力股份有限公司
公司的中文简称	安徽合力
公司的外文名称	ANHUI HELI CO., LTD.
公司的外文名称缩写	AHHL
公司的法定代表人	张德进

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张孟青	胡彦军
联系地址	合肥市方兴大道668号合力行政楼	合肥市方兴大道668号合力行政楼
电话	(0551) 63689611	(0551) 63689002
传真	(0551) 63689787	(0551) 63689787
电子信箱	zmq@helichina.com	zmq@helichina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	合肥市方兴大道668号
公司注册地址的邮政编码	230601
公司办公地址	合肥市方兴大道668号
公司办公地址的邮政编码	230601
公司网址	www.helichina.com
电子信箱	heli@helichina.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	合肥市方兴大道668号公司证券部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	安徽合力	600761

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	5,013,623,989.10	5,083,584,600.53	5,037,655,941.85	-1.38
归属于上市公司股东的净利润	350,276,034.28	352,036,003.24	341,216,976.15	-0.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	298,763,199.92	316,290,846.89	305,628,147.90	-5.54
经营活动产生的现金流量净额	229,767,615.91	157,125,712.63	140,904,989.91	46.23
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	4,672,629,340.31	4,581,406,614.80	4,581,406,614.80	1.99
总资产	7,581,030,199.18	7,437,924,362.85	7,437,924,362.85	1.92

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.47	0.48	0.46	-2.08
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.48	0.46	-2.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.40	0.43	0.41	-6.98
加权平均净资产收益率(%)	7.36	7.30	7.25	增加0.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.28	6.55	6.50	减少0.27个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2018年,公司实施完成以现金方式收购安徽叉车集团有限责任公司及相关自然人持有宁波力达物流设备有限公司66%股权事项。根据《企业会计准则》相关规定,该事项构成同一控制下合并,需对公司2018年1-6月的财务数据进行追溯调整并重新列报,调整后的主要会计数据和财务指标如上表所示。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,164,404.08
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,585,012.55
委托他人投资或管理资产的损益	44,743,010.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	740,884.48
少数股东权益影响额	-2,379,032.55
所得税影响额	-10,341,444.81
合计	51,512,834.36

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事工业车辆及关键零部件等产品的研发、制造和销售；同时包括配件服务、车辆租赁、融资租赁、再制造等工业车辆后市场业务。

公司主要制造模式为，通过钢材等主要原辅材料及配套件的采购，车辆动力、传动、制动、转向、起升系统以及结构件、覆盖件、铸件等部件的研发、制造，整车组装、调试、检验等工艺流程后，最终将合格的产品交付客户使用。公司在国内通过直接设立销售子公司与授权经销商代理相结合的模式，负责相应区域的产品销售和售后服务；在海外则通过设立区域中心及经销商代理销售模式运营。

工业车辆产品主要用于成件物资的装卸、堆垛以及短距离搬运和牵引等作业，在全社会物流体系中扮演着重要的角色，广泛应用于制造业、交通运输、仓储物流等领域，行业成熟度高、竞争较为激烈。作为物流体系中的关键环节，工业车辆产品应用领域广泛，在国民经济的主要产业中分布较为均衡，因而其周期性与宏观经济的整体运行质量密切相关。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司积极践行新发展理念，履行企业社会责任，信息披露公开透明，内部控制有效，在研发创新、产业规模、规范管理和文化引领等方面持续发挥竞争优势。上半年，公司积极把握行业发展机遇，产品结构不断优化、市场占有率不断提升、核心竞争力不断巩固。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

今年以来，受国际贸易保护主义、单边主义的影响，经济预期中不确定性因素增多，部分行业企业投资和采购意愿有所下降，工业车辆行业在持续多年增长后出现调整。根据中国工程机械工业协会工业车辆分会数据统计，上半年全行业实现总销量30.66万台，同比下降0.31%，为近三年来首次出现负增长。其中，国内市场总销量23.50万台，同比增长3.11%；出口总销量7.16万台，同比下降10.09%。

作为国有控股企业，面对形势复杂的外部经营环境，公司始终坚持党的领导、加强党的建设，坚决贯彻落实党中央及省委省政府重大决策部署，紧紧围绕工业车辆主业，持续加强品牌建设，适时调整产销策略，不断增加优质供给，践行高质量发展。上半年在行业出现负增长的情况下，公司实现国内市场销量同比增长5.94%，实现出口量同比增长23.36%；实现“合力”品牌国内市场占有率27.19%，继续保持国内第一。公司抓党建融合促发展的“四化”“五法”获得省委高度肯定。

报告期内，公司经营效益稳定，经营性现金流大幅提高。公司实现合并营业收入50.14亿元，同比下降1.38%；实现归属于上市公司股东的净利润3.50亿元，同比下降0.50%；实现经营性现金流量净额2.30亿元，同比增长46.23%；实现加权平均净资产收益率7.36%，同比增加0.06个百分点。回顾公司上半年经营工作主要体现在以下几个方面：

（一）聚焦市场，着力加强品牌建设

报告期内，面对市场形势变化公司积极调整产销策略，通过持续推进营销网络4S店建设和管理标准化建设进一步提升服务能力；积极贯彻服务领先战略，不断改善交货期和协同化市场响应能力；结合国内、国际目标市场特点，精准定制多款系列产品，满足不同市场需求；持续落实品牌规划项目，着力实现“合力”品牌推广与企业文化传播的深度融合。

（二）创新驱动，聚力提供优质供给

报告期内，公司持续优化产品市场供给结构，加快推进中高端叉车研发，拓展锂电、仓储、AGV产品品种；结合集成技术开发体系运行，加快新能源、智能安全等基础技术研究；坚持质量为本，持续强化质量攻关及成果应用，构筑“精品工程”。上

半年公司多项新产品通过省级鉴定，“大吨位电动叉车门架起升驱动功率控制系统”获第六届安徽省专利优秀奖，结合5G技术打造基于物联网的合力智能物流系统成为国内首例5G工业车辆应用产品。

（三）围绕主业，统筹推进产业布局

报告期内，公司遵循国家产业政策，围绕做强做优做大主业，有序推进产业升级与结构调整。作为长三角地区推进工业互联网平台集群的代表企业，公司积极贯彻中国制造2025战略，智能制造系列项目陆续落地投入使用，企业运营效率进一步提升；通过增资长三角区域营销网络，实施新建杭州合力营销网点建设项目，提升区域市场服务能力，加快融入长三角区域一体化发展战略；泰国“合力东南亚中心”正式投入运营，“一带一路”沿线国家和地区市场开拓力度持续加强。上半年公司叉车融资租赁业务不断扩大，设备租赁、再制造等业务有序发展，配件及维修服务标准化建设进一步完善，后市场服务性业务收入实现持续增长。

（四）规范运营，筑牢上市公司质量

作为上市公众公司，公司积极践行新发展理念，履行企业社会责任，增强价值创造和价值共享能力。报告期内，公司持续开展分子公司企业内部控制手册修订项目，进一步完善公司治理结构，防范化解经营风险；努力冲刺精准脱贫攻坚战，通过扶植蔬菜大棚、黑花生产业种植等项目壮大帮扶单位集体经济；秉承绿色发展理念，严格执行国家环保政策，持续推进环保、节能技术改造项目，确保工业污染源全面达标排放。此外，公司连续19年实施现金分红，上市以来累计派发现金红利21.36亿元，占累计实现净利润的38.37%，为长期投资者持续创造企业发展红利。上半年公司在2019全球中小企业联盟中国区年会上荣获“全球高质量制造奖”。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	5,013,623,989.10	5,083,584,600.53	-1.38
营业成本	3,919,914,442.08	4,069,978,802.01	-3.69
销售费用	226,548,369.53	217,618,139.75	4.10
管理费用	158,743,399.94	149,968,373.60	5.85
财务费用	-4,605,155.43	-10,807,843.32	不适用
研发费用	255,251,466.77	160,480,935.58	59.05
经营活动产生的现金流量净额	229,767,615.91	157,125,712.63	46.23
投资活动产生的现金流量净额	110,713,654.18	-198,678,278.29	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	-334,470,159.24	-253,660,705.57	不适用
---------------	-----------------	-----------------	-----

营业收入变动原因说明:主要系公司受行业需求下降影响所致;

营业成本变动原因说明:主要系公司营业收入减少营业成本相应下降所致;

销售费用变动原因说明:主要系公司品牌宣传及薪酬福利费用同比增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系公司薪酬福利费用同比增加所致;

财务费用变动原因说明:主要系公司利息收入减少以及利息费用同比增加所致;

研发费用变动原因说明:主要系公司持续增加研发投入所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期加大销售回款力度所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司期末银行理财产品到期收回所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司上年同期收到银行贷款所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

币种：人民币 单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	1,665,000,000.00	21.96	0.00	0.00	不适用	主要系公司执行新金融工具准则所致。
其他流动资产	26,495,075.02	0.35	1,737,132,248.61	23.20	-98.47	主要系公司执行新金融工具准则所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00	98,310,000.00	1.31	-100.00	主要系公司执行新金融工具准则所致。

长期股权投资	206,737,860.54	2.73	93,941,290.96	1.25	120.07	主要系公司投资采埃孚合力、增资永恒力合力所致。
其他权益工具投资	110,814,600.00	1.46	0.00	0.00	不适用	主要系公司执行新金融工具准则所致。
在建工程	172,520,835.41	2.28	63,768,597.78	0.85	170.54	主要系公司在建工程项目按计划投入所致。
其他非流动资产	86,516,584.02	1.14	52,461,269.51	0.70	64.92	主要系公司本期期末预付工程款增加所致。
应付职工薪酬	5,284,982.42	0.07	9,182,486.79	0.12	-42.44	主要系公司本期期末应付职工薪酬减少所致。
其他应付款	90,061,884.05	1.19	66,230,669.08	0.88	35.98	主要系公司未到期尚未支付的保证金增加所致。
长期应付款	78,174,196.90	1.03	30,300,124.10	0.40	158.00	主要系公司本期期末专项应付款调整至长期应付款科目列示所致。
资本公积	315,401,385.82	4.16	580,340,579.57	7.75	-45.65	主要系同一控制下公司合并所致。
其他综合收益	304,297.87	0.00	115,236.06	0.00	164.06	主要系公司外币报表折算差异所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

币种：人民币 单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,000.00	银行承兑汇票保证金
	665,089.01	保函保证金
合计	865,089.01	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

币种：人民币 单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	上半年投	累计投
------	------	------	------	-----

			入金额	入金额
合肥铸锻厂铸造智能化工艺装备改造项目	5,050	本期投入主要用于支付项目设备进度款。	541	3,947
安庆车桥厂智能化柔性制造技改项目	3,870	本期投入主要用于支付项目设备尾款。	160	4,062
宝鸡合力提升自动化装备应用能力建设项目	2,865	本期投入主要用于支付项目设备进度款。	41	1,530
衡阳合力提升防爆叉车研发制造能力及自动化装备应用能力技改项目	4,050	本期投入主要用于支付项目设备进度款。	184	1,631
蚌埠液力机械有限公司工业车辆液压缸制造智能化提升项目	3,060	本期投入主要用于支付项目设备进度款。	332	1,071
合力工业车辆（盘锦）有限公司提升自动化装备应用能力建设项目	2,500	本期投入主要用于支付项目设备进度款。	105	2,137
工业车辆传动系统及整机离散型智能制造项目	20,983	本期投入主要用于支付项目设备进度款。	6,666	12,577
基于工业车辆的互联网应用平台建设项目	4,300	本期投入主要用于支付项目进度款。	514	1,348
叉车高精密液压铸件制造项目	10,896	本期投入主要用于支付项目工程款及设备进度款。	3,704	6,552
宝鸡渭滨新能源车辆及智能化提升项目	5,200	本期投入主要用于支付项目设备预付款。	124	124
杭州合力营销 4S 店建设项目	2,500	本期投入主要用于支付项目首付款。	380	380

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

币种：人民币 单位：万元

公司名称	注册资本	本公司持股比例	2019年6月末总资产	2019年6月末净资产	2019年上半年净利润
蚌埠液力机械有限公司	16,000	100%	26,034.16	19,409.08	1,132.76
合力工业车辆（盘锦）有限公司	16,000	100%	21,175.21	14,197.82	83.96
衡阳合力工业车辆有限公司	12,000	100%	32,709.19	15,522.29	2,196.72
合力工业车辆（上海）有限公司	5,000	100%	5,085.34	4,713.03	-232.25

安徽合力工业车辆再制造有限公司	5,000	100%	5,804.82	5,038.35	81.49
安徽合力工业车辆进出口有限公司	3,000	75%	35,416.06	13,535.74	2,729.42
采埃孚合力传动技术(合肥)有限公司	12,000 (一期)	49%	15,696.69	11,852.43	128.60
永恒力合力工业车辆租赁有限公司	19,000	50%	62,754.69	31,091.82	-471.57

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场需求的风险

今年以来，国内经济保持稳定，国家出台了一系列经济稳增长、“逆周期”调节的政策措施，但工业车辆市场需求仍出现了调整，根据行业协会数据统计，上半年全行业总销量出现负增长。主要是由于中国和美国市场分别为全球工业车辆第一、第二大市场，贸易保护主义和经济发展的不确定性导致国内、国际相关企业投资、采购意愿有所下降；其次国内汽车行业延续周期调整，部分高污染、高能耗行业企业环保治理力度加大，也对本行业市场需求产生一定影响。

对策：工业车辆行业在经历近三年的高速增长后市场调整存在着一定的必然性和合理性。从中长期来看，国内经济发展稳中向好的态势不会改变，从统计数据来看，目前国内整体需求仍保持稳定，其中电动步行式仓储车辆仍保持较快的发展态势。公司将会进一步加强对市场需求变化的跟踪研究，适时调整产销策略；积极推进国际化战略布局，加快高质量发展步伐，有效应对机遇与挑战。

2、行业竞争的风险

工业车辆行业属于完全市场竞争性领域，近年来随着行业的快速发展吸引众多企业纷纷涉足，市场竞争愈演愈烈，尤其在行业需求进入调整期后，产品的价格竞争将更加激烈。

对策：公司将充分发挥在市场服务、技术创新、规模运营等方面的核心优势；同时根据市场需求，持续优化产品、产业结构，在高端内燃车辆、新能源车辆、智能车辆等领域加快新品上市步伐，进一步扩大后市场服务性业务规模，巩固提升行业领先优势。

3、汇率波动的风险

公司海外中心以及产品国际市场销售多以当地货币或美元核算，随着公司国际化战略布局的深入，海外市场销售额逐年提高。由于地缘政治、经济、国际贸易保护等因素，海外主要市场货币及人民币汇率的变化不确定性增强，将增加公司外汇管理风险。

对策：公司将以海外中心为重点，不断提升国际区域市场辐射功能，进一步提升国际化运营能力；同时通过运用“远期结售汇”，锁定汇率等方式降低汇率波动带来的不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 4 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 29 日，公司召开了 2018 年年度股东大会。本次会议由公司董事会召集，现场会议由公司董事长张德进先生主持，公司其他董事、监事、高管和公司聘请的法律顾问参加了会议，会议采用现场投票和网络投票相结合的方式进行表决。本次会议的召集、召开及表决方式均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。出席会议的股东和股东代表 15 人，所持股份 288,311,816 股，占公司股份总额的 38.95%，该会议审议的议案均获表决通过。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、 承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 29 日，公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所及 2019 年度审计费用的议案》，决定续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）继续承担公司 2019 年度外部审计工作。

2019年6月11日，公司收到容诚会计师事务所（特殊普通合伙）来函告知，经主管部门批准，公司聘请的会计师事务所“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”名称已变更为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”。更名后的会计师事务所各项执业资格、服务团队、单位地址、联系电话等均无变化，主体资格和法律关系不变。原“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”的各项业务、权利和义务由“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”继续承担，原有的业务关系及已签订的合同继续履行，服务承诺保持不变。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
安庆联动属具股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料等	市价	79.52	0.02	现金
安徽合泰融资租赁有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	融资租赁等	市价	4,975.40	0.99	现金
永恒力合力工业车辆租赁有限公司及其子公司	合营企业	销售商品	叉车及配件等	市价	5,348.48	1.07	现金
合肥和安机械制造有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料等	市价	5.79	0.001	现金
安徽安鑫货叉有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料等	市价	10.44	0.002	现金
安徽好运机械有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	配件及材料等	市价	21,122.64	4.21	现金
采埃孚合力传动技术(合肥)有限公司	合营公司	销售商品	配件及材料等	市价	22.32	0.004	现金
安庆联动属具股份有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	配件等	市价	3,984.71	1.11	现金
安徽英科智控股份有限公司	其他	采购商品	配件等	市价	532.16	0.15	现金

安徽合力叉车饰件有限公司	其他	采购商品	配件等	市价	429.55	0.12	现金
合肥和安机械制造有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	配件等	市价	13,633.12	3.81	现金
安徽和鼎机电设备有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	配件等	市价	7,028.97	1.97	现金
安徽安鑫货叉有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	配件等	市价	5,525.15	1.55	现金
安徽皖新电机有限公司	其他	采购商品	配件等	市价	326.03	0.09	现金
安徽好运机械有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	叉车等	市价	60,833.06	17.02	现金
采埃孚合力传动技术(合肥)有限公司	合营公司	采购商品	配件等	市价	446.55	0.12	现金
永恒力合力工业车辆租赁有限公司及其子公司	合营公司	采购商品	材料等	市价	1,785.72	0.50	现金
采埃孚合力传动技术(合肥)有限公司	合营企业	提供劳务	提供劳务等	市价	7.98	0.81	现金
安徽叉车集团合力兴业有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	接受劳务等	市价	109.57	11.15	现金
安徽合力兴业运输有限公司	其他	接受劳务	运输费等	协议价	688.66	70.09	现金
安徽和安机电有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	接受劳务等	市价	176.35	17.95	现金
安徽和安机电有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	房租等	市价	26.86	6.23	现金
永恒力合力工业车辆租赁有限公司及其子公司	合营企业	租入租出	叉车租金等	市价	282.75	65.54	现金
安徽合力叉车饰件有限公司	合营公司	租入租出	房租等	市价	22.02	5.10	现金
采埃孚合力传动技术(合肥)有限公司	合营公司	租入租出	房租等	市价	99.78	23.13	现金
合计				/	127,503.58	/	/
大额销货退回的详细情况			公司无大额销货退回的情况。				
关联交易的说明			公司日常关联交易均是在正常的生产经营和购销活动中产生,其定价政策和定价依据公平、公正,交易公允,信息披露充分,没有损害公司利益,不会对公司独立性产生影响。				

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
安庆联动属具股份有限公司	母公司的控股子公司	28.63	90.08	27.66
安徽合泰融资租赁有限公司	母公司的控股子公司	542.27	5,657.73	488.10
永恒力合力工业车辆租赁有限公司及其子公司	合营公司	1,043.26	6,173.03	3,287.27
安徽安鑫货叉有限公司	母公司的控股子公司	1.04	12.11	0.00
安徽好运机械有限公司	母公司的控股子公司	4,724.26	24,679.86	4,248.30
采埃孚合力传动技术(合肥)有限公司	合营公司	53.01	124.98	16.21
合肥和安机械制造有限公司	母公司的控股子公司	12.02	6.55	0.16
合计		6,404.49	36,744.34	8,067.70
关联债权债务形成原因		日常经营性往来中产生的金额。		
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司关联债权债务均为日常经营往来中产生，对公司经营成果及状况不构成影响。		

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
安徽合力股份有限公司	公司本部	永恒力合力工业车辆租赁有限公司	6,500	2016-9-1	2016-9-1	2023-9-2	连带责任保证	否	否	0	是	是	合营公司
安徽合力股份有限公司	公司本部	永恒力合力工业车辆租赁有限公司	500	2017-9-15	2017-9-15	2020-8-24	连带责任保证	否	否	0	是	是	合营公司
安徽合力股份有限公司	公司本部	永恒力合力工业车辆租赁有限公司	2,000	2016-11-22	2016-11-22	2019-9-30	连带责任保证	否	否	0	是	是	合营公司
安徽合力股份有限公司	公司本部	融资租赁客户回购担保	8,427.06				连带责任担保	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						11,182.40							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						13,171.88							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						13,171.88							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.82							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						4,744.82							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						4,744.82							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						不适用							
担保情况说明			经公司2016年度第一次临时股东大会审议通过，公司为合营公司永恒力合力工业车辆租赁有限公司提供融资担保；经公司2018年度股东大会审议通过，公司为叉车等产品融资租赁销售提供回购担保。报告期内，公司对外担保发生额11,182.40万元，余额13,171.88万元。上述担保事项符合中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）										

相关规定。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

为贯彻党的十九大报告中关于脱贫攻坚工作的号召，积极落实中央扶贫开发工作会议、安徽省省委脱贫攻坚专题会议精神，在省委省政府、省国资委的领导下，在叉车集团精准扶贫规划的统一安排下，公司积极投入人力、物力，参与阜阳市颍泉区殷溜社区、宝鸡市硤石镇陵西村、安庆市岳西县姚河乡沈桥村等地区的扶贫工作。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2019年上半年，公司相关包户干部先后前往帮扶村阜阳市颍泉区殷溜社区调研指导扶贫工作，参加扶贫工作座谈会、调研扶贫项目、研究解决扶贫工作实际问题，走访慰问贫困户。同时，公司驻村扶贫工作队坚决贯彻执行叉车集团党委研究制定的年度帮扶计划，通过政策宣传、黑花生种植产业帮扶、叉车驾驶技能培训、双基建设等措施的深入推进，使得贫困村在集体经济创收、村容村貌等方面得到进一步改善。上半年，殷溜社区党总支顺利通过阜阳市委组织部五星级基层党组织验收考核，公司驻村工作队被评为颍泉区“先进扶贫驻村工作队”。

此外，公司宝鸡合力叉车厂、安庆车桥厂也在当地贫困地区持续捐助建设“饮水工程”、“养殖资助”等扶贫项目。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

截至2018年末，殷溜社区当年顺利脱贫贫困户22户36人，拟脱贫对象脱贫率达100%，贫困发生率降低至0.36%，社区集体经济实现年收入近20万元。殷溜社区取得了贫困村出列、贫困户脱贫的成效。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

下半年，公司将持续贯彻落实省委省政府、省民政厅、省国资委有关扶贫攻坚工作的决策部署，围绕 2019 年度帮扶计划，通过产业培育、基础设施建设等方式，努力帮助对口帮扶单位恢复“造血功能”，进一步改善村容、村貌，有效促进对口帮扶单位经济发展和脱贫户稳定脱贫。

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

单位名称	污染物名称	控制级别	排放方式	排放口数量及分布	主要污染物排放浓度和总量	执行排放标准	实际排放量	超标排放情况
安徽合力股份有限公司合肥本部	废水	重点管控单位	经污水管网收集至厂区污水处理站，经处理后集中经市政污水管网排放至合肥经济技术开发区污水处理厂。	1 处（编号：W1073）位于 117.2180 09, 31.73 2892	主要水污染物为 COD 与氨氮，2019 上半年 COD 日平均排放浓度 45mg/L，BOD5 日平均排放浓度 7mg/L，SS 日平均排放浓度 49mg/L，氨氮日平均排放浓度 5.5mg/L，TP 日平均排放浓度 2.1mg/L，PH 日平均值为 7.05。	国家《污水综合排放标准》三级标准	65436 吨	不存在
	废气	重点管控单位	经过工业废气治理设施处理后排放。	59 处	主要污染物为粉尘/烟尘与挥发性有机物（VOCs）排放量。有组织工业废气排放总量 14.3535 万立方米，烟（粉）尘排放量 30.086 吨。	《大气污染物综合排放标准》二级排放标准	/	不存在
	土壤	重点管控单位	符合相关排放标准	/	/	《土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》及《地下水质量标准》（GB/T14848-2017）III 类）	/	不存在
	危险废物	重点管控单位	危险废物与有相应资质公司签订委托处置合同，并在安徽省固体废物管理信息系统中备案，建立了危废管理台账与电子转运联单。	/	主要产生的危险废物包括：废活性炭、废铅酸电池、废日光灯管、废硒鼓墨盒、废油、废油漆、含磷废水、含油锯末、油抹布、含油污泥、化工原料包装物、磷化渣、腻子粉、污泥、油漆桶、油漆渣、油漆沾染物（塑料皮、毛刷、木质棍棒、金属）、废油桶、废活性炭过滤棉、废稀释液、废切削液等。	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）及修改单和《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及修改单	249.34 49 吨	不存在

安徽合力股份有限公司合肥铸锻厂	废水	重点管控单位	厂区污水经污水管网收集至厂区污水处理站，经处理后集中经市政污水管网排放至开发区污水处理厂。	1 处	主要水污染物为 COD 与氨氮，COD 纳管许可排放浓度为 330mg/L，纳管许可排放总量为 17.82 吨/年；实际排放量 0.12 吨/年；氨氮纳管许可排放浓度为 20mg/L，纳管许可排放总量为 1.08 吨/年，实际排放量 28.7 千克/年。	国家《污水综合排放标准》三级标准	46728 吨	不存在
	废气	重点管控单位	经处理后有组织排放。	33 个	2019 年 1-6 月份：实际排放粉尘：3.6 吨（检测），最高允许浓度：120mg/m ³ （GB16297-1996）；苯实际排放量：28 千克（检测），最高允许浓度：12mg/m ³ （GB16297-1996）；二甲苯实际排放量 286 千克（检测），最高允许浓度：70mg/m ³ （GB16297-1996）；甲苯实际排放量 1799 千克（检测），最高允许浓度：40mg/m ³ （GB16297-1996）。	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）和《工业窑炉大气污染物排放标准》（GB9078-1996）	/	不存在
	危险废物	重点管控单位	危险废物与有相应资质公司签订委托处置合同，并在省固体废物管理信息系统中备案，建立了危废管理台账与电子转运联单。	/	/	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）及修改单和《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及修改单	253.38 吨	不存在
安徽合力股份有限公司安庆车桥厂	废水	重点管控单位	企业厂区生产废水经厂内污水处理设施处理后经园区污水管网排入城东污水处理厂。	1 处	主要污染物为 COD 与石油类。	市城东污水处理厂接管标准	12648 吨	不存在
	废气	重点管控单位	经处理后有组织排放。	9 个	1-6 月份抛丸机烟肉烟（粉）尘排放量 0.12 吨/年，焊接烟尘排放量 0.05 吨/年，打磨粉尘排放量 0.12 吨/年；上半年使用油漆量（含固化剂、稀释剂）39.875 吨，依据 VOCs 含量占比，VOCs 产生总量约为 29.22 吨，设备收集效率 95%，产生无组织排放约为 1.461 吨/年，收集后的 VOCs 设备处理效率约为 95%，有组织排放气体约为 1.388 吨/年，因此共计产生 VOCs 总量为 1.461+1.388=2.849 吨/年。	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 标准	/	不存在
	危险废物	重点管控单位	危险废物与有相应资质公司签订委托处置合同，并在省固体废物管理信息系统中备案，建立了危废管理台账与电子转运联单。	/	/	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）及修改单和《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及修改单	41.12 吨	不存在
	土壤	重点管控单位	符合相关排放标准	/	/	执行《土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB36600-2018）中相关标准	/	不存在
	噪音	重点管控单位	/	/	/	《工业企业厂界噪声标准》III类、IV类相关标准	/	不存在
蚌埠液力机械有限公司	废水	重点管控单位	企业厂区污水经污水管网收集至厂区污水处理站，经处理后集中经市政污水管网排放至开蚌埠市第二污水处理厂。	1 处（编号：BBYLFS-01）	主要水污染物为 COD、氨氮、六价铬，COD 纳管浓度为 300mg/L，纳管排放总量为 6.5 吨/年，日平均排放浓度为 98mg/L；氨氮纳管浓度为 15mg/L，纳管排放总量为 1 吨/年，六价铬纳管浓度为 0.5 mg/L，日平均排放浓度为 0.006mg/L。	污水 COD、氨氮排放执行国家《污水综合排放标准》三级标准，六价铬执行《污水综合排放标准》一级标准	/	不存在

宁波力达物流设备有限公司	废水	重点管控单位	经处理后有组织排放。	/	/	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准、《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)	/	不存在
	废气	重点管控单位	经处理后有组织排放。	/	/	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》、DB33/2146-2018《工业涂装工序大气污染物排放标准》、GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》		不存在
	危险废物	重点管控单位	经处理后有组织排放。	/	/	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)及修改单和《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)及修改单	16吨	不存在
安徽合力工业车辆再制造有限公司	危险废物	重点管控单位	危险废物与有相应资质公司签订委托处置合同,并在省固体废物管理信息系统中备案,建立了危废管理台账与电子转运联单	/	/	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)及修改单和《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)	1.84吨	不存在
衡阳合力工业车辆有限公司	废气	重点管控单位	经处理后有组织排放。	3处	/	DB43/1356-2017《表面涂装(汽车制造及维修)挥发性有机物、镍排放标准》,SO ₂ 、NO _x 、颗粒物污染物执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准。	/	不存在

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

近年来,公司本部及相关分子公司不断加大环保设备、设施的投入,通过建立污水处理站,安装过滤、水旋、吸附等除尘设施,实现废水、废气达标排放。报告期内环保设施运行正常。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司建设项目均经环境影响评价,无违反环境保护行政许可情况。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司合肥本部编制了《突发环境事件应急预案》,并在合肥市环保局经开区分局进行备案,备案号340106-2017-012L。相关分子公司也均建立了相应的突发环境事件应急预案,并报当地分管环保部门备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司合肥本部厂区污水排放口安装了在线监测设备，并于在 2019 年 1 月份编制了《安徽合力污染源自行监测方案》，按季度开展相关委外监测工作。其他相关分子公司也根据实际要求在部分受控污染物上安装了在线监测设备。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 41. 重要会计政策和会计估计变更。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,900
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
安徽叉车集团有限责任公司	0	281,026,535	37.97	0	无	0	国有 法人
香港上海汇丰银行有限公司		37,136,873	5.02	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司		21,726,360	2.94	0	无	0	其他
香港金融管理局—自有资金		15,082,033	2.04	0	无	0	其他
全国社保基金一一三组合		13,233,153	1.79	0	无	0	其他
全国社保基金一零五组合		11,306,183	1.53	0	无	0	其他

首域投资管理(英国)有限公司—首域中国 A 股基金		7,113,353	0.96	0	无	0	其他
全国社保基金六零三组合		6,540,766	0.88	0	无	0	其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划		6,440,160	0.87	0	无	0	其他
基本养老保险基金八零二组合		6,340,600	0.86	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
安徽叉车集团有限责任公司	281,026,535	人民币普通股	281,026,535				
香港上海汇丰银行有限公司	37,136,873	人民币普通股	37,136,873				
中央汇金资产管理有限责任公司	21,726,360	人民币普通股	21,726,360				
香港金融管理局—自有资金	15,082,033	人民币普通股	15,082,033				
全国社保基金一一三组合	13,233,153	人民币普通股	13,233,153				
全国社保基金一零五组合	11,306,183	人民币普通股	11,306,183				
首域投资管理(英国)有限公司—首域中国 A 股基金	7,113,353	人民币普通股	7,113,353				
全国社保基金六零三组合	6,540,766	人民币普通股	6,540,766				
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	6,440,160	人民币普通股	6,440,160				
基本养老保险基金八零二组合	6,340,600	人民币普通股	6,340,600				
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司控股股东安徽叉车集团有限责任公司与其他流通股股东间不存在关联关系或构成一致行动人。除此之外，本公司未知其他股东间是否存在关联关系或构成一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：安徽合力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	866,581,116.18	859,877,664.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,665,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	263,253,840.72	206,354,322.10
应收账款	七、5	940,518,380.93	798,749,082.19
应收款项融资			
预付款项	七、7	102,736,836.24	114,907,419.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	39,721,102.36	46,698,975.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,238,868,082.29	1,195,265,824.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	26,495,075.02	1,832,047,677.45
流动资产合计		5,143,174,433.74	5,053,900,965.95
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			110,814,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	206,737,860.54	206,070,647.70

其他权益工具投资	七、17	110,814,600.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	43,093,028.80	72,539,961.47
固定资产	七、20	1,558,850,669.38	1,568,465,914.41
在建工程	七、21	172,520,835.41	96,864,351.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	200,277,765.62	206,700,487.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	10,394,918.48	12,400,704.91
递延所得税资产	七、29	48,649,503.19	46,438,501.62
其他非流动资产	七、30	86,516,584.02	63,728,227.37
非流动资产合计		2,437,855,765.44	2,384,023,396.90
资产总计		7,581,030,199.18	7,437,924,362.85
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	446,780,000.00	471,746,000.00
应付账款	七、35	1,243,844,734.22	1,208,070,890.67
预收款项	七、36	181,562,015.14	160,154,416.06
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	七、37	5,284,982.42	21,790,611.73
应交税费	七、38	70,599,753.12	57,510,916.57
其他应付款	七、39	90,061,884.05	48,826,010.63
其中：应付利息		361,560.00	391,626.00
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	七、41	204,337,177.00	7,123,376.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,242,470,545.95	1,975,222,221.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、42	201,272,727.00	402,545,454.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	七、46	78,174,196.90	79,166,342.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	46,153,896.40	45,402,001.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		325,600,820.30	527,113,797.82
负债合计		2,568,071,366.25	2,502,336,019.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	740,180,802.00	740,180,802.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	315,401,385.82	315,401,385.82
减：库存股			
其他综合收益	七、55	304,297.87	294,325.94
专项储备			
盈余公积	七、57	622,980,238.56	622,980,238.56
一般风险准备			
未分配利润	七、58	2,993,762,616.06	2,902,549,862.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,672,629,340.31	4,581,406,614.80
少数股东权益		340,329,492.62	354,181,728.57
所有者权益（或股东权益）合计		5,012,958,832.93	4,935,588,343.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,581,030,199.18	7,437,924,362.85

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：郭兴东

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：安徽合力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		638,805,308.67	633,624,676.34
交易性金融资产		1,665,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		238,204,949.61	192,252,915.50
应收账款	十七、1	678,206,003.62	487,344,787.25
应收款项融资			

预付款项		48,893,744.40	58,026,578.35
其他应收款	十七、2	9,175,724.31	7,604,971.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		760,364,739.31	789,734,922.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,282,664.99	1,813,676,706.21
流动资产合计		4,047,933,134.91	3,982,265,558.26
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			110,814,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	921,647,202.66	920,691,268.23
其他权益工具投资		110,814,600.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,061,858,906.16	1,091,230,438.39
在建工程		164,843,876.00	90,268,666.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		157,194,656.69	162,927,797.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,084,968.81	1,439,896.98
递延所得税资产		26,515,452.99	25,372,090.38
其他非流动资产		81,088,676.77	55,608,680.29
非流动资产合计		2,525,048,340.08	2,458,353,439.21
资产总计		6,572,981,474.99	6,440,618,997.47
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		446,580,000.00	471,660,000.00
应付账款		1,079,895,680.26	971,781,990.65
预收款项		36,364,762.66	83,122,911.82
应付职工薪酬		2,178,829.04	3,084,386.80
应交税费		23,448,610.86	20,228,462.97
其他应付款		67,942,197.57	42,305,114.92
其中：应付利息		361,560.00	391,626.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		201,750,000.00	1,750,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		1,858,160,080.39	1,593,932,867.16
非流动负债：			
长期借款		201,272,727.00	402,545,454.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		50,000,000.00	50,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		30,644,625.00	32,796,030.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		281,917,352.00	485,341,484.00
负债合计		2,140,077,432.39	2,079,274,351.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		740,180,802.00	740,180,802.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		440,769,684.36	440,769,684.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		622,430,427.30	622,430,427.30
未分配利润		2,629,523,128.94	2,557,963,732.65
所有者权益（或股东权益）合计		4,432,904,042.60	4,361,344,646.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,572,981,474.99	6,440,618,997.47

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：郭兴东

合并利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		5,013,623,989.10	5,083,584,600.53
其中:营业收入	七、59	5,013,623,989.10	5,083,584,600.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,594,979,331.24	4,629,421,444.65
其中:营业成本	七、59	3,919,914,442.08	4,069,978,802.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	39,126,808.35	42,183,037.03
销售费用	七、61	226,548,369.53	217,618,139.75
管理费用	七、62	158,743,399.94	149,968,373.60
研发费用	七、63	255,251,466.77	160,480,935.58
财务费用	七、64	-4,605,155.43	-10,807,843.32
其中:利息费用		8,057,453.53	4,564,868.10
利息收入		8,199,964.71	17,420,503.44
加:其他收益	七、65	17,585,012.55	12,927,074.44
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	43,726,257.14	43,826,201.13
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,016,753.47	1,484,260.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、69	-5,565,263.50	-35,545,593.38
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70	-82,630.89	6,612.97
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71	1,262,150.92	1,504,991.79
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		475,570,184.08	476,882,442.83
加:营业外收入	七、72	1,377,537.91	942,286.34
减:营业外支出	七、73	734,400.27	1,598,639.21
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		476,213,321.72	476,226,089.96
减:所得税费用	七、74	68,377,255.24	71,704,250.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		407,836,066.48	404,521,839.93
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
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(净亏损以“-”号填列)		350,276,034.28	352,036,003.24
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		57,560,032.20	52,485,836.69
六、其他综合收益的税后净额		12,703.78	-213,403.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,971.93	-186,727.98
(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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		9,971.93	-186,727.98
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		9,971.93	-186,727.98
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,731.85	-26,675.43
七、综合收益总额		407,848,770.26	384,988,745.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		350,286,006.21	341,030,248.17
归属于少数股东的综合收益总额		57,562,764.05	43,958,497.12
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.47	0.48
(二)稀释每股收益(元/股)		0.47	0.48

法定代表人:张德进

主管会计工作负责人:薛白

会计机构负责人:郭兴东

母公司利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	4,622,345,589.41	4,738,304,152.08
减:营业成本	十七、4	3,974,045,303.19	4,140,466,122.35
税金及附加		25,868,692.07	26,383,438.83
销售费用		85,112,842.94	55,816,460.22
管理费用		100,318,931.42	96,507,315.86
研发费用		207,651,980.88	127,493,252.35
财务费用		-86,012.09	-11,863,749.25
其中:利息费用		7,026,980.45	3,829,307.10
利息收入		7,294,805.34	15,979,038.55
加:其他收益		10,794,539.00	8,199,827.52
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	125,994,903.88	132,945,237.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		955,934.43	1,878,528.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-9,871,883.17	-38,575,131.28
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		69,043.79	468,681.81
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		356,420,454.50	406,539,927.67
加:营业外收入		718,546.49	577,547.94
减:营业外支出		269,938.93	1,426,879.52
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		356,869,062.06	405,690,596.09
减:所得税费用		26,246,385.07	39,532,087.87
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		330,622,676.99	366,158,508.22
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		330,622,676.99	366,158,508.22
(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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		330,622,676.99	366,158,508.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：郭兴东

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		3,996,620,934.64	3,884,870,803.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		81,057,478.61	74,273,373.18
收到其他与经营活动有关的现金	七、76（1）	35,207,081.56	20,733,033.09
经营活动现金流入小计		4,112,885,494.81	3,979,877,209.71
购买商品、接受劳务支付的现金		2,984,386,415.11	2,906,205,213.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		543,671,106.70	495,187,374.99
支付的各项税费		213,168,551.88	289,375,890.68
支付其他与经营活动有关的现金	七、76（2）	141,891,805.21	131,983,018.18
经营活动现金流出小计		3,883,117,878.90	3,822,751,497.08
经营活动产生的现金流量净额		229,767,615.91	157,125,712.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		125,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		44,968,010.61	42,530,940.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,079,244.76	8,095,413.00
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	七、76（3）	8,199,964.71	18,677,859.78
投资活动现金流入小计		180,247,220.08	69,304,213.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,533,565.90	67,982,491.75
投资支付的现金			200,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		69,533,565.90	267,982,491.75
投资活动产生的现金流量净额		110,713,654.18	-198,678,278.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			200,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76（5）	3,551,983.00	14,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,551,983.00	214,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,272,727.00	1,272,727.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,336,719.83	463,960,689.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		71,415,000.00	62,344,237.63
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76（6）	4,412,695.41	2,427,288.76
筹资活动现金流出小计		338,022,142.24	467,660,705.57
筹资活动产生的现金流量净额		-334,470,159.24	-253,660,705.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,160,152.34	6,144,162.20
五、现金及现金等价物净增加额		8,171,263.19	-289,069,109.03
加：期初现金及现金等价物余额		857,544,763.98	1,232,221,711.35
六、期末现金及现金等价物余额		865,716,027.17	943,152,602.32

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：郭兴东

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		3,252,675,577.24	3,178,265,607.38
收到的税费返还		33,871,472.88	21,326,395.04
收到其他与经营活动有关的现金		18,953,988.56	11,148,490.92
经营活动现金流入小计		3,305,501,038.68	3,210,740,493.34
购买商品、接受劳务支付的现金		2,660,654,804.84	2,691,605,263.21
支付给职工以及为职工支付的现金		346,778,104.34	320,344,661.62
支付的各项税费		95,754,705.05	141,551,784.62
支付其他与经营活动有关的现金		55,724,805.76	49,604,753.59
经营活动现金流出小计		3,158,912,419.99	3,203,106,463.04
经营活动产生的现金流量净额		146,588,618.69	7,634,030.30

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		125,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		98,828,010.61	92,602,481.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,392,379.16	2,682,103.00
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		7,294,440.46	15,979,038.55
投资活动现金流入小计		232,514,830.23	111,263,623.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,506,353.01	40,748,006.84
投资支付的现金			200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		106,506,353.01	240,748,006.84
投资活动产生的现金流量净额		126,008,477.22	-129,484,383.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			200,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			200,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,272,727.00	1,272,727.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		265,985,366.17	373,020,196.53
支付其他与筹资活动有关的现金		158,370.41	227,288.76
筹资活动现金流出小计		267,416,463.58	374,520,212.29
筹资活动产生的现金流量净额		-267,416,463.58	-174,520,212.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,180,632.33	-296,370,565.67
加：期初现金及现金等价物余额		633,624,676.34	1,023,680,794.82
六、期末现金及现金等价物余额		638,805,308.67	727,310,229.15

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：郭兴东

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	740,180,802.00				315,401,385.82		294,325.94		622,980,238.56		2,902,549,862.48	354,181,728.57	4,935,588,343.37
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
三、本年期初余额	740,180,802.00				315,401,385.82		294,325.94		622,980,238.56		2,902,549,862.48	354,181,728.57	4,935,588,343.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							9,971.93				91,212,753.58	-13,852,235.95	77,370,489.56
(一)综合收益总额							9,971.93				350,276,034.28	57,562,764.05	407,848,770.26
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配											-259,063,280.70	-71,415,000.00	-330,478,280.70
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-259,063,280.70	-71,415,000.00	-330,478,280.70
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	740,180,802.00			315,401,385.82		304,297.87		622,980,238.56		2,993,762,616.06	340,329,492.62	5,012,958,832.93

项目	2018 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	740,180,802.00				553,453,472.30		301,964.04		570,517,388.28		2,668,456,345.96	260,276,196.36	4,793,186,168.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					42,438,164.12				2,802,656.30		71,202,757.24	90,735,862.73	207,179,440.39
其他													
二、本年期初余额	740,180,802.00				595,891,636.42		301,964.04		573,320,044.58		2,739,659,103.20	351,012,059.09	5,000,365,609.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-15,551,056.85		-186,727.98		-2,802,656.30		-15,251,741.46	-31,021,415.07	-64,813,597.66
（一）综合收益总额							-186,727.98				352,036,003.24	52,485,836.69	404,335,111.95
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-370,090,401.00	-83,507,251.76	-453,597,652.76
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-370,090,401.00	-83,507,251.76	-453,597,652.76
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存													

收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-15,551,056.85			-2,802,656.30	2,802,656.30		-15,551,056.85
四、本期期末余额	740,180,802.00				580,340,579.57		115,236.06	570,517,388.28	2,724,407,361.74	319,990,644.02	4,935,552,011.67

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：郭兴东

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	740,180,802.00				440,769,684.36				622,430,427.30	2,557,963,732.65	4,361,344,646.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	740,180,802.00				440,769,684.36				622,430,427.30	2,557,963,732.65	4,361,344,646.31
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										71,559,396.29	71,559,396.29
(一) 综合收益总额										330,622,676.99	330,622,676.99
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-259,063,280.70	-259,063,280.70

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他									-259,063,280.70	-259,063,280.70	
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	740,180,802.00				440,769,684.36				622,430,427.30	2,629,523,128.94	4,432,904,042.60

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	740,180,802.00				557,085,327.68				570,517,388.28	2,460,836,782.51	4,328,620,300.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	740,180,802.00				557,085,327.68				570,517,388.28	2,460,836,782.51	4,328,620,300.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,931,892.78	-3,931,892.78
（一）综合收益总额										366,158,508.22	366,158,508.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-370,090,401.00	-370,090,401.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-370,090,401.00	-370,090,401.00
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. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	740,180,802.00			557,085,327.68				570,517,388.28	2,456,904,889.73	4,324,688,407.69

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：郭兴东

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽合力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为安徽叉车集团有限责任公司的核心企业—合肥叉车总厂，始建于1958年。1993年经安徽省体改委函字（1993）第079号文《关于同意组建安徽合力股份有限公司的批复》批准，安徽叉车集团有限责任公司将其核心企业—合肥叉车总厂的生产经营性资产通过定向募集方式，于1993年9月改制成为股份有限公司，由安徽叉车集团有限责任公司独家发起设立。经安徽省人民政府皖政秘（1996）第134号文和中国证券监督管理委员会证发审字[1996]第183号文批准，本公司于1996年9月16日至1996年9月25日向社会公开发行股票2,828.50万股（不含占额度上市的内部职工股171.5万股），并于1996年10月7日在安徽省工商行政管理局办理了注册登记。

1997年8月，经公司第七次股东大会审议通过，本公司以总股本9,700.00万股为基数，按10:3的比例实施配股，每股配股价格为8元，社会公众股股东根据自愿的原则以10:6.7的比例接受国有法人股的转配，每股转让手续费为0.2元。本次变更后本公司总股本增至11,303.50万股。

经1997年度股东大会审议通过，本公司以配股后的总股本11,303.50万股为基数，以未分配利润按每10股派送红股1股比例向全体股东派送股票1,130.35万股；及以配股后的总股本11,303.50万股为基数，以资本公积每10股转增5股的比例向全体股东转增股本5,651.75万股。本次变更后本公司总股本增至18,085.60万股。

2000年2月，经1999年度股东大会审议通过，本公司以1999年末的总股本18,085.60万股为基数，按10:3的比例实施配股，每股配售价格为7.2元。本次变更后本公司总股本增至20,463.63万股。

2003年6月，经2002年度股东大会审议通过，本公司以2002年年末的总股本20,463.63万股为基数，以资本公积每10股转增5股的比例向全体股东转增股本10,231.82万股，本次变更后本公司总股本增至30,695.45万股。

2006年6月，经中国证监会证监发行字[2006]24号文核准，本公司采用非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行5,000.00万股，本次变更后本公司总股本增至35,695.45万股。

2011年6月，经2010年度股东大会审议通过，本公司以2010年末的总股本35,695.45万股为基数，以未分配利润按每10股派送红股2股比例向全体股东派送股票7,139.09万股，本次变更后本公司总股本增至42,834.54万股。

2012年6月，经2011年度股东大会审议通过，本公司以2011年末的总股本42,834.54万股为基数，以未分配利润按每10股派送红股2股比例向全体股东派送股票8,566.91万股，本次变更后本公司总股本增至51,401.45万股。

2014年4月，经2013年度股东大会审议通过，本公司以2013年末的总股本51,401.45万股为基数，以未分配利润按每10股派送红股2股比例向全体股东派送股票10,280.29万股，本次变更后本公司总股本增至61,681.74万股。

2017年5月，经2016年度股东大会审议通过，本公司以2016年末的总股本61,681.74万股为基数，以未分配利润按每10股派送红股2股比例向全体股东派送股票12,336.35万股，本次变更后本公司总股本增至74,018.08万股。

截至2019年6月30日止，公司注册资本74,018.08万元、股本74,018.08万股。

公司经营范围：叉车、装载机、工程机械、无人驾驶工业车辆、矿山起重运输机械及配件、铸锻件、热处理件制造及销售。金属材料、化工原料（不含危险品）、电子产品、电器机械、橡胶产品销售；机械行业科技咨询、信息服务；房屋、设备资产租赁。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2019年8月23日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接
1	安徽合力叉车销售有限公司	安徽合力销售	35.00	-
2	天津北方合力叉车有限公司	天津合力	35.00	-
3	北京世纪合力叉车有限公司	北京世纪	-	100.00
4	保定皖新合力叉车有限公司	保定皖新	-	100.00
5	天津滨海合力叉车有限公司	滨海合力	-	100.00

6	上海合力叉车有限公司	上海合力	35.00	-
7	广东合力叉车有限公司	广东合力	35.00	-
8	广东合力叉车销售有限公司	广东销售	-	100.00
9	广西合力叉车有限公司	广西合力	-	100.00
10	佛山合力叉车有限公司	佛山合力	-	100.00
11	山东合力叉车销售有限公司	山东合力	35.00	-
12	山西合力叉车有限责任公司	山西合力	35.00	-
13	杭州合力叉车销售有限公司	杭州合力	30.00	-
14	南京合力叉车有限公司	南京合力	35.00	-
15	江苏合力工业车辆有限公司	江苏合力	-	100.00
16	陕西合力叉车有限责任公司	陕西合力	35.00	-
17	郑州合力叉车有限公司	郑州合力	42.00	-
18	安徽合力工业车辆进出口有限公司	合力进出口	75.00	-
19	蚌埠液力机械有限公司	蚌埠液力	100.00	-
20	合力工业车辆（盘锦）有限公司	盘锦合力	100.00	-
21	衡阳合力工业车辆有限公司	衡阳合力	100.00	-
22	HELI Europe Central（欧洲合力）	欧洲合力	50.00	50.00
23	山东齐鲁合力叉车有限公司	齐鲁合力	35.00	-
24	合力工业车辆（上海）有限公司	合力工业车辆	100.00	-
25	安徽合力工业车辆再制造有限公司	合力车辆再制造	100.00	-
26	宁波力达物流设备有限公司	宁波力达	66.00	-
27	合力东南亚有限公司	东南亚合力	51.00	48.00

上述子公司具体情况详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

（2）本公司本期合并财务报表范围变化

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、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），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3)报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b)编制合并利润表时，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，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。

(c)编制合并现金流量表时，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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b)编制合并利润表时，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。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，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。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4)合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5)特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按

照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后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：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当

该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

A、应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项。

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

本公司预期信用损失按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	-
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

B、长期应收款确定组合的依据如下：

本公司将按合同约定收款期限在 1 年以上、具有融资性质的分期收款销售的应收款项在长期应收款核算。

具有融资性质的分期收款确认的长期应收款根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入应收账款，按应收款项的减值方法计提坏账准备。

(2) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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可供出售金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1). 按照应收款项填列单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额占应收款项年末总额比例在5%（含5%）以上的应收款项确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	50
4—5年	80
5年以上	100

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0

1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司原材料按照计划成本进行日常核算，月末根据分类差异率分配差异，将计划成本调整为实际成本；产成品发出计价采用加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。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，全额确认。

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。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关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地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	8-35	4%-5%	12.00%/11.88%-2.74%/2.71%
机器设备	年限平均法	8-16	4%-5%	12.00%/11.88%-6.00%/5.94%
运输设备	年限平均法	5-8	4%-5%	19.20%/19.00%-12.00%/11.88%
其他设备	年限平均法	3-7	4%-5%	32.00%/31.67%-13.71%/13.57%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权及专有技术	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
计算机网络及软件	4-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形

资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了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预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1)划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2)开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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，能够证明其有用性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值

准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该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该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用；本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	3-10 年

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司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：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

√适用 □不适用

- (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入

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

本公司商品销售收入确认的具体原则：公司内销业务于产品销售发货后，取得客户产品验收回单，开具销售发票时确认商品销售收入的实现；出口业务于产品报关后，开具提单时确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与本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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本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未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊；初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用；发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期保值》(财会	执行财政部《企业会计准则》相关规定	如报表所示

[2017]9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)(统称“新金融工具准则”),自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。		
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)规定资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”;比较数据相应调整。	执行财政部《企业会计准则》相关规定	如报表所示
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)规定将利润表中将原“减:资产减值损失”拆分列示为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”、“加:信用减值损失(损失以“-”号填列)”	执行财政部《企业会计准则》相关规定	如报表所示

其他说明:

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、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 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	859,877,664.95	859,877,664.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,790,000,000.00	1,790,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	206,354,322.10	206,354,322.10	
应收账款	798,749,082.19	798,749,082.19	
应收款项融资			
预付款项	114,907,419.25	114,907,419.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	46,698,975.40	46,698,975.40	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,195,265,824.61	1,195,265,824.61	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,832,047,677.45	42,047,677.45	-1,790,000,000.00
流动资产合计	5,053,900,965.95	5,053,900,965.95	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	110,814,600.00		-110,814,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	206,070,647.70	206,070,647.70	
其他权益工具投资		110,814,600.00	110,814,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	72,539,961.47	72,539,961.47	
固定资产	1,568,465,914.41	1,568,465,914.41	
在建工程	96,864,351.48	96,864,351.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	206,700,487.94	206,700,487.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,400,704.91	12,400,704.91	
递延所得税资产	46,438,501.62	46,438,501.62	
其他非流动资产	63,728,227.37	63,728,227.37	
非流动资产合计	2,384,023,396.90	2,384,023,396.90	
资产总计	7,437,924,362.85	7,437,924,362.85	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	471,746,000.00	471,746,000.00	
应付账款	1,208,070,890.67	1,208,070,890.67	
预收款项	160,154,416.06	160,154,416.06	
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	21,790,611.73	21,790,611.73	
应交税费	57,510,916.57	57,510,916.57	
其他应付款	48,826,010.63	48,826,010.63	
其中：应付利息	391,626.00	391,626.00	
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	7,123,376.00	7,123,376.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,975,222,221.66	1,975,222,221.66	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	402,545,454.00	402,545,454.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	79,166,342.42	79,166,342.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	45,402,001.40	45,402,001.40	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	527,113,797.82	527,113,797.82	
负债合计	2,502,336,019.48	2,502,336,019.48	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	740,180,802.00	740,180,802.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	315,401,385.82	315,401,385.82	
减：库存股			
其他综合收益	294,325.94	294,325.94	
专项储备			
盈余公积	622,980,238.56	622,980,238.56	
一般风险准备			
未分配利润	2,902,549,862.48	2,902,549,862.48	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,581,406,614.80	4,581,406,614.80	
少数股东权益	354,181,728.57	354,181,728.57	
所有者权益（或股东权益）合计	4,935,588,343.37	4,935,588,343.37	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,437,924,362.85	7,437,924,362.85	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则，将2018年12月31日合并资产负债表中“其他流动资产”1,790,000,000.00元调整到“交易性金融资产”，“可供出售金融资产”110,814,600.00元调整到“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	633,624,676.34	633,624,676.34	
交易性金融资产		1,790,000,000.00	1,790,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	192,252,915.50	192,252,915.50	
应收账款	487,344,787.25	487,344,787.25	
应收款项融资			
预付款项	58,026,578.35	58,026,578.35	
其他应收款	7,604,971.80	7,604,971.80	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	789,734,922.81	789,734,922.81	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,813,676,706.21	23,676,706.21	-1,790,000,000.00
流动资产合计	3,982,265,558.26	3,982,265,558.26	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	110,814,600.00		-110,814,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	920,691,268.23	920,691,268.23	
其他权益工具投资		110,814,600.00	110,814,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,091,230,438.39	1,091,230,438.39	
在建工程	90,268,666.95	90,268,666.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	162,927,797.99	162,927,797.99	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	1,439,896.98	1,439,896.98	
递延所得税资产	25,372,090.38	25,372,090.38	
其他非流动资产	55,608,680.29	55,608,680.29	
非流动资产合计	2,458,353,439.21	2,458,353,439.21	
资产总计	6,440,618,997.47	6,440,618,997.47	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	471,660,000.00	471,660,000.00	
应付账款	971,781,990.65	971,781,990.65	
预收款项	83,122,911.82	83,122,911.82	
应付职工薪酬	3,084,386.80	3,084,386.80	
应交税费	20,228,462.97	20,228,462.97	
其他应付款	42,305,114.92	42,305,114.92	
其中：应付利息	391,626.00	391,626.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,750,000.00	1,750,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,593,932,867.16	1,593,932,867.16	
非流动负债：			
长期借款	402,545,454.00	402,545,454.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,796,030.00	32,796,030.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	485,341,484.00	485,341,484.00	
负债合计	2,079,274,351.16	2,079,274,351.16	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	740,180,802.00	740,180,802.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	440,769,684.36	440,769,684.36	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	622,430,427.30	622,430,427.30	

未分配利润	2,557,963,732.65	2,557,963,732.65	
所有者权益（或股东权益）合计	4,361,344,646.31	4,361,344,646.31	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,440,618,997.47	6,440,618,997.47	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新金融准则，将2018年12月31日母公司资产负债表中“其他流动资产”1,790,000,000.00元调整到“交易性金融资产”，“可供出售金融资产”110,814,600.00元调整到“其他权益工具投资”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

公司根据新金融工具准则，对其他流动资产、可供出售金融资产分类和计量进行了相关调整，不涉及追溯调整前期比较数据，具体如下：

①公司持有的理财产品，其收益取决于标的资产的收益率，公司分析其合同现金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此于2019年1月1日之后将该等理财产品重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，列报为交易性金融资产。

②公司于2019年1月1日之后将部分持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

42. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售、提供劳务	16%、13%、9%、7%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	25%注 1、33%注 2、20%注 2
-------	--------	----------------------

*1: 子公司东南亚合力适用 7% 的增值税税率。

*2: 根据财政部、国家税务总局、中国人民银行关于印发财预[2012]40 号《跨省市总分机构企业所得税分配及预算管理办法》中规定, 本公司的分支机构合肥铸锻厂、配件分公司、安庆车桥厂、安庆市月山机械厂、牵引车分公司、宝鸡合力叉车厂及渭滨工厂、电动车分公司不具有法人资格, 由公司总机构负责进行企业所得税的年度汇算清缴, 统一计算企业的年度应纳税所得额, 抵减总机构、分支机构当年已就地分期预缴的企业所得税款后, 多退少补税款。

欧洲合力系本公司在法国成立的子公司, 适用 33% 的企业所得税税率; 东南亚合力系本公司在泰国成立的子公司, 适用 20% 的企业所得税税率; 除此之外, 其他公司均适用 25% 的企业所得税税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
安徽合力股份有限公司	25
HELI Europe Central	33
合力东南亚中心	20
其他子公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的《关于公布安徽省 2017 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2017]62 号), 本公司被认定为安徽省 2017 年度第一批高新技术企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GR201734000476), 有效期 3 年。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 本公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 所得税税率。

(2) 根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省税务局联合颁发的《关于公布安徽省 2018 年第一批复审通过的高新技术企业名单的通知》(科高[2018]81 号), 本公司全资子公司蚌埠液力通过高新技术企业复审, 被认定为安徽省 2018 年度高新技术企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GR201834000709), 有效期 3

年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，蚌埠液力自2018年1月1日至2020年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%所得税税率。

(3) 根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局联合评审，本公司全资子公司衡阳合力通过高新技术企业复审，被认定为湖南省2018年度高新技术企业，获发《高新技术企业证书》（证书编号GR201843000730），有效期3年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，衡阳合力自2018年1月1日至2020年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%所得税税率。

(4) 因盘锦合力《高新技术企业证书》（证书编号：GR201621000379）于2018年12月31日到期，公司已于2019年重新申报，暂按25%企业所得税税率申报。

(5) 因宁波力达《高新技术企业证书》（证书编号：GR201633100274）于2018年12月31日到期，公司已于2019年重新申报，暂按25%企业所得税税率申报。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	130,475.08	88,900.03
银行存款	805,875,478.57	824,598,823.99
其他货币资金	60,575,162.53	35,189,940.93
合计	866,581,116.18	859,877,664.95
其中：存放在境外的款项总额	38,718,720.06	17,832,709.80

其他说明：

(1) 其他货币资金期末余额为外币待核查账户暂存款、保函保证金、票据保证金，其中外币待核查账户暂存款为59,710,073.52元、保函保证金为665,089.01元、票据保证金200,000.00元。外币待核查账户暂存款，待公司根据收款的贸易性质向银行申报后，即可转入公司一般账户正常使用。

(2) 期末货币资金中，除保函保证金、票据保证金外无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,665,000,000.00	1,790,000,000.00
其中：		
银行理财产品	1,665,000,000.00	1,790,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,665,000,000.00	1,790,000,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则，本公司将原列示于“其他流动资产”的银行理财产品，调整列示在“交易性金融资产”。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	250,667,428.22	197,274,598.91
商业承兑票据	12,586,412.50	9,079,723.19
合计	263,253,840.72	206,354,322.10

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,344,799,183.24	
商业承兑票据		
合计	1,344,799,183.24	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	933,212,676.75
其中：1 年以内分项	933,212,676.75
1 年以内小计	933,212,676.75
1 至 2 年	37,581,226.37
2 至 3 年	14,581,791.22
3 年以上	
3 至 4 年	15,326,079.22
4 至 5 年	11,364,704.31
5 年以上	26,205,460.86
合计	1,038,271,938.73

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	84,262,301.00	7.51	84,262,301.00	100.00	0	85,372,453.00	8.71	85,372,453.00	100.00	
其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	84,262,301.00	7.51	84,262,301.00	100.00	0	85,372,453.00	8.71	85,372,453.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,038,271,938.73	92.49	97,753,557.80	9.42	940,518,380.93	894,266,835.96	91.29	95,517,753.77	10.68	798,749,082.19
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,038,271,938.73	92.49	97,753,557.80	9.42	940,518,380.93	894,266,835.96	91.29	95,517,753.77	10.68	798,749,082.19
合计	1,122,534,239.73	100	182,015,858.80	16.21	940,518,380.93	979,639,288.96	100.00	180,890,206.77	18.46	798,749,082.19

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	7,461,768.40	7,461,768.40	100.00	预计无法收回
客户二	28,614,582.14	28,614,582.14	100.00	预计无法收回
客户三	24,797,737.33	24,797,737.33	100.00	预计无法收回
客户四	6,609,726.50	6,609,726.50	100.00	预计无法收回
客户五	1,799,524.02	1,799,524.02	100.00	预计无法收回
客户六	3,178,505.63	3,178,505.63	100.00	预计无法收回
客户七	1,940,604.72	1,940,604.72	100.00	预计无法收回
客户八	8,434,805.96	8,434,805.96	100.00	预计无法收回
客户九	1,425,046.3	1,425,046.3	100.00	预计无法收回
合计	84,262,301.00	84,262,301.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:按账龄法组合计提

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	933,212,676.75	46,660,633.83	5.00
1-2年	37,581,226.37	3,758,122.65	10.00
2-3年	14,581,791.22	4,374,537.38	30.00
3-4年	15,326,079.22	7,663,039.64	50.00
4-5年	11,364,704.31	9,091,763.44	80.00
5年以上	26,205,460.86	26,205,460.86	100.00
合计	1,038,271,938.73	97,753,557.80	9.42

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按账龄分析法计提坏账准备

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	180,890,206.77	6,771,210.36	1,297,835.98	4,347,722.35	182,015,858.80
合计	180,890,206.77	6,771,210.36	1,297,835.98	4,347,722.35	182,015,858.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,347,722.35

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	59,311,559.00	5.28	3,868,115.40
第二名	39,252,563.10	3.50	1,962,628.16
第三名	33,357,552.19	2.97	1,667,877.61
第四名	30,091,380.45	2.68	1,504,569.02
第五名	28,614,582.14	2.55	28,614,582.14
合计	190,627,636.88	16.98	37,617,772.33

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司期末对应收账款进行全面分析和评估，并对已有客观证据表明其发生了减值的应收款项单独进行减值测试。经测试，本公司对 6 家公司应收款单独计提坏账准备，该部分应收账款账面余额 72,461,844.02 元，累计计提坏账准备金额

72,461,844.02 元。

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	98,090,003.90	95.48	112,077,414.47	97.53
1 至 2 年	2,740,105.85	2.67	1,906,133.83	1.66
2 至 3 年	1,323,493.84	1.29	811,511.50	0.71
3 年以上	583,232.65	0.56	112,359.45	0.1
合计	102,736,836.24	100	114,907,419.25	100

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：

本公司账龄超过 1 年的预付款项主要为未结算的尾款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	13,035,521.54	12.69
第二名	7,700,000.00	7.49
第三名	5,511,761.67	5.36
第四名	5,179,138.91	5.04

第五名	4,864,113.60	4.73
合计	36,290,535.72	35.31

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,721,102.36	46,698,975.40
合计	39,721,102.36	46,698,975.40

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	37,024,684.11
其中：1年以内分项	37,024,684.11
1年以内小计	37,204,684.11
1至2年	1,616,721.45
2至3年	669,542.76
3年以上	
3至4年	2,416,381.66
4至5年	248,963.40
5年以上	1,744,007.60
合计	43,900,300.98

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	15,302,842.47	25,615,579.62
保证金及押金	9,211,934.54	10,870,379.00
其他暂付及往来款	17,295,924.66	12,602,072.82
合计	41,810,701.67	49,088,031.44

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,389,056.04			
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	200,977.29			
本期转回	109,088.17			
本期转销	391,345.85			
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,089,599.31			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	2,389,056.04	200,977.29	109,088.17	391,345.85	2,089,599.31
合计	2,389,056.04	200,977.29	109,088.17	391,345.85	2,089,599.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	392,404.22

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	应收出口退税款	15,302,842.47	1年以内	36.60	0.00
第二名	保证金	3,000,000.00	1年以内	7.17	0.00
第三名	保证金	818,400.00	1年以内	1.96	0.00
第四名	押金	780,000.00	1年以内	1.87	0.00
第五名	保证金	550,000.00	1年以内	1.31	0.00
合计		20,451,242.47		48.91	0.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	463,350,222.40	3,072,166.50	460,278,055.90	439,564,702.88	3,072,166.50	436,492,536.38
在产品	129,051,461.77	112,905.57	128,938,556.20	108,073,019.81	112,905.57	107,960,114.24
库存商品	650,407,996.66	6,088,981.16	644,319,015.50	652,138,111.27	6,155,974.94	645,982,136.33
周转材料	5,437,475.41	105,020.72	5,332,454.69	4,936,058.38	105,020.72	4,831,037.66
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,248,247,156.24	9,379,073.95	1,238,868,082.29	1,204,711,892.34	9,446,067.73	1,195,265,824.61

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,072,166.50					3,072,166.50
在产品	112,905.57					112,905.57
库存商品	6,155,974.94	82,630.89		149,624.67		6,088,981.16
周转材料	105,020.72					105,020.72
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工						

未结算资产					
合计	9,446,067.73	82,630.89		149,624.67	9,379,073.95

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期无存货跌价准备转回金额。

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金	26,209,634.25	40,958,158.79
预交所得税	285,440.77	1,089,518.66
合计	26,495,075.02	42,047,677.45

其他说明：

根据新金融工具准则，本公司将原列示于“其他流动资产”的银行理财产品，调整列示在“交易性金融资产”。

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
永恒力合力租赁工业车辆租赁（中国）有限公司（以下简称永恒力合力）*1	143,097,645.83			-116,079.24					890,590.35	143,872,156.94
采埃孚合力传动技术（合肥）有限公司（以下简称采埃孚合力）*2	57,004,905.68			1,072,013.67						58,076,919.35
小计	200,102,551.51			955,934.43					890,590.35	201,949,076.29
二、联营企业										
广州市合泰职业技能培训有限公司	750,914.04			241,461.60			225,000.00			767,375.64
永恒力合力工业车辆租赁（上海）有限公司	2,013,587.93			-146,255.64						1,867,332.29
永恒力合力工业车辆租	1,137,818.06			-1,176,682.90						-38,864.84

赁(广州)有限公司									
永恒力合力工业车辆租赁(常州)有限公司	1,246,258.28		170,378.90					1,416,637.18	
永恒力合力工业车辆租赁(天津)有限公司	819,517.88		-43,213.90					776,303.98	
小计	5,968,096.19		-954,311.94			225,000.00		4,788,784.25	
合计	206,070,647.70		1,622.49			225,000.00	890,590.35	206,737,860.54	

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
非交易性权益工具的投资	110,814,600.00
合计	110,814,600.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
国元农业保险股份有限公司		21,105,362.18				
安徽省属企业改革发展基金合伙企业						

其他说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则，本公司将原列示于“可供出售金融资产”的非交易性权益工具投资，调整列示在“其他权益工具投资”。

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	79,162,781.66			79,162,781.66
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	32,022,584.95			32,022,584.95
(1) 处置	-			
(2) 其他转出	32,022,584.95			32,022,584.95
4. 期末余额	47,140,196.71			47,140,196.71
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,622,820.19			6,622,820.19
2. 本期增加金额	708,401.37			708,401.37
(1) 计提或摊销	708,401.37			708,401.37
3. 本期减少金额	3,284,053.65			3,284,053.65
(1) 处置	-			
(2) 其他转出	3,284,053.65			3,284,053.65
4. 期末余额	4,047,167.91			4,047,167.91
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	43,093,028.80			43,093,028.80
2. 期初账面价值	72,539,961.47			72,539,961.47

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

投资性房地产同比减少 41%，主要系部分投资性房地产转入固定资产所致。

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,558,850,669.38	1,568,465,914.41
固定资产清理		
合计	1,558,850,669.38	1,568,465,914.41

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,253,348,558.34	1,757,857,284.03	126,763,839.42	131,525,373.80	3,269,495,055.59
2. 本期增加金额	50,266,121.59	26,587,213.69	7,217,510.87	3,410,356.46	87,481,202.61
(1) 购置	5,284,599.94	5,920,798.84	7,217,510.87	3,321,735.77	21,744,645.42
(2) 在建工程转入	12,958,936.70	20,666,414.85		88,620.69	33,713,972.24
(3) 投资性房地产转入	32,022,584.95				32,022,584.95
3. 本期减少金额	765,822.00	16,928,559.28	6,951,664.69	667,134.63	25,313,180.60
(1) 处置或报废	765,822.00	16,928,559.28	6,951,664.69	667,134.63	25,313,180.60
4. 期末余额	1,302,848,857.93	1,767,515,938.44	127,029,685.60	134,268,595.63	3,331,663,077.60
二、累计折旧					
1. 期初余额	339,724,768.56	1,212,808,699.39	76,270,483.82	72,225,189.41	1,701,029,141.18
2. 本期增加金额	28,685,214.01	52,395,453.18	7,387,085.83	5,630,525.60	94,098,278.62
(1) 计提	25,401,160.36	52,395,453.18	7,387,085.83	5,630,525.60	90,814,224.97
(2) 投资性房地产转入	3,284,053.65				3,284,053.65
3. 本期减少金额	5,381.32	15,183,825.92	6,546,777.28	579,027.06	22,315,011.58
(1) 处置或报废	5,381.32	15,183,825.92	6,546,777.28	579,027.06	22,315,011.58
4. 期末余额	368,404,601.25	1,250,020,326.65	77,110,792.37	77,276,687.95	1,772,812,408.22
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	934,444,256.68	517,495,611.79	49,918,893.23	56,991,907.68	1,558,850,669.38
2. 期初账面价值	913,623,789.78	545,048,584.64	50,493,355.60	59,300,184.39	1,568,465,914.41

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
砂轮磨齿机	1,475,017.74	910,823.16		564,194.58
砂轮磨齿机	1,495,288.00	923,340.60		571,947.40
砂轮磨齿机	2,984,058.54	1,842,656.40		1,141,402.14
齿轮测量中心	476,923.20	294,499.92		182,423.28

弧齿铣齿机	6,205,128.38	3,831,664.98		2,373,463.40
锥齿轮滚动检查机	142,735.04	88,139.22		54,595.82
半自动锥齿研齿机	666,666.36	411,666.84		254,999.52
数控齿轮刃磨机	413,675.20	255,444.54		158,230.66
滚齿机	1,172,079.16	723,758.88		448,320.28
数控高速端面外圆磨	1,196,581.20	625,214.04		571,367.16
数控高速端面外圆磨	854,700.84	446,581.08		408,119.76
智能车床	222,222.22	58,055.57		164,166.65
智能车床	179,487.18	46,891.02		132,596.16
立式加工中心	306,837.61	80,161.30		226,676.31
数控(双磨头)内园磨床	352,136.75	91,995.75		260,141.00
卧式加工中心	1,256,410.26	328,237.14		928,173.12
吊钩通过式抛丸清理机	1,164,826.90	221,317.20		943,509.70
自动磷化生产线	1,228,040.33	165,273.83		1,062,766.50
叉车	27,789.34	5,940.00		21,849.34
合计	21,820,604.25	11,351,661.47		10,468,942.78

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
铸锻厂技术中心	19,477,090.07	正在办理
蚌埠液力装备试验中心	8,808,437.97	正在办理
蚌埠液力青工楼及食堂	5,608,831.13	正在办理
合计	33,894,359.17	

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	172,520,835.41	96,864,351.48
工程物资		
合计	172,520,835.41	96,864,351.48

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
工业车辆传动系统及整机离散型智能制造建设项目	50,412,616.43		50,412,616.43	21,451,116.40		21,451,116.40
铸锻厂智能化工艺装备改造项目	12,605,515.09		12,605,515.09	12,617,053.55		12,617,053.55
营销网点建设项目	24,569,035.71		24,569,035.71	11,036,746.52		11,036,746.52
叉车高精度液压铸件制造项目	38,167,867.77		38,167,867.77	7,071,844.81		7,071,844.81
安庆车桥厂智能化柔性制造技改项目	-		-	5,781,189.55		5,781,189.55
基于工业车辆的互联网应用平台建设项目	5,563,478.29		5,563,478.29	5,621,780.98		5,621,780.98
年新增5000台电动工业车辆项目	6,552,629.60		6,552,629.60	3,918,877.47		3,918,877.47
宝鸡合力提升自动化装备应用能力建设项目	3,403,221.70		3,403,221.70	2,445,676.91		2,445,676.91
其他	31,246,470.82		31,246,470.82	26,920,065.29		26,920,065.29
合计	172,520,835.41		172,520,835.41	96,864,351.48		96,864,351.48

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
工业车辆传动系统及整机离散型智能制造建设项目	209,830,000.00	21,451,116.40	36,225,030.55	7,263,530.52	-	50,412,616.43	32.58	60.00				自筹
铸锻厂智能化工艺装备改造项目	50,500,000.00	12,617,053.55	-	11,538.46	-	12,605,515.09	65.26	80.00				自筹
营销网点建设项目	95,000,000.00	11,036,746.52	13,532,289.19	-	-	24,569,035.71	102.40	99.00				自筹
叉车高精密液压铸件制造项目	108,960,000.00	7,071,844.81	31,096,022.96	-	-	38,167,867.77	35.03	40.00				自筹
安庆车桥厂智能化柔性制造技改项目	38,700,000.00	5,781,189.55	6,803,498.77	12,584,688.32	-	0.00	129.91	100.00				自筹
基于工业车辆的互联网应用平台建设项目	43,000,000.00	5,621,780.98	567,923.62	626,226.31	-	5,563,478.29	14.39	40.00				自筹
年新增5000台电动工业车辆项目	19,600,000.00	3,918,877.47	2,633,752.13	-	-	6,552,629.60	33.43	45.00				自筹
宝鸡合力提升自动化装备应用能力建设项目	28,650,000.00	2,445,676.91	1,075,414.14	47,007.38	70,861.97	3,403,221.70	30.79	55.00				自筹
其他		26,920,065.29	18,206,440.44	13,180,981.25	699,053.66	31,246,470.82						
合计	594,240,000.00	96,864,351.48	110,140,371.80	33,713,972.24	769,915.63	172,520,835.41						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期其他减少系完工转入无形资产核算。

期末在建工程余额较期初增长 78.11%，主要系工业车辆传动系统及整机离散型智能制造建设项目、叉车高精密液压铸件制造项目等项目在本期增加的工程投入所致。

工程物资

适用 不适用

22、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

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机网络及软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	221,030,869.23	25,999,765.40		88,209,881.46	335,240,516.09
2. 本期增加金额				1,706,196.70	1,706,196.70
(1) 购置				936,281.07	936,281.07
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				769,915.63	769,915.63
3. 本期减少金额				455,200.00	455,200.00
(1) 处置				455,200.00	455,200.00
4. 期末余额	221,030,869.23	25,999,765.40		89,460,878.16	336,491,512.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	51,498,504.65	17,403,195.68		59,638,327.82	128,540,028.15
2. 本期增加金额	2,241,950.57	660,257.98		5,226,710.47	8,128,919.02
(1) 计提	2,241,950.57	660,257.98		5,226,710.47	8,128,919.02
3. 本期减少金额				455,200.00	455,200.00
(1) 处置				455,200.00	455,200.00
4. 期末余额	53,740,455.22	18,063,453.66		64,409,838.29	136,213,747.17
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	167,290,414.01	7,936,311.74		25,051,039.87	200,277,765.62
2. 期初账面价值	169,532,364.58	8,596,569.72		28,571,553.64	206,700,487.94

期末公司无通过内部研发形成的无形资产。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	10,499,761.66	23,638.94	1,887,915.91		8,635,484.69
咨询费	1,900,943.25	-	141,509.46		1,759,433.79
合计	12,400,704.91	23,638.94	2,029,425.37		10,394,918.48

29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润	32,244,917.39	7,965,176.83	25,071,161.33	5,715,676.19
可抵扣亏损				
坏账准备	184,105,458.11	33,157,243.72	183,127,268.75	33,412,236.26
存货跌价准备	9,379,073.95	1,759,143.18	9,446,067.73	1,721,800.96
递延收益	37,953,896.40	5,767,939.46	37,002,001.40	5,588,788.21
合计	263,683,345.85	48,649,503.19	254,646,499.21	46,438,501.62

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,425,410.27	8,551,994.06
可抵扣亏损	18,378,850.96	16,895,869.58
合计	26,804,261.23	25,447,863.64

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	2,098,488.53	2,098,488.53	
2021	1,188,874.33	1,188,874.33	
2022	9,808,596.13	9,808,596.13	
2023	5,282,891.97	3,799,910.59	
合计	18,378,850.96	16,895,869.58	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	86,516,584.02	63,728,227.37
合计	86,516,584.02	63,728,227.37

其他说明：

期末其他非流动资产余额较期初增长 35.76%，主要系本期末预付长期资产购置款增加所致。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	446,780,000.00	471,746,000.00
合计	446,780,000.00	471,746,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,195,835,660.82	1,147,773,431.92
应付工程款	12,635,894.30	26,406,715.92
应付运费	29,910,152.35	27,269,868.38
其他	5,463,026.75	6,620,874.45
合计	1,243,844,734.22	1,208,070,890.67

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	181,562,015.14	160,154,416.06
合计	181,562,015.14	160,154,416.06

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,748,813.38	458,968,772.70	477,226,754.07	3,490,832.01
二、离职后福利-设定提存计划	41,798.35	72,562,866.34	70,810,514.28	1,794,150.41
三、辞退福利		531,320.55	531,320.55	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,790,611.73	532,062,959.59	548,568,588.90	5,284,982.42

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,008,043.11	380,319,309.12	395,912,392.14	2,414,960.09
二、职工福利费		16,908,322.96	16,908,322.96	-
三、社会保险费	6,592.50	24,265,369.52	24,119,627.90	152,334.12
其中：医疗保险费	5,922.90	22,717,666.49	22,589,956.20	133,633.19
工伤保险费	173.70	721,862.01	718,694.88	3,340.83
生育保险费	495.90	825,841.02	810,976.82	15,360.10
四、住房公积金	1,244.00	29,778,585.94	29,779,829.94	-
五、工会经费和职工教育经费	3,732,933.77	7,697,185.16	10,506,581.13	923,537.80
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划		-	-	-
合计	21,748,813.38	458,968,772.70	477,226,754.07	3,490,832.01

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	38,158.90	50,348,151.44	50,134,445.79	251,864.55
2、失业保险费	3,639.45	1,531,624.12	1,491,913.57	43,350.00
3、企业年金缴费		20,683,090.78	19,184,154.92	1,498,935.86
合计	41,798.35	72,562,866.34	70,810,514.28	1,794,150.41

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,280,671.71	13,225,577.87
消费税		
营业税		
企业所得税	31,876,667.65	32,222,815.41
个人所得税	5,690,966.08	2,145,561.89
城市维护建设税	1,981,319.68	1,008,363.03
教育费附加	858,107.48	444,995.87
地方教育费附加	535,679.80	263,075.92
房产税	3,726,245.30	3,616,865.33
土地使用税	3,487,266.60	3,403,324.35
其他	1,162,828.82	1,180,336.90
合计	70,599,753.12	57,510,916.57

其他说明：

其他项目主要系印花税、水利基金等。

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	361,560.00	391,626.00
应付股利		
其他应付款	89,700,324.05	48,434,384.63
合计	90,061,884.05	48,826,010.63

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	361,560.00	391,626.00
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	361,560.00	391,626.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	12,888,092.04	4,218,870.62
往来款	30,951,757.62	7,091,660.77
保证金	17,228,203.65	18,379,768.72
其他	28,632,270.74	18,744,084.52
合计	89,700,324.05	48,434,384.63

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司期末账龄超过 1 年的其他应付款合计 13,550,839.75 元，主要为未到期的保证金。

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	201,750,000.00	1,750,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
应付融资租入固定资产的租赁费	2,587,177.00	5,373,376.00
合计	204,337,177.00	7,123,376.00

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,272,727.00	2,545,454.00
信用借款	200,000,000.00	400,000,000.00
合计	201,272,727.00	402,545,454.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本公司保证借款系与安徽省财政厅签订转贷国债资金协议借入的款项，还本付息期限为 15 年，前 4 年为宽限期，从第 5 年开始归还本金，本年归还长期借款本金 1,750,000.00 元，其中 2020 年应归还长期借款本金 1,750,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债；借款实行浮动利率，年利率按起息日中国人民银行公布的一年期存款利率加 0.3 个百分点确定。

本公司信用借款系：①2018 年 6 月与中国进出口银行安徽省分行签订的出口卖方信贷类借款合同项下借入的款项。贷款本金为 2 亿元，期限为 2018 年 6 月 28 日至 2020 年 6 月 28 日，贷款年利率执行出口卖方信贷利率上浮 10%，每满一个季度确定一次，其中 2020 年应归还长期借款本金 2 亿元已重分类至一年内到期的非流动负债；②2018

年 12 月与中国进出口银行安徽省分行签订的出口卖方信贷类借款合同项下借入的款项。贷款本金为 2 亿元，期限为 2018 年 12 月 11 日至 2020 年 12 月 11 日，贷款年利率执行出口卖方信贷利率上浮 10%，每满一个季度确定一次。

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	28,174,196.90	29,166,342.42
专项应付款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	78,174,196.90	79,166,342.42

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租入固定资产的租赁费	28,174,196.90	29,166,342.42
合计	28,174,196.90	29,166,342.42

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
安徽叉车集团有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00	注
合计	50,000,000.00			50,000,000.00	

其他说明：

期末专项应付款形成原因为：本公司根据皖国资预算[2013]116号文件的规定，与安徽叉车集团有限责任公司签订《国有资本经营预算资金使用协议》，按照协议，安徽叉车集团有限责任公司于2013年向本公司拨付专项项目建设款3,000.00万元、2015年拨付专项项目建设款500.00万元、2016年拨付专项项目建设款1,500.00万元，并按照同期银行贷款利率计息，待公司增资扩股时，再作为国有股权投资处理。

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	45,402,001.40	7,377,000.00	6,625,105.00	46,153,896.40	财政拨款
合计	45,402,001.40	7,377,000.00	6,625,105.00	46,153,896.40	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合力工业车辆北方基地建设项目	8,400,000.00			200,000.00		8,200,000.00	资产相关
2017 年国家智能制造综合标准化与新模式应用项目补助	6,000,000.00			-		6,000,000.00	资产相关
市财政局固定资产投资补助	3,849,650.00			384,965.00		3,464,685.00	资产相关
面向工业车辆的集成制造信息系统平台建设项目	3,632,000.00			908,000.00		2,724,000.00	资产相关
高精度消失模铸造整体搬迁及技术升级改造项目	3,200,000.00			320,000.00		2,880,000.00	资产相关
2017 年合肥市事后奖补技术改造项目补助	2,970,400.00			185,650.00		2,784,750.00	资产相关
2011 年省企业发展专项资金	2,380,000.00			595,000.00		1,785,000.00	资产相关
促进新型工业化发展技术改造项目补助	1,354,560.00			225,760.00		1,128,800.00	资产相关
卧式镗铣加工中心补助	1,256,000.00			78,500.00		1,177,500.00	资产相关
防爆叉车生产流水线项目补助	1,141,471.40			60,000.00		1,081,471.40	资产相关
2017 年宁波市智能装备技改市级补助		3,311,000.00		993,300.00		2,317,700.00	资产相关
其他	11,217,920.00	4,066,000.00		2,673,930.00		12,609,990.00	
合计	45,402,001.40	7,377,000.00		6,625,105.00		46,153,896.40	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	740,180,802.00						740,180,802.00

52、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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	305,979,394.90			305,979,394.90
其他资本公积	9,421,990.92			9,421,990.92
合计	315,401,385.82			315,401,385.82

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	294,325.94	12,703.78				9,971.93	2,731.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资减值准备							
现金流量套期损益							

的有效部分								
外币财务报表折算差额	294,325.94	12,703.78				9,971.93	2,731.85	304,297.87
其他综合收益合计	294,325.94	12,703.78				9,971.93	2,731.85	304,297.87

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	589,735,741.41			589,735,741.41
任意盈余公积	33,244,497.15			33,244,497.15
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	622,980,238.56			622,980,238.56

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,902,549,862.48	2,668,456,345.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		71,202,757.24
调整后期初未分配利润	2,902,549,862.48	2,739,659,103.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	350,276,034.28	352,036,003.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	259,063,280.70	370,090,401.00
转作股本的普通股股利		
同一控制下企业合并恢复子公司盈余公积		-2,802,656.30
期末未分配利润	2,993,762,616.06	2,724,407,361.74

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,987,141,378.64	3,908,273,433.55	5,044,081,836.69	4,056,296,683.37
其他业务	26,482,610.46	11,641,008.53	39,502,763.84	13,682,118.64
合计	5,013,623,989.10	3,919,914,442.08	5,083,584,600.53	4,069,978,802.01

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,039,210.19	13,094,021.16
教育费附加	5,169,111.29	9,309,718.33
房产税	5,522,533.18	5,548,738.15
土地使用税	5,080,448.72	4,636,968.75
印花税	3,539,374.59	3,833,551.76
水利建设基金	3,871,312.11	3,911,467.34
其他	3,904,818.27	1,848,571.54
合计	39,126,808.35	42,183,037.03

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	118,698,513.46	110,288,793.39
运输费	24,536,135.75	20,093,273.76
销售服务费	17,287,300.49	16,650,202.48
广告费	12,342,134.06	11,060,023.68
售后服务费	7,521,339.29	9,962,544.94
修理费	5,289,810.33	5,607,952.06
其他	40,873,136.15	43,955,349.44
合计	226,548,369.53	217,618,139.75

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,105,139.38	86,886,265.06
质量费用	9,834,395.06	9,358,949.15
折旧费	11,029,518.08	10,880,727.40

修理费	2,215,509.17	2,503,835.04
租赁费	2,042,158.44	2,078,551.73
其他	44,516,679.81	38,260,045.22
合计	158,743,399.94	149,968,373.60

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	92,219,688.67	76,258,391.47
折旧费	4,788,540.43	3,695,696.33
无形资产及长期待摊费用摊销	5,991,126.61	6,328,209.87
材料费	90,319,132.42	46,071,103.23
修理费	4,360,477.69	583,941.43
办公费	2,004,268.59	488,371.26
其他	55,568,232.36	27,055,221.99
合计	255,251,466.77	160,480,935.58

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,057,453.53	4,564,868.10
利息收入	-8,199,964.71	-17,420,503.44
汇兑净损失	-5,716,703.12	626,236.61
其他	1,254,058.87	1,421,555.41
合计	-4,605,155.43	-10,807,843.32

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,585,012.55	12,927,074.44
合计	17,585,012.55	12,927,074.44

其他说明：

本期其他收益发生额较上期增长 36.03%，主要系本期收到的与日常活动相关的政府补助增长所致。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-1,016,753.47	1,484,260.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		12,405,362.18
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	44,743,010.61	29,936,578.50
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益		
合计	43,726,257.14	43,826,201.13

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,473,374.38	-35,265,169.79
其他应收款坏账损失	-91,889.12	-280,423.59
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-5,565,263.50	-35,545,593.38

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	-82,630.89	6,612.97
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-82,630.89	6,612.97

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	1,262,150.92	1,504,991.79
合计	1,262,150.92	1,504,991.79

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
罚款收入	280,072.96	281,902.96	280,072.96
政府补助			

无需支付的应付账款	585,110.68	107,735.26	585,110.68
其他	512,354.27	552,648.12	512,354.27
合计	1,377,537.91	942,286.34	1,377,537.91

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	97,746.84		97,746.84
其中：固定资产处置损失	97,746.84		97,746.84
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,110.00	694,000.00	4,110.00
罚款及滞纳金支出	249,427.55	493,747.83	249,427.55
赔偿支出	361,000.00		361,000.00
其他	22,115.88	410,891.38	22,115.88
合计	734,400.27	1,598,639.21	734,400.27

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	70,588,256.81	77,059,780.62
递延所得税费用	-2,211,001.57	-5,355,530.59
合计	68,377,255.24	71,704,250.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	476,213,321.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,431,998.26
子公司适用不同税率的影响	15,714,179.58

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	192,086.33
研发费用加计扣除	-18,961,008.93
所得税费用	68,377,255.24

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，以及前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额，详见附注七、55. “其他综合收益”。

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,134,719.32	9,541,889.44
租赁收入	3,233,620.61	1,079,557.08
其他	8,838,741.63	10,111,586.57
合计	35,207,081.56	20,733,033.09

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	24,654,080.64	20,797,545.21
销售服务费	17,534,505.38	21,015,261.14
广告费	12,540,247.44	10,573,174.57
修理费	5,076,017.59	7,318,917.97
租赁费	15,202,222.80	11,718,411.58
售后服务费	7,671,902.49	9,564,808.17
保险费	4,091,764.39	3,670,474.32
其他	55,121,064.48	47,324,425.22
合计	141,891,805.21	131,983,018.18

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,199,964.71	17,420,503.44
其他		1,257,356.34
合计	8,199,964.71	18,677,859.78

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	3,551,983.00	14,000,000.00
合计	3,551,983.00	14,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发放股利手续费	158,370.41	227,288.76
融资租赁款	4,254,325.00	
融资保证金		2,200,000.00
合计	4,412,695.41	2,427,288.76

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	407,836,066.48	404,521,839.93
加：资产减值准备	5,647,894.39	35,538,980.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,522,626.34	83,338,600.38
无形资产摊销	8,108,837.18	8,443,208.80
长期待摊费用摊销	2,029,425.37	1,418,418.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	-1,167,854.18	-1,504,991.79

以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-5,864,714.84	-18,992,876.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-43,726,257.14	-43,826,201.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,211,001.57	-5,355,530.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-43,535,263.90	-89,039,071.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-258,936,731.51	-398,908,502.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	70,064,589.29	181,491,838.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	229,767,615.91	157,125,712.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	865,716,027.17	943,152,602.32
减: 现金的期初余额	857,544,763.98	1,232,221,711.35
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,171,263.19	-289,069,109.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	865,716,027.17	857,544,763.98
其中: 库存现金	130,475.08	88,900.03
可随时用于支付的银行存款	805,875,478.57	824,598,823.99
可随时用于支付的其他货币资金	59,710,073.52	32,857,039.96
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	865,716,027.17	857,544,763.98
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		

其他说明：

适用 不适用

78、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：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	665,089.01	保函保证金
合计	865,089.01	/

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			108,880,812.50
其中：美元	9,314,884.55	6.8747	64,037,036.82
欧元	4,299,369.05	7.8170	33,608,167.84
港币			
泰铢	39,229,484.35	0.2234	8,763,866.80
日元	25,251.00	0.0638	1,611.42
英镑	283,554.65	8.7113	2,470,129.62
应收账款			220,560,545.02
其中：美元	25,604,238.64	6.8747	176,021,459.38
欧元	5,532,562.46	7.8170	43,248,040.75
港币			
英镑	148,203.47	8.7113	1,291,044.89
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

人民币			
人民币			
外币核算-其他应收款			348,038.57
泰铢	1,557,916.60	0.2234	348,038.57
外币核算-应付账款			53,633,504.62
欧元	4,162,433.28	7.8170	32,537,740.95
泰铢	94,430,455.10	0.2234	21,095,763.67

(2). 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

本公司下设两家境外子公司:

- 1 欧洲合力, 其主要经营地在法国, 采用欧元作为记账本位币。
- 2 东南亚合力, 其主要经营地在泰国, 采用泰铢作为记账本位币。

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关		递延收益	
与资产相关	46,153,896.40	递延收益	6,625,105.00
与收益相关	17,585,012.55	其他收益	17,585,012.55
与资产相关		其他收益	
与收益相关		营业外收入	

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
安徽合力销售	合肥市	合肥市	批发零售	35.00		设立
天津合力	天津市	天津市	批发零售	35.00		设立
北京世纪	北京市	北京市	批发零售		100.00	设立
保定皖新	保定市	保定市	批发零售		100.00	设立
滨海合力	天津市	天津市	批发零售		100.00	设立
上海合力	上海市	上海市	批发零售	35.00		同一控制合并
广东合力	深圳市	深圳市	批发零售	35.00		设立
广东销售	广州市	广州市	批发零售		100.00	设立
广西合力	南宁市	南宁市	批发零售		100.00	设立
佛山合力	佛山市	佛山市	批发零售		100.00	设立
山东合力	青岛市	青岛市	批发零售	35.00		同一控制合并
山西合力	太原市	太原市	批发零售	35.00		设立
杭州合力	杭州市	杭州市	批发零售	30.00		非同一控制合并
南京合力	南京市	南京市	批发零售	35.00		同一控制合并
江苏合力	常州市	常州市	批发零售		100.00	设立
陕西合力	西安市	西安市	批发零售	35.00		设立
郑州合力	郑州市	郑州市	批发零售	42.00		设立
合力进出口	合肥市	合肥市	进出口贸易	75.00		设立
蚌埠液力	蚌埠市	蚌埠市	制造业	100.00		设立
盘锦合力	盘锦市	盘锦市	制造业	100.00		设立
衡阳合力	衡阳市	衡阳市	制造业	100.00		设立
欧洲合力	法国	法国	批发零售	50.00	50.00	设立
齐鲁合力	济南市	济南市	批发零售	35.00		设立
合力工业车辆	上海市	上海市	研发销售	100.00		设立
合力车辆再制造	合肥市	合肥市	批发零售	100.00		设立
宁波力达	宁波市	宁波市	制造业	66.00		同一控制合并
东南亚合力	泰国	泰国	批发零售	51.00	48.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

安徽合力销售股东方体鹏（持股比例 22.00%）、天津合力股东文良要（持股比例 30%，托管股权比例 20.70%）、上海合力股东辛学所（持股比例 22.00%）、广东合力股东陆勤四（持股比例 26.00%）、山东合力股东毛春祥（持股比例 20.00%）、山西合力股东宋新民（持股比例 25.00%）、杭州合力股东圣勇斌（持股比例 26.50%）、南京合力股东王富强（持股比例 20.00%）、陕西合力股东弓卫国（持股比例 25.00%）、

郑州合力股东蔡劲松（持股比例 23.00%）、齐鲁合力股东房少君（持股比例 25.00%）与本公司签订股权托管协议，将其拥有的以上公司股权全权托管给本公司，由本公司代为在股东会上行使财务和经营管理决策等表决权。

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：

安徽合力销售股东方体鹏（持股比例 22.00%）、天津合力股东文良要（持股比例 30%，托管股权比例 20.70%）、上海合力股东辛学所（持股比例 22.00%）、广东合力股东陆勤四（持股比例 26.00%）、山东合力股东毛春祥（持股比例 20.00%）、山西合力股东宋新民（持股比例 25.00%）、杭州合力股东圣勇斌（持股比例 26.50%）、南京合力股东王富强（持股比例 20.00%）、陕西合力股东弓卫国（持股比例 25.00%）、郑州合力股东蔡劲松（持股比例 23.00%）、齐鲁合力股东房少君（持股比例 25.00%）与本公司签订股权托管协议，将其拥有的以上公司股权全权托管给本公司，由本公司代为在股东会上行使财务和经营管理决策等表决权，从而本公司拥有上述公司半数以上表决权，将上述公司纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽合力销售	65.00	3,549,043.11	6,500,000.00	24,328,226.02
天津合力	65.00	2,936,461.55	6,500,000.00	24,979,781.94
上海合力	65.00	10,714,837.80	18,070,000.00	63,641,273.50
广东合力	65.00	7,202,571.39	11,050,000.00	42,236,165.91
杭州合力	70.00	2,504,429.56	5,600,000.00	14,568,162.99
南京合力	65.00	7,685,864.48	8,320,000.00	30,055,295.13
郑州合力	58.00	3,909,493.71	4,640,000.00	15,698,589.37
合力进出口	25.00	6,823,541.04	6,250,000.00	33,839,344.24
齐鲁合力	65.00	2,428,180.03	1,495,000.00	7,653,266.21
宁波力达	34.00	5,992,729.75		62,428,817.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
安徽合力销售	50,614,683.53	3,450,793.33	54,065,476.86	16,637,436.83		16,637,436.83	49,166,659.25	3,194,099.95	52,360,759.20	10,392,785.50		10,392,785.50
天津合力	106,436,570.83	12,708,655.57	119,145,226.40	80,714,792.65		80,714,792.65	88,104,447.86	13,226,191.41	101,330,639.27	57,417,838.67		57,417,838.67
上海合力	132,569,294.20	39,114,119.43	171,683,413.63	73,773,762.10		73,773,762.10	125,567,210.79	39,476,761.23	165,043,972.02	55,818,686.33		55,818,686.33
广东合力	159,749,293.66	15,539,152.56	175,288,446.22	110,309,729.43		110,309,729.43	100,398,296.24	17,874,734.45	118,273,030.69	47,375,192.96		47,375,192.96
杭州合力	29,385,353.64	12,213,498.52	41,598,852.16	16,798,011.13	4,191,933.00	20,989,944.13	26,402,469.92	12,753,444.08	39,155,914.00	8,422,009.10	5,500,000.00	13,922,009.10
南京合力	76,920,617.79	14,249,342.65	91,169,960.44	44,931,044.87		44,931,044.87	66,200,973.26	13,158,826.63	79,359,799.89	32,145,291.19		32,145,291.19
郑州合力	42,603,039.61	4,987,708.50	47,590,748.11	20,524,214.69		20,524,214.69	35,429,854.71	5,220,357.51	40,650,212.22	12,324,185.22		12,324,185.22
合力进出口	343,034,119.77	11,126,442.79	354,160,562.56	218,803,185.60		218,803,185.60	310,086,208.23	10,747,819.92	320,834,028.15	187,770,815.34		187,770,815.34
齐鲁合力	64,963,428.16	4,359,504.26	69,322,932.42	57,548,676.71		57,548,676.71	51,305,820.59	4,777,671.13	56,083,491.72	45,744,897.60		45,744,897.60
宁波力达	170,894,226.71	98,808,289.07	269,702,515.78	57,102,782.09	28,985,563.90	86,088,345.99	145,737,286.02	103,118,383.68	248,855,669.70	57,498,933.20	25,368,242.42	82,867,175.62

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
安徽合力销售	212,886,832.02	5,460,066.33	5,460,066.33	7,247,437.73	218,689,859.88	6,100,576.46	6,100,576.46	11,431,353.16
天津合力	280,708,582.49	4,517,633.15	4,517,633.15	10,408,822.93	281,573,010.12	5,154,473.96	5,154,473.96	10,145,739.28
上海合力	419,730,425.74	16,484,365.84	16,484,365.84	14,927,170.68	412,945,914.76	16,963,220.36	16,963,220.36	16,738,723.50
广东合力	532,484,280.00	11,080,879.06	11,080,879.06	18,458,850.47	550,705,023.36	12,503,464.21	12,503,464.21	17,164,500.49
杭州合力	260,727,061.21	3,375,003.13	3,375,003.13	11,835,053.59	271,659,567.32	4,242,504.59	4,242,504.59	6,066,253.65
南京合力	369,851,199.74	11,824,406.87	11,824,406.87	13,738,608.59	379,840,904.67	10,484,579.88	10,484,579.88	12,297,471.07
郑州合力	195,094,583.65	6,740,506.42	6,740,506.42	1,870,528.74	175,092,337.41	5,085,573.24	5,085,573.24	7,394,349.44
合力进出口	396,215,031.85	27,294,164.15	27,294,164.15	38,579,979.37	366,608,573.42	8,301,554.25	8,301,554.25	-6,592,953.71
齐鲁合力	216,904,178.34	3,735,661.59	3,735,661.59	-325,659.48	179,762,169.49	2,028,293.82	2,028,293.82	2,981,997.87
宁波力达	186,274,387.71	17,625,675.71	17,625,675.71	20,121,842.38	197,884,402.04	19,319,691.23	19,319,691.23	14,020,722.72

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
合营企业:						
永恒力合力	上海	上海	租赁	50.00		权益法核算
采埃孚合力	合肥	合肥	批发零售	49.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	永恒力合力	采埃孚合力	永恒力合力	采埃孚合力
流动资产	158,333,816.25	146,252,134.11	116,003,827.02	155,158,813.95
其中: 现金和现金等价物	802,863.14	116,041,442.13	1,760,464.49	118,722,824.08
非流动资产	469,213,109.65	10,714,767.22	450,301,018.07	5,271,458.93
资产合计	627,546,925.90	156,966,901.33	566,304,845.09	160,430,272.88
流动负债	162,628,706.65	38,261,968.01	138,610,914.75	44,093,730.68
非流动负债	154,000,000.00	180,608.12	112,000,000.00	
负债合计	316,628,706.65	38,442,576.13	250,610,914.75	44,093,730.68
少数股东权益	8,872,947.98		11,379,748.68	
归属于母公司股东权益	302,045,271.27	118,524,325.20	304,314,181.66	116,336,542.20
按持股比例计算的净资产份额	151,022,635.64	58,076,919.35	152,157,090.83	57,004,905.68
调整事项	-7,150,478.70		-9,059,445.00	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-7,150,478.70		-9,059,445.00	
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	143,872,156.94	58,076,919.35	143,097,645.83	57,004,905.68
存在公开报价的合营企业权益投资的公允 价值				
营业收入	110,901,779.64	48,702,026.70	101,093,202.96	

财务费用	5,074,184.00	-1,111,499.20	2,768,337.61	
所得税费用	435,759.46	428,674.52	1,108,007.76	
净利润	-4,715,711.09	2,187,783.00	3,053,962.28	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,715,711.09	1,286,023.55	3,053,962.28	
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,788,784.25	5,968,096.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-954,311.94	81,791.82
--其他综合收益		
--综合收益总额	-954,311.94	81,791.82

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。由企业管理部组织公司风险评估活动，同时对重要业务和事项的风险评估结果，组织相关人员进行复核和验证，必要时将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及其他流动资产等。

本公司持有的货币资金，主要存放于信用良好的国有及其他银行。由于国有银行受到政府的支持，而且其他银行主要为大中型的上市银行，管理层认为这些国有及其他银行具备较高信誉和良好资产状况，不存在重大的信用风险，预期不会给公司带来损失；本公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，不存在重大的信用风险，同时公司较大程度的控制商业承兑汇票的收款额度，且仅收取出票人为信用很好、公司规模较大、财务指标较好公司的商业承兑汇票；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额并及时催收，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险；本公司持有的其他流动资产主要为银行理财产品，

信用风险较低。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面价值，整体信用风险评价较低。

2. 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司资金管理目标是确保有充足的现金以偿还到期债务，公司的财务部门通过监控现金以及随时变现的有价证券余额，以及对未来每月现金流量的滚动预测，合理分析相关财务指标，确保公司在所有合理预测的情况下有充足的资金偿还债务。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	446,780,000.00	-	-	-
应付账款	1,243,844,734.22	-	-	-
应付利息	361,560.00	-	-	-
其他应付款	89,700,324.05	-	-	-
长期借款		201,272,727.00		
长期应付款（包含一年内到期的非流动负债）	204,337,177.00	15,861,773.00	12,312,423.90	
合计	1,985,023,795.27	217,134,500.00	12,312,423.90	1,783,273,795.27

（续上表）

项目名称	期初余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	1,679,816,890.67	-	-	-
应付利息	391,626.00	-	-	-
其他应付款	48,434,384.63	-	-	-
长期借款	-	400,000,000.00	2,545,454.00	-
长期应付款（包含一年内到期的非流动负债）	9,873,376.00	8,040,064.96	4,936,010.26	63,440,267.20
合计	1,738,516,277.30	408,040,064.96	7,481,464.26	63,440,267.20

3. 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注七、80. “外币货币性项目”。

2019 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值或升值 100 个基点，那么本公司当年的净利润将减少或增加 38.61 万元。公司整体汇率风险较小。

(2) 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，截止 2019 年 6 月 30 日，公司有息负债情况如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	金额	现执行利率	备注
一年内到期非流动负债	201,750,000.00	2.80%/1.80%	不固定利率
长期借款	201,272,727.00	2.92%/1.80%	不固定利率
专项应付款	50,000,000.00	4.35%	不固定利率

2019 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日利率上升或下降 50 个基点，那么本公司当年的净利润将减少或增加 192.53 万元。公司整体利率风险较小。

(3) 其他价格风险

本公司资产负债表中可供出售金融资产为对国元农业保险股份有限公司、安徽省属企业改革发展基金合伙企业（有限合伙）的股权投资，因上述企业未公开发行股票并上市，在证券市场无相应的市场价格，受证券市场的价格影响较小。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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(%)
安徽叉车集团有限责任公司(简称叉车集团)	安徽省合肥市	叉车及配件的生产、销售	45,000	37.97	37.97

本企业的母公司情况的说明

企业最终控制方是安徽省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、“在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、“在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
永恒力合力工业车辆租赁（上海）有限公司	联营企业、本公司合营企业之控股子公司
永恒力合力工业车辆租赁（广州）有限公司	联营企业、本公司合营企业之控股子公司
永恒力合力工业车辆租赁（常州）有限公司	联营企业、本公司合营企业之控股子公司
永恒力合力工业车辆租赁（天津）有限公司	联营企业、本公司合营企业之控股子公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽叉车集团合力兴业有限公司	母公司的全资子公司
安徽合力兴业运输有限公司	合力兴业的参股公司
安庆联动属具股份有限公司	母公司的控股子公司
安徽合泰融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
安徽英科智控股份有限公司	母公司的参股公司
安徽合力叉车饰件有限公司	合力兴业的参股公司
安徽和安机电有限公司	母公司的全资子公司
合肥和安机械制造有限公司	和安机电控股子公司
安徽好运搬投资管理有限公司	和安机电控股子公司
安徽和鼎机电设备有限公司	和安机电控股子公司

安徽安鑫货叉有限公司	和安机电控股子公司
安徽皖新电机有限公司	和安机电的参股公司
安徽好运机械有限公司	好运搬投资全资子公司

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合力兴业	劳务	1,095,660.35	2,439,186.74
合力兴业	物业管理		736,367.52
兴业运输	运输服务	6,886,594.12	8,698,797.68
安庆联动	配件	39,847,123.03	45,998,660.14
英科智控	配件	5,321,632.50	2,469,612.89
合力饰件	配件	4,295,539.80	4,874,230.35
和安机电	劳务	1,763,542.40	
合肥和安	配件	136,331,211.14	
和鼎机电	配件	70,289,742.28	
安鑫货叉	配件	55,251,471.52	
皖新电机	配件	3,260,286.81	
好运机械	叉车	608,330,634.68	
采埃孚合力	配件	4,465,528.73	
永恒力合力及其子公司	材料	17,857,241.74	2,583,550.49

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安庆联动	材料	795,241.79	995,061.90
合泰融资	融资租赁	49,753,999.05	21,275,054.02
合力饰件	配件		
永恒力合力及其子公司	叉车、配件	53,484,795.81	60,261,753.83
合肥和安	材料	57,941.36	
安鑫货叉	材料	104,386.55	
好运机械	配件、材料	211,226,441.59	
采埃孚合力	配件、材料	223,244.65	
采埃孚合力	劳务	79,750.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
永恒力合力	房租		445,137.12
安徽合力叉车饰件	房租	220,172.53	220,325.17
采埃孚合力	房租	997,843.29	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
叉车集团	房租		207,818.18
和安机电	房租	268,571.44	
永恒力合力及其子公司	经营租赁叉车	2,827,451.38	7,626,885.55

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

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
永恒力合力	6,500.00	2016年9月	2023年9月	否

永恒力合力	2,000.00	2016年11月	2019年9月	否
永恒力合力	500.00	2017年9月	2020年8月	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
叉车集团	2,545,457.00	2006年3月	2021年3月	否
叉车集团	477,270.00	2004年11月	2019年11月	否

关联担保情况说明

适用 不适用

叉车集团为本公司向安徽省财政厅关于转贷国债资金借款提供担保,截止2019年6月30日该借款余额为3,022,727.00元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	156.42	128.28

(8). 其他关联交易

适用 不适用

如附注七、46.“长期应付款”所述,依据本公司与叉车集团签订的《国有资本经营预算资金使用协议》约定,本年度共计支付叉车集团专项项目建设款利息109.35万元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	安庆联动	276,564.17	13,828.21	286,304.62	14,315.23
应收账款	合泰融资	1,881,009.00	94,050.45	1,500,500.00	75,025.00
应收账款	永恒力合力	31,270,977.73	1,563,548.89	8,590,174.62	429,508.73
应收账款	永恒力合力 (广州)	161,159.00	8,057.95	355,535.10	17,776.76
应收账款	永恒力合力 (常州)	152,764.31	7,638.22	137,765.20	6,888.26
应收账款	永恒力合力 (上海)	1,231,333.19	61,566.66	972,559.08	48,627.95
应收账款	永恒力合力 (天津)	56,391.30	2,819.57	376,464.90	18,823.25
应收账款	安鑫货叉			10,390.00	519.50
应收账款	好运机械	42,482,997.42	2,124,149.87	47,242,612.28	2,362,130.61
应收账款	采埃孚合力	162,148.93	8,107.45	530,116.17	26,505.81
应收账款	合肥和安	1,570.00	78.50	120,221.00	6,011.05
其他应收款	合泰融资	3,000,000.00		3,922,211.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	英科智控	1,897,097.31	1,807,875.47
应付账款	合力兴业	435,554.57	244,056.57
应付账款	合力饰件	1,927,261.83	1,536,924.08
应付账款	安庆联动	9,964,539.78	17,596,363.40
应付账款	兴业运输	3,961,564.90	4,566,348.22
应付账款	永恒力合力(广州)	2,976,870.49	1,850,719.94
应付账款	永恒力合力(上海)	2,392,114.31	227,183.02
应付账款	永恒力合力(常州)	158,000	-
应付账款	永恒力合力(天津)	30,000	-
应付账款	安鑫货叉	15,478,473.83	15,061,380.13
应付账款	好运机械	116,089,144.82	96,927,636.40
应付账款	和鼎机电	4,195,864.57	33,222,853.40
应付账款	皖新电机	970,728.11	8,827,704.90
应付账款	合肥和安	25,451,786.45	26,447,354.76
应付账款	永恒力合力	1,885,074.17	1,381,056.45
应付账款	采埃孚合力		1,229,600.00
长期应付款	合泰融资	28,174,196.90	34,175,094.48
长期应付款	叉车集团	50,000,000.00	50,000,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

经股东大会审议通过,公司为叉车销售业务进行担保。截至2019年6月30日止,公司为经销商购买本公司产品融资租赁提供担保的余额为8,427.06万元。

经股东大会审议通过,公司为关联方永恒力合力在银行借款进行担保。截至2019年6月30日止,公司为永恒力合力在银行借款业务提供担保的余额为4,744.82万元。

除上述事项外,截至2019年6月30日止,本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

公司从事叉车及配件、装载机的生产销售，其中叉车及配件收入、资产及贡献的利润所占比重超过 90%，装载机所占相应比重低于 10%，基于公司现有情况，公司无需进行分部信息披露。

除上述事项外，截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	695,540,066.31
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	695,540,066.31
1 至 2 年	12,413,300.13
2 至 3 年	2,672,879.94
3 年以上	
3 至 4 年	6,047,729.73
4 至 5 年	6,880,448.57

5 年以上	11,755,226.44
合计	735,309,651.12

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	84,262,301.00	10.28	84,262,301.00	100.00		85,372,453.00	13.79	85,372,453.00	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	84,262,301.00	10.28	84,262,301.00	100.00		85,372,453.00	13.79	85,372,453.00	100.00	
按组合计提坏账准备	735,309,651.12	89.72	57,103,647.50	7.77	678,206,003.62	533,558,006.72	86.21	46,213,219.47	8.66	487,344,787.25
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	735,309,651.12	89.72	57,103,647.50	7.77	678,206,003.62	533,558,006.72	86.21	46,213,219.47	8.66	487,344,787.25
合计	819,571,952.12	100.00	141,365,948.50	17.25	678,206,003.62	618,930,459.72	100.00	131,585,672.47	21.26	487,344,787.25

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	7,461,768.40	7,461,768.40	100.00	预计无法收回
客户二	28,614,582.14	28,614,582.14	100.00	预计无法收回
客户三	24,797,737.33	24,797,737.33	100.00	预计无法收回
客户四	6,609,726.50	6,609,726.50	100.00	预计无法收回
客户五	1,799,524.02	1,799,524.02	100.00	预计无法收回
客户六	3,178,505.63	3,178,505.63	100.00	预计无法收回
客户七	1,940,604.72	1,940,604.72	100.00	预计无法收回
客户八	8,434,805.96	8,434,805.96	100.00	预计无法收回
客户九	1,425,046.3	1,425,046.3	100.00	预计无法收回
合计	84,262,301.00	84,262,301.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

本公司期末对应收账款进行全面分析和评估,并对已有客观证据表明其发生了减值的应收款项,单独进行减值测试。经测试,本公司对9家客户单位应收款单独计提坏账准备,该部分应收账款账面余额84,262,301.00元,累计计提坏账准备金额84,262,301.00元。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	695,540,066.31	34,777,003.33	5.00
其中:1年以内分项			
1年以内小计	695,540,066.31	34,777,003.33	5.00
1至2年	12,413,300.13	1,241,330.01	10.00
2至3年	2,672,879.94	801,863.99	30.00
3年以上			
3至4年	6,047,729.73	3,023,864.88	50.00
4至5年	6,880,448.57	5,504,358.85	80.00
5年以上	11,755,226.44	11,755,226.44	100.00
合计	735,309,651.12	57,103,647.50	7.77

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	131,585,672.47	9,973,262.92	192,986.89		141,365,948.50
合计	131,585,672.47	9,973,262.92	192,986.89		141,365,948.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	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	101,167,213.17	12.34	5,058,360.66
第二名	71,695,967.88	8.75	3,584,798.39
第三名	46,766,982.98	5.71	2,338,349.15
第四名	40,492,400.53	4.94	2,024,620.03
第五名	34,513,310.00	4.21	1,725,665.50
合计	294,635,874.56	35.95	14,731,793.73

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,175,724.31	7,604,971.80
合计	9,175,724.31	7,604,971.80

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	7,854,067.36
其中：1 年以内分项	

1年以内小计	7,854,067.36
1至2年	628,492.87
2至3年	295,101.89
3年以上	
3至4年	1,098,884.11
4至5年	-
5年以上	300.00
合计	9,876,846.23

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,590,486.00	2,715,076.00
其他暂付及往来款	8,286,360.23	5,498,352.21
合计	9,876,846.23	8,213,428.21

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	608,456.61			
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	99,770.18			
本期转回	8,163.04			
本期转销	-1,058.37			
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	701,121.92			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	608,456.41	99,770.18	8,163.04	-1,058.37	701,121.92
合计	608,456.41	99,770.18	8,163.04	-1,058.37	701,121.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	垫付关税	943,750.53	1年以内	9.55	-
第二名	保证金、租金	818,400.00	1年以内	8.29	-
第三名	招标押金	780,000.00	1年以内	7.90	-
第四名	招标押金	500,000.00	3-4年	5.06	250,000.00
第五名	保证金	465,870.00	1年以内	4.72	-
合计		3,508,020.53		35.52	250,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	717,026,355.34		717,026,355.34	717,026,355.34		717,026,355.34
对联营、合营企业投资	204,620,847.32		204,620,847.32	203,664,912.89		203,664,912.89
合计	921,647,202.66		921,647,202.66	920,691,268.23		920,691,268.23

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽合力销售	525,000.00			525,000.00		
合力进出口	13,688,300.00			13,688,300.00		
陕西合力	1,400,000.00			1,400,000.00		
郑州合力	1,209,600.00			1,209,600.00		
山西合力	1,050,000.00			1,050,000.00		
上海合力	3,639,732.67			3,639,732.67		
广东合力	4,550,000.00			4,550,000.00		
南京合力	1,153,632.63			1,153,632.63		
山东合力	1,347,297.32			1,347,297.32		
天津合力	1,484,871.48			1,484,871.48		
杭州合力	2,360,834.00			2,360,834.00		
衡阳合力	120,000,000.00			120,000,000.00		
蚌埠液力	160,000,000.00			160,000,000.00		
盘锦合力	160,000,000.00			160,000,000.00		
合力工业车辆	55,902,614.62			55,902,614.62		
欧洲合力	5,626,125.00			5,626,125.00		
齐鲁合力	1,050,000.00			1,050,000.00		
合力车辆再制造	49,513,816.82			49,513,816.82		
宁波力达	130,323,056.68			130,323,056.68		
东南亚合力	2,201,474.12			2,201,474.12		
合计	717,026,355.34			717,026,355.34		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
永恒力合力	146,660,007.21			-116,079.24						146,543,927.97	
采埃孚合力	57,004,905.68			1,072,013.67						58,076,919.35	
小计	203,664,912.89			955,934.43						204,620,847.32	
二、联营企业											
小计											
合计	203,664,912.89			955,934.43						204,620,847.32	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,605,669,999.90	3,965,911,447.72	4,718,482,848.14	4,136,128,018.68
其他业务	16,675,589.51	8,133,855.47	19,821,303.94	4,338,103.67
合计	4,622,345,589.41	3,974,045,303.19	4,738,304,152.08	4,140,466,122.35

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	80,295,958.84	88,724,768.95
权益法核算的长期股权投资收益	955,934.43	1,878,528.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		12,405,362.18
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	44,743,010.61	29,936,578.50
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	125,994,903.88	132,945,237.90

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,164,404.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	17,585,012.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	44,743,010.61	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	740,884.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,341,444.81	
少数股东权益影响额	-2,379,032.55	
合计	51,512,834.36	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.36	0.47	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.28	0.40	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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及公告的原稿。

安徽合力股份有限公司

董事长：张德进

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用

HELI合力

A/中国合肥市经开区方兴大道 668 号

T/4001-600761/0551-63689000

P/230000

F/0551-63689666

E/heli@helichina.com



www.helichina.com