

安徽合力股份有限公司

600761

2010 年半年度报告

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员情况	5
五、董事会报告	5
六、重要事项	8
七、财务会计报告（未经审计）	11

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 独立董事冯宝珊女士因公出差，委托独立董事赵韩先生代为行使表决权。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人张德进先生、主管会计工作负责人薛白先生及会计机构负责人潘一青女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	安徽合力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	安徽合力
公司的法定英文名称	ANHUI HELI CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	AHHL
公司法定代表人	张德进

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张孟青	胡彦军
联系地址	安徽省合肥市望江西路 15 号	安徽省合肥市望江西路 15 号
电话	15255166611	15255166988
传真	(0551) 3633431	(0551) 3633431
电子信箱	zmq@helichina.com	hyj@helichina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省合肥市望江西路 15 号
注册地址的邮政编码	230022
办公地址	安徽省合肥市望江西路 15 号
办公地址的邮政编码	230022
公司国际互联网网址	www.helichina.com
电子信箱	heli@helichina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	安徽省合肥市望江西路 15 号合力大厦 9 楼证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	安徽合力	600761	—

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	3,656,863,249.97	3,191,779,559.97	14.57
所有者权益(或股东权益)	2,298,496,455.71	2,149,701,551.52	6.92
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.44	6.02	6.98
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	234,920,552.32	9,197,867.11	2,454.08
利润总额	238,641,305.54	14,725,773.86	1,520.57
归属于上市公司股东的净利润	184,490,351.89	5,918,770.84	3,017.04
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	180,363,515.03	1,356,838.35	13,192.93
基本每股收益(元)	0.517	0.017	2,941.18
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元)	0.505	0.004	12,525.00
稀释每股收益(元)	0.517	0.017	2,941.18
加权平均净资产收益率(%)	8.23	0.28	增加 7.95 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	258,479,426.80	197,591,744.86	30.81
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.7241	0.5535	30.82

2、非经常性损益项目和金额

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	-5,765.79
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)	4,803,230.00
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,266,739.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,076,710.99
所得税影响额	-838,830.33
少数股东权益影响额(税后)	-21,825.06
合 计	4,126,836.86

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		36,852 户		
前十名股东持股情况				
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	质押或冻结的股份数量
安徽叉车集团有限责任公司	国有法人	37.25	132,972,855	无
中国银行－招商先锋证券投资基金	其他	2.69	9,587,214	未知
中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	2.35	8,379,745	未知
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	其他	2.18	7,796,459	未知
中国太平洋财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－013C－CT001 沪	其他	1.99	7,103,594	未知
泰康人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	其他	1.88	6,699,644	未知
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.62	5,799,917	未知
中国银行股份有限公司－招商行业领先股票型证券投资基金	其他	1.15	4,099,444	未知
沈琼	其他	1.07	3,827,600	未知
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.89	3,162,506	未知
前十名无限售条件股东持股情况				
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量		
安徽叉车集团有限责任公司	132,972,855	人民币普通股		
中国银行－招商先锋证券投资基金	9,587,214	人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金	8,379,745	人民币普通股		
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	7,796,459	人民币普通股		
中国太平洋财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－013C－CT001 沪	7,103,594	人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	6,699,644	人民币普通股		
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	5,799,917	人民币普通股		
中国银行股份有限公司－招商行业领先股票型证券投资基金	4,099,444	人民币普通股		
沈琼	3,827,600	人民币普通股		
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	3,162,506	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国银行股份有限公司－招商行业领先股票型证券投资基金和中国银行股份有限公司－招商行业领先股票型证券投资基金同属招商基金管理有限公司所管理；中国银行股份有限公司－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金和中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金同属华宝兴业基金管理有限公司所管理。安徽叉车集团有限责任公司与上述流通股股东间不存在关联关系或构成一致行动人。除上述情形外，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。			

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经公司六届四次监事会审议通过,同意刘传华先生因退休原因辞去监事及监事会主席职务,并选举李继香先生为公司本届监事会主席,其任期与公司第六届监事会任期相同;同时同意增补阚农生先生为公司本届监事会监事,其任期与公司第六届监事会任期相同。此次增补事项已经公司 2009 年度股东大会审议通过。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年,国家继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策,并加大产业结构调整,切实转变经济增长方式,宏观经济保持了持续平稳增长,海外市场也在逐渐恢复中。受此影响,国内工业车辆及工程机械行业呈现恢复性快速增长。面对良好的市场机遇,公司上下以市场为导向,对外加大营销力度和市场网络建设,全力满足市场需求,产销规模同比大幅增长;对内结合战略规划,持续推进精益生产,实施精品工程,丰富产品结构,加强预算和成本控制,企业盈利水平同比大幅回升。

报告期内,公司实现营业收入 23.45 亿元,同比增长 77.16%;实现利润总额 2.39 亿元,同比增长 1,520.57%;实现归属于母公司所有者的净利润 1.84 亿元,同比增长 3,017.04%。

1、上半年开展的主要工作

(1) 开拓两个市场

国内方面,面对复杂多变的市场形势,公司牢固树立行业第一和品牌意识,对外继续加强营销网点建设,完善营销管控体系,加强对市场的深入了解和准确把握,完善客户关系管理,深入用户实地走访,了解产品使用情况;对内通过“三全”支持销售等系列措施,强化对市场的应变能力,及时满足市场需求。

国外方面,在欧美地区市场需求复苏缓慢的情况下,细分全球市场需求,持续开拓新兴市场,以努力弥补欧美市场需求不足带来的影响。

(2) 丰富产品结构

报告期内,公司围绕“精品新品工程”,加大产品结构调整力度,在提高传统优势产品市场份额的同时,发挥研发优势,进一步丰富整机等产品序列。上半年,公司成功研制

目前国内起重能力最大的叉车—CPCD460 型内燃平衡重式叉车;环保型 CPCD10-25、CPCD35 内燃平衡重式叉车荣获“省级重点新产品”;成功研制了多项属具新品,进一步满足了用户多样性需求,增强了公司整体盈利能力。

(3) 推动管理进步

报告期内,公司整合内部资源,全面推广精益生产方式在公司的实践应用,调整内部组织机构和干部队伍,加强扁平化管理和协同作业,进一步提高企业运作效率;加强预算和成本管理,加大经济运行分析和考核力度,准确应对原辅材料价格的大幅变动,加快存货周转、降低资金占用,不断提高基础管理水平,提升企业整体经营质量和综合竞争力。

(4) 加快技改建设

报告期内,公司生产、技改齐头并进,主要技术改造投资项目按照年初投资计划有序进行。根据经营需要适度加快了对合力铸造中心项目、薄板件事业部项目、技术中心项目、合力工业车辆南方(衡阳)生产基地等项目的技改进度,并积极争取政府优惠政策,为公司未来更好更快发展奠定良好基础。

2、下半年重点工作计划

下半年,国家将继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策,保持宏观经济政策的连续性和稳定性。但欧美市场的复苏呈现衰退迹象,将给国内企业出口带来严峻挑战。综合以上,我们认为,工业决定着中国经济现代化以及中国城市化的进程、速度、规模和水平,随着国家经济政策的实施和城镇化进程的推进,具有核心竞争力企业还会获得长足发展,继续保持良好的运行态势。下半年公司将重点做好以下工作:

(1) 持续加强自主创新能力建设。结合“十二五”发展规划,加大新产品研发力度,提高新品的可靠性;优化产品结构,加强电动新品、关键部件的商品化推进力度。

(2) 持续加强营销管理。进一步加强营销网点建设,提升其服务能力和管理水平;加大新品营销推广力度;进一步加强市场调研和客户关系管理,巩固行业龙头地位。

(3) 继续推进精益生产方式。深入贯彻“持续改善”的精益思想,通过精益推进,达到提高生产效率、降低生产成本、提升产品质量、快速响应市场的目标。

(4) 完善企业内控体系建设。根据财政部等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》要求,在公司现有内控体系基础上,进一步建立和健全符合上市公司治理要求的管理体制和运行机制,提高管理效率,防范经营风险。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减百分点
分产品						
叉车	192,253.87	152,606.96	20.29	81.90	67.76	增加 6.65 个百分点
装载机	5,696.14	5,835.58	-2.78	49.54	28.29	增加 16.93 个百分点
其他产品	34,317.35	26,982.86	21.04	64.85	58.57	增加 3.08 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 89.21 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	203,621.32	76.39
国外	28,646.04	92.46

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

(1) 上半年，公司主导产品产销实现恢复性快速增长；(2) 公司经营效率提升。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	计划固定资产投资金额	项目投资情况
万台电动车辆建设项目	4,500.00	累计完成投资 3956 万元，本期投资 23 万元，主要用于设备尾款。
装备事业部建设项目	1,976.00	累计完成投资 1996 万元，本期投资 128 万元，主要用于工程质保金。
薄板件事业部建设项目	7,000.00	累计完成投资 2016 万元，本期投资 2005 万元，主要用于工程、设备进度款。
技术中心项目	12,480.00	累计完成投资 3423 万元，本期投资 1598 万元，主要用于土建及钢结构进度款。
V 法铸造（一期）工程项目	14,000.00	累计完成投资 13434 万元，本期投资 164 万元，主要用于工程尾款。
V 法铸造（二期）工程项目	3,500.00	累计完成投资 2725 万元，本期投资 38 万元，主要用于土建及设备进度款。
砂铸工程项目	22,000.00	累计完成投资 16265 万元，本期投资 4704 万元，主要用于土建、设备进度款。
扩大油缸生产能力技改项目（三期）	3,250.00	累计完成投资 2271 万元，本期投资 103 万元，主要用于土建、设备进度款。
安庆扩大车桥生产能力项目（三期）	2,500.00	累计完成投资 1535 万元，本期投资 45 万元，主要用于设备进度款。

宝鸡渭滨工厂大吨位叉车及特种车辆项目（一期）	7,500.00	累计完成投资 6741 万元，本期投资 526 万元，主要用于工程尾款及设备进度款。
合力工业车辆南方（衡阳）生产基地项目	9,800.00	累计完成投资 5826 万元，本期投资 665 万元，主要用于厂房土建、钢结构尾款及设备进度款。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构。报告期内，公司结合实际制定了《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息使用人管理制度》，以维护信息披露的公开、公平、公正；同时根据实际需要修订完善了《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司股东大会议事规则》。下半年，公司将按照五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》要求，进一步完善内部控制体系建设。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2010 年 4 月 28 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润分配议案》：以 2009 年末总股本 356,954,477 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。

2010 年 6 月 11 日，公司在《证券时报》刊登了本次分红派息分配实施公告：股权登记日为 2010 年 6 月 21 日，除息日为 2010 年 6 月 22 日，现金红利发放日为 2010 年 6 月 28 日。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现行利润分配政策

《公司章程》第一百七十二条规定：（一）公司的利润分配将重视对投资者的合理回报；利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司可采用现金或者股票方式分配股利；经股东大会批准，公司可以进行中期现金分红。（二）存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（三）最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、报告期内现金分红政策执行情况

详见“（二）报告期实施的利润分配方案执行情况”的说明。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	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
安徽叉车集团合力兴业有限公司	销售部件	市价	89.21	0.04	现金
安徽英科智控股份有限公司	采购部件	市价	431.64	0.25	现金
合肥和谐软件有限公司	采购软件	市价	36.53	0.02	现金
安徽宝泰克压实机械设备有限公司	采购部件	市价	110.77	0.06	现金
安徽叉车集团合力兴业有限公司等	采购部件	市价	967.79	0.56	现金
安徽叉车集团有限责任公司	房租	协议价	50.00	20.47	现金
安徽叉车集团合力兴业有限公司	物管费等	协议价	159.06	65.13	现金
安徽叉车集团公司宝鸡合力叉车厂	劳务费	协议价	23.08	9.45	现金
合肥和谐软件有限公司	软件维护费	协议价	12.09	4.95	现金

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司继续租用安徽叉车集团有限责任公司“合力大厦”部分楼层。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	3,889,200.00
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	7,268,678.83
公司对控股子公司的担保情况	
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(包括对控股子公司的担保)	

担保总额 (A+B)	7,268,678.83
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.32

根据公司五届十三次董事会审议通过的《关于授权公司总经理在装载机销售按揭业务中试行担保的议案》，为积极拓展装载机营销市场，公司与有关银行开展合作，为客户提供按揭担保。报告期内，公司共发生对外担保 3,889,200.00 元。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期公司未改聘会计师事务所。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2010-001：安徽合力股份有限公司第六届董事会第五次会议决议暨召开 2009 年度股东大会的通知公告	《证券时报》D16 版	2010-3-23	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2010-002：安徽合力股份有限公司第六届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》D16 版	2010-3-23	同上
临 2010-003：安徽合力股份有限公司日常关联交易公告	《证券时报》D16 版	2010-3-23	同上
临 2010-004：安徽合力股份有限公司 2010 年第一季度业绩预增公告	《证券时报》D5 版	2010-4-7	同上
临 2010-005：安徽合力股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	《证券时报》D16 版	2010-4-29	同上
临 2010-006：安徽合力股份有限公司 2009 年度分红派息实施公告	《证券时报》D13 版	2010-6-11	同上

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 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	年初余额
流动资产：			
货币资金	七. 1	521,390,480.22	615,459,958.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七. 2	88,322,224.19	53,145,149.15
应收账款	七. 3	505,393,679.49	350,507,169.85
预付款项	七. 4	154,010,520.90	140,380,553.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七. 5	30,365,939.54	25,143,376.48
买入返售金融资产			
存货	七. 6	700,089,790.26	617,639,550.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 7	200,000,000.00	13,125,310.96
流动资产合计		2,199,572,634.60	1,815,401,068.64
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七. 8	1,055,562,219.26	1,085,103,224.67
在建工程	七. 9	219,366,832.80	114,648,981.45
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七. 10	166,513,341.75	165,041,061.68
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	七. 11	1,546,795.97	1,374,831.94
递延所得税资产	七. 12	14,301,425.59	10,210,391.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,457,290,615.37	1,376,378,491.33
资产总计		3,656,863,249.97	3,191,779,559.97
流动负债:			
短期借款	七. 14	150,000,000.00	150,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七. 15	208,600,000.00	167,300,000.00
应付账款	七. 16	705,185,771.98	486,249,519.41
预收款项	七. 17	92,026,218.93	76,872,558.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 18	10,099,834.75	17,699,579.34
应交税费	七. 19	16,073,929.71	-16,930,712.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七. 20	41,728,953.91	32,908,844.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,690,000.00	
流动负债合计		1,226,404,709.28	914,099,789.34
非流动负债:			
长期借款	七. 21	18,772,727.00	18,772,727.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七. 22	19,710,000.00	22,400,000.00
非流动负债合计		38,482,727.00	41,172,727.00
负债合计		1,264,887,436.28	955,272,516.34
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七. 23	356,954,477.00	356,954,477.00
资本公积	七. 24	713,134,827.36	713,134,827.36

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七. 25	251,345,687.92	251,345,687.92
一般风险准备			
未分配利润	七. 26	977,061,463.43	828,266,559.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,298,496,455.71	2,149,701,551.52
少数股东权益		93,479,357.98	86,805,492.11
所有者权益合计		2,391,975,813.69	2,236,507,043.63
负债和所有者权益总计		3,656,863,249.97	3,191,779,559.97

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：潘一青

母公司资产负债表

2010 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	年初余额
流动资产:			
货币资金		459,281,968.08	566,506,871.58
交易性金融资产			
应收票据		87,959,224.09	51,803,584.15
应收账款	十三.1	481,567,128.35	273,408,909.50
预付款项		135,918,377.38	113,171,260.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三.2	6,763,049.26	5,480,246.57
存货		543,706,548.39	539,263,449.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		200,000,000.00	13,125,310.96
流动资产合计		1,915,196,295.55	1,562,759,632.75
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三.3	91,796,384.70	91,796,384.70
投资性房地产			
固定资产		973,710,028.99	1,014,297,951.69
在建工程		216,575,550.11	112,875,023.65
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		157,491,569.34	155,901,612.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,240,004.61	8,199,552.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,448,813,537.75	1,383,070,525.16
资产总计		3,364,009,833.30	2,945,830,157.91
流动负债:			
短期借款		150,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		208,600,000.00	167,300,000.00

应付账款		644,774,012.31	441,602,504.53
预收款项		2,938,916.12	10,616,228.22
应付职工薪酬		8,309,486.12	17,019,111.04
应交税费		9,882,333.01	-29,863,571.77
应付利息			
应付股利			
其他应付款		32,826,486.37	28,341,343.44
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,690,000.00	
流动负债合计		1,060,021,233.93	785,015,615.46
非流动负债:			
长期借款		18,772,727.00	18,772,727.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		19,310,000.00	22,000,000.00
非流动负债合计		38,082,727.00	40,772,727.00
负债合计		1,098,103,960.93	825,788,342.46
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		356,954,477.00	356,954,477.00
资本公积		713,231,714.62	713,231,714.62
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		251,345,687.92	251,345,687.92
一般风险准备			
未分配利润		944,373,992.83	798,509,935.91
所有者权益(或股东权益)合计		2,265,905,872.37	2,120,041,815.45
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,364,009,833.30	2,945,830,157.91

法定代表人: 张德进

主管会计工作负责人: 薛白

会计机构负责人: 潘一青

合并利润表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,344,709,056.07	1,323,524,783.96
其中:营业收入	七. 27	2,344,709,056.07	1,323,524,783.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,111,055,242.78	1,314,326,916.85
其中:营业成本	七. 27	1,870,929,189.37	1,142,133,901.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七. 28	7,879,422.49	3,851,790.20
销售费用		95,739,691.07	62,552,313.92
管理费用		121,369,243.60	98,620,286.03
财务费用	七. 29	1,814,030.01	2,726,412.35
资产减值损失	七. 30	13,323,666.24	4,442,212.76
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七. 31	1,266,739.03	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		234,920,552.32	9,197,867.11
加:营业外收入	七. 32	5,284,212.02	5,823,074.71
减:营业外支出	七. 33	1,563,458.80	295,167.96
其中:非流动资产处置损失		333,995.71	208,054.94
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		238,641,305.54	14,725,773.86
减:所得税费用	七. 34	36,470,977.03	4,245,932.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		202,170,328.51	10,479,841.12
归属于母公司所有者的净利润		184,490,351.89	5,918,770.84
少数股东损益		17,679,976.62	4,561,070.28
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.517	0.017
(二)稀释每股收益		0.517	0.017

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		202,170,328.51	10,479,841.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		184,490,351.89	5,918,770.84
归属于少数股东的综合收益总额		17,679,976.62	4,561,070.28

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：潘一青

母公司利润表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	2,182,402,836.87	1,219,886,228.55
减：营业成本		1,820,019,146.98	1,104,662,223.61
营业税金及附加		6,508,958.00	2,866,386.63
销售费用		34,964,498.55	20,862,536.84
管理费用		105,356,661.61	89,059,881.91
财务费用		448,928.88	1,951,390.45
资产减值损失		15,456,714.94	3,010,322.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三.5	8,854,644.82	9,772,655.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		208,502,572.73	7,246,141.67
加：营业外收入		4,436,720.78	5,340,790.59
减：营业外支出		1,505,421.68	277,000.42
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		211,433,871.83	12,309,931.84
减：所得税费用		29,874,367.21	68,050.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		181,559,504.62	12,241,881.70
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		181,559,504.62	12,241,881.70

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：潘一青

合并现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,883,918,913.10	1,139,921,964.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		37,405,136.54	34,257,463.75
收到其他与经营活动有关的现金	七.36	7,681,110.95	11,677,959.00
经营活动现金流入小计		1,929,005,160.59	1,185,857,387.51
购买商品、接受劳务支付的现金		1,326,344,649.72	762,493,509.00
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		176,517,040.82	124,272,688.95
支付的各项税费		105,381,085.68	54,794,699.41
支付其他与经营活动有关的现金	七.37	62,282,957.57	46,704,745.29
经营活动现金流出小计		1,670,525,733.79	988,265,642.65
经营活动产生的现金流量净额		258,479,426.80	197,591,744.86
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		890,136.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		834,376.75	644,953.83
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	七.38	3,064,289.26	1,167,444.73
投资活动现金流入小计		4,788,802.30	1,812,398.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,792,756.80	87,444,237.90
投资支付的现金		200,000,000.00	13,515,881.19

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		309,792,756.80	100,960,119.09
投资活动产生的现金流量净额		-305,003,954.50	-99,147,720.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,089,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,089,000.00
取得借款收到的现金			150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			156,089,000.00
偿还债务支付的现金			150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,714,476.12	48,709,840.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,290,863.60	11,520,856.43
支付其他与筹资活动有关的现金	七.39	61,289.98	60,752.85
筹资活动现金流出小计		46,775,766.10	198,770,593.04
筹资活动产生的现金流量净额		-46,775,766.10	-42,681,593.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-769,184.25	-350,394.04
五、现金及现金等价物净增加额		-94,069,478.05	55,412,037.25
加：期初现金及现金等价物余额		615,459,958.27	430,864,495.87
六、期末现金及现金等价物余额		521,390,480.22	486,276,533.12

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：潘一青

母公司现金流量表

2010年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,572,024,860.62	1,011,423,018.10
收到的税费返还			5,330,602.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,813,949.75	9,859,580.80
经营活动现金流入小计		1,574,838,810.37	1,026,613,200.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,104,835,568.72	682,262,664.08
支付给职工以及为职工支付的现金		150,637,240.27	107,267,731.81
支付的各项税费		77,737,182.26	39,239,229.62
支付其他与经营活动有关的现金		28,113,174.23	19,485,184.76
经营活动现金流出小计		1,361,323,165.48	848,254,810.27

经营活动产生的现金流量净额		213,515,644.89	178,358,390.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,050,000.00
取得投资收益收到的现金		8,478,042.08	9,772,655.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		799,913.45	629,853.83
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		2,821,866.65	954,768.55
投资活动现金流入小计		12,099,822.18	12,407,277.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,033,052.79	69,002,007.63
投资支付的现金		200,000,000.00	13,799,300.00
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		296,033,052.79	82,801,307.63
投资活动产生的现金流量净额		-283,933,230.61	-70,394,029.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			150,000,000.00
偿还债务支付的现金			150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,746,027.80	37,186,261.64
支付其他与筹资活动有关的现金		61,289.98	60,752.85
筹资活动现金流出小计		36,807,317.78	187,247,014.49
筹资活动产生的现金流量净额		-36,807,317.78	-37,247,014.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-107,224,903.50	70,717,346.37
加：期初现金及现金等价物余额		566,506,871.58	385,175,882.68
六、期末现金及现金等价物余额		459,281,968.08	455,893,229.05

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：潘一青

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	356,954,477.00	713,134,827.36			251,345,687.92		828,266,559.24		86,805,492.11	2,236,507,043.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	356,954,477.00	713,134,827.36			251,345,687.92		828,266,559.24		86,805,492.11	2,236,507,043.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							148,794,904.19		6,673,865.87	155,468,770.06
(一) 净利润							184,490,351.89		17,679,976.62	202,170,328.51
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							184,490,351.89		17,679,976.62	202,170,328.51
(三) 所有者投入和 减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-35,695,447.70		-11,006,110.75	-46,701,558.45

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						-35,695,447.70		-11,006,110.75	-46,701,558.45
4. 其他									
（五）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. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	356,954,477.00	713,134,827.36			251,345,687.92		977,061,463.43	93,479,357.98	2,391,975,813.69

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	356,954,477.00	714,005,131.99			240,211,639.90		763,490,875.42		82,995,242.05	2,157,657,366.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	356,954,477.00	714,005,131.99			240,211,639.90		763,490,875.42		82,995,242.05	2,157,657,366.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-855,486.31					-29,776,676.86		-14,443,069.43	-45,075,232.60
(一)净利润							5,918,770.84		4,561,070.28	10,479,841.12
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,918,770.84		4,561,070.28	10,479,841.12
(三)所有者投入和减少资本		-855,486.31							-6,221,394.88	-7,076,881.19
1.所有者投入资本									-6,221,394.88	-6,221,394.88
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-855,486.31								-855,486.31
(四)利润分配							-35,695,447.70		-12,782,744.83	-48,478,192.53
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							-35,695,447.70		-12,782,744.83	-48,478,192.53
4.其他										
(五)所有者权益内部结转									0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)									-23,769.86	-23,769.86
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他									23,769.86	23,769.86
(六)专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	356,954,477.00	713,149,645.68			240,211,639.90		733,714,198.56		68,552,172.62	2,112,582,133.76

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：潘一青

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	356,954,477.00	713,231,714.62			251,345,687.92		798,509,935.91	2,120,041,815.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	356,954,477.00	713,231,714.62			251,345,687.92		798,509,935.91	2,120,041,815.45
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							145,864,056.92	145,864,056.92
（一）净利润							181,559,504.62	181,559,504.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							181,559,504.62	181,559,504.62
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益 的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-35,695,447.70	-35,695,447.70
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							-35,695,447.70	-35,695,447.70
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	356,954,477.00	713,231,714.62			251,345,687.92		944,373,992.83	2,265,905,872.37

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	356,954,477.00	713,231,714.62			240,211,639.90		733,998,951.43	2,044,396,782.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	356,954,477.00	713,231,714.62			240,211,639.90		733,998,951.43	2,044,396,782.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-23,453,566.00	-23,453,566.00

(一) 净利润						12,241,881.70	12,241,881.70
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						12,241,881.70	12,241,881.70
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配						-35,695,447.70	-35,695,447.70
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						-35,695,447.70	-35,695,447.70
4. 其他							
(五) 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. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	356,954,477.00	713,231,714.62			240,211,639.90	710,545,385.43	2,020,943,216.95

法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：潘一青

(二) 合并财务报表项目注释

安徽合力股份有限公司
二〇一〇年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

安徽合力股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身为安徽叉车集团有限责任公司的核心企业——合肥叉车总厂, 始建于 1958 年。1993 年经安徽省体改委函字(1993)第 079 号文《关于同意组建安徽合力股份有限公司的批复》批准, 安徽叉车集团有限责任公司将其核心企业——合肥叉车总厂的生产经营性资产通过定向募集方式, 于 1993 年 9 月改制成为股份有限公司, 由安徽叉车集团有限责任公司独家发起设立。经安徽省人民政府皖政秘(1996)第 134 号文和中国证券监督管理委员会证发审字[1996]第 183 号文批准, 本公司于 1996 年 9 月 16 日至 1996 年 9 月 25 日向社会公开发行股票 2,828.5 万股(不含占额度上市的内部职工股 171.5 万股), 并于 1996 年 10 月 7 日在安徽省工商行政管理局办理了注册登记。

2005 年 10 月, 本公司完成股权分置改革。2006 年 6 月 22 日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]24 号文核准, 本公司采用非公开发行股票方式向 10 名特定投资者非公开发行了 5,000 万股股份, 至此, 本公司总股本增至 35,695.45 万股。取得了注册号为 340000000017141 的营业执照, 注册资本 35,695.45 万元, 公司法定代表人: 张德进, 公司经营地址: 安徽省合肥市望江西路 15 号。

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

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

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》、应用指南及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。

四、重要会计政策、会计估计

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，未提及的会计业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

- ① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10
- ② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

4. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

5. 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。

6. 外币业务和外币报表折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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。

(2) 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，不改变其记账本位币金额。

7. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

② 持有至到期投资

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

③ 应收款项

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

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

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

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测

试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

本公司对应收款项采用如下分类标准：

A. 单项金额重大是指：年末余额占应收款项年末总额比例在 5%（含 5%）以上的应收款项。

B. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大：除单项金额重大款项之外账龄在三年以上的应收款项。

C. 其他不重大应收款项为除上述应收款项以外款项。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对单项测试未发生减值的应收款项（应收款项期末余额占应收款项期末总额比例在 5%（含 5%）以上），汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的

应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

本公司按信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

<u>应收账款</u>		<u>其他应收款</u>	
<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>	<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	5%	1 年以内	—
1—2 年	10%	1—2 年	10%
2—3 年	30%	2—3 年	30%
3 年以上	50%	3 年以上	50%

9. 存货

(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、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

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

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

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计

售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

10. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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，在合并日按照取得被合并方所有者权益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. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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初始投资成本：

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初始投资成本。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，但实

际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按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，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额

不具重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务, 还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响: A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值

迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11. 固定资产

(1) 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机械设备、运输设备、其他设备。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) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

<u>资产类别</u>	<u>残值率 (%)</u>	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率 (%)</u>
房屋建筑物	4-5	8-35	12.00/11.88-2.74/2.71
机器设备	4-5	8-16	12.00/11.88-6.00/5.94
运输设备	4-5	5-8	19.20/19.00-12.00/11.88
其他设备	4-5	3-7	32.00/31.67-13.71/13.57

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

12. 在建工程

(1) 在建工程类别

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。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

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

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益

具有很大的不确定性；

- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13. 借款费用

(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或可销售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。

14. 无形资产

(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：

<u>项 目</u>	<u>预计使用寿命</u>	<u>依 据</u>
土地使用权	50 年	法定使用权
专有技术	5 年、6 年、 7 年、10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	8 年、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 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

本报告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，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内按直线法摊销，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，还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无

无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

15. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

16. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

17. 政府补助

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

① 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。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于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计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

① 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，本公司以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，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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）。

② 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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③ 于资产负债表日，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) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

19. 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内本公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

20. 前期会计差错更正

报告期内本公司未发生前期会计差错更正。

五、税项

1. 增值税

本公司及控股子公司产品销售收入及提供劳务收入执行 17% 的增值税税率。

2. 营业税

本公司及控股子公司租赁收入执行 5% 营业税税率。

3. 所得税

(1) 本公司

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2008 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2008]177 号），本公司被认定为安徽省 2008 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：GR200834000003），有效期 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，本公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新

技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

(2) 本公司控股子公司广东合力叉车有限公司

广东合力叉车有限公司注册地在深圳经济特区，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定，该公司 2009 年度执行 20%的企业所得税税率，2010 年度执行 22%的企业所得税税率。

(3) 其他控股子公司

除广东合力叉车有限公司外，本公司其他控股子公司均执行 25%的企业所得税税率。

4. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

六、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额
郑州合力叉车有限公司	有限责任公司	郑州市	批发零售	230.00	批发零售叉车及配件等	96.60	无
山西合力叉车有限责任公司	有限责任公司	太原市	批发零售	300.00	批发零售叉车及配件等	105.00	无
陕西合力叉车有限责任公司	有限责任公司	西安市	批发零售	300.00	批发零售叉车及配件等	105.00	无
安徽合力叉车销售有限公司	有限责任公司	合肥市	批发零售	850.00	批发零售叉车及配件等	297.50	无
广东合力叉车有限公司	有限责任公司	深圳市	批发零售	1,200.00	批发零售叉车及配件等	420.00	无
广州合力叉车有限公司* ₁	有限责任公司	广州市	批发零售	300.00	批发零售叉车及配件等	-	无
南宁安叉工程机械有限公司* ₂	有限责任公司	南宁市	批发零售	50.00	批发零售叉车及配件等	-	无

天津北方合力叉车有限公司	有限责任	天津市	批发零售	1,000.00	批发零售叉车及配件等	350.00	无
北京世纪合力叉车有限公司* ₃	有限责任	北京市	批发零售	166.31	批发零售叉车及配件等	-	无
保定皖新合力叉车有限公司* ₄	有限责任	保定市	批发零售	50.00	批发零售叉车及配件等	-	无
天津滨海合力叉车有限公司* ₅	有限责任	天津市	批发零售	100.00	批发零售叉车及配件等	-	无
上海合力工程车辆有限公司	有限责任	上海市	批发零售	100.00	批发零售叉车及配件等	35.00	无
安徽合力工业车辆进出口有限公司	有限责任	合肥市	批发零售	1,800.00	批发零售叉车及配件等	1,350.00	无
安徽合力物流科技有限公司	有限责任	合肥市	制造业	300.00	物流设备设计研制等	150.00	无
衡阳合力工业车辆有限公司	有限责任	衡阳市	制造业	6,000.00	叉车、配件等制造及销售	6,000.00	无

<u>子公司全称</u>	<u>持股比例 (%)</u>	<u>表决权比例 (%)</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</u>
郑州合力叉车有限公司	42	62	是	1,746,692.68	无	无
山西合力叉车有限责任公司	35	60	是	2,497,691.12	无	无
陕西合力叉车有限责任公司	35	60	是	3,236,718.56	无	无
安徽合力叉车销售有限公司	35	57	是	9,817,307.38	无	无
天津北方合力叉车有限公司	35	53	是	10,260,670.61	无	无

广东合力叉车有限公司	35	61	是	13,766,700.06	无	无
上海合力工程车辆有限公司	35	60	是	6,393,090.47	无	无
安徽合力工业车辆进出口有限公司	75	75	是	7,953,611.99	无	无
安徽合力物流科技有限公司	50	55.33	是	482,744.55	无	无
衡阳合力工业车辆有限公司	100	100	是	-	无	无

*₁ 广州合力叉车有限公司是系广东合力叉车有限公司的全资子公司。

*₂ 南宁安义机械工程有限公司是系广州合力叉车有限公司的全资子公司。

*₃ 北京世纪合力叉车有限公司系天津北方合力叉车有限公司的全资子公司。

*₄ 保定皖新合力叉车有限公司系天津北方合力叉车有限公司的全资子公司。

*₅ 天津滨海合力叉车有限公司系天津北方合力叉车有限公司直接投资设立的全资子公司。

郑州合力叉车有限公司股东梁英德(持股比例 20%)、山西合力叉车有限责任公司股东宋新民(持股比例 25%)、陕西合力叉车有限责任公司股东张保全(持股比例 25%)、安徽合力叉车销售有限公司股东方体鹏(持股比例 22%)、广东合力叉车有限公司股东陆勤四(持股比例 26%)、天津北方合力叉车有限公司股东文良要(持股比例 18%)、上海合力工程车辆有限公司(以下简称“上海工程车辆”)股东辛学所(持股比例 25%)、安徽合力物流科技有限公司股东黄劲东(股权比例 5.33%)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,从而本公司拥有以上公司半数以上表决权,将以上公司纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额
上海合力叉车有限公司	有限责任 公司	上海市	批发零售	1,700.00	批发零售租 赁叉车等	595.00	无

南京合力叉车有限公司	有限责任	南京市	批发零售	500.00	批发零售叉车及配件等	175.00	无
山东合力叉车销售有限公司	有限责任	青岛市	批发零售	400.00	批发零售叉车及配件等	140.00	无

<u>子公司全称</u>	<u>持股比例 (%)</u>	<u>表决权比例 (%)</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</u>
上海合力叉车有限公司	35	60	是	20,106,931.01	无	无
南京合力叉车有限公司	35	60	是	5,615,250.68	无	无
山东合力叉车销售有限公司	35	60	是	5,507,526.87	无	无

上海合力叉车有限公司股东辛学所（股权比例 25%）、南京合力叉车有限公司股东董永生（股权比例 25%）、山东合力叉车有限公司股东钱朝军（股权比例 25%）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，从而本公司拥有以上公司半数以上表决权，将以上公司纳入合并范围。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>	<u>期末实际出资额</u>	<u>实质上构成对子公司净投资的其他项目余额</u>
杭州合力叉车销售有限公司	有限责任	杭州市	批发零售	500 万元	批发零售叉车及配件等	150 万元	无

<u>子公司全称</u>	<u>持股比例 (%)</u>	<u>表决权比例 (%)</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</u>
杭州合力叉车销售有限公司	30	56.50	是	6,094,422.00	无	无

杭州合力叉车销售有限公司股东圣勇斌（股权比例 26.5%）与本公司签订股权托管协议，将其拥有的杭州合力叉车销售有限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，从而本公司拥有杭州合力叉车销售有限公司半数以上表决权，将该公司纳入合并范围。

2. 分支机构

<u>公司名称</u>	<u>营业地</u>	<u>经营范围</u>	<u>负责人</u>
安徽合力股份有限公司合肥工厂	合肥经济技术开发区方兴大道	叉车、装载机、工程机械、矿山起重运输机械及配件等	薛白
安徽合力股份有限公司重型装备工厂	合肥经济技术开发区百丈路 8 号	叉车、装载机、工程机械、矿山起重运输机械及配件等	王亮
安徽合力股份有限公司合肥铸锻厂	合肥市望江西路 15 号	铸锻件、叉车、矿山机械及配件等	解明国
安徽合力股份有限公司铸造工厂	合肥经济技术开发区汤口路以南、桃源路以西	铸锻件、叉车、工程机械、矿山起重运输机械及配件等	解明国
安徽合力股份有限公司配件分公司	合肥市望江西路 1 号	叉车、工程机械、矿山起重运输机械及配件、铸锻件产品等	王长钰
安徽合力股份有限公司安庆车桥厂	安庆开发区迎宾大道	叉车、工程机械、矿山起重运输机械配件等	阚农生
安徽合力股份有限公司安庆市月山机械厂	怀宁县月山镇东大道 162 号	叉车部件、工程机械、矿山起重运输机械配件制造，销售	阚农生
安徽合力股份有限公司蚌埠液力机械厂	蚌埠市胜利东路 35 号	叉车、液力机械、工厂机械配件制造及产品的销售	周峻
安徽合力股份有限公司宝鸡合力叉车厂	宝鸡市金台区宝福路 127 号	叉车、装载机、路面机械、运输维护机械等	刘东生
安徽合力股份有限公司渭滨工厂	宝鸡市渭滨区姜谭工业基地	叉车、装载机、工程机械及零部件的制造、销售等	刘东生

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金			384,431.75	—	—	527,641.16
银行存款			491,683,575.65	—	—	589,478,628.78
其中：外币(美元)	258,971.05	6.7909	1,758,646.50	421,217.63	6.8282	2,876,158.22
其中：外币(欧元)				189,776.96	9.7971	1,859,263.85
其中：外币(日元)	7,486,400.00	0.07669	574,102.07	20,206,957.00	0.07378	1,490,869.29
其他货币资金			29,322,472.82	—	—	25,453,688.33
其中：外币(新加坡元)			0	50,000.00	4.8605	243,025.00
其中：外币(英镑)	0.54	10.2135	5.52	0.16	10.9780	1.76
其中：外币(美元)	119,886.94	6.79090	814,140.22	388,381.99	6.8282	2,651,949.90
合 计			521,390,480.22	—	—	615,459,958.27

本公司其他货币资金余额主要包括：

- ①银行承兑汇票保证金存款 26,800,000.00 元；
- ②保函保证金 1,708,327.08 元，主要为合同的履约保函（详见附注九）；
- ③待结汇外币 814,145.74 元，系外币待核查帐户暂存款，待公司根据收款的贸易性质向银行申报后，即可转入公司一般帐户正常使用。

除此之外，货币资金期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	88,322,224.19	52,792,084.15
商业承兑汇票		353,065.00
合 计	88,322,224.19	53,145,149.15

- (1) 应收票据期末余额中无用于质押的票据。
- (2) 应收票据期末余额中无出票人无力履约而转为应收账款的票据。
- (3) 截至本报告期末，公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名：

票据编号	承兑银行	出票日	到期日	票据金额
GB/01 02910321	潍坊银行	2010-4-19	2010-10-19	2,000,000.00
GA/01 03184313	贵阳市小河区农村信用合作联社	2010-5-20	2010-11-20	2,000,000.00
GB/01 03002658	临汾市尧都区联社	2010-1-19	2010-7-17	2,000,000.00
GB/01 02738642	成都银行长顺支行	2010-5-14	2010-11-14	2,000,000.00
GB/01 02738990	成都银行长顺支行	2010-6-1	2010-12-1	2,000,000.00
合 计				10,000,000.00

(4) 应收票据期末余额较年初余额增长 66.19%，主要系本报告期以票据方式结算的贷款增加所致。

3. 应收账款

- (1) 按照应收款账的类别列示如下：

类 别	期末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款	8,563,381.68	1.58	4,281,690.84	4,281,690.84
其他不重大的应收账款	533,585,325.26	98.42	32,473,336.61	501,111,988.65
合 计	542,148,706.94	100.00	36,755,027.45	505,393,679.49

类 别	年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款	3,583,718.91	0.95	1,791,859.46	1,791,859.45
其他不重大的应收账款	373,500,300.81	99.05	24,784,990.41	348,715,310.40

合 计 **377,084,019.72** **100.00** **26,576,849.87** **350,507,169.85**

(2) 按照应收款账的账龄列示如下:

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	484,407,005.82	89.34	24,220,350.30	460,186,655.52
1—2 年	32,502,547.55	6.00	3,250,254.76	29,252,292.79
2—3 年	16,675,771.89	3.08	5,002,731.55	11,673,040.34
3 年以上	8,563,381.68	1.58	4,281,690.84	4,281,690.84
合 计	542,148,706.94	100.00	36,755,027.45	505,393,679.49

<u>账 龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	324,496,158.35	86.06	16,224,807.92	308,271,350.43
1—2 年	30,705,301.29	8.14	3,070,530.13	27,634,771.16
2—3 年	18,298,841.17	4.85	5,489,652.36	12,809,188.81
3 年以上	3,583,718.91	0.95	1,791,859.46	1,791,859.45
合 计	377,084,019.72	100.00	26,576,849.87	350,507,169.85

(3) 本报告期应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>占应收账款总额的比例 (%)</u>
安徽好运搬机械有限公司	客户	22,839,055.65	1 年以内	4.21
辽宁合力叉车有限公司	客户	18,276,922.37	1 年以内	3.37
龙工 (上海) 叉车有限公司	客户	15,682,907.55	1 年以内	2.89
长沙合力叉车销售有限公司	客户	7,997,196.54	1 年以内	1.48
阳泉禾力达工程机械有限公司	客户	7,839,346.80	2-3 年	1.45
合 计		72,635,428.91		13.40

(5) 本报告期应收账款中无应收关联单位的款项。

(6) 本报告期应收账款中外币应收款情况

币 种	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
英 镑	228.45	10.2135	2,333.27	13,882.27	10.9780	152,399.56
美 元	5,908,229.40	6.7909	40,122,195.03	4,820,065.62	6.8282	32,912,372.07
合 计			40,124,528.30			33,064,771.63

(7) 应收账款期末余额较年初余额增加 43.77%，主要系业务量增加，期末尚未结算的款项增加所致。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	139,458,033.74	90.55	114,000,010.42	81.21
1-2 年	13,626,008.85	8.85	22,089,811.64	15.74
2-3 年	323,223.89	0.21	3,888,722.08	2.77
3 年以上	603,254.42	0.39	402,009.65	0.28
合 计	154,010,520.90	100.00	140,380,553.79	100.00

注：预付账款期末余额主要为预付的材料款及设备款等。

(2) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项情况

单位名称	金 额	预付时间	未及时结算的原因
中国机械工业第五建设工程公司	2,120,000.00	2009 年	预付工程设备款
合肥深安钢结构建筑系统工程有限 公司	1,040,000.00	2009 年	预付工程设备款
中铁四局集团建筑工程有限公司	750,000.00	2008 年	预付工程设备款
江苏风东热技术有限公司	617,400.00	2009 年	预付工程设备款
首钢莫托曼机器人有限公司	540,000.00	2009 年	预付工程设备款
合 计	5,067,400.00		

(3) 预付款项期末余额中前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金 额	占预付款项总 额的比例(%)	预付时间	未结算原因
莱芜钢铁股份有限 公司	供应商	15,547,431.76	10.09	2010 年	预付材料款
艾姆弗铸造设备 (天津)有限公司	供应商	6,300,000.00	4.09	2010 年	预付工程设 备款
舞阳钢铁有限责任 公司	供应商	5,607,570.26	3.64	2010 年	预付材料款
珠海兴业绿色建筑 科技有限公司	供应商	5,282,000.00	3.43	2010 年	预付工程设 备款
江阴市第三铸造机 械有限公司	供应商	4,140,000.00	2.69	2010 年	预付工程设 备款
合 计		36,877,002.02	23.94		

(4) 本报告期预付款项中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

类 别	期末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	17,696,389.84	57.70	-	17,696,389.84
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后风险较大的其 他应收款	336,589.42	1.10	168,294.72	168,294.70
其他不重大的其他应收款	12,637,052.53	41.20	135,797.53	12,501,255.00
合 计	30,670,031.79	100.00	304,092.25	30,365,939.54

类 别	年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	14,928,796.85	58.87	-	14,928,796.85
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后风险较大的其 他应收款	237,538.45	0.94	118,769.23	118,769.22
其他不重大的其他应收款	10,190,606.65	40.19	94,796.24	10,095,810.41
合 计	25,356,941.95	100.00	213,565.47	25,143,376.48

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下:

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	29,424,582.42	95.94	-	29,424,582.42
1—2 年	684,302.30	2.23	68,430.23	617,672.07
2—3 年	224,557.65	0.73	67,367.30	157,190.35
3 年以上	336,589.42	1.10	168,294.72	168,294.70
合 计	30,670,031.79	100.00	304,092.25	30,365,939.54

<u>账 龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	24,402,907.65	96.24	-	24,402,907.65
1—2 年	600,762.61	2.37	60,076.27	540,686.34
2—3 年	115,733.24	0.45	34,719.97	81,013.27
3 年以上	237,538.45	0.94	118,769.23	118,769.22
合 计	25,356,941.95	100.00	213,565.47	25,143,376.48

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>占其他应收账款总额的比例 (%)</u>
应收补贴款 (出口退税)	非关联方	15,966,289.84	1 年以内	52.06
康菁	非关联方	1,730,100.00	1 年以内	5.64
鲁润生	非关联方	560,000.00	1 年以内	1.82
陈家帅	非关联方	566,524.00	1 年以内	1.85
罗盼森	非关联方	247,369.92	1 年以内	0.81
合 计		19,070,283.76		62.18

(4) 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 本报告期其他应收款中无应收关联单位款项。

6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货分类

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	242,046,345.24	150,277.80	241,896,067.44
周转材料	1,512,435.94	-	1,512,435.94
在产品	143,149,580.26	-	143,149,580.26
库存商品	320,041,698.13	6,509,991.51	313,531,706.62
合 计	706,750,059.57	6,660,269.31	700,089,790.26

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	233,304,679.00	150,277.80	233,154,401.20
周转材料	3,291,860.38	-	3,291,860.38
在产品	112,648,632.90	-	112,648,632.90
库存商品	280,130,755.70	11,586,100.04	268,544,655.66
合 计	629,375,927.98	11,736,377.84	617,639,550.14

(2) 存货跌价准备

<u>项 目</u>	<u>年初账面余额</u>	<u>本期计提额</u>	<u>本期减少</u>		<u>期末账面余额</u>
			<u>转回</u>	<u>转销</u>	
原材料	150,277.80	-	-	-	150,277.80
周转材料	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	11,586,100.04	3,054,961.88	-	8,131,070.41	6,509,991.51
合 计	11,736,377.84	3,054,961.88	-	8,131,070.41	6,660,269.31

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	市场价格	-	-
库存商品	① 估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额 ② 合同价格	出售转销	-

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	-	13,125,310.96
其他*	200,000,000.00	-

注*：为公司购买的银行理财产品。

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值				
房屋建筑物	651,879,079.65	10,850,152.24	1,669,466.50	661,059,765.39
机器设备	974,257,321.46	11,756,383.00	9,007,412.95	977,006,291.51
运输设备	63,139,856.35	7,834,893.06	911,562.10	70,063,187.31
其他设备	57,209,098.42	1,626,900.15	325,918.97	58,510,079.60
合 计	1,746,485,355.88	32,068,328.45	11,914,360.52	1,766,639,323.81
累计折旧				
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	138,743,032.02	9,928,761.53	1,602,687.84	147,069,105.71
机器设备	455,836,898.77	38,668,495.94	4,253,546.44	490,251,848.27
运输设备	32,215,450.93	3,948,119.98	648,346.96	35,515,223.95
其他设备	32,435,913.94	3,956,383.19	301,220.80	36,091,076.33
合 计	659,231,295.66	56,501,760.64	6,805,802.04	708,927,254.26
减值准备				
	-	-	-	-

房屋建筑物	244,870.64	-	-	244,870.64
机器设备	1,715,964.91	-	985.26	1,714,979.65
运输设备	190,000.00	-	-	190,000.00
其他设备	-	-	-	-
合 计	2,150,835.55	-	985.26	2,149,850.29
账面价值	-	-	-	-
房屋建筑物	512,891,176.99	10,850,152.24	9,995,540.19	513,745,789.04
机器设备	516,704,457.78	11,756,383.00	43,421,377.19	485,039,463.59
运输设备	30,734,405.42	7,834,893.06	4,211,335.12	34,357,963.36
其他设备	24,773,184.48	1,626,900.15	3,981,081.36	22,419,003.27
合 计	1,085,103,224.67	32,068,328.45	61,609,333.86	1,055,562,219.26

本期计提折旧额 56,501,760.64 元，本报告期由在建工程转入固定资产原值 15,518,784.86 元。

(2) 闲置固定资产情况

<u>项 目</u>	<u>账面原值</u>	<u>累计折旧</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
机器设备	3,072,046.28	1,614,671.88	1,256,096.60	201,277.80

(3) 未办妥产权证的固定资产情况

<u>项 目</u>	<u>账面原值</u>	<u>账面价值</u>	<u>未办妥产权证书原因</u>	<u>预计办结时间</u>
合肥工厂房产	72,162,054.37	63,712,930.40	新建成，正在办理	2010 年
重装工厂房产	35,795,406.42	32,789,827.74	新建成，正在办理	2010 年
渭滨工厂房产	29,737,729.70	28,789,916.06	新建成，正在办理	2010 年
衡阳工厂房产	26,954,901.60	26,454,929.82	新建成，正在办理	2010 年
合 计	164,650,092.09	151,747,604.02		

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

<u>项 目</u>	<u>账面原值</u>	<u>累计折旧</u>	<u>账面价值</u>
机器设备	18,009,025.90	7,088,330.38	10,920,695.52

经营租赁的机器设备为本公司生产的叉车用于对外出租。

(5) 本报告期内固定资产无用于抵押担保的情况。

9. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大型装运产品建设项目	4,427,730.09	—	4,427,730.09	6,869,180.67	—	6,869,180.67
工业园桥箱事业部建设项目	6,094,481.87	—	6,094,481.87	6,123,722.37	—	6,123,722.37
叉车门架事业部建设项目	1,815,164.94	—	1,815,164.94	1,869,443.40	—	1,869,443.40
重型装备事业部一期	284,112.26	—	284,112.26	279,416.26	—	279,416.26
2000 台轮式装载机(一期)	3,563,038.47	—	3,563,038.47	101,500.00	—	101,500.00
工业园北区公用建设项目	121,429.00	—	121,429.00	81,600.00	—	81,600.00
合力铸造中心项目	139,561,059.95	—	139,561,059.95	76,157,803.31	—	76,157,803.31
装备事业部建设项目	1,361,561.69	—	1,361,561.69	175,217.24	—	175,217.24
扩大油缸生产能力技改项目	133,983.00	—	133,983.00	130,000.00	—	130,000.00
安庆车桥扩大产能项目三期	611,971.18	—	611,971.18	138,632.48	—	138,632.48
万台电动车辆建设项目	106,828.52	—	106,828.52	80,597.52	—	80,597.52
月山机械厂工程车辆结构件技术改造	200,000.00	—	200,000.00	—	—	—
宝鸡渭滨大吨位叉车及特种车辆项目(一期)	6,773,627.98	—	6,773,627.98	3,204,756.93	—	3,204,756.93

合力工业车 辆 南 方 (衡阳)生产 基地项目	2,791,282.69	—	2,791,282.69	1,773,957.80	—	1,773,957.80
合力技术中 心项目	24,042,709.88	—	24,042,709.88	14,568,293.00	—	14,568,293.00
薄板件事业 部	12,875,045.00	—	12,875,045.00	-	—	-
其他项目	14,602,806.28	—	14,602,806.28	3,094,860.47	—	3,094,860.47
合 计	219,366,832.80	—	219,366,832.80	114,648,981.45	—	114,648,981.45

(2) 重大工程项目变动情况

项目名称	预算金 额	年初余额	本期增加	转入固定资 产	本 期 减 少	期末余额
大型装运产品 建设项目	28000 万元	6,869,180.67	1,333,613.49	3,775,064.07	—	4,427,730.09
工业园桥箱事 业部建设项目	13039 万元	6,123,722.37	104,947.54	134,188.04	—	6,094,481.87
叉车门架事业 部建设项目	3348万 元	1,869,443.40	67,926.67	122,205.13	—	1,815,164.94
重型装备事业 部一期	4500万 元	279,416.26	4,696.00	-	—	284,112.26
2000 台轮式装 载机(一期)	7000万 元	101,500.00	3,461,538.47	—	—	3,563,038.47
工业园北区公 用建设项目	1500万 元	81,600.00	39,829.00	—	—	121,429.00
合力铸造中心 项目	47100 万元	76,157,803.31	69,225,659.39	5,822,402.75	—	139,561,059.95
装备事业部建 设项目	1976万 元	175,217.24	1,283,353.00	97,008.55	—	1,361,561.69
扩大油缸生产 能力技改项目	3250万 元	130,000.00	3,983.00	—	—	133,983.00
安庆车桥扩大 产能项目三期	2500万 元	138,632.48	540,860.10	67,521.40	—	611,971.18
万台电动车辆 建设项目	4500万 元	80,597.52	26,231.00	—	—	106,828.52
月山机械厂工 程车辆结构件 技术改造	1800万 元	—	200,000.00	—	—	200,000.00
宝鸡渭滨大吨 位叉车及特种	7500万 元	3,204,756.93	4,280,824.04	711,952.99	—	6,773,627.98

车辆项目(一期)						
合力工业车辆南方(衡阳)生产基地项目	9800万元	1,773,957.80	5,428,554.40	4,411,229.51	—	2,791,282.69
合力技术中心项目	12480万元	14,568,293.00	9,474,416.88		—	24,042,709.88
薄板件事业部	7000万元	-	12,875,045.00		—	12,875,045.00
其他项目		3,094,860.47	11,885,158.23	377,212.42	—	14,602,806.28
合计		114,648,981.45	120,236,636.21	15,518,784.86	—	219,366,832.80

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
大型装运产品建设项目	95.80%	95.80%	—	—	—	自筹
工业园桥箱事业部建设项目	107.31%	100.00%	—	—	—	自筹
叉车门架事业部建设项目	63.51%	85.00%	—	—	—	自筹
重型装备事业部一期	95.68%	100.00%	—	—	—	自筹
2000台轮式装载机(一期)	85.69%	100.00%	—	—	—	自筹
工业园北区公用建设项目	136.97%	100.00%	—	—	—	自筹
合力铸造中心项目	88.40%	88.40%	—	—	—	自筹
装备事业部建设项目	101.03%	100.00%	—	—	—	自筹
扩大油缸生产能力技改项目	69.87%	69.87%	—	—	—	自筹
安庆车桥扩大产能项目三期	61.41%	85.00%	—	—	—	自筹
万台电动车辆建设项目	87.91%	100.00%	—	—	—	自筹
月山机械厂工程车辆结构件技术改造	57.78%	75.00%	—	—	—	自筹
宝鸡渭滨大吨位叉车及特种	89.89%	89.89%	—	—	—	自筹

车辆项目(一期)						
合力工业车辆						
南方(衡阳)生产基地项目	59.45%	59.45%	—	—	—	自筹
合力技术中心项目	27.43%	27.43%	—	—	—	自筹
薄板件事业部	28.80%	28.80%	—	—	—	自筹
其他项目	—	—	—	—	—	自筹
合计						

(3) 本报告期内在建工程未发生减值的情形, 故未计提在建工程减值准备。

(4) 本报告期内在建工程无用于抵押担保的情况。

(5) 在建工程期末余额较年初余额增长 91.34%, 主要系本报告期项目投入尚未完工形成。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值				
土地使用权	167,985,626.52	4,251,991.59		172,237,618.11
专有技术	44,283,105.93	127,000.00		44,410,105.93
专利权	18,048,600.00	-		18,048,600.00
计算机网络及软件	8,987,437.80	319,683.76		9,307,121.56
合 计	239,304,770.25	4,698,675.35	-	244,003,445.60
累计摊销				
土地使用权	16,053,661.61	1,843,635.64		17,897,297.25
专有技术	28,011,661.04	726,105.27		28,737,766.31
专利权	8,920,093.02	1,180.02		8,921,273.04
计算机网络及软件	6,130,738.07	655,474.35		6,786,212.42
合 计	59,116,153.74	3,226,395.28	-	62,342,549.02
减值准备				
专有技术	6,032,027.67	-		6,032,027.67

专利权	9,115,527.16	-		9,115,527.16
合 计	15,147,554.83	-		15,147,554.83
账面价值		-		-
土地使用权	151,931,964.91	4,251,991.59	1,843,635.64	154,340,320.86
专有技术	10,239,417.22	127,000.00	726,105.27	9,640,311.95
专利权	12,979.82	-	1,180.02	11,799.80
计算机网络及软件	2,856,699.73	319,683.76	655,474.35	2,520,909.14
合 计	165,041,061.68	4,698,675.35	3,226,395.28	166,513,341.75

(2) 本报告期内无形资产无用于抵押担保的情况。

11. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
房租	44,446.56	22,020.20	44,446.56	22,020.20
装修费	1,330,385.38	858,652.50	664,262.11	1,524,775.77
合 计	1,374,831.94	880,672.70	708,708.67	1,546,795.97

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣购买国产设备抵免所得税形成	-	75,722.13
坏账准备形成	8,773,119.61	4,603,136.73
存货跌价准备形成	1,000,025.33	1,769,138.71
固定资产减值准备形成	293,977.54	294,125.33
无形资产减值准备形成	-	-
递延收益形成	3,300,000.00	3,300,000.00
其他	934,303.11	168,268.69
合 计	14,301,425.59	10,210,391.59

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损* ₁	7,146,959.10	7,570,155.44

递延收益* ₂	400,000.00	400,000.00
合 计	7,546,959.10	7,970,155.44

注*₁: 为本公司的控股子公司安徽合力物流科技有限公司、衡阳合力工业车辆有限公司形成的可抵扣亏损;

注*₂: 为本公司的控股子公司安徽合力物流科技有限公司收到的政府补助。

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性, 以上暂时性差异未确认为递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

<u>年 份</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
2012 年	199,587.80	199,587.80
2013 年	1,410,527.48	1,854,034.04
2014 年	5,516,533.60	5,516,533.60
2015 年	20,310.22	-
合 计	7,146,959.10	7,570,155.44

(4) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

<u>项 目</u>	<u>暂时性差异金额</u>
待抵扣购买国产设备抵免所得税形成	-
坏账准备形成	37,059,119.70
存货跌价准备形成	6,660,269.31
固定资产减值准备形成	1,959,850.27
递延收益形成	22,000,000.00
其他	5,779,970.88
合 计	73,459,210.16

(5) 递延所得税资产期末余额较年初余额上升 40.07%, 主要系本报告期计提的坏账准备形成的递延所得税资产。

13. 资产减值准备

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>期末余额</u>
			<u>本期转回</u>	<u>本期转销</u>	
坏账准备	26,790,415.34	10,327,229.78	58,525.42	-	37,059,119.70

其中：应收账款	26,576,849.87	10,231,185.00	53,007.42	-	36,755,027.45
其他应收款	213,565.47	96,044.78	5,518.00	-	304,092.25
存货跌价准备	11,736,377.84	3,054,961.88	-	8,131,070.41	6,660,269.31
其中：原材料	150,277.80	-	-	-	150,277.80
库存商品	11,586,100.04	3,054,961.88		8,131,070.41	6,509,991.51
固定资产减值准备	2,150,835.55	-	-	985.26	2,149,850.29
其中：房屋建筑物	244,870.64	-	-	-	244,870.64
设备	1,905,964.91			985.26	1,904,979.65
无形资产减值准备	15,147,554.83	-	-	-	15,147,554.83
合 计	55,825,183.56	13,382,191.66	58,525.42	8,132,055.67	61,016,794.13

14. 短期借款

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合 计	150,000,000.00	150,000,000.00

15. 应付票据

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
银行承兑汇票	208,600,000.00	167,300,000.00
合 计	208,600,000.00	167,300,000.00

16. 应付账款

(1) 账面余额

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	697,766,070.59	98.95	476,434,551.47	97.98
1-2 年	3,881,448.19	0.55	6,680,352.67	1.37
2-3 年	823,588.94	0.12	859,645.30	0.18
3 年以上	2,714,664.26	0.38	2,274,969.97	0.47
合 计	705,185,771.98	100.00	486,249,519.41	100.00

(2) 本报告期应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期应付账款中应付关联方款项的情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>期末余额</u>	<u>占应付账款余额的比例%</u>
安徽英科智控股份有限公司	母公司参股	962,644.57	0.14
合肥和谐软件有限公司	受同一母公司控制	362,110.80	0.05
安徽叉车集团合力兴业有限公司	受同一母公司控制	2,198,418.92	0.31
合 计		3,523,174.29	0.50

(4) 本报告期应付账款中账龄超过 1 年的款项为结算尾款，无需要披露的大额应付账款。

(5) 应付账款期末余额较年初余额增长 45.03%，主要系本报告期采购业务量增加，尚未结算款项增加所致。

17. 预收款项

(1) 账面余额

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	90,212,951.31	98.03	69,929,850.80	90.97
1-2 年	778,774.85	0.85	5,924,232.73	7.70
2-3 年	419,650.93	0.46	351,040.19	0.46
3 年以上	614,841.84	0.66	667,434.68	0.87
合 计	92,026,218.93	100.00	76,872,558.40	100.00

(2) 本报告期预收款中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

18. 应付职工薪酬

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
工资、奖金、津贴和补贴	399,609.92	119,845,477.08	119,645,182.88	599,904.12
职工福利费	-	8,977,889.46	8,977,889.46	-

社会保险费	13,223,079.79	27,565,093.66	36,032,887.97	4,755,285.48
住房公积金	800,988.00	9,738,473.29	9,409,080.84	1,130,380.45
工会经费和职工教育经费	3,275,901.63	2,455,373.47	2,117,010.40	3,614,264.70
合 计	17,699,579.34	168,582,306.96	176,182,051.55	10,099,834.75

应付职工薪酬期末余额比年初余额下降 42.94%，主要系本报告期上缴 09 年缓缴的养老、医疗保险费所致。

19. 应交税费

<u>税 种</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
增值税	-18,919,139.63	-28,063,072.18
营业税	46,761.05	41,217.95
城市维护建设税	3,113,716.01	2,131,341.09
教育费附加	2,032,578.40	1,555,246.71
企业所得税	23,220,364.91	4,566,955.25
个人所得税	4,576,914.39	1,600,440.76
房产税	200,721.01	128,185.25
土地使用税	628,752.83	289,894.02
其他*	1,173,260.74	819,078.61
合 计	16,073,929.71	-16,930,712.54

注*：主要是水利基金、印花税等。

应交税费期末余额较年初余额增加 33,004,642.25 元，主要系企业所得税尚未结算及期末尚未抵扣的进项税额减少所致。

20. 其他应付款

(1) 账面余额

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	39,496,452.70	94.65	22,559,669.80	68.56
1-2 年	620,900.81	1.49	7,626,120.17	23.17

2-3 年	736,799.34	1.77	1,925,206.84	5.85
3 年以上	874,801.06	2.09	797,847.92	2.42
合 计	41,728,953.91	100.00	32,908,844.73	100.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
安徽叉车集团有限责任公司	控股股东	435,793.82	188,943.93

(3) 账龄超过 1 年且金额重大的其他应付款情况

<u>单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>未偿还的原因</u>
山东金曼克电气集团股份有限公司	425,000.00	2008 年	工程质保金
中铁四局集团建筑工程有限公司	332,880.00	2009 年	工程质保金
青岛海尔空调电子有限公司	139,027.00	2009 年	工程质保金
济南铸锻所捷迈机械有限公司铸造机械分公司	239,000.00	2009 年	工程质保金
天津菲尔特机电技术有限公司	194,760.00	2009 年	工程质保金
合 计	1,330,667.00		

(4) 本报告期其他应付款中应付关联方款项的情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>期末余额</u>	<u>占其他应付款比例%</u>
安徽英科智控股份有限公司	母公司参股	17,000.00	0.04
合肥和谐软件有限公司	受同一母公司控制	40,485.01	0.10
安徽叉车集团合力兴业有限公司	受同一母公司控制	167,799.13	0.40
合 计		225,284.14	0.54

21. 长期借款

(1) 长期借款分类

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
担保借款	18,772,727.00	18,772,727.00
合 计	18,772,727.00	18,772,727.00

(2) 金额前五名的长期借款

<u>贷款单位</u>	<u>起始日</u>	<u>终止日</u>	<u>年利率</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
安徽省财政厅	2004-11-01	2019-10-31	2.55%	4,772,727.00	4,772,727.00
安徽省财政厅	2006-03-01	2021-02-28	2.55%	14,000,000.00	14,000,000.00
合 计				18,772,727.00	18,772,727.00

(3) 公司的长期借款系与安徽省财政厅签订的转贷国债资金协议借入的款项，还本付息期限为 15 年，前 4 年为宽限期，从第 5 年开始归还本金；借款实行浮动利率，年利率按起息日中国人民银行公布的一年期存款利率加 0.3 个百分点确定。

22.其他非流动负债

(1) 其他非流动负债项目分类

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
与资产相关的政府补助	19,310,000.00	22,000,000.00
与收益相关的政府补助	400,000.00	400,000.00
合 计	19,710,000.00	22,400,000.00

<u>项 目</u>	<u>发文单位</u>	<u>政府公文文号</u>	<u>补助金额</u>
重大装备本地化专项资金	国家发改委	发改投资【2005】1254 号	14,000,000.00
重点产业振兴和技术改造投资资金	蚌埠市发改委	发改工高【2009】242 号	5,900,000.00
“三高”项目建设资金	安徽省发改委	皖发改产业【2009】1125 号	6,000,000.00
装备制造业发展专项资金	陕西省发改委	陕发改投资【2009】337 号	1,000,000.00
科技型中小企业技术创新基金	安徽省科技厅、安徽省财政厅	科技【2004】308 号、 财企【2006】724 号	400,000.00
合 计			27,300,000.00

(2) 递延收益项目明细情况

①与资产相关的政府补助明细情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
大型装运产品建设项目	9,800,000.00	-	1,400,000.00	8,400,000.00
扩大油缸生产能力技改项目	5,900,000.00	-	590,000.00	5,310,000.00
工业园桥箱事业部建设项目	1,800,000.00	-	200,000.00	1,600,000.00
V 法平衡重铸造项目	900,000.00	-	100,000.00	800,000.00
重型装备事业部一期	2,700,000.00	-	300,000.00	2,400,000.00
宝鸡渭滨大吨位叉车及特种车辆项目	900,000.00	-	100,000.00	800,000.00
合 计	22,000,000.00	-	2,690,000.00	19,310,000.00

与资产相关的政府补助是收到的用于项目建设的专项补助资金，相关的政府补助按形成资产寿命摊销而尚未摊销的余额，根据固定资产平均使用寿命按 10 年摊销，年底一次性计入营业外收入，本期转入其他流动负债。

②与收益相关的政府补助明细情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
单元化自动存储系统	400,000.00	-	-	400,000.00

与收益相关的政府补助是收到的用于产品生产的专项补助资金，由于该项产品未完工，未转入营业外收入。

23. 股本

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1.国家及国有法人持股	-							—	—
2.国有法人持股								—	—

3.其他内资持股								—	—
4.外资持股								—	—
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	356,954,477	100.00			-	-		356,954,477	100.00
2.境内上市的外资股	—	—	—	—	—	-	-	—	—
3.境外上市的外资股	—	—	—	—	—	-	-	—	—
4.其他	—	—	—	—	—	-	-	—	—
无限售条件股份合计	356,954,477	100.00	—	—	—	-	-	356,954,477	100.00
三、股份总数	356,954,477	100.00	—	—	—	-	-	356,954,477	100.00

24. 资本公积

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
股本溢价	704,591,922.97	-	-	704,591,922.97
其他资本公积	8,542,904.39	-	-	8,542,904.39
合 计	713,134,827.36	-	-	713,134,827.36

25. 盈余公积

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
法定盈余公积	218,101,190.77	-	-	218,101,190.77
任意盈余公积	33,244,497.15	-	-	33,244,497.15
合 计	251,345,687.92	-	-	251,345,687.92

26. 未分配利润

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
期初余额	828,266,559.24
加：归属于母公司股东的净利润	184,490,351.89
减：提取法定盈余公积	-

应付普通股股利	35,695,447.70
期末余额	977,061,463.43

27. 营业收入及营业成本

(1) 分类

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
主营业务收入	2,322,673,617.31	1,303,203,537.24
其他业务收入	22,035,438.76	20,321,246.72
合 计	2,344,709,056.07	1,323,524,783.96
主营业务成本	1,854,254,078.00	1,125,303,321.56
其他业务成本	16,675,111.37	16,830,580.03
合 计	1,870,929,189.37	1,142,133,901.59

(2) 主营业务（分产品）

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>		<u>上年同期金额</u>	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
叉车及配件	2,265,712,203.91	1,795,898,242.24	1,265,111,525.60	1,079,815,100.57
装载机	56,961,413.40	58,355,835.76	38,092,011.64	45,488,220.99
合 计	2,322,673,617.31	1,854,254,078.00	1,303,203,537.24	1,125,303,321.56

(3) 主营业务（分地区）

<u>地区名称</u>	<u>本期金额</u>		<u>上年同期金额</u>	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	2,036,213,239.08	1,628,109,834.08	1,154,363,849.74	997,533,401.10
外 销	286,460,378.23	226,144,243.92	148,839,687.50	127,769,920.46
合 计	2,322,673,617.31	1,854,254,078.00	1,303,203,537.24	1,125,303,321.56

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
安徽好运搬机械有限公司	113,233,204.92	4.83
厦门皖合力叉车销售有限公司	75,152,262.39	3.21

辽宁合力叉车有限公司	58,209,906.84	2.48
武汉市合力叉车有限公司	58,065,532.22	2.47
长沙合力叉车销售有限公司	39,805,927.09	1.70
合 计	344,466,833.46	14.69

(5) 营业收入本期较上年同期增长 77.16%，主要系本报告期产品销售量增加所致；营业成本本期较上年同期增长 63.81%，同营业收入说明。

28. 营业税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>	<u>计缴标准</u>
营业税	235,521.35	110,242.60	按租赁收入的5%
城市维护建设税	5,261,051.64	2,546,905.20	按流转税额的7%
教育费附加	2,312,895.56	1,182,751.28	按流转税额的3%
其他	69,953.94	11,891.12	
合 计	7,879,422.49	3,851,790.20	

营业税金及附加本期较上年同期增长 104.57%，主要系流转税增加，相应增加城市维护建设税及教育费附加所致。

29. 财务费用

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
利息支出	2,750,533.57	3,341,730.36
减：利息收入	2,773,596.85	1,744,785.92
汇兑损失	848,501.75	465,037.50
减：汇兑收益	22,865.03	1,836.16
其他	1,011,456.57	666,266.57
合 计	1,814,030.01	2,726,412.35

财务费用本期较上年同期下降 33.46%，主要系日常现金流量增加导致利息收入增加所致。

30. 资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
坏账损失	10,268,704.36	6,345,958.54
存货跌价准备损失	3,054,961.88	-1,903,745.78
合 计	13,323,666.24	4,442,212.76

资产减值损失本期较上年同期增长 199.93%，主要系公司计提的坏账准备增加所致。

31. 投资收益

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
银行理财产品收益	1,266,739.03	-
合 计	1,266,739.03	-

32. 营业外收入

(1) 明细项目

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
政府补助	4,803,230.00	4,619,332.00
处理固定资产净收益	328,229.92	342,786.20
罚没收入	108,338.70	151,504.81
其他	44,413.40	709,451.70
合 计	5,284,212.02	5,823,074.71

(2) 政府补助明细

<u>项 目</u>	<u>说 明</u>	<u>金 额</u>
工业发展专项资金	科技创新、衡财企指(2009)454 号文	1,390,000.00
社会保障基金专项补贴款	合政办(2010)8 号文、宝市失保发(2008)29 号文、蚌劳社(2009)9 号文	3,149,380.00
其他补助		263,850.00
合 计		4,803,230.00

33. 营业外支出

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
捐赠支出	1,120,000.00	5,000.00
处理固定资产净损失	333,995.71	208,054.94
罚没支出	78,428.72	72,532.00
其他	31,034.37	9,581.02
合 计	1,563,458.80	295,167.96

营业外支出本期较上年同期增长 429.68%，主要系玉树地震捐赠 100 万元及西南旱灾捐赠 10 万元所致。

34. 所得税费用

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
当期所得税费用	40,373,908.23	5,310,325.27
递延所得税费用	-3,902,931.20	-1,064,392.53
合 计	36,470,977.03	4,245,932.74

所得税费用本期较上年同期增长 758.96%，主要系当期实现利润增加导致所得税费用增加所致。

35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

<u>报告期利润</u>	<u>本期金额</u>		<u>上年同期金额</u>	
	<u>基本每股 收益</u>	<u>稀释每股 收益</u>	<u>基本每股 收益</u>	<u>稀释每股 收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	0.517	0.517	0.017	0.017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.505	0.505	0.004	0.004

(1) 基本每股收益计算过程

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
年初股份总数	356,954,477.00	356,954,477.00
报告期增加的股份数	-	-
报告期减少的股份数	-	-

当年普通股加权平均数	356,954,477.00	356,954,477.00
归属于普通股股东的当期净利润	184,490,351.89	5,918,770.84
基本每股收益	0.517	0.017
扣除非经常性损益归属于普通股股东的净利润	180,363,515.03	1,356,838.35
基本每股收益	0.505	0.004

(2) 报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

36. 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
政府补助	3,338,330.00	4,619,332.00
租金收入	4,044,554.90	1,346,026.80
押金、定金、保证金	103,000.00	496,469.00
其他	195,226.05	5,216,131.20
合 计	7,681,110.95	11,677,959.00

37. 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
广告宣传费	6,598,906.89	4,932,463.09
技术开发费	3,586,996.97	3,581,706.86
修理费	3,530,008.00	2,449,549.17
办公费	6,780,124.78	6,477,129.54
质量服务费	3,718,701.33	655,774.37
差旅费	6,733,128.89	5,068,642.59
招待费	5,393,451.68	3,875,934.89
租赁费	5,088,041.84	2,364,328.10
保险费	2,325,424.08	2,260,759.45
其他	18,528,173.11	15,038,457.23
合 计	62,282,957.57	46,704,745.29

38. 收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
利息收入	3,064,289.26	1,167,444.73
合 计	3,064,289.26	1,167,444.73

39. 支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
发放股利手续费	61,289.98	60,752.85
合 计	61,289.98	60,752.85

40. 将净利润调节为经营活动的现金流量

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	202,170,328.51	10,479,841.12
加：资产减值准备	13,323,666.24	4,442,212.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,501,760.64	49,727,730.70
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	3,935,103.95	3,468,020.61
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)	-6,314.40	-134,731.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,080.19	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	802,573.44	2,060,145.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,266,739.03	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,091,034.00	5,987,194.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,396,830.63	123,732,901.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-242,926,639.28	-81,840,154.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	312,421,471.17	79,668,583.08
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	258,479,426.80	197,591,744.86

不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			-
债务转为资本			-
一年内到期的可转换公司债券			-
融资租入固定资产			-
现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	521,390,480.22	486,276,533.12	
减：现金的期初余额	615,459,958.27	430,864,495.87	
加：现金等价物的期末余额			-
减：现金等价物的期年余额			-
现金及现金等价物净增加	-94,069,478.05	55,412,037.25	

41. 现金和现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
现金	521,390,480.22	615,459,958.27
其中：库存现金	384,431.75	527,641.16
可随时用于支付的银行存款	491,683,575.65	589,478,628.78
可随时用于支付的其他货币资金	29,322,472.82	25,453,688.33
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	521,390,480.22	615,459,958.27

八、关联方关系及其交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地址	法人代表	注册资本	业务性质	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安徽叉车集团有限责任公司	控股股东	有限责任公司	安徽省合肥市	张德进	13000万元	叉车及配件的生产、销售	37.25%	37.25%	安徽省国资委	14894324-0

2. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	持股比例	表决权比例	组织机构代码
郑州合力叉车有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市	王长钰	叉车销售	42%	62%	74578453-2
山西合力叉车有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	太原市	刘常江	叉车销售	35%	60%	74855568-x
陕西合力叉车有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	刘常江	叉车销售	35%	60%	74504863-1
安徽合力叉车销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	王长钰	叉车销售	35%	57%	76082556-6
广东合力叉车有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	邓力	叉车销售	35%	61%	77877112-1
广州合力叉车有限公司* ₁	间接控股子公司	有限责任公司	广州市	陆勤四	叉车销售	—	—	76952174-5
南宁安叉工程机械有限公司* ₂	间接控股子公司	有限责任公司	南宁市	陆勤四	叉车销售	—	—	75977232-1
天津北方合力叉车有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津市	邓力	叉车销售	35%	53%	78635921-7
北京世纪合力叉车有限公司* ₃	间接控股子公司	有限责任公司	北京市	邓力	叉车销售	—	—	74810766-8
保定皖新合力叉车有限公司* ₄	间接控股子公司	有限责任公司	保定市	邓力	叉车销售	—	—	79415373-7
天津滨海合力叉车有限公司* ₅	间接控股子公司	有限责任公司	天津市	邓力	叉车销售	—	—	69405918-8
上海合力工程车辆有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	邓力	叉车销售	35%	60%	77809133-7
安徽合力工业车辆进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	杨安国	进出口	75%	75%	78107202-2
上海合力叉车有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	邓力	叉车销售	35%	60%	70348115-4
南京合力叉车有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市	刘常江	叉车销售	35%	60%	73609100-5
山东合力叉车销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛市	刘常江	叉车销售	35%	60%	74036228-5
杭州合力叉车销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州市	邓力	叉车销售	30%	56.5%	75952383-5
安徽合力物流科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	张德进	物流设备研制	50%	55.33%	75853269-2
衡阳合力工业车辆有限公司	控股子公司	有限责任公司	衡阳市	张德进	叉车牵引车生产及销售	100%	100%	66856963-5

*₁ 广州合力叉车有限公司系广东合力叉车有限公司的全资子公司。

*₂ 南宁安叉机械工程有限公司系广州合力叉车有限公司的全资子公司。

*₃北京世纪合力叉车有限公司系天津北方合力叉车有限公司的全资子公司。

*₄保定皖新合力叉车有限公司系天津北方合力叉车有限公司的全资子公司。

*₅天津滨海合力叉车有限公司系天津北方合力叉车有限公司的全资子公司。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称 ^厂	与本公司的关系	组织机构代码
安徽叉车集团公司宝鸡合力叉车厂	受同一母公司控制	22130579-9
安徽叉车集团合力兴业有限公司	受同一母公司控制	73732089-3
安徽宝泰克压实机械设备有限公司	受同一母公司控制	79813191-4
合肥和谐软件有限公司	受同一母公司控制	73003751-8
安徽英科智控股份有限公司	母公司参股	72631988-9

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程	本期金额	占同类交易金额的比例	上年同期金额	占同类交易金额的比例
安徽叉车集团合力兴业有限公司	销售	配件及材料	市场定价	892,143.38	0.04%	221,898.72	0.02%
安徽英科智控股份有限公司	采购	配件及材料	市场定价	4,316,445.70	0.25%	3,236,108.16	0.38%
合肥和谐软件有限公司	采购	软件工程及设备	市场定价	365,285.50	0.02%	497,194.81	0.06%
安徽宝泰克压实机械设备有限公司	采购	整机及配件	市场定价	1,107,692.31	0.06%	-	-
安徽叉车集团合力兴业有限公司等	采购	配件及材料	市场定价	9,677,867.15	0.56%	4,268,957.64	0.50%
安徽叉车集团有限责任公司* ₁	接受劳务	房租	协议定价	500,000.00	20.47%	1,038,788.00	34.04%
安徽叉车集团合力兴业有限公司* ₁	接受劳务	物业管理费等	协议定价	1,590,612.90	65.13%	1,236,435.00	40.51%
安徽叉车集团公司宝鸡合力叉车厂* ₂	接受劳务	劳务费	协议定价	230,750.00	9.45%	776,750.00	25.45%
合肥和谐软件有限公司	接受劳务	软件维护费	协议定价	120,858.15	4.95%	-	-

*₁ 根据本公司与安徽叉车集团有限责任公司（简称“叉车集团”）签订的《综合协议书》的有关条款，本公司租用叉车集团“合力大厦”部分楼层，本期支付 50 万元；公司本期支付安徽叉车集团合力兴业有限公司物业管理费等费用 159.06 万元。

*₂ 根据本公司宝鸡合力叉车厂（简称“宝鸡合力”）与安徽叉车集团公司宝鸡合力叉车厂（简称“宝鸡叉车”）签订的《劳务协议书》，宝鸡叉车向宝鸡合力提供的劳务，按人均 6.5 元/小时结算劳务报酬，协议期限一年。本期宝鸡合力向宝鸡叉车支付劳务报酬 23.08 万元。

*₃ 根据本公司与合肥和谐软件有限公司签订的《信息系统供货协议》的有关条款，本公司本期支付给合肥和谐软件有限公司软件维护费 12.09 万元。

(2) 关联租赁情况

根据本公司与安徽叉车集团合力兴业有限公司（简称“兴业公司”）签订的“房屋租赁合同”的有关条款，兴业公司租用本公司“配送中心”部分楼层，本期支付本公司租赁费用 22.00 万元。

(3) 关联担保情况

安徽叉车集团有限责任公司为本公司在中国进出口银行提供了期限自 2009 年 4 月 24 日至 2011 年 4 月 23 日止的 30,000 万元的最高额额度贷款提供了担保；

安徽叉车集团有限责任公司为本公司与安徽省财政厅关于转贷国债资金期限自 2004 年 11 月 1 日至 2019 年 10 月 31 日止的 477.27 万元的长期借款提供了担保，期限自 2006 年 3 月 1 日-2021 年 2 月 28 日止的 1400 万元的长期借款提供了担保。

5. 关联方应收应付款项

会计科目	关联方名称	期末余额	年初余额
预付款项	合肥和谐软件有限公司	1,09,859.00	934,259.00
预付款项	安徽宝泰克压实机械设备有限公司	—	1,099,713.93
应付账款	安徽英科智控股份有限公司	962,644.57	1,392,168.80
应付账款	合肥和谐软件有限公司	362,110.80	328,430.80
应付账款	安徽叉车集团合力兴业有限公司	2,198,418.92	93,339.36
其他应付款	安徽叉车集团有限责任公司	435,793.82	188,943.93
其他应付款	安徽叉车集团合力兴业有限公司	167,799.13	162,386.13
其他应付款	合肥和谐软件有限公司	40,485.01	40,485.01
其他应付款	安徽英科智控股份有限公司	17,000.00	17,000.00

九、或有事项

保证金明细情况

单位名称	开户银行	种类	保函金额	已支付的保证金
广州地下铁道总公司	中国银行安徽省分行	履约及预付款保函	3,854,140.00	963,535.00
中国邮政集团公司	中国银行安徽省分行	履约保函	2,270,000.00	227,000.00
公司经销商*	交通银行合肥南七支行	按揭贷款担保	7,268,678.83	385,628.74
其他客户		履约保函	1,318,793.83	132,163.34
合 计			14,711,612.66	1,708,327.08

注*根据本公司与交通银行安徽省分行签订的合作协议中约定，交通银行安徽省分行为经销商购买本公司产品提供按揭贷款，本公司为经销商提供贷款担保；除个人客户外，其他保证金属于为履行合同而存入的保证金。

除上述事项外，截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日止本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 类别分析

类 别	账面余额	期末余额		
		比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	169,758,569.61	33.12	8,487,928.48	161,270,641.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款	4,280,346.00	0.84	2,140,173.00	2,140,173.00
其他不重大的应收账款	338,402,060.50	66.04	20,245,746.28	318,156,314.22
合 计	512,440,976.11	100.00	30,873,847.76	481,567,128.35

类 别	年初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	76,671,334.55	26.27	3,833,566.73	72,837,767.82
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款	261,127.20	0.09	130,563.60	130,563.60
其他不重大的应收账款	214,950,052.54	73.64	14,509,474.46	200,440,578.08
合 计	291,882,514.29	100.00	18,473,604.79	273,408,909.50

(2) 账龄分析

账 龄	期末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	482,398,442.30	94.13	24,119,922.12	458,278,520.18
1—2 年	15,574,518.55	3.04	1,557,451.86	14,017,066.69
2—3 年	10,187,669.26	1.99	3,056,300.78	7,131,368.48
3 年以上	4,280,346.00	0.84	2,140,173.00	2,140,173.00
合 计	512,440,976.11	100.00	30,873,847.76	481,567,128.35

账 龄	年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	265,797,961.64	91.06	13,289,898.07	252,508,063.57
1—2 年	13,469,422.65	4.62	1,346,942.27	12,122,480.38
2—3 年	12,354,002.80	4.23	3,706,200.85	8,647,801.95
3 年以上	261,127.20	0.09	130,563.60	130,563.60
合 计	291,882,514.29	100.00	18,473,604.79	273,408,909.50

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
山东合力叉车销售有限公司	控股子公司	47,730,990.04	1 年以内	9.31
安徽合力工业车辆进出口有限公司	控股子公司	46,117,276.58	1 年以内	9.00
天津北方合力叉车有限公司	控股子公司	45,809,930.61	1 年以内	8.94
广东合力叉车有限公司	控股子公司	30,100,372.38	1 年以内	5.87
安徽好运搬机械有限公司	客户	22,839,055.65	1 年以内	4.46
合 计		192,597,625.26		37.58

(4) 本报告期应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

2. 其他应收款

(1) 类别分析

类 别	期末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	2,856,624.00	41.53	-	2,856,624.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款	180,119.92	2.62	90,059.97	90,059.95
其他不重大的其他应收款	3,842,311.39	55.85	25,946.08	3,816,365.31
合 计	6,879,055.31	100.00	116,006.05	6,763,049.26

<u>类别</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大的其他应收款	390,417.99	6.98	-	390,417.99
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款	165,194.95	2.95	82,597.48	82,597.47
其他不重大的其他应收款	5,039,129.59	90.07	31,898.48	5,007,231.11
合计	5,594,742.53	100.00	114,495.96	5,480,246.57

(2) 账龄分析

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	6,530,189.91	94.93	-	6,530,189.91
1—2 年	123,387.83	1.79	12,338.78	111,049.05
2—3 年	45,357.65	0.66	13,607.30	31,750.35
3 年以上	180,119.92	2.62	90,059.97	90,059.95
合计	6,879,055.31	100.00	116,006.05	6,763,049.26

<u>账龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	5,227,212.80	93.43	—	5,227,212.80
1—2 年	144,009.81	2.58	14,400.99	129,608.82
2—3 年	58,324.97	1.04	17,497.49	40,827.48
3 年以上	165,194.95	2.95	82,597.48	82,597.47
合计	5,594,742.53	100.00	114,495.96	5,480,246.57

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>占其他应收款总额的比例 (%)</u>
康菁	非关联方	1,730,100.00	1 年以内	25.15
陈家帅	非关联方	566,524.00	1 年以内	8.24

鲁润生	非关联方	560,000.00	1 年以内	8.14
罗盼森	非关联方	247,369.92	1 年以内	3.60
孙少卿	非关联方	138,000.00	1 年以内	2.00
合 计		3,241,993.92		47.13

(4) 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 本报告期其他应收款中无应收关联单位的款项。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

项 目	期末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	91,796,384.70	-	91,796,384.70	91,796,384.70	-	91,796,384.70

(2) 成本法核算的长期股权投资明细

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
安徽合力叉车销售有限公司	525,000.00	525,000.00		525,000.00
安徽合力物流科技有限公司	1,431,116.60	1,431,116.60		1,431,116.60
安徽合力工业车辆进出口有限公司	13,688,300.00	13,688,300.00		13,688,300.00
陕西合力叉车有限责任公司	700,000.00	700,000.00		700,000.00
郑州合力叉车有限公司	915,600.00	915,600.00		915,600.00
山西合力叉车有限责任公司	1,050,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00
上海合力叉车有限公司	3,639,732.67	3,639,732.67		3,639,732.67
上海合力工程车辆有限公司	350,000.00	350,000.00		350,000.00
广东合力叉车有限公司	3,150,000.00	3,150,000.00		3,150,000.00
南京合力叉车有限公司	1,153,632.63	1,153,632.63		1,153,632.63
山东合力叉车销售有限公司	1,347,297.32	1,347,297.32		1,347,297.32
天津北方合力叉车有限公司	1,484,871.48	1,484,871.48		1,484,871.48
杭州合力叉车销售有限公司	2,360,834.00	2,360,834.00		2,360,834.00
衡阳合力工业车辆有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	现金红利
安徽合力叉车销售有限公司	35.00	57.00	-	602,000.00
安徽合力物流科技有限公司	50.00	55.33	-	
安徽合力工业车辆进出口有限公司	75.00	75.00	-	2,025,000.00
陕西合力叉车有限责任公司	35.00	60.00	-	280,000.00
郑州合力叉车有限公司	42.00	62.00	-	
山西合力叉车有限责任公司	35.00	60.00	-	
上海合力叉车有限公司	35.00	60.00	-	2,506,501.39
上海合力工程车辆有限公司	35.00	60.00	-	
广东合力叉车有限公司	35.00	61.00	-	1,001,875.00
南京合力叉车有限公司	35.00	60.00	-	227,500.00
山东合力叉车销售有限公司	35.00	60.00	-	350,000.00
天津北方合力叉车有限公司	35.00	53.00	-	595,029.40
杭州合力叉车销售有限公司	30.00	56.50	-	
衡阳合力工业车辆有限公司	100.00	100.00	-	
合 计			-	7,587,905.79

公司对被投资单位持股比例与表决权比例不一致，主要系公司托管其他股东的股权，从而拥有以上公司半数以上表决权，详见附注六、1。

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4. 营业收入

(1) 分类

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	2,165,967,281.28	1,201,481,346.73
其他业务收入	16,435,555.59	18,404,881.82
合 计	2,182,402,836.87	1,219,886,228.55
主营业务成本	1,804,638,796.44	1,088,554,643.07

其他业务成本	15,380,350.54	16,107,580.54
合 计	1,820,019,146.98	1,104,662,223.61

(2) 主营业务（分产品）

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>		<u>上年同期金额</u>	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
叉车及配件	2,109,645,542.50	1,746,282,960.68	1,163,489,713.72	1,042,623,050.36
装载机	56,321,738.78	58,355,835.76	37,991,633.01	45,931,592.71
合 计	2,165,967,281.28	1,804,638,796.44	1,201,481,346.73	1,088,554,643.07

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
安徽合力工业车辆进出口有限公司	282,521,793.39	12.95
广东合力叉车有限公司	201,730,711.73	9.24
山东合力叉车销售有限公司	178,491,071.72	8.18
上海合力工程车辆有限公司	153,850,066.14	7.05
天津北方合力叉车有限公司	151,737,283.14	6.95
合 计	968,330,926.12	44.37

5. 投资收益

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
成本法核算的子公司现金红利	7,587,905.79	9,772,655.48
银行理财产品收益	1,266,739.03	-
合 计	8,854,644.82	9,772,655.48

6. 将净利润调节为经营活动的现金流量

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	181,559,504.62	12,241,881.70
加：资产减值准备	15,456,714.94	3,010,322.92

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,110,881.34	46,049,206.37
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	2,940,034.67	2,670,441.77
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)	-23,906.66	-122,721.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,080.19	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	212,057.94	1,809,102.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,854,644.82	-9,772,655.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,040,451.91	5,832,358.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	743,540.43	150,476,653.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-301,125,873.27	-82,557,622.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	272,525,707.42	48,721,422.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	213,515,644.89	178,358,390.63
不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	459,281,968.08	455,893,229.05
减: 现金的期初余额	566,506,871.58	385,175,882.68
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	-107,224,903.50	70,717,346.37

十四、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上年同期金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,765.79	134,731.26

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,266,739.03	
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	4,803,230.00	4,619,332.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,076,710.99	773,843.49
小 计	4,987,492.25	5,527,906.75
减：所得税影响数	838,830.33	876,842.99
少数股东损益影响数	21,825.06	89,131.27
非经常性损益净额	4,126,836.86	4,561,932.49

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	本期金额		上年同期金额		
		基本每股收益	稀释每股收益	加权平均净资产收益率 (%)	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	8.23	0.517	0.517	0.28	0.017	0.017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	8.05	0.505	0.505	0.07	0.004	0.004

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长：张德进

安徽合力股份有限公司

2010 年 8 月 21 日