

**HELI** | 让世界更**合力**

以人为本 以精品回报社会



**安徽合力股份有限公司**

**2022 年半年度报告**

**SEMI ANNUAL REPORT OF 2022**

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

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、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 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“管理层讨论与分析”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。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	37
第八节	优先股相关情况.....	40
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
安徽合力、公司、本公司	指	安徽合力股份有限公司。
叉车集团、控股股东	指	安徽叉车集团有限责任公司，安徽合力控股股东。
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	杨安国

### 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	刘翔
联系地址	合肥市方兴大道 668 号合力行政楼	合肥市方兴大道 668 号合力行政楼
电话	(0551) 63689611	(0551) 63689787
传真	(0551) 63689787	(0551) 63689787
电子信箱	zmq@helichina.com	liuxiang@helichina.com

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》 www.stcn.com
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	合肥市方兴大道668号合力行政楼证券部

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同 期增减 (%)
营业收入	8,024,807,190.87	7,941,220,897.35	1.05
归属于上市公司股东的净利润	431,512,292.94	378,295,489.74	14.07
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	350,601,333.15	315,426,793.79	11.15
经营活动产生的现金流量净额	452,072,693.90	-42,946,549.18	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	5,982,429,529.78	5,810,446,129.86	2.96
总资产	12,231,935,139.25	11,636,217,236.77	5.12

说明：归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润去年同期指标根据公司 2021 年度报告中分季度主要财务数据进行重新调整。

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.58	0.51	13.73
稀释每股收益(元/股)	0.58	0.51	13.73
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.47	0.43	9.30
加权平均净资产收益率(%)	7.16	6.72	增加0.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.82	5.60	增加0.22个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-55,566.13
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	35,460,690.70
委托他人投资或管理资产的损益	41,365,965.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,452,494.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,921,838.97
减:所得税影响额	16,710,745.18
少数股东权益影响额(税后)	4,523,719.41
合计	80,910,959.79

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所属行业情况

工业车辆系列产品广泛应用于制造业、交通运输、仓储物流中心等场所的物资装卸、堆垛、流转、仓储以及短距离搬运和牵引作业，与公众日常生活密切相关。近年来，随着全社会物流总量的持续增加和国内制造业全球竞争力的不断增强，国内工业车辆市场在总体规模、应用领域和结构层次上均取得了较大的发展，连续多年位列世界第一大叉车生产、消费市场。

##### （二）公司主营业务情况

公司主要从事工业车辆、智慧物流产业及其关键零部件的研发、制造与销售，以及配件服务、融资租赁、车辆租赁、维保服务、再制造等后市场业务。公司产品系列拥有 24 个吨位级、500 多个品种、1700 多种型号，产品覆盖了 0.2-46 吨系列内燃和电动工业车辆、智能物流系统、港机设备、特种车辆、工程机械及传动系统、工作装置等关键零部件。公司通过遍布海内外的营销服务体系和智能网联系统，可为不同行业、不同生态、不同场景用户提供综合性物料搬运解决方案。

##### （三）公司主要经营模式

公司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、覆盖件及铸造件的生产制造，再经整车组装、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，开展产品销售和售后服务；在海外则通过设立区域中心、进出口贸易及经销商代理销售的模式运营。

##### （四）公司行业地位情况及业绩驱动因素

公司始创于 1958 年，拥有 60 余年的发展历程，作为国内工业车辆行业领军者和新能源技术的领导者，自 2016 年起持续保持世界叉车制造商七强的国际地位。根据行业协会统计数据，公司叉车产品销售台数和营业收入，持续位列国内市场第一，主要经营业绩指标连续三十一年领跑行业。

上半年，公司在新能源业务和海外市场方面持续发力，其中，电动平衡重式叉车销量实现同比增长 35%，电动乘驾式仓储叉车销量实现同比增长 78%，海外市场主营业务收入同比增长 68%。得益于产品高端化、产业智能化、业务国际化等战略举措的

深入实施，公司实现毛利率同比增加 0.25 个百分点，实现归属于上市公司股东的净利润同比增长 14.07%。

## 二、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者和新能源技术的领导者，公司积极贯彻新发展理念，始终践行“以人为本、以精品回报社会”的核心价值观。在研发创新、市场服务、产业布局、规范治理和党建引领等方面持续巩固核心竞争优势，实现主要经营指标持续领跑行业。

### （一）研发创新优势

公司是国家级高新技术企业、国家技术创新示范企业、安徽省创新型企业、安徽省创新方法试点企业。公司建有国家企业技术中心、国家级工业设计中心、国家级博士后科研工作站，公司拥有工业车辆安徽省重点实验室等研发平台，研究领域覆盖基础技术研究、产品研发、关键零部件研究、工艺研究、产品试制试验和检测。另外，国际标准化 ISO/TC110/SC5 可持续性分技术委员会秘书处设在公司。

公司技术中心下设“三院一办”、7 个技术分中心，研发创新能力处于国内领先、国际先进水平。通过多年的自主创新与技术积淀，公司现已掌握叉车半车身式轻量化技术、电动车辆高性能桥模块化技术、合力电动叉车主动安全系统、永磁同步磁阻电机技术、智能货叉控制技术、智能检测识别技术、智能控制系统平台技术、叉车液压系统节能应用技术、工业车辆 NVH 开发技术、虚拟样机技术、动态防倾翻技术、定变量复合式液压能量回收技术等一系列具备自主知识产权的核心技术。作为国内工业车辆行业领军者和新能源技术的领导者，依靠核心技术的自主创新与开发应用，为公司实现可持续发展奠定坚实基础。



搭载同步磁阻电机的锂电池专用叉车

## （二）市场服务优势

公司坚持以市场为导向，以用户为中心，遍布全国的 25 家省级营销机构和近 500 家二、三级营销服务网络以及由欧洲、东南亚、北美、中东等四大海外中心和 80 多家代理机构组成的国内、国际营销服务体系，能够为用户提供全方位、全生命周期的增值服务，合力产品畅销全球 150 多个国家和地区。同时，公司通过整车销售、车辆租赁、融资租赁、电商平台等方式为不同用户提供多样化解决方案。

公司始终坚持“售前是参谋，售中是朋友，售后是伙伴”的服务理念，完善的售后服务体系能够为不同区域用户提供整机销售、配件供应、维修保养、产品培训、三包服务、技术咨询等一系列服务。强大的售后网络服务体系和过硬的维修技师队伍使得公司能够承诺主要部件的质保期为 1 年或工作 2000 小时（部分产品延长至 2 年或 4000 小时）；从接到用户反馈的产品故障信息开始，服务网点在 300 公里以内的实现 24 小时内上门服务，服务网点 600 公里以外的实现 72 小时内上门服务，确保用户能够享受快速响应的优质服务。



## （三）产业布局优势

公司围绕“电动化、低碳化、网联化、智能化”的发展目标和产业布局，构建起以合肥总部智能工厂为中心，以宝鸡合力、衡阳合力、盘锦合力、宁波力达以及浙江加力为西部、南方、北方和东部整机生产基地，以合肥铸锻厂、蚌埠液力公司、安庆车桥公司等核心零部件体系为支撑的百亿产值布局。构筑起整机、零部件、后市场、智能物流系统四大产业板块，开启了从“百亿合力”迈向“百年合力”的高质量发展新征程。

在电动化、低碳化发展方面，公司在行业内率先推出正向研发的锂电专用车系列产品，推出“小钢炮”系列高端环保内燃产品，实现氢燃料电池叉车批量化上市。此外，与全球 500 强企业采埃孚成立合资公司，在电动新能源车辆传动系统领域实现战

略协同和互补；与宁德时代 CATL、杭州鹏成新能源等成立合资公司，推动行业电动产品锂电化发展进程。在后市场服务方面，公司通过整机业务、配件业务、设备租赁业务、融资租赁业务、智能车队管理系统、智能物流系统、再制造业务以及维修保养等一站式全方位服务模式，为用户提供全方位服务，解决用户的后顾之忧。在智能化、网联化发展方面，公司通过建立 5G 智能车间和智能化生产线，打造实时、协作、透明、数字化的高效智能工厂，进一步提高劳动生产率，提升产品品质；组建成立合力科技公司，围绕网联化、智能化战略目标，为用户提供智能物流解决方案。在产业投资方面，公司组建成立产业投资基金，围绕工业车辆新能源、物联网、智能物流等领域，开展前瞻性布局。在国际化战略方面，公司分别组建成立欧洲、东南亚、北美、中东等四大海外中心，加速推进国际化业务进程，近年来公司海外市场收入持续大幅增长。



公司 AGV 系列产品

#### （四）规范治理优势

公司董事会高度重视上市公司规范治理工作，持续规范法人治理结构，着力夯实可持续发展能力，用持续稳健增长的经营业绩和稳定的现金红利持续回馈投资者，切实保护投资者合法权益。在深化机制体制创新方面，公司加快落实国企改革三年行动方案，稳步推进“三项制度”改革，积极落实董事会职权工作方案，进一步规范董事会建设，持续健全市场化经营机制；深入实施职业经理人制度，通过经理层任期制和契约化管理，不断优化完善绩效考核体系；积极开展管理人员竞争上岗，创新人才培

养模式；全面优化管理部门架构，面向市场，进一步适应工业车辆、智慧物流、工业互联网等业务发展需要。此外，公司积极开展对标世界一流管理提升行动，从战略、运营、财务、风险等八个领域展开对标，建立对标管理常态化运行机制。

### （五）党建引领与企业文化优势

作为国有控股上市公司，公司始终坚持党的领导，加强党的建设，有效发挥党组织“把管促”作用，切实把做实做强做优实体经济作为主攻方向，不折不扣贯彻落实上级决策部署。公司通过党建进章程、重大事项前置研究等方式将党的领导与公司治理深度融合；通过不断完善“四化”工作体系，推广做实党建“五法”，围绕生产经营重点难点问题开展精益改善和突击攻关，推动党建与生产经营有机融合。

公司持续传承和发扬“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，“让世界更合力”的品牌价值主张，“以人为本，以精品回报社会”的核心价值观，已成为公司实现可持续发展的原动力。



## 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，面对宏观经济承压和疫情带来的各种挑战，公司董事会及管理层认真贯彻新发展理念，笃定战略方向，围绕“电动化、低碳化、网联化、智能化”的发展目标，积极开拓国内、国际市场，加快技术创新和产品结构升级，持续保持高质量发展的良好势头。上半年，公司新能源业务和国际化业务实现快速增长，其中，电

动平衡重式叉车销量同比增长 35%，电动乘驾式仓储叉车销量同比增长 78%，电动车销量占比提升至 49%，海外市场收入实现同比增长 68%。面对复杂的外部经营环境，公司守正创新，持续优化产品结构，报告期内实现毛利率同比增加 0.25 个百分点，实现归母净利润同比增长 14.07%，实现每股收益同比增长 13.73%。回顾上半年经营工作主要体现在以下几个方面：

### （一）技术赋能、创新引领，增强高质量发展原动力

上半年，公司全面落实新发展理念，为国家“3060 目标”加速贡献力量，围绕新能源车辆、智能 AGV 车辆、高端内燃车辆共计推出新车型 214 款，其中 G2 系列同步磁阻电机锂电池叉车、高压锂电叉车等系列新能源新品订单总量超万台；“G 系列 1-10 吨电动平衡重式叉车关键技术研发及产业化”项目、“K2 系列 1-5 吨内燃平衡重式叉车关键技术研发及产业化”项目获得 2021 年度安徽省科技进步三等奖；牵头制定的国家标准《叉车设计规范》在国际标准化组织（ISO）官网发布，有力推动行业标准国际化进程；主持制定的《工业车辆用氢燃料电池系统技术规范》成功立项。此外，上半年公司共获得专利受理 263 项，其中发明专利 57 项；引进产学研合作或技术项目 22 项；公司技术中心在国家企业技术中心评价中获“优秀”等次。



合力研发推出明星系列产品

### （二）聚焦服务与质量，积极开拓国内、国际市场

面对复杂多变的市场竞争环境，公司始终坚持以市场为导向，以用户为中心，切实提升用户服务能力和产品品质，认真践行“以人为本 以精品回报社会”的核心价值

观。在国内市场方面，面对多点散发的疫情影响和国内经济下行压力，公司积极组织开展“春风行动·双争双提”营销竞赛活动，实现了“调结构、稳增长”的预期，目标产品占有率和服务型业务收入稳步提升。在国际市场方面，公司完成“合力中东公司”的设立，持续加强国际化人才队伍建设，不断优化海外代理商网络，持续提升“合力”海外市场地位和品牌影响力，进一步加快公司国际化战略落地落实。报告期内，公司海外市场斩获南美 500 余台锂电叉车大单，实现整机出口同比增长 27%，实现收入同比增长 68%。在营销创新和品牌建设方面，公司围绕锂电新能源等系列产品开展了多场直播营销活动；成功上线合力商城 4.0 版，为用户提供一站式解决方案。



合力南美锂电叉车订单交付仪式

### （三）围绕强基补链，有序开展产业投资布局

随着国内工业车辆市场规模的持续提升和公司国际竞争力的不断增强，为深入贯彻新发展理念，顺应和引领行业电动化、智能化发展趋势，公司计划通过公开发行可转换公司债券方式募集资金不超过 22 亿元，用于投资建设新能源车辆建设项目、智能工厂二期项目、南方智造基地项目、高端铸件项目以及蚌埠液力项目。通过产业投资进一步提升整机生产能力，提高生产运营效率和规模制造能力。同时，进一步提高整机配重铸件、箱壳体类铸件、工业车辆油缸、液力变矩器等关键零部件的自主配套和外部供给能力，进一步提升产业链供应链现代化水平。此外，上半年公司还通过产

业投资基金围绕智能物流、氢燃料电池、车辆物联网等产业链领域开展投资活动。



公司智能工厂掠影

#### （四）加快改革创新，着力提升公司治理能力

围绕国企改革三年行动方案，公司持续规范董事会建设，将“党的领导”融入公司治理各环节；实施“三项制度”改革，通过经理层任期制和契约化管理的深入开展，建立健全市场化经营机制；制定董事会职权工作方案和授权管理办法，进一步提升决策效率；通过开展“管理人员岗位竞聘”，创新人才选育模式；全面优化部门架构，面向服务市场和战略发展需要，设立“三院一办”和“零部件业务部”，进一步适应工业车辆、智慧物流、工业互联网以及零部件业务发展需要。



#### （五）规范上市公司运作，践行国企社会责任

一是持续巩固规范治理能力。上半年，公司董事会依照中国证监会《上市公司治理准则》、上交所《上市公司自律监管指引》等要求，对《公司章程》《公司董事会会议事规则》《公司信息披露事务管理制度》《公司关联交易管理办法》等 16 项公司治理制度进行了重新修订。公司连续三年获得上交所信息披露工作最高等级“A 级”评



价。二是引导行业低碳发展。公司在行业内率先推出正向研发的锂电专用车，推出环保高端内燃产品“小钢炮”系列，实现氢燃料电池叉车批量化上市；通过运用光伏发电和节能环保设备，努力减少单位产值综合能耗。三是深入落实乡村振兴战略。公司结合帮扶单位实际，制定精准帮扶计划，激发帮扶单位内生动力，实现集体经济持续增长。四是注重价值回报，践行共享发展理念。公司连续 21 年派发现金红利，上市以来累计派发现金红利 29 亿元，占累计实现净利润的 38%，与投资者持续共享企业发展红利。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,024,807,190.87	7,941,220,897.35	1.05
营业成本	6,729,768,895.25	6,679,227,772.29	0.76
销售费用	249,072,232.71	240,720,939.05	3.47
管理费用	182,992,803.39	179,405,136.09	2.00
财务费用	-27,261,470.78	-21,432,126.71	不适用
研发费用	378,709,073.22	331,117,623.96	14.37
经营活动产生的现金流量净额	452,072,693.90	-42,946,549.18	不适用
投资活动产生的现金流量净额	88,487,691.95	-10,073,189.56	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-585,517,328.15	46,310,686.02	-1,364.32

营业收入变动原因说明：不适用

营业成本变动原因说明：不适用

销售费用变动原因说明：不适用

管理费用变动原因说明：不适用

财务费用变动原因说明：不适用

研发费用变动原因说明：不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司偿还到期银行借款所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	208,791.51	17.07	200,435.31	17.23	4.17	主要系公司销售回款增加所致。
应收款项	217,588.78	17.79	175,493.26	15.08	23.99	主要系公司海外信保业务增加所致。
存货	222,973.52	18.23	202,590.84	17.41	10.06	主要系公司采购备货所致。
投资性房地产	7,764.23	0.63	6,480.92	0.56	19.80	主要系公司新增房屋出租所致。
长期股权投资	35,019.62	2.86	30,142.84	2.59	16.18	主要系公司股权投资增加所致。
固定资产	188,407.35	15.40	187,675.15	16.13	0.39	主要系公司购置固定资产所致。
在建工程	25,001.61	2.04	22,114.92	1.90	13.05	主要系公司项目投资增加所致。
使用权资产	11,192.76	0.92	8,721.28	0.75	28.34	主要系公司租入资产增加所致。
短期借款	50,000.00	4.09	52,639.92	4.52	-5.02	主要系公司偿还银行到期借款所致。
合同负债	26,938.37	2.20	27,369.96	2.35	-1.58	主要系公司预收款减少所致。
长期借款	50,000.00	4.09	30,000.00	2.58	66.67	主要系公司新增长期借款所致。
租赁负债	8,963.95	0.73	6,377.27	0.55	40.56	主要系公司租入资产增加所致。

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

##### (1) 资产规模

其中：境外资产 65,182.55（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.33%。

##### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 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	2022 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
货币资金	135.29	保函保证金、ETC 保证金
合计	135.29	

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

## 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

Heli Middle East FZCO（合力中东公司）于 2022 年 5 月设立完成，纳入合并报表范围。

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	2022 年上半 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尾款。	116	5,071
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。	43	4,400
叉车高精密液压铸件制造项目	10,896	本期投入主要用于支付项目设备进度款。	56	10,437
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。	954	20,055

新能源电动托盘车、堆垛车整机及关键零部件制造项目	30,120	本期投入主要用于支付工程进度款。	2,706	11,989
工业车辆离散型制造智能工厂建设项目	36,029	本期投入主要用于支付项目设备进度款。	3,546	15,456
合力（六安）高端铸件及深加工研发制造基地项目	100,066	本期投入主要用于支付工程进度款。	4,543	11,030
蚌埠液力机械有限公司扩建及智能制造基地	109,830	本期投入主要用于支付土地出让款。	6,062	6,067
衡阳合力扩建及智能制造南方基地项目	66,510	本期投入主要用于开展项目前期论证立项工作。	78	78

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
交易性金融资产	193,964.25	232,005.25
应收款项融资	43,120.37	54,727.42
其他权益工具投资	13,359.56	14,081.46

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

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	2022年6月末总资产	2022年6月末净资产	2022年上半年净利润
宝鸡合力叉车有限公司	25,000	工业车辆整机制造等	100%	51,086.12	27,881.37	551.60
蚌埠液力机械有限公司	16,000	工业车辆关键零部件制造等	100%	32,601.66	21,833.62	1,689.58
合力工业车辆（盘锦）有限公司	16,000	工业车辆整机制造等	100%	30,513.90	15,338.61	-510.88
衡阳合力工业车辆有限公司	12,000	工业车辆整机制造等	100%	39,643.55	18,518.67	2,351.92

安庆合力车桥有限公司	12,000	工业车辆关键零部件制造等	100%	26,767.08	17,014.22	2,172.32
宁波力达物流设备有限公司	6,930	电动仓储车辆制造等	66%	30,801.11	21,558.41	947.77
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等	75%	101,056.80	18,166.02	5,835.23

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、外部经营环境的风险

2022 年以来，国际环境形势日趋复杂，地缘政治风险明显上升。同时，海外疫情扩散蔓延态势还在持续性，国内出现多点散发及局部疫情，宏观经济下行压力明显增加。

对策：公司将严格落实疫情防控工作要求，持续提升产业链供应链现代化水平，结合外部经营环境和行业状况，适时调整产销策略，努力克服外部经营环境变化带来的风险因素。

#### 2、市场竞争风险

工业车辆行业属于完全竞争性市场，市场竞争激烈。近年来，随着国内市场的稳健发展，吸引着国际、国内相关企业不断加入竞争。同时，随着新能源、数字技术的快速发展以及内燃车辆排放要求的不断提升，市场需求及产品结构也在不断变化和发展。

对策：近年来，公司进一步聚焦“电动化、低碳化、网联化、智能化”发展目标，行业领先优势进一步巩固。未来公司将根据市场需求变化，积极优化产品结构，不断扩大高附加值产品产销规模和后市场服务性收入占比，积极推进国际化战略布局，在机遇与挑战中持续壮大发展。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2022 年 4 月 26 日	详见《安徽合力股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号:临 2022-014)。
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 6 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2022 年 6 月 25 日	详见《安徽合力股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:临 2022-025)。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

2022 年 4 月 25 日,公司召开了 2021 年年度股东大会。本次会议由公司董事会召集,现场会议由公司董事长杨安国先生主持,公司董事、监事、高管及法律顾问参加了会议,会议采用现场投票和网络投票相结合的方式进行表决。本次会议的召集、召开及表决方式均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。出席该会议的股东和代理人人数共 15 人,所持有表决权的股份总数 293,548,725 股,占公司股份总额的 39.66%,会议审议议案均获表决通过。

2022 年 6 月 24 日,公司召开了 2022 年第一次临时股东大会。本次会议由公司董事会召集,现场会议由公司董事长杨安国先生主持,公司董事、监事、高管及法律顾问参加了会议,会议采用现场投票和网络投票相结合的方式进行表决。本次会议的召集、召开及表决方式均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。出席该会议的股东和代理人人数共 22 人,所持有表决权的股份总数 293,848,525 股,占公司股份总额的 39.70%,会议审议议案均获表决通过。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
解明国	总经济师	聘任

周齐齐	副总经理	聘任
-----	------	----

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 四、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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:DW001)位于(经度117°12'21.78"、纬度31°43'40.15")	主要水污染物为 COD 与氨氮，2022 年 1-6 月 COD 日平均排放浓度 69.64mg/L (在线监测)，氨氮日平均排放浓度 7.81mg/L (在线监测)，PH 日平均值为 7.07，BOD5 日平均排放浓度 13.6mg/L，SS 日平均排放浓度 41mg/L，TP 日平均排放浓度 1.87mg/L，TN 日平均排放浓度 40.75mg/L，石油类日平均排放浓度 0.29mg/L、动植物油日平均排放浓度 0.24mg/L；2022 年 1-6 月 COD 排放总量为 6.62 吨 (在线监测)，氨氮排放量为 0.8 吨(在线监测)，BOD5 排放量为 1.33 吨，SS 排放量为 4.02 吨，TP 排放量为 0.18 吨，TN 排放量为 3.99 吨，石油类排放量为 0.03 吨，动植物油排放量为 0.02 吨。	国家《污水综合排放标准》三级标准和经开区污水处理厂接管要求。	97987.5 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	主要污染物为颗粒物与挥发性有机物 (VOCs) 排放量。有组织工业废气排放总量 149969.3 万立方米，颗粒物排放量 18.61 吨，挥发性有机物 (VOCs) 排放量 6.8 吨。	《大气污染物综合排放标准》二级排放标准、《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB12524-2014)表 2 表面涂装行业、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)、《合肥市	/	不存在



						人民政府关于印发合肥市打赢蓝天保卫战三年行动计划实施方案的通知》(合政〔2019〕20号)		
	土壤	重点管控单位	符合相关排放标准	/	/	《土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准(试行)》(GB 36600-2018)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:废稀释剂、含油废气包装物、废油、污泥、油漆渣、腻子粉、废油漆、废砂轮片、磷化渣、废日光灯管、废活性炭、含油污泥、油漆沾染物、油漆桶、废活性炭过滤棉、废胶包装物、化工原料包装物、废油桶、废粉尘、废硒鼓、墨盒、实验室废液等。	《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	产生396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。	11处	主要污染物为烟(粉)尘、二氧化硫、氮氧化物与二甲苯。氮氧化物检测浓度为8mg/m <sup>3</sup> ,实际排放量为1.83吨,二氧化硫未检出,二甲苯检测浓度为0.31mg/m <sup>3</sup> ,实际排放量为0.07吨,烟(粉)尘检测浓度为1.87mg/m <sup>3</sup> ,实际排放量为0.43吨。	有组织废气甲苯、二甲苯、VOCS等执行排放标准为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 <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、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。	22832.9万立方米/	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:DW002)位于117°27'33",32°55'32"	主要水污染物为COD、氨氮、六价铬。COD日平均排放浓度22.44mg/L,氨氮日平均排放浓度0.30mg/L,PH日平均值为6.98,总磷日平均排放浓度0.13mg/L,六价铬日平均排放浓度0.011mg/L;COD排放总量为0.393吨,氨氮排放量为0.005吨,总磷排放量为0.002吨,六价铬排放量为0.000023吨。	污水COD、氨氮排放执行国家《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准及排水协议规定的浓度限值,六价铬执行《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)	2021.491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。	5 处	主要污染物为涂装产生的非甲烷总烃和电镀铬酸雾。铬酸雾最高允许浓度：0.05mg/m <sup>3</sup> ，检测浓度为 0.037 mg/m <sup>3</sup> ，实际排放量 0.99072 吨；涂装喷漆废气非甲烷总烃最高允许浓度：40mg/m <sup>3</sup> ，检测浓度为 31.5mg/m <sup>3</sup> 实际排放量 1.314504 吨。	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地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB36600-2018）二类筛选值	/	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。	《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	62.3386 吨	不存在
安庆合力车桥有限公司	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安庆市城东污水处理厂。	1 处（编号：DW001）位于：经度 117°2'47.33"，纬度 30°33'11.20"	主要水污染物为 COD 与氨氮，2022 上半年 COD 日平均排放浓度 28.1mg/L，氨氮日平均排放浓度 1.71mg/L，pH 日平均值为 6.6，BOD <sub>5</sub> 日平均排放浓度 8.14mg/L，SS 日平均排放浓度 8.56mg/L，石油类日平均排放浓度 0.18mg/L，阴离子表面活性剂日平均排放浓度 0.1 mg/L，TP 日平均排放浓度 0.025mg/L（未检测出按仪器检出值一半）；2022 上半年年 COD 排	国家《污水综合排放标准》三级标准和安庆市城东污水处理厂接管要求	8786.4 吨	不存在

					放总量为 0.247 吨,氨氮排放量为 0.015 吨, BOD5 排放量为 0.0715 吨, SS 排放量为 0.0752 吨, 石油类排放量为 0.0015 吨, TP 排放量为 0.00022 吨, 阴离子表面活性剂排放量为 0.00088 吨。			
安徽合力股份有限公司合肥铸锻厂	废气	重点管控单位	经处理后有组织排放。	51 个	2022 年 1-6 月份: 废气排放总量: 156301.7792 万标立方米。粉尘检测浓度为 10.44mg/m <sup>3</sup> 实际排放量: 33.4 吨, 最高允许浓度: 120mg/m <sup>3</sup> (GB16297-1996); 挥发性有机物 2022 年 1-6 月份检测浓度为 3.095mg/m <sup>3</sup> , 实际排放量 4.75 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、在线废液、实验室废液、废滤芯、废矿物油、乳化液、呋喃树脂包装桶、呋喃树脂废液 2022 年 1-6 月委外合规处置危险废物 298.77 吨	《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	298.77 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)和《重点监管单位土壤污染隐患排查指南(试行)》中相关标准	/	不存在
宝鸡合力叉车有限公司(渭滨厂区)	废气	重点管控单位	经过工业废气治理设施处理后排放。	18 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 31150.6 万立方米, 挥发性有机物(VOCs)排放量 2.150t, 烟(粉)尘排放量 2.469 吨。	《大气污染物综合排放标准》	/	不存在

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司污水、废气处理设施以及在线检测设施均能够正常稳定运行，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，并在安徽省合肥市经济技术开发区生态环境分局进行备案，备案号 340106-2020-029L。同时，每年定期组织突发环境事件应急预案的演练。

### 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废水（COD、氨氮、pH、流量）在线监测设备，小内燃事业部车架喷漆烘干废气排口 2020 年 9 月底安装了废气（非甲烷总烃）在线监测设备。公司于 2022 年 6 月份编制了《安徽合力污染源自行监测方案》，按监测方案开展相关委外监测工作。每季度环保局委托第三方检测机构对我公司水、气、噪声进行检测，检测数据均在标准值范围内。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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

作为国家级绿色工厂，公司积极响应国家降碳减排号召，通过加强能源体系管理，积极运用光伏发电，上半年公司太阳能光伏发电共计 337.67 万 kwh，同比增加 17.67%，通过节能环保设备不断降低单位产值综合能耗；同时公司通过推广电动新能源叉车、氢能源燃料电池叉车等系列产品，为国家“3060”目标贡献力量。

**二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

报告期内，公司以习近平总书记关于全面推进乡村振兴、加快农业农村现代化的总体要求为根本遵循，在省委省政府、省国资委的领导下，结合公司定点帮扶单位实际，精心谋划并落实年度定点帮扶计划，从组织领导、驻村帮扶、巩固拓展脱贫攻坚成果、促进乡村振兴等方面不断推进定点帮扶工作并取得实效，切实履行了省属企业社会责任。2022 年 1-6 月，出资 1 万元，用于改善定点帮扶单位殷溜社区学校办学条件；出资 1.5 万元，用于开展新时代文明实践站创建及“广场”文化建设；出资 3 万元，用于设置社区及村庄道路标识、改善人居环境；开发公益性岗位、开展走访慰问等项目，上半年共计投入 11.59 万元。在肥西县永和村开展基本公共服务建设，共投入 30 万元用于永和村党群服务中心改建项目。

## 第六节 重要事项

### 一、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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	安徽叉车集团有限责任公司	叉车集团拟自 2022 年 3 月 18 日起未来 12 个月内，继续通过上海证券交易所证券交易系统增持公司股份，累计增持比例不超过公司总股本的 2%，在增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2022 年 3 月 18 日-2023 年 3 月 18 日	是	是	不适用	不适用
可转债	其他	安徽叉车集团有限责任公司	1、叉车集团不越权干预公司管理活动，不侵占公司利益。 2、叉车集团切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及有关填补回报措施的承诺。若违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。 3、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会或证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺相关的新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会或证券交易所该等规定，届时叉车集团将按照最新规定出具补充承诺。	2022 年 5 月 27 日至长期	是	是	不适用	不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

### 三、违规担保情况

□适用 √不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、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、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	21,852.64	2.72	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	11,036.81	1.38	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	5,831.38	0.73	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	5,632.39	0.70	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	215.90	0.03	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	叉车及配件等	市价	196.38	0.02	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	144.83	0.02	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	18.63	0.0023	现金
安徽合力叉车饰件有限公司	其他	销售商品	配件	市价	10.24	0.0013	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	6.84	0.0009	现金
安徽和安机电有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	配件	市价	1.58	0.0002	现金
安徽叉车集团有限责任公司	其他	销售商品	配件	市价	0.17	0.00002	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	76,903.57	6.67	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	23,159.96	2.01	现金
杭州鹏成新能源科技有限公司	联营公司	购买商品	配件	市价	16,861.62	1.46	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	15,209.32	1.32	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	9,965.27	0.86	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	9,132.38	0.79	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	7,656.74	0.66	现金
安徽皖新电机有限公司	其他	购买商品	配件	市价	3,832.48	0.33	现金
安徽合力叉车饰件有限公司	其他	购买商品	配件	市价	640.68	0.06	现金
安徽英科智控股份有限公司	其他	购买商品	配件	市价	591.24	0.05	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	配件	市价	138.33	0.01	现金
安徽叉车集团有限责任公司	母公司	购买商品	配件	市价	4.00	0.0003	现金
安徽合力兴业运输有限公司	其他	接受劳务	运费	市价	613.33	88.94	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	47.94	6.95	现金
安徽和安机电有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	服务	市价	28.30	4.11	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	32.43	1.15	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	15.88	0.56	现金
永恒力合力工业车辆租赁有限公司	合营公司	租入租出	房屋租赁	市价	11.94	0.42	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	2,301.05	81.38	现金
安徽合泰融资租赁有限公司	母公司的控股子公司	租入租出	叉车租赁	市价	451.58	15.97	现金
安徽和安机电有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	房屋租赁	市价	14.81	0.52	现金
合计				/	212,344.74	/	/
大额销货退回的详细情况		公司无大额销货退回的情况。					
关联交易的说明		公司日常关联交易均是在正常的生产经营和购销活动中产生，其定价政策和定价依据公平、公正，交易公允，信息披露充分，没有损害公司利益，不会对公司独立性产生影响。					

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
永恒力合力工业车辆租赁有限公司	合营企业	6,232.77	4,868.90	8,401.06
永恒力合力工业车辆租赁（上海）有限公司	合营企业的控股子公司	54.27	65.60	52.65
永恒力合力工业车辆租赁（广州）有限公司	合营企业的控股子公司	23.14	104.53	34.60
永恒力合力工业车辆租赁（常州）有限公司	合营企业的控股子公司	22.21	53.42	32.66
永恒力合力工业车辆租赁（天津）有限公司	合营企业的控股子公司	18.52	38.93	12.78
安徽好运机械有限公司	母公司的控股子公司	4,296.16	21,852.64	3,771.12
安徽合泰融资租赁有限公司	母公司的控股子公司	1,309.11	11,036.81	3,225.21
合肥和安机械制造有限公司	母公司的控股子公司	4.05	215.90	130.03
安徽和鼎机电设备有限公司	母公司的控股子公司	0.00	144.83	119.12
采埃孚合力传动技术（合肥）有限公司	合营企业	319.28	5,632.39	93.24
安庆联动属具有限公司	母公司的控股子公司	51.02	196.38	35.12
安徽安鑫货叉有限公司	母公司的控股子公司	0.47	18.63	1.46
安徽英科智控股份有限公司	母公司的参股公司	0.06	6.84	0.00
合计		12,331.06	44,935.80	15,909.05
关联债权债务形成原因	日常经营性往来中产生的金额。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	公司关联债权债务均为日常经营性往来中产生的应收及预付款项，对公司经营成果及状况不构成影响。			

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

√适用 □不适用

如附注七、48. “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 135.62 万元。

**十一、重大合同及其履行情况****1、托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

## 2、报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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	0.00	2017-9-15	2017-9-15	2023-12-07	连带责任保证	否	否	0	是	是	合营公司
安徽合力股份有限公司	公司本部	永恒力合力工业车辆租赁有限公司	1,745.25	2016-11-22	2016-11-22	2024-3-1	连带责任保证	否	否	0	是	是	合营公司
安徽合力股份有限公司	公司本部	永恒力合力工业车辆租赁有限公司	2,550.00	2020-1-1	2020-1-1	2024-12-16	连带责任保证	否	否	0	是	是	合营公司
安徽合力股份有限公司	公司本部	永恒力合力工业车辆租赁有限公司	442.50	2021-6-8	2021-6-8	2022-6-6	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	融资租赁客户回购担保	23,851.76				连带责任担保	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											28,022.70		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											28,589.51		
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）											28,589.51		
担保总额占公司净资产的比例（%）											4.78		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											4,737.75		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0.00		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											4,737.75		
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		上述担保事项符合《上海证券交易所股票上市规则》（2022年1月修订）、中国证券监督管理委员会公告[2022]26号——《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》及《公司章程》的相关规定。											

## 3、其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

根据公司 2022 年 3 月 19 日披露的《公司关于控股股东增持公司股份及后续增持计划的公告》（临 2022-013），公司控股股东安徽叉车集团有限责任公司于 2022 年 3 月 18 日起未来 12 个月内，通过上海证券交易所证券交易系统增持公司股份，累计增持比例不超过公司总股本的 2%，并在增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。

截至本报告期末，安徽叉车集团有限责任公司已累计增持公司股份 3,937,200 股，占公司总股本的 0.53%；累计持有公司股份 284,963,735 股，占总股本的 38.50%。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	31,463
------------------	--------

## (二) 截至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、标记 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	3,937,200	284,963,735	38.50	0	无	0	国有法人
香港上海汇丰银行有限公司	0	36,728,850	4.96	0	无	0	其他
洪泽君	8,500,000	36,500,000	4.93	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,269,960	2.87	0	无	0	国有法人
UBS AG	-6,203,985	7,844,859	1.06	0	无	0	其他
富达基金（香港）有限公司—客户资金	-1,000	7,611,090	1.03	0	无	0	其他
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	6,503,630	7,246,619	0.98	0	无	0	其他
洪涛	3,450,000	6,150,000	0.83	0	无	0	境内自然人
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	-363,800	6,076,360	0.82	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	284,963,735	人民币普通股	284,963,735				
香港上海汇丰银行有限公司	36,728,850	人民币普通股	36,728,850				
洪泽君	36,500,000	人民币普通股	36,500,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	21,269,960	人民币普通股	21,269,960				
UBS AG	7,844,859	人民币普通股	7,844,859				
富达基金（香港）有限公司—客户资金	7,611,090	人民币普通股	7,611,090				
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	7,246,619	人民币普通股	7,246,619				
洪涛	6,150,000	人民币普通股	6,150,000				
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	6,076,360	人民币普通股	6,076,360				
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				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

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十名股东

适用 不适用

三、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 安徽合力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,087,915,079.99	2,004,353,060.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,939,642,465.75	2,320,052,493.15
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,049,280.00	615,000.00
应收账款	七、5	1,743,634,822.63	1,207,043,386.32
应收款项融资	七、6	431,203,650.69	547,274,187.55
预付款项	七、7	263,122,402.54	199,945,443.70
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	45,758,502.15	33,198,848.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,229,735,185.17	2,025,908,391.16
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	69,247,754.32	99,986,704.85
流动资产合计		8,811,309,143.24	8,438,377,516.52
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	350,196,245.78	301,428,445.81
其他权益工具投资	七、18	133,595,634.29	140,814,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	77,642,251.44	64,809,249.46

固定资产	七、21	1,884,073,470.21	1,876,751,510.04
在建工程	七、22	250,016,084.14	221,149,213.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		111,927,587.02	87,212,842.12
无形资产	七、26	296,712,069.57	300,366,567.61
开发支出			
商誉	七、28	55,816,526.71	55,816,526.71
长期待摊费用	七、29	6,514,783.35	5,606,394.99
递延所得税资产	七、30	55,502,865.81	43,539,866.83
其他非流动资产	七、31	198,628,477.69	100,344,502.85
非流动资产合计		3,420,625,996.01	3,197,839,720.25
资产总计		12,231,935,139.25	11,636,217,236.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	500,000,000.00	526,399,189.06
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,070,030,000.00	994,870,000.00
应付账款	七、36	2,276,586,012.46	1,930,353,172.10
预收款项	七、37		
合同负债	七、38	269,383,651.06	273,699,573.33
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、39	34,666,853.25	42,379,196.17
应交税费	七、40	97,306,555.61	67,332,579.97
其他应付款	七、41	125,607,057.98	118,135,794.32
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	七、43	517,250,615.11	724,070,718.07
其他流动负债	七、44	17,246,728.32	20,809,821.94
流动负债合计		4,908,077,473.79	4,698,050,044.96
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	500,000,000.00	300,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		89,639,548.19	63,772,720.30
长期应付款	七、48	79,059,097.26	59,250,005.97
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	七、51	132,026,035.88	103,621,058.43
递延所得税负债		5,946,369.86	4,507,873.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		806,671,051.19	531,151,658.67
负债合计		5,714,748,524.98	5,229,201,703.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	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、55	315,394,979.12	315,394,979.12
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-7,697,698.30	-7,232,085.98
专项储备			
盈余公积	七、59	812,905,380.88	812,905,380.88
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,121,646,066.08	3,949,197,053.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,982,429,529.78	5,810,446,129.86
少数股东权益		534,757,084.49	596,569,403.28
所有者权益（或股东权益）合计		6,517,186,614.27	6,407,015,533.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,231,935,139.25	11,636,217,236.77

公司负责人：杨安国 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

2022年6月30日

编制单位：安徽合力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,884,701,775.89	1,695,473,209.73
交易性金融资产		1,939,642,465.75	2,320,052,493.15
衍生金融资产			
应收票据		998,280.00	467,600.00
应收账款	十七、1	1,630,076,766.90	843,530,963.61
应收款项融资		368,271,390.04	510,230,593.28
预付款项		112,884,621.83	88,563,963.14
其他应收款	十七、2	5,238,398.13	5,909,231.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货		884,601,644.82	841,607,456.79
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		34,701,113.79	35,234,661.32
流动资产合计		6,861,116,457.15	6,341,070,172.22
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,780,114,353.56	1,713,715,535.22
其他权益工具投资		133,595,634.29	140,814,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		128,990,123.34	104,653,829.42
固定资产		960,497,663.61	961,986,138.38
在建工程		214,027,331.75	191,208,968.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		139,294,954.22	141,053,097.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		79,926.61	99,908.26
递延所得税资产		21,393,864.10	15,488,409.55
其他非流动资产		34,070,990.86	42,615,556.66
非流动资产合计		3,412,064,842.34	3,311,636,043.69
资产总计		10,273,181,299.49	9,652,706,215.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款		500,000,000.00	410,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,070,030,000.00	994,870,000.00
应付账款		1,644,724,553.49	1,181,882,469.68
预收款项			
合同负债		12,512,672.90	109,585,359.58
应付职工薪酬		17,525,928.99	6,818,397.43
应交税费		34,073,306.04	10,466,046.57
其他应付款		226,651,635.72	310,226,385.78
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		500,000,000.00	700,000,000.00
其他流动负债		1,626,393.97	14,194,328.63
流动负债合计		4,007,144,491.11	3,738,042,987.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		500,000,000.00	300,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款		73,500,000.00	53,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		102,777,891.24	74,383,716.66
递延所得税负债		5,946,369.86	4,507,873.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		682,224,261.10	432,391,590.63
负债合计		4,689,368,752.21	4,170,434,578.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		440,763,277.66	440,763,277.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		812,355,569.62	812,355,569.62
未分配利润		3,590,512,898.00	3,488,971,988.33
所有者权益（或股东权益）合计		5,583,812,547.28	5,482,271,637.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,273,181,299.49	9,652,706,215.91

公司负责人：杨安国      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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		8,024,807,190.87	7,941,220,897.35
其中：营业收入	七、61	8,024,807,190.87	7,941,220,897.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,555,070,405.18	7,453,076,728.45
其中：营业成本	七、61	6,729,768,895.25	6,679,227,772.29
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、62	41,788,871.39	44,037,383.77
销售费用	七、63	249,072,232.71	240,720,939.05
管理费用	七、64	182,992,803.39	179,405,136.09
研发费用	七、65	378,709,073.22	331,117,623.96
财务费用	七、66	-27,261,470.78	-21,432,126.71
其中：利息费用		23,395,588.52	11,288,275.40
利息收入		27,057,530.56	41,370,254.08
加：其他收益	七、67	28,114,116.27	13,379,960.42
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	53,763,280.63	20,986,354.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,548,352.07	9,136,729.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	9,589,972.60	6,859,287.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-18,583,940.66	227,309.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-27,646.66	98,056.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	317,279.28	909,270.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		542,909,847.15	530,604,408.49
加：营业外收入	七、74	10,421,624.80	9,713,794.36

减：营业外支出	七、75	1,053,499.05	820,345.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		552,277,972.90	539,497,857.39
减：所得税费用	七、76	73,848,647.29	81,392,227.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		478,429,325.61	458,105,630.37
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		478,429,325.61	458,105,630.37
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）		431,512,292.94	378,295,489.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		46,917,032.67	79,810,140.63
六、其他综合收益的税后净额		-534,463.78	-3,102,220.11
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-465,612.32	-2,707,334.43
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-465,612.32	-2,707,334.43
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-68,851.46	-394,885.68
七、综合收益总额		477,894,861.83	455,003,410.26
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		431,046,680.62	375,588,155.31
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		46,848,181.21	79,415,254.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.58	0.51
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.58	0.51

公司负责人：杨安国 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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	7,284,352,498.77	7,331,586,652.33
减：营业成本	十七、4	6,563,522,150.59	6,645,701,707.12
税金及附加		23,593,558.57	24,608,185.11
销售费用		65,893,349.25	53,949,771.05
管理费用		96,295,824.30	102,770,419.38
研发费用		255,110,953.00	241,434,733.23
财务费用		-2,731,836.47	-28,375,493.79
其中：利息费用		20,827,897.85	10,503,564.84
利息收入		26,185,696.48	39,147,249.82
加：其他收益		11,481,790.54	9,100,016.65
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	93,750,549.28	144,418,327.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,045,623.43	10,082,102.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		9,589,972.60	6,859,287.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,251,818.88	-4,549,501.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		96,548.10	497,802.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		386,335,541.17	447,823,263.64
加：营业外收入		2,065,551.63	5,992,627.95
减：营业外支出		766,711.65	551,702.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		387,634,381.15	453,264,189.18
减：所得税费用		27,030,190.78	34,622,149.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		360,604,190.37	418,642,039.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		360,604,190.37	418,642,039.68
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		360,604,190.37	418,642,039.68
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：杨安国      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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,137,173,486.11	5,929,002,466.21
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		164,059,319.38	109,778,025.04
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	77,367,150.58	42,776,607.46
经营活动现金流入小计		6,378,599,956.07	6,081,557,098.71
购买商品、接受劳务支付的现金		4,775,197,260.15	4,963,388,567.92
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		778,608,295.98	733,478,556.25
支付的各项税费		216,600,139.20	269,916,384.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	156,121,566.84	157,720,138.89
经营活动现金流出小计		5,926,527,262.17	6,124,503,647.89
经营活动产生的现金流量净额		452,072,693.90	-42,946,549.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		307,213,965.71	71,000,000.00
取得投资收益收到的现金		43,083,246.01	22,270,670.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		507,511.25	3,596,285.52
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、78	10,669,758.73	17,181,699.44
投资活动现金流入小计		361,474,481.70	114,048,655.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		212,991,789.75	124,121,844.81
投资支付的现金		59,995,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		272,986,789.75	124,121,844.81
投资活动产生的现金流量净额		88,487,691.95	-10,073,189.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		605,000,000.00	419,926,225.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	3,500,000.00
筹资活动现金流入小计		625,000,000.00	423,426,225.00
偿还债务支付的现金		820,854,650.00	6,272,730.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		379,547,800.23	356,541,592.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		108,660,500.00	94,736,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	10,114,877.92	14,301,216.74
筹资活动现金流出小计		1,210,517,328.15	377,115,538.98
筹资活动产生的现金流量净额		-585,517,328.15	46,310,686.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		10,894,407.86	-7,882,333.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-34,062,534.43	-14,591,386.69
加：期初现金及现金等价物余额		583,434,058.54	752,741,758.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		549,371,524.11	738,150,371.81

公司负责人：杨安国 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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,802,894,755.22	4,694,890,753.80
收到的税费返还		102,821,851.42	55,514,548.49
收到其他与经营活动有关的现金		28,630,013.54	58,490,497.48
经营活动现金流入小计		4,934,346,620.18	4,808,895,799.77
购买商品、接受劳务支付的现金		4,300,149,174.16	4,265,889,465.90
支付给职工及为职工支付的现金		401,421,596.12	412,900,251.30
支付的各项税费		62,635,997.38	89,743,822.74
支付其他与经营活动有关的现金		48,639,786.07	50,052,275.87
经营活动现金流出小计		4,812,846,553.73	4,818,585,815.81
经营活动产生的现金流量净额		121,500,066.45	-9,690,016.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		307,213,965.71	71,000,000.00
取得投资收益收到的现金		126,362,746.01	105,465,719.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		306,900.00	530,965.96

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		11,130,924.25	16,088,950.90
投资活动现金流入小计		445,014,535.97	193,085,636.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,305,024.28	84,718,182.07
投资支付的现金		77,297,770.00	135,028,160.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		139,602,794.28	219,746,342.07
投资活动产生的现金流量净额		305,411,741.69	-26,660,705.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		605,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	3,500,000.00
筹资活动现金流入小计		625,000,000.00	303,500,000.00
偿还债务支付的现金		705,000,000.00	1,272,730.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		275,572,270.21	266,528,877.37
支付其他与筹资活动有关的现金		156,338.52	157,379.74
筹资活动现金流出小计		980,728,608.73	267,958,987.11
筹资活动产生的现金流量净额		-355,728,608.73	35,541,012.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		71,183,199.41	-809,708.58
加：期初现金及现金等价物余额		297,277,909.85	396,355,144.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		368,461,109.26	395,545,436.27

公司负责人：杨安国      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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													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				315,394,979.12		- 7,232,085.98		812,905,380.88		3,949,197,053.84		5,810,446,129.86	596,569,403.28	6,407,015,533.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初余额	740,180,802.00				315,394,979.12		- 7,232,085.98		812,905,380.88		3,949,197,053.84		5,810,446,129.86	596,569,403.28	6,407,015,533.14
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）							-465,612.32				172,449,012.24		171,983,399.92	-61,812,318.79	110,171,081.13
（一）综合收益总 额							-465,612.32				431,512,292.94		431,046,680.62	46,848,181.21	477,894,861.83
（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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	740,180,802.00				315,394,979.12		-	7,697,698.30	812,905,380.88	4,121,646,066.08	5,982,429,529.78	534,757,084.49	6,517,186,614.27	

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			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		- 1,231,506.70		750,016,263.60		3,637,986,346.24		5,442,353,290.96	541,900,230.21	5,984,253,521.17
加：会计政策变更											-781,036.10		-781,036.10		-781,036.10
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		- 1,231,506.70		750,016,263.60		3,637,205,310.14		5,441,572,254.86	541,900,230.21	5,983,472,485.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							- 2,707,334.43				119,232,209.04		116,524,874.61	-15,320,745.05	101,204,129.56
（一）综合收益总额							- 2,707,334.43				378,295,489.74		375,588,155.31	79,415,254.95	455,003,410.26
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-259,063,280.70		-259,063,280.70	-94,736,000.00	-353,799,280.70
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-259,063,280.70		-259,063,280.70	-94,736,000.00	-353,799,280.70
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															



1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	740,180,802.00				315,401,385.82		- 3,938,841.13		750,016,263.60		3,756,437,519.18		5,558,097,129.47	526,579,485.16	6,084,676,614.63

公司负责人：杨安国

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：郭兴东

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	740,180,802.00				440,763,277.66				812,355,569.62	3,488,971,988.33	5,482,271,637.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	740,180,802.00				440,763,277.66				812,355,569.62	3,488,971,988.33	5,482,271,637.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										101,540,909.67	101,540,909.67
（一）综合收益总额										360,604,190.37	360,604,190.37
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-259,063,280.70	-259,063,280.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-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											
四、本期期末余额	740,180,802.00				440,763,277.66				812,355,569.62	3,590,512,898.00	5,583,812,547.28

## 2022 年半年度报告

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	740,180,802.00				440,769,684.36				749,466,452.34	3,182,033,213.48	5,112,450,152.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	740,180,802.00				440,769,684.36				749,466,452.34	3,182,033,213.48	5,112,450,152.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										159,578,758.98	159,578,758.98
（一）综合收益总额										418,642,039.68	418,642,039.68
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-259,063,280.70	-259,063,280.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-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											
四、本期期末余额	740,180,802.00				440,769,684.36				749,466,452.34	3,341,611,972.46	5,272,028,911.16

公司负责人：杨安国

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核心企业——合肥叉车总厂，始建于 1958 年。1993 年，经安徽省体改委函字（1993）第 079 号文《关于同意组建安徽合力股份有限公司的批复》批准，安徽叉车集团有限责任公司将其核心企业——合肥叉车总厂的生产经营性资产通过定向募集方式，于 1993 年 9 月改制成为股份有限公司，由安徽叉车集团有限责任公司独家发起设立。经安徽省人民政府皖政秘（1996）第 134 号文和中国证券监督管理委员会证发审字[1996]第 183 号文批准，本公司于 1996 年 9 月 16 日至 1996 年 9 月 25 日向社会公开发行股票 2,828.50 万股（不含占额度上市的内部职工股 171.50 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 2022 年 6 月 30 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、牵引车、平台搬运车、手动托盘车、高空作业平台、堆高机、正面吊、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的制造与销售；铸锻件、热处理件、转向桥、驱动桥、油缸、变矩器及配件的制造与销售；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；智能搬运（系统）、自动化仓储物流项目集成及应用；机械行业科技咨询、信息服务；商用及住宅房屋、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 2022 年 8 月 29 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	

序号	公司名称	公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
3	北京世纪合力叉车有限公司	北京世纪		35.00
4	保定皖新合力叉车有限公司	保定皖新		35.00
5	天津滨海合力叉车有限公司	滨海合力		35.00
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		35.00
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		35.00
10	佛山合力叉车有限公司	佛山合力		35.00
11	广西合力叉车有限公司	广西合力	35.00	
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		35.00
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	HELIEuropeCentral（合力欧洲公司）	欧洲合力	50.00	37.50
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	36.00
29	Heli America Inc.（合力美国公司）	美国合力	51.00	36.75
30	宝鸡合力叉车有限公司	宝鸡合力	100.00	
31	浙江加力仓储设备股份有限公司	加力股份	35.00	
32	上海加力搬运设备有限公司	上海加力		35.00
33	长兴加富贸易有限公司	加富贸易		35.00
34	湖州顺为能源科技有限公司	顺为能源		17.85

序号	公司名称	公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
35	安庆合力车桥有限公司	安庆车桥	100.00	
36	安徽合力(六安)铸造有限公司	六安铸造	100.00	
37	Heli Middle East FZCO (合力中东公司)	中东合力	51.00	36.75

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	Heli Middle East FZCO (合力中东公司)	中东合力	2022 年度	2022 年 5 月设立

本报告期内减少子公司：

本报告期内无减少子公司。

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 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

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

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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、应收款项融资及合同资产，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。

#### A. 应收款项/合同资产

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、合同资产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、合同资产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、合同资产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 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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（不含应收利息及应收股利）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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

合同资产组合 2 已验收或已交付未结算的资产

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

##### 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的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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

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

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

### 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、10。

### 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“附注五、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“附注五、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“附注五、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“附注五、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库存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. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 21. 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。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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) 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、30。

## 22. 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

#### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

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、30。

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。

### 23. 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

#### (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。

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 29. 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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 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、商誉的资产减值，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。对因企业合并所形成的商誉、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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33. 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。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容:

- 固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;



- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
  - 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 35. 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，并综合考虑与或有事项有关的风险、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。

### 36. 股份支付

适用  不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让叉车整车及零部件的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，本公司已取得验收回单并开具销售发票，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## 39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 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。

### 41. 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：其他债权投资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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

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

经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

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

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

本公司在租赁期内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

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （5）租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

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

#### ②租赁变更未作为一项单独租赁

##### A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

##### B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### (6) 售后租回

本公司按照附注五、38 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## ②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 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

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45. 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	13%、10%、9%、7%、5%
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%、26.75%、25%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
欧洲合力	33
美国合力	26.75
东南亚合力	20
其他公司	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1)根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的《关于公布安徽省 2020 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（皖科高[2020]35 号），本公司被认定为安徽省 2020 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：GR202034000379），有效期 3 年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2020 年 1 月 1 日至 2022 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 2021 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（皖科高秘（2021）401 号），本公司全资子公司蚌埠液力通过高新技术企业认定，被认定为安徽省 2021 年度高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202134002103），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 2021 年 1 月 1 日至 2023 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、国家税务局湖南省方税务局联合评审，本公司全资子公司衡阳合力通过高新技术企业认定，被认定为湖南省 2021 年度高新技术企业，获发《高新技术企业证书》（证书编号 GR202143001196），有效期 3 年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，衡阳合力公司自 2021 年 1 月 1 日至 2023 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，盘锦合力公司自 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。目前盘锦合力公司正进行高企复审工作，相关资料报主管机关审核中，预计下半年审批通过。

(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。目前宁波力达公司正进行高企复审工作，相关资料报主管机关审核中，预计下半年审批通过。

(6)根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合评审，本公司子公司加力股份通过高新技术企业认定，被认定为浙江省 2019 年度高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201933004571），有效期 3 年，按照《企业所得税法》等相关法规规定，加力股份自 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。目前浙江加力公司正进行高企复审工作，相关资料报主管税务机关审核中，预计下半年审批通过。

(7)根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司上海加力、加富贸易、顺为能源、山西合力从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件，属于小型微利企业，适用上述所得税优惠政策。

(8)根据上海市科学技术厅、上海市财政厅、国家税务局上海市税务局联合评审，本公司全资子公司上海科技通过高新技术企业认定，被认定为上海市 2021 年度高新技术企业，获发《高新技术企业证书》（证书编号 GR202131003316），有效期 3 年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，上海科技公司自 2021 年 1 月 1 日至 2023 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	58,390.82	45,797.16
银行存款	2,028,371,626.34	1,949,716,411.32
其他货币资金	59,485,062.83	54,590,852.42
合计	2,087,915,079.99	2,004,353,060.90
其中：存放在境外的款项总额	70,290,993.99	85,658,636.82



其他说明：

(1) 银行存款中 1,480,000,000.00 元系公司存入银行的大额存单、定期存单，期末按照到期利率计提利息，在现金流量表中未作为现金及现金等价物列示。

(2) 其他货币资金期末余额主要为保函保证金、计提的定期存款利息、ETC 保证金和存放第三方款项，其中保函保证金为 1,302,889.25 元、计提的定期存款利息 57,190,666.63 元、ETC 保证金 50,000.00 元、存放第三方款项 941,506.95 元。保函保证金为 1,302,889.25 元、计提的定期存款利息 57,190,666.63 元、ETC 保证金 50,000.00 元在现金流量表中未作为现金及现金等价物列示。

(3) 期末货币资金中，除保函保证金、ETC 保证金、计提的定期存款利息外无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,939,642,465.75	2,320,052,493.15
其中：		
银行理财产品	1,900,000,000.00	2,000,000,000.00
结构性存款		290,000,000.00
合计	1,939,642,465.75	2,320,052,493.15

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	1,049,280.00	615,000.00
合计	1,049,280.00	615,000.00

## (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

## (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

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,049,280.00	100.00			1,049,280.00	615,000.00	100.00			615,000.00
其中：										
2. 商业承兑汇票	1,049,280.00	100.00			1,049,280.00	615,000.00	100.00			615,000.00
合计	1,049,280.00	/		/	1,049,280.00	615,000.00	/		/	615,000.00

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：2. 商业承兑汇票

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 (%)
按组合计提项目	1,049,280.00	/	/
合计	1,049,280.00	/	/

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

按组合 2 商业承兑汇票计提坏账准备：于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的商业承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因承兑人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

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

### 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	
1 年以内小计	1,751,090,987.42
1 至 2 年	37,664,948.29
2 至 3 年	11,589,070.16
3 年以上	16,656,408.28
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,817,001,414.15

#### (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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	7,671,212.23	0.42	7,671,212.23	100						
其中：										

按单项计提坏账准备	7,671,212.23	0.42	7,671,212.23	100		7,987,881.42	0.63	7,987,881.42	100.00	
按组合计提坏账准备	1,809,330,201.92	99.58	65,695,379.29	3.63	1,743,634,822.63	1,255,300,043.50	99.37	48,256,657.18	3.84	1,207,043,386.32
其中：										
1. 应收省级经销商客户	217,077,452.26	11.95	2,189,208.38	1.01	214,888,243.88	119,031,054.65	9.42	1,192,911.55	1.00	117,838,143.10
2. 应收海外客户	484,835,302.77	26.68	9,721,983.99	2.01	475,113,318.78	344,549,439.75	27.27	6,914,788.35	2.01	337,634,651.40
3. 应收其他客户	1,107,417,446.89	60.95	53,784,186.92	4.86	1,053,633,259.97	791,719,549.10	62.68	40,148,957.28	5.07	751,570,591.82
合计	1,817,001,414.15	100.00	73,366,591.52	4.04	1,743,634,822.63	1,263,287,924.92	100.00	56,244,538.60	4.45	1,207,043,386.32

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	3,112,068.24	3,112,068.24	100.00	预计难以收回
单位 2	2,988,539.27	2,988,539.27	100.00	预计难以收回
单位 3	970,604.72	970,604.72	100.00	预计难以收回
单位 4	600,000.00	600,000.00	100.00	预计难以收回
合计	7,671,212.23	7,671,212.23	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：1、应收省级经销商客户

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	216,872,631.76	2,168,726.33	1.00
1-2 年	204,820.50	20,482.05	10.00
合计	217,077,452.26	2,189,208.38	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：2. 应收海外客户

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	484,640,857.00	9,692,817.12	2.00
1-2 年	194,445.77	29,166.87	15.00
合计	484,835,302.77	9,721,983.99	2.01

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：3. 应收其他客户

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	1,049,560,545.66	31,486,816.37	3.00
1-2 年	37,265,682.02	7,453,136.41	20.00
2-3 年	11,493,970.16	5,746,985.09	50.00
3 年以上	9,097,249.05	9,097,249.05	100.00
合计	1,107,417,446.89	53,784,186.92	4.86

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	7,987,881.42	-316,669.19				7,671,212.23
按组合计提坏账准备	48,256,657.18	18,257,332.61	-47,580.00	866,190.50		65,695,379.29
合计	56,244,538.60	17,940,663.42	-47,580.00	866,190.50		73,366,591.52

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	866,190.50

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	112,300.00	难以收回	董事会审批	否
单位 2	货款	78,000.00	难以收回	董事会审批	否
单位 3	货款	65,000.00	难以收回	董事会审批	否
单位 4	货款	65,000.00	难以收回	董事会审批	否
合计	/	320,300.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
单位 1	84,010,581.58	4.62	2,520,317.45
单位 2	78,116,972.72	4.30	1,562,339.45
单位 3	40,651,392.59	2.24	406,513.93
单位 4	37,711,207.50	2.08	1,131,336.23
单位 5	32,252,052.63	1.78	967,561.58
合计	272,742,207.02	15.02	6,588,068.64

**(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**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	431,203,650.69	547,274,187.55
合计	431,203,650.69	547,274,187.55

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。

(1) 应收票据按减值计提方法分类披露

类别	2022年6月30日			
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	431,203,650.69			
1. 银行承兑汇票	431,203,650.69			
合计	431,203,650.69			

(续上表)

类别	2021年12月31日			
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	547,274,187.55			
1. 银行承兑汇票	547,274,187.55			
合计	547,274,187.55			

(2) 本期未计提应收款项融资减值准备

(3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	2,230,968,504.52	
合计	2,230,968,504.52	

用于背书及贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，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。

## 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	261,550,461.60	99.40	199,488,065.08	99.77
1至2年	1,565,160.94	0.60	454,705.62	0.23
2至3年	6,780.00		2,673.00	
3年以上				
合计	263,122,402.54	100.00	199,945,443.70	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：

本公司账龄超过一年的预付账款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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位1	36,578,674.15	13.90
单位2	31,660,211.44	12.03
单位3	22,209,088.77	8.44
单位4	21,186,171.07	8.05
单位5	16,062,915.15	6.10
合计	127,697,060.58	48.52

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	45,758,502.15	33,198,848.89
合计	45,758,502.15	33,198,848.89

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	
1 年以内小计	40,287,313.90
1 至 2 年	2,781,013.28
2 至 3 年	1,641,382.12
3 年以上	3,039,477.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	47,749,186.30

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	15,142,741.52	10,253,055.08
保证金及押金	15,751,273.60	13,545,366.41
其他暂付及往来款	16,855,171.18	10,761,479.28
合计	47,749,186.30	34,559,900.77

## (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)	
2022年1月1日余额	878,837.91		482,213.97	1,361,051.88
2022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	226,976.67		408,798.03	635,774.70
本期转回				
本期转销				
本期核销			6,142.43	6,142.43
其他变动				
2022年6月30日余额	1,105,814.58		884,869.57	1,990,684.15

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	1,361,051.88	635,774.70		6,142.43	1,990,684.15
合计	1,361,051.88	635,774.70		6,142.43	1,990,684.15

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	6,142.43

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
个人 A	个人社保借款	1,612.57	难以收回	办公会审批	否
个人 B	个人社保借款	4,529.86	难以收回	办公会审批	否
合计	/	6,142.43	/	/	/

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	15,142,741.52	1 年以内	31.71	
单位 2	保证金	3,873,343.20	1 年以内	8.11	116,200.30
单位 3	保证金及其他	2,482,489.56	1 年以内, 3 年以上	5.20	74,474.69
单位 4	备用金及其他	1,175,448.42	1 年以内	2.46	35,263.45
单位 5	保证金	1,076,807.44	1-2 年	2.26	32,304.22
合计	/	23,750,830.14	/	49.74	258,242.66

#### (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 2022 年 6 月 30 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	46,398,952.18	1,105,814.58	45,293,137.60
第二阶段			
第三阶段	1,350,234.12	884,869.57	465,364.55
合计	47,749,186.30	1,990,684.15	45,758,502.15

2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	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	46,398,952.18	2.38	1,105,814.58	45,293,137.60	
1.应收出口退税款	15,142,741.52			15,142,741.52	
2.应收保证金及押金	14,765,596.48	3.26	481,445.05	14,284,151.43	
3.应收其他款项	16,490,614.18	3.79	624,369.53	15,866,244.65	
合计	46,398,952.18	2.38	1,105,814.58	45,293,137.60	

2022 年 6 月 30 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	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	1,350,234.12	65.53	884,869.57	465,364.55	
2.应收保证金及押金	904,480.12	51.52	465,985.57	438,494.55	
3.应收其他款项	445,754.00	93.97	418,884.00	26,870.00	
合计	1,350,234.12	65.53	884,869.57	465,364.55	

B.截至 2021 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	34,001,500.80	878,837.91	33,122,662.89
第二阶段	-	-	-
第三阶段	558,399.97	482,213.97	76,186.00
合计	34,559,900.77	1,361,051.88	33,198,848.89

2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	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	34,001,500.80	2.58	878,837.91	33,122,662.89	
1.应收出口退税款	10,253,055.08			10,253,055.08	
2.应收保证金及押金	13,512,945.41	3.25	439,417.93	13,073,527.48	
3.应收其他款项	10,235,500.31	4.29	439,419.98	9,796,080.33	
合计	34,001,500.80	2.58	878,837.91	33,122,662.89	

2021 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	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	558,399.97	86.36	482,213.97	76,186.00	
2.应收保证金及押金	32,421.00	77.28	25,056.00	7,365.00	
3.应收其他款项	525,978.97	86.92	457,157.97	68,821.00	
合计	558,399.97	86.36	482,213.97	76,186.00	

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

## 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	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	607,623,493.83	3,134,169.42	604,489,324.41	538,282,336.85	3,134,169.42	535,148,167.43

在产品	224,193,726.68	1,355,422.02	222,838,304.66	197,629,888.20	1,355,422.02	196,274,466.18
库存商品	1,401,063,886.07	3,617,232.32	1,397,446,653.75	1,292,838,022.93	3,899,022.25	1,288,939,000.68
周转材料	5,042,563.88	81,661.53	4,960,902.35	5,628,418.40	81,661.53	5,546,756.87
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,237,923,670.46	8,188,485.29	2,229,735,185.17	2,034,378,666.38	8,470,275.22	2,025,908,391.16

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,134,169.42					3,134,169.42
在产品	1,355,422.02					1,355,422.02
库存商品	3,899,022.25	27,646.66		309,436.59		3,617,232.32
周转材料	81,661.53					81,661.53
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	8,470,275.22	27,646.66		309,436.59		8,188,485.29

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税借方余额重分类	68,173,098.43	95,803,852.03
预交所得税	1,074,655.89	4,182,852.82
合计	69,247,754.32	99,986,704.85

**14、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**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、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											
永恒力合力工业车辆租赁有限公司 <sup>注1</sup>	146,218,198.07			2,606,811.66		1,880,552.10				146,944,457.63	
采埃孚合力传动技术(合肥)有限公司	62,615,483.97			4,512,830.00						67,128,313.97	
小计	208,833,682.04			7,119,641.66		1,880,552.10				214,072,771.60	
二、联营企业											
广州市合泰职业技能培训有限公司	1,610,777.99			133,298.82			900,000.00			844,076.81	
永恒力合力工业车辆租赁(广州)有限公司	1,153,154.73			322,386.68						1,475,541.41	
永恒力合力工业车辆租赁(上海)有限公司	1,866,516.18			391,832.74						2,258,348.92	
永恒力合力工业车辆租赁(常州)有限公司	1,629,608.21			348,809.66						1,978,417.87	
永恒力合力工业车辆租赁(天津)有限公司	1,425,871.18			425,848.64						1,851,719.82	
杭州鹏成新能源科技有限公司	35,244,864.54			2,823,306.38						38,068,170.92	
安徽国合智能制造产业基金合伙企业(有限合伙)	49,663,970.94	40,000,000.00		-16,772.51						89,647,198.43	
小计	92,594,763.77	40,000,000.00		4,428,710.41			900,000.00			136,123,474.18	
合计	301,428,445.81	40,000,000.00		11,548,352.07		1,880,552.10	900,000.00			350,196,245.78	



## 18、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	133,595,634.29	140,814,600.00
合计	133,595,634.29	140,814,600.00

## (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
安徽省属企业改革发展基金合伙企业（有限合伙）	1,738,935.31				不以出售为目的	
国元农业保险股份有限公司	8,700,000.00				不以出售为目的	
合计	10,438,935.31					

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、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	77,233,900.95			77,233,900.95
2. 本期增加金额	14,574,358.36			14,574,358.36
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,574,358.36			14,574,358.36
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	91,808,259.31			91,808,259.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,424,651.49			12,424,651.49

2. 本期增加金额	1,741,356.38			1,741,356.38
(1) 计提或摊销	1,585,971.95			1,585,971.95
(2) 固定资产转入	155,384.43			155,384.43
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产				
4. 期末余额	14,166,007.87			14,166,007.87
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	77,642,251.44			77,642,251.44
2. 期初账面价值	64,809,249.46			64,809,249.46

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
杭州合力 4S 店	19,371,257.96	尚未达到办证条件
四川合力 4S 店	13,662,222.41	尚未达到办证条件
广西合力 4S 店	11,869,258.37	正在办理
齐鲁合力 4S 店	8,746,302.43	正在办理
合计	53,649,041.17	

其他说明

□适用 √不适用

## 21、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	1,884,073,470.21	1,876,751,510.04
固定资产清理		
合计	1,884,073,470.21	1,876,751,510.04

## 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	1,406,690,485.65	2,304,857,875.92	148,093,144.43	167,312,313.97	4,026,953,819.97
2. 本期增加金额	44,804,685.58	71,752,699.45	6,940,370.81	15,326,566.83	138,824,322.67
(1) 购置	29,523,434.21	2,340,608.08	6,757,718.66	12,713,453.53	51,335,214.48
(2) 在建工程转入	15,281,251.37	69,412,091.37	182,652.15	2,613,113.30	87,489,108.19
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入					
3. 本期减少金额	968,535.95	2,977,830.59	1,611,217.81	5,826,271.52	11,383,855.87
(1) 处置或报废	56,400.00	2,977,830.59	1,611,217.81	5,826,271.52	10,471,719.92
(2) 转入投资性房地产	912,135.95				912,135.95
4. 期末余额	1,450,526,635.28	2,373,632,744.78	153,422,297.43	176,812,609.28	4,154,394,286.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	475,334,382.71	1,473,514,589.93	99,369,534.99	101,983,802.30	2,150,202,309.93
2. 本期增加金额	22,957,205.39	62,724,392.72	7,655,131.85	35,364,002.78	128,700,732.74
(1) 计提	22,957,205.39	62,724,392.72	7,655,131.85	35,364,002.78	128,700,732.74
(2) 投资性房地产转入					
3. 本期减少金额	209,528.43	2,396,419.18	589,682.31	5,386,596.19	8,582,226.11
(1) 处置或报废	54,144.00	2,396,419.18	589,682.31	5,386,596.19	8,426,841.68
(2) 转入投资性房地产	155,384.43				155,384.43
4. 期末余额	498,082,059.67	1,533,842,563.47	106,434,984.53	131,961,208.89	2,270,320,816.56
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	952,444,575.61	839,790,181.31	46,987,312.90	44,851,400.39	1,884,073,470.21
2. 期初账面价值	931,356,102.94	831,343,285.99	48,723,609.44	65,328,511.67	1,876,751,510.04

## (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	23,559,286.29	17,079,116.12		6,480,170.17

合计	23,559,286.29	17,079,116.12	6,480,170.17
----	---------------	---------------	--------------

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
叉车	1,549,226.48
合计	1,549,226.48

## (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
衡阳合力员工宿舍	712,585.47	正在办理
合计	712,585.47	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、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	250,016,084.14	221,149,213.83
工程物资		
合计	250,016,084.14	221,149,213.83

## 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
新能源电动托盘车、堆垛车整机及关键零部件制造项目	82,428,441.80		82,428,441.80	74,129,122.18		74,129,122.18
工业车辆离散型制造智能工厂建设项目	72,912,885.23		72,912,885.23	32,430,597.24		32,430,597.24
工业车辆传动系统及整机离散型智能制造建设项目	16,384,945.67		16,384,945.67	17,584,840.10		17,584,840.10

四川合力 4S 店建设项目	1,852,244.02		1,852,244.02	15,179,437.81		15,179,437.81
广西合力 4S 店建设项目	-			10,527,374.45		10,527,374.45
铸锻厂智能化工艺装备改造项目	6,384,743.11		6,384,743.11	7,115,344.71		7,115,344.71
年产 5000 台 4-（小）5 吨内燃叉车项目	6,785,289.36		6,785,289.36	7,018,283.48		7,018,283.48
佛山合力狮山工厂项目	13,304,653.75		13,304,653.75	4,451,602.12		4,451,602.12
新能源电动叉车提高智能化制造能力技改项目	5,768,846.76		5,768,846.76	4,124,593.40		4,124,593.40
基于工业车辆的互联网应用平台建设项目	242,500.00		242,500.00	2,720,993.91		2,720,993.91
工业车辆液压缸制造智能化提升项目	6,840,799.82		6,840,799.82	2,103,539.82		2,103,539.82
试验检测中心三期工程建设项目	1,357,358.53		1,357,358.53	1,440,313.06		1,440,313.06
宝鸡渭滨工厂新能源电动叉车及智能化提升项目				711,736.88		711,736.88
长三角区域一体化工业互联网公共服务平台项目	5,252,836.70		5,252,836.70	434,835.02		434,835.02
杭州合力 4S 店项目				427,913.08		427,913.08
叉车高精密液压铸件制造项目	1,278,230.06		1,278,230.06	415,497.68		415,497.68
年新增 5000 台电动工业车辆项目	507,854.86		507,854.86	414,054.86		414,054.86
安庆车桥新增 85000 台转向桥产能及智能化改造建设项目	1,292,635.82		1,292,635.82	206,090.04		206,090.04
宝鸡合力提升自动化装备应用能力建设项目	1,032,816.73		1,032,816.73			
合力（六安）高端铸件及深加工研发制造基地项目	10,110,032.73		10,110,032.73	1,062,085.09		1,062,085.09
装备智能化升级及生产能力提升建设项目	63,064.95		63,064.95	17,821.78		17,821.78
衡阳合力扩建及智能制造南方基地建设项目	184,634.73		184,634.73			
浙江加力年产 12 万台新能源仓储设备项目	5,113,894.47		5,113,894.47			
其他	10,917,375.04		10,917,375.04	38,633,137.12		38,633,137.12
合计	250,016,084.14		250,016,084.14	221,149,213.83		221,149,213.83

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新能源电动托盘车、堆垛车整机及关键零部件制造项目		74,129,122.18	10,637,453.66	2,338,134.04		82,428,441.80						
工业车辆离散型制造智能工厂建设项目		32,430,597.24	56,118,552.82	15,636,264.83		72,912,885.23						
工业车辆传动系统及整机离散型智能制造建设项目		17,584,840.10	6,391,739.51	7,591,633.94		16,384,945.67						
四川合力 4S 店建设项目		15,179,437.81	335,028.62	13,662,222.41		1,852,244.02						
广西合力 4S 店建设项目		10,527,374.45	1,341,883.92	11,869,258.37								
铸锻厂智能化工艺装备改造项目		7,115,344.71	577,398.40	1,308,000.00		6,384,743.11						

年产 5000 台 4-（小）5 吨内燃叉车项目	7,018,283.48	1,325,091.87	1,558,085.99	6,785,289.36															
佛山合力狮山工厂项目	4,451,602.12	8,853,051.63		13,304,653.75															
新能源电动叉车提高智能化制造能力技改项目	4,124,593.40	2,304,430.34	660,176.98	5,768,846.76															
基于工业车辆的互联网应用平台建设项目	2,720,993.91	822,641.51	3,301,135.42	242,500.00															
工业车辆液压缸制造智能化提升项目	2,103,539.82	5,400,547.48	663,287.48	6,840,799.82															
试验检测中心三期工程建设项目	1,440,313.06	1,037,835.74	1,120,790.27	1,357,358.53															
宝鸡渭滨工厂新能源电动叉车及智能化提升项目	711,736.88		711,736.88																
长三角区域一体化工业互联网公共服务平台项目	434,835.02	4,818,001.68		5,252,836.70															
杭州合力 4S 店项目	427,913.08		427,913.08																
叉车高精密液压铸件制造项目	415,497.68	862,732.38		1,278,230.06															
年新增 5000 台电动工业车辆项目	414,054.86	93,800.00		507,854.86															
安庆车桥新增 85000 台转向桥产能及智能化改造建设项目	206,090.04	11,596,354.23	10,509,808.45	1,292,635.82															
宝鸡合力提升自动化装备应用能力建设项目		1,484,095.25	451,278.52	1,032,816.73															
合力（六安）高端铸件及深加工研发制造基地项目	1,062,085.09	9,047,947.64		10,110,032.73															
装备智能化升级及生产能力提升建设项目	17,821.78	2,883,539.52	2,838,296.35	63,064.95															
衡阳合力扩建及智能制造南方基地建设项目		520,855.43	336,220.70	184,634.73															
浙江加力年产 12 万台新能源仓储设备项目		5,113,894.47		5,113,894.47															
其他	38,633,137.12	1,752,460.23	29,468,222.31	10,917,375.04															
合计	221,149,213.83	133,319,336.33	104,452,466.02	250,016,084.14	/	/													

### (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

工程物资

适用 不适用

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	125,152,169.36		125,152,169.36
2. 本期增加金额	14,298,389.79	21,390,830.41	35,689,220.20
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	139,450,559.15	21,390,830.41	160,841,389.56
二、累计折旧			
1. 期初余额	37,939,327.24		37,939,327.24
2. 本期增加金额	10,085,142.12	889,333.18	10,974,475.30
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	48,024,469.36	889,333.18	48,913,802.54
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	91,426,089.79	20,501,497.23	111,927,587.02
2. 期初账面价值	87,212,842.12		87,212,842.12

## 26、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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	308,660,043.20	31,434,511.55		123,087,932.69	463,182,487.44
2. 本期增加金额				3,421,843.38	3,421,843.38
(1) 购置				120,707.96	120,707.96
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

(4) 其他				3,301,135.42	3,301,135.42
3. 本期减少金额				596,049.02	596,049.02
(1) 处置				596,049.02	596,049.02
4. 期末余额	308,660,043.20	31,434,511.55		125,913,727.05	466,008,281.80
二、累计摊销					
1. 期初余额	64,227,917.75	20,510,786.51		78,077,215.57	162,815,919.83
2. 本期增加金额	1,832,545.89			5,243,795.53	7,076,341.42
(1) 计提	1,832,545.89			5,243,795.53	7,076,341.42
3. 本期减少金额				596,049.02	596,049.02
(1) 处置				596,049.02	596,049.02
4. 期末余额	66,060,463.64	20,510,786.51		82,724,962.08	169,296,212.23
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	242,599,579.56	10,923,725.04		43,188,764.97	296,712,069.57
2. 期初账面价值	244,432,125.45	10,923,725.04		45,010,717.12	300,366,567.61

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%

## (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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
加力股份	55,816,526.71					55,816,526.71
合计	55,816,526.71					55,816,526.71

### (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

期末商誉所在资产组和收购日形成商誉时的资产组一致，公司于报告期末对商誉进行了减值测试。减值测试中商誉所在资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计未来现金流量以公司未来五年的财务预算为基础，结合过去业绩、近期调整方案、预计收入增长率、预计利润率等指标进行编制。经测试，商誉所在资产组的预计可收回金额大于资产组账面余额，故不存在减值情形。

**(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

资产组的可收回金额按照资产组预计未来现金流量现值确定。资产组预计未来现金流量基于管理层编制的现金流量预测来确定，税期折现率为 12.51%，分预测期和稳定期，预测期为 5 年，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

截止 2021 年 12 月 31 日，形成商誉相关的资产组包含商誉的账面价值为 28,232.67 万元，根据公司聘请的中水致远资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（中水致远评报字[2022]第 020099 号），资产组可收回金额为 28,800.00 万元。

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、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	5,606,394.99	2,847,101.35	1,938,712.99		6,514,783.35
合计	5,606,394.99	2,847,101.35	1,938,712.99		6,514,783.35

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	8,188,485.29	1,425,433.55	8,137,493.63	1,451,844.33
内部交易未实现利润	81,169,379.11	15,607,756.20	59,886,072.93	10,726,454.84
可抵扣亏损	22,450,288.20	3,367,543.23	22,512,051.29	3,382,983.99
信用减值准备	71,654,469.33	15,960,761.96	55,917,397.92	12,370,044.89
递延收益	132,026,035.88	19,141,370.88	103,621,058.43	15,608,538.78
合计	315,488,657.81	55,502,865.81	250,074,074.20	43,539,866.83

## (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	39,642,465.75	5,946,369.86	30,052,493.15	4,507,873.97
合计	39,642,465.75	5,946,369.86	30,052,493.15	4,507,873.97

## (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	3,702,806.34	2,020,974.15
可抵扣亏损	24,358,408.41	13,819,882.42

合计	28,061,214.75	15,840,856.57
----	---------------	---------------

## (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
2022 年		479,226.41	
2023 年	1,050,069.43	1,050,069.43	
2024 年	1,152,848.53	1,152,848.53	
2025 年	2,931,740.12	2,931,740.12	
2026 年	8,205,997.93	8,205,997.93	
2027 年	11,017,752.40		
合计	24,358,408.41	13,819,882.42	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产款	198,628,477.69		198,628,477.69	100,344,502.85		100,344,502.85
合计	198,628,477.69		198,628,477.69	100,344,502.85		100,344,502.85

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√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		
信用借款	500,000,000.00	526,356,525.00
信用借款-应付利息		42,664.06
合计	500,000,000.00	526,399,189.06

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,070,030,000.00	894,870,000.00
银行承兑汇票		100,000,000.00
合计	1,070,030,000.00	994,870,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、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	2,221,723,061.29	1,823,832,628.60
应付工程及设备款	2,187,556.99	9,043,936.49
应付运费	28,893,658.11	63,737,027.86
其他	23,781,736.07	33,739,579.15
合计	2,276,586,012.46	1,930,353,172.10

## (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

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	269,383,651.06	273,699,573.33
合计	269,383,651.06	273,699,573.33

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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	35,636,037.41	677,387,483.06	680,948,020.99	32,075,499.48
二、离职后福利-设定提存计划	6,743,158.76	96,746,867.66	100,898,672.65	2,591,353.77
三、辞退福利		79,460.43	79,460.43	
四、一年内到期的其他福利				
合计	42,379,196.17	774,213,811.15	781,926,154.07	34,666,853.25

## (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	32,366,593.96	567,447,168.12	570,879,123.35	28,934,638.73
二、职工福利费		22,506,098.89	22,506,098.89	
三、社会保险费	869,370.88	33,789,625.89	33,454,423.11	1,204,573.66
其中：医疗保险费	848,361.44	30,409,963.66	30,083,531.82	1,174,793.28
工伤保险费	20,968.66	2,490,107.81	2,481,336.87	29,739.60
生育保险费	40.78	889,554.42	889,554.42	40.78
四、住房公积金	49,438.00	44,054,354.06	43,772,372.06	331,420.00
五、工会经费和职工教育经费	2,350,634.57	8,768,823.56	9,514,591.04	1,604,867.09

六、短期带薪缺勤		524,191.54	524,191.54	
七、短期利润分享计划		297,221.00	297,221.00	
合计	35,636,037.41	677,387,483.06	680,948,020.99	32,075,499.48

**(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	333,858.84	65,382,713.11	65,305,956.69	410,615.26
2、失业保险费	2,777.22	2,172,498.79	2,156,194.70	19,081.31
3、企业年金缴费	6,406,522.70	29,191,655.76	33,436,521.26	2,161,657.20
合计	6,743,158.76	96,746,867.66	100,898,672.65	2,591,353.77

其他说明：

□适用 √不适用

**40、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	27,040,893.98	21,748,347.48
消费税		
营业税		
企业所得税	53,241,654.64	29,622,440.85
个人所得税	2,201,225.15	1,944,886.71
城市维护建设税	1,947,839.63	1,648,237.10
房产税	3,254,014.19	3,973,770.11
土地使用税	2,748,556.38	2,452,441.44
教育费附加	856,214.15	726,766.01
地方教育费附加	570,482.75	484,510.65
其他	5,445,674.74	4,731,179.62
合计	97,306,555.61	67,332,579.97

**41、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		
应付股利		
其他应付款	125,607,057.98	118,135,794.32
合计	125,607,057.98	118,135,794.32

应付利息

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	16,654,469.17	21,482,860.48
质保金	23,191,173.79	24,004,592.43
往来款	44,379,413.64	5,063,946.71
其他	41,382,001.38	67,584,394.70
合计	125,607,057.98	118,135,794.32

**(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

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、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	500,000,000.00	700,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	1,280,000.00	2,560,000.00
1 年内到期的租赁负债	15,970,615.11	21,510,718.07
合计	517,250,615.11	724,070,718.07

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	17,246,728.32	20,809,821.94
合计	17,246,728.32	20,809,821.94

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

#### 45、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		
信用借款	500,000,000.00	300,000,000.00
合计	500,000,000.00	300,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、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



**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	118,088,627.62	96,771,007.21
减：未确认融资费用	12,478,464.32	11,487,568.84
减：一年内到期的租赁负债	15,970,615.11	21,510,718.07
合计	89,639,548.19	63,772,720.30

**48、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	5,559,097.26	5,750,005.97
专项应付款	73,500,000.00	53,500,000.00
合计	79,059,097.26	59,250,005.97

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	5,559,097.26	5,750,005.97
合计	5,559,097.26	5,750,005.97

**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
安徽叉车集团有限公司	53,500,000.00	20,000,000.00		73,500,000.00	
合计	53,500,000.00	20,000,000.00		73,500,000.00	/

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、2021 年拨付专项项目建设款 350.00 万元、2022 年拨付专项项目建设款 2,000.00 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。

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、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	103,621,058.43	34,365,400.00	5,960,422.55	132,026,035.88	财政拨款
合计	103,621,058.43	34,365,400.00	5,960,422.55	132,026,035.88	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合力工业车辆北方基地建设项目	21,053,893.49		590,250.52		20,463,642.97	与资产相关
2021 年重大新兴产业工程引导资金	8,619,000.00				8,619,000.00	与资产相关
2020 年科技创新专项资金	8,100,000.00				8,100,000.00	与资产相关
合肥经开区技术改造设备投资资金	7,787,200.00		486,700.00		7,300,500.00	与资产相关
2021 年工业互联网政策奖补资金	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
2021 年国家产业基础制造和制造业高质量专项补助资金	6,708,333.33		350,000.00		6,358,333.33	与资产相关
重大产业工程专项和创新平台资金	6,394,720.00		399,670.00		5,995,050.00	与资产相关
2017 年国家智能制造综合标准化与新模式应用项目补助	4,200,000.00		262,500.00		3,937,500.00	与资产相关
2020 年推进技术改造项目补助	3,993,783.33		206,575.00		3,787,208.33	与资产相关
促进新型工业化发展奖补资	3,200,000.00		200,000.00		3,000,000.00	与资产相关
机器人产业发展政策项目补助资金	2,891,490.00		206,535.00		2,684,955.00	与资产相关
2020 年下半年市先进制造业发展区级资金	2,397,870.00		133,215.00		2,264,655.00	与资产相关
宁波市 2017 智能装备产业技改项目市级补助	2,152,150.00		331,100.00		1,821,050.00	与资产相关
合肥经开区技术改造专项资金	2,131,520.00		133,220.00		1,998,300.00	与资产相关
2017 年合肥市事后奖补技术改造项目补助	1,856,500.00		185,650.00		1,670,850.00	与资产相关
合肥市财政局固定资产投资补助资金	1,539,860.00		384,965.00		1,154,895.00	与资产相关
省工业“三高”项目补助资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
高精度消失模铸造整体搬迁及技术升级改造项目	1,280,000.00		320,000.00		960,000.00	与资产相关
宁波市 2018 年度工业投资(技术改造)	1,061,492.59		146,600.00		914,892.59	与资产相关
合经区经贸发展局 2018 年高新技术产业投资资金补助	840,000.00		140,000.00		700,000.00	与资产相关
机器人产业发展政策项目资金	800,000.00		50,000.00		750,000.00	与资产相关
工业机器人购置奖补资金	800,000.00		50,000.00		750,000.00	与资产相关
卧式镗铣加工中心补助	785,000.00		78,500.00		706,500.00	与资产相关
防爆叉车生产流水线项目补助	771,138.19		65,166.61		705,971.58	与资产相关

2019 年度工业投资(技术改造)第二批竣工项目补助资金	398,841.67		43,510.00		355,331.67	与资产相关
基于工业车辆的互联网应用平台/经信工互【2021】229 号		5,000,000.00	208,333.33		4,791,666.67	与资产相关
21 年下半年先进制造业政策补助/合政办(2020)6 号		2,155,400.00	72,450.42		2,082,949.58	与资产相关
推进制造业转型升级/合经区管[2021]127 号		3,965,000.00	33,041.67		3,931,958.33	与资产相关
2022 年省服务业发展引导资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
省科技创新和市融合发展		19,490,000.00			19,490,000.00	与资产相关
其他	5,358,265.83	1,755,000.00	882,440.00		6,230,825.83	与资产相关
合计	103,621,058.43	34,365,400.00	5,960,422.55		132,026,035.88	

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

## 55、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	9,415,584.22			9,415,584.22
合计	315,394,979.12			315,394,979.12

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,232,085.98					-465,612.32	-68,851.46	-7,697,698.30
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								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-7,232,085.98					-465,612.32	-68,851.46	-7,697,698.30
其他综合收益合计	-7,232,085.98					-465,612.32	-68,851.46	-7,697,698.30

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、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	779,660,883.73			779,660,883.73
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	812,905,380.88		812,905,380.88
----	----------------	--	----------------

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,949,197,053.84	3,637,986,346.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-781,036.10
调整后期初未分配利润	3,949,197,053.84	3,637,205,310.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	431,512,292.94	633,944,141.68
减：提取法定盈余公积		62,889,117.28
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	259,063,280.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,121,646,066.08	3,949,197,053.84

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、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	7,928,574,841.09	6,680,164,673.69	7,833,241,444.33	6,626,076,885.19
其他业务	96,232,349.78	49,604,221.56	107,979,453.02	53,150,887.10
合计	8,024,807,190.87	6,729,768,895.25	7,941,220,897.35	6,679,227,772.29

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、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	8,042,703.70	9,706,817.11
教育费附加	5,862,221.70	7,093,103.62
资源税		
房产税	6,208,292.53	6,790,983.93
土地使用税	5,842,213.69	5,411,330.49
车船使用税		
印花税	9,636,991.44	9,491,365.83
水利建设税	5,839,890.59	5,222,354.03
其他	356,557.74	321,428.76
合计	41,788,871.39	44,037,383.77

## 63、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	169,585,790.42	154,260,552.23
销售服务费	12,620,670.04	19,737,609.72
售后服务费	9,425,054.88	11,289,327.30
广告费和业务宣传费	9,758,082.66	12,498,798.65
修理费	7,261,446.36	6,416,142.65
其他	40,421,188.35	36,518,508.50
合计	249,072,232.71	240,720,939.05

## 64、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	110,564,535.57	108,689,094.94
质量费	10,873,602.77	11,107,511.43
折旧费	10,912,998.90	10,888,465.12
修理费	3,218,148.36	3,377,921.92
租赁费	1,439,486.74	1,731,721.51
其他	45,984,031.05	43,610,421.17
合计	182,992,803.39	179,405,136.09

**65、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	117,656,022.51	111,685,483.87
材料费	182,412,946.76	152,129,295.11
无形资产及长期待摊费用摊销	4,086,838.54	4,955,047.09
折旧费	6,350,240.24	5,341,245.74
修理费	4,547,334.40	5,232,880.23
办公费	9,963,023.66	6,691,599.01
其他	53,692,667.11	45,082,072.91
合计	378,709,073.22	331,117,623.96

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,395,588.52	11,288,275.40
减：利息收入	-27,057,530.56	-41,370,254.08
汇兑净损失	-28,194,777.73	6,876,100.38
银行手续费	4,595,248.99	1,773,751.59
合计	-27,261,470.78	-21,432,126.71

**67、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	27,172,214.53	12,465,941.44
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	5,760,422.55	5,142,530.46
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	21,411,791.98	7,323,410.98
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	941,901.74	914,018.98
其中：个税扣缴税款手续费	801,554.15	858,368.32
合计	28,114,116.27	13,379,960.42

**68、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	11,548,352.07	9,136,729.30
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	10,438,935.31	2,025,524.35
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		
债务重组收益		
理财产品投资收益	31,775,993.25	9,824,100.85
合计	53,763,280.63	20,986,354.50

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、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	9,589,972.60	6,859,287.66
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	9,589,972.60	6,859,287.66
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	9,589,972.60	6,859,287.66

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-17,955,399.76	450,761.72
其他应收款坏账损失	-628,540.90	-223,452.14
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-18,583,940.66	227,309.58

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-27,646.66	98,056.51
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		



七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-27,646.66	98,056.51

### 73、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	317,279.28	909,270.92
其中：固定资产	317,279.28	909,270.92
合计	317,279.28	909,270.92

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助	8,288,476.17	7,231,113.96	8,288,476.17
无需支付的应付账款	12,871.35	327,360.09	12,871.35
罚款收入	396,288.73	955,985.42	396,288.73
其他	1,723,988.55	1,199,334.89	1,723,988.55
合计	10,421,624.80	9,713,794.36	10,421,624.80

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
专精特新小巨人项目	1,000,000.00		与收益相关
深圳市龙华区工业和信息化局批零住餐饮业营业额突破及增长资助类奖励	1,000,000.00		与收益相关

产业发展经费	850,000.00		与收益相关
省三重一创创新平台-工业车辆重点实验室三年绩效考核优秀奖励	500,000.00		与收益相关
收到蚌埠人力资源和社会保障政府补助	467,465.00		与收益相关
产业发展专项资金	433,800.00		与收益相关
长兴大工业政策兑换	405,000.00		与收益相关
安庆市公共就业创业服务中心的失业保险稳岗返还	309,870.48		与收益相关
2021年上半年合肥市高质量发展政策兑现-高价值专利培育项目奖补	300,000.00		与收益相关
政策兑现科技保险补助	300,000.00		与收益相关
高质量发展奖	276,000.00		与收益相关
收到重点产学研合作项目政府补助	228,000.00		与收益相关
稳岗补贴	222,046.45		与收益相关
十佳智能制造	200,000.00		与收益相关
2021年标准化奖补	192,000.00		与收益相关
促进电子商务加快发展专项资金	150,000.00		与收益相关
2022年稳岗补贴返还款	110,302.00		与收益相关
支持开拓市场	100,000.00		与收益相关
2021年培育国省科技奖励奖补资金	100,000.00		与收益相关
西咸新区激发消费活力促进消费增长新区奖补资金	100,000.00		与收益相关
陕西省西咸新区沣东新城管理委员会稳经济保增长	100,000.00		与收益相关
其他	943,992.24		与收益相关
合计	8,288,476.17		

其他说明：

适用 不适用

## 75、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			
捐赠支出	55,000.00	120,000.00	55,000.00
罚款及滞纳金支出	106,266.51	142,822.64	106,266.51
赔偿支出		13,000.00	
非流动资产毁损报废损失	372,845.41	97,839.45	372,845.41
其他	519,387.13	446,683.37	519,387.13
合计	1,053,499.05	820,345.46	1,053,499.05

## 76、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	84,373,150.38	77,331,134.70
递延所得税费用	-10,524,503.09	4,061,092.32
合计	73,848,647.29	81,392,227.02

## (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	552,277,972.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,841,695.93
子公司适用不同税率的影响	16,849,051.53
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,220,358.18
研发费用加计扣除	-20,076,361.07
所得税费用	73,848,647.29

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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	63,860,358.08	17,867,828.02
租赁收入	5,143,007.15	8,517,200.00
往来款及其他	8,363,785.35	16,391,579.44
合计	77,367,150.58	42,776,607.46

## (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
销售服务费	45,749,688.18	48,774,626.09
广告费	7,445,731.66	12,602,831.98
修理费	10,605,265.19	8,346,789.02
租赁费	13,741,623.29	20,987,304.76
售后服务费	10,418,075.63	10,006,159.81
保险费	5,500,877.61	4,983,487.25
其他	62,660,305.28	52,018,939.98
合计	156,121,566.84	157,720,138.89

## (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	10,669,758.73	17,181,699.44
合计	10,669,758.73	17,181,699.44

## (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
叉车集团支付的项目专项资金	20,000,000.00	3,500,000.00
合计	20,000,000.00	3,500,000.00

## (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
发放股利手续费	156,338.52	157,379.74
支付的租赁负债本金及利息	9,958,539.40	14,143,837.00
合计	10,114,877.92	14,301,216.74

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	478,429,325.61	458,105,630.37
加: 资产减值准备	27,646.66	-98,056.51
信用减值损失	18,583,940.66	-227,309.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,286,704.69	86,056,804.61
使用权资产摊销	10,974,475.30	-
无形资产摊销	7,076,341.42	7,324,100.92
长期待摊费用摊销	1,938,712.99	2,904,789.81
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)	-317,279.28	-909,270.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	372,845.41	-157,204.06
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-9,589,972.60	-6,859,287.66
财务费用(收益以“-”号填列)	554,880.81	-12,616,260.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-53,763,280.63	-20,986,354.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,962,998.98	4,265,167.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,297,454.80	58,352.05
存货的减少(增加以“-”号填列)	-203,826,794.01	-319,776,974.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-496,691,791.55	-523,733,553.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	578,682,482.61	283,702,877.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	452,072,693.90	-42,946,549.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	549,371,524.11	738,150,371.81
减: 现金的期初余额	583,434,058.54	752,741,758.50
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	-34,062,534.43	-14,591,386.69

**(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	549,371,524.11	583,434,058.54
其中: 库存现金	58,390.82	45,797.16

可随时用于支付的银行存款	548,371,626.34	579,716,411.32
可随时用于支付的其他货币资金	941,506.95	3,671,850.06
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	549,371,524.11	583,434,058.54
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

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、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	1,352,889.25	保函保证金、ETC 保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,352,889.25	/

## 82、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	6,758,702.65	6.7114	45,360,356.97
欧元	2,121,125.17	7.0084	14,865,693.64
泰铢	17,038,528.53	0.1906	3,247,543.54
迪拉姆			
应收账款			
其中：美元	114,175,429.65	6.7114	766,276,978.55
欧元	28,100,368.82	7.0084	196,938,624.84
英镑	236,182.83	8.1365	1,921,701.60

泰铢	52,720,255.32	0.1906	10,048,480.66
其他应收款			
其中：美元	27,235.00	6.7114	182,784.98
欧元	28,969.80	7.0084	203,031.95
泰铢	1,655,000.00	0.1906	315,443.00
应付账款			
其中：美元	42,131,043.59	6.7114	282,758,285.95
欧元	20,337,509.20	7.0084	142,533,399.48
泰铢	324,542,520.21	0.1906	61,857,804.35
迪拉姆	4,052,744.56	1.8274	7,405,985.41
其他应付款			
其中：美元	220.59	6.7114	1,480.47
欧元	9,029.82	7.0084	63,284.59
泰铢	121,748.05	0.1906	23,205.18
迪拉姆	112,634.48	1.8274	205,828.25

(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

(2) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率：

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。

③美国合力，其主要经营地在美国，采用美元作为记账本位币。

⑤中东合力，其主要经营地在迪拜，采用迪拉姆作为记账本位币。

### 83、套期

适用  不适用

### 84、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	132,026,035.88	递延收益	5,960,422.55
与收益相关	21,411,791.98	其他收益	21,411,791.98
与收益相关	8,288,476.17	营业外收入	8,288,476.17

#### 2. 政府补助退回情况

适用  不适用

### 85、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

### 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

2021年11月9日，公司第十届董事会第七次（临时）会议审议通过了《公司关于投资设立合力中东公司的议案》。为有序推进公司国际化战略，进一步增强国际运营能力，根据公司“十四五”发展规划，公司决定与公司控股子公司安徽工业车辆进出口有限公司共同出资500万美元，设立合力中东公司。其中本公司出资255万美元，直接持股比例51%，安徽合力工业车辆进出口有限公司出资245万美元，持股比例49%，全部以自有资金方式出资，2022年3月7日完成工商注册，于2022年5月履行实际第一期出资义务。

2022年3月11日，公司第十届董事会第十次会议审议通过了《关于将广西合力叉车有限公司调整为公司一级子公司的议案》。为调整、优化省级营销公司组织机构，进一步激发省级营销渠道潜能，提升综合经营实力和竞争水平，公司决定通过股权处置的方式将广西合力由股份公司二级子公司调整为一级子公司。

### 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		35.00	设立
保定皖新	保定市	保定市	批发零售		35.00	设立
滨海合力	天津市	天津市	批发零售		35.00	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		35.00	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		35.00	设立
佛山合力	佛山市	佛山市	批发零售		35.00	设立
广西合力	南宁市	南宁市	批发零售	35.00		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		35.00	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	37.50	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	制造业	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	36.00	设立
美国合力	美国	美国	批发零售	51.00	36.75	设立
宝鸡合力	宝鸡市	宝鸡市	批发零售	100.00		设立
加力股份	湖州市	湖州市	制造业	35.00		非同一控制合并
上海加力	上海市	上海市	批发零售		35.00	非同一控制合并
加富贸易	湖州市	湖州市	批发零售		35.00	非同一控制合并
顺为能源	湖州市	湖州市	制造业		17.85	非同一控制合并

安庆车桥	安庆市	安庆市	制造业	100.00		设立
六安铸造	六安市	六安市	制造业	100.00		设立
中东合力	迪拜	迪拜	批发零售	51.00	36.75	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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，在前述子公司的持股比例不同于表决权比例，具体情况如下：

公司名称	持股比例 (%)	表决权比例
安徽合力销售	35.00	57.00
山东合力	35.00	51.00
广东合力	35.00	61.00
广西合力	35.00	60.00
杭州合力	30.00	56.50
南京合力	35.00	55.00
齐鲁合力	35.00	60.00
山西合力	35.00	60.00
陕西合力	35.00	60.00
上海合力	35.00	57.00
天津合力	35.00	55.70
郑州合力	42.00	65.00
加力股份	35.00	70.42

②持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

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
广西合力	吴杰	25.00	35.00	60.00
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
加力股份	张汉章	35.42	35.00	70.42

加力股份董事会席位为 5 名，本公司有权向加力股份派驻 3 名董事，在加力股份董事会席位中占有半数以上表决权；除加力股份外的其他子公司董事会均为 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	3,138,794.14	9,425,000.00	31,304,695.73
广东合力	65.00	3,623,277.91	9,750,000.00	45,218,637.96
南京合力	65.00	7,221,072.06	9,230,000.00	33,489,305.43
齐鲁合力	65.00	2,682,111.04	3,614,000.00	12,363,404.63
上海合力	65.00	1,328,174.42	31,720,000.00	61,532,862.70
天津合力	65.00	540,773.08	7,670,000.00	23,764,783.88
郑州合力	58.00	2,567,116.55	4,350,000.00	21,411,344.26
宁波力达	34.00	3,222,415.07	7,068,000.00	73,298,596.62
合力进出口	25.00	14,588,075.42	6,250,000.00	45,415,057.20
加力股份	65.00	9,565,696.11	10,296,000.00	147,030,814.71

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	69,663,136.08	4,549,216.94	74,212,353.02	25,410,885.04	640,397.62	26,051,282.66	69,446,057.86	4,028,048.57	73,474,106.43	15,388,438.62	253,511.51	15,641,950.13
广东合力	183,154,770.34	33,358,638.58	216,513,408.92	144,467,643.54	2,478,630.05	146,946,273.59	127,686,594.71	30,237,214.71	157,923,809.42	71,246,761.03	4,682,972.75	75,929,733.78
南京合力	110,232,836.60	41,254,760.82	151,487,597.42	91,317,092.30	8,648,496.77	99,965,589.07	76,099,718.50	38,497,117.06	114,596,835.56	52,437,837.63	7,546,331.21	59,984,168.84
齐鲁合力	94,398,651.99	27,291,903.71	121,690,555.70	86,426,484.78	16,243,448.42	102,669,933.20	85,440,025.96	6,605,155.57	92,045,181.53	70,997,365.03	593,518.68	71,590,883.71
上海合力	267,213,185.02	61,644,250.96	328,857,435.98	196,710,859.35	37,088,801.28	233,799,660.63	227,986,506.89	59,679,124.69	287,665,631.58	113,212,797.27	32,638,404.22	145,851,201.44
天津合力	136,069,199.33	15,594,277.79	151,663,477.12	108,779,356.16	6,322,914.99	115,102,271.15	90,974,525.18	16,459,857.89	107,434,383.07	52,917,487.49	6,987,648.20	59,905,135.69
郑州合力	59,888,653.22	5,576,044.30	65,464,697.52	28,374,302.47	174,284.26	28,548,586.73	51,014,446.32	5,018,689.40	56,033,135.72	15,948,441.92	94,646.02	16,043,087.94
宁波力达	188,592,289.62	119,418,866.92	308,011,156.54	65,943,178.25	26,483,870.57	92,427,048.82	189,002,290.65	126,205,286.82	315,207,577.47	66,365,173.12	21,945,988.01	88,311,161.13
合力进出口	955,943,274.94	54,624,754.19	1,010,568,029.13	828,616,532.62	291,267.70	828,907,800.32	711,815,915.47	37,133,197.06	748,949,112.53	600,641,185.41		600,641,185.41
加力股份	309,813,710.91	98,448,405.82	408,262,116.73	184,264,952.20		184,264,952.20	279,394,566.94	95,480,122.72	374,874,689.66	149,285,556.03		149,285,556.03

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	354,294,699.46	4,828,914.06	4,828,914.06	15,852,338.69	343,530,097.97	8,265,693.90	8,265,693.90	10,979,602.45
广东合力	668,130,415.34	6,241,742.32	6,241,742.32	1,186,692.29	878,365,924.37	15,168,328.44	15,168,328.44	20,277,659.86
南京合力	477,103,408.20	11,109,341.63	11,109,341.63	17,776,737.16	570,947,607.24	11,102,648.27	11,102,648.27	14,254,877.12
齐鲁合力	275,236,087.03	4,126,324.68	4,126,324.68	10,601,610.73	337,662,276.69	6,822,537.15	6,822,537.15	6,181,496.81
上海合力	454,092,241.22	2,043,345.26	2,043,345.26	19,593,552.76	629,225,502.49	23,528,564.71	23,528,564.71	13,813,143.31
天津合力	343,627,516.81	831,958.59	831,958.59	9,497,595.21	442,746,283.27	8,290,102.73	8,290,102.73	8,169,921.90
郑州合力	239,568,422.98	4,426,063.01	4,426,063.01	7,936,227.63	284,092,885.75	7,752,184.00	7,752,184.00	7,767,087.18
宁波力达	248,773,189.88	9,477,691.38	9,477,691.38	-5,348,558.22	351,785,623.67	23,817,545.84	23,817,545.84	-17,580,391.19
合力进出口	546,846,786.78	58,352,301.69	58,352,301.69	161,783,226.06	411,383,790.09	-1,493,142.21	-1,493,142.21	-59,338,593.58
加力股份	354,065,671.63	14,248,030.90	14,248,030.90	7,856,608.16	288,709,161.09	19,228,515.64	19,228,515.64	-2,816,562.48

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
永恒力合力	上海	上海	租赁	50.00		权益法核算
采埃孚合力	合肥	合肥	批发零售	49.00		权益法核算
联营企业						
鹏成科技	杭州	杭州	生产制造	23.00		权益法核算
国合基金	合肥	合肥	股权投资	50.00		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	永恒力合力	采埃孚合力	永恒力合力	采埃孚合力
流动资产	175,049,845.70	119,097,523.34	144,304,771.02	234,126,259.41
其中：现金和现金等价物	7,999,522.13	70,529,389.15	1,743,225.57	92,638,859.78
非流动资产	801,804,438.03	59,276,955.43	785,853,903.44	57,438,951.42
资产合计	976,854,283.73	178,374,478.77	930,158,674.46	291,565,210.83
流动负债	501,099,856.10	38,468,973.11	404,908,160.86	161,079,777.81
非流动负债	144,132,941.75	611,219.95	201,106,431.16	418,050.00
负债合计	645,232,797.85	39,080,193.06	606,014,592.02	161,497,827.81
少数股东权益	15,358,931.33		13,095,151.20	
归属于母公司股东权益	316,262,554.55	141,318,216.97	311,048,931.24	130,067,383.02
按持股比例计算的净资产份额	158,131,277.28	69,245,926.32	155,524,465.62	63,733,017.68
调整事项	-11,186,819.65	-2,117,612.35	-9,306,267.55	-1,117,533.71
—商誉				
—内部交易未实现利润	-11,186,819.65	-2,117,612.35	-9,306,267.55	-1,117,533.71
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	146,944,457.63	67,128,313.97	146,218,198.07	62,615,483.97
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				

营业收入	201,834,022.23	159,312,314.09	171,261,529.66	185,191,964.85
财务费用	8,960,823.81	-667,720.92	6,799,119.45	-838,504.40
所得税费用	2,858,102.68	1,625,268.91	242,098.01	-
净利润	7,477,403.44	9,209,857.14	5,268,433.98	8,358,172.39
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,477,403.44	9,209,857.14	5,268,433.98	8,358,172.39
本年度收到的来自合营企业的股利				2,640,771.11

## (3). 重要联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
	鹏成科技	鹏成科技
流动资产	821,410,080.26	584,491,254.85
非流动资产	81,091,398.92	47,514,304.69
资产合计	902,501,479.18	632,005,559.54
流动负债	586,858,766.14	478,638,091.65
非流动负债	150,000,000.00	
负债合计	736,858,766.14	478,638,091.65
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	165,642,713.04	153,367,467.89
按持股比例计算的净资产份额	38,097,824.00	35,274,517.61
调整事项	-29,653.08	-29,653.07
--商誉		
--内部交易未实现利润	-29,653.08	-29,653.07
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	38,068,170.92	35,244,864.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	611,875,633.19	293,629,858.40
净利润	12,275,245.15	11,073,393.19
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	12,275,245.15	11,073,393.19
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额	98,055,303.26	57,349,899.23

## (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、应收款项融资及其他应收款，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，详见附注十四、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 15.01%（比较期：15.03%）；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 49.74%（比较期：42.85%）。

## 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 2022 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2022 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	500,000,000.00			
应付票据	1,070,030,000.00			
应付账款	2,276,586,012.46			
其他应付款	125,607,057.98			
长期借款（包含一年内到期的非流动负债）	500,000,000.00		500,000,000.00	
长期应付款（包含一年内到期的非流动负债）	21,280,000.00			59,059,097.26
合计	4,493,503,070.44		500,000,000.00	59,059,097.26

（续上表）

项目名称	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	526,399,189.06			
应付票据	994,870,000.00			

应付账款	1,930,353,172.10			
其他应付款	118,135,794.32			
长期借款（包含一年内到期的非流动负债）	700,000,000.00	300,000,000.00		
长期应付款（包含一年内到期的非流动负债）	2,560,000.00	2,560,000.00	2,560,000.00	54,130,005.97
合计	4,272,318,155.48	302,560,000.00	2,560,000.00	54,130,005.97

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在境外的下属子公司使用美元、欧元或泰铢计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注七、82. “外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2022 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 288.26 万元。

#### (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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2022 年 6 月 30 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 363.25 万元。

## 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			1,939,642,465.75	1,939,642,465.75
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				
(三) 其他权益工具投资			133,595,634.29	133,595,634.29
(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				
(六) 应收款项融资			431,203,650.69	431,203,650.69
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			2,504,441,750.73	2,504,441,750.73
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 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 万元	38.50	38.50

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。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽叉车集团合力兴业有限公司	母公司的全资子公司
安徽合力兴业运输有限公司	合力兴业的参股公司
安庆联动属具股份有限公司	母公司的控股子公司
安徽合泰融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
安徽英科智控股份有限公司	母公司的参股公司

安徽合力叉车饰件有限公司	合力兴业的参股公司
安徽和安机电有限公司	母公司的全资子公司
合肥和安机械制造有限公司	和安机电控股子公司
安徽和鼎机电设备有限公司	和安机电控股子公司
安徽安鑫货叉有限公司	和安机电控股子公司
安徽皖新电机有限公司	和安机电参股公司
安徽好运机械有限公司	和安机电控股子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
好运机械	叉车及配件等	769,035,705.01	833,315,894.26
合肥和安	配件	231,599,608.49	240,732,529.66
鹏成科技	配件	168,616,177.16	104,201,567.14
和鼎机电	配件	152,093,232.97	115,580,119.08
采埃孚合力	配件	99,652,741.28	125,724,772.85
安鑫货叉	配件	91,323,819.34	92,994,218.64
安庆联动	配件	76,567,425.84	64,333,272.17
皖新电机	配件	38,324,763.09	32,128,527.96
合力饰件	配件	6,406,829.96	6,708,909.51
兴业运输	运费	6,133,300.29	9,487,735.58
英科智控	配件	5,912,383.31	7,452,723.07
永恒力合力及其子公司	配件	1,383,283.28	2,667,072.88
合力兴业	劳务	479,397.54	2,417,641.45
和安机电	服务	283,018.87	2,875,684.84
叉车集团	配件	40,036.96	38,944.94
合计		1,647,851,723.39	1,640,659,614.03

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	218,526,427.48	217,705,742.65
合泰融资	叉车	110,368,119.36	97,800,551.01
永恒力合力及其子公司	叉车及配件等	58,313,774.48	76,139,253.36
采埃孚合力	叉车及配件等	56,323,897.22	79,408,127.01
合肥和安	叉车及配件等	2,159,028.92	445,957.53
安庆联动	叉车及配件	1,963,770.63	1,546,796.85
和鼎机电	叉车及配件等	1,448,284.08	445,957.53
安鑫货叉	叉车及配件等	186,284.47	161,993.17
合力饰件	配件	102,399.96	142,431.85

英科智控	叉车及配件等	68,409.66	191,501.43
和安机电	配件	15,769.91	11,044.25
叉车集团	配件	1,713.28	
皖新电机	配件		9,924.53
合计		449,477,879.46	474,009,281.17

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
采埃孚合力	房屋租赁	324,261.08	949,621.75
合力饰件	房屋租赁	158,780.28	158,780.28
永恒力合力	房屋租赁	119,398.23	46,017.71
合计		602,439.59	1,154,419.74

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发



				生 额	生 额	生 额	生 额	生 额	生 额	生 额	生 额
永恒力合力及其子公司	叉车租赁	23,010,527.37	17,204,462.29								
合泰融资	叉车租赁	4,515,779.86									
和安机电	房屋租赁	148,095.24	286,666.66								
合计		27,674,402.47	17,491,128.95								

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	2,550.00	2020年1月	2024年12月	否
永恒力合力	1,745.25	2016年11月	2024年3月	否
永恒力合力	442.50	2021年6月	2022年6月	否
租赁租赁业务客户	23,851.76	/	/	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

上述融资租赁回购担保业务被担保人实际为终端客户。但考虑到终端客户违约时，公司及经销商需向关联方合泰租赁支付回购担保代偿款，为保护中小股东利益，从谨慎性角度考虑，公司对该担保事项视同关联担保进行披露。

#### (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	182.00 万元	206.08 万元

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

如附注七、48. “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 135.62 万元。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	永恒力合力	84,010,581.58	2,520,317.45	62,327,683.54	623,276.84
应收账款	好运机械	37,711,207.50	1,131,336.23	42,961,637.44	429,616.37
应收账款	合泰融资	32,252,052.63	967,561.58	13,091,051.75	130,910.52
应收账款	合肥和安	1,300,285.00	39,008.55	40,489.99	404.90
应收账款	和鼎机电	1,191,245.50	35,737.37		
应收账款	采埃孚合力	932,373.55	27,971.21	3,192,827.47	31,928.27
应收账款	永恒力合力 (上海)	526,531.41	15,795.94	542,679.48	5,426.79
应收账款	安庆联动	351,204.24	10,536.13	510,198.49	5,101.98
应收账款	永恒力合力 (广州)	346,036.46	10,381.09	231,449.40	2,314.49
应收账款	永恒力合力 (常州)	326,584.63	9,797.54	222,104.89	2,221.05
应收账款	永恒力合力 (天津)	127,818.75	3,834.56	185,159.00	1,851.59
应收账款	安鑫货叉	14,610.00	438.30	4,680.00	46.80
应收账款	英科智控			625.00	6.25
其他应收款	和安机电			3,362.84	33.63
其他应收款	合泰融资	2,482,489.56	74,474.69	1,616,187.49	48,485.62
预付账款	和鼎机电	10,000,000.00		22,000.00	

**(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	194,820,780.30	132,261,614.24
应付账款	合肥和安	72,313,065.99	106,240,396.79
应付账款	安鑫货叉	30,381,007.69	29,279,394.73
应付账款	安庆联动	27,159,924.11	28,870,277.70
应付账款	和鼎机电	16,907,169.98	30,915,481.80
应付账款	采埃孚合力	10,324,074.69	6,210,468.61
应付账款	皖新电机	8,495,750.10	9,964,199.07
应付账款	兴业运输	6,819,062.44	1,888,508.90
应付账款	永恒力合力（广州）	6,388,532.48	9,343,303.82
应付账款	鹏成科技	4,039,074.67	8,353,222.69
应付账款	合力饰件	1,824,023.07	3,226,268.72
应付账款	英科智控	1,466,065.48	2,177,877.99
应付账款	永恒力合力	420,908.68	269,152.70
应付账款	永恒力合力（上海）	329,626.92	288,763.13
应付账款	合力兴业	295,230.66	860.00
应付账款	永恒力合力（天津）	13,250.00	
合同负债	永恒力合力		68,617.67
其他应付款	兴业运输		100,000.00
其他应付款	英科智控		45,839.00
其他应付款	和鼎机电	20,000.00	
长期应付款	叉车集团	73,500,000.00	53,500,000.00
长期应付款	合泰融资	5,559,097.26	5,750,005.97

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

经股东大会审议通过，公司为叉车销售业务进行担保。截至 2022 年 6 月 30 日止，公司为融资租赁提供担保的余额为 23,851.76 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按股权比例进行担保。截至 2022 年 6 月 30 日止，公司为永恒力合力在银行借款业务提供担保的余额为 4,737.75 万元。

除上述事项外，截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (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 2022 年 6 月 30 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	
1 年以内小计	1,642,259,596.60
1 至 2 年	8,921,147.16
2 至 3 年	4,183,563.29
3 年以上	8,915,234.15
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,664,279,541.20

## (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	7,671,212.23	0.46	7,671,212.23	100.00			7,987,881.42	0.92	7,987,881.42	100.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,656,608,328.97	99.54	26,531,562.07	1.60	1,630,076,766.90	858,434,900.76	99.08	14,903,937.15	1.74	843,530,963.61
其中：										
1. 应收合并范围内客户及省级经销商客户	1,396,012,661.66	83.88	13,960,126.61	1.00	1,382,052,535.05	668,087,419.05	77.11	6,680,874.19	1.00	661,406,544.86

3. 应收其他客户	260,595,667.31	15.66	12,571,435.46	4.82	248,024,231.85	190,347,481.71	21.97	8,223,062.96	4.32	182,124,418.75
合计	1,664,279,541.20	100.00	34,202,774.30	2.06	1,630,076,766.90	866,422,782.18	100.00	22,891,818.57	2.64	843,530,963.61

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	970,604.72	970,604.72	100.00	预计难以收回
单位 2	2,988,539.27	2,988,539.27	100.00	预计难以收回
单位 3	3,112,068.24	3,112,068.24	100.00	预计难以收回
单位 4	600,000.00	600,000.00	100.00	预计难以收回
合计	7,671,212.23	7,671,212.23	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: 1. 应收合并范围内客户及省级经销商客户

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	1,396,012,661.66	13,960,126.61	1.00
合计	1,396,012,661.66	13,960,126.61	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: 3. 应收其他客户

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	246,229,981.94	7,386,899.46	3.00
1-2 年	8,921,147.16	1,784,229.43	20.00
2-3 年	4,088,463.29	2,044,231.65	50.00
3 年以上	1,356,074.92	1,356,074.92	100.00
合计	260,595,667.31	12,571,435.46	4.82

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	7,987,881.42	-316,669.19				7,671,212.23
按组合计提坏账准备	14,903,937.15	11,626,624.92	-1,000.00			26,531,562.07
合计	22,891,818.57	11,309,955.73	-1,000.00			34,202,774.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：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	552,802,405.85	33.22	5,528,024.06
单位 2	97,750,983.56	5.87	977,509.84
单位 3	82,293,522.67	4.94	822,935.23
单位 4	78,566,162.08	4.72	2,356,984.86
单位 5	74,734,401.91	4.49	747,344.02
合计	886,147,476.07	53.24	10,432,798.01

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,238,398.13	5,909,231.20
合计	5,238,398.13	5,909,231.20

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	
1 年以内小计	3,344,040.54
1 至 2 年	1,607,911.00
2 至 3 年	
3 年以上	497,200.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,449,151.54

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,284,714.13	3,224,249.69
其他暂付及往来款	2,164,437.41	2,960,014.20
合计	5,449,151.54	6,184,263.89

## (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)	
2022年1月1日余额	219,129.12		55,903.57	275,032.69
2022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	-8,375.71		-49,761.14	-58,136.85
本期转回				
本期转销				
本期核销			6,142.43	6,142.43
其他变动				
2022年6月30日余额	210,753.41			210,753.41

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	275,032.69	-58,136.85		6,142.43		210,753.41
合计	275,032.69	-58,136.85		6,142.43		210,753.41

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	6,142.43

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
巫磊	个人社保借款	1,612.57	难以收回	办公会审批	否
黄耀	个人社保借款	4,529.86	难以收回	办公会审批	否
合计	/	6,142.43	/	/	/

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	保证金、备用金	1,076,807.44	2 年以内	19.76	32,304.22

单位 2	保证金、往来款	681,300.00	1 年以内	12.50	20,439.00
单位 3	往来款	642,968.27	1 年以内	11.80	19,289.05
单位 4	燃气押金	484,000.00	1 年以内	8.88	14,520.00
单位 5	备用金	420,080.52	1 年以内	7.71	12,602.42
合计		3,305,156.23		60.65	99,154.69

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,434,763,851.23		1,434,763,851.23	1,416,410,656.32		1,416,410,656.32
对联营、合营企业投资	345,350,502.33		345,350,502.33	297,304,878.90		297,304,878.90
合计	1,780,114,353.56		1,780,114,353.56	1,713,715,535.22		1,713,715,535.22

## (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	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁波力达	130,323,056.68			130,323,056.68		
东南亚合力	8,600,206.47			8,600,206.47		
美国合力	21,007,010.26			21,007,010.26		
宝鸡合力	255,913,860.32			255,913,860.32		
加力股份	140,296,659.98			140,296,659.98		
六安铸造	150,000,000.00			150,000,000.00		
安庆车桥	125,281,854.89			125,281,854.89		
广西合力		1,050,424.91		1,050,424.91		
合力中东公司		17,302,770.00		17,302,770.00		
合计	1,416,410,656.32	18,353,194.91		1,434,763,851.23		

## (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	149,780,559.45			726,259.56						150,506,819.01	
采埃孚合力	62,615,483.97			4,512,830.00						67,128,313.97	
小计	212,396,043.42			5,239,089.56						217,635,132.98	
二、联营企业											
鹏成科技	35,244,864.54			2,823,306.38						38,068,170.92	
国合基金	49,663,970.94	40,000,000.00		-16,772.51						89,647,198.43	
小计	84,908,835.48	40,000,000.00		2,806,533.87						127,715,369.35	
合计	297,304,878.90	40,000,000.00		8,045,623.43						345,350,502.33	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,275,602,713.03	6,562,879,579.21	7,309,929,393.39	6,642,510,827.95
其他业务	8,749,785.74	642,571.38	21,657,258.94	3,190,879.17
合计	7,284,352,498.77	6,563,522,150.59	7,331,586,652.33	6,645,701,707.12

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 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	43,521,679.84	122,735,550.63
权益法核算的长期股权投资收益	8,045,623.43	10,082,102.33
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	10,438,935.31	2,025,524.35
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		
债务重组收益		
理财产品投资收益	31,744,310.70	9,575,150.34
合计	93,750,549.28	144,418,327.65

## 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	-55,566.13	
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）	35,460,690.70	
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	41,365,965.85	
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、合同资产减值准备转回		
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	1,452,494.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,921,838.97	
减：所得税影响额	16,710,745.18	
少数股东权益影响额（税后）	4,523,719.41	
合计	80,910,959.79	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.16	0.58	0.58

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.82	0.47	0.47
-------------------------	------	------	------

### 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

董事长：杨安国

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用