

公司代码：600761

公司简称：安徽合力

安徽合力股份有限公司

2019 年年度报告

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、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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

经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)容诚审字[2020]230Z0107号标准无保留意见审计报告确认，公司2019年度合并财务报表实现营业收入10,130,234,608.77元，实现归属于母公司所有者的净利润651,343,432.89元。根据《公司章程》规定，2019年度公司计提法定盈余公积金56,212,810.28元，不计提任意盈余公积，当年实现可供股东分配的利润为595,130,622.61元，加上调整冲减后的期初未分配利润2,899,119,948.47元，减去2019年已实施的利润分配259,063,280.70元，本次累计可供股东分配的利润为3,235,187,290.38元。

公司在综合考虑未来资金需求、现金流状况与持续回报股东等因素后，拟以2019年末总股本740,180,802股为基数，向全体股东每10股派送现金股利3.50元（含税），共计派发现金红利259,063,280.70元，剩余2,976,124,009.68元未分配利润转至下期。

上述预案须提交公司2019年度股东大会审议批准。

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	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析	16
第五节	重要事项	28
第六节	普通股股份变动及股东情况	46
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节	公司治理	57
第十节	公司债券相关情况	61
第十一节	财务报告	62
第十二节	备查文件目录.....	222



第一节 释义

一、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。
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	15255173177	15255166988
传真	(0551) 63689787	(0551) 63689787
电子信箱	zmq@helichina.com	hyj@helichina.com

三、 基本情况简介

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

公司选定的信息披露媒体名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	合肥市方兴大道668号合力行政楼证券部

五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区西直门南大街2号2105

	签字会计师姓名	付劲勇、吴舜、李虎
--	---------	-----------

七、 近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年	
				调整后	调整前
营业收入	10,130,234,608.77	9,667,479,302.57	4.79	8,493,500,419.85	8,390,522,767.64
归属于上市公司股东的净利润	651,343,432.89	582,641,354.26	11.79	430,876,899.66	407,911,476.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	512,971,645.22	448,965,875.48	14.26	337,506,077.78	337,506,077.78
经营活动产生的现金流量净额	853,672,096.81	635,143,665.30	34.41	931,128,564.27	869,612,811.62
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	4,971,466,573.69	4,581,406,614.80	8.51	4,649,353,550.24	4,532,909,972.58
总资产	7,935,677,973.90	7,437,924,362.85	6.69	7,344,265,519.87	7,090,916,791.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.88	0.79	11.39	0.58	0.55
稀释每股收益(元/股)	0.88	0.79	11.39	0.58	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.69	0.61	13.11	0.46	0.46
加权平均净资产收益率(%)	13.63	12.25	增加1.38个百分点	9.43	9.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.74	9.44	增加1.30个百分点	7.39	7.66

报告期末公司前三年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 2017 年度及 2017 年末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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,484,255,121.66	2,529,368,867.44	2,470,612,124.07	2,645,998,495.60
归属于上市公司股东的净利润	141,623,906.23	208,652,128.05	133,847,367.27	167,220,031.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	113,190,201.92	185,572,998.00	109,410,975.42	104,797,469.88
经营活动产生的现金流量净额	33,049,099.44	196,718,516.47	360,474,631.02	263,429,849.88

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

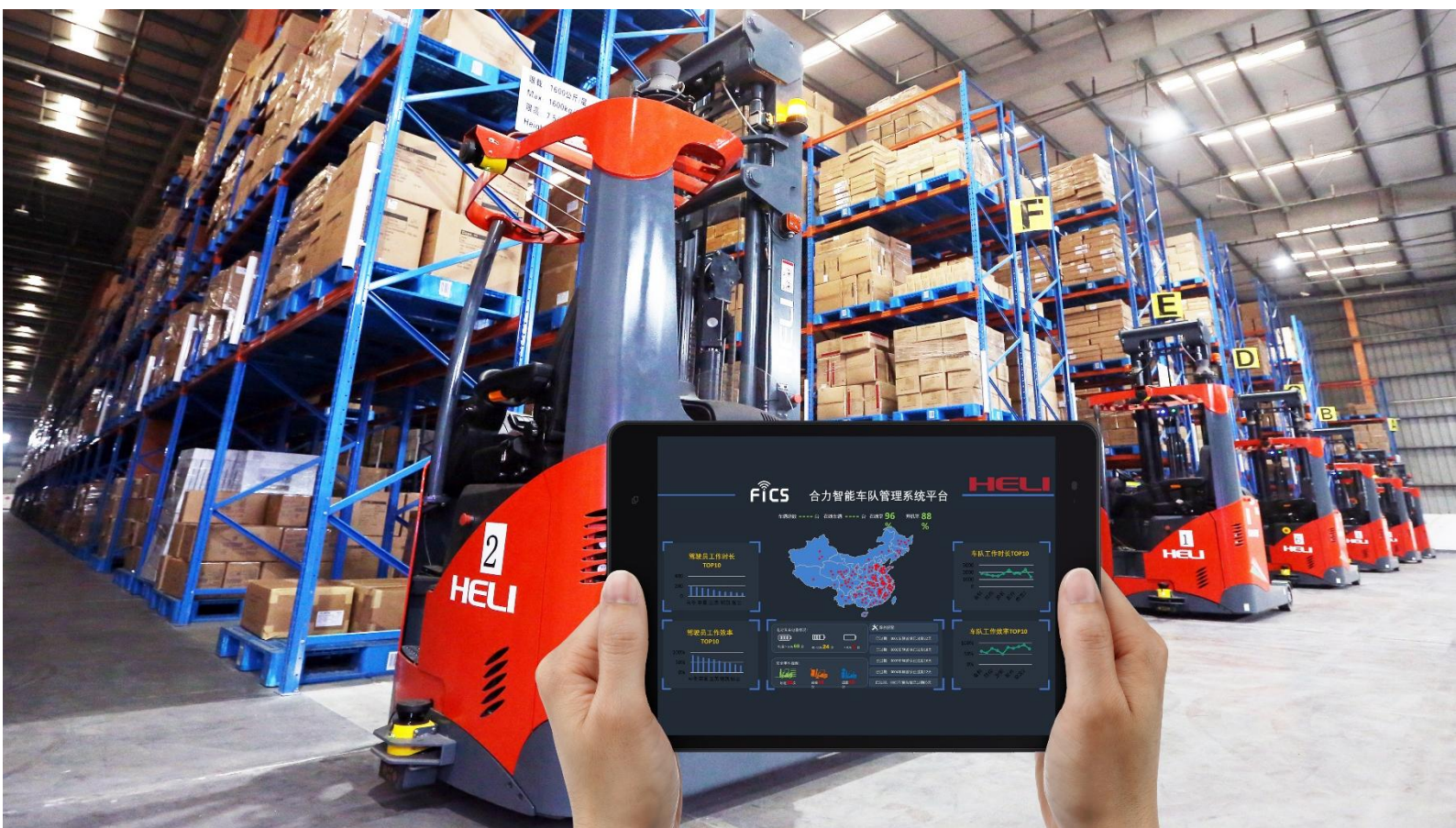
非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	676,855.13	3,756,256.24	1,658,309.80
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	54,316,563.43	49,730,383.03	29,751,758.21
委托他人投资或管理资产的损益	111,922,367.94	74,665,063.46	54,812,296.88
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		49,860,624.23	39,292,594.33
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			434,168.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	975,874.14	1,566,255.78	-849,328.04
少数股东权益影响额	-5,248,932.96	-25,565,288.63	-18,528,185.42
所得税影响额	-24,270,940.01	-20,337,815.33	-13,200,791.88
合计	138,371,787.67	133,675,478.78	93,370,821.88

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 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

(一) 公司主要从事的业务及经营模式

公司主要从事工业车辆整机及其关键零部件的研发、制造和销售，以及配件服务、车辆租赁、再制造等后市场业务。产品主要包括电动平衡重式叉车、仓储式叉车、内燃平衡重式叉车、重装车辆、牵引车、装载机、智能物流（叉车式 AGV）系统以及叉车车联网系统等。



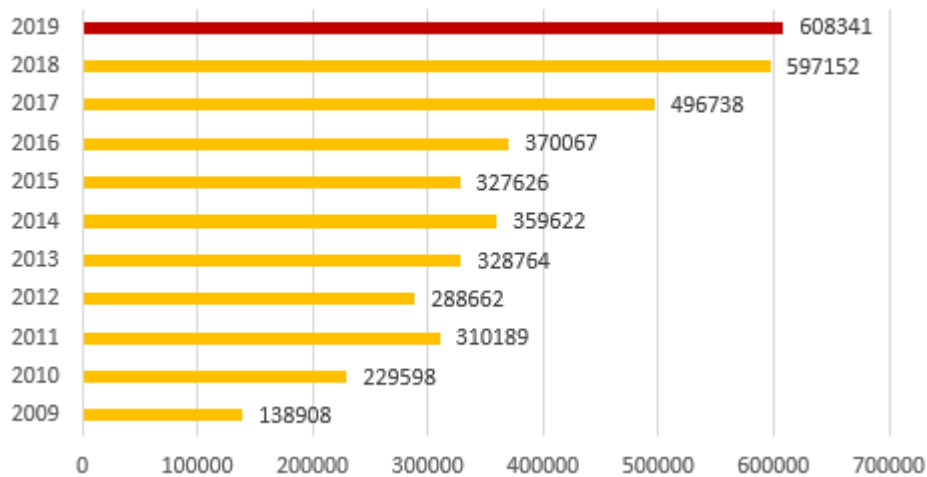
公司根据市场需求，通过整机及关键零部件的研发设计，原辅材料及配套件的采购，车辆核心系统、结构件、覆盖件及铸造件等的生产制造，经整车组装、调试、检验等工艺环节后，最终将合格的产品交付客户使用。公司在国内通过直接设立销售子公司与授权经销商代理相结合的模式，负责相应区域的产品销售和售后服务；在海外则通过设立区域中心及经销商代理销售模式运营。

(二) 公司所属行业情况

工业车辆系列产品主要用于物资装卸、堆垛以及短距离搬运和牵引等作业，作为社会物流体系中的关键要素，广泛应用于制造业、交通运输、仓储中心及智能物流等领域，行业成熟度较高、竞争较为充分，其周期性与宏观经济的整体运行质量密切相关。

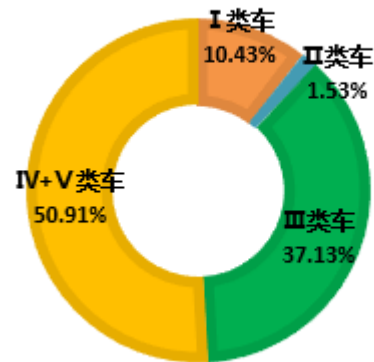
2019 年，面对国际贸易保护主义、行业周期性调整等不利因素影响，行业销售量呈现前高、中低、后稳曲折向上的趋势，全年实现整车销售量 60.83 万台，同比增长 1.87%；其中国内实现销量 45.55 万台，同比增长 5.88%；出口实现销量 15.28 万台，同比下降 8.45%。（注：行业数据来源中国工程机械工业协会工业车辆分会）

中国工业车辆行业年度总销量趋势图（台）



从车型结构来看，电动平衡重乘驾式叉车（I 类车）实现销量 6.34 万台，同比微增 0.65%；电动乘驾式仓储叉车（II 类车）实现销量 0.93 万台，同比下降 22.87%；电动步行式仓储叉车（III 类车）实现销量 22.58 万台，同比增长 9.66%；内燃平衡重式叉车（IV+V 类车）实现销量 30.97 万台，同比下降 2.01%。近年来，电动步行式仓储车辆受益于

2019 年行业销售车型结构



用工成本的增加、电商物流的发展以及经济型电动托盘搬运车代替手动托盘搬运车的趋势，销量增长较快，但其单台平均价值量较低，同时在高基数下逐渐呈现出增速放缓态势。

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

单位：万元 币种：人民币

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
货币资金	151,901.60	19.14	85,987.77	11.56	76.65	主要系公司经营活动收到的现金增加和投资支付的现金减少所致。
交易性金融资产	152,550.93	19.22	0.00	0.00	不适用	主要系公司理财产品和结构性存款重分类所致。
其他流动资产	3,463.15	0.44	183,204.77	24.63	-98.11	主要系银行理财产品重分类至交易性金融资产项目所致。
一年内到期的非流动负债	40,996.36	5.17	712.34	0.10	5,655.17	主要系公司于2020年到期的信用借款重分类所致。

其中：境外资产 8,714.40（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.10%。

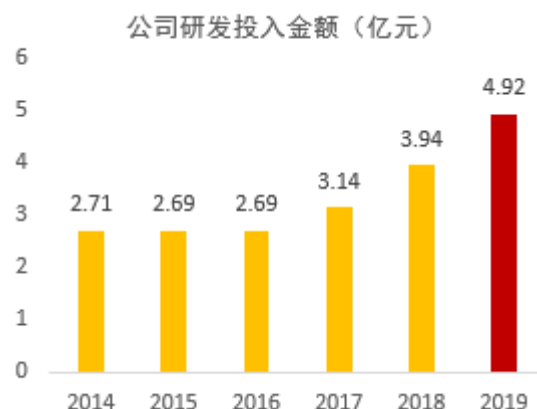
三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

作为中国工业车辆行业领军企业，公司始终践行“以人为本、以精品回报社会”的核心价值观，通过贯彻落实新发展理念，不断创新技术、产品与服务，提高主业核心竞争力，引领企业高质量发展。在自主创新、高端制造、市场服务和综合软实力等方面持续领跑行业，公司竞争优势主要表现在以下几个方面：

（一）自主创新优势。公司坚持创新驱动发展，充分发挥以国家级企业技术中心、国家级工业设计中心、安徽省工业车辆重点试验室和具有 CNAS 资质认可的试验检测中心为支撑的研发创新平台优势，近年来科研成果、专利授权数量不断增加。截至 2019 年末，公司累计获得有效授权专利 2141 项，其中发明专利 227 项；主持或

参与制定国家标准 40 项，行业标准 23 项，团体标准 1 项。作为国家高新技术企业，公司多年来保持持续稳定的研发投入，主要用于整机、部件新产品的开发，关键核心技术、前瞻性技术研究，重大试验设备设施等方面。公司在线生产的 1700 多种型号、512 类产品全部具有自主知识产权，产品综合性能处于国内领先、国际先进水平。近



阶段，公司加快 G3 系列高端叉车、锂电新能源系列叉车、智能仓储系统研发上市步伐，并自主研发推出了完整的智能车队管理系统解决方案。



公司携精品新品参加国际展会

(二) 高端制造优势。经过多年的产业投资与整合发展，公司现已拥有以合肥总部为中心，以宝鸡合力、衡阳合力、盘锦合力、宁波力达为西部、南方、北方、东部整机生产基地，以合肥铸锻厂、蚌埠液力公司、安庆车桥厂等核心零部件体系为支撑的百亿产值产业布局。规模化、智能化、柔性化的整机及部件产业链协同优势，为公司持续健康发展奠定了坚实的基础。公司近来以数字化车间和智能工厂为投资重点，开展工业车辆工业互联网应用平台建设，加快推进以智能制造为目标的 MES、WMS、物联网项目，致力于建设国内领先、国际先进的离散型工业车辆智能制造体系，实现全流程和全价值链的综合集成应用示范。



公司国内生产基地、营销网络布局

（三）市场服务优势。公司拥有完善的营销服务体系，能够通过整车销售、车辆租赁、融资租赁、电商平台等方式为各类客户提供多样化采购解决方案；遍布全国的 24 家省级机构和 400 余家分支机构组成的营销网络为用户提供全方位、全价值链的增值市场服务。在海外，公司拥有强大的国际贸易拓展能力，在全球 80 多个国家建立了销售代理关系，产品远销 150 多个国家和地区；并分别在法国、泰国、美国设立了“合力欧洲中心”、“合力东南亚中心”、“合力北美中心”，“一带一路”沿线国家布局优势显著。同时，公司持续加快培育工业车辆后市场业务，构建集融资租赁、整车租赁、配件销售、再制造等业务的工业车辆全产业链运营体系，加快推进高端制造业与高端服务业融合发展。



公司海外中心布局

（四）管理软实力优势。公司严格遵守各项国家政策法规和国际贸易规则，不断规范法人治理结构，提升上市公司治理水平，切实保护投资者合法权益；依托两化融合、精益生产、精品工程、财务管控、内部控制等管理方法，逐步实现了以市场为导向，以创新为驱动，以效率为核心的集团化管控平台；同时，公司积极倡导绿色发展，助力脱贫攻坚，积极承担履行企业社会责任，连续多年荣获“中国工业行业履行社会责任五星级企业”。

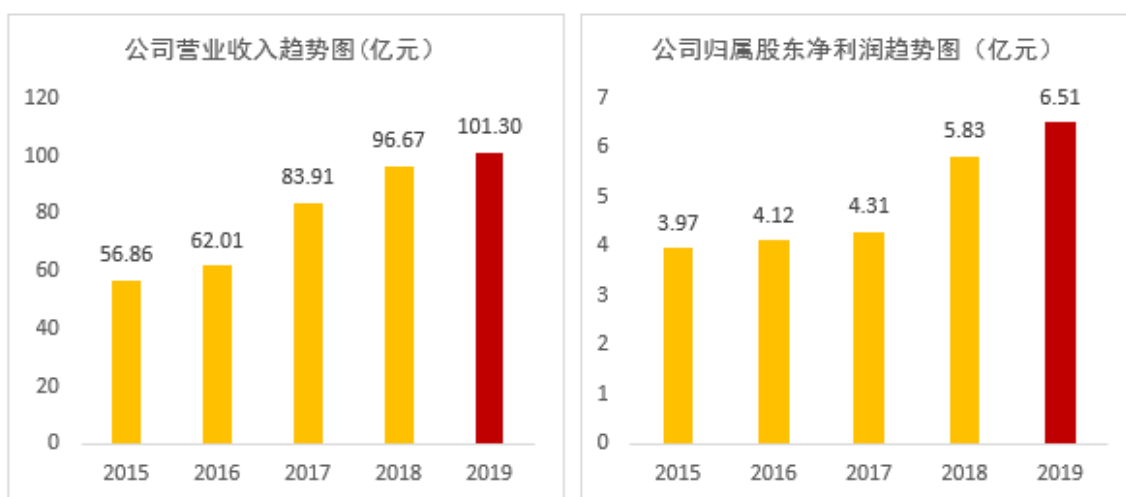
（五）组织活力优势。公司充分发挥党组织的领导核心和政治核心作用，切实把党的政治建设摆在首位；深化改革实施职业经理人绩效考核体系，建立兼具激励性与约束性的体制机制，公司风清气正干事创业的政治生态得以进一步巩固。同时，公司

持续传承和发扬凝聚 60 余年的“合力文化”，深入践行合力使命、愿景、核心价值观和十大准则。“合力提升未来”的使命，“世界五强，百年合力”的愿景，“以人为本，以精品回报社会”的核心价值观现已成为规范企业、员工日常行为的道德规范，成为推动公司不断创新发展的源动力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

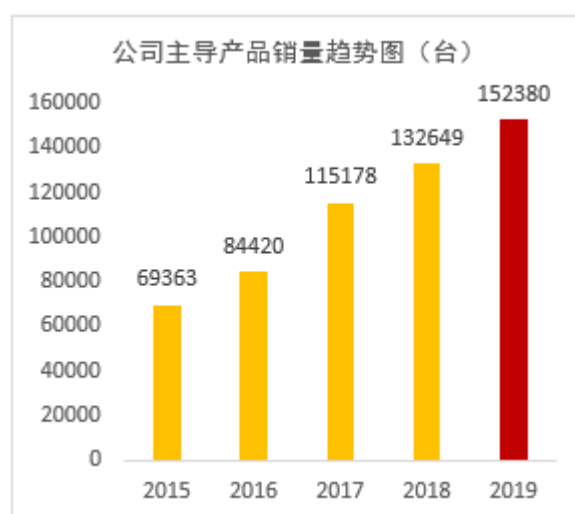
2019年，在全球经济增长放缓，贸易保护主义升温的背景下，国内经济保持稳中有进，但增速下行压力较大，工业车辆行业在持续多年增长后出现调整态势。面对复杂的市场形势，公司始终坚持“两个一以贯之”，围绕工业车辆主业，深入贯彻新发展理念，突出市场导向，强化创新驱动，较好的完成了年度既定任务目标，营业收入迈入百亿元，多项经营指标再创历史新高，高质量发展步伐稳健。公司抓党建融合促发展的“四化”“五法”获得安徽省委高度肯定。



(一) 做强做优主业，经营发展提质增效

一是经营成果丰硕。公司主导产品全年销量突破15万台，同比增长14.87%；实现营业收入101.30亿元，净利润6.51亿元，经营性现金流量净额8.54亿元，分别同比增长4.79%、11.79%和34.41%；实现净资产收益率13.63%，同比增加1.38个百分点。

二是加快创新驱动。公司不断优化市场供给结构，加快推进中高端叉车研发，持续拓展内燃、锂电、仓储及AGV等产品系列，



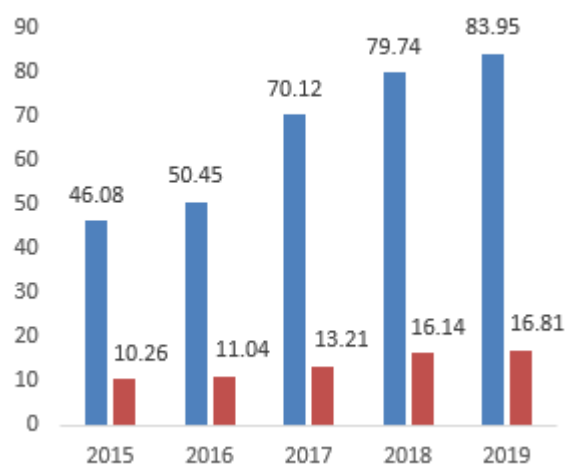
共计推出176款新型产品；开展工业车辆基础及新技术研究110余项，核心部件研发90余项，车联网智能终端（FICS）成功发布上市，结合5G技术打造的合力智能物流系统

成为首例实践应用案例，并成功协助举办国际标准化组织工业车辆技术委员会（ISO/TC110）年会。三是推动机制创新。公司结合员工岗位设置，持续优化绩效与薪酬体系；同时初步落实了职业经理人制度试点工作，完善经理层及二三级分子公司班子成员的市场化考核激励约束机制，增强内生活力。

（二）坚持市场导向，着力提升品牌影响力

公司持续落实品牌规划项目，着力实现品牌推广与企业文化传播的深度融合，“合力”品牌认可度及影响力进一步提升。报告期内，面对复杂的国内、国际市场形势，公司积极调整产销策略，不断提升协同化市场响应能力，在行业调整的背景下经营业务规模不断扩大。国内市场方面，公司深入落实服务领先战略，加大品牌传播创新与实践，持续推进营销网络4S店建

公司国内、国外主营业务收入趋势图（亿元）



设,标准化服务能力进一步提升。国内市场全年实现主营业务收入83.95亿元,同比增加5.27%。海外市场方面,公司持续落实国际化战略,泰国“合力东南亚中心”正式投入运营,“合力北美(美国)中心”完成筹建工作,公司还成功举办合力“首届全球代理商大会”,国际化运营能力进一步提升。在贸易摩擦不断升级,行业销量下滑的形势下,国际市场全年实现主营业务收入16.81亿元,同比增加4.17%。

（三）围绕结构调整，有序推进产业升级

公司作为安徽省工业互联网产业联盟理事长单位及长三角地区推进工业互联网平台集群的代表企业,在自动化、流线化、信息化和智能化等方面持续推进项目实施,加快建设合力智能工厂。报告期内,公司投资建设“新能源车辆及关键零部件项目”,投资参股“杭州鹏成新能源科技有限公司”,进一步提升电动及新能源车辆生产及配套能力。同时,公司经营租赁、融资租赁、再制造业务及配件、维修服务取得稳步发展,将工业车辆制造业与后市场服务业有机结合。

（四）依法合规经营，筑牢上市公司质量

作为国有控股上市公司,公司谨记“四个敬畏”、坚守“四条底线”,积极履行企业社会责任,增强价值创造和价值共享能力。报告期内,公司持续深入开展企业内部控制体系升级项目,实施内部控制自我评价,进一步完善公司治理结构,防范化解

经营风险；通过积极落实“消费扶贫”政策，帮助定点帮扶单位“黑花生特色产业”壮大发展，助力脱贫攻坚；秉承绿色发展理念，持续推动内燃车辆排放升级及电动新能源产品推广，严格落实环保、节能技术改造项目，成功创建国家级“绿色工厂”。同时，公司将精益生产方式与质量管理、智能制造项目有机融合，持续改善质量、成本、交货期等指标，企业运营效率进一步提升。此外，公司已连续 19 年派发现金红利，包括本年度拟实施现金分红方案，累计派发现金红利 23.95 亿元，占累计实现净利润的 38.52%，与中长期投资者持续共享企业发展红利。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 101.30 亿元，同比增长 4.79%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.51 亿元，同比增长 11.79%；发生营业成本 79.73 亿元，同比增长 3.49%。公司业务类型、利润构成没有发生重大变动。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	10,130,234,608.77	9,667,479,302.57	4.79
营业成本	7,972,506,121.60	7,703,938,658.34	3.49
销售费用	492,903,309.15	462,121,891.42	6.66
管理费用	344,310,599.09	327,757,936.55	5.05
研发费用	492,442,679.78	393,830,317.96	25.04
财务费用	2,612,492.74	-19,834,100.54	不适用
经营活动产生的现金流量净额	853,672,096.81	635,143,665.30	34.41
投资活动产生的现金流量净额	153,917,964.37	-689,341,081.09	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-351,394,630.93	-331,569,502.08	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入和营业成本的构成没有发生重大变化。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
叉车等及配件	1,007,617.29	795,137.16	21.09	5.57	4.25	增加 1.00 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	839,477.62	665,565.93	20.72	5.27	3.42	增加 1.42 个百分点
国外	168,139.67	129,571.23	22.94	4.17	4.86	减少 0.51 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
叉车等	台	153,108	152,380	9,008	16.25	14.87	8.79

(3). 成本分析表

单位：万元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
叉车及配件等	原材料	707,997.61	89.48	687,752.72	89.14	2.94	主要系公司产量增加所致。
叉车及配件等	人工工资	50,555.20	6.39	48,870.41	6.34	3.45	主要系公司产销规模扩大，人工工资增加所致。
叉车及配件等	折旧	11,339.23	1.43	12,009.58	1.56	-5.58	主要系公司相关到期资产停止计提折旧所致。
叉车及配件等	能源	15,270.62	1.93	15,446.34	2.00	-1.14	主要系公司开展节能减排所致。
叉车及配件等	其他	6,093.73	0.77	7,431.55	0.96	-18.00	主要系公司实施降本增效所致。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 101,367.16 万元，占年度销售总额 10.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 35,484.31 万元，占年度销售总额 3.52 %。

前五名供应商采购额 208,008.69 万元，占年度采购总额 24.72%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 132,235.32 万元，占年度采购总额 15.72%。

3. 费用

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
财务费用	261.25	-1,983.41	不适用	主要系公司本期金融资产利息重分类所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	49,244.27
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	49,244.27
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.86
公司研发人员的数量	1,727
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	23.07
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 情况说明

适用 不适用

2019 年度，公司围绕市场需求和产品开发计划有序组织开展研发工作，全年研发投入 4.92 亿元，主要用于工业车辆产品系列升级、品类拓展以及基础技术研究等方面。

5. 现金流

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	85,367.21	63,514.37	34.41	主要系公司本期销售回款增加所致。

收回投资收到的现金	29,950.00	3,360.00	791.37	主要系公司银行理财产品部分到期所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	415.66	1,133.77	-63.34	主要系公司本期处置固定资产收到的现金增加所致。
收到其他与投资活动有关的现金	942.85	2,619.89	-64.01	主要系公司本期利息收入减少所致。
投资支付的现金	4,300.00	66,293.85	-93.51	主要系公司调整理财投资结构所致。
吸收投资收到的现金	0.00	82.74	-100.00	主要系公司本期无增加股本收到的现金所致。
取得借款收到的现金	0.00	40,000.00	-100.00	主要系公司本期无新增借款所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	1,950.00	-100.00	主要系公司收到的叉车融资租赁款减少所致。
偿还债务支付的现金	175.00	20,175.00	-99.13	主要系公司本年到期的长期应付款减少所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,151.20	54,181.35	-36.97	主要系公司本期现金红利派发金额同比减少所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	444.47	1,109.00	-59.92	主要系汇率变动所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司购买银行理财产品产生的投资收益为 11,192.24 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元 币种：人民币

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
货币资金	151,901.60	19.14	85,987.77	11.56	76.65	主要系公司销售回款增加和投资收回所致。
交易性金融资产	152,550.93	19.22	0.00	0.00	不适用	主要系公司银行理财产品重分类至交易性金融资产项目所致。

应收票据	180.04	0.02	20,635.43	2.77	-99.13	主要系公司银行承兑汇票重分类至应收款项融资项目所致。
应收款项融资	28,695.59	3.62	0.00	0.00	不适用	主要系公司银行承兑汇票重分类至应收款项融资项目所致。
其他流动资产	3,463.15	0.44	183,204.77	24.63	-98.11	主要系公司银行理财产品重分类至交易性金融资产项目所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00%	11,081.46	1.49%	-100.00	主要系公司对非上市公司的股权投资重分类至其他权益工具投资项目所致。
其他权益工具投资	11,081.46	1.40%	0.00	0.00%	不适用	主要系公司对非上市公司的股权投资重分类至其他权益工具投资项目所致。
投资性房地产	4,238.46	0.53%	7,254.00	0.98%	-41.57	主要系子公司房产出租转自用所致。
在建工程	20,188.91	2.54%	9,686.44	1.30%	108.42	主要系公司在建工程项目按计划投入所致。
应付职工薪酬	3,607.60	0.45%	2,179.06	0.29%	65.56	主要系公司预提薪酬所致。
应交税费	7,684.65	0.97%	5,751.09	0.77%	33.62	主要系公司本期收入增加，应交税费相应增加所致。
一年内到期的非流动负债	40,996.36	5.17%	712.34	0.10%	5,655.17	主要系公司于2020年到期的信用借款重分类所致。
长期借款	79.55	0.01%	40,254.55	5.41%	-99.80	主要系公司本期无新增借款所致。
递延收益	5,996.55	0.76%	4,540.20	0.61%	32.08	主要系公司本期收到的政府补助增加所致。
递延所得税负债	225.14	0.03%	0.00	0.00%	不适用	主要系公司确认理财收益所致。
其他综合收益	82.73	0.01%	29.43	0.004%	181.11	主要系境外子公司报表折算差额所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83.11	保函保证金

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见报告“第三节 公司业务概要”及“第四节 经营情况讨论与分析”中相关描述。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2019 年，公司共计披露股权投资约 6500 万元人民币，主要投向锂电池新能源叉车产业链、国际化布局等方面。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1) 2019 年 9 月 24 日，公司第九届董事会第十次（临时）会议审议通过了《关于参股杭州鹏成新能源科技有限公司的议案》。为加快推进公司锂电池新能源叉车产业链布局，公司决定出资人民币 2300 万元参与杭州鹏成新能源科技有限公司增资扩股计划，本次增资扩股完成后公司占其注册资本的 23%。

2) 2019 年 10 月 28 日，公司第九届董事会第十一次会议审议通过了《关于投资设立合力北美（美国）中心的议案》。为进一步增强国际化运营能力，提升国际竞争力，公司决定与控股子公司安徽合力工业车辆进出口有限公司以现金方式共同出资 600 万美元（约人民币 4200 万元），投资设立合力北美（美国）中心（暂定名）。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	2019 年投入金额	累计投入金额
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。	1,113	4,519
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进度款。	165	4,067
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。	197	1,686
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。	583	2,030
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。	902	1,641
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。	483	2,515
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。	8,682	14,593
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。	1,789	2,623
叉车高精密液压铸件制造项目	10,896	本期投入主要用于支	5,547	8,395

		付项目工程款及设备进度款。		
宝鸡渭滨新能源车辆及智能化提升项目	6,000	本期投入主要用于支付项目设备进度款。	1,090	1,090
杭州合力营销 4S 店建设项目	2,500	本期投入主要用于支付房产购置款。	950	950

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	主要业务	本公司持股比例	2019 年末总资产	2019 年末净资产	2019 年度净利润
蚌埠液力机械有限公司	16,000	工业车辆关键零部件制造	100%	27,788.47	20,413.24	2,703.96
合力工业车辆（盘锦）有限公司	16,000	工业车辆整机制造	100%	22,788.52	15,287.48	1,171.89
衡阳合力工业车辆有限公司	12,000	工业车辆整机制造	100%	32,423.95	15,229.50	4,100.38
宁波力达物流设备有限公司	6,930	电动仓储车辆制造	66%	32,789.26	21,281.25	4,631.07
安徽合力工业车辆进出口有限公司	3,000	工业车辆及零部件进出口贸易	75%	36,667.34	16,277.69	5,060.03
采埃孚合力传动技术（合肥）有限公司	20,000	工业车辆关键零部件制造	49%	20,694.18	11,908.48	184.65
永恒力合力工业车辆租赁有限公司	19,000	工业车辆租赁	50%	61,727.53	30,977.15	-586.25

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

国内工业车辆行业成熟度较高，整车生产企业数量较多，在区域及细分市场上竞争激烈，但整体竞争格局较为稳定，销量前 10 名企业约占全国总销量的 76%以上。从未来趋势来看，随着国内经济结构的持续优化以及发展质量的不断提升，工业车辆行业市场需求在规模、结构和层次上仍有较大发展空间，中高端内燃叉车、电动新能源

叉车及智能化、移动互联技术的深度应用将成为未来发展重点，同时经营租赁、融资租赁、配件服务、再制造等后市场增值服务业也将不断扩大，具备技术创新能力、高端制造能力、增值服务能力和国际化运营能力的优质企业将获得持续发展空间。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

未来公司将持续贯彻新发展理念，以市场需求为导向，实施创新驱动战略，坚持产业高端化、产品智能化、业务国际化的发展思路，进一步加快市场响应速度和产业结构调整步伐；进一步延伸产业链，提高增值服务能力，不断向服务型制造业转型升级；致力成为全球叉车专家及中国自动化物流设备提供商，实现绿色、可持续的高质量发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、经营目标

2020年，公司制定的经营计划为：力争全年实现销售收入约110亿元，期间费用控制在约14亿元。

2、主要经营策略

公司将围绕既定年度方针目标，着重从以下几个方面开展工作：一是充分发挥技术创新能力，针对市场需求特点适时调整产品结构，丰富整车系列；二是统筹国内、国际市场，提升综合服务能力和品牌影响力；三是持续优化产业结构，通过经营租赁、融资租赁、配件服务、再制造等后市场业务发展，不断提升产业价值链；四是强化科学管理软实力，深入推进精品工程、精益生产和企业内控建设，提高生产运营效率和经营抗风险能力；五是加大电动新能源、智能化车辆等产品市场推广，加强环境保护实施绿色制造促进绿色发展；六是深化融合共享，统筹推进公司党建和发展工作，进一步激发干事创业的组织活力，积极助力脱贫攻坚，践行企业社会责任。

3、完成投资计划及在建投资项目所需的资金需求

根据公司投资计划及既定建设项目的进度，除日常生产经营所需资金外，预计全年公司投资和项目建设资金需求约3.8亿元。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、“新冠肺炎”疫情带来的市场需求风险

2020年以来,受“新冠肺炎”疫情的影响,国内多数行业需求和生产骤降,投资、消费、出口均受到明显冲击,2月份国内制造业采购经理指数大幅回落至35.7%。在国内经济转型升级、下行压力较大的背景下,叠加疫情不利因素,相关企业短期投资、采购意愿明显受到抑制,市场未来受抗疫行动的效果和时间影响,恢复程度仍待验证。同时,随着海外疫情的持续升级,也将面临着外需锐减的风险。

对策:从目前来看国内疫情得到初步遏制,负面影响正在逐步减弱。同时,国家紧密出台了一系列稳增长、促发展,帮助企业复工复产的政策措施,从中长期来看,国内经济发展稳中向好的态势不会因疫情改变。面对疫情带来的市场冲击,公司将坚定高质量发展步伐,有针对性的制定应对举措,积极面对疫情挑战。

2、市场竞争的风险

工业车辆行业属于完全市场竞争性领域,在需求进入调整期后,产品的价格竞争将更加激烈。同时,随着电动新能源技术的发展及市场需求的多样化,电动新能源及仓储车辆的销量比重仍将不断上升。

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,根据市场需求变化,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,扩大后市场服务性业务规模,积极推进国际化战略布局,有效应对市场机遇与挑战。

3、成本费用上升的风险

近年来,受市场供需关系变化影响,钢材等原材料价格保持高位运行,如果未来主要原材料价格持续上涨,将影响公司产品毛利率及利润空间。同时,随着劳动力成本的逐年提高,也将增加用工成本及社保费用支出。

对策:公司将持续实施创新驱动战略,不断扩大高附加值产品产销规模;同时通过深入推行精益生产、智能制造、信息化集成及预算管理等举措,进一步提高公司运营效率、加强成本费用控制、发挥规模优势,化解成本费用上升的风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》中载明的现金分红政策清晰，具有明确的利润分配标准和分配比例，公司董事会、股东大会对利润分配事项的决策程序和机制完备。报告期内，公司利润分配政策执行情况符合《公司章程》及审议程序的规定，能够充分保护中小投资者的合法权益。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	3.50	0	259,063,280.70	651,343,432.89	39.77
2018年	0	3.50	0	259,063,280.70	582,641,354.26	44.46
2017年	0	5.00	0	370,090,401.00	407,911,476.30	90.73

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《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），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新金融工具准则，本公司合并财务报表相应调整2019年1月1日应收账款278,174.76元、其他应收款-1,683,493.24元、递延所得税资产-19,300.68元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-1,143,895.37元，其中盈余公积676,773.48元、未分配利润-1,820,668.85元；对少数股东权益的影响金额为-280,723.79元。本公司母公司财务报表相应调整2019年1月1日应收账款9,745,284.48元、其他应收款-1,783,243.48元、递延所得税资产-1,194,306.13元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为

6,767,734.87 元，其中盈余公积 676,773.48 元、未分配利润 6,090,961.39 元。

(2) 重要会计估计变更

报告期内，公司无重要会计估计变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	73
境内会计师事务所审计年限	22 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	20

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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

十四、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
安徽好运机械有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	叉车及配件等	市价	35,484.31	3.50	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	销售商品	叉车及配件等	市价	11,612.21	1.15	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	叉车	市价	10,798.84	1.07	现金
安徽和安机电有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	配件	市价	4,055.32	0.40	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	叉车及配件等	市价	3,351.55	0.33	现金
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	叉车及配件	市价	194.19	0.02	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	叉车及配件等	市价	54.23	0.01	现金

安徽英科智控股份有限公司	其他	销售商品	叉车及配件等	市价	29.88	0.003	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	叉车及配件等	市价	27.78	0.003	现金
安徽和鼎机电设备有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	叉车及配件等	市价	21.78	0.002	现金
安徽合力叉车饰件有限公司	其他	销售商品	配件	市价	14.95	0.001	现金
安徽皖新电机有限公司	其他	销售商品	配件	市价	0.19	0.00002	现金
安徽叉车集团有限责任公司	母公司	销售商品	配件	市价	0.12	0.00001	现金
安徽好运机械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	叉车及配件等	市价	107,227.89	12.75	现金
合肥和安机械制造有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	配件	市价	25,708.68	3.06	现金
安徽和鼎机电设备有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	配件	市价	17,163.82	2.04	现金
安徽安鑫货叉有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	配件	市价	10,646.89	1.27	现金
安庆联动属具股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	配件	市价	8,328.78	0.99	现金
采埃孚合力传动技术(合肥)有限公司	合营公司	购买商品	配件	市价	4,683.70	0.56	现金
安徽皖新电机有限公司	其他	购买商品	配件	市价	3,929.88	0.47	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	购买商品	叉车及配件等	市价	2,193.03	0.26	现金
安徽英科智控股份有限公司	其他	购买商品	配件	市价	881.31	0.10	现金
安徽合力叉车饰件有限公司	其他	购买商品	配件	市价	819.45	0.10	现金
安徽和安机电有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	叉车及配件等	市价	94.34	0.01	现金
安徽合力兴业运输有限公司	其他	接受劳务	运费	市价	1,632.59	74.61	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	劳务	市价	554.84	25.36	现金
安徽合泰融资租赁有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	服务	市价	0.59	0.03	现金
安徽合力叉车饰件有限公司	其他	租入租出	房屋租赁	市价	30.78	3.92	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	房屋租赁	市价	179.66	22.91	现金
安徽叉车集团有限责任公司	母公司	租入租出	房屋租赁	市价	21.77	2.78	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	租入租出	叉车租赁	市价	491.06	62.61	现金
合肥和安机械制造有限公司	母公司的控股子公司	租入租出	房屋租赁	市价	55.51	7.08	现金
安徽皖新电机有限公司	其他	租入租出	房屋租赁	市价	5.54	0.71	现金
合计				/	250,295.46		/
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		公司的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
安徽合泰融资租赁有限公司	母公司的控股子公司	542.27	12,346.70	507.67
安庆联动属具股份有限公司	母公司的控股子公司	28.63	324.67	33.76

安徽好运机械有限公司	母公司的控股子公司	4,724.26	50,038.04	4,524.92
安徽和鼎机电设备有限公司	母公司的控股子公司	0.00	16.12	0.36
安徽安鑫货叉有限公司	母公司的控股子公司	1.03	21.31	1.89
合肥和安机械制造有限公司	母公司的控股子公司	12.02	117.96	0.08
安徽合力兴业运输有限公司	母公司的控股子公司	0.00	22.32	22.32
合计		5,308.21	62,887.12	5,091.00
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的影响		公司关联债权债务均为日常经营性往来中产生。对公司经营成果及状况不构成影响。		

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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年9月1日	2016年9月1日	2023年9月2日	连带责任担保	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年9月15日	2017年9月15日	2020年8月24日	连带责任担保	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	2,000	2016年11月22日	2016年11月22日	2021年9月	连带责任担保	否	否	0	是	是	合营公司

公司		辆租赁有 限公司		日	日	30日							
安徽合力 股份有限 公司	公司本 部	融资租赁 客户回购 担保	11,032.36				连带责 任担保	否	是	27.09	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										20,897.97			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										14,817.91			
公司及其子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）										14,817.91			
担保总额占公司净资产的比例（%）										2.98			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										3,785.56			
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）										3,785.56			
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20,897.97万元，余额14,817.91万元。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。											

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	200,000.00	110,000.00	0.00

其他情况

√适用 □不适用

根据公司 2017 年度股东大会审议通过的《关于公司使用自有资金购买银行理财产品调增的议案》，公司在 20 亿元人民币额度内循环购买银行理财产品，报告期内，公司购买银行理财产品发生额 20.00 亿元，期末未到期余额 11.00 亿元，逾期未收回金额 0.00 元，实现收益 11,192.24 万元。

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 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

为深入贯彻习近平总书记关于扶贫工作的重要论述和视察安徽讲话精神，认真落实省委、省政府关于打赢脱贫攻坚战三年行动的决策部署，有效促进定点帮扶单位阜阳市颍泉区周棚街道办事处殷溜社区（以下简称“殷溜社区”）精准扶贫工作的开展，公司在叉车集团党委的统一领导和部署下，积极投入人力、物力、财力，认真落实年度定点扶贫工作计划和包户干部走访扶贫计划。此外，公司所属分公司宝鸡合力叉车厂、安庆车桥厂分别投入资金参与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开发工作。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2019年，公司从殷溜社区实际出发帮助其发展特色产业、推动双基建设、助力教育脱贫、开展扶贫济困，确保殷溜社区“两不愁三保障”及饮水安全不存在突出问题，确保“消费扶贫”政策落实到位，确保定点扶贫年度计划完成到位。公司包户干部能够按计划走访贫困户实地开展帮扶工作，公司驻村工作队能够认真贯彻执行年度帮扶计划，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、消费扶贫等措施的深入推进，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，并顺利实现脱贫摘帽。2019年，殷溜社区实现集体经济收入约24.59万元，同比增长23.57%，贫困发生率降低至0.081%，已脱贫贫困户均能实现稳定脱贫。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	276
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	276
2. 转移就业脱贫	
2.2 职业技能培训人数（人/次）	11
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	40
4. 教育脱贫	
4.2 资助贫困学生人数（人）	60
7. 兜底保障	
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	60
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	62
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	59.62
8.3 扶贫公益基金	3.45
三、所获奖项（内容、级别）	
公司驻村工作队被评为颍泉区“先进扶贫驻村工作队”	
公司驻村工作队队长赵路明荣获“全省脱贫攻坚先进个人荣誉称号”	

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2020 年，公司将持续贯彻落实省委省政府、省民政厅及省国资委有关扶贫攻坚工作决策部署，围绕年度帮扶计划，通过产业培育、双基地建设、消费扶贫等方式，努力促进殷溜社区经济发展，帮助脱贫户实现稳定脱贫。

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司 2019 年度社会责任报告以“绿色家园，合力共建”为主题，从“精准扶贫、科技赋能、绿色发展”等年度社会责任关键议题出发，介绍公司以实际行动践行五大发展理念，与利益相关方共享成长的发展历程。该报告全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

（三）环境信息情况

1. 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117.218009,31.732892	主要水污染物为COD与氨氮,2019年COD日平均排放浓度45.9mg/L,BOD5日平均排放浓度16.6mg/L,SS日平均排放浓度10mg/L,氨氮日平均排放浓度3.6mg/L,TP日平均排放浓度1.96mg/L,PH日平均值为7.07;2019年COD排放总量为1.4209吨,BOD5排放量为2.42吨,SS排放量为1.46吨,氨氮排放量为0.0272吨,TP排放量为0.0096吨。	国家《污水综合排放标准》三级标准	146081.047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。	65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28.3万立方米,烟(粉)尘排放量17.1695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土壤污染风险管控标准(试行)》(GB36600-2018)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	492.092吨	不存在
衡阳合力工业车辆有限公司	废气	重点管控单位	经过工业废气治理设施处理后排放。	4处	主要污染物为二甲苯和烟(粉)尘,二甲苯年许可排放量为2.1吨,最高允许浓度:70mg/m ³ ;烟(粉)尘年许可排放量为1.6吨,最高允许浓度:120mg/m ³ 。	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

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:BBYLF S-01)位于117°27'33",32°55'32"	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101mg/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0.5mg/L,日平均排放浓度为0.008mg/L	污水COD、氨氮排放执行国家《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准,六价铬执行《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)	21186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。	7处	主要污染物为焊接产生的粉尘/烟尘、锅炉产生的SO ₂ 、NO _x ,涂装产生的挥发性有机物(VOCs)和电镀铬酸雾。镀铬酸雾最高允许浓度:0.07mg/m ³ 、检测浓度为0.011mg/m ³ ,涂装喷漆废气VOCs最高允许浓度:60mg/m ³ ,检测浓度为37mg/m ³ ;焊接烟尘最高允许浓度:120mg/m ³ ,检测浓度为44mg/m ³ 。	废气粉尘/烟尘排放执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996,锅炉废气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014),挥发性有机物(VOCs)执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB12/524-2014),电镀铬酸雾执行《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)	/	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
	噪音	重点管控单位	/	/	/		《工业企业厂界噪声标准》2类(南侧家属区)、4类(北侧铁路)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:漆桶、漆渣、油棉纱、电镀液、含铬污泥、废活性炭、废矿物油。	《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	101.462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 与氨氮, 安庆市城东污水厂 COD 纳管许可排放总量为 4.44t/a, 日平均排放浓度 124.25mg/L, 实际排放量为 0.40t; 氨氮纳管许可排放总量为 0.37t/a, 日平均排放浓度为 8.35mg/L, 实际排放量 0.044t; PH 日平均值为 6.74。	水排放执行市城东污水处理厂接管标准 (CODcr ≤ 300mg/L; BOD5 ≤ 150mg/L; SS ≤ 220mg/L; NH3-N ≤ 25mg/L 等), 非污水处理厂控制指标执行《污水综合排放标准》表四三级标准限值要求。	16145 吨	不存在
	废气	重点管控单位	经处理后有组织排放。	9 个	主要污染物为粉尘、烟尘与挥发性有机物 (VOCs)。非甲烷总烃实际排放总量 3.876 吨, 甲苯实际排放量 0.4 吨; 二甲苯实际排放量 0.025 吨; 烟 (粉) 尘排放量 1.48 吨。	《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。	/	主要产生的危险废物包括: 废漆渣、废包装物、废活性炭、废矿物油、废油漆沾染物、含水废油、污泥	《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	68.35 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
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; 2019 实际排放量 1.6864 吨; 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, 2019 年实际排放量 32.3 千克。	国家《污水综合排放标准》三级标准	99830.87 吨	不存在

废气	重点 管控 单位	经处理后有组织排放。	39 个	2019 年 1-12 月份：实际排放粉尘：8.773 吨（检测），最高允许浓度：120mg/m ³ （GB16297-1996）；挥发性有机物排放量 3.8162 吨，无超标排放情况	《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。	/	漆渣、废油漆、油漆沾染物、油纱头手套、胶管、小塑料桶、涂料包装桶、三乙胺空桶、污泥、废活性炭、脱模剂废液、废滤芯、废矿物油、乳化液、呋喃树脂包装桶、呋喃树脂废液	《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	441.97 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	/	/	/	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类标准	/	不存在

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司防治污染设施能够正常稳定运行，对于因设备维护维修需停用的环保设备设施，均停止相关生产并向上级环保行政主管部门进行了书面报备。

(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，自查无违反其他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

公司建立了突发环境事件应急预案，并在安徽省合肥市环保局经开区分局进行备案，备案号 340106-2017-012L。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司本部厂区污水排放口安装了在线监测设备，并于 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,067
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,488

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	-1,127,828	37,008,974	4.999991	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任 公司	0	21,726,360	2.94	0	无	0	其他
香港金融管理局—自有资金	5,067,055	15,082,033	2.04	0	无	0	其他
全国社保基金—一三组合	13,233,153	13,233,153	1.79		无	0	其他
中欧基金—农业银行—中欧 中证金融资产管理计划	0	6,440,160	0.87	0	无	0	其他
嘉实基金—农业银行—嘉实 中证金融资产管理计划	0	6,237,960	0.84	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	6,223,541	6,223,541	0.84	0	无	0	其他
银华基金—农业银行—银华 中证金融资产管理计划	0	6,172,680	0.83	0	无	0	其他
广发基金—农业银行—广发 中证金融资产管理计划	0	6,032,190	0.81	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	37,008,974	人民币普通股	37,008,974				
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—一三组合	13,233,153	人民币普通股	13,233,153				
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				
嘉实基金—农业银行—嘉实 中证金融资产管理计划	6,237,960	人民币普通股	6,237,960				
首域投资管理(英国)有限 公司—首域中国 A 股基金	6,223,541	人民币普通股	6,223,541				
银华基金—农业银行—银华 中证金融资产管理计划	6,172,680	人民币普通股	6,172,680				
广发基金—农业银行—广发 中证金融资产管理计划	6,032,190	人民币普通股	6,032,190				
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

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	安徽叉车集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张德进
成立日期	1992-8-12
主要经营业务	叉车、工程、矿山、提升机系列产品及其配件、铸铁件制造、销售；叉车样机、叉车零部件及生产所需原辅材料，技术、设备、仪器仪表的进口；金属材料、电子电器、化工原材料（不含危险品）销售；科技咨询，信息服务；房屋租赁等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	叉车集团控股子公司安庆联动属具股份有限公司为“新三板”挂牌公司。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会
主要经营业务	国有资产监督管理等

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

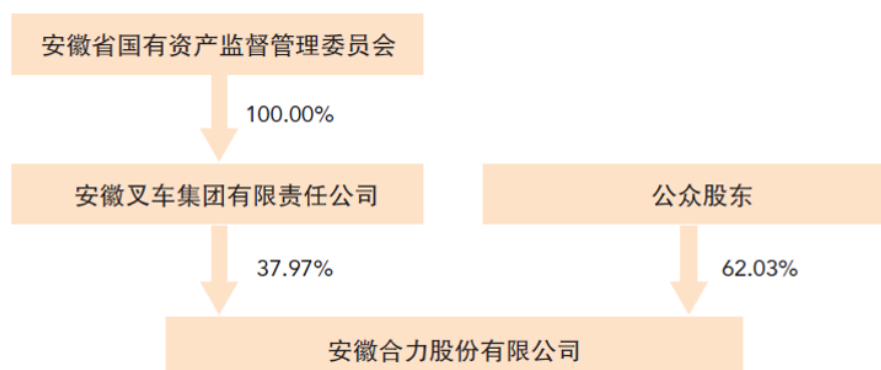
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张德进	董事长	男	56	2018-5-18	2021-5-18	3,180	3,180	0		是
杨安国	副董事长	男	53	2018-5-18	2021-5-18	8,362	8,362	0		是
薛白	董事、总经理	男	54	2018-5-18	2021-5-18	12,026	12,026	0	94.27	否
邓力	董事、营销总监	男	56	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	92.84	否
张孟青	董事、董秘、总经济师	男	56	2018-5-18	2021-5-18	3,732	3,732	0	89.52	否
周峻	董事、副总经理	男	44	2018-5-18	2021-5-18	1,520	1,520	0	89.09	否
李晓玲	独立董事	女	61	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	5.00	否
罗守生	独立董事	男	62	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	5.00	否
张圣亮	独立董事	男	55	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	5.00	否
都云飞	监事会主席	男	56	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0		是
张丽	职工监事	女	56	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	26.64	否
孙鸿钧	职工监事	男	51	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	37.42	否
童乃勤	监事	男	56	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0		是
徐英明	监事	男	42	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0		是
马庆丰	总工程师	男	55	2018-5-18	2021-5-18	11,945	11,945	0	89.78	否
王亮	副总经理	男	57	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	66.42	否
张应权	副总经理	男	51	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	47.10	否
陈先友	副总经理	男	53	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	88.49	否
解明国	总经理助理	男	54	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	73.46	否
周齐齐	副总工程师	男	48	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	65.94	否
郭兴东	副总会计师	男	56	2018-5-18	2021-5-18	0	0	0	61.03	否
合计	/	/	/	/	/	40,765	40,765	0	937.00	/

姓名	主要工作经历
张德进	历年来主要担任本公司董事长，安徽叉车集团有限责任公司董事长、党委书记。现任本公司董事长；安徽叉车集团有限责任公司党委书记、董事长；永恒力合力工业车辆租赁（中国）有限公司董事长。
杨安国	历年来主要担任本公司副董事长，安徽叉车集团有限责任公司副董事长、总经理、党委副书记。现任本公司副董事长；安徽叉车集团有限责任公司总经理、党委副书记；宁波力达物流设备有限公司董事长；永恒力合力工业车辆租赁（中国）有限公司董事。
薛白	历年来主要担任本公司董事、总经理，安徽叉车集团有限责任公司董事、党委委员。现任本公司董事、总经理；安徽叉车集团有限责任公司党委委员；安庆联动属具股份有限公司董事长；合力欧洲中心董事长；采埃孚合力传动技术（合肥）有限公司董事长；安徽合力工业车辆进出口有限公司董事。

邓力	历年来主要担任本公司董事、营销总监、营销党委书记。现任本公司董事、营销总监，营销党委书记；杭州合力叉车销售有限公司董事长；南京合力叉车有限公司董事长；安徽合力工业车辆进出口有限公司董事；宁波力达物流设备有限公司董事；永恒力合力工业车辆租赁（中国）有限公司董事。
张孟青	历年来主要担任本公司董事、董事会秘书、总经济师、安徽叉车集团有限责任公司党委委员。现任本公司董事、董事会秘书、总经济师；安徽叉车集团有限责任公司党委委员。
周峻	历年来主要担任本公司总经理助理兼资材部部长，副总经理、董事。现任本公司董事、副总经理；安徽合力工业车辆进出口有限公司董事长；合力东南亚有限公司董事长。
李晓玲	历年来主要担任安徽大学工商管理学院会计系副主任、主任，安徽大学财务处处长、商学院院长。现任安徽大学商学院教授，兼任中国会计学会理事、安徽省会计学会常务理事、安徽省注册会计师与评估师协会常务理事等职务。现兼任本公司独立董事、安徽江淮汽车集团股份有限公司独立董事、安徽安利材料科技股份有限公司独立董事。
张圣亮	历年来主要担任中国科学技术大学管理学院 MBA 中心主任，本公司独立董事。现兼任本公司独立董事、安徽安凯汽车股份有限公司独立董事、合肥泰禾光电科技股份有限公司独立董事。
罗守生	历年来主要担任东华工程科技股份有限公司董事、董事会秘书、总法律顾问。现任本公司独立董事、安徽皖通科技股份有限公司独立董事。
都云飞	历年来主要担任安徽叉车集团有限责任公司副总经理、总法律顾问；本公司监事会主席。现任本公司监事会主席；安徽叉车集团有限责任公司副总经理、总法律顾问。
张丽	历年来主要担任本公司研发部副部长、研发党总支副书记、新技术研究所所长、产品规划与项目管理办公室主任，本公司职工监事。现任本公司职工监事。
孙鸿钧	历年来主要担任蚌埠液力机械有限公司公司总经理、执行董事、党委书记；本公司职工监事。现任本公司职工监事；蚌埠液力机械有限公司总经理、执行董事、党委书记。
童乃勤	历年来主要担任合力工业车辆（盘锦）有限公司党委副书记、书记、纪委书记兼工会主席；安徽叉车集团有限责任公司工会副主席；本公司监事。现任本公司监事；安徽叉车集团有限责任公司工会副主席。
徐英明	历年来主要担任安徽叉车集团有限责任公司财务处处长、财务党支部书记、分工会主席；安徽合泰融资租赁有限公司董事长、党支部书记；本公司监事。现任本公司监事；安徽叉车集团有限责任公司财务处处长、安徽合泰融资租赁有限公司党支部书记、董事长；安徽和安机电有限公司董事；宁波力达物流设备有限公司监事会主席；安徽叉车集团合力兴业有限公司监事。
马庆丰	历年来主要担任本公司总工程师；安徽叉车集团有限责任公司党委委员。现任本公司总工程师；安徽叉车集团有限责任公司党委委员；宁波力达物流设备有限公司董事；安庆联动属具股份有限公司董事。
王亮	历年来主要担任本公司副总经理；衡阳合力工业车辆有限公司执行董事兼总经理、党委书记。现任本公司副总经理；衡阳合力工业车辆有限公司执行董事、总经理、党委书记。
张应权	历年来主要担任本公司副总经理兼装载机分公司总经理、党总支书记。现任本公司副总经理；装载机销售服务部经理；安徽合泰融资租赁有限公司监事。
陈先友	历年来主要担任本公司副总经理兼生产部部长。现任本公司副总经理，采埃孚合力传动技术（合肥）有限公司董事。
解明国	历年来主要担任本公司合肥铸锻厂厂长、党委书记；本公司总经理助理；安徽叉车集团有限责任公司职工董事。现任本公司总经理助理；合肥铸锻厂厂长、党委书记；安徽叉车集团有限责任公司职工董事。
周齐齐	历年来主要担任本公司研发部部长，副总工程师、技术中心党委书记。现任本公司副总工程师，技术中心党委书记；合力工业车辆（上海）有限公司执行董事、总经理；安徽合力工业车辆进出口有限公司董事。
郭兴东	历年来主要担任安徽叉车集团有限责任公司财务处处长；本公司副总会计师。现任本公司副总会计师；永恒力合力工业车辆租赁（中国）有限公司董事；国元农业保险股份有限公司董事；衡阳合力工业车辆有限公司监事；安徽合力工业车辆进出口有限公司监事会主席。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张德进	安徽叉车集团有限责任公司	党委书记、董事长	2008年5月	
杨安国	安徽叉车集团有限责任公司	党委副书记、总经理	2008年5月	
薛白	安徽叉车集团有限责任公司	党委委员	2004年10月	
都云飞	安徽叉车集团有限责任公司	副总经理、总法律顾问	2007年5月	
马庆丰	安徽叉车集团有限责任公司	党委委员	2004年10月	
张孟青	安徽叉车集团有限责任公司	党委委员	2004年10月	
解明国	安徽叉车集团有限责任公司	职工董事	2010年1月	
童乃勤	安徽叉车集团有限责任公司	工会副主席	2017年11月	
徐英明	安徽叉车集团有限责任公司	财务处处长	2017年3月	
在股东单位任职情况的说明		无需特别说明的其他情形。		

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
张德进	永恒力合力工业车辆租赁有限公司	董事长
杨安国	宁波力达物流设备有限公司	董事长
	永恒力合力工业车辆租赁有限公司	董事
薛白	合力欧洲中心 Heli Europe	董事长
	安庆联动属具股份有限公司	董事长
	安徽合力工业车辆进出口有限公司	董事
	采埃孚合力传动技术(合肥)有限公司	董事长
邓力	杭州合力叉车销售有限公司	董事长
	南京合力叉车有限公司	董事长
	安徽合力工业车辆进出口有限公司	董事
	宁波力达物流设备有限公司	董事
	永恒力合力工业车辆租赁有限公司	董事
周峻	安徽合力工业车辆进出口有限公司	董事长
	合力东南亚有限公司	董事长
徐英明	安徽合泰融资租赁有限公司	董事长、党支部书记
	安徽和安机电有限公司	董事
	宁波力达物流设备有限公司	监事会主席
	安徽叉车集团合力兴业有限公司	监事
马庆丰	宁波力达物流设备有限公司	董事
	安庆联动属具股份有限公司	董事

张应权	安徽合泰融资租赁有限公司	监事
陈先友	采埃孚合力传动技术（合肥）有限公司	董事
周齐齐	安徽合力工业车辆进出口有限公司	董事
郭兴东	永恒力合力工业车辆租赁有限公司	董事
	国元农业保险股份有限公司	董事
	安徽合力工业车辆进出口有限公司	监事会主席
	衡阳合力工业车辆有限公司	监事
在其他单位任职情况的说明		无需特别说明的其他情形。

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事的报酬标准由股东大会审议批准执行；公司相关监事的报酬按岗位薪酬标准执行；公司其他董事、监事会主席及高级管理人员的报酬按公司职业经理人年度绩效考核要求评定，通过董事会及薪酬与考核委员会、股东大会审议后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司职业经理人绩效考核情况；公司岗位薪酬标准；公司股东大会相关决议及安徽省国资委有关规定确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“一、持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 937.00 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

2017 年 11 月 21 日，公司时任职工监事莫家元收到中国证券监督管理委员会安徽监管局行政处罚通知书（2017）6 号。莫家元违反了《证券法》相关规定，构成内幕交易行为。中国证券监督管理委员会安徽监管局决定：责令莫家元依法处理非法持有的“安徽合力”股票，并处以 30,000 元的罚款。莫家元已完成罚款缴纳并已按规定处理非法持有的安徽合力股票。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,367
主要子公司在职员工的数量	3,119
在职员工的数量合计	7,486
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,553
销售人员	914
技术人员	1,727
财务人员	241
行政人员	1,051
合计	7,486
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	260
本科	1,450
大专	1,799
中专及以下	3,977
合计	7,486

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司建立了完善的薪酬管理制度，现行薪酬福利政策具备一定的行业竞争力。对于年度考核优秀的员工，公司每年提供薪级调整和岗位晋升的机会。对于年度考核、项目评选优秀的团队及个人，公司予以形式多样的专项奖励。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司将围绕各级战略目标，结合各类员工岗位实际组织开展 2020 年度相关职业技能培训、学历教育培训等。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格依据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规要求，结合自身实际不断完善法人治理结构和内控制度建设，规范公司日常运作。公司股东大会、董事会和监事会责权分明，各司其职，有效制衡；公司管理层恪尽职守、勤勉尽责，切实执行股东大会和董事会的各项决议，围绕战略目标组织实施各项经营计划，取得了显著的经营成效，切实维护了广大投资者和公司的利益。报告期内，公司对外投资、日常关联交易等重大事项，均履行了相应的审批程序，符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的相关规定。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、 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主持，公司董事、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表决方式进行。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共 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。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张德进	否	6	6	2	0	0	否	1
杨安国	否	6	6	2	0	0	否	1
薛白	否	6	6	2	0	0	否	1
邓力	否	6	4	2	2	0	否	1
张孟青	否	6	6	2	0	0	否	1
周峻	否	6	6	2	0	0	否	1
李晓玲	是	6	6	2	0	0	否	1
张圣亮	是	6	6	2	0	0	否	1
罗守生	是	6	6	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

1、董事会审计委员会

2019 年，董事会审计委员会履行职责情况如下：

(1) 审阅了公司 2018 年度审计相关资料，与负责公司年度审计工作的容诚会计师事务所(特殊普通合伙)签字注册会计师了解了公司 2018 年度财务报告审计、内部控制审计工作情况。(2) 在年审注册会计师进场前审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面意见。审计委员会认为：公司财务基础工作规范，内控制度健全

有效，经济行为真实，会计资料完整，会计政策选用恰当，会计估计谨慎、合理，未发现有虚假记载、重大错报漏报等情况；未发现有大股东占用公司资金情况和违规对外担保情况，关联交易均系正常业务往来，未见异常关联交易情况，公司财务会计报表真实、完整。（3）公司年审注册会计师进场后，审计委员会与签字会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，并跟踪会计师事务所审计进展情况。（4）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2018 年度财务报表及相关资料，并形成书面意见，认同年审会计师的审计意见。（5）在容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具 2018 年度审计报告后，审计委员会审议了公司 2018 年度财务会计报告、容诚会计师事务所(特殊普通合伙)从事公司 2018 年度财务报告审计及内部控制审计工作的总结报告、续聘会计师事务所的议案、2018 年度内部控制评价报告、2018 年度内部控制审计报告等议案，并对上述事项形成了决议，同意提请公司董事会审议。（6）分别审议了公司 2019 年第一季度报告、2019 年半年度报告、2019 年第三季度报告、《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的预案》、《关于为公司产品融资租赁销售提供回购担保暨关联交易的预案》、《关于公司 2019 年度日常关联交易预计调整的议案》、《关于公司装载机业务部分应收账款及其他应收款损失财务核销的议案》，并对上述事项形成了决议，同意提请公司董事会审议。

2、董事会战略委员会

2019 年，董事会战略委员会审议了《公司 2018 年度董事会工作报告》，并形成了决议，同意提请公司董事会审议。

3、董事会薪酬与考核委员会

2019 年，董事会薪酬与考核委员会审议了《关于公司 2018 年度相关董事及高管人员薪酬的议案》，并形成了决议，同意提请公司董事会审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司高级管理人员考核评价制度》等有关规定进一步规范高级管理人员考核评价的组织方式、程序、内容和方法，并依据相关考评结果拟定具体薪酬事项。公司高级管理人员年度薪酬由董事会薪酬与考核委员会审议后提交董事会审议批准。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，容诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了“安徽合力股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制”的审计结论。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2020]230Z0107 号

安徽合力股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽合力股份有限公司（以下简称安徽合力）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽合力 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安徽合力，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

（一）合并财务报表范围认定

1. 事项描述

参见财务报表附注一、公司基本情况 2. 合并财务报表范围、七、在其他主体中的权益 1. 在子公司中的权益。

安徽合力通过各营销子公司对外销售叉车及配件，截止 2019 年 12 月 31 日，安徽合力以直接持股的形式取得 11 家国内营销公司股权并将其纳入合并财务报表范围，

其中：安徽合力直接持股 9 家公司的股权比例为 35%、1 家公司的股权比例为 30%、1 家公司的股权比例为 42%。因安徽合力直接持有各营销子公司的股权比例相对较低，且合并财务报表范围认定是否恰当直接影响财务报表使用者的投资决策，因此我们将合并范围认定确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对合并财务报表范围认定实施的相关程序包括：

- (1) 了解并测试安徽合力投资业务循环的内部控制。
- (2) 索取安徽合力股权结构图，检查股权结构图信息和账面记录信息是否一致。
- (3) 检查被投资单位的工商信息及公司章程，检查安徽合力的持股比例及表决权情况。
- (4) 检查安徽合力同营销子公司其他股东签订的股权托管协议，并检查各营销子公司的生产经营决策流程，判断安徽合力是否实际控制。
- (5) 检查被投资单位公司章程，了解公司董事会成员构成，和公司股东会、董事会决策情况，检查相关决议文件。

通过执行如上程序，我们认为安徽合力合并财务报表范围的认定是恰当的。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

参见财务报表附注三、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具减值、五、合并财务报表项目注释 4. 应收账款。

截止 2019 年 12 月 31 日，安徽合力应收账款余额 97,411.57 万元，应收账款坏账准备余额 15,427.10 万元，坏账准备计提比例占应收账款余额比例为 15.84%。由于应收账款余额重大、坏账准备的评估很大程度上涉及管理层判断，且应收账款如若无法收回对财务报表影响较大，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对应收账款减值实施的相关程序包括：

- (1) 了解管理层与授信审批、账款回收和应收账款坏账准备计提相关的关键财务报告内部控制，并评价相关内部控制设计和运行的有效性。
- (2) 分析管理层有关应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、坏账准备的计提比例、单项计提坏账准备的判断等。

(3) 获取坏账准备计算表，分析检查应收账款组合、账龄划分及坏账计提的合理性和准确性：

①根据抽样原则，检查与应收账款余额相关的销售发票、发运单，评价按账龄组合计提坏账准备的应收账款的账龄区间划分是否恰当；

②获取管理层关于个别认定的相关资料，根据全查原则，对单项计提坏账准备的应收账款进行全面分析，复核管理层针对个别认定应收账款所预计的未来现金流量现值的恰当性；

③选取大额长账龄及超信用期客户，了解其信用状况、经营状况及偿债能力等，根据欠款原因评价其坏账准备计提是否充分；

④执行应收账款函证程序，并检查资产负债表日后的客户回款情况。

通过执行如上程序，我们认为安徽合力应收账款坏账准备的计提金额是恰当的。

四、其他信息

安徽合力管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括安徽合力 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安徽合力的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安徽合力、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安徽合力的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披

露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：付劲勇

中国注册会计师：吴舜

中国注册会计师：李虎

2020年3月13日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,519,016,026.10	859,877,664.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,525,509,298.62	
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	1,800,438.66	206,354,322.10
应收账款	七、5	819,844,676.33	798,749,082.19
应收款项融资	七、6	286,955,886.22	
预付款项	七、7	103,714,354.09	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	35,253,070.54	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	1,102,309,669.95	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	34,631,527.73	1,832,047,677.45
流动资产合计		5,429,034,948.24	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	229,012,646.58	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	42,384,627.43	72,539,961.47
固定资产	七、20	1,597,505,286.19	1,568,465,914.41
在建工程	七、21	201,889,137.78	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	213,522,401.89	206,700,487.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	9,595,355.70	12,400,704.91
递延所得税资产	七、29	47,289,343.37	46,438,501.62
其他非流动资产	七、30	54,629,626.72	63,728,227.37
非流动资产合计		2,506,643,025.66	2,384,023,396.90
资产总计		7,935,677,973.90	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	426,230,000.00	471,746,000.00
应付账款	七、35	1,253,119,998.48	1,208,070,890.67
预收款项	七、36	159,607,855.58	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	36,076,008.51	21,790,611.73
应交税费	七、38	76,846,510.22	57,510,916.57
其他应付款	七、39	61,270,176.16	48,826,010.63
其中：应付利息		372,670.50	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	409,963,598.00	7,123,376.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,423,114,146.95	1,975,222,221.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	795,457.00	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	69,859,661.74	79,166,342.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	59,965,523.45	45,402,001.40
递延所得税负债		2,251,394.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计		132,872,036.98	527,113,797.82

负债合计		2,555,986,183.93	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	827,273.17	294,325.94
专项储备			
盈余公积	七、57	679,869,822.32	622,980,238.56
一般风险准备			
未分配利润	七、58	3,235,187,290.38	2,902,549,862.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,971,466,573.69	4,581,406,614.80
少数股东权益		408,225,216.28	354,181,728.57
所有者权益（或股东权益）合计		5,379,691,789.97	4,935,588,343.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,935,677,973.90	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 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,189,134,405.64	633,624,676.34
交易性金融资产		1,505,509,298.62	
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		598,000.00	192,252,915.50
应收账款	十七、1	483,750,831.88	487,344,787.25
应收款项融资		262,461,693.69	
预付款项		67,770,207.66	58,026,578.35
其他应收款	十七、2	3,338,793.53	7,604,971.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		667,676,130.90	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		10,515,060.69	1,813,676,706.21
流动资产合计		4,190,754,422.61	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	944,310,109.43	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		1,083,006,209.05	1,091,230,438.39
在建工程		190,391,608.37	90,268,666.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		171,098,708.83	162,927,797.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		909,875.50	1,439,896.98
递延所得税资产		20,581,110.39	25,372,090.38
其他非流动资产		49,353,145.49	55,608,680.29
非流动资产合计		2,570,465,367.06	2,458,353,439.21
资产总计		6,761,219,789.67	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		426,230,000.00	471,660,000.00
应付账款		1,037,512,642.16	971,781,990.65
预收款项		74,393,755.96	83,122,911.82
应付职工薪酬		12,933,093.62	3,084,386.80
应交税费		22,291,228.11	20,228,462.97
其他应付款		34,352,347.93	42,305,114.92
其中：应付利息		372,670.50	391,626.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		401,750,000.00	1,750,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,009,463,067.78	1,593,932,867.16
非流动负债：			
长期借款		795,457.00	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		28,660,850.00	32,796,030.00

递延所得税负债		2,251,394.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计		81,707,701.79	485,341,484.00
负债合计		2,091,170,769.57	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		679,320,011.06	622,430,427.30
未分配利润		2,809,778,522.68	2,557,963,732.65
所有者权益（或股东权益）合计		4,670,049,020.10	4,361,344,646.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,761,219,789.67	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	七、59	10,130,234,608.77	9,667,479,302.57
其中:营业收入	七、59	10,130,234,608.77	9,667,479,302.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、59	9,385,358,519.68	8,948,568,514.75
其中:营业成本	七、59	7,972,506,121.60	7,703,938,658.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	80,583,317.32	80,753,811.02
销售费用	七、61	492,903,309.15	462,121,891.42
管理费用	七、62	344,310,599.09	327,757,936.55
研发费用	七、63	492,442,679.78	393,830,317.96
财务费用	七、64	2,612,492.74	-19,834,100.54
其中:利息费用		16,294,939.05	12,323,500.26
利息收入		9,428,505.83	26,198,947.59
加:其他收益	七、65	29,381,104.04	37,637,957.03
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	95,792,399.86	88,946,430.35
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,120,669.46	1,084,497.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、68	15,009,298.62	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、69	-2,277,959.90	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70	-2,613,144.81	-18,767,628.13
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71	1,348,723.72	4,349,927.05
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		881,516,510.62	831,077,474.12
加:营业外收入	七、72	29,531,900.91	17,127,967.85
减:营业外支出	七、73	4,292,435.97	3,523,771.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		906,755,975.56	844,681,670.04
减:所得税费用	七、74	129,751,720.61	132,916,984.11
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		777,004,254.95	711,764,685.93
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		777,004,254.95	711,764,685.93
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)		651,343,432.89	582,641,354.26

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		125,660,822.06	129,123,331.67
六、其他综合收益的税后净额		611,336.68	63,000.87
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		532,947.24	-7,638.10
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		532,947.24	-7,638.10
（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		532,947.24	-7,638.10
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		78,389.44	70,638.97
七、综合收益总额		777,615,591.63	711,827,686.80
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		651,876,380.13	582,633,716.16
（二）归属于少数股东的综合收益总额		125,739,211.50	129,193,970.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.88	0.79
（二）稀释每股收益(元/股)		0.88	0.79

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	9,026,169,076.09	8,714,906,918.59
减：营业成本	十七、4	7,824,376,964.23	7,626,007,829.20
税金及附加		50,951,429.87	51,031,776.10
销售费用		167,025,906.16	142,379,622.98
管理费用		218,389,132.09	216,024,475.45
研发费用		407,589,432.77	314,210,382.21
财务费用		7,452,825.62	-11,240,606.35
其中：利息费用		14,265,863.73	10,654,650.97
利息收入		7,343,224.97	22,463,106.22

加：其他收益		14,936,145.61	25,856,790.69
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	208,569,052.33	174,461,007.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		618,841.20	-954,823.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		15,009,298.62	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,566,679.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,472,903.91	-13,947,149.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		712,773.53	1,996,729.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		590,704,431.02	564,860,816.73
加：营业外收入		23,112,401.61	12,557,449.92
减：营业外支出		2,894,494.53	2,599,395.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		610,922,338.10	574,818,871.04
减：所得税费用		48,794,235.27	55,688,480.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		562,128,102.83	519,130,390.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		562,128,102.83	519,130,390.16
（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		562,128,102.83	519,130,390.16
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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,409,161,421.43	7,983,767,736.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		137,591,636.16	164,220,923.95
收到其他与经营活动有关的现金	七、76（1）	74,441,772.70	57,873,540.51
经营活动现金流入小计		8,621,194,830.29	8,205,862,200.46
购买商品、接受劳务支付的现金		5,831,679,482.46	5,709,117,031.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,126,844,997.35	1,057,098,010.79
支付的各项税费		429,094,648.00	439,882,377.59
支付其他与经营活动有关的现金	七、76（2）	379,903,605.67	364,621,115.77
经营活动现金流出小计		7,767,522,733.48	7,570,718,535.16
经营活动产生的现金流量净额		853,672,096.81	635,143,665.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		299,500,000.00	33,600,000.00
取得投资收益收到的现金		97,138,069.32	88,050,932.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,156,636.47	11,337,713.62
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）	9,428,505.83	26,198,947.59
投资活动现金流入小计		410,223,211.62	159,187,593.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,305,247.25	185,590,144.43
投资支付的现金		43,000,000.00	662,938,530.35
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		256,305,247.25	848,528,674.78
投资活动产生的现金流量净额		153,917,964.37	-689,341,081.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			827,356.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			827,356.34
取得借款收到的现金			400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76（5）		19,500,000.00
筹资活动现金流入小计			420,327,356.34
偿还债务支付的现金		1,749,997.00	201,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		341,511,968.93	541,813,493.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		71,415,000.00	109,425,451.76
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76（6）	8,132,665.00	8,333,364.76
筹资活动现金流出小计		351,394,630.93	751,896,858.42
筹资活动产生的现金流量净额		-351,394,630.93	-331,569,502.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,444,749.14	11,089,970.50
五、现金及现金等价物净增加额		660,640,179.39	-374,676,947.37
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		1,518,184,943.37	857,544,763.98

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,772,079,140.59	6,536,858,861.85
收到的税费返还		59,445,993.06	68,753,655.77
收到其他与经营活动有关的现金		38,124,049.65	33,560,726.96
经营活动现金流入小计		6,869,649,183.30	6,639,173,244.58
购买商品、接受劳务支付的现金		5,149,528,644.73	5,194,547,406.55
支付给职工及为职工支付的现金		721,444,615.19	692,896,329.34
支付的各项税费		190,239,685.12	226,813,421.07
支付其他与经营活动有关的现金		195,360,318.50	122,180,205.24

经营活动现金流出小计		6,256,573,263.54	6,236,437,362.20
经营活动产生的现金流量净额		613,075,919.76	402,735,882.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		299,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		150,998,069.32	137,330,966.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,322,636.16	5,106,070.00
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		7,343,224.97	22,463,106.22
投资活动现金流入小计		460,163,930.45	164,900,142.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,631,665.17	108,621,932.24
投资支付的现金		23,000,000.00	665,155,280.75
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		242,631,665.17	773,777,212.99
投资活动产生的现金流量净额		217,532,265.28	-608,877,070.20
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			400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			400,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,749,997.00	201,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		273,348,099.93	381,937,641.90
支付其他与筹资活动有关的现金			227,288.76
筹资活动现金流出小计		275,098,096.93	583,914,930.66
筹资活动产生的现金流量净额		-275,098,096.93	-183,914,930.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-358.81	
五、现金及现金等价物净增加额		555,509,729.30	-390,056,118.48
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		1,189,134,405.64	633,624,676.34

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	其他	小计		
	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		4,581,406,614.80	354,181,728.57	4,935,588,343.37
加:会计政策变更								676,773.48		-1,820,668.85		-1,143,895.37		-280,723.79	-1,424,619.16
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	740,180,802.00				315,401,385.82		294,325.94		623,657,012.04		2,900,729,193.63		4,580,262,719.43	353,901,004.78	4,934,163,724.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							532,947.23		56,212,810.28		334,458,096.75		391,203,854.26	54,324,211.50	445,528,065.76
(一)综合收益总额							532,947.23				651,343,432.89		651,876,380.12	125,739,211.50	777,615,591.62
(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									56,212,810.28		-315,276,090.98		-259,063,280.70	-71,415,000.00	-330,478,280.70
1.提取盈余公积									56,212,810.28		-56,212,810.28				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-259,063,280.70		-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										-1,609,245.16		-1,609,245.16		-1,609,245.16	
四、本期期末余额	740,180,802.00				315,401,385.82		827,273.17		679,869,822.32		3,235,187,290.38		4,971,466,573.69	408,225,216.28	5,379,691,789.97

项目	2018 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他			小计
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		4,532,909,972.58	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		116,443,577.66	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		4,649,353,550.24	351,012,059.09	5,000,365,609.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-280,490,250.60		-7,638.10		49,660,193.98		162,890,759.28		-67,946,935.44	3,169,669.48	-64,777,265.96
(一) 综合收益总额							-7,638.10				582,641,354.26		582,633,716.16	129,193,970.64	711,827,686.80
(二) 所有者投入和减少资本					-20,770,650.59								-20,770,650.59	-16,598,849.40	-37,369,499.99
1. 所有者投入的普通股														-16,598,849.40	-16,598,849.40
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					-20,770,650.59								-20,770,650.59		-20,770,650.59
(三) 利润分配									51,913,039.02		-422,003,440.02		-370,090,401.00	-109,425,451.76	-479,515,852.76
1. 提取盈余公积									51,913,039.02		-422,003,440.02		-370,090,401.00		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的											-370,090,401.00		-370,090,401.00	-109,425,451.76	-479,515,852.76

二、本年期初余额	740,180,802.00				440,769,684.36				623,107,200.78	2,564,054,694.04	4,368,112,381.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									56,212,810.28	245,723,828.64	301,936,638.92
（一）综合收益总额										562,128,102.83	562,128,102.83
（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									56,212,810.28	-315,276,090.98	-259,063,280.70
1. 提取盈余公积									56,212,810.28	-56,212,810.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-259,063,280.70	-259,063,280.70
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										-1,128,183.21	-1,128,183.21
四、本期期末余额	740,180,802.00				440,769,684.36				679,320,011.06	2,809,778,522.68	4,670,049,020.10

项目	2018 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)					-116,315,643.32				51,913,039.02	97,126,950.14	32,724,345.84
(一)综合收益总额										519,130,390.16	519,130,390.16
(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									51,913,039.02	-422,003,440.02	-370,090,401.00
1.提取盈余公积									51,913,039.02	-51,913,039.02	
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					-116,315,643.32						-116,315,643.32
四、本期期末余额	740,180,802.00				440,769,684.36				622,430,427.30	2,557,963,732.65	4,361,344,646.31

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（以下简称本公司或公司）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日向社会公开发行人股票2,828.50万股（不含占额度上市的内部职工股171.50万股），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，以资本公积按每10股转增2股比例向全体股东转增股票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，以资本公积按每10股转增2股比例向全体股东转增股票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年股东会大会审议通过，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。

截止2019年12月31日，公司注册资本74,018.08万元、股本74,018.08万元。

公司注册地址：安徽省合肥市方兴大道668号。

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。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年3月13日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	公司名称	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

序号	公司名称	公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
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	苏州合力叉车有限公司	苏州合力	-	100.00
8	广东合力叉车有限公司	广东合力	35.00	-
9	广东合力叉车销售有限公司	广东合力销售	-	100.00
10	广西合力叉车有限公司	广西合力	-	100.00
11	佛山合力叉车有限公司	佛山合力	-	100.00
12	山东合力叉车销售有限公司	山东合力	35.00	-
13	山西合力叉车有限责任公司	山西合力	35.00	-
14	杭州合力叉车销售有限公司	杭州合力	30.00	-
15	南京合力叉车有限公司	南京合力	35.00	-
16	江苏合力工业车辆有限公司	江苏合力	-	100.00
17	陕西合力叉车有限责任公司	陕西合力	35.00	-
18	郑州合力叉车有限公司	郑州合力	42.00	-
19	安徽合力工业车辆进出口有限公司	合力进出口	75.00	-
20	蚌埠液力机械有限公司	蚌埠液力	100.00	-
21	合力工业车辆（盘锦）有限公司	盘锦合力	100.00	-
22	衡阳合力工业车辆有限公司	衡阳合力	100.00	-
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	合力车辆再造	100.00	-
26	HELI Europe Central（欧洲合力）	欧洲合力	50.00	50.00
27	宁波力达物流设备有限公司	宁波力达	66.00	-
28	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) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	苏州合力叉车有限公司	苏州合力	2019年8-12月	2019年8月新设

本报告期内无减少子公司情况。

本报告期内新增子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照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。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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、所有者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，境外子公司按经营所处的主要经济环境中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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（5）”。

(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。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（5）”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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和会计期间，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的资产、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的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，应当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，应当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，应当全额抵销“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，

应当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，应当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，其余额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，应当调整资本公积（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

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；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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，应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

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合并日新增投资成本之和，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，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。

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，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价

款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“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，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

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。

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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排为合营企业。

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称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。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，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应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④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”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，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。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、低于市场利率贷款的贷款承诺及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贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，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。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内客户及省级经销商客户

应收账款组合 2 应收海外客户

应收账款组合 3 应收其他客户

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。

其他应收款（不含应收利息和应收股利）确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收出口退税款

其他应收款组合 2 应收保证金及押金

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②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。

③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。

④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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(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，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“附注五、11”。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资

产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或持有至到期投资重分类为可供出售金融资产后持有期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再

适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。成本或摊余成本为重分类日该金融资产的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

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。

(5) 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。

(6) 金融负债终止确认

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。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额占年末总额比例在 5%（含 5%）以上的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B. 可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“附注五、11”。

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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法等详见“附注三、10.（5）金融工具减值”。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“附注三、10.（5）金融工具减值”。

本公司对有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值的，对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司结合前瞻性信息进行预期信用损失评估，预期信用损失的计量中使用了模型和假设。

这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和市场环境等状况。公司根据会计准则的要求在预期信用风险的计量中使用了判断、假设和估计。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法等详见“附注三、10.（5）金融工具减值”。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“附注三、10.（5）金融工具减值”。

本公司对有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值的，对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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、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

17. 债权投资

(1). 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

(1). 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

(1). 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，应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，应全额确认。

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应当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。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见“附注五、14”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见“附注五、21”。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见“附注五、21”。

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计算折旧或摊销。

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
房屋及建筑物	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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(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	预计使用寿命	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，本公司在取得时确定其使用寿命，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。具体应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，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，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。

(3) 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。

(4) 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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，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。

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提存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. 租赁负债

适用 不适用

33. 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。

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

以现金结算的股份支付

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。

以权益结算的股份支付

①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。

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

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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为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、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(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。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售

金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，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。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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)
财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》、《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》等多项解释，本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述解释。财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。	执行财政部《企业会计准则》相关规定	本公司合并财务报表相应调整 2019 年 1 月 1 日应收账款 278,174.76 元、其他应收款-1,683,493.24 元、递延所得税资产-19,300.68 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 -1,143,895.37 元，其中盈余公积 676,773.48 元、未分配利润-1,820,668.85 元；对少数股东权益的影响金额为-280,723.79 元。本公司母公司财务报表相应调整 2019 年 1 月 1 日应收账款 9,745,284.48 元、其他应收款-1,783,243.48 元、递延所得税资产-1,194,306.13 元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为 6,767,734.87 元，其中盈余公积 676,773.48 元、未分配利润 6,090,961.39 元。

其他说明

2019年4月30日，财政部发布的《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），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号)，根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 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	9,079,723.19	-197,274,598.91
应收账款	798,749,082.19	799,027,256.95	278,174.76
应收款项融资		197,274,598.91	197,274,598.91
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	45,015,482.16	-1,683,493.24
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	5,052,495,647.47	-1,405,318.48
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	206,070,647.70	206,070,647.70	
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	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	46,419,200.94	-19,300.68
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	2,384,004,096.22	-19,300.68
资产总计	7,437,924,362.85	7,436,499,743.69	-1,424,619.16
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			
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	623,657,012.04	676,773.48
一般风险准备			
未分配利润	2,902,549,862.48	2,900,729,193.63	-1,820,668.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,581,406,614.80	4,580,262,719.43	-1,143,895.37
少数股东权益	354,181,728.57	353,901,004.78	-280,723.79
所有者权益（或股东权益）合计	4,935,588,343.37	4,934,163,724.21	-1,424,619.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,437,924,362.85	7,436,499,743.69	-1,424,619.16

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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	8,378,501.19	-183,874,414.31
应收账款	487,344,787.25	497,090,071.73	9,745,284.48
应收款项融资		183,874,414.31	183,874,414.31
预付款项	58,026,578.35	58,026,578.35	
其他应收款	7,604,971.80	5,821,728.32	-1,783,243.48
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	3,990,227,599.26	7,962,041.00
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	920,691,268.23	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	1,091,230,438.39	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	24,177,784.25	-1,194,306.13
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	2,457,159,133.08	-1,194,306.13
资产总计	6,440,618,997.47	6,447,386,732.34	6,767,734.87
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			
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	623,107,200.78	676,773.48
未分配利润	2,557,963,732.65	2,564,054,694.04	6,090,961.39
所有者权益（或股东权益）合计	4,361,344,646.31	4,368,112,381.18	6,767,734.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,440,618,997.47	6,447,386,732.34	6,767,734.87

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	859,877,664.95	货币资金	摊余成本	859,877,664.95
应收票据	摊余成本	206,354,322.10	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	197,274,598.91
			应收票据	摊余成本	9,079,723.19
应收账款	摊余成本	798,749,082.19	应收账款	摊余成本	799,027,256.95
其他应收款	摊余成本	46,698,975.40	其他应收款	摊余成本	45,015,482.16
其他流动资产	摊余成本	1,790,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,790,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	110,814,600.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	110,814,600.00

B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	633,624,676.34	货币资金	摊余成本	633,624,676.34
应收票据	摊余成本	192,252,915.50	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	183,874,414.31
			应收票据	摊余成本	8,378,501.19
应收账款	摊余成本	487,344,787.25	应收账款	摊余成本	497,090,071.73
其他应收款	摊余成本	7,604,971.80	其他应收款	摊余成本	5,821,728.32
其他流动资产	摊余成本	1,790,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,790,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	110,814,600.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	110,814,600.00

②于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的 账面价值（按原金融 工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面 价值（按新金融工具准 则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准 则列示金额）	206,354,322.10	-	-	-
减：转出至应收款项融资	-	197,274,598.91	-	-
应收票据（按新金融工具准 则列示金额）	-	-	-	9,079,723.19
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其他流动资产	1,790,000,000.00	-	-	-
减：转出至交易性金融资产	-	1,790,000,000.00	-	-
交易性金融资产（按新金融 工具准则列示金额）	-	-	-	1,790,000,000.00
三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
可供出售金融资产	110,814,600.00	-	-	-
减：转出至其他权益工具投 资	-	110,814,600.00	-	-
其他权益工具投资（按新金 融工具准则列示金额）	-	-	-	110,814,600.00

B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的 账面价值（按原金融 工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面 价值（按新金融工具准 则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准 则列示金额）	192,252,915.50	-	-	-
减：转出至应收款项融资	-	183,874,414.31	-	-
应收票据（按新金融工具准 则列示金额）	-	-	-	8,378,501.19
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其他流动资产	1,790,000,000.00	-	-	-
减：转出至交易性金融资产	-	1,790,000,000.00	-	-
交易性金融资产（按新金融 工具准则列示金额）	-	-	-	1,790,000,000.00
三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
可供出售金融资产	110,814,600.00	-	-	-
减：转出至其他权益工具投 资	-	110,814,600.00	-	-
其他权益工具投资（按新金 融工具准则列示金额）	-	-	-	110,814,600.00

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融

工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日 计提的减值准备	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计 提的减值准备
以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	180,890,206.77	-	-278,174.76	180,612,032.01
其他应收款减值准备	2,389,056.04	-	1,683,493.24	4,072,549.28

B. 母公司财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日 计提的减值准备	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计 提的减值准备
以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	131,585,672.47	-	-9,745,284.48	121,840,387.99
其他应收款减值准备	608,456.41	-	1,783,243.48	2,391,699.89

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%、10%、9%、7%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	33%、25%、20%

*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

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)根据辽宁省科技局、辽宁省财政局、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合评审，本公司子公司盘锦合力通过高新技术企业认定，被认定为辽宁省 2019 年度高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201921000610），有效期 3 年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，盘锦合力自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15%所得税税率。

(5)根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布宁波市 2019 年度高新技术企业名单的通知》，本公司子公司宁波力达通过高新技术企业认定，被认定为宁波市 2019 年度高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：

GR201933100496)，按照《企业所得税法》等相关法规规定，宁波力达自 2019 年 1 月 1 日至 2021 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. 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	46,456.48	88,900.03
银行存款	1,485,332,211.77	824,598,823.99
其他货币资金	33,637,357.85	35,189,940.93
合计	1,519,016,026.10	859,877,664.95
其中：存放在境外的款项总额	27,340,919.60	17,832,709.80

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额主要为外币待核查账户暂存款、保函保证金及存放在第三方（支付宝等）等款项，其中外币待核查账户暂存款为 32,251,433.59 元、保函保证金为 831,082.73 元，存放在第三方款项为 554,841.53 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。

(3) 期末货币资金较期初增长 76.65%，主要系投资收回及货款回笼量增加共同影响所致。

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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,525,509,298.62	1,790,000,000.00
其中：		
银行理财产品	1,525,509,298.62	1,790,000,000.00
合计	1,525,509,298.62	1,790,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

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		
商业承兑票据	1,800,438.66	9,079,723.19
合计	1,800,438.66	9,079,723.19

(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	1,494,272,137.37	
商业承兑票据		
合计	1,494,272,137.37	

本公司用于背书或贴现的银行承兑汇票是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(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	700,000.00
合计	700,000.00

(5). 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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	1,800,438.66	100.00			1,800,438.66	9,079,723.19	100.00			9,079,723.19
其中:										
组合 1	1,800,438.66	100.00			1,800,438.66	9,079,723.19	100.00			9,079,723.19
组合 2										
合计	1,800,438.66	100.00			1,800,438.66	9,079,723.19	100.00			9,079,723.19

按单项计提坏账准备:

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: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	1,800,438.66		
合计	1,800,438.66		

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

(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

应收票据期末余额较期初下降 99.13%, 主要系本期执行新金融工具准则, 应收银行承兑汇票调整至应收款项融资核算所致。

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	768,819,929.06
1 年以内小计	768,819,929.06
1 至 2 年	67,854,213.34
2 至 3 年	36,425,831.51
3 年以上	101,015,695.91
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	974,115,669.82

(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	75,588,313.76	7.76	75,588,313.76	100.00			85,372,453.00	8.71	85,372,453.00	100.00	
其中：											
按组合计提坏账准备	898,527,356.06	92.24	78,682,679.73	8.76	819,844,676.33		894,266,835.96	91.29	95,239,579.01	10.65	799,027,256.95
其中：											
组合 1	101,425,045.34	10.41	1,029,174.17	1.01	100,395,871.17		88,846,321.98	9.07	2,102,295.59	2.37	86,744,026.39
组合 2	151,613,284.17	15.56	3,032,264.81	2.00	148,581,019.36		183,748,107.23	18.76	3,638,661.26	1.98	180,109,445.97
组合 3	645,489,026.55	66.26	74,621,240.75	11.56	570,867,785.80		621,672,406.75	63.46	89,498,622.16	14.40	532,173,784.59
合计	974,115,669.82	/	154,270,993.49	/	819,844,676.33		979,639,288.96	/	180,612,032.01	/	799,027,256.95

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
单位 1	28,614,582.14	28,614,582.14	100.00	预计难以收回
单位 2	24,777,737.33	24,777,737.33	100.00	预计难以收回
单位 3	8,434,805.96	8,434,805.96	100.00	预计难以收回
单位 4	6,972,553.96	6,972,553.96	100.00	预计难以收回
单位 5	3,148,505.63	3,148,505.63	100.00	预计难以收回
单位 6	1,940,604.72	1,940,604.72	100.00	预计难以收回

单位 7	1,699,524.02	1,699,524.02	100.00	预计难以收回
合计	75,588,313.76	75,588,313.76	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: 组合 1

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	101,259,226.23	1,012,592.26	1.00
1-2 年	165,819.11	16,581.91	10.00
合计	101,425,045.34	1,029,174.17	1.01

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2

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	151,613,284.17	3,032,264.81	2.00
合计	151,613,284.17	3,032,264.81	2.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 3

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	515,947,418.66	15,478,422.56	3.00
1-2 年	66,756,553.19	13,351,310.62	20.00
2-3 年	33,987,094.31	16,993,547.18	50.00
3 年以上	28,797,960.39	28,797,960.39	100.00
合计	645,489,026.55	74,621,240.75	11.56

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	85,372,453.00		1,749,366.44	8,034,772.80		75,588,313.76
按组合计提坏账准备	95,239,579.01	16,850,724.41	11,930,226.01	21,477,397.68		78,682,679.73
合计	180,612,032.01	16,850,724.41	13,679,592.45	29,512,170.48		154,270,993.49

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	29,512,170.48

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	6,808,361.80	难以收回	董事会审批	否
单位 2	货款	6,609,726.50	难以收回	董事会审批	否
单位 3	货款	2,381,981.09	难以收回	董事会审批	否
单位 4	货款	1,425,046.30	难以收回	董事会审批	否
合计	/	17,225,115.69	/	/	/

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	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
单位 1	45,249,206.68	4.65	1,357,476.20
单位 2	33,502,660.00	3.44	6,700,532.00
单位 3	30,014,396.44	3.08	300,143.96
单位 4	28,614,582.14	2.94	28,614,582.14

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
单位 5	26,676,517.11	2.74	800,295.51
合计	164,057,362.37	16.84	37,773,029.81

(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

2018 年 12 月 31 日组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	767,456,181.70	38,373,549.06	5.00
1-2 年	52,612,861.89	5,261,286.19	10.00
2-3 年	15,753,364.14	4,726,009.23	30.00
3-4 年	17,536,848.06	8,768,424.04	50.00
4-5 年	12,595,474.54	10,076,379.62	80.00
5 年以上	28,312,105.63	28,312,105.63	100.00
合计	894,266,835.96	95,517,753.77	10.68

2018 年单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项 (按单位)	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	28,614,582.14	28,614,582.14	100.00	预计难以收回
单位 2	24,871,537.33	24,871,537.33	100.00	预计难以收回
单位 3	8,434,805.96	8,434,805.96	100.00	预计难以收回
单位 4	7,541,768.40	7,541,768.40	100.00	预计难以收回
单位 5	6,609,726.50	6,609,726.50	100.00	预计难以收回
单位 6	3,324,505.63	3,324,505.63	100.00	预计难以收回
单位 7	2,599,524.02	2,599,524.02	100.00	预计难以收回

应收款项（按单位）	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 8	1,940,604.72	1,940,604.72	100.00	预计难以收回
单位 9	1,435,398.30	1,435,398.30	100.00	预计难以收回
合计	85,372,453.00	85,372,453.00	100.00	

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	286,955,886.22	197,274,598.91
合计	286,955,886.22	197,274,598.91

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如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

其他说明：

√适用 □不适用

期末应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

应收款项融资 2019 年年末余额较 2018 年年末增加 286,955,886.22 元，系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将公司应收银行承兑汇票计入“应收款项融资”项目核算。

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	102,577,534.39	98.90	112,077,414.47	97.53
1 至 2 年	1,122,026.70	1.08	1,906,133.83	1.66
2 至 3 年	5,200.00	0.01	811,511.50	0.71
3 年以上	9,593.00	0.01	112,359.45	0.10
合计	103,714,354.09	100.00	114,907,419.25	100.00

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	2019 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
单位 1	37,423,197.76	36.08
单位 2	6,106,219.87	5.89
单位 3	5,215,633.24	5.03
单位 4	4,780,282.22	4.61
单位 5	3,929,936.38	3.79
合计	57,455,269.47	55.40

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	35,253,070.54	45,015,482.16
合计	35,253,070.54	45,015,482.16

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	30,166,217.27
1 年以内小计	30,166,217.27
1 至 2 年	5,254,506.93
2 至 3 年	1,568,511.00
3 年以上	1,066,625.29
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	38,055,860.49

(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	19,073,074.75	25,615,579.62
保证金及押金	12,093,233.10	10,870,379.00
其他暂付及往来款	6,889,552.64	12,602,072.82
合计	38,055,860.49	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	610,161.69		3,462,387.59	4,072,549.28
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	347,181.20			347,181.20
本期转回	230,002.73		988,435.95	1,218,438.68
本期转销				
本期核销			398,501.85	398,501.85
其他变动				
2019年12月31日余额	727,340.16		2,075,449.79	2,802,789.95

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	392,404.22			392,404.22		
按组合计提坏账准备	3,680,145.06	347,181.20	1,218,438.68	6,097.63		2,802,789.95
合计	4,072,549.28	347,181.20	1,218,438.68	398,501.85		2,802,789.95

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	398,501.85

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
单位 1	应收出口退税	19,073,074.75	1 年以内	50.12	
单位 2	保证金	3,821,100.00	1-2 年	10.04	114,633.00
单位 3	保证金	842,500.00	1 年以内	2.21	25,275.00
单位 4	保证金	760,000.00	1 年以内	2.00	22,800.00
单位 5	保证金	409,200.00	2-3 年	1.08	409,200.00
合计	/	24,905,874.75		65.45	571,908.00

(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

按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	35,830,922.20	727,340.16	35,103,582.04
第二阶段	-	-	-
第三阶段	2,224,938.29	2,075,449.79	149,488.50
合计	38,055,860.49	2,802,789.95	35,253,070.54

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	35,830,922.20	2.03	727,340.16	35,103,582.04	
其中：组合 1	19,073,074.75	-	-	19,073,074.75	
组合 2	9,751,127.87	3.16	307,653.84	9,443,474.03	
组合 3	7,006,719.58	5.99	419,686.32	6,587,033.26	
合计	35,830,922.20	2.03	727,340.16	35,103,582.04	

注：组合 1 应收出口退税款

组合 2 应收保证金及押金

组合 3 应收其他款项

A1.1 本公司 2019 年 12 月 31 日无按单项计提坏账准备的其他应收款

A1.2 2019 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,073,074.75	-	-
合计	19,073,074.75	-	-

A1.3 2019 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

逾期时间	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期或逾期未超过 30 天	9,695,127.87	290,853.84	3.00
逾期 30-90 天	56,000.00	16,800.00	30.00
合计	9,751,127.87	307,653.84	3.16

A1.4 2019 年 12 月 31 日，按组合 3 计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,774,456.55	173,233.72	3.00
1-2 年	1,232,263.03	246,452.60	20.00
合计	7,006,719.58	419,686.32	5.99

截至 2019 年 12 月 31 日，不存在处于第二阶段的坏账准备。

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	2,224,938.29	93.28	2,075,449.79	149,488.50	
其中：组合 2	1,678,304.00	91.47	1,535,111.00	143,193.00	
组合 3	546,634.29	98.85	540,338.79	6,295.50	
合计	2,224,938.29	93.28	2,075,449.79	149,488.50	

A3.1 2019 年 12 月 31 日无按单项计提坏账准备的其他应收款

A3.2 2019 年 12 月 31 日无按组合 1 计提坏账准备的其他应收款

A3.3 2019 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

逾 期 时 间	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
逾期 90-180 天	286,386.00	143,193.00	50.00
逾期 180 天以上	1,391,918.00	1,391,918.00	100.00
合计	1,678,304.00	1,535,111.00	91.47

A3.4 2019 年 12 月 31 日，按组合 3 计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	12,591.00	6,295.50	50.00
3 年以上	534,043.29	534,043.29	100.00
合计	546,634.29	540,338.79	98.85

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

B. 截止 2018 年 12 月 31 日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类 别	2018 年 12 月 31 日
-----	------------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,695,627.22	99.20	1,996,651.82	4.10	46,698,975.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	392,404.22	0.80	392,404.22	100.00	-
合计	49,088,031.44	100.00	2,389,056.04	4.87	46,698,975.40

B1. 2018 年 12 月 31 日组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	42,907,700.58	-	-
1-2 年	2,719,163.65	271,916.37	10.00
2-3 年	993,615.20	298,084.56	30.00
3-4 年	1,125,648.99	562,824.49	50.00
4-5 年	428,362.00	342,689.60	80.00
5 年以上	521,136.80	521,136.80	100.00
合计	48,695,627.22	1,996,651.82	4.10

B2. 2018 年 12 月 31 日按单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	392,404.22	392,404.22	100.00	预计难以收回
合计	392,404.22	392,404.22	100.00	

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	367,486,605.20	2,977,699.78	364,508,905.42	439,564,702.88	3,072,166.50	436,492,536.38
在产品	124,144,293.27	112,905.57	124,031,387.70	108,073,019.81	112,905.57	107,960,114.24
库存商品	611,957,174.77	3,998,795.86	607,958,378.91	652,138,111.27	6,155,974.94	645,982,136.33
周转材料	5,882,904.42	71,906.50	5,810,997.92	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	1,109,470,977.66	7,161,307.71	1,102,309,669.95	1,204,711,892.34	9,446,067.73	1,195,265,824.61

(2). 存货跌价准备

(3). 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	23,612.47		118,079.19		2,977,699.78
在产品	112,905.57					112,905.57
库存商品	6,155,974.94	2,517,625.84		4,674,804.92		3,998,795.86
周转材料	105,020.72	71,906.50		105,020.72		71,906.50
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	2,613,144.81		4,897,904.83		7,161,307.71

(4). 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

(5). 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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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
银行理财产品		
增值税借方余额重分类	34,384,479.81	40,958,158.79
预交所得税	247,047.92	1,089,518.66
合计	34,631,527.73	42,047,677.45

其他说明

期末其他流动资产较期初下降 98.11%，系本期根据新金融工具准则，银行理财产品调整至交易性金融资产核算所致。

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

(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			其他
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)	143,097,645.83			-1,573,028.22					1,287,668.34	142,812,285.95	
采埃孚合力传动技术(合肥)有限公司(以下简称采埃孚合力)	57,004,905.68			863,955.49						57,868,861.17	
小计	200,102,551.51			-709,072.73					1,287,668.34	200,681,147.12	
二、联营企业											
广州市合泰职业技能培训有限公司	750,914.04			435,255.28			225,000.00			961,169.32	
永恒力合力工业车辆租赁(广州)有限公司	1,137,818.06			-1,137,818.06							
永恒力合力工业车辆租赁(上海)有限公司	2,013,587.93			-69,667.03						1,943,920.90	

永恒力合力工业车辆租赁(常州)有限公司	1,246,258.28		305,547.09				1,551,805.37
永恒力合力工业车辆租赁(天津)有限公司	819,517.88		14,840.40				834,358.28
杭州鹏成新能源科技有限公司 (以下简称鹏成科技)*1		23,000,000.00	40,245.59				23,040,245.59
小计	5,968,096.19	23,000,000.00	-411,596.73		225,000.00		28,331,499.46
合计	206,070,647.70	23,000,000.00	-1,120,669.46		225,000.00	1,287,668.34	229,012,646.58

其他说明

*1: 2019年9月, 本公司第九届董事会第十次(临时)会议审议并通过了《关于参股杭州鹏成新能源科技有限公司的议案》, 公司出资人民币2,300万元人民币参股杭州鹏成新能源科技有限公司, 占增资扩股后鹏成科技注册资本的23%。根据鹏成科技修改后的公司章程, 本公司在董事会中委派1名董事, 对鹏成科技的经营决策等具有重大影响。

本期其他增减变动系对公司与永恒力合力间未实现内部交易损益的调整。

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	期初余额
非上市权益工具投资	110,814,600.00	110,814,600.00
合计	110,814,600.00	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	0.00				不以出售为目的	
安徽省属企业改革发展基金合伙企业(有限合伙)	0.00				不以出售为目的	
合计	0.00					

其他说明:

√适用 □不适用

其他权益工具投资 2019 年年末余额较 2018 年年末增加 110,814,600.00 元,系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,将公司持有的国元农业保险股份有限公司及安徽省属企业改革发展基金合伙企业(有限合伙)股权计入“其他权益工具投资”项目核算。

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明:

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	1,416,802.74			1,416,802.74
(1) 计提或摊销	1,416,802.74			1,416,802.74
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	4,755,569.28			4,755,569.28
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	42,384,627.43			42,384,627.43
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

期末投资性房地产较期初下降 41.57%，系本公司子公司合力工业车辆对外出租房产转为自用所致。

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	1,597,505,286.19	1,568,465,914.41
固定资产清理		
合计	1,597,505,286.19	1,568,465,914.41

其他说明：

适用 不适用

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	79,032,012.94	101,749,578.82	12,405,189.89	16,443,963.66	209,630,745.31
(1) 购置	3,351,881.34	24,081,069.39	12,405,189.89	13,967,349.45	53,805,490.07
(2) 在建工程转入	27,726,357.59	77,149,199.10		2,227,548.21	107,103,104.90
(3) 企业合并增加	32,022,584.95				32,022,584.95
(4) 其他	15,931,189.06	519,310.33		249,066.00	16,699,565.39
3. 本期减少金额	2,286,247.90	23,544,763.95	12,161,927.96	4,602,363.26	42,595,303.07
(1) 处置或报废	2,286,247.90	23,544,763.95	12,161,927.96	4,602,363.26	42,595,303.07
4. 期末余额	1,330,094,323.38	1,836,062,098.90	127,007,101.35	143,366,974.20	3,436,530,497.83
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	46,377,031.66	98,367,512.41	14,981,157.13	12,120,759.84	171,846,461.04
(1) 计提	43,092,978.01	98,367,512.41	14,981,157.13	12,120,759.84	168,562,407.39
(2) 投资性房地产转入	3,284,053.65				3,284,053.65
3. 本期减少金额	658,667.50	18,603,084.03	11,433,169.85	3,155,469.20	33,850,390.58
(1) 处置或报废	658,667.50	18,603,084.03	11,433,169.85	3,155,469.20	33,850,390.58

4. 期末余额	385,443,132.72	1,292,573,127.77	79,818,471.10	81,190,480.05	1,839,025,211.64
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 投资性房地产转入					
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	944,651,190.66	543,488,971.13	47,188,630.25	62,176,494.15	1,597,505,286.19
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
机器设备	26,755,144.81			10,969,077.77

(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
安庆车桥厂研发中心	8,555,564.27	正在办理
蚌埠液力装备试验中心	9,714,917.60	正在办理
蚌埠液力青工楼及食堂	6,184,429.58	正在办理
蚌埠液力大学生公寓	1,372,092.00	正在办理
合计	25,827,003.45	

其他说明：

适用 不适用

固定资产本期其他增加系本公司子公司盘锦合力北方基地项目根据竣工决算调整固定资产原值所致。

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	201,889,137.78	96,864,351.48
工程物资		
合计	201,889,137.78	96,864,351.48

其他说明：

□适用 √不适用

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
叉车高精密液压铸件制造项目	66,265,523.11		66,265,523.11	7,071,844.81		7,071,844.81
工业车辆传动系统及整机离散型智能制造建设项目	59,167,961.27		59,167,961.27	21,451,116.40		21,451,116.40
营销网点建设项目	21,730,998.99		21,730,998.99	11,036,746.52		11,036,746.52
铸锻厂智能化工艺装备改造项目	11,742,505.82		11,742,505.82	12,617,053.55		12,617,053.55
年新增 5000 台电动工业车辆项目	8,014,503.38		8,014,503.38	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	3,313,957.92		3,313,957.92	2,445,676.91		2,445,676.91
研发试验中心扩建项目	2,581,034.48		2,581,034.48			
蚌埠液力倾斜缸装配线	2,160,000.00		2,160,000.00			
基于工业车辆的互联网应用平台建设项目	537,735.84		537,735.84	5,621,780.98		5,621,780.98
安庆车桥厂智能化柔性制造技改项目	172,983.80		172,983.80	5,781,189.55		5,781,189.55
其他	26,201,933.17		26,201,933.17	26,920,065.29		26,920,065.29
合计	201,889,137.78		201,889,137.78	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	资金来源
叉车高精密液压铸件制造项目	108,960,000.00	7,071,844.81	59,193,678.30			66,265,523.11	
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	83,335,190.02	33,273,560.52	12,344,784.63	59,167,961.27	自筹
营销网点建设项目	95,000,000.00	11,036,746.52	24,395,621.03	13,701,368.56		21,730,998.99	自筹
铸锻厂智能化工艺装备改造项目	50,500,000.00	12,617,053.55	4,792,704.50	5,667,252.23		11,742,505.82	自筹
年新增 5000 台电动工业车辆项目	19,600,000.00	3,918,877.47	4,858,523.20	762,897.29		8,014,503.38	自筹
宝鸡合力提升自动化装备应用能力建设	28,650,000.00	2,445,676.91	3,904,862.79	3,036,581.78		3,313,957.92	自筹
研发试验中心扩建项目			2,581,034.48			2,581,034.48	自筹
倾斜缸装配线			2,160,000.00			2,160,000.00	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	2,038,975.71		7,123,020.85	537,735.84	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	5,563,647.73	11,171,853.48		172,983.80	自筹
其他		26,920,065.29	40,830,708.79	39,489,591.04	2,059,249.87	26,201,933.17	自筹
合计	594,240,000.00	96,864,351.48	233,654,946.55	107,103,104.90	21,527,055.35	201,889,137.78	/

(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 108.42%，主要系本期叉车高精密液压铸件制造项目、工业车辆传动系统及整机离散型智能制造建设等项目工程投入增加所致。

工程物资

(1). 工程物资情况

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		997,356.65		21,509,859.08	22,507,215.73
(1) 购置				980,160.38	980,160.38
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入		997,356.65		20,529,698.70	21,527,055.35
3. 本期减少金额				1,944,823.94	1,944,823.94
(1) 处置				1,944,823.94	1,944,823.94
4. 期末余额	221,030,869.23	26,997,122.05		107,774,916.60	355,802,907.88
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	4,481,385.61	1,328,827.27		9,875,088.90	15,685,301.78
(1) 计提	4,481,385.61	1,328,827.27		9,875,088.90	15,685,301.78
3. 本期减少金额				1,944,823.94	1,944,823.94
(1) 处置				1,944,823.94	1,944,823.94
4. 期末余额	55,979,890.26	18,732,022.95		67,568,592.78	142,280,505.99
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	165,050,978.97	8,265,099.10		40,206,323.82	213,522,401.89
2. 期初账面价值	169,532,364.58	8,596,569.72		28,571,553.64	206,700,487.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

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
租入固定资产改良支出等	12,400,704.91	1,351,800.47	4,015,927.70	141,221.98	9,595,355.70
合计	12,400,704.91	1,351,800.47	4,015,927.70	141,221.98	9,595,355.70

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	7,161,307.71	1,213,694.85	192,573,336.48	35,134,037.22
内部交易未实现利润	30,548,094.58	7,162,174.35	25,071,161.33	5,715,676.19
可抵扣亏损	12,617,378.12	2,009,171.49		
信用减值准备	156,810,329.96	27,909,474.16		
递延收益	59,965,523.45	8,994,828.52	37,002,001.40	5,588,788.21
合计	267,102,633.82	47,289,343.37	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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	15,009,298.62	2,251,394.79		
合计	15,009,298.62	2,251,394.79		

(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	263,453.48	8,491,196.44
可抵扣亏损	4,611,861.52	16,895,869.58
合计	4,875,315.00	25,387,066.02

(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	1,675,144.29	2,098,488.53	
2021	254,572.86	1,188,874.33	
2022	479,226.41	9,808,596.13	
2023	1,050,069.43	3,799,910.59	
2024	1,152,848.53		
合计	4,611,861.52	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	54,629,626.72	63,728,227.37
合计	54,629,626.72	63,728,227.37

31、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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

(1). 应付票据列示

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	426,230,000.00	471,746,000.00
合计	426,230,000.00	471,746,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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	1,203,583,059.23	1,147,773,431.92
应付工程设备款	11,099,903.39	26,406,715.92
应付运费	32,859,741.14	27,269,868.38
其他	5,577,294.72	6,620,874.45
合计	1,253,119,998.48	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	159,607,855.58	160,154,416.06
合计	159,607,855.58	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	1,003,293,348.57	990,564,400.79	34,477,761.16
二、离职后福利-设定提存计划	41,798.35	149,539,006.71	147,982,557.71	1,598,247.35
三、辞退福利		601,972.61	601,972.61	
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,790,611.73	1,153,434,327.89	1,139,148,931.11	36,076,008.51

(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	821,936,570.68	807,403,122.11	32,541,491.68
二、职工福利费		50,197,032.70	50,197,032.70	
三、社会保险费	6,592.50	51,331,666.64	51,335,060.52	3,198.62
其中：医疗保险费	5,922.90	47,619,932.88	47,622,961.64	2,894.14
工伤保险费	173.70	2,036,006.78	2,036,180.48	
生育保险费	495.90	1,675,726.98	1,675,918.40	304.48
四、住房公积金	1,244.00	63,526,216.27	63,527,460.27	
五、工会经费和职工教育经费	3,732,933.77	16,301,862.28	18,101,725.19	1,933,070.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	21,748,813.38	1,003,293,348.57	990,564,400.79	34,477,761.16

(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	99,884,120.65	99,916,105.09	6,174.46

2、失业保险费	3,639.45	3,151,281.75	3,154,730.97	190.23
3、企业年金缴费		46,503,604.31	44,911,721.65	1,591,882.66
合计	41,798.35	149,539,006.71	147,982,557.71	1,598,247.35

其他说明：

适用 不适用

期末应付职工薪酬较期初增长 65.56%，主要系本期计提的年终奖金等薪酬增加所致。

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	18,348,950.98	13,225,577.87
消费税		
营业税		
企业所得税	41,242,812.26	32,222,815.41
个人所得税	5,164,322.79	2,145,561.89
城市维护建设税	1,605,327.49	1,008,363.03
房产税	4,064,761.31	3,616,865.33
土地使用税	3,561,867.04	3,403,324.35
教育费附加	553,575.99	444,995.87
地方教育费附加	303,447.06	263,075.92
其他	2,001,445.30	1,180,336.90
合计	76,846,510.22	57,510,916.57

其他说明：

期末应交税费较期初增长 33.62%，系应交所得税、应交增值税增加所致。

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	372,670.50	391,626.00
应付股利		
其他应付款	60,897,505.66	48,434,384.63
合计	61,270,176.16	48,826,010.63

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	372,670.50	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	372,670.50	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

(1). 分类列示

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
保证金	16,374,837.95	18,379,768.72
质保金	10,616,373.39	4,218,870.62
往来款	11,860,139.81	7,091,660.77
其他	22,046,154.51	18,744,084.52
合计	60,897,505.66	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

期末账龄超过 1 年的其他应付款合计 19,945,611.75 元，主要为未到期的保证金、质保金款。

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	401,750,000.00	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	8,213,598.00	5,373,376.00
1 年内到期的租赁负债		
合计	409,963,598.00	7,123,376.00

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债较期初增长 5655.19%，主要系一年内到期的长期借款增加所致，具体明细详见附注 43、（1）。

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

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	795,457.00	2,545,454.00
信用借款		400,000,000.00
合计	795,457.00	402,545,454.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

*1: 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。

*2: 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; 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。其中 2020 年应归还长期借款本金 400,000,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债。

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	19,859,661.74	29,166,342.42
专项应付款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	69,859,661.74	79,166,342.42

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	28,073,259.74	34,539,718.42

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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	27,117,720.83	12,554,198.78	59,965,523.45	财政拨款
合计	45,402,001.40	27,117,720.83	12,554,198.78	59,965,523.45	

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	8,400,000.00	15,610,020.83		595,125.26		23,414,895.57	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				750,000.00	5,250,000.00	资产相关
机器人产业发展政策项目		4,130,700.00		413,070.00		3,717,630.00	资产相关
合肥市财政局固定资产投资补助	3,849,650.00			769,930.00		3,079,720.00	资产相关
宁波市 2017 智能装备产业技改项目市级补助		3,311,000.00		413,875.00		2,897,125.00	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			371,300.00		2,599,100.00	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			640,000.00		2,560,000.00	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			1,816,000.00		1,816,000.00	资产相关
合经区经贸发展局 2018 年高新技术产业投资资金补助		1,400,000.00				1,400,000.00	资产相关
宁波市 2018 年度工业投资(技术改造)		1,466,000.00		95,018.52		1,370,981.48	资产相关
2011 年省企业发展专项资金	2,380,000.00			1,190,000.00		1,190,000.00	资产相关
卧式镗铣加工中心补助	1,256,000.00			148,595.69		1,107,404.31	资产相关
防爆叉车生产流水线项目补助	1,141,471.40			120,000.00		1,021,471.40	资产相关

机器人产业发展政策项目资金		1,000,000.00				1,000,000.00	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			451,520.00		903,040.00	资产相关
其他	11,217,920.00	200,000.00		4,779,764.31		6,638,155.69	
合计	45,402,001.40	27,117,720.83		11,804,198.78	750,000.00	59,965,523.45	

其他说明：

适用 不适用

期末递延收益较期初增加 32.08%，主要系子公司盘锦合力新增合力工业车辆北方基地建设项目补助所致。

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、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	税后归属于少数股东	
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	611,336.68				532,947.23	78,389.45	827,273.17
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								
其他债权投资信用减值准备								
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	611,336.68				532,947.23	78,389.45	827,273.17
其他综合收益合计	294,325.94	611,336.68				532,947.23	78,389.45	827,273.17

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	590,412,514.89	56,212,810.28		646,625,325.17
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	623,657,012.04	56,212,810.28		679,869,822.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系本公司依据《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

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-）	-1,820,668.85	71,202,757.24
调整后期初未分配利润	2,900,729,193.63	2,739,659,103.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	651,343,432.89	582,641,354.26
减：提取法定盈余公积	56,212,810.28	51,913,039.02
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	-	-2,252,845.04
可供分配利润的其他减少	1,609,245.16	-
期末未分配利润	3,235,187,290.38	2,902,549,862.48

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,820,668.85 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	10,076,172,876.08	7,951,371,601.12	9,588,453,590.70	7,671,218,416.46
其他业务	54,061,732.69	21,134,520.48	79,025,711.87	32,720,241.88
合计	10,130,234,608.77	7,972,506,121.60	9,667,479,302.57	7,703,938,658.34

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	24,478,325.85	24,498,367.72
教育费附加	17,423,409.33	17,534,120.00
资源税		
房产税	11,449,433.35	11,361,628.92
土地使用税	10,572,272.50	10,337,945.90
车船使用税		
印花税	9,301,987.21	7,210,689.97
水利建设基金	5,403,212.42	7,418,336.53
其他	1,954,676.66	2,392,721.98
合计	80,583,317.32	80,753,811.02

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	257,239,124.06	227,772,881.02
运输费	55,429,188.47	77,283,696.97
销售服务费	46,217,935.26	38,894,191.95
广告费和业务宣传费	35,498,678.78	43,588,696.07
售后服务费	24,488,372.76	23,744,922.26
修理费	10,846,163.48	10,888,877.93
其他	63,183,846.34	39,948,625.22
合计	492,903,309.15	462,121,891.42

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	207,109,221.27	204,471,106.73
质量费	22,402,140.42	22,285,514.38
折旧费	21,878,640.68	23,562,736.01
修理费	6,155,589.54	6,326,367.64
租赁费	5,040,732.50	4,447,766.73
其他	81,724,274.68	66,664,445.06

合计	344,310,599.09	327,757,936.55
----	----------------	----------------

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	185,356,182.26	153,009,858.51
材料费	161,616,551.47	152,464,043.63
无形资产及长期待摊费用摊销	11,437,902.21	12,908,168.50
折旧费	8,712,636.25	7,959,247.37
修理费	8,338,854.97	7,897,517.90
其他	116,980,552.62	59,591,482.05
合计	492,442,679.78	393,830,317.96

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
利息净支出	6,866,433.22	-13,875,447.33
汇兑净损失	-7,018,202.02	-8,699,045.73
银行手续费	2,764,261.54	2,740,392.52
合计	2,612,492.74	-19,834,100.54

其他说明：

本期财务费用较上期增加 113.17%，主要本期利息收入减少所致。本期公司主要将闲置资金购买银行理财产品，产生的收益计入投资收益。

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
一、计入其他收益的政府补助	29,037,312.80	37,241,936.02
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	343,791.24	396,021.01
合计	29,381,104.04	37,637,957.03

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	-1,120,669.46	1,084,497.87
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		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		
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	96,913,069.32	75,456,570.30
合计	95,792,399.86	88,946,430.35

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其中：指定为交易性金融资产产生的公允价值变动	15,009,298.62	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	15,009,298.62	

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
其他应收款坏账损失	871,257.48	
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		
应收账款坏账损失	-3,149,217.38	
合计	-2,277,959.90	

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		-14,826,652.20
二、存货跌价损失	-2,613,144.81	-3,940,975.93
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	-2,613,144.81	-18,767,628.13

其他说明：

本期资产减值损失较上期下降 86.08%，主要系本期执行新金融工具准则，应收账款坏账损失、其他应收款坏账损失调整至信用减值损失核算所致。

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	1,348,723.72	4,349,927.05
合计	1,348,723.72	4,349,927.05

其他说明：

本期资产处置收益较上期减少 68.99%，主要系本期处置的固定资产减少所致。

72、营业外收入

营业外收入情况

√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	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			

政府补助	24,935,459.39	12,843,526.00	22,662,959.39
罚款收入	1,066,685.86	711,931.54	1,066,685.86
无需支付的应付账款	2,322,013.67	1,718,927.88	2,322,013.67
其他	1,207,741.99	1,853,582.43	1,207,741.99
合计	29,531,900.91	17,127,967.85	27,259,400.91

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
制造强省补助资金	5,492,608.00	1,200,000.00	与收益相关
重大新兴产业工程和专项省级引导资金	5,470,700.00		与收益相关
稳岗补贴	2,660,945.00	348,918.00	与收益相关
促进总部经济发展政策兑现资金	2,432,500.00		与收益相关
自主创新政策奖励资金	1,550,000.00	555,000.00	与收益相关
工业“三高”和高技术产业化项目补助	1,000,000.00		与收益相关
专利补助资金	761,640.00		与收益相关
人才扶持补助资金	264,000.00	690,000.00	与收益相关
其他	5,303,066.39	10,049,608.00	与收益相关
合计	24,935,459.39	12,843,526.00	

其他说明：

√适用 □不适用

本期营业外收入较上期增加 72.42%，主要系收到与日常经营活动无关的政府补助增加所致。

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			
其中：固定资产处置损失			
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	983,491.22	879,000.00	983,491.22
罚款及滞纳金支出	807,706.86	639,298.43	807,706.86
赔偿支出	1,140,841.00	3,120.00	1,140,841.00
非流动资产毁损报废损失	701,805.06	733,868.37	701,805.06
其他	658,591.83	1,268,485.13	658,591.83
合计	4,292,435.97	3,523,771.93	4,292,435.97

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	128,370,468.27	130,802,929.92
递延所得税费用	1,381,252.34	2,114,054.19
合计	129,751,720.61	132,916,984.11

(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	906,755,975.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	136,013,396.33
子公司适用不同税率的影响	27,399,530.26
调整以前期间所得税的影响	1,043,464.27
非应税收入的影响	-2,083,294.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,003,140.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,261,681.05
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	621,366.86
残疾人工资加计扣除的影响	-328,504.21
研发费用加计扣除	-31,655,698.18
所得税费用	129,751,720.61

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注五、32 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	53,241,596.62	45,384,944.43

租赁收入	7,212,795.20	12,261,028.35
往来款净流入	12,393,880.82	-
其他	1,593,500.06	227,567.73
合计	74,441,772.70	57,873,540.51

(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	55,687,026.53	77,283,696.97
研发费用	141,633,473.97	67,488,999.95
销售服务费	46,217,935.26	38,894,191.95
广告费	35,498,678.78	43,588,696.07
修理费	17,001,753.02	17,215,245.57
租赁费	26,900,520.83	29,272,480.44
售后服务费	24,488,372.76	23,744,922.26
质量服务费	22,402,140.42	19,666,307.59
其他	10,073,704.10	47,466,574.97
合计	379,903,605.67	364,621,115.77

(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	9,428,505.83	26,198,947.59
合计	9,428,505.83	26,198,947.59

(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		19,500,000.00
合计		19,500,000.00

(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
融资租赁款	8,132,665.00	5,906,076.00
融资保证金		2,427,288.76
合计	8,132,665.00	8,333,364.76

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	777,004,254.95	711,764,685.93
加: 资产减值准备	2,613,144.81	18,767,628.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,979,210.13	168,124,339.82
使用权资产摊销		
无形资产摊销	15,685,301.78	16,943,078.87
长期待摊费用摊销	4,015,927.70	3,364,958.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,348,723.72	-4,349,927.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	671,868.59	733,868.37
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-15,009,298.62	
财务费用(收益以“-”号填列)	3,032,661.95	-24,965,417.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-95,792,399.86	-88,946,430.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-870,142.45	2,114,054.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,251,394.79	
存货的减少(增加以“-”号填列)	89,940,484.99	-54,125,670.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,326,325.48	16,123,234.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-83,453,222.65	-130,404,737.34
其他	2,277,959.90	
经营活动产生的现金流量净额	853,672,096.81	635,143,665.30
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	1,518,184,943.37	857,544,763.98
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	660,640,179.39	-374,676,947.37

(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	1,518,184,943.37	857,544,763.98
其中：库存现金	46,456.48	88,900.03
可随时用于支付的银行存款	1,485,332,211.77	824,598,823.99
可随时用于支付的其他货币资金	32,806,275.12	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	1,518,184,943.37	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	831,082.73	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	831,082.73	/

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			
其中：美元	7,250,387.53	6.9762	50,580,153.49
欧元	1,163,581.58	7.8155	9,093,971.84
港币			
泰铢	39,273,085.74	0.2328	9,142,774.36
日元	23,722.00	0.0641	1,520.58
应收账款			
其中：美元	19,704,798.23	6.9762	137,464,613.41
欧元	1,191,971.54	7.8155	9,315,853.57
港币			
英镑	27,653.06	9.1501	253,028.26
泰铢	443,654.77	0.2328	103,282.83
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：			
欧元	27,944.00	7.8155	218,396.33
泰铢	1,451,166.41	0.2328	337,831.54
应付账款			
其中：			
欧元	250,103.69	7.8155	1,954,685.39

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

适用 不适用

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
与资产相关	130,342,620.83	递延收益	11,804,198.78
与收益相关	17,576,905.26	其他收益	17,576,905.26
与收益相关	24,935,459.39	营业外收入	24,935,459.39

(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

2019年8月，本公司子公司上海合力出资设立全资子公司苏州合力叉车有限公司，公司注册资本3,000万元人民币。

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
苏州合力	苏州市	苏州市	批发零售		100.00	设立
广东合力	深圳市	深圳市	批发零售	35.00		设立
广东合力销售	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以及有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：

持股比例低于 50%但仍控制被投资单位的依据：

①本公司子公司部分少数股东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。具体情况如下：

公司名称	少数股东名称	少数股东托管表 决权比例 (%)	本公司原持有表 决权比例 (%)	本公司合计持有 表决权比例
安徽合力销售	方体鹏	22.00	35.00	57.00
山东合力	毛春祥	16.00	35.00	51.00
广东合力	陆勤四	26.00	35.00	61.00
杭州合力	圣勇斌	26.50	30.00	56.50
南京合力	王富强	20.00	35.00	55.00
齐鲁合力	房少君	25.00	35.00	60.00
山西合力	宋新民	25.00	35.00	60.00
陕西合力	弓卫国	25.00	35.00	60.00
上海合力	辛学所	22.00	35.00	57.00
天津合力	文良要	20.70	35.00	55.70
郑州合力	蔡劲松	23.00	42.00	65.00

②上述子公司董事会均为 3 席，本公司向上述各子公司派驻 2 名董事，在上述子公司董事会中占有半数以上表决权。

(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	9,112,982.01	6,500,000.00	29,801,162.43
天津合力	65.00	7,467,003.82	6,500,000.00	28,399,772.60
上海合力	65.00	24,932,923.55	18,070,000.00	78,284,571.39
广东合力	65.00	15,973,531.79	11,050,000.00	51,508,519.34
杭州合力	70.00	3,125,042.82	5,600,000.00	15,308,231.34
南京合力	65.00	12,075,934.89	8,320,000.00	34,510,549.90
郑州合力	58.00	8,515,576.39	4,640,000.00	20,227,427.73
合力进出口	25.00	12,650,072.38	6,250,000.00	40,694,232.73
齐鲁合力	65.00	4,702,959.17	1,495,000.00	9,627,696.91
宁波力达	34.00	15,745,645.37		72,356,240.44

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	55,914,776.90	3,384,682.21	59,299,459.11	13,451,516.92		13,451,516.92	49,166,659.25	3,194,099.95	52,360,759.20	10,392,785.50		10,392,785.50
天津合力	96,493,545.65	11,005,602.58	107,499,148.23	63,807,190.38		63,807,190.38	88,104,447.86	13,226,191.41	101,330,639.27	57,417,838.67		57,417,838.67
上海合力	139,117,858.42	38,670,184.21	177,788,042.63	57,350,240.49		57,350,240.49	125,567,210.79	39,476,761.23	165,043,972.02	55,818,686.33		55,818,686.33
广东合力	122,397,145.09	15,890,413.19	138,287,558.28	59,043,682.36		59,043,682.36	100,398,296.24	17,874,734.45	118,273,030.69	47,375,192.96		47,375,192.96
杭州合力	21,989,128.96	12,040,368.19	34,029,497.15	12,363,348.60		12,363,348.60	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	61,890,155.58	14,760,104.83	76,650,260.41	23,557,106.71		23,557,106.71	66,200,973.26	13,158,826.63	79,359,799.89	32,145,291.19		32,145,291.19
郑州合力	41,567,591.29	4,973,685.68	46,541,276.97	11,666,401.57		11,666,401.57	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	357,489,046.62	9,184,364.68	366,673,411.30	203,896,480.39		203,896,480.39	310,086,208.23	10,747,819.92	320,834,028.15	187,770,815.34		187,770,815.34
齐鲁合力	42,410,481.55	4,621,142.77	47,031,624.32	32,219,782.92		32,219,782.92	51,305,820.59	4,777,671.13	56,083,491.72	45,744,897.60		45,744,897.60
宁波力达	233,727,963.24	94,164,591.73	327,892,554.97	89,439,514.87	25,640,568.22	115,080,083.09	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	438,998,508.29	14,019,972.32	14,019,972.32	13,070,553.99	410,481,118.72	14,253,256.38	14,253,256.38	14,735,851.93
天津合力	581,675,262.86	11,487,698.18	11,487,698.18	13,186,542.14	571,430,273.17	12,312,909.54	12,312,909.54	15,453,565.40
上海合力	838,710,342.16	38,358,343.93	38,358,343.93	25,554,214.58	799,324,065.76	37,186,674.52	37,186,674.52	30,563,065.47
广东合力	1,072,919,126.10	24,574,664.29	24,574,664.29	19,262,839.90	1,044,106,746.93	26,135,642.08	26,135,642.08	20,152,789.43
杭州合力	479,993,072.51	4,494,245.29	4,494,245.29	12,102,080.67	485,249,676.08	11,534,834.01	11,534,834.01	5,918,222.83
南京合力	722,251,500.69	18,578,361.37	18,578,361.37	17,113,733.56	705,590,383.59	23,030,781.68	23,030,781.68	14,504,527.65
郑州合力	388,814,698.22	14,682,028.25	14,682,028.25	8,001,498.74	342,498,334.92	13,240,422.38	13,240,422.38	13,802,836.96
合力进出口	766,024,219.28	50,600,289.53	50,600,289.53	58,496,586.51	726,395,750.50	36,829,197.29	36,829,197.29	-3,178,319.80
齐鲁合力	406,592,278.86	7,235,321.80	7,235,321.80	2,889,080.73	342,552,690.29	3,506,131.41	3,506,131.41	3,815,197.76
宁波力达	418,299,467.30	46,310,721.68	46,310,721.68	73,510,034.83	421,907,487.81	49,860,624.23	49,860,624.23	60,953,098.21

(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	
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
鹏成科技	杭州	杭州	生产制造	23.00		权益法核算

(2). 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	124,429,406.58	182,551,584.33	116,003,827.02	155,158,813.95
其中: 现金和现金等价物	1,760,464.49	103,190,274.25	222,702.07	118,722,824.08
非流动资产	492,845,925.35	24,390,182.46	450,301,018.07	5,271,458.93
资产合计	617,275,331.93	206,941,766.79	566,304,845.09	160,430,272.88
流动负债	169,003,852.80	87,743,964.13	138,610,914.75	44,093,730.68
非流动负债	138,500,001.98	113,027.16	112,000,000.00	
负债合计	307,503,854.78	87,856,991.29	250,610,914.75	44,093,730.68
少数股东权益	8,602,944.29		11,379,748.68	
归属于母公司股东权益	301,168,532.86	119,084,775.50	304,314,181.66	116,336,542.20
按持股比例计算的净资产份额	150,584,266.43	58,351,540.00	152,157,090.83	57,004,905.68
调整事项	-7,771,980.48	-482,678.83	-9,059,445.00	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-7,771,980.48	-482,678.83	-9,059,445.00	
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	142,812,285.95	57,868,861.17	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	226,646,756.71	149,111,797.17	212,143,607.94	21,720,689.55
财务费用	10,357,016.81	-1,912,254.63	5,418,780.73	-319,073.31
所得税费用	7,960.31	128,940.56	1,525,043.11	
净利润	-5,862,453.19	1,846,473.85	3,828,839.06	-3,663,457.80
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-5,862,453.19	1,846,473.85	3,828,839.06	-3,663,457.80
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 要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		

一净利润		
一其他综合收益		
一综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	28,331,499.46	5,968,096.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	-411,596.73	542,910.14
一其他综合收益		
一综合收益总额	-411,596.73	542,910.14

(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、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关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，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、2 中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 16.84%（比较期：20.57%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 65.45%（比较期：65.09%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	426,230,000.00			
应付账款	1,253,119,998.48			
应付利息	372,670.50			
其他应付款	60,897,505.66			
长期借款（包含一年内到期的非流动负债）	401,750,000.00	795,457.00		
长期应付款（包含一年内到期的非流动负债）	8,213,598.00	4,936,010.26	13,440,267.20	51,483,384.28
合计	2,150,583,772.64	5,731,467.26	13,440,267.20	51,483,384.28

（续上表）

项目名称	2018 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	471,746,000.00			
应付账款	1,208,070,890.67			
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

(1) 外汇风险

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 12 月

31 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五、54. “外币货币性项目”。

2019 年 12 月 31 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 22.77 万元。公司整体汇率风险较小。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

截止 2019 年 12 月 31 日为止期间, 在其他风险变量保持不变的情况下, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 本公司当年的净利润就会下降或增加 195.30 万元。公司整体利率风险较小。

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			1,525,509,298.62	1,525,509,298.62
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			286,955,886.22	286,955,886.22
(三) 其他权益工具投资			110,814,600.00	110,814,600.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			1,923,279,784.84	1,923,279,784.84
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

(1) 交易性金融资产为银行理财，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

(2) 应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

(3) 其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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	合肥市	叉车及配件的生产、销售	45,000	37.97	37.97

本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。

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

2、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

本公司子公司的情况详见附注九、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

3、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	其他
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	其他
安徽合力叉车饰件有限公司	其他
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	其他
安徽好运搬投资管理有限公司	其他
安徽和鼎机电设备有限公司	其他
安徽安鑫货叉有限公司	其他
安徽皖新电机有限公司	其他
安徽好运机械有限公司	其他

4、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
好运机械	叉车及配件等	1,072,278,883.28	492,721,908.53
合肥和安	配件	257,086,793.55	97,152,370.24
和鼎机电	配件	171,638,150.86	78,408,087.55
安鑫货叉	配件	106,468,910.76	44,497,750.82

安庆联动	配件	83,287,785.47	86,586,448.86
采埃孚合力	配件	46,837,021.08	1,060,000.00
皖新电机	配件	39,298,833.77	18,791,978.63
永恒力合力及其子公司	叉车及配件等	21,930,273.22	8,901,556.19
兴业运输	运费	16,325,854.08	17,648,967.63
英科智控	配件	8,813,064.16	9,253,656.90
合力饰件	配件	8,194,493.80	8,584,881.33
合力兴业	劳务	5,548,376.14	8,259,865.08
和安机电	叉车及配件等	943,396.20	849,056.59
合泰融资	服务	5,906.19	
合计		1,838,657,742.56	872,716,528.35

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
好运机械	叉车及配件等	354,843,090.86	184,821,458.49
永恒力合力及其子公司	叉车及配件等	116,122,142.83	92,279,251.01
合泰融资	叉车	107,988,433.47	59,949,492.16
和安机电	配件	40,553,233.11	
采埃孚合力	叉车及配件等	33,515,455.86	492,679.05
安庆联动	叉车及配件	1,941,871.64	2,180,652.51
合肥和安	叉车及配件等	542,311.34	539,766.15
英科智控	叉车及配件等	298,849.56	
安鑫货叉	叉车及配件等	277,826.02	116,859.70
和鼎机电	叉车及配件等	217,845.49	
合力饰件	配件	149,472.88	435,343.75
皖新电机	配件	1,912.90	
叉车集团	配件	1,207.21	
合计		656,453,653.17	340,815,502.82

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
合力饰件	房屋租赁	307,764.00	
采埃孚合力	房屋租赁	1,796,607.69	594,776.72
永恒力合力	房屋租赁		651,139.98
合计		2,104,371.69	1,245,916.70

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	房屋租赁	217,714.29	207,818.18
永恒力合力及其子公司	叉车租赁	4,910,611.57	15,692,718.43
合肥和安	房屋租赁	555,142.88	
皖新电机	房屋租赁	55,420.18	

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

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

关联担保情况说明

适用 不适用

关联担保情况说明：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 12 月 31 日该借款余额为 2,545,457.00 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	857.94 万元	561.48 万元

(8). 其他关联交易

适用 不适用

如附注七、27. “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 220.52 万元。

5、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	好运机械	45,249,206.68	1,357,476.20	47,242,612.28	2,362,130.61
应收账款	永恒力合力	26,676,517.11	800,295.51	8,590,174.62	429,508.73
应收账款	采埃孚合力	2,800,506.24	84,015.19	530,116.17	26,505.81
应收账款	合泰融资	1,351,540.00	40,546.20	1,500,500.00	75,025.00
应收账款	安庆联动	337,584.68	10,127.54	286,304.62	14,315.23
应收账款	永恒力合力（常州）	316,039.23	9,481.18	137,765.20	6,888.26
应收账款	永恒力合力（广州）	240,829.75	7,224.89	355,535.10	17,776.76
应收账款	兴业运输	223,210.00	6,696.30		
应收账款	永恒力合力（上海）	187,933.52	5,638.01	972,559.08	48,627.95
应收账款	永恒力合力（天津）	70,066.50	2,102.00	376,464.90	18,823.25

应收账款	安鑫货叉	18,875.00	566.25	10,390.00	519.5
应收账款	和鼎机电	3,650.00	109.50		
应收账款	合肥和安			120,221.00	6,011.05
其他应收款	合泰融资	3,821,100.00	114,633.00	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	好运机械	101,042,771.70	96,927,636.40
应付账款	合肥和安	68,461,952.05	26,447,354.76
应付账款	和鼎机电	28,312,711.86	33,222,853.40
应付账款	安鑫货叉	19,781,974.01	15,061,380.13
应付账款	安庆联动	16,918,759.65	17,596,363.40
应付账款	皖新电机	9,572,602.95	8,827,704.90
应付账款	兴业运输	5,813,109.94	4,566,348.22
应付账款	英科智控	2,511,751.54	1,807,875.47
应付账款	合力饰件	1,841,844.72	1,536,924.08
应付账款	永恒力合力(上海)	1,782,886.03	227,183.02
应付账款	永恒力合力(广州)	505,169.48	1,850,719.94
应付账款	永恒力合力	173,157.32	1,381,056.45
应付账款	合力兴业	1,286.40	244,056.57
应付账款	采埃孚合力		1,229,600.00
长期应付款	合泰融资	28,073,259.74	34,175,094.48
长期应付款	叉车集团	50,000,000.00	50,000,000.00
		334,793,237.39	295,102,151.22

6、关联方承诺

适用 不适用

7、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 12 月 31 日止，公司为经销商购买公司产品向银行办理的按揭贷款及融资租赁提供担保的余额为 11,032.36 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 12 月 31 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 3,591.08 万元。

除上述事项外，截至 2019 年 12 月 31 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	259,063,280.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

根据本公司第九届董事会第十四次会议通过的 2019 年度利润分配预案，本公司拟以 2019 年年末总股本 740180802 股为基数，向全体股东每 10 股派送 3.5 元(含税)现金股利，共计分配利润 259,063,280.70 元。该利润分配预案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

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

(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

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 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	460,217,761.18
1 年以内小计	460,217,761.18
1 至 2 年	36,832,582.22
2 至 3 年	6,664,951.39
3 年以上	81,605,857.92
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	585,321,152.71

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	75,588,313.76	12.91	75,588,313.76	100.00		85,372,453.00	13.79	85,372,453.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	509,732,838.95	87.09	25,982,007.07	5.10	483,750,831.88	533,558,006.72	86.21	36,467,934.99	6.83	497,090,071.73
其中：										
组合 1	325,032,334.24	55.53	3,256,237.25	1.00	321,776,096.99	332,551,981.31	53.73	4,805,944.73	1.45	327,746,036.58
组合 3	184,700,504.71	31.56	22,725,769.82	12.30	161,974,734.89	201,006,025.41	32.48	31,661,990.26	15.75	169,344,035.15
合计	585,321,152.71	/	101,570,320.83	/	483,750,831.88	618,930,459.72	/	121,840,387.99	/	497,090,071.73

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
单位 1	28,614,582.14	28,614,582.14	100.00	预计难以收回
单位 2	24,777,737.33	24,777,737.33	100.00	预计难以收回
单位 3	8,434,805.96	8,434,805.96	100.00	预计难以收回
单位 4	6,972,553.96	6,972,553.96	100.00	预计难以收回

单位 5	3,148,505.63	3,148,505.63	100.00	预计难以收回
单位 6	1,940,604.72	1,940,604.72	100.00	预计难以收回
单位 7	1,699,524.02	1,699,524.02	100.00	预计难以收回
合计	75,588,313.76	75,588,313.76	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：组合 1

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	324,966,624.13	3,249,666.24	1.00
1-2 年	65,710.11	6,571.01	10.00
合计	325,032,334.24	3,256,237.25	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 3

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	135,251,137.05	4,057,534.11	3.00
1-2 年	35,835,031.07	7,167,006.21	20.00
2-3 年	4,226,214.19	2,113,107.10	50.00
3 年以上	9,388,122.40	9,388,122.40	100.00
合计	184,700,504.71	22,725,769.82	12.30

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

(2). 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	其他变动	
按单项计提坏账准备	85,372,453.00		1,749,366.44	8,034,772.80		75,588,313.76

按组合计提坏账准备	36,467,934.99	5,993,799.91	6,148,074.91	10,331,652.92	-9,745,284.48	25,982,007.07
合计	121,840,387.99	5,993,799.91	7,897,441.35	18,366,425.72	-9,745,284.48	101,570,320.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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	18,366,425.72

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	6,808,361.80	难以收回	董事会审批	否
单位 2	货款	6,609,726.50	难以收回	董事会审批	否
单位 3	货款	2,381,981.09	难以收回	董事会审批	否
单位 4	货款	1,425,046.30	难以收回	董事会审批	否
合计		17,225,115.69			

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 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	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
单位 1	84,823,355.68	14.49	848,233.56
单位 2	35,499,011.72	6.06	354,990.12
单位 3	34,222,935.46	5.85	1,026,688.06
单位 4	33,502,660.00	5.72	6,700,532.00
单位 5	30,014,396.44	5.13	300,143.96
合计	218,062,359.30	37.26	9,230,587.70

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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	3,338,793.53	5,821,728.32
合计	3,338,793.53	5,821,728.32

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	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
	3,502,191.25
1 年以内小计	3,502,191.25
1 至 2 年	1,061,666.49
2 至 3 年	497,200.00
3 年以上	300.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,061,357.74

(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
保证金及押金	2,120,994.00	2,715,076.00
其他暂付及往来款	2,940,363.74	5,498,352.21
合计	5,061,357.74	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	318,685.19		2,073,014.70	2,391,699.89

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	99,692.65			99,692.65
本期转回	168,314.63		594,416.07	762,730.70
本期转销				
本期核销			6,097.63	6,097.63
其他变动				
2019年12月31日余额	250,063.21		1,472,501.00	1,722,564.21

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	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,391,699.89	99,692.65	762,730.70	6,097.63	1,783,243.48	1,722,564.21
合计	2,391,699.89	99,692.65	762,730.70	6,097.63	1,783,243.48	1,722,564.21

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

(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
单位 1	保证金	760,000.00	1 年以内	15.02	22,800.00
单位 2	往来款	445,982.00	1 年以内	8.81	13,379.46
单位 3	保证金	409,200.00	2-3 年	8.08	409,200.00
单位 4	保证金	381,847.00	1 年以内	7.54	11,455.41

单位 5	代垫款	320,321.00	1 年以内	6.33	9,609.63
合计		2,317,350.00		45.78	466,444.50

(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

按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下:

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	3,450,663.74	250,063.21	3,200,600.53
第二阶段	-	-	-
第三阶段	1,610,694.00	1,472,501.00	138,193.00
合计	5,061,357.74	1,722,564.21	3,338,793.53

截至 2019 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	3,450,663.74	7.25	250,063.21	3,200,600.53	
其中: 组合 2	510,300.00	5.91	30,159.00	480,141.00	
组合 3	2,940,363.74	7.48	219,904.21	2,720,459.53	
合计	3,450,663.74	7.25	250,063.21	3,200,600.53	

A1.1 本公司 2019 年 12 月 31 日无按单项计提坏账准备的其他应收款。

A1.2 本公司 2019 年 12 月 31 日无按组合 1 计提坏账准备的其他应收款。

A1.3 2019 年 12 月 31 日, 按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
未逾期或逾期未超过 30 天	455,300.00	13,659.00	3.00	

名 称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
逾期 30-90 天	55,000.00	16,500.00	30.00	
合计	510,300.00	30,159.00	5.91	

A1.4 2019 年 12 月 31 日，按组合 3 计提坏账准备的其他应收款

名 称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1 年以内	2,165,697.25	64,970.92	3.00	
1-2 年	774,666.49	154,933.29	20.00	
合计	2,940,363.74	219,904.21	7.48	

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的坏账准备。

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	1,610,694.00	91.42	1,472,501.00	138,193.00	
其中：组合 2	1,610,694.00	91.42	1,472,501.00	138,193.00	
合计	1,610,694.00	91.42	1,472,501.00	138,193.00	

A1.1 本公司 2019 年 12 月 31 日无按单项计提坏账准备的其他应收款。

A1.2 本公司 2019 年 12 月 31 日无按组合 1 计提坏账准备的其他应收款。

A1.3 2019 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款。

名 称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
逾期 90-180 天	276,386.00	138,193.00	50.00	
逾期 180 天以上	1,334,308.00	1,334,308.00	100.00	
合计	1,610,694.00	1,472,501.00	91.42	

A1.4 本公司 2019 年 12 月 31 日无按组合 3 计提坏账准备的其他应收款。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

B. 截止 2018 年 12 月 31 日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类 别	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,213,428.21	100.00	608,456.41	7.41	7,604,971.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,213,428.21	100.00	608,456.41	7.41	7,604,971.80

B1. 2018 年 12 月 31 日组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,959,332.35	-	-
1-2 年	919,911.75	91,991.18	10.00
2-3 年	753,884.11	226,165.23	30.00
3-4 年	580,000.00	290,000.00	50.00
5 年以上	300.00	300.00	100.00
合计	8,213,428.21	608,456.41	7.41

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	227,283,754.09		227,283,754.09	203,664,912.89		203,664,912.89
合计	944,310,109.43		944,310,109.43	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			-285,359.88						146,374,647.33	
采埃孚合力	57,004,905.68			863,955.49						57,868,861.17	
小计	203,664,912.89			578,595.61						204,243,508.50	
二、联营企业											
鹏成科技		23,000,000.00		40,245.59						23,040,245.59	
小计		23,000,000.00		40,245.59						23,040,245.59	
合计	203,664,912.89	23,000,000.00		618,841.20						227,283,754.09	

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	8,991,709,436.22	7,807,159,060.75	8,675,016,537.93	7,610,247,021.31
其他业务	34,459,639.87	17,217,903.48	39,890,380.66	15,760,807.89
合计	9,026,169,076.09	7,824,376,964.23	8,714,906,918.59	7,626,007,829.20

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	111,037,141.81	88,345,405.28
权益法核算的长期股权投资收益	618,841.20	-954,823.66
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		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		
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		
理财产品投资收益	96,913,069.32	74,665,063.46
合计	208,569,052.33	174,461,007.26

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	676,855.13	
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）	54,316,563.43	
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	111,922,367.94	
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	975,874.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-24,270,940.01	
少数股东权益影响额	-5,248,932.96	
合计	138,371,787.67	

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	13.63	0.88	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.74	0.69	

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

第十二节 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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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：2020 年 3 月 13 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/230601

F/0551-63689666



www.helichina.com