证券代码:002217　　证券简称:合力泰　　公告编号:2023-078

合力泰科技股份有限公司

【2023】第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

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

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 (否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 (否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	821,160,814.90	-70.65%	4,146,737,885.84	-54.16%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-940,644,157.79	-51.76%	-3,282,763,515.06	-116.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-945,886,956.73	-49.28%	-3,313,907,528.03	-111.00%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	-78,024,862.70	84.19%
基本每股收益(元/股)	-0.3018	-51.73%	-1.0566	-116.92%
稀释每股收益(元/股)	-0.3018	-51.73%	-1.0566	-116.92%
加权平均净资产收益率	-35.77%	-27.74%	-86.13%	-67.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	17,585,967,434.97	23,261,132,343.49	-24.37%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,160,564,623.62	5,485,214,502.21	-60.61%	

(二) 非经常性损益项目和金额

(适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	30,867.15	2,725,682.66	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定量持续享受的政府补助除外)	9,457,329.34	32,436,868.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,598,482.36	-7,158,387.41	
减:所得税影响额	1,286,520.32	5,050,531.02	
少数股东权益影响额(税后)	370,394.89	1,800,610.01	
合计	5,242,798.92	21,144,012.97	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 (不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常性损益》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

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

(适用 □不适用

1、资产负债表项目 (单位:万元)

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	增减率	原因分析
货币资金	118,968.37	234,627.53	-49.30%	主要系本期贷收现模下降收款减少和偿付到期债务等综合影响所致。
应收票据	1,322.22	3,648.75	-63.63%	主要系本期贷收现模下降,收款减少所致。
应收账款	200,436.66	313,307.73	-36.06%	主要系本期贷收现模下降所致。
应收款项融资	5,053.03	8,564.88	-40.93%	主要系本期贷收现模下降,收款减少所致。
预付款项	15,193.97	10,365.84	39.06%	主要系锁定关键原材料进行的货款增加所致。
存货	329,016.76	533,686.12	-38.35%	主要系本期贷收现模下降备货减少,计提存货跌价准备增加所致。
一年内到期的非流动资产	1,710.00	960.00	78.13%	主要系1年内到期的融资租赁保证金增加所致。
其他流动资产	115,414.04	167,960.98	-31.29%	主要系本期收入下降,收票减少进项受得勾税减少所致。
其他非流动资产	4,264.65	34,344.04	-87.58%	主要系本期将预付项目款重分类至其他应收款核算所致。
应付票据	101,992.78	146,470.71	-30.37%	主要系本期支付到期票据所致。
应交税费	2,374.47	5,666.61	-58.10%	主要系本期收入下降,增值税,附加税,印花税等减少所致。
其他应付款	188,433.94	9,437.61	1896.63%	主要系本期增加向股东借款所致。
其他流动负债	14,805.09	5,109.05	190.06%	主要系本期末已背书未终止确认的应收票据增加所致。
长期借款	59,838.35	145,849.46	-58.97%	主要系本期末重分类至1年内到期的非流动负债增加所致。
其他综合收益	-1,169.48	2,023.16	-157.14%	主要系本期末汇率影响所致。
未分配利润	-577,827.29	-248,560.93	-132.48%	主要系本期经营亏损及减值增加所致。

2、利润表项目(单位:万元)

项目	本期发生额	上期发生额	增减率	原因分析
营业收入	414,573.29	904,323.45	-54.16%	主要系电子消费市场需求疲缓,出货量和价格下降所致。
营业成本	430,469.60	885,665.53	-51.40%	主要系电子消费市场需求疲缓,出货量下降所致。
税金及附加	1,396.34	2,972.04	-53.02%	主要系本期收入下降,印花税减少,增值税附加税减少所致。
研发费用	28,511.38	45,085.21	-36.76%	主要系公司优化研发项目管理和研发投入所致。
财务费用	27,439.67	40,944.03	-32.98%	主要系本期收入下降贴息业务减少及汇兑损益增加所致。
其他收益	3,243.69	5,824.37	-44.31%	主要系本期政府补助减少所致。
信用减值损失	-62,622.76	-14,575.52	-329.64%	主要系本期计提坏账增加所致。
资产减值损失	-162,191.85	-32,803.58	-394.43%	主要系本期计提存货跌价准备增加所致。
资产处置收益	272.57	111.51	144.43%	主要系本期处置设备收益增加所致。
营业外收入	108.28	401.05	-73.00%	主要系本期供应商呆账等材料款较上年同期下降所致。
营业外支出	66.98	227.14	100.51%	主要系本期增加非流动资产报损报废损失所致。
归属于母公司股东的净利润	-329,276.35	-151,789.90	-116.93%	主要系电子消费市场需求疲缓,出货量和价格下降,单位成本增加,减值增加等综合影响所致。
少数股东损益	2,230.06	7,368.72	-69.72%	主要系本期收制少数股东权益减少所致。
其他综合收益的税后净额	-3,188.64	-2,434.81	-30.96%	主要系本期汇率产生的税表折算差额减少所致。

3、现金流量表项目(单位:万元)

项目	本期发生额	上期发生额	增减率	原因分析
销售商品,提供劳务收到的现金	500,791.34	1,032,842.90	-51.51%	主要系电子消费市场需求疲缓,出货量和价格下降所致。
收到的税费返还	16,096.03	49,548.63	-67.51%	主要系本期收到的退税减少所致。
收到其他与经营活动有关的现金	6,214.00	18,978.15	-67.25%	主要系本期收到的政府补助减少所致。
经营活动现金流入小计	523,102.36	1,101,369.72	-52.50%	主要系电子消费市场需求疲缓,出货量和价格下降,以及收到的退税和政府补助减少等综合影响所致。
购买商品,接受劳务支付的现金	398,424.60	966,885.30	-58.79%	主要系电子消费市场需求疲缓,出货量下降,采购减少所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	83,443.53	122,236.30	-31.74%	主要系本期人员减少所致。
支付的各项税费	10,859.03	20,050.27	-45.84%	主要系本期收入下降,支付的增值税,附加税及印花税等减少所致。
经营活动现金流出小计	530,904.85	1,150,720.93	-53.86%	主要系电子消费市场需求疲缓,出货量下降,采购减少,删额支付减少等综合影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	-7,802.49	-49,351.21	84.19%	主要系本期收回前期应收款,且本期采购减少等综合影响所致。
取得投资收益收到的现金	0.00	476.14	-100.00%	主要系上期收到股权转让款利息所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	198.96	5,859.28	-96.60%	主要系上期收到并开厂房资产处置剩余款所致。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	52,600.00	-100.00%	主要系上期收到平面股权、化工股权转让款所致。
收到其他与投资活动有关的现金	357.16	1,794.94	-80.10%	主要系上期收到定期存款所致。
投资活动现金流入小计	556.12	60,731.26	-99.08%	主要系本期无股权转让款、资产处置款减少等综合影响所致。
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,003.74	55,291.85	-67.33%	主要系本期购置长期资产现金支付减少所致。
投资支付的现金	0.00	50,510.00	-100.00%	主要系上期向长银回购股权支付投资款所致。
支付其他与投资活动有关的现金	0.12	100.09	-99.88%	主要系上期支付定期存款所致。
投资活动现金流出小计	18,003.86	105,901.93	-82.94%	主要系本期购置长期资产现金支付和对外投资支付减少等综合影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-17,507.74	-45,170.67	61.24%	主要系本期无股权转让款、资产处置款减少,及本期购置长期资产现金和对外投资支付减少等综合影响所致。
取得借款收到的现金	355,846.67	560,500.17	-36.51%	主要系本期取得的银行借款减少所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	266,047.00	466,448.96	-42.96%	主要系本期取得的非银行借款减少所致。
筹资活动现金流入小计	621,893.67	1,026,949.03	-39.44%	主要系本期取得的各类借款减少所致。
其中:子公司支付少数股东的股利、利润	2,923.52	9,750.00	-70.04%	主要系本期支付少数股东分红减少所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	214,773.89	399,793.35	-46.27%	主要系本期偿还非银行借款减少所致。
筹资活动现金流出小计	696,484.86	986,566.07	-33.37%	主要系本期偿还债务和支付少数股东分红减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-34,792.20	41,390.16	-184.06%	主要系本期取得的各类借款减少,偿还的借款和分红减少等综合影响所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数		118,994	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		0
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况
					股份状态 / 数量
福建省电子信息(集团)有限责任公司	国有法人	21.13%	658,346,632	0	
比亚迪股份有限公司	境内非国有法人	11.11%	346,360,994	0	
汪文政	境内自然人	2.39%	74,356,800	0	
文开福	境内自然人	1.64%	51,000,036	0	质押 51,000,036 冻结 539,889,442
白如英	境内自然人	1.15%	35,753,516	0	
郭桂萍	境内自然人	0.79%	24,547,368	0	
银河金汇证券资管-青岛国信金融控股有限公司-银河金汇通盈2号单一资产管理计划	其他	0.77%	24,120,632	0	
丁鹏飞	境内自然人	0.71%	22,038,300	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.70%	21,936,581	0	
丁南忠	境内自然人	0.66%	17,329,463	0	
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量		
			股份种类	数量	
福建省电子信息(集团)有限责任公司	658,346,632		人民币普通股	658,346,632	
比亚迪股份有限公司	346,360,994		人民币普通股	346,360,994	
汪文政	74,356,800		人民币普通股	74,356,800	
文开福	51,000,036		人民币普通股	51,000,036	
白如英	35,753,516		人民币普通股	35,753,516	
郭桂萍	24,547,368		人民币普通股	24,547,368	
银河金汇证券资管-青岛国信金融控股有限公司-银河金汇通盈2号单一资产管理计划	24,120,632		人民币普通股	24,120,632	
丁鹏飞	22,038,300		人民币普通股	22,038,300	
香港中央结算有限公司	21,936,581		人民币普通股	21,936,581	
丁南忠	17,329,463		人民币普通股	17,329,463	
上述股东关联关系或一致行动的说明	无				
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	注文政通过普通证券账户持有26,066,800股,通过信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有48,300,000股;郭桂萍通过普通证券账户持有327,400股,通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有24,219,968股;银河金汇证券资管-青岛国信金融控股有限公司-银河金汇通盈2号单一资产管理计划通过普通证券账户持有12,065,632股;广鹏飞通过国都证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有20,038,300股;丁南忠通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有17,329,463股。				

(二) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 (不适用

三、其他重要事项

(适用 □不适用

序号	重要事项	披露索引
1	关于累计诉讼、仲裁、部分银行账户被冻结事项	具体内容详见2023年7月10日、8月14日、8月31日刊登在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上《关于累计诉讼、仲裁事项的公告》、《关于公司及子公司部分银行账户被冻结的公告》《关于累计诉讼、仲裁事项暨部分银行账户被冻结的公告》。
2	关于公司控制权拟发生变更进展事项	具体内容详见2023年8月8日、8月19日、8月23日、9月8日、9月16日刊登在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上《关于公司控制权拟发生变更的进展公告》。
3	关于董事会、监事会换届选举事项	具体内容详见2023年8月31日、9月16日刊登在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上关于公司董事会、监事会换届选举相关公告。
4	关于新增逾期债务事项	具体内容详见2023年9月23日刊登在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上《关于新增逾期债务的公告》。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:合力泰科技股份有限公司

单位:元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产:		
货币资金	1,189,583.71392	2,346,275,312.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,272,162.41	36,487,228.44
应收账款	2,006,366,566.85	3,133,077,303.70
应收款项融资	50,530,304.77	85,548,773.39
预付款项	151,939,672.51	109,258,431.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	55,736,134.82	44,520,475.87
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,290,167,630.72	5,336,861,172.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	17,100,000.00	9,600,000.00
其他流动资产	1,154,140.38957	1,679,609,773.01
流动资产合计	7,928,836.57757	12,781,238,470.53
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	76,677,811.40	72,677,811.40
长期股权投资	282,058,873.54	298,003,676.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	3,537,053,888.98	3,973,571,890.36
在建工程	629,582,154.17	667,780,893.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	122,679,041.96	158,894,129.06
无形资产	841,908,664.58	869,213,080.87
开发支出	283,400,888.83	206,377,479.32
商誉	1,626,323,452.36	1,677,425,000.21
长期待摊费用	471,406,725.61	564,519,680.05
递延所得税资产	1,738,392,901.28	1,553,989,864.49
其他非流动资产	42,646,454.80	343,440,366.66
非流动资产合计	9,657,130,857.40	10,469,893,872.96
资产总计	17,585,967,434.97	23,251,132,343.49
流动负债:		
短期借款	4,765,102,238.33	6,622,087,180.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,019,927,786.48	1,464,707,073.28
应付账款	2,064,620,401.61	2,590,930,815.83
预收款项		
合同负债	49,546,082.41	44,285,667.16
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	146,886,285.85	195,838,177.55
应交税费	23,744,700.31	56,666,305.01
其他应付款	1,884,338,442.83	94,376,070.97
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	2,232,922,634.33	2,690,459,434.02
其他流动负债	148,650,888.96	51,090,525.54
流动负债合计	12,335,739,461.11	13,810,441,050.20
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	598,383,469.00	1,468,494,584.83
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	89,594,840.37	112,108,754.99
长期应付款	1,138,731,999.07	1,091,387,749.94
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	188,396,123.43	201,793,830.99
递延所得税负债	46,947,627.18	57,176,940.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,062,054,059.05	2,920,961,860.36
负债合计	14,397,793,520.16	16,731,402,910.56
所有者权益:		
股本	3,116,416,220.00	3,116,416,220.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	4,457,015,262.14	4,457,015,262.14
减:库存股		
其他综合收益	-11,594,776.47	20,291,587.06
专项储备		
盈余公积	377,000,773.02	377,000,773.02
一般风险准备		
未分配利润	-5,778,272,855.07	-2,485,509,340.01
归属于母公司所有者权益合计	2,160,564,623.62	5,485,214,502.21
少数股东权益	1,027,609,291.19	1,034,514,930.72
所有者权益合计	3,188,173,914.81	6,519,729,432.93
负债和所有者权益总计	17,585,967,434.97	23,251,132,343.49

法定代表人:黄爱武　　主管会计工作负责人:郑剑芳

会计机构负责人:江波

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,146,737,885.84	9,043,234,505.87
其中:营业收入	4,146,737,885.84	9,043,234,505.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,364,857,612.00	10,273,314,327.93
其中:营业成本	4,304,596,031.12	8,856,666,279.53
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	13,963,356.14	29,720,302.50
销售费用	53,982,182.61	60,788,005.72
管理费用	432,806,598.09	466,858,186.19
研发费用	285,113,772.19	450,852,138.79
财务费用	274,396,671.86	409,440,347.20
其中:利息费用	379,729,462.30	418,528,966.23
利息收入	15,240,225.12	20,283,885.41
加:其他收益	32,436,868.75	58,243,653.79
投资收益(损失以"-"号填列)	-15,944,802.96	-20,880,880.02
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-15,944,802.96	-21,640,901.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-626,227,821.34	-145,755,229.25
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-1,621,918,471.86	-328,035,774.47
资产处置收益(损失以"-"号填列)	2,725,682.66	1,115,122.46
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-3,448,040,280.00	-1,666,392,928.86
加:营业外收入	1,082,776.04	4,010,533.23
减:营业外支出	6,598,533.33	2,271,382.09
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-3,453,564,038.19	-1,663,653,778.43
减:所得税费用	-183,110,083.60	-219,442,023.77
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-3,270,453,954.59	-1,444,211,754.66
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-3,270,453,954.59	-1,444,211,754.66
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)	-3,282,763,515.06	-1,517,898,987.00
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	22,309,560.47	73,687,232.34
六、其他综合收益的税后净额	-31,886,363.53	-24,348,090.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-31,886,363.53	-24,348,090.03
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-31,886,363.53	-24,348,090.03
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	-31,886,363.53	-24,348,090.03
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-3,302,340,318.12	-1,468,560,845.29
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,314,649,878.59	-1,542,247,077.03
(二)归属于少数股东的综合收益总额	22,309,560.47	73,687,232.34
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-1.0566	-0.4873
(二)稀释每股收益	-1.0566	-0.4873

法定代表人:黄爱武　　主管会计工作负责人:郑剑芳

会计机构负责人:江波

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品,提供劳务收到的现金	5,007,913,422.27	10,328,429,344.26
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收到的现金		
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	160,960,288.81	495,486,206.36
收到其他与经营活动有关的现金	62,149,939.72	189,781,525.53
经营活动现金流入小计	5,231,023,630.80	11,013,697,166.15
购买商品,接受劳务支付的现金	3,984,246,396.72	9,668,563,024.66
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	834,436,286.75	1,222,362,969.11
支付的各项税费	108,696,302.23	200,502,705.44
支付其他与经营活动有关的现金	381,770,917.82	415,290,595.87
经营活动现金流出小计	5,309,048,493.50	11,507,209,295.08
经营活动产生的现金流量净额	-78,024,862.70	-493,512,128.93
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		4,761,427.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,989,580.00	58,592,769.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		526,009,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	3,571,603.20	17,949,444.63
投资活动现金流入小计	5,561,183.20	607,312,641.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,637,204.74	562,918,464.90
投资支付的现金		505,100,000.00
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	1,215.50	1,000,878.00
投资活动现金流出小计	180,638,420.24	1,069,019,334.90
投资活动产生的现金流量净额	-175,077,427.04	-461,706,692.95
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,568,466,715.05	5,606,001,600.66
收到其他与筹资活动有关的现金	2,660,469,969.50	4,664,488,635.40
筹资活动现金流入小计	6,218,936,684.55	10,269,490,326.06
偿还债务支付的现金	4,175,103,396.88	5,564,877,967.18
分配股利,利润或偿付利息支付的现金	244,006,290.31	293,077,286.14
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	29,215,200.00	97,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,147,738,949.90	3,997,633,480.75
筹资活动现金流出小计	6,566,848,637.09	9,855,588,694.07
筹资活动产生的现金流量净额	-347,921,952.54	413,901,631.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,183,385.00	17,269,936.56
五、现金及现金等价物净增加额	-586,840,847.28	-514,067,253.33
加:期初现金及现金等价物余额	913,307,881.10	1,798,503,444.90
六、期末现金及现金等价物余额	327,527,033.82	1,272,536,191.57

(二) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 (不适用

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 (否

公司第三季度报告未经审计。

合力泰科技股份有限公司董事会

2023年10月31日

证券代码:002217　　证券简称:合力泰　　公告编号:2023-079

合力泰科技股份有限公司 2023年第三季度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

合力泰科技股份有限公司(以下简称"公司")第七届董事会第二次会议及第七届监事会第二次会议审议通过了《关于2023年第三季度计提资产减值准备的议案》,公司2023年第三季度计提各项资产减值准备共计57,363.81万元。现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

依照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,基于谨慎性原则,为真实、准确反映公司财务状况、资产价值及经营成果,对公司截至2023年9月30日合并报表范围内的各类存货、商誉、应收款项等资产进行清查,对存在减值迹象的相关资产计提资产减值损失。

2、本次计提资产减值准备的资产范围和总金额

公司及下属子公司对2023年第三季度未存在可能发生减值迹象的资产进行清查和资产减值测试后,2023年第三季度计提各项资产减值准备共计57,363.81万元,详情如下表:

单位:万元

项目	期初数	合并范围变更增加	本期计提	本期减少			期末数
				转回	转销/核销	其他减少	
应收款项减值准备	306,066.42	-	-1,677.74	-	-	-	304,388.68
存货跌价准备	364,130.90	-	53,931.39	-	-	-	418,062.29
商誉减值准备	66,384.57	-	5,110.16	-	-	-	71,494.73
合计	736,580.89	-	57,363.81	-	-	-	793,945.70

二、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法

1、应收款项坏账准备的确认标准及计提方法

2023年第三季度公司计提应收款项坏账准备-1,677.74万元,应收款项包括应收账款和其他应收款。

(1)对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的应收账款外,公司按行业将应收账款划分为不同组合。

应收账款组合:信用客户A

应收账款组合:信用客户B

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

(2)对于其他应收款,本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

其他应收款组合1:押金和保证金

其他应收款组合2:政府机关款项

其他应收款组合3:借款

其他应收款组合4:单位往来款

其他应收款组合5:其他款项

其他应收款组合6:关联方往来款

对划分为组合的其他应收款,本公司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、存货跌价减值准备的确认标准及计提方法

2023年第三季度公司共计提存货减值准备为53,931.39万元,存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法为:资产负债表日,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备,对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备;对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,可合并计提存货跌价准备。资产负债表日以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

3、商誉减值准备的确认标准及计提方法

2023年第三季度公司共计提商誉减值准备5,110.16万元。公司按照《企业会计准则第8号一一资产减值》的规定,在资产负债表日判断是否存在可能发生资产减值的迹象。对企业合并所形成的商誉,公司在每年年度终了进行减值测试。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。本期末,公司对包含商誉的相关资产组(组合)进行减值测试,共计减值金额5,110.16万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关政策的规定,真实、客观地体现了公司资产的实际情况。本次计提相应减少公司2023年第三季度利润总额57,363.81万元。

四、公司对本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项,已经公司第七届董事会第二次会议及第七届监事会第二次会议审议通过,独立董事发表了明确同意的独立意见。

五、董事会关于本次计提资产减值准备的合理性说明

公司本着谨慎性原则,依据《企业会计准则》及公司会计政策的规定,2023年第三季度计提各项资产减值准备共计57,363.81万元。董事会认为:本次计提资产减值准备依据充分,公允的反映了截止2023年9月30日公司财务状况、资产价值及经营成果。

六、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

经核查,独立董事认为:公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策规定,审议程序合法、依据充分。计提减值准备后,公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况及经营成果,符合公司整体利益,不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此,我们同意2023年第三季度计提资产减值准备事项。

七、监事会意见

监事会认为:公司本次计提