

安徽合力股份有限公司

600761

2011 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.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	9
七、 财务会计报告（未经审计）.....	14
八、 备查文件目录.....	99

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) 董事杨安国先生因公出差，书面委托董事张孟青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：保证本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	合肥市经济技术开发区方兴大道 668 号合力行政楼	合肥市经济技术开发区方兴大道 668 号合力行政楼
电话	15255166611	15255166988
传真	(0551) 3689666	(0551) 3689666
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	合肥市经济技术开发区方兴大道 668 号
办公地址的邮政编码	230601
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	合肥市经济技术开发区方兴大道 668 号公司证券部

(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	4,465,354,912.97	3,947,335,829.42	13.12
所有者权益(或股东权益)	2,579,589,678.02	2,476,137,459.23	4.18
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)*	6.02	5.78	4.15
	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	276,692,112.02	234,920,552.32	17.78
利润总额	280,052,585.72	238,641,305.54	17.35
归属于上市公司股东的净利润	210,538,561.89	184,490,351.89	14.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	205,955,143.38	180,363,515.03	14.19
基本每股收益(元)*	0.49	0.43	13.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)*	0.48	0.43	11.63
稀释每股收益(元)*	0.49	0.43	13.95
加权平均净资产收益率(%)	8.16	8.23	减少0.07个百分点
经营活动产生的现金流量净额	210,628,323.08	258,479,426.80	-18.51
每股经营活动产生的现金流量净额(元)*	0.49	0.60	-18.33

注*: 2011年6月14日,公司实施了2010年度资本公积金转增股本方案,以2010年年末总股本356,954,477股为基数,每10股转增2股,实施后公司总股本增至428,345,372股。

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	1,944,126.96

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）	1,576,568.39
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,081,190.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,221.65
所得税影响额	-1,126,280.00
少数股东权益影响额（税后）	-731,965.74
合 计	4,583,418.51

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	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、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	356,954,477	100.00			71,390,895		71,390,895	428,345,372	100.00
1、人民币普通股	356,954,477	100.00			71,390,895		71,390,895	428,345,372	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	356,954,477	100.00			71,390,895		71,390,895	428,345,372	100.00

（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	44,638 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	159,567,426	无
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	未知	2.34	10,004,365	未知
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	未知	1.81	7,739,711	未知
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	未知	1.80	7,724,914	未知
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	1.75	7,500,000	未知
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	未知	1.61	6,887,249	未知
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	未知	1.16	4,984,841	未知
泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	未知	1.14	4,899,521	未知
沈琼	未知	0.89	3,804,240	未知
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	未知	0.78	3,359,742	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	159,567,426	人民币普通股		
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	10,004,365	人民币普通股		
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	7,739,711	人民币普通股		
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	7,724,914	人民币普通股		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	7,500,000	人民币普通股		
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	6,887,249	人民币普通股		
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	4,984,841	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	4,899,521	人民币普通股		
沈琼	3,804,240	人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	3,359,742	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金和招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金同属富国基金管理有限公司所管理，泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连和泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪同属泰康人寿保险股份有限公司所管理。除上述情形外，安徽叉车集团有限责任公司与其他流通股股东间不存在关联关系或构成一致行动人，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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
张德进	董事长	1,533	307		1,840	公司实施资本公积金转增股本
杨安国	副董事长	4,032	806		4,838	同上
薛白	董事、总经理	5,800	1,160		6,960	同上
徐琳	董事	1,890	378		2,268	同上
张孟青	董事、董秘、总经济师	1,800	360		2,160	同上
范群英	监事	300	60		360	同上
马庆丰	总工程师	5,760	1,152		6,912	同上

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

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，中国经济保持平稳较快增长，叉车行业延续了去年的增长态势。尽管海外市场受欧洲主权债务危机、中东北非局势动荡、全球主要经济体通胀问题持续等不利因素影响，但经济的缓慢复苏也有力促进了叉车出口市场的逐步回暖。面对复杂的发展形势，公司积极应对经营环境中的压力和挑战，紧紧围绕全年生产经营目标，平衡协调好生产制造各环节节拍，抢抓市场机遇，在全面深化精益生产管理、进一步提高生产作业效率的同时，强化精品意识，全方位支持国内国际两个市场产品的销售、服务，主导产品产销量再创新高，实现了公司经济规模及效益稳步增长，进一步巩固了企业在行业中的龙头地位。

报告期内，公司实现营业收入33.30亿元，同比增长42.04%；实现利润总额2.80亿元，同比增长17.35%；实现归属于母公司所有者的净利润2.11亿元，同比增长14.12%。

报告期内，公司围绕战略规划不断加大产品结构调整力度，充分发挥研发优势，进一步丰富整机产品序列，不断加强在传动系统、液力系统和工作装置系统

等方面的基础研究，并通过“产学研”合作模式，积极建设安徽省工业车辆重点实验室，推动工业车辆行业技术创新和可持续发展。报告期内，国内营销方面，公司完成多家营销子公司增资扩股工作，增强其经营能力和抗风险能力，在不断完善重点客户关系管理的同时，强化市场应变能力；国际营销方面，以多元化的产品结构和销售渠道拓宽国际市场，积极参加国际知名展会，扩大“HELIP”品牌国际市场影响力。

报告期内，公司技术中心研发大楼等项目顺利竣工并投入使用，同时消失模铸造项目、重型装备事业部二期项目等一批技改投资项目均按照年初投资计划有序进行，为提升产品研发能力及品质、扩大核心部件产能等，奠定了良好的基础。此外，公司不断夯实基础管理，进一步加强预算管理，提高资金使用效率，加快存货周转，开展企业内部控制及风险控制体系建设，提升企业整体经营质量和抗风险能力，并围绕发展战略实施企业信息化更新升级工程，进一步提升管理水平和运营效率。

下半年，宏观经济在保持平稳发展的同时将更加注重结构调整。宏观调控带来的经济增速放缓、持续通胀引发企业经营成本提高、欧美市场债务危机等不利因素都将对市场需求和行业发展带来压力。面对复杂严峻的市场形势，下半年公司将重点做好以下工作：

一是结合“十二五”发展规划，不断创新产品技术发展路线，持续不断地开发新产品，提高新品的可靠性；加强工业车辆基础科学实验、节能环保、新材料、新工艺研究能力，在核心技术领域保持领先地位；优化产品结构，加强电动产品及零部件的研制、推广及应用力度。

二是通过发挥自身优势，加大新品营销推广力度，不断加强对市场的科学、准确判断和预测，适时采用符合市场竞争的营销策略和服务策略；进一步加强国内营销网点建设，提升其服务能力和管理水平；持续努力开拓国际新兴市场，不断扩大品牌知名度和影响力。

三是进一步加快企业内控体系建设，完成内控体系建设试运行阶段工作，建立健全符合上市公司治理要求的管理体制和运行机制，提高管理效率和风险防范能力。

四是围绕战略规划及生产经营目标，着力推进公司信息化体系的升级换代工

作，充分发挥信息化在企业研发、制造、销售、管理等领域的协调支撑作用。

（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	243,602.03	200,878.56	17.25	26.71	31.63	-3.04
装载机	8,039.82	7,858.40	1.93	41.15	34.66	4.71
其他产品	77,129.96	62,954.62	17.94	124.76	133.31	-3.10

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 46.85 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	280,539.14	37.77
国外	48,232.67	68.37

（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
门架事业部建设项目	3,348.00	累计完成投资 2396 万元，本期投资 186 万元，主要用于工程决算和设备质保金。
薄板件事业部建设项目	6,383.00	累计完成投资 4750 万元，本期投资 913 万元，主要用于工程及设备进度款。
重型装备事业部二期项目	7,640.00	累计完成投资 3129 万元，本期投资 1558 万元，主要用于土建安装及钢构进度款。
技术中心项目	12,480.00	累计完成投资 7687 万元，本期投资 1681 万元，主要用于技术中心建安进度款。
第二桥体加工生产线项目	2,120.00	累计完成投资 1837 万元，本期投资 1837 万元，主要用于购置桥体加工设备。

装载机变速箱扩建项目	4,740.00	累计完成投资 296 万元，本期投资 296 万元，主要用于购置变速箱加工设备。
合力铸造中心项目	47,100.00	累计完成投资 44188 万元，本期投资 1648 万元，主要用于 V 法二期、砂铸项目、公用等土建及设备尾款和进度款。
消失模铸造异地扩建及铸件深加工项目	9,600.00	累计投资 834 万元，本期投资 824 万元，主要用于消失模车间基础、设备和公用进度款。
扩大油缸生产能力技改项目（四期）	6,550.00	累计完成投资 2172 万元，本期投资 1591 万元，主要用于支付土建安装及设备进度款。
安庆扩大车桥生产能力项目（三期）	2,500.00	累计完成投资 2123 万元，本期投资 224 万元，主要用于支付设备款。
宝鸡渭滨工厂大吨位叉车及特种车辆项目	10,675.00	一期计划投资 7500 万元，累计完成投资 7070 万元，本期投资 204 万元，主要用于一期工程尾款及设备进度款；二期计划投资 3175 万元，累计投资 90 万元，本期投资 90 万元，主要用于设备和工程预付款。
宝鸡合力 2 万台小吨位叉车能力建设项目	6,407.00	累计完成投资 299 万元，本期投资 215 万元，主要用于支付设备和工程预付款。
合力工业车辆南方（衡阳）生产基地项目	9,800.00	一期计划投资 6000 万元，累计完成 5975 万元，本期投资 303 万元，主要用于支付一期下料、总装车间土建、钢结构尾款及设备款；二期计划投资 3800 万元，累计投资 702 万元，本期投资 684 万元，主要用于二期土建安装和设备进度款等。
合计	129,343.00	/

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据财政部、证监会等五部委《企业内部控制基本规范》的规定，开展内部控制规范实施工作，公告了《内部控制规范实施工作方案》并于 2011 年中期完成内控体系建设，进一步完善了公司内部控制架构；此外，根据上海证券交易所相关要求，公司结合实际制定了《公司董事会秘书工作制度》，进一步规范董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作。下半年，公司将按照《内部控制规范实施工作方案》计划，完成内部控制体系试运行及测试评价等工作，以保证内控体系设计、执行的有效性，不断提高经营管理水平和风险防范能力，促进战略发展目标的实现和可持续发展。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 4 月 22 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度利

利润分配及资本公积金转增股本方案》：以 2010 年末总股本 356,954,477 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 3.000 元（含税），共计派发现金红利 107,086,343.10 元；向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增股本 71,390,895 股。

2011 年 6 月 8 日，公司在《证券时报》刊登了本次利润分配及资本公积金转增股本实施公告：股权登记日为 2011 年 6 月 13 日，除权除息日为 2011 年 6 月 14 日，转股上市日为 2011 年 6 月 15 日，现金红利发放日为 2011 年 6 月 20 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“重要事项（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等	销售部件	市价	46.85	0.01	现金
合肥和谐软件有限公司	采购部件	市价	13.54	0.01	现金
安徽英科智控股份有限公司	采购部件	市价	709.42	0.27	现金
安徽叉车集团合力兴业有限公司等	采购部件	市价	1,019.82	0.38	现金
安徽叉车集团有限责任公司	教育经费等	协议价	70.98	9.45	现金
安徽叉车集团合力兴业有限公司	物管费等	协议价	209.72	27.92	现金
安徽合力兴业运输有限公司	运输费等	协议价	414.78	55.23	现金
安徽叉车集团公司宝鸡合力叉车厂	维修费等	协议价	55.59	7.40	现金
合计	/	/	2,540.70	/	/

(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）	9,880,000.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	15,457,904.02
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）	15,457,904.02
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.60
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00

根据公司董事会审议通过的《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》，为积极拓展装载机市场，公司与有关银行开展合作，为资质良好的客户提供按揭担保。报告期内，公司共发生对外担保 9,880,000.00 元。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

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

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(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 2011-001：安徽合力股份有限公司 2010 年度业绩预增公告	《证券时报》D9 版	2011-1-14	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2011-002：安徽合力股份有限公司第六届董事会第九次会议决议暨召开 2010 年度股东大会的通知公告	《证券时报》D56 版	2011-3-22	同上
临 2011-003：安徽合力股份有限公司第六届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》D56 版	2011-3-22	同上
临 2011-004：安徽合力股份有限公司日常关	《证券时报》D56 版	2011-3-22	同上

联交易公告			
临 2011-005: 安徽合力股份有限公司内部控制规范实施工作方案	《证券时报》D9 版	2011-3-31	同上
临 2011-006: 安徽合力股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	《证券时报》B120 版	2011-4-23	同上
临 2011-007: 安徽合力股份有限公司第六届董事会第十二次会议（临时）决议公告	《证券时报》D13 版	2011-5-20	同上
临 2011-008: 安徽合力股份有限公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《证券时报》D5 版	2011-6-8	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

2011 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	484,813,951.50	623,772,189.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七.2	137,284,338.48	107,057,422.75
应收账款	七.3	745,774,710.50	525,016,460.05
预付款项	七.4	174,806,381.07	116,923,627.24
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	49,071,241.48	39,940,100.00
买入返售金融资产			
存货	七.6	979,032,057.15	797,473,428.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.7	290,000,000.00	170,000,000.00
流动资产合计		2,860,782,680.18	2,380,183,228.48
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	1,304,116,229.55	1,259,203,846.93
在建工程	七.9	118,001,112.95	124,955,803.96
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	160,657,378.81	163,741,064.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七. 11	2,005,198.58	2,083,589.96
递延所得税资产	七. 12	19,792,312.90	17,168,296.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,604,572,232.79	1,567,152,600.94
资产总计		4,465,354,912.97	3,947,335,829.42
流动负债:			
短期借款			
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. 14	292,900,000.00	263,850,000.00
应付账款	七. 15	1,036,656,724.73	748,940,601.27
预收款项	七. 16	156,320,252.13	99,477,267.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 17	9,497,108.55	10,707,858.12
应交税费	七. 18	60,972,338.06	27,518,935.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七. 19	51,308,496.04	44,798,258.63
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	七. 20	4,800,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,612,454,919.51	1,295,292,920.45
非流动负债:			
长期借款	七. 21	117,022,727.00	18,295,454.00
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	33,900,000.00	38,700,000.00
非流动负债合计		150,922,727.00	56,995,454.00
负债合计		1,763,377,646.51	1,352,288,374.45
所有者权益 (或股东权益):			

实收资本（或股本）	七. 23	428,345,372.00	356,954,477.00
资本公积	七. 24	641,743,932.36	713,134,827.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七. 25	285,270,275.87	285,270,275.87
一般风险准备			
未分配利润	七. 26	1,224,230,097.79	1,120,777,879.00
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,579,589,678.02	2,476,137,459.23
少数股东权益		122,387,588.44	118,909,995.74
所有者权益合计		2,701,977,266.46	2,595,047,454.97
负债和所有者权益总计		4,465,354,912.97	3,947,335,829.42

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

2011 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		394,720,782.76	553,896,648.80
交易性金融资产			
应收票据		130,738,894.36	105,856,214.75
应收账款	十三.1	676,065,032.34	396,813,270.46
预付款项		128,787,990.62	91,610,023.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三.2	10,465,407.36	38,627,890.99
存货		757,174,479.47	690,349,407.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		290,000,000.00	170,000,000.00
流动资产合计		2,387,952,586.91	2,047,153,455.79
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	133,546,384.70	91,796,384.70
投资性房地产			
固定资产		1,194,630,975.27	1,173,523,326.10
在建工程		117,850,907.66	113,451,231.99
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		152,189,675.86	154,984,844.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,104,976.77	11,211,259.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,611,322,920.26	1,544,967,046.86
资产总计		3,999,275,507.17	3,592,120,502.65
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			

应付票据		292,900,000.00	263,850,000.00
应付账款		922,003,921.99	677,183,267.18
预收款项		16,743,363.71	24,376,729.74
应付职工薪酬		6,675,264.19	10,565,005.82
应交税费		49,398,009.10	10,574.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款		34,519,859.84	35,947,224.58
一年内到期的非流动负债		4,800,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,327,040,418.83	1,111,932,801.43
非流动负债：			
长期借款		117,022,727.00	18,295,454.00
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		33,500,000.00	38,300,000.00
非流动负债合计		150,522,727.00	56,595,454.00
负债合计		1,477,563,145.83	1,168,528,255.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		428,345,372.00	356,954,477.00
资本公积		641,840,819.62	713,231,714.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		285,270,275.87	285,270,275.87
一般风险准备			
未分配利润		1,166,255,893.85	1,068,135,779.73
所有者权益（或股东权益）合计		2,521,712,361.34	2,423,592,247.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,999,275,507.17	3,592,120,502.65

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

2011 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		3,330,358,631.82	2,344,709,056.07
其中:营业收入	七.27	3,330,358,631.82	2,344,709,056.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,056,747,710.35	2,111,055,242.78
其中:营业成本		2,749,849,755.26	1,870,929,189.37
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	10,644,127.64	7,879,422.49
销售费用	七.29	129,024,975.71	95,739,691.07
管理费用	七.30	153,072,563.60	121,369,243.60
财务费用	七.31	1,879,879.33	1,814,030.01
资产减值损失	七.32	12,276,408.81	13,323,666.24
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)		3,081,190.55	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)		276,692,112.02	234,920,552.32
加:营业外收入	七.34	4,197,606.01	5,284,212.02
减:营业外支出	七.35	837,132.31	1,563,458.80
其中:非流动资产处置损失		504,590.24	333,995.71
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		280,052,585.72	238,641,305.54
减:所得税费用	七.36	46,358,489.02	36,470,977.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		233,694,096.70	202,170,328.51
归属于母公司所有者的净利润		210,538,561.89	184,490,351.89
少数股东损益		23,155,534.81	17,679,976.62
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七.37	0.492	0.517
(二)稀释每股收益	七.37	0.492	0.517
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		233,694,096.70	202,170,328.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		210,538,561.89	184,490,351.89
归属于少数股东的综合收益总额		23,155,534.81	17,679,976.62

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

2011 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	3,099,767,384.65	2,182,402,836.87
减：营业成本		2,673,889,532.66	1,820,019,146.98
营业税金及附加		8,196,392.44	6,508,958.00
销售费用		46,868,831.44	34,964,498.55
管理费用		133,232,642.34	105,356,661.61
财务费用		493,277.47	448,928.88
资产减值损失		15,266,470.09	15,456,714.94
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	17,102,330.61	8,854,644.82
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）		238,922,568.82	208,502,572.73
加：营业外收入		2,478,659.31	4,436,720.78
减：营业外支出		718,489.19	1,505,421.68
其中：非流动资产处置损失		440,789.19	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		240,682,738.94	211,433,871.83
减：所得税费用		35,476,281.72	29,874,367.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		205,206,457.22	181,559,504.62
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		205,206,457.22	181,559,504.62

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

2011 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		2,712,972,196.28	1,883,918,913.10
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		50,921,514.85	37,405,136.54
收到其他与经营活动有关的现金	七.38(1)	9,368,308.05	7,681,110.95
经营活动现金流入小计		2,773,262,019.18	1,929,005,160.59
购买商品、接受劳务支付的现金		2,121,521,002.48	1,326,344,649.72
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		223,624,082.68	176,517,040.82
支付的各项税费		139,118,778.92	105,381,085.68
支付其他与经营活动有关的现金	七.38(2)	78,369,832.02	62,282,957.57
经营活动现金流出小计		2,562,633,696.10	1,670,525,733.79
经营活动产生的现金流量净额		210,628,323.08	258,479,426.80
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		3,081,190.55	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		5,230,550.00	834,376.75
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)	2,659,465.73	3,064,289.26
投资活动现金流入小计		10,971,206.28	4,788,802.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,984,897.32	109,792,756.80

投资支付的现金		120,000,000.00	200,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		238,984,897.32	309,792,756.80
投资活动产生的现金流量净额		-228,013,691.04	-305,003,954.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,250,000.00	
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
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		103,250,000.00	
偿还债务支付的现金		101,272,727.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,099,609.23	46,714,476.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,421,661.01	8,290,863.60
支付其他与筹资活动有关的现金	七.38(4)	183,584.04	61,289.98
筹资活动现金流出小计		224,555,920.27	46,775,766.10
筹资活动产生的现金流量净额		-121,305,920.27	-46,775,766.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-266,949.93	-769,184.25
五、现金及现金等价物净增加额		-138,958,238.16	-94,069,478.05
加：期初现金及现金等价物余额		623,772,189.66	615,459,958.27
六、期末现金及现金等价物余额		484,813,951.50	521,390,480.22

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

2011 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		2,277,198,740.27	1,572,024,860.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,370,019.66	2,813,949.75
经营活动现金流入小计		2,280,568,759.93	1,574,838,810.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,764,737,797.72	1,104,835,568.72
支付给职工以及为职工支付的现金		185,747,011.98	150,637,240.27
支付的各项税费		91,207,067.01	77,737,182.26

支付其他与经营活动有关的现金		48,660,162.11	28,113,174.23
经营活动现金流出小计		2,090,352,038.82	1,361,323,165.48
经营活动产生的现金流量净额		190,216,721.11	213,515,644.89
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		17,102,330.61	8,478,042.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,572,550.00	799,913.45
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		2,042,134.60	2,821,866.65
投资活动现金流入小计		21,717,015.21	12,099,822.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,425,643.16	96,033,052.79
投资支付的现金		161,750,000.00	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		266,175,643.16	296,033,052.79
投资活动产生的现金流量净额		-244,458,627.95	-283,933,230.61
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		100,000,000.00	
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		100,000,000.00	
偿还债务支付的现金		101,272,727.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,477,648.16	36,746,027.80
支付其他与筹资活动有关的现金		183,584.04	61,289.98
筹资活动现金流出小计		204,933,959.20	36,807,317.78
筹资活动产生的现金流量净额		-104,933,959.20	-36,807,317.78
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		-159,175,866.04	-107,224,903.50
加：期初现金及现金等价物余额		553,896,648.80	566,506,871.58
六、期末现金及现金等价物余额		394,720,782.76	459,281,968.08

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

2011 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			285,270,275.87		1,120,777,879.00		118,909,995.74	2,595,047,454.97
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			285,270,275.87		1,120,777,879.00		118,909,995.74	2,595,047,454.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,390,895.00	-71,390,895.00					103,452,218.79		3,477,592.70	106,929,811.49
（一）净利润							210,538,561.89		23,155,534.81	233,694,096.70
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							210,538,561.89		23,155,534.81	233,694,096.70

(三) 所有者投入和减少资本								3,250,000.00	3,250,000.00
1. 所有者投入资本								3,250,000.00	3,250,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-107,086,343.10		-22,927,942.11	-130,014,285.21
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						-107,086,343.10		-22,927,942.11	-130,014,285.21
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	71,390,895.00	-71,390,895.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	71,390,895.00	-71,390,895.00							
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	428,345,372.00	641,743,932.36			285,270,275.87			1,224,230,097.79	2,701,977,266.46

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	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									
(七) 其他									
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

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

2011 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			285,270,275.87		1,068,135,779.73	2,423,592,247.22
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			285,270,275.87		1,068,135,779.73	2,423,592,247.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	71,390,895.00	-71,390,895.00					98,120,114.12	98,120,114.12
(一) 净利润							205,206,457.22	205,206,457.22
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							205,206,457.22	205,206,457.22
(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							-107,086,343.10	-107,086,343.10
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							-107,086,343.10	-107,086,343.10
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	71,390,895.00	-71,390,895.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	71,390,895.00	-71,390,895.00						
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	428,345,372.00	641,840,819.62			285,270,275.87		1,166,255,893.85	2,521,712,361.34

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			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								
(七) 其他								
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

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
二〇一一年中期财务报表附注
(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 月公司采用非公开发行股票方式发行了 5,000 万股股份, 总股本增至 35,695.45 万股。2011 年 6 月 14 日, 公司实施资本公积金转增股本, 以总股本 35,695.45 万股为基数, 每 10 股转增 2 股。至此, 本公司总股本增至 42,834.54 万股。公司经营地址: 安徽省合肥市望江西路 15 号。公司法定代表人: 张德进。

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。
主要产品: 叉车、装载机及叉车配件。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年上半年合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》

的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年上半年的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、合营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，应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

（1）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。

在资产负债表日，公司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。

（2）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将年末余额占应收款项年末总额比例在 5%（含 5%）以上的应收款项确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备比例如下：

<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%
-------	-----	-------	-----

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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。

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

(3) 存货的盘存制度：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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时按一次摊销法摊销。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

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投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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有重要性的。

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期限制情况下经营时,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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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：

项目	预计使用寿命	依据
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

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年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,还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额,残值为零。但下列情况除外:有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息,并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(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. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

17. 收入

(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。

18. 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。

19. 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。

20. 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内本公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

21. 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

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，目前公司正积极开展国家高新技术企业复审工作。

(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 2011 年度执行 24%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	400.00	批发零售叉车及配件等	140.00	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	1000.00	批发零售叉车及配件等	350.00	无
蚌埠合力叉车销售有限公司* ₁	有限责任公司	蚌埠市	批发零售	10.00	批发零售配件等	-	无
广东合力叉车有限公司	有限责任公司	深圳市	批发零售	1,600.00	批发零售叉车及配件等	560.00	无
广州合力叉车有限公司* ₂	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* ₃	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	有限责任公司	天津市	批发零售	1,200.00	批发零售叉车及配件等	420.00	无
北京世纪合力叉车有限公司* ₄	有限责任公司	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* ₅	有限责任公司	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* ₆	有限责任公司	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	有限责	上海市	批发零售	100.00	批发零售叉	35.00	无

辆有限公司	任公司				车及配件等		
安徽合力工业车辆进出口有限公司	有限责任公司	合肥市	批发零售	1,800.00	进出口业务等	1,350.00	无
安徽合力物流科技有限公司	有限责任公司	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	有限责任公司	衡阳市	制造业	10,000.00	叉车、配件等制造及销售	10,000.00	无

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
郑州合力叉车有限公司	42	62	是	2,244,269.66	无	无
山西合力叉车有限责任公司	35	60	是	2,868,945.05	无	无
陕西合力叉车有限责任公司	35	60	是	3,976,754.57	无	无
安徽合力叉车销售有限公司	35	57	是	12,254,053.57	无	无
广东合力叉车有限公司	35	61	是	18,431,762.40	无	无
天津北方合力叉车有限公司	35	53	是	13,268,126.19	无	无
上海合力工程车辆有限公司	35	60	是	6,734,813.92	无	无
安徽合力工业车辆进出口有限公司	75	75	是	7,999,394.08	无	无
安徽合力物流科技有限公司	50	55.33	是	636,262.66	无	无
衡阳合力工业车辆有限公司	100	100	是	-	无	无

*₁蚌埠合力叉车销售有限公司系安徽合力叉车销售有限公司的全资子公司。

*₂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。

*₃南宁安叉机械工程有限公司系广东合力叉车有限公司的全资子公司。

*₄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。

*₅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。

*₆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。

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	2,500.00	批发零售租赁叉车等	875.00	无
南京合力叉车有限公司	有限责任公司	南京市	批发零售	800.00	批发零售叉车及配件等	280.00	无
山东合力叉车销售有限公司	有限责任公司	青岛市	批发零售	680.00	批发零售叉车及配件等	238.00	无

子公司全称	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东 损益的金额	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
上海合力叉车有限公司	35	60	是	30,690,045.05	无	无
南京合力叉车有限公司	35	60	是	8,490,694.87	无	无
山东合力叉车销售有限公司	35	60	是	7,745,834.58	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

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

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
杭州合力叉车销售有限公司	30	56.50	是	7,004,571.50	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. 合并范围发生变更的说明

本年度内公司合并财务报表范围未发生变化。

3. 分支机构

公司名称	营业地	经营范围	负责人
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	黄德林
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	冯德俭
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	冯德俭

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
现金：	—	—	322,411.31	—	—	438,175.90
人民币	—	—	322,411.31	—	—	438,175.90
银行存款：	—	—	466,941,899.58	—	—	603,756,140.45
人民币	—	—	452,902,852.12	—	—	597,561,010.57
美元	1,054,095.98	6.4716	6,821,687.54	847,157.59	6.6227	5,610,470.56
欧元	119,677.06	9.3612	1,120,320.89	6,281.25	8.8065	55,315.83
日元	75,982,192.00	0.0802	6,097,039.03	6,514,195.00	0.08126	529,343.49
其他货币资金：	—	—	17,549,640.61	—	—	19,577,873.31
人民币	—	—	13,259,386.92	—	—	14,799,538.97
美元	662,935.44	6.4716	4,290,252.99	721,508.50	6.6227	4,778,334.34
英镑	—	—	—	—	—	—
新加坡元	—	—	—	—	—	—
港币	0.84	0.8337	0.70	—	—	—
合 计	—	—	484,813,951.50	—	—	623,772,189.66

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 10,000,000.00 元；
- ②保函保证金 3,259,288.38 元，主要为合同的履约保证金（详见附注九）；
- ③待结汇外币 4,290,252.99 元，系外币待核查帐户暂存款，待公司根据收款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，货币资金年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	136,712,944.36	107,057,422.75
商业承兑汇票	571,394.12	—
合计	137,284,338.48	107,057,422.75

(1) 本报告期应收票据中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

(2) 本报告期公司应收票据无用于质押的情况。

(3) 本报告期公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

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		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	797,436,602.17	100.00	51,661,891.67	6.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	797,436,602.17	100.00	51,661,891.67	6.48

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	565,377,898.07	100.00	40,361,438.02	7.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	565,377,898.07	100.00	40,361,438.02	7.14

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	741,211,765.58	92.95	37,060,588.28	506,178,554.23	89.53	25,308,927.70
1—2年	26,953,567.10	3.38	2,695,356.71	28,487,084.16	5.04	2,848,708.42
2—3年	13,648,440.44	1.71	4,094,532.15	15,761,639.79	2.79	4,728,491.94
3年以上	15,622,829.05	1.96	7,811,414.53	14,950,619.89	2.64	7,475,309.96
合计	797,436,602.17	100.00	51,661,891.67	565,377,898.07	100.00	40,361,438.02

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 1	货款	13,223.68	企业破产	否
客户 2	叉车货款	-199,859.40	该笔款项原已核销，今年催收回来	否
合计		-186,635.72		

(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

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例
				(%)
安徽好运搬机械有限公司	客户	28,972,932.55	1年以内	3.63
辽宁合力叉车有限公司	客户	20,738,965.53	1年以内	2.60
巴西叉车代理商	客户	20,015,715.69	1年以内	2.51
龙工(上海)叉车有限公司	客户	19,381,767.22	1年以内	2.43
天津市皖合力叉车销售有限公司	客户	15,248,074.76	1年以内	1.91
合 计		104,357,455.75		13.08

(5) 本报告期应收账款中应收关联单位款项的情况

单位名称	期末余额	年初余额
安徽宝泰克压实机械设备有限公司	271,367.65	271,367.65
合 计	271,367.65	271,367.65

(6) 应收账款期末余额较年初余额增长 41.04%，主要系本期营业收入增加所致。

4. 预付款项

(1) 预付账款

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	171,131,359.02	97.90	110,093,785.12	94.16
1-2年	1,726,063.34	0.99	4,214,820.69	3.60
2-3年	1,502,652.30	0.86	2,481,281.78	2.12
3年以上	446,306.41	0.25	133,739.65	0.12
合 计	174,806,381.07	100.00	116,923,627.24	100.00

说明：预付账款年末余额主要为预付的材料款及工程设备款等。

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
冠都房地产开发有限公司	760,924.00	2009 年	未完工
湖南华侨建设开发集团有限公司	381,000.00	2009 年	未完工
江苏天目集团有限公司第一工程公司	243,400.00	2008 年	未完工
合肥燃气集团有限公司	100,000.00	2010 年	未完工
合 计	1,485,324.00		

②预付款项年末余额中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
莱芜钢铁股份有限公司	供应商	17,449,754.98	1 年以内	预付材料款
日本代理商	供应商	15,935,995.36	1 年以内	预付材料款
舞阳钢铁有限责任公司	供应商	12,470,203.33	1 年以内	预付材料款
美国代理商	供应商	9,900,497.16	1 年以内	预付材料款
合肥建工集团有限公司	供应商	7,120,000.00	1 年以内	预付工程款
合 计		62,876,450.83		

③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。

(2) 本报告期预付款项中预付关联单位款项的情况

单位名称	期末余额	年初余额
合肥和谐软件有限公司	323,100.00	469,100.00
合 计	323,100.00	469,100.00

(3) 待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋租赁费	1,637,117.40	3,926,295.44	2,658,240.02	2,905,172.82
保险费	507,118.72	392,463.23	548,405.93	351,176.02
广告费	210,057.09	365,000.00	320,703.84	254,353.25
其他	724,625.59	903,332.12	1,399,013.04	228,944.67
合 计	3,078,918.80	5,587,090.79	4,926,362.83	3,739,646.76

(4) 预付款项期末余额较年初余额增长 49.50%，主要系本期预付工程款增加所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	49,512,120.40	100.00	440,878.92	0.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
合 计	49,512,120.40	100.00	440,878.92	0.89

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,266,150.48	100.00	326,050.48	0.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
合 计	40,266,150.48	100.00	326,050.48	0.81

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	47,537,071.48	96.01	—	38,633,937.70	95.95	—

1—2 年	1,137,532.16	2.30	113,753.21	1,029,209.13	2.56	102,920.92
2—3 年	458,163.40	0.92	137,449.02	391,861.40	0.97	117,558.42
3 年以上	379,353.36	0.77	189,676.69	211,142.25	0.52	105,571.14
合 计	49,512,120.40	100.00	440,878.92	40,266,150.48	100.00	326,050.48

(2) 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。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税	非关联方	28,938,904.00	1 年以内	58.45
中华人民共和国宝鸡海关	非关联方	586,000.00	1 年以内	1.18
陈家帅	非关联方	566,524.00	1-2 年	1.14
孙少卿	非关联方	497,400.00	1 年以内	1.00
薛生文	非关联方	420,500.00	1 年以内	0.87
合 计		31,009,328.00		62.64

(4) 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

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	348,650,020.43	280,306.49	348,369,713.94	251,705,815.73	280,306.49	251,425,509.24
周转材料	2,558,714.98	30,096.00	2,528,618.98	3,480,786.06	30,096.00	3,450,690.06
在产品	168,677,243.96	—	168,677,243.96	155,675,683.54	—	155,675,683.54
库存商品	464,556,697.64	5,100,217.37	459,456,480.27	393,690,253.36	6,768,707.42	386,921,545.94
合 计	984,442,677.01	5,410,619.86	979,032,057.15	804,552,538.69	7,079,109.91	797,473,428.78

(2) 存货跌价准备

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	280,306.49		—		280,306.49
周转材料	30,096.00		—	—	30,096.00
库存商品	6,768,707.42	1,033,764.29	11,001.85	2,691,252.49	5,100,217.37
合 计	7,079,109.91	1,033,764.29	11,001.85	2,691,252.49	5,410,619.86

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回、转销存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
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
银行理财产品	290,000,000.00	170,000,000.00
合 计	290,000,000.00	170,000,000.00

其他流动资产期末余额较年初余额增加 12,000 万元，主要系增加购买银行理财产品所致。

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
一、账面原值合计				
房屋建筑物	752,761,287.56	33,896,868.83	954,322.35	785,703,834.04
机器设备	1,134,136,433.73	59,928,346.23	7,554,856.24	1,186,509,923.72
运输设备	75,897,724.17	9,084,388.09	1,328,640.50	83,653,471.76
其他设备	57,503,596.15	13,149,744.90	5,579,966.69	65,073,374.36
合 计	2,020,299,041.61	116,059,348.05	15,417,785.78	2,120,940,603.88
二、累计折旧合计				

房屋建筑物	156,941,267.66	11,416,717.26	92,639.58	168,265,345.34
机器设备	526,909,631.15	44,039,074.54	6,398,348.39	564,550,357.30
运输设备	39,318,607.57	4,935,808.69	1,097,827.57	43,156,588.69
其他设备	35,775,838.01	8,253,362.82	5,136,968.12	38,892,232.71
合 计	758,945,344.39	68,644,963.31	12,725,783.66	814,864,524.04
三、减值准备合计				
房屋建筑物	244,870.64	—	—	244,870.64
机器设备	1,714,979.65	—	—	1,714,979.65
运输设备	190,000.00	—	190,000.00	—
其他设备	—	—	—	—
合 计	2,149,850.29	—	190,000.00	1,959,850.29
四、固定资产账面价值合计				
房屋建筑物	595,575,149.26	33,896,868.83	12,278,400.03	617,193,618.06
机器设备	605,511,822.93	59,928,346.23	45,195,582.39	620,244,586.77
运输设备	36,389,116.60	9,084,388.09	4,976,621.62	40,496,883.07
其他设备	21,727,758.14	13,149,744.90	8,696,361.39	26,181,141.65
合 计	1,259,203,846.93	116,059,348.05	71,146,965.43	1,304,116,229.55

本年计提折旧额 68,644,963.31 元。

本报告期由在建工程转入固定资产原值 91,336,304.94 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,145,986.31	3,452,310.92	1,542,475.39	151,200.00
房屋建筑物	934,881.40	676,010.76	244,870.64	14,000.00
其他	792,982.70	612,648.44	169,104.26	11,230.00
合 计	6,873,850.41	4,740,970.12	1,956,450.29	176,430.00

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	账面价值
机器设备	27,302,207.41	10,290,616.66	17,011,590.75
合 计	27,302,207.41	10,290,616.66	17,011,590.75

经营租赁的机器设备为本公司生产的叉车用于对外出租。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结时间
合肥工厂房产	237,353,297.98	216,532,790.27	房产陆续建成,正在办理相关资料及手续	相关手续办理完毕即可办结
重装工厂房产	35,904,708.42	31,879,735.22		
渭滨工厂房产	33,756,724.88	32,001,744.32		
衡阳工厂房产	36,370,681.14	35,110,522.17		
蚌埠液力房产	8,631,150.55	8,279,763.01		
月山机械厂房产	4,805,308.90	4,492,083.34		
合计	356,821,871.87	328,296,638.33		

(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	2,538,190.13	—	2,538,190.13	1,477,937.29	—	1,477,937.29
工业园桥箱事业部建设项目	8,027,318.56	—	8,027,318.56	6,788,490.56	—	6,788,490.56
重型装备事业部一期	256,410.26	—	256,410.26	256,410.26	—	256,410.26
2000 台轮式装载机(一期)	3,563,038.47	—	3,563,038.47	3,563,038.47	—	3,563,038.47
工业园北区公用建设项目	639,829.00	—	639,829.00	639,829.00	—	639,829.00
万台电动车辆建设项目	21,159.18	—	21,159.18	790,389.95	—	790,389.95
装备事业部建设项目	191,958.02	—	191,958.02	191,958.02	—	191,958.02
叉车门架事业部建设项目	1,816,351.69	—	1,816,351.69	418,995.69	—	418,995.69
合力铸造中心项目	12,257,676.31	—	12,257,676.31	43,520,078.26	—	43,520,078.26
合力技术中心项目	40,336,063.66	—	40,336,063.66	31,336,805.33	—	31,336,805.33
薄板件事业部项目	5,977,919.19	—	5,977,919.19	2,179,707.62	—	2,179,707.62
重型装备事业部二期	18,557,642.42	—	18,557,642.42	14,540,849.21	—	14,540,849.21
第二桥体加工生产线项目	9,142,858.42	—	9,142,858.42	—	—	—
扩大油缸生产能力技改项目三期	—	—	—	—	—	—
扩大油缸生产能力技改项目四期	823,211.83	—	823,211.83	189,017.00	—	189,017.00
安庆车桥扩大产能项目三期	—	—	—	—	—	—
月山机械厂工程车辆结构件技术改造	—	—	—	—	—	—

宝鸡渭滨大吨位叉车及特种车辆项目	511,411.05	—	511,411.05	1,608,546.99	—	1,608,546.99
宝鸡合力 2 万台小吨位叉车能力建设项目	1,171,292.13	—	1,171,292.13	228,690.91	—	228,690.91
合力工业车辆南方(衡阳)生产基地项目	150,205.29	—	150,205.29	11,504,571.97	—	11,504,571.97
其他项目	12,018,577.34	—	12,018,577.34	5,720,487.43	—	5,720,487.43
合 计	118,001,112.95	—	118,001,112.95	124,955,803.96	—	124,955,803.96

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算金额	年初余额	本年增加	转入 固定资产	本年减少	期末余额
大型装运产品建设项目	28000 万元	1,477,937.29	1,060,252.84	—	—	2,538,190.13
工业园桥箱事业部建设项目	13039 万元	6,788,490.56	1,926,007.51	687,179.51	—	8,027,318.56
重型装备事业部一期	4500 万元	256,410.26	—	—	—	256,410.26
2000 台轮式装载机(一期)	7000 万元	3,563,038.47	—	—	—	3,563,038.47
工业园北区公用建设项目	1500 万元	639,829.00	—	—	—	639,829.00
万台电动车辆建设项目	4500 万元	790,389.95	—	769,230.77	—	21,159.18
装备事业部建设项目	1976 万元	191,958.02	—	—	—	191,958.02
叉车门架事业部建设项目	3348 万元	418,995.69	1,397,356.00	—	—	1,816,351.69
合力铸造中心项目	47100 万元	43,520,078.26	10,460,895.87	41,723,297.82	—	12,257,676.31
合力技术中心项目	12480 万元	31,336,805.33	9,923,762.56	924,504.23	—	40,336,063.66
薄板件事业部项目	6383 万元	2,179,707.62	13,979,245.67	10,181,034.10	—	5,977,919.19
重型装备事业部二期	7640 万元	14,540,849.21	4,016,793.21	—	—	18,557,642.42
第二桥体加工生产线项目	2120 万元	—	15,816,542.10	6,673,683.68	—	9,142,858.42
扩大油缸生产能力技改项目三期	3250 万元	—	6,269,025.71	6,269,025.71	—	—
扩大油缸生产能力技改项目四期	6730 万元	189,017.00	1,325,258.94	691,064.11	—	823,211.83
安庆车桥扩大产能项目三期	2500 万元	—	823,229.92	823,229.92	—	—
月山机械厂工程车辆结构件技术改造	1800 万元	—	963,310.47	963,310.47	—	—
宝鸡渭滨大吨位叉车及特种车辆项目	10675 万元	1,608,546.99	785,094.83	1,882,230.77	—	511,411.05
宝鸡合力 2 万台小吨位叉车能力建设项目	10675 万元	228,690.91	942,601.22	—	—	1,171,292.13
合力工业车辆南方(衡阳)生产基地项目	9800 万元	11,504,571.97	5,914,052.58	17,268,419.26	—	150,205.29
其他项目		5,720,487.43	8,876,209.84	2,480,094.59	98,025.34	12,018,577.34
合计		124,955,803.96	84,479,639.27	91,336,304.94	98,025.34	118,001,112.95

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	97.90	98.00	—	—	—	自筹
工业园桥箱事业部建设项目	111.14	100.00	—	—	—	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	140.97	100.00	—	—	—	自筹
万台电动车辆建设项目	89.85	100.00	—	—	—	自筹
装备事业部建设项目	101.22	100.00	—	—	—	自筹
叉车门架事业部建设项目	71.56	90.00	—	—	—	自筹
合力铸造中心项目	93.82	95.00	—	—	—	自筹
合力技术中心项目	61.59	75.00	—	—	—	自筹
薄板件事业部项目	74.43	80.00	—	—	—	自筹
重型装备事业部二期	40.95	50.00	—	—	—	自筹
第二桥体加工生产线项目	86.66	85.00	—	—	—	自筹
扩大油缸生产能力技改项目三期	93.63	95.00	—	—	—	自筹
扩大油缸生产能力技改项目四期	33.15	40.00	—	—	—	自筹
安庆车桥扩大产能项目三期	85.12	90.00	—	—	—	自筹
月山机械厂工程车辆结构件技术改造	89.66	90.00	—	—	—	自筹
宝鸡渭滨大吨位叉车及特种车辆项目	67.07	65.00	—	—	—	自筹
宝鸡合力 2 万台小吨位叉车能力建设项目	4.67	5.00	—	—	—	自筹
合力工业车辆南方(衡阳)生产基地项目	68.13	75.00	—	—	—	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。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计				
土地使用权	172,237,618.11		—	172,237,618.11
专有技术	12,771,005.93	—	—	12,771,005.93
专利权	150,600.00		—	150,600.00
计算机网络及软件	9,656,806.18	96,376.07	—	

				9,753,182.25
合 计	194,816,030.22	96,376.07	—	194,912,406.29
二、累计摊销合计				
土地使用权	19,631,871.28	1,762,099.70	—	21,393,970.98
专有技术	3,977,449.27	722,930.28	—	4,700,379.55
专利权	22,505.19	1,180.02	—	23,685.21
计算机网络及软件	7,443,140.41	693,851.33	—	8,136,991.74
合 计	31,074,966.15	3,180,061.33	—	34,255,027.48
三、减值准备合计				
土地使用权	—	—	—	—
专有技术	—	—	—	—
专利权	—	—	—	—
计算机网络及软件	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—
四、账面价值合计				
土地使用权	152,605,746.83		1,762,099.70	150,843,647.13
专有技术	8,793,556.66		722,930.28	8,070,626.38
专利权	128,094.81		1,180.02	126,914.79
计算机网络及软件	2,213,665.77	96,376.07	693,851.33	1,616,190.51
合 计	163,741,064.07	96,376.07	3,180,061.33	160,657,378.81

本年摊销额 3,180,061.33 元。

(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	本年增加	本年摊销	期末余额
装修费	2,083,589.96	405,872.47	484,263.85	2,005,198.58
合 计	2,083,589.96	405,872.47	484,263.85	2,005,198.58

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
坏账准备	10,745,891.02	8,527,195.50
存货跌价准备	844,243.64	1,081,152.83
固定资产减值准备	293,977.54	293,977.54
递延收益	5,745,000.00	5,745,000.00
其他	2,163,200.70	1,520,970.15
合 计	19,792,312.90	17,168,296.02

(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	1,737,618.91	3,193,989.51
递延收益* ₂	400,000.00	400,000.00
合 计	2,137,618.91	3,593,989.51

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

年份	期末余额	年初余额
2012 年	0.00	152,583.53
2013 年	403,769.07	451,552.27
2014 年	1,333,849.84	2,589,853.71
合 计	1,737,618.91	3,193,989.51

(4) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	52,102,770.59
存货跌价准备	5,410,619.86
固定资产减值准备	1,959,850.29

递延收益	38,300,000.00
其他	14,124,048.80
合 计	111,897,289.54

13. 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	40,687,488.50	12,123,162.73	869,516.36	-161,635.72	52,102,770.59
其中：应收账款	40,361,438.02	11,961,985.69	848,167.76	-186,635.72	51,661,891.67
其他应收款	326,050.48	161,177.04	21,348.60	25,000.00	440,878.92
存货跌价准备	7,079,109.91	1,033,764.29	11,001.85	2,691,252.49	5,410,619.86
其中：原材料	280,306.49	—	—	—	280,306.49
周转材料	30,096.00	—	—	—	30,096.00
库存商品	6,768,707.42	1,033,764.29	11,001.85	2,691,252.49	5,100,217.37
固定资产减值准备	2,149,850.29	—	—	190,000.00	1,959,850.29
其中：房屋建筑物	244,870.64	—	—	—	244,870.64
设备	1,904,979.65	—	—	190,000.00	1,714,979.65
无形资产减值准备	—	—	—	—	—
合 计	49,916,448.70	13,156,927.02	880,518.21	2,719,616.77	59,473,240.74

14. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	292,900,000.00	263,850,000.00
合 计	292,900,000.00	263,850,000.00

下一会计期间（下半年）将要到期的金额 292,900,000.00 元。

15. 应付账款

(1) 账面余额

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,028,065,659.52	739,741,178.98

1-2 年	2,927,478.75	4,948,040.26
2-3 年	2,525,807.56	1,739,565.67
3 年以上	3,137,778.90	2,511,816.36
合 计	1,036,656,724.73	748,940,601.27

(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

单位名称	期末余额	年初余额
安徽英科智控股份有限公司	1,933,106.30	2,712,084.58
合肥和谐软件有限公司	328,430.80	362,110.80
安徽叉车集团合力兴业有限公司	3,195,622.31	1,814,789.01
安徽合力兴业运输有限公司	6,234,935.49	—
合 计	11,692,094.90	4,888,984.39

(4) 应付账款期末余额中账龄超过 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 38.42%, 主要系采购量增加所致。

16. 预收款项

(1) 账面余额

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	153,336,392.71	96,223,985.45
1-2 年	2,408,901.00	2,321,438.46
2-3 年	134,513.80	329,247.16
3 年以上	440,444.62	602,596.06
合 计	156,320,252.13	99,477,267.13

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

(3) 预收款项期末余额账龄超过 1 年的款项为结算尾款。

(4) 预收款项期末余额较年初余额增长 57.14%, 主要系本期预收客户货款

尚未结算所致；

17. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	—	169,173,650.11	167,251,079.51	1,922,570.60
职工福利费	—	12,353,937.74	12,353,937.74	—
社会保险费	5,697,006.69	30,405,955.82	35,477,614.20	625,348.31
其中：医疗保险费	1,856,117.35	8,164,632.72	9,841,024.90	179,725.17
基本养老保险费	3,835,333.57	18,843,881.80	22,317,547.88	361,667.49
失业保险费	1,658.02	1,802,541.38	1,760,236.72	43,962.68
工伤保险费	2,710.91	899,981.68	879,111.81	23,580.78
生育保险费	1,186.84	694,918.24	679,692.89	16,412.19
住房公积金	1,089,301.16	12,147,671.64	10,165,672.54	3,071,300.26
工会经费及职工教育经费	3,921,550.27	4,138,430.69	4,182,091.58	3,877,889.38
其他	—	161,560.85	161,560.85	—
合计	10,707,858.12	228,381,206.85	229,591,956.42	9,497,108.55

18. 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-18,564,976.66	-11,985,409.75
营业税	76,348.75	84,645.40
城市维护建设税	470,141.45	1,857,882.74
教育费附加	261,468.51	1,150,923.29
企业所得税	62,966,225.62	30,597,176.47
个人所得税	9,556,593.65	3,750,415.53
房产税	861,811.44	292,999.70
土地使用税	3,913,055.72	697,914.15
其他*	1,431,669.58	1,072,387.77
合计	60,972,338.06	27,518,935.30

注*：主要是水利基金、印花税等。

(1) 应交税费期末余额较年初余额增加 3345.34 万元，主要系企业所得税计提尚未缴纳以及红利派发代扣代缴的个人所得税增加所致。

(2) 根据国家税务总局国税发【2008】28 号“跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法”中规定，本公司的分支机构合肥工厂、重型装备工厂、合肥铸锻厂、铸造工厂、配件分公司、安庆车桥厂、安庆市月山机械厂、蚌埠液力机械厂、宝鸡合力叉车厂及渭滨工厂，不具有法人资格，由公司总机构负责进行企业所得税的年度汇算清缴，统一计算企业的年度应纳税所得额，抵减总机构、分支机构当年已就地分期预缴的企业所得税款后，多退少补税款。

19. 其他应付款

(1) 账面余额

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	46,594,029.61	36,560,273.05
1-2 年	3,110,306.64	4,544,640.52
2-3 年	234,389.63	2,445,109.11
3 年以上	1,369,770.16	1,248,235.95
合计	51,308,496.04	44,798,258.63

(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

单位名称	期末余额	年初余额
安徽叉车集团有限责任公司	1,251,251.78	188,943.93

本报告期其他应付款中应付关联方款项的情况

单位名称	期末余额	年初余额
安徽叉车集团合力兴业有限公司	149,372.27	76,020.00
合肥和谐软件有限公司	74,917.24	112,724.68
安徽合力兴业运输有限公司	60,010.00	24,660.00
合计	284,299.51	213,404.68

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	金额	款项性质	欠款时间
应达工业（上海）有限公司	605,000.00	工程质保金	2009-2010 年
青岛新东方机械有限公司	500,000.00	工程质保金	2009 年
济南铸锻所捷迈机械有限公司铸造机械分公司	239,000.00	工程质保金	2008 年
中铁四局集团建筑工程有限公司	194,880.00	工程质保金	2008-2009 年
合计	1,538,880.00		

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	款项性质	账龄
济南二机床集团有限公司	2,000,000.00	工程质保金	1 年以内
珠海兴业绿色建筑科技有限公司	1,638,000.00	工程质保金	1 年以内
艾姆弗铸造设备(天津)有限公司	1,500,000.00	工程质保金	1 年以内
合肥深安轻钢结构工程有限责任公司	906,834.51	工程质保金	1 年以内
江阴市第三铸造机械有限公司	906,813.00	工程质保金	1 年以内
合计	6,951,647.51		

20. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
担保借款	0.00	100,000,000.00
递延收益	4,800,000.00	0.00
合计	4,800,000.00	100,000,000.00

一年内到期的非流动负债年末余额较年初余额减少了 9520 万元，主要系本期偿还中国进出口银行到期借款所致。

21. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
担保借款	117,022,727.00	18,295,454.00

合 计	117,022,727.00	18,295,454.00
-----	----------------	---------------

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	年利率	期末余额	年初余额
安徽省财政厅	2004-11-01	2019-10-31	2.55%	4,295,454.00	4,295,454.00
安徽省财政厅	2006-03-01	2021-02-28	2.55%	12,727,273.00	14,000,000.00
中国进出口银行	2011-04-28	2013-04-28	4.06%	100,000,000.00	0.00
合 计				117,022,727.00	18,295,454.00

(3) 公司与安徽省财政厅签订的转贷国债资金协议借入的款项，借款均实行浮动利率，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。公司向中国进出口银行申请的出口高新技术产品卖方信贷，执行中国人民银行规定的出口卖方信贷利率，每满一个月确定一次。执行第一个月的年利率为首次放款日的同档次出口卖方信贷利率。以后每满一个月执行的年利率，根据届时中国人民银行规定的同档次贷款利率执行。

(4) 长期借款期末余额较年初余额增长 539.63%，主要系本期向中国进出口银行新增借款所致。

22. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	33,900,000.00	38,700,000.00
合 计	33,900,000.00	38,700,000.00

递延收益项目明细如下

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
与资产相关的政府补助				
大型运装产品建设项目	8,400,000.00	—	1,400,000.00	7,000,000.00
扩大油缸生产能力技改项目	8,910,000.00	—	990,000.00	7,920,000.00
工业园桥箱事业部建设项目	1,600,000.00	—	200,000.00	1,400,000.00

V 法平衡重铸造项目	800,000.00	—	100,000.00	700,000.00
重型装备事业部项目	13,290,000.00	—	1,510,000.00	11,780,000.00
节能环保交流电动叉车项目	4,500,000.00	—	500,000.00	400,000.00
宝鸡渭滨大吨位叉车及特种车辆项目	800,000.00	—	100,000.00	700,000.00
与收益相关的政府补助		—	—	
单元化自动存储系统	400,000.00	—	—	400,000.00
合 计	38,700,000.00	—	4,800,000.00	33,900,000.00

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，相关的工程项目均已完工并投入使用，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。

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	—	—	71,390,895.00	—	—	428,345,372.00	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	—	—	71,390,895.00	—	—	428,345,372.00	100.00
三、股份总数	356,954,477	100.00	—	—	71,390,895.00	—	—	428,345,372.00	100.00

24. 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	704,591,922.97	—	71,390,895.00	633,201,027.97
其他资本公积	8,542,904.39	—	—	8,542,904.39
合 计	713,134,827.36	—	71,390,895.00	641,743,932.36

25. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	252,025,778.72	—	—	252,025,778.72
任意盈余公积	33,244,497.15	—	—	33,244,497.15
合 计	285,270,275.87	—	—	285,270,275.87

26. 未分配利润

项 目	本期金额	上年同期金额
年初余额	1,120,777,879.00	828,266,559.24
加：归属于母公司股东的净利润	210,538,561.89	184,490,351.89
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	107,086,343.10	35,695,447.70
期末余额	1,224,230,097.79	977,061,463.43

27. 营业收入及营业成本

(1) 分类

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	3,287,718,111.55	2,322,673,617.31

其他业务收入	42,640,520.27	22,035,438.76
合计	3,330,358,631.82	2,344,709,056.07
主营业务成本	2,716,915,728.39	1,853,244,621.83
其他业务成本	32,934,026.87	17,684,567.54
合计	2,749,849,755.26	1,870,929,189.37

(2) 主营业务 (分产品)

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
叉车及配件	3,207,319,946.33	2,638,331,764.78	2,265,712,203.91	1,795,898,242.24
装载机	80,398,165.22	78,583,963.61	56,961,413.40	58,355,835.76
合 计	3,287,718,111.55	2,716,915,728.39	2,322,673,617.31	1,854,254,078.00

(3) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,805,391,378.62	2,312,540,811.98	2,036,213,239.08	1,628,109,834.08
国外	482,326,732.93	404,374,916.41	286,460,378.23	226,144,243.92
合 计	3,287,718,111.55	2,716,915,728.39	2,322,673,617.31	1,854,254,078.00

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
安徽好运搬机械有限公司	153,380,446.32	4.61
厦门皖合力叉车销售有限公司	93,681,349.51	2.81
武汉市合力叉车有限公司	77,344,631.40	2.32
辽宁合力叉车有限公司	72,735,576.15	2.18
阿根廷代理商	61,176,303.27	1.84
合 计	458,318,306.65	13.76

(5) 营业收入本年金额较上年同期增长 42.04%，营业成本本年金额较上年同期增长 46.98%，主要系产品销量增加所致。

28. 营业税金及附加

项 目	本期金额	上年同期金额
营业税	391,103.40	235,521.35
城市维护建设税	6,088,044.19	5,261,051.64
教育费附加	2,637,609.26	2,312,895.56
其他	1,527,370.79	69,953.94
合 计	10,644,127.64	7,879,422.49

营业税金及附加本年金额较上年同期增长 35.09%，主要系本年度营业收入增加所致。

29. 销售费用

项 目	本期金额	上年同期金额
工资性费用	41,820,362.41	27,069,039.07
运输费	30,332,198.42	24,897,235.60
广告费	10,883,586.63	7,388,325.56
差旅费	5,785,707.31	5,529,667.54
招待费	5,476,598.75	4,158,297.62
修理费	4,997,639.28	5,578,894.13
办公费	4,253,867.89	2,729,498.16
机物料消耗	3,840,226.38	2,759,387.31
三包费	3,005,052.96	1,859,825.65
其他	18,629,735.68	13,769,520.43
合 计	129,024,975.71	95,739,691.07

销售费用本年金额较上年同期增长 34.77%，主要系本年度营销业务增加相应的营销费用增加所致。

30. 管理费用

项 目	本期金额	上年同期金额
研发费用	54,278,199.02	40,368,927.21

工资性费用	39,204,861.96	32,431,531.31
税费	12,714,742.43	10,803,223.57
质量费用	7,036,917.77	5,556,518.58
折旧费	7,589,081.92	6,708,783.66
修理费	3,402,222.32	3,212,705.61
租赁费	4,257,351.13	3,233,855.37
其他	24,589,187.05	19,053,698.29
合 计	153,072,563.60	121,369,243.60

31. 财务费用

项 目	本期金额	上年同期金额
利息支出	2,463,443.43	2,750,533.57
减：利息收入	2,659,465.73	2,773,596.85
汇兑损失	1,717,277.55	848,501.75
减：汇兑收益	1,035,595.86	22,865.03
其他	1,394,219.94	1,011,456.57
合 计	1,879,879.33	1,814,030.01

32. 资产减值损失

项 目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	11,253,646.37	10,268,704.36
存货跌价准备损失	1,022,762.44	3,054,961.88
合 计	12,276,408.81	13,323,666.24

33. 投资收益

项 目	本期金额	上年同期金额
银行理财收益	3,081,190.55	1,266,739.03
合 计	3,081,190.55	1,266,739.03

投资收益本期较上年同期增长 143.24%，主要系为本年购买银行理财产品的

收益增加所致。

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期金额	上年同期金额
政府补助	1,576,568.39	4,803,230.00
处理固定资产净收益	2,448,717.20	328,229.92
罚款收入	102,689.45	108,338.70
其他	69,630.97	44,413.40
合 计	4,197,606.01	5,284,212.02

(2) 政府补助明细

项 目	本期金额	上年同期金额	说明
社会保障基金专项补贴款		3,149,380.00	
工业发展专项资金	659,700.00	1,390,000.00	
其他补助	916,868.39	263,850.00	
合 计	1,576,568.39	4,803,230.00	

35. 营业外支出

项 目	本期金额	上年同期金额
捐赠支出		1,120,000.00
处理固定资产净损失	504,590.24	333,995.71
罚没支出	16,405.32	78,428.72
其他	316,136.75	31,034.37
合 计	837,132.31	1,563,458.80

营业外支出本期较上年同期减少 46.46%，主要系本期无捐赠支出。

36. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	48,956,104.11	40,373,908.23
递延所得税费用	-2,597,615.09	-3,902,931.20
所得税费用	46,358,489.02	36,470,977.03

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上年同期金额	
	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的 净利润*	0.49	0.49	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的利润	0.48	0.48	0.43	0.43

注*：2011年6月14日，公司实施了2010年资本公积金转增股本方案，以2010年12月31日总股本356,954,477股为基数，每10股转增2股，实施后公司总股本增至428,345,372股。

(1) 基本每股收益计算过程

项 目	本期金额	上年同期金额
年初股份总数	356,954,477.00	356,954,477.00
报告期增加的股份数	71,390,895.00	—
报告期减少的股份数	—	—
当年普通股加权平均数	428,345,372.00	428,345,372.00
归属于普通股股东的当年净利润	210,538,561.89	184,490,351.89
基本每股收益	0.49	0.43
扣除非经常性损益归属于普通股股 的净利润	206,317,124.50	181,418,418.15
基本每股收益	0.48	0.43

(2) 报告期内本公司无可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股。

38. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
政府补助	1,574,548.39	3,338,330.00
租赁收入	5,999,924.00	4,044,554.90
押金、定金、保证金	59,600.00	103,000.00
其他	1,734,235.66	195,226.05
合 计	9,368,308.05	7,681,110.95

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
广告宣传费	7,139,129.71	6,598,906.89
修理费	4,806,117.61	3,530,008.00
办公费	10,347,819.58	6,780,124.78
质量服务费	690,888.02	955,627.45
差旅费	12,142,814.17	6,733,128.89
招待费	6,175,231.75	5,393,451.68
租赁费	6,185,264.34	5,088,041.84
保险费	3,434,714.66	2,325,424.08
三包费	2,576,778.94	2,763,073.88
其他	24,871,073.24	22,115,170.08
合 计	78,369,832.02	62,282,957.57

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
利息收入	2,659,465.73	3,064,289.26
合 计	2,659,465.73	3,064,289.26

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年金额
发放股利手续费	183,584.04	61,289.98
合 计	183,584.04	61,289.98

38. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	233,694,096.70	202,170,328.51
加：资产减值准备	12,276,408.81	13,323,666.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,644,963.31	56,501,760.64
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	3,664,325.18	3,935,103.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,944,126.96	-6,314.40
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）	485,312.19	802,573.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,081,190.55	-1,266,739.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,624,016.88	-4,091,034.00
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）	-181,558,628.37	-82,396,830.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-330,483,731.11	-242,926,639.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	411,554,910.76	312,421,471.17
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	210,628,323.08	258,479,426.80
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	484,813,951.50	521,390,480.22
减：现金的期初余额	623,772,189.66	615,459,958.27
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	-138,958,238.16	-94,069,478.05
-------------	-----------------	----------------

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	期末余额	年初余额
现金	484,813,951.50	623,772,189.66
其中：库存现金	322,411.31	438,175.90
可随时用于支付的银行存款	389,941,899.58	603,756,140.45
可随时用于支付的其他货币资金	94,549,640.61	19,577,873.31
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	484,813,951.50	623,772,189.66

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	批发零售叉车及配件等	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	批发零售叉车及配件等	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	批发零售叉车及配件等	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	批发零售叉车及配件等	35%	57%	76082556-6

蚌埠合力叉车销售有限公司* ₁	间接控股子公司	有限责任公司	蚌埠市	王长钰	批发零售配件等	—	—	55455554—2
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	批发零售叉车及配件等	35%	61%	77877112—1
广州合力叉车有限公司* ₂	间接控股子公司	有限责任公司	广州市	陆勤四	批发零售叉车及配件等	—	—	76952174—5
南宁安叉工程机械有限公司* ₃	间接控股子公司	有限责任公司	南宁市	陆勤四	批发零售叉车及配件等	—	—	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	批发零售叉车及配件等	35%	53%	78635921—7
北京世纪合力叉车有限公司* ₄	间接控股子公司	有限责任公司	北京市	邓力	批发零售叉车及配件等	—	—	74810766—8
保定皖新合力叉车有限公司* ₅	间接控股子公司	有限责任公司	保定市	邓力	批发零售叉车及配件等	—	—	79415373—7
天津滨海合力叉车有限公司* ₆	间接控股子公司	有限责任公司	天津市	邓力	批发零售叉车及配件等	—	—	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	批发零售叉车及配件等	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	进出口业务等	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	批发零售租赁叉车等	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	批发零售叉车及配件等	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	批发零售叉车及配件等	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	批发零售叉车及配件等	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	物流设备设计研制等	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、配件等制造及销售	100%	100%	66856963-5
--------------	-------	--------	-----	-----	-------------	------	------	------------

*₁蚌埠合力叉车销售有限公司系安徽合力叉车销售有限公司的全资子公司。

*₂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。

*₃南宁安叉机械工程有限公司系广东合力叉车有限公司的全资子公司。

*₄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。

*₅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。

*₆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	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
安徽合力兴业运输有限公司	受同一母公司控制	75295605-6
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	本年金额	占同类交易金额的比例	上年金额	占同类交易金额的比例
安徽叉车集团合力兴业有限公司等	销售	配件及材料	市场定价	468,454.14	0.01%	892,143.38	0.04%
合肥和谐软件有限公司	采购	软件工程及设备	市场定价	135,375.21	0.01%	365,285.50	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	7,094,232.38	0.27%	4,316,445.7	0.25%
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	10,198,208.07	0.38%	9,677,867.15	0.56%
安徽叉车集团有限责任公司* ₁	接受劳务	房租、教育经费等	协议定价	709,771.60	9.45%	500,000.00	20.47%
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	2,097,158.00	27.92%	1,590,612.90	65.13%

安徽合力兴业运输有限公司* ₂	接受劳务	运输费	协议定价	4,147,800.00	55.23%		
安徽叉车集团公司 宝鸡合力叉车厂* ₃	接受劳务	劳务费	协议定价	555,947.71	7.40%	230,750.00	9.45%

*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、接受叉车集团统一安排的职工培训等服务,本期支付 70.98 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 209.72 万元。

*₂根据本公司与安徽合力兴业运输有限公司(简称“兴业运输公司”)签订的《运输服务协议》的有关条款,兴业运输公司按照本公司的要求为本公司提供运输服务,本公司根据实际结算金额向兴业运输公司支付运输服务费,协议期限一年。本期本公司向兴业运输公司支付运输服务费 414.78 万元。

*₃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 55.59 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,兴业公司继续租用本公司“配送中心”部分楼层。

(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期限自 2011 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日止的 20,000 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 日至 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
应收账款	安徽宝泰克压实机械设备有限公司	271,367.65	271,367.65
预付款项	合肥和谐软件有限公司	323,100.00	469,100.00
应付账款	安徽英科智控股份有限公司	1,933,106.30	2,712,084.58
应付账款	合肥和谐软件有限公司	328,430.80	362,110.80
应付账款	安徽叉车集团合力兴业有限公司	3,195,622.31	1,814,789.01
应付账款	安徽合力兴业运输有限公司	6,234,935.49	—
其他应付款	安徽叉车集团有限责任公司	1,251,251.78	188,943.93
其他应付款	安徽叉车集团合力兴业有限公司	149,372.27	76,020.00
其他应付款	合肥和谐软件有限公司	74,917.24	112,724.68
其他应付款	安徽合力兴业运输有限公司	60,010.00	—

九、或有事项

保函及按揭贷款保证金明细情况

种类	开户银行	保函金额	已支付的 保证金
履约保证金	中行合肥经开区支行	4,600,000.00	460,000.00
履约保证金	交行曲阳路支行	8,193,100.00	819,310.00
履约保证金	工行合肥望江路支行	12,374,000.00	1,158,700.00
履约及预付款保证金	中行合肥南城支行	2,227,200.00	271,025.00
质量维修保函	农业银行江宁开发区 营业部	1,064,000.00	85,120.00
按揭贷款担保*	交通银行合肥南七支行	9,880,000.00	465,133.38
合计		38,338,300.00	3,259,288.38

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保证金担保。

除上述事项外，截至 2011 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 2011 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 2011 年 8 月 20 日止，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

根据公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于授权委托母公司组织实施公司南七老厂区土地收储及补偿相关事宜的议案》，授权委托母公司安徽叉车集团有限责任公司牵头组织实施与合肥市土地储备中心及相关主管部门正式开展土地收储工作，包括收储合同协商确定、拆迁补偿安排、土地公开上市等具体工作和政策争取。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 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		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	717,721,644.56	100.00	41,656,612.22	5.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	717,721,644.56	100.00	41,656,612.22	5.80

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	424,332,274.96	100.00	27,519,004.50	6.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	424,332,274.96	100.00	27,519,004.50	6.49

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	691,568,105.46	96.36	34,578,405.28	394,687,368.81	93.01	19,734,368.44
1—2 年	11,461,768.82	1.6	1,146,176.88	14,413,614.33	3.40	1,441,361.43
2—3 年	7,069,275.43	0.98	2,120,782.64	6,361,856.43	1.50	1,908,556.93
3 年以上	7,622,494.85	1.06	3,811,247.42	8,869,435.39	2.09	4,434,717.70
合计	717,721,644.56	100.00	41,656,612.22	424,332,274.96	100.00	27,519,004.50

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
—	—	—	—	—

(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

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
安徽合力工业车辆进出口有限公司	控股子公司	82,033,828.26	1 年以内	11.43

山东合力叉车销售有限公司	控股子公司	56,140,196.93	1 年以内	7.82
天津北方合力叉车有限公司	控股子公司	48,530,501.81	1 年以内	6.76
上海合力工程车辆有限公司	控股子公司	37,755,994.37	1 年以内	5.26
广东合力叉车销售有限公司	控股子公司	32,056,754.33	1 年以内	4.47
合 计		256,517,275.70		35.74

(5) 本报告期应收账款中应收关联方款项的情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
本公司控股子公司	控股子公司	385,127,230.36	53.66

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,637,135.07	100.00	171,727.71	1.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
合 计	10,637,135.07	100.00	171,727.71	1.61

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,704,520.62	100.00	76,629.63	0.20

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
合 计	38,704,520.62	100.00	76,629.63	0.20

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	9,612,642.34	90.37		38,387,952.41	99.18	—
1—2 年	793,333.64	7.46	79,333.36	196,422.23	0.51	19,642.23
2—3 年	115,926.00	1.09	34,777.80	15,428.00	0.04	4,628.40
3 年以上	115,233.09	1.08	57,616.55	104,717.98	0.27	52,359.00
合 计	10,637,135.07	100.00	171,727.71	38,704,520.62	100.00	76,629.63

(2) 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。

(3) 其他应收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 (%)
中华人民共和国宝鸡海关	非关联方	586,000.00	1 年以内	5.51
陈家帅	非关联方	566,524.00	1 年以内	5.33
孙少卿	非关联方	497,400.00	1 年以内	4.68
薛生文	非关联方	420,500.00	1 年以内	3.95
陶仁政	非关联方	403,000.00	1 年以内	3.79
合 计		2,473,424.00		23.26

(4) 本报告期其他应收款中无应收关联方款项

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

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	133,546,384.70	—	133,546,384.70	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	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	1,050,000.00	700,000.00	350,000.00	1,050,000.00
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	4,550,000.00	3,150,000.00	1,400,000.00	4,550,000.00
广州合力叉车有限公司	—	—	—	—
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	100,000,000.00	60,000,000.00	40,000,000.00	100,000,000.00
合计	133,546,384.70	91,796,384.70	41,750,000.00	133,546,384.70

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	—	910,000.00

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	—	875,000.00
郑州合力叉车有限公司	42.00	62.00	—	458,767.77
山西合力叉车有限责任公司	35.00	60.00	—	252,000.00
上海合力叉车有限公司	35.00	60.00	—	700,000.00
上海合力工程车辆有限公司	35.00	60.00	—	2,800,000.00
广东合力叉车有限公司	35.00	61.00	—	3,500,000.00
南京合力叉车有限公司	35.00	60.00	—	490,000.00
山东合力叉车销售有限公司	35.00	60.00	—	630,000.00
天津北方合力叉车有限公司	35.00	53.00	—	975,372.29
杭州合力叉车销售有限公司	30.00	56.50	—	405,000.00
衡阳合力工业车辆有限公司	100.00	100.00	—	—
合 计			—	14,021,140.06

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. 营业收入及营业成本

(1) 分类

项 目	本年金额	上年同期金额
主营业务收入	3,065,062,215.30	2,157,176,488.43
其他业务收入	34,705,169.35	25,226,348.44
合 计	3,099,767,384.65	2,182,402,836.87
主营业务成本	2,642,981,395.47	1,803,629,340.27
其他业务成本	30,908,137.19	16,389,806.71
合 计	2,673,889,532.66	1,820,019,146.98

(2) 主营业务（分产品）

项 目	本金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
叉车及配件	2,984,235,312.89	2,563,466,686.62	2,100,854,749.65	1,745,273,504.51
装载机	80,826,902.41	79,514,708.85	56,321,738.78	58,355,835.76
合 计	3,065,062,215.30	2,642,981,395.47	2,157,176,488.43	1,803,629,340.27

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
安徽合力工业车辆进出口有限公司	449,468,490.44	14.50
广东合力叉车有限公司	238,040,249.42	7.68
上海合力叉车销售有限公司	215,996,190.21	6.97
山东合力工程车辆有限公司	207,498,106.05	6.69
天津北方合力叉车有限公司	202,169,138.86	6.52
合 计	1,313,172,174.98	42.36

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	14,021,140.06	7,587,905.79
银行理财收益	3,081,190.55	1,266,739.03
合 计	17,102,330.61	8,854,644.82

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	205,206,457.22	181,559,504.62
加：资产减值准备	15,266,470.09	15,456,714.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,599,615.37	51,110,881.34

无形资产摊销和长期待摊费用摊销	2,891,544.61	2,940,034.67
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)	-513,880.67	-23,906.66
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)	221,028.77	212,057.94
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,102,330.61	-8,854,644.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,893,717.10	-1,040,451.91
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)	-66,825,072.08	743,540.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-318,133,923.59	-301,125,873.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	309,500,529.10	272,525,707.42
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	190,216,721.11	213,515,644.89
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	394,720,782.76	459,281,968.08
减: 现金的期初余额	553,896,648.80	566,506,871.58
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	-159,175,866.04	-107,224,903.50

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	1,944,126.96	-5,765.79

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	3,081,190.55	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	1,576,568.39	4,803,230.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-160,221.65	-1,076,710.99
小计	6,441,664.25	4,987,492.25
减：所得税影响数	1,126,280.00	838,830.33
少数股东损益影响数	731,965.74	21,825.06
非经常性损益净额	4,583,418.51	4,126,836.86

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本金额			上年同期金额		
	加权平均净资产收益率 (%)	基本每股收益 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	8.16	0.49	0.49	8.23	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	7.97	0.48	0.48	8.05	0.43	0.43

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

2011 年 8 月 20 日